



รายงานประจำปี **2557**
บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

สารบัญ

1	สารจากฝ่ายจัดการ
2	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
3	อัตราส่วนทางการเงิน
4	นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ
7	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
11	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
13	คณะกรรมการบริษัทฯ
19	ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัทฯ
21	ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหาร
22	ผู้ถือหุ้น
23	นโยบายการจ่ายเงินปันผล
24	โครงสร้างการจัดการ
31	รายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหาร
33	วิธีการแต่งตั้งกรรมการและการถอดถอนกรรมการตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ
34	นโยบายกำหนดค่าตอบแทน
35	ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร
38	รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
40	การกำกับดูแลกิจการ
57	ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ
60	ปัจจัยความเสี่ยง
61	รายการระหว่างกัน
64	ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
65	รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
67	ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงิน
69	รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
70	งบการเงิน
77	หมายเหตุประกอบงบการเงิน
100	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

สารจากฝ่ายจัดการ

ในปี 2557 เศรษฐกิจของไทยเติบโตเพียงร้อยละ 0.7 เปรียบเทียบกับปีก่อนที่เติบโตร้อยละ 2.9 อันเนื่องจากสาเหตุหลายประการ อาทิ ราคาที่ตกต่ำของผลิตภัณฑ์เกษตรที่สำคัญ การหดตัวของอุปสงค์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ การใช้จ่ายครัวเรือนที่ลดลง รวมทั้งการชะลอตัวของการลงทุนในภาครัฐและภาคเอกชน ภาวะดังกล่าวส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) บ้างแต่ไม่มากนัก

ในงบการเงินรวม บริษัทฯ มีรายได้รวมลดลงร้อยละ 1 จากจำนวน 1,316 ล้านบาทในปี 2556 เป็น 1,307 ล้านบาทในปี 2557 และกำไรสุทธิลดลงร้อยละ 19 จากจำนวน 290 ล้านบาท เป็น 236 ล้านบาท การลดลงดังกล่าวส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้น ส่วนในงบการเงินเฉพาะกิจการ ยอดขายรวมของบริษัทฯ ลดลงร้อยละ 1 เป็นจำนวน 1,286 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่ 1,298 ล้านบาท เป็นผลมาจากยอดขายวันสิ้นภายในประเทศลดลงร้อยละ 3 ในขณะที่การส่งออกวันสิ้นเติบโตร้อยละ 3

ยอดขายก๋วยเตี๋ยวและเส้นหมี่ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ใหม่ เพิ่มขึ้นกว่าร้อยละ 160 จากจำนวน 16 ล้านบาทในปีก่อน เป็น 42 ล้านบาท การเติบโตอย่างแข็งแกร่งดังกล่าวยืนยันถึง ศักยภาพของสินค้ารวมทั้งกลยุทธ์ในการกระจายความเสี่ยงและการขยายธุรกิจของบริษัทฯ การก่อสร้างโรงงานก๋วยเตี๋ยวและเส้นหมี่แห่งใหม่ได้เริ่มตั้งแต่กลางปี 2557 คาดว่าจะเสร็จกลางปี 2558 โดยมีกำลังการผลิตเบื้องต้นประมาณ 4,000 ตันต่อปี ด้วยกำลังการผลิตที่เพิ่มขึ้นดังกล่าว จะทำให้บริษัทฯ อยู่ในฐานะที่จะสามารถแข่งขันและขยายธุรกิจใหม่นี้ในเชิงรุกได้

สรุปในภาพรวม กำไรสุทธิในงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการของบริษัทฯ สำหรับปี 2557 มีจำนวน 226 ล้านบาท หรือ 2.38 บาทต่อหุ้น ลดลงร้อยละ 10 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2556 ที่ 252 ล้านบาท หรือ 2.65 บาทต่อหุ้น บริษัทฯ มีความยินดีที่จะเรียนว่า คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติเห็นสมควรนำเสนอจ่ายเงินปันผลสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ในอัตรา 0.95 บาทต่อหุ้น ซึ่งเท่ากับอัตราการจ่ายปันผลที่ร้อยละ 40 และสูงกว่าเงินปันผลจ่ายในปี 2556 ประมาณร้อยละ 8 ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ ในวันที่ 27 เมษายน 2558

อนึ่ง เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2558 คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติเห็นสมควรนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ อนุมัติการควบบริษัทฯ กับบริษัท ไทยวาสดารซ์ จำกัด (มหาชน) โดยประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับการควบบริษัทฯ ได้แก่ การกระจายความเสี่ยงทางธุรกิจ การส่งเสริมซึ่งกันและกันในการประกอบธุรกิจ ฐานะทางการเงินที่มั่นคงขึ้น รวมทั้งการเพิ่มฐานนักลงทุน และมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดที่ใหญ่ขึ้น ในการนี้ คณะกรรมการได้อนุมัติแต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อรักษาผลประโยชน์ของท่านผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ในการนำเสนอความเห็นอย่างอิสระต่อการควบบริษัทฯ แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา ลงมติเกี่ยวกับรายการดังกล่าว

ฝ่ายจัดการใคร่ขอถือโอกาสนี้ขอบคุณคณะกรรมการบริษัทฯ สำหรับข้อคิดเห็นและคำแนะนำที่ประเมิณค่ามิได้ ซึ่งมีส่วนสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปี 2557 นี้ และใคร่ขอขอบคุณพนักงานทุกท่านที่อุทิศตนทำงานด้วยความวิริยะอุตสาหะและทุ่มเท ตลอดจน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และพันธมิตรทางธุรกิจทุกท่านที่ให้ความสนับสนุนบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา



นายโฮ กว่งปิง
ประธานกรรมการบริหาร



ดร. เศรษฐ์ไสย เศรษฐกรรณย์
กรรมการผู้จัดการ

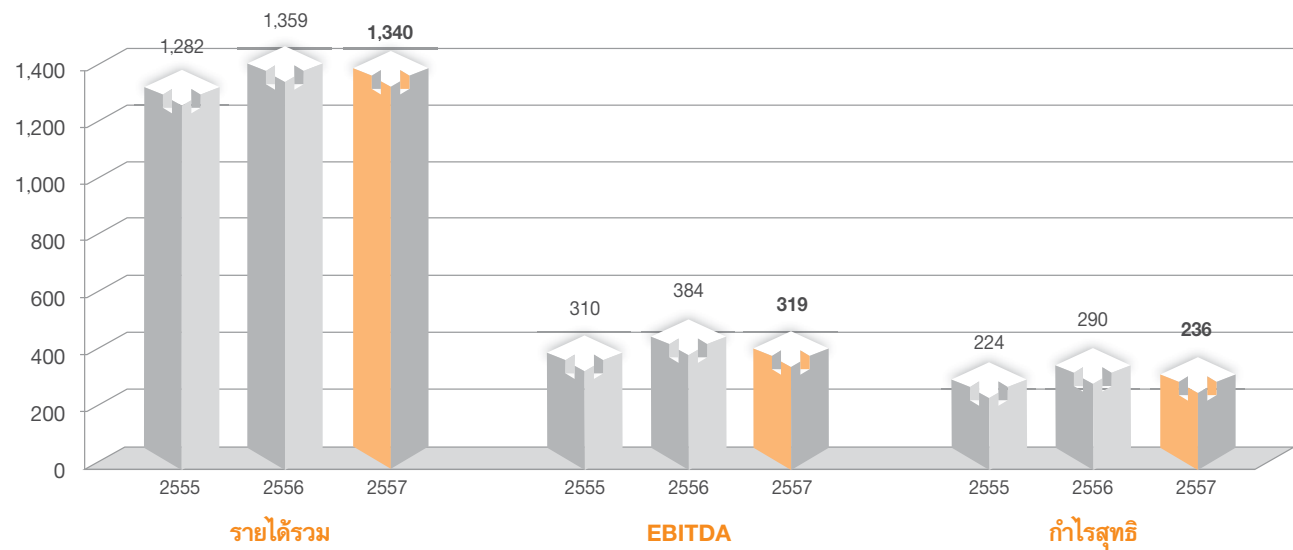
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

(หน่วย: ล้านบาท)

ข้อมูลจากงบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	2557	2556 (ปรับปรุงใหม่)	2555 (ปรับปรุงใหม่)
กำไรสุทธิ	236.1	290.2	223.5
EBITDA	319.1	383.9	310.4
รายได้รวม	1,340.2	1,358.9	1,281.8
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	32.7	42.8	43.5
ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	(32.5)	(31.8)	(32.3)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(50.5)	(61.9)	(54.7)
สินทรัพย์รวม	1,802.9	1,633.8	1,396.6
หนี้สินรวม	274.6	258.0	240.7
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	1,528.3	1,375.8	1,155.9

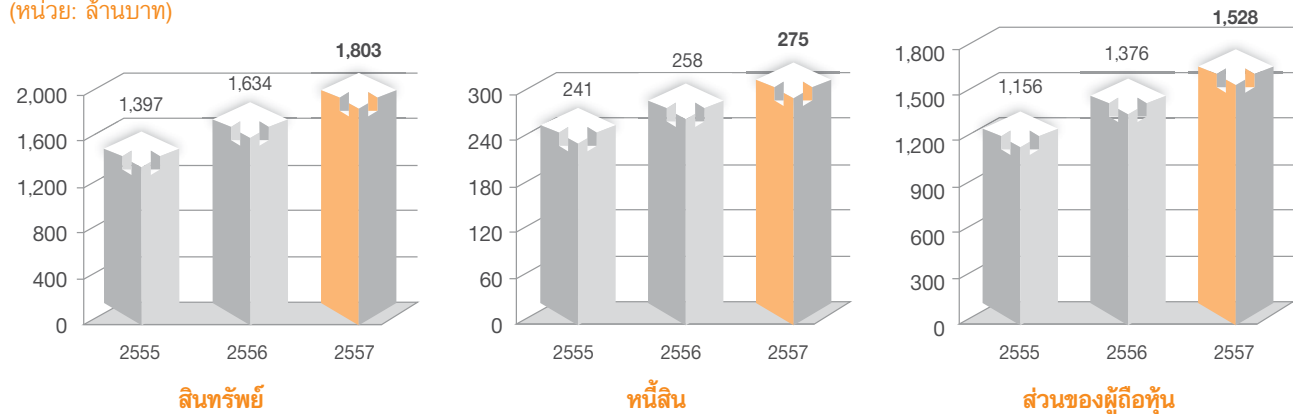
ผลการดำเนินงานสำหรับปี

(หน่วย: ล้านบาท)



งบแสดงฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)



อัตราส่วนทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

ข้อมูลจากงบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	2557	2556* (ปรับปรุงใหม่)	2555* (ปรับปรุงใหม่)
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	3.1	4.8	4.1
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.9	3.9	2.7
ระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	40.0	38.0	38.0
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	36.0	36.0	31.0
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	32.1	35.2	31.1
อัตราส่วนกำไรสำหรับปีต่อรายได้รวม (%)	17.6	21.4	17.4
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	16.3	22.9	20.7
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)	13.7	19.2	17.3
กำไรต่อหุ้น (บาท)	2.5	3.1	2.4
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.95**	0.88	0.75
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	16.1	14.5	12.2
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหุ้น (บาท)	16.1	14.5	12.2
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.2	0.2	0.2
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	39.9	33.3	38.0
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า) - (เกณฑ์เงินสด)	1.1	3.4	1.6

หมายเหตุ : * บริษัทฯ ได้จัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับปี 2556 และ 2555 ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในปี 2557

** จะมีการพิจารณาในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ประวัติความเป็นมาของบริษัทฯ

บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เริ่มประกอบธุรกิจเมื่อปี 2495 เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารที่ใช้ถั่วเขียว เป็นวัตถุดิบ ได้แก่ วุ้นเส้น กว๊านเตี๋ยวเชียงไฮ้ และแป้งสลิ้ม โดยมีโรงงานตั้งอยู่ที่ ถนนสรรพาวุธ เขตพระโขนง กรุงเทพมหานคร

เหตุการณ์สำคัญ

- 2528 : บริษัทฯ ได้ย้ายฐานการผลิตไปอยู่ที่อำเภอบางเลน จังหวัดนครปฐม เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ
- 2532 : บริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยใช้ชื่อย่อว่า “TWFP”
- 2536 : บริษัทฯ ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด โดยมีทุนจดทะเบียนเพิ่มขึ้นเป็น 109,550,000 บาท ซึ่งเป็นทุนที่ได้เรียกชำระแล้ว 95,060,550 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 9,506,055 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท
- 2552 : บริษัทฯ เริ่มทดลองผลิตก๊วยเตี๋ยวจากข้าว
- 2556 : บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิมมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็นมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ทำให้จำนวนหุ้นสามัญของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นเป็น 95,060,550 หุ้น โดยมีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วของบริษัทฯ คงเดิม ทั้งนี้ ตามมติที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2556
- 2557 : บริษัทฯ ได้ขยายกำลังการผลิตก๊วยเตี๋ยวและเส้นหมี่ โดยเริ่มก่อสร้างโรงงานแห่งใหม่ในบริเวณเดียวกันกับโรงงานวุ้นเส้น

ปัจจุบันบริษัทฯ เป็นผู้นำในอุตสาหกรรมวุ้นเส้น โดยมีผลิตภัณฑ์เป็นที่ยอมรับภายใต้เครื่องหมายการค้า “มังกรคู่” “หงษ์” และ “กิเลนคู่” และเมื่อปี 2552 บริษัทฯ ได้ก้าวเข้าสู่อุตสาหกรรมเส้นก๊วยเตี๋ยว โดยเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายก๊วยเตี๋ยวเส้นเล็ก ก๊วยเตี๋ยวเส้นใหญ่ และเส้นหมี่ ภายใต้เครื่องหมายการค้า “กิเลนคู่” นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ผลิตและจำหน่ายสินค้าอื่นดังต่อไปนี้

- ผลิตภัณฑ์ก๊วยเตี๋ยวเชียงไฮ้ และแป้งสลิ้ม ภายใต้เครื่องหมายการค้า “มังกรคู่”
- ผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลัง สาคุ แป้งข้าวเหนียว และแป้งข้าวเจ้า ภายใต้เครื่องหมายการค้า “นิวเกรด”

เพื่อเป็นการขยายฐานรายได้และธุรกิจ บริษัทฯ ได้ขยายการประกอบธุรกิจในอุตสาหกรรมอื่น โดยผ่านการลงทุนในบริษัทดังต่อไปนี้

1. บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด

บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด เป็นบริษัทร่วมทุนระหว่าง บริษัทฯ ร่วมกับ Japan Corn Starch Co., Ltd. ประเทศญี่ปุ่น Tate & Lyle Ingredients Americas Inc. ประเทศสหรัฐอเมริกา และ Tate & Lyle Plc. ประเทศสหราชอาณาจักร โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 33.3 ของทุนที่ชำระแล้ว 50,000,400 บาท ประกอบธุรกิจในการผลิตแป้งมันสำปะหลังดัดแปรชนิดต่างๆ ที่ใช้ในอุตสาหกรรมต่างๆ เช่น อุตสาหกรรมกระดาศ อาหารและอื่นๆ เพื่อจำหน่ายทั้งตลาดภายในประเทศ และต่างประเทศ ตลาดต่างประเทศที่สำคัญ ได้แก่ จีน ญี่ปุ่น เกาหลีใต้ อินโดนีเซีย และประเทศต่างๆ ในแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ โดยมีโรงงานตั้งอยู่ที่ อำเภอบ้านฉาง จังหวัดระยอง

2. บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด

บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด เป็นบริษัทร่วมทุนระหว่างบริษัทฯ กับผู้ลงทุนรายย่อย โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 30.0 ของทุนที่ชำระแล้ว 105,250,000 บาท ประกอบธุรกิจลงทุนในธุรกิจการผลิตแป้งมันสำปะหลังในประเทศเวียดนาม โดยบริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด เข้าถือหุ้นร้อยละ 70.0 ของบริษัท เวียดนามแทปปิโอก้า จำกัด เป็นจำนวน 152,009,250 บาท บริษัท เวียดนามแทปปิโอก้า จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายแป้งมันสำปะหลังทั้งในประเทศเวียดนามและต่างประเทศ

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

วิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ ซึ่งจะทบทวนอย่างน้อยทุกๆ 5 ปี ดังนี้

วิสัยทัศน์ : เป็นผู้นำด้านการผลิตวันเส้นและก๋วยเตี๋ยวของภูมิภาค

พันธกิจ : ผลิตอาหารที่มีคุณภาพและปลอดภัยที่ให้คุณประโยชน์และความพึงพอใจแก่ผู้บริโภค

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่

เมื่อปี 2554 บริษัท ยูนิเวอร์แซล สตาร์ช จำกัด (มหาชน) (USC)* ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ถือหุ้นจำนวน 4,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 42.1 ของทุนที่ชำระแล้วของบริษัทฯ ได้โอนหุ้นที่ถืออยู่ในบริษัทฯ จำนวน 3,522,800 หุ้น (ร้อยละ 37.1 ของทุนที่ชำระแล้วของบริษัทฯ) เพื่อเป็นการตีโอนทรัพย์สินนี้ให้แก่เจ้าหน้าที่ของตนที่ได้เข้าร่วมลงนามในสัญญาปรับปรุงโครงสร้างหนี้ฉบับใหม่

ภายหลังจากการโอนหุ้นดังกล่าว ทำให้ USC ถือหุ้นในบริษัทฯ เพียงร้อยละ 5.0 และไม่มีสถานะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ อีกต่อไป

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันปิดสมุดทะเบียนล่าสุด ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2557 ได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี 2557 และแบบ 56-1 ของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่”

หมายเหตุ : * ปัจจุบันได้เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท ไทยวาสตาซ จำกัด (มหาชน)

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557



ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

-ไม่มี-

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ที่เกิดจากการขายผลิตภัณฑ์ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

ผลิตภัณฑ์	2557		2556		2555	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
มูลค่าการจำหน่ายในประเทศ						
วุ้นเส้น และก๋วยเตี๋ยวเซี่ยงไฮ้	1,180.7	91.8	1,218.6	93.9	1,158.6	94.5
ก๋วยเตี๋ยวเส้นเล็ก และเส้นหมี่	27.0	2.1	15.4	1.2	7.3	0.6
แป้งถั่วเขียว แป้งอื่นๆ และสาหร่าย	14.7	1.2	14.2	1.1	13.1	1.1
ผลผลิตพลอยได้ และอื่นๆ	5.8	0.4	6.4	0.5	12.8	1.0
รวมมูลค่าการจำหน่ายในประเทศ	1,228.2	95.5	1,254.6	96.7	1,191.8	97.2
มูลค่าการจำหน่ายต่างประเทศ						
วุ้นเส้น และก๋วยเตี๋ยวเซี่ยงไฮ้	43.4	3.4	42.4	3.3	34.5	2.8
ก๋วยเตี๋ยวเส้นเล็ก และเส้นหมี่	14.6	1.1	0.4	0.0	-	-
แป้งถั่วเขียว แป้งอื่นๆ และสาหร่าย	0.2	0.0	0.4	0.0	0.3	0.0
รวมมูลค่าการจำหน่ายต่างประเทศ	58.2	4.5	43.2	3.3	34.8	2.8
มูลค่าการจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ						
จำแนกตามผลิตภัณฑ์						
วุ้นเส้น และก๋วยเตี๋ยวเซี่ยงไฮ้	1,224.1	95.2	1,261.0	97.2	1,193.1	97.3
ก๋วยเตี๋ยวเส้นเล็ก และเส้นหมี่	41.6	3.2	15.8	1.2	7.3	0.6
แป้งถั่วเขียว แป้งอื่นๆ และสาหร่าย	14.9	1.2	14.6	1.1	13.4	1.1
ผลผลิตพลอยได้ และอื่นๆ	5.8	0.4	6.4	0.5	12.8	1.0
รวมมูลค่าการจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ	1,286.4	100.0	1,297.8	100.0	1,226.6	100.0
อัตราเพิ่ม (ลด) ของมูลค่าการจำหน่าย (%)	(0.9)		5.8		8.0	
อัตราเพิ่ม (ลด) ของมูลค่าการจำหน่ายในประเทศ (%)	(2.1)		5.3		8.1	
อัตราเพิ่ม (ลด) ของมูลค่าการจำหน่ายต่างประเทศ (%)	34.7		24.1		5.1	

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายอาหารจากแป้ง ได้แก่ วุ้นเส้น กว๊านเตี้ยว แป้งชนิดต่างๆ และสาหร่าย ซึ่งวัตถุดิบ ได้แก่ แป้งถั่ว แป้งมันฝรั่ง แป้งมันสำปะหลัง และข้าว โดยผลิตภัณฑ์หลักคือ วุ้นเส้น ซึ่งมีสัดส่วนของรายได้มากกว่าร้อยละ 90 ของรายได้รวม สินค้าของบริษัทฯ สามารถแบ่งเป็นหมวดหมู่ได้ดังนี้

1. **กลุ่มวุ้นเส้น** สามารถแบ่งสินค้าตามคุณภาพและราคา ดังนี้
 - 1.1 ตรามังกรคู่ เป็นสินค้าคุณภาพสูง ราคาสูง มีทั้งชนิดเส้นแห้งและเส้นสด
 - 1.2 ตราหงษ์ เป็นสินค้าคุณภาพมาตรฐาน ราคาปานกลาง
 - 1.3 ตรากิเลนคู่ เป็นสินค้าราคาประหยัด มีทั้งชนิดเส้นแห้งและเส้นสด
2. **กลุ่มก๊วยเตี้ยวและเส้นหมี่** บริษัทฯ ผลิตและจำหน่ายก๊วยเตี้ยวและเส้นหมี่ ทั้งเส้นสดและเส้นแห้งในตรากิเลนคู่ ซึ่งวางตำแหน่งสินค้าเป็นสินค้าคุณภาพดี ราคาปานกลาง โดยสินค้าในกลุ่มนี้ประกอบด้วย ก๊วยเตี้ยวเส้นเล็ก เส้นใหญ่ และเส้นหมี่
3. **กลุ่มก๊วยเตี้ยวเยี๋ยไฮ้** จำหน่ายภายใต้ตรามังกรคู่ สามารถแบ่งสินค้าตามชนิดของสินค้า ดังนี้
 - 3.1 แบบมาตรฐานชนิดตัด เป็นสินค้าคุณภาพสูง สะดวกสบายในการนำไปบริโภค
 - 3.2 แบบมาตรฐานชนิดแผ่น เป็นสินค้าคุณภาพสูง ใช้ประกอบอาหารได้หลายรูปแบบตามต้องการ
 - 3.3 แบบชนิดตัดผสมสาหร่ายญี่ปุ่น เป็นสินค้าคุณภาพสูง และให้กลิ่นรสสาหร่ายญี่ปุ่น
4. **กลุ่มแป้ง**
ตรานิวเกรต ผลิตภัณฑ์ประกอบด้วย แป้งข้าวเจ้า แป้งข้าวเหนียว และแป้งมันสำปะหลัง
5. **กลุ่มสาหร่าย**
ตรานิวเกรต ผลิตภัณฑ์ส่วนใหญ่เป็นสาหร่ายเม็ดเล็ก มีหลายชนิด ประกอบด้วย สาหร่ายขาว สาหร่ายกระเจี๋ยบสีแดง สาหร่ายเตยสีเขียว และสาหร่ายรวมมิตร

ภาวะการแข่งขันและการตลาด

ก. ภาวะการแข่งขัน

สภาวะอุตสาหกรรมและส่วนแบ่งทางการตลาด

สภาพโดยรวมของอุตสาหกรรมวุ้นเส้นในประเทศไทย มีลักษณะเป็นอุตสาหกรรมที่มีผู้แข่งขันมากมาย ผลิตภัณฑ์วุ้นเส้นเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีรูปร่างลักษณะภายนอกคล้ายกัน แต่มีความแตกต่างด้านคุณภาพและราคาของผลิตภัณฑ์ ผู้ผลิตแต่ละรายต่างมุ่งสร้างภาพลักษณ์ของสินค้าของตน โดยเน้นภาพลักษณ์ของผลิตภัณฑ์ว่าเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ เพื่อให้เป็นที่ยอมรับในหมู่ผู้บริโภค ทั้งนี้ประมาณการว่าการบริโภคของวุ้นเส้นในประเทศไทยมีประมาณปีละ 37,000 ตัน หรือคิดเป็นมูลค่า 3 พันล้านบาท โดยมีผู้ผลิตรายใหญ่ประมาณ 4 ราย และมีผู้ผลิตขนาดกลางและเล็กอีกประมาณ 10 - 15 ราย บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตวุ้นเส้นรายใหญ่เป็นอันดับหนึ่งของประเทศ โดยผลิตและจำหน่ายสินค้าทุกระดับคุณภาพสู่ตลาด มีกำลังผลิตปีละ 22,000 ตันและมีส่วนแบ่งทางการตลาดประมาณร้อยละ 43

อัตราการเติบโต

ปกติตลาดวุ้นเส้นโดยรวมจะมีอัตราการเติบโตโดยเฉลี่ยประมาณร้อยละ 3 - 5 ต่อปี

การแข่งขัน

เนื่องจากวุ้นเส้นเป็นสินค้าที่มีกรรมวิธีการผลิตไม่ซับซ้อน จึงมีผู้ผลิตสินค้ามากมาย โดยการแข่งขันกันส่วนมากจะเป็นการแข่งขันด้านราคาตามด้วยการกระจายสินค้าและคุณภาพของผลิตภัณฑ์ โดยมีคุณภาพหลายระดับ และเจาะกลุ่มลูกค้าแต่ละพื้นที่แตกต่างกันไป ผู้บริโภคจะมีความจงรักภักดี ในผลิตภัณฑ์ตราที่ใช้อยู่ การแข่งขันของอุตสาหกรรมวุ้นเส้นสรุปได้ ดังนี้

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1. การแข่งขันด้านราคา

ผู้ผลิตแต่ละรายจะตั้งราคาขายให้เหมาะกับภาวะการแข่งขัน และการยอมรับของผู้บริโภค เพื่อให้ได้ส่วนแบ่งการตลาดมากที่สุด

2. สร้างตลาดใหม่ของสินค้า

เพิ่มความสะดวก และตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภค เช่น วันเส้นสด วันเส้นตัดตรง วันเส้นกึ่งสำเร็จรูป

3. สินค้าทดแทน

สินค้าที่จะทดแทนวันเส้นโดยตรงไม่มี เนื่องจากวันเส้นมีคุณลักษณะเฉพาะ ซึ่งสินค้ามีลักษณะใกล้เคียงก็มีจำพวกเส้นหมี่ บะหมี่ หรือเส้นก๋วยเตี๋ยว

ข. การตลาด

1. กลุ่มวันเส้น

เน้นการสร้างการจดจำตราสินค้าว่าเป็นสินค้าที่มีคุณภาพ ได้รับความเชื่อถือ มีประวัติยาวนานและเป็นที่ยอมรับของผู้บริโภคกว่า 60 ปี ผลิตจากการมีวิธีที่ทันสมัย ถูกสุขลักษณะ และสะดวกในการรับประทาน ในขณะเดียวกันก็มีราคาที่เหมาะสม

2. กลุ่มก๋วยเตี๋ยวและเส้นหมี่

เน้นวิธีการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ มีเนื้อสัมผัสที่ดี กรรมวิธีการผลิตที่สะอาด และถูกสุขลักษณะ สะดวกในการรับประทาน

3. กลุ่มก๋วยเตี๋ยวแห้ง

จุดขาย คือ ความเป็นเอกลักษณ์ของผลิตภัณฑ์ที่มีเนื้อสัมผัสที่กรุบกรอบอร่อยแตกต่างไปจากก๋วยเตี๋ยวชนิดอื่นๆ และเส้นที่มีมันตัว

4. กลุ่มแป้งและสาหร่าย

เน้นด้านคุณภาพและสะอาด สร้างความดึงดูดใจ และกระตุ้นความต้องการซื้อของผู้บริโภคจากบรรจุภัณฑ์ที่ทันสมัยและสวยงาม

ลักษณะลูกค้าและช่องทางการจำหน่าย สามารถแบ่งออกได้ ดังนี้

1. ตลาดภายในประเทศ

บริษัทฯ จัดจำหน่ายสินค้าโดยผ่านช่องทางต่างๆ ได้แก่ หน่วยรถเงินสด ร้านค้าส่ง ร้านค้าปลีก ห้างสรรพสินค้า ซูเปอร์มาร์เก็ต ร้านค้าปลีกสะดวกซื้อ ร้านอาหารทั่วประเทศ และลูกค้าประเภทอุตสาหกรรม

2. ตลาดต่างประเทศ

บริษัทฯ ส่งออกไปยังประเทศต่างๆ อาทิเช่น ญี่ปุ่น เกาหลี ฮองกง สหภาพยุโรป และสหรัฐอเมริกา

สัดส่วนการขายของบริษัทฯ สามารถแยกได้ ดังนี้

• ตลาดภายในประเทศ	96%
- ร้านค้าส่ง	79%
- ร้านค้าปลีกสมัยใหม่	9%
- ลูกค้าอุตสาหกรรม	4%
- อื่นๆ	4%
• ตลาดต่างประเทศ	4%

โอกาสและแนวโน้มการตลาด

แม้ว่าวันเส้นจะมีใช้อาหารหลักของคนไทย แต่เป็นอาหารที่ได้รับความนิยมอย่างแพร่หลาย เนื่องจากสามารถนำไปปรุงเป็นอาหารได้หลายรูปแบบ ปัจจุบันผู้บริโภคให้ความสนใจทางด้านอาหารเพื่อสุขภาพ ทำให้ความต้องการบริโภควันเส้นยังมีต่อเนื่อง และขยายตัวตามสภาพเศรษฐกิจ และมาตรฐานการครองชีพที่สูงขึ้น ทางด้านผู้ผลิตก็มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อสนองต่อการบริโภคที่เปลี่ยนไป

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ทั้งในด้านคุณภาพและรูปแบบ อาทิ การผลิตหุ่นยนต์เดินตรง และหุ่นยนต์เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้บริโภค และกระตุ้นการบริโภคให้สูงขึ้น สำหรับต่างประเทศนั้น ตลาดยังมีโอกาสขยายตัวเช่นกัน จากกระแสความนิยมอาหารเอเชียในหมู่ชาวตะวันตก ทำให้หุ่นยนต์เริ่มเป็นที่รู้จักและแพร่หลายเพิ่มขึ้นเรื่อยๆ

ในปี 2552 บริษัทฯ ได้ก้าวเข้าสู่อุตสาหกรรมหุ่นยนต์เดี่ยว โดยผลิตหุ่นยนต์เดี่ยวเดินเล็ก และหลังจากนั้น หุ่นยนต์เดี่ยวเดินใหญ่ และหุ่นยนต์ทั้งชนิดเดินและแขนขา โดยมีจุดประสงค์เพื่อผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพดีและปลอดภัย และราคาที่เหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทฯ ประเมินว่าตลาดหุ่นยนต์เดี่ยวในประเทศไทยมีขนาดใหญ่ โดยมีมูลค่าสูงกว่าตลาดหุ่นยนต์เดินประมาณ 5 เท่า ในขณะที่ปริมาณการบริโภคสูงกว่าหุ่นยนต์เดินประมาณ 10 เท่า

แม้บริษัทฯ มียอดขายผลิตภัณฑ์หุ่นยนต์เดี่ยวยังไม่มากนัก แต่มีแนวโน้มที่เติบโตขึ้นอย่างสม่ำเสมอตลอดระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมา โดยสองปีล่าสุดมียอดขายเติบโตเพิ่มขึ้นร้อยละ 117 ในปี 2556 และเพิ่มขึ้นร้อยละ 162 ในปี 2557 ทำให้บริษัทฯ ตัดสินใจลงทุนขยายกำลังการผลิตผลิตภัณฑ์หุ่นยนต์เดี่ยว เพื่อให้สามารถรองรับความต้องการที่เพิ่มขึ้น โดยได้เริ่มก่อสร้างโรงงานแห่งใหม่ตั้งแต่กลางปี 2557 และคาดว่าจะแล้วเสร็จกลางปี 2558 โดยมีกำลังการผลิตเบื้องต้นประมาณ 4,000 คันต่อปี

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

กำลังการผลิต

บริษัทฯ มีโรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอบางเลน จังหวัดนครปฐม มีพื้นที่รวม 230 ไร่ 3 งาน 50 ตารางวา อาคารโรงงานมีพื้นที่โรงงานประมาณ 48,700 ตารางเมตร และมีกำลังการผลิตหุ่นยนต์เดินประมาณ 22,000 คันต่อปี ซึ่งใช้เทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของคุณภาพและความปลอดภัยที่ผู้บริโภคจะได้รับ บริษัทฯ มีนโยบายการผลิตสินค้าตามแผนการผลิตตามความต้องการสินค้าของลูกค้าเป็นหลัก

วัตถุดิบ

วัตถุดิบที่สำคัญในการผลิต คือ แป้งข้าว แป้งมันฝรั่ง แป้งมันสำปะหลัง และข้าว ซึ่งเป็นพืชผลทางเกษตร ดังนั้นราคาจะผันผวนขึ้นลงตามฤดูกาลและอุปสงค์อุปทานในตลาด นอกจากนี้ พืชผลทางการเกษตรยังขึ้นอยู่กับสภาวะแวดล้อมทางธรรมชาติ และสภาพดินฟ้าอากาศ เช่น ภัยแล้ง อุทกภัย ซึ่งจะส่งผลกระทบต่ออุปทานและราคาของสินค้า ในบางสถานการณ์บริษัทฯ จำเป็นต้องซื้อวัตถุดิบ เพื่อเก็บเป็นสินค้าคงคลังให้พอเพียงกับการผลิตและเพื่อให้มีต้นทุนวัตถุดิบที่คงที่

บริษัทฯ ซื้อแป้งข้าว และแป้งมันฝรั่ง โดยนำเข้าโดยตรงหรือซื้อผ่านตัวแทนจำหน่ายจากประเทศในแถบยุโรป หรือจีน ซึ่งอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราระหว่างประเทศ มีผลกระทบโดยตรงต่อต้นทุนของแป้งที่นำเข้าจากต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงในการพึ่งพาผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายรายหนึ่งรายใดเป็นพิเศษ เนื่องจากมีแหล่งซื้อวัตถุดิบที่หลากหลายจากผู้ผลิตทั้งในประเทศและต่างประเทศ

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

เนื่องจากการผลิตหุ่นยนต์และหุ่นยนต์เดี่ยวเป็นการแปรรูปผลิตภัณฑ์เกษตร ซึ่งผลผลิตทั้งหมดรวมทั้งผลพลอยได้ บริษัทฯ สามารถจำหน่ายทั้งหมด จึงไม่มีปัญหาเรื่องของการเสียจากการผลิต ส่วนเรื่องน้ำที่จากกระบวนการผลิต บริษัทฯ มีบ่อน้ำบาดน้ำเสีย ซึ่งบ่อน้ำบาดน้ำเสียโดยวิธีธรรมชาติ ทำให้ค่าใช้จ่ายและการบำรุงรักษาในการบำบัดน้ำเสียค่อนข้างต่ำ อย่างไรก็ตาม ระบบดังกล่าวสามารถทำการบำบัดน้ำเสียให้ได้มาตรฐานของกระทรวงอุตสาหกรรมก่อนปล่อยลงสู่ลำธารสาธารณะ

งานที่ยังไม่ส่งมอบ

-ไม่มี-

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

กำไรสุทธิของบริษัทฯ ในปี 2557 เท่ากับ 236 ล้านบาท หรือ 2.48 บาทต่อหุ้น ลดลงร้อยละ 19 หรือ 54 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า การลดลงของกำไรสุทธิส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการลดลงของกำไรขั้นต้น และค่าใช้จ่ายในการขายที่เพิ่มขึ้น

ผลการดำเนินงานธุรกิจวันเส้น

ภาพรวมกำไรสุทธิของธุรกิจวันเส้นมีจำนวนเท่ากับ 193 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 82 ของกำไรสุทธิของบริษัทฯ ซึ่งลดลงจากปีก่อนหน้า ร้อยละ 19 หรือ 46 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการลดลงของกำไรขั้นต้นและค่าใช้จ่ายในการขายที่เพิ่มขึ้น

ในปี 2557 ต้นทุนวัตถุดิบหลักในการผลิตวันเส้น ได้แก่ แป้งมันฝรั่ง และแป้งถั่ว ปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 27 และร้อยละ 21 ตามลำดับ ส่งผลให้บริษัทมีต้นทุนขายที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และมีอัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลงจากร้อยละ 35 มาอยู่ในระดับร้อยละ 32 ในปีปัจจุบัน

รายได้จากการขาย

ในปี 2557 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายรวมทุกผลิตภัณฑ์จำนวน 1,286 ล้านบาท ลดลงจำนวน 12 ล้านบาท หรือร้อยละ 1 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการลดลงของยอดขายสินค้าภายในประเทศร้อยละ 2 เมื่อเทียบกับปี 2556 โดยตลาดในประเทศยังคงเป็นตลาดหลักของบริษัทฯ และมีสัดส่วนรายได้ คิดเป็นร้อยละ 96 ของรายได้จากการขายรวม

รายได้จากการขายภายในประเทศ

รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์วันเส้นภายในประเทศลดลง 36 ล้านบาท หรือร้อยละ 3 จาก 1,193 ล้านบาท เป็น 1,157 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า การลดลงส่วนใหญ่เป็นผลมาจากปริมาณขายที่ลดลง เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจภายในประเทศที่ซบเซา จากการขาดกำลังซื้อของผู้บริโภคและปัญหาการหนี้ครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง โดยผลิตภัณฑ์วันเส้นตรา “มังกรคู่” “หงษ์” “กิเลนคู่” และวันเส้นสด มียอดขายลดลง ร้อยละ 3 ร้อยละ 12 ร้อยละ 4 และร้อยละ 2 ตามลำดับ

รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ก๊วยเตี๋ยวและเส้นหมี่ภายในประเทศเพิ่มขึ้น 11 ล้านบาท หรือร้อยละ 74 เป็น 27 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เป็นผลมาจากปริมาณขายที่เพิ่มขึ้นจากการขยายหน่วยรถขายเงินสด

รายได้จากการส่งออก

บริษัทฯ ส่งออกผลิตภัณฑ์วันเส้น และผลิตภัณฑ์ก๊วยเตี๋ยวและเส้นหมี่ ไปยังประเทศต่างๆ เช่น กลุ่มประเทศในสหภาพยุโรป เกาหลี ญี่ปุ่น สหราชอาณาจักร และสหรัฐอเมริกา โดยในปี 2557 บริษัทฯ มีรายได้จากการส่งออกผลิตภัณฑ์วันเส้นเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 3 เป็นจำนวน 43 ล้านบาท ส่วนใหญ่ไปยังลูกค้าในกลุ่มสหภาพยุโรป และสหรัฐอเมริกา นอกจากนี้บริษัทฯ มีรายได้จากการส่งออกผลิตภัณฑ์ก๊วยเตี๋ยวและเส้นหมี่เป็นจำนวน 15 ล้านบาท

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายโดยรวมเพิ่มขึ้น 47 ล้านบาทหรือร้อยละ 5 จากปีก่อนหน้า มีสาเหตุหลักมาจากต้นทุนขายที่เพิ่มขึ้น 32 ล้านบาท หรือร้อยละ 4 จากต้นทุนวัตถุดิบหลักในการผลิตวันเส้นที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น และค่าใช้จ่ายในการขายที่เพิ่มขึ้นจำนวน 14 ล้านบาท หรือร้อยละ 17 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากค่าใช้จ่ายทางการตลาดและจำนวนพนักงานของหน่วยรถขายเงินสดที่เพิ่มขึ้น

กำไรขั้นต้น

บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นสำหรับปี 2557 จำนวน 413 ล้านบาท ลดลงจากปี 2556 จำนวน 44 ล้านบาทหรือร้อยละ 9 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของอัตรากำไรขั้นต้นจากร้อยละ 35 ในปี 2556 เป็นร้อยละ 32 ในปี 2557 จากการเพิ่มขึ้นของต้นทุนวัตถุดิบ

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงานของบริษัทรวม

บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ผลิตแป้งมันสำปะหลังดัดแปร และบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 33.3 ในปี 2557 บริษัทฯ มีส่วนแบ่งกำไรจากบริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด จำนวน 31 ล้านบาท ลดลงจำนวน 10 ล้านบาทหรือร้อยละ 25 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน เป็นผลมาจากปริมาณขายและกำไรขั้นต้นที่ลดลงจากการแข่งขันที่สูงขึ้น

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังถือหุ้นร้อยละ 30.0 ในบริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด ซึ่งลงทุนในธุรกิจแป้งมันสำปะหลังในประเทศเวียดนาม โดยในปี 2557 บริษัทฯ มีส่วนแบ่งกำไรจากบริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์ มันสำปะหลัง จำกัด จำนวน 2 ล้านบาท ซึ่งเท่ากับปีก่อน จากผลประกอบการที่ใกล้เคียงกับปีก่อนของบริษัทในประเทศเวียดนาม

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 1,803 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 169 ล้านบาท หรือร้อยละ 10 โดยการเพิ่มขึ้นเป็นผลมาจาก การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนจำนวน 468 ล้านบาท หรือร้อยละ 66 ส่วนใหญ่มาจากการเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนระยะยาวอื่น จากการลงทุนในตราสารหนี้ในปี 2557 และการเพิ่มขึ้นของที่ดินอาคาร และอุปกรณ์ จากการขยายกำลังการผลิต วันเส้นและการก่อสร้างโรงงานผลิตถ้วยเตี่ยวและเส้นหมี่แห่งใหม่ ในขณะที่สินทรัพย์หมุนเวียนของบริษัทฯ ลดลงจำนวน 299 ล้านบาท หรือร้อยละ 32 ส่วนใหญ่มาจากการลดลงของเงินฝากกับสถาบันการเงินประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลา

ส่วนประกอบหลักที่สำคัญของสินทรัพย์รวมได้แก่ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ร้อยละ 24) เงินลงทุนระยะยาวอื่น (ร้อยละ 22) เงินลงทุนในบริษัทรวม (ร้อยละ 19) สินค้าคงเหลือ (ร้อยละ 13) และเงินฝากกับสถาบันการเงินประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลา (ร้อยละ 12) โดยคุณภาพของสินทรัพย์ ณ สิ้นปีถือว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 โครงสร้างเงินทุนของบริษัทฯ ประกอบด้วยหนี้สินรวมจำนวน 275 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 1,528 ล้านบาท อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปีเท่ากับ 0.2 เท่า เช่นเดียวกับปี 2556

สภาพคล่อง

ณ สิ้นปี 2557 บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่อง และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 3.1 เท่า และ 1.9 เท่า ตามลำดับ ซึ่งมีอัตราส่วนลดลงจากปีก่อน ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการลดลงของเงินฝากกับสถาบันการเงินประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลา เพื่อลงทุนในเงินลงทุนระยะยาวอื่น โดยหลังจากการลงทุนดังกล่าว บริษัทฯ ยังคงมีสภาพคล่องในระดับที่เพียงพอต่อการดำเนินงาน ซึ่งแสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ มีฐานะทางการเงินที่ดี และมีความสามารถในการปลดภาระผูกพันทางการเงินได้

เป้าหมายระยะยาวและแนวทางการดำเนินงานในปี 2558

บริษัทฯ เป็นผู้นำในการผลิตวันเส้นในประเทศไทย และมีผลประกอบการที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องในหลายปีที่ผ่านมา บริษัทฯ จะยังคงดำเนินนโยบายในการขยายตลาดทั้งในและต่างประเทศ และผลิตสินค้าที่มีคุณภาพให้แก่ผู้บริโภคต่อไป บริษัทฯ ยังคงมีการลงทุนอย่างต่อเนื่องเพื่อขยายและปรับปรุงโรงงานวันเส้น ทั้งเครื่องจักร และโครงสร้างพื้นฐานของโรงงาน เพื่อรองรับการเพิ่มขึ้นของปริมาณขายและขณะเดียวกันปรับปรุงประสิทธิภาพของการผลิตให้ดียิ่งขึ้น บริษัทฯ ได้ขยายธุรกิจไปยังธุรกิจเส้นก๋วยเตี่ยวจากข้าว โดยได้นำผลิตภัณฑ์ก๋วยเตี่ยวเส้นเล็กสด ออกสู่ตลาดตั้งแต่ปี 2552 และผลิตเส้นหมี่สด และก๋วยเตี่ยวเส้นใหญ่สดในเวลาต่อมา ปริมาณการขายผลิตภัณฑ์ก๋วยเตี่ยวมีการเติบโตที่ดีมาเป็นลำดับ แม้บริษัทฯ มียอดขายผลิตภัณฑ์เส้นก๋วยเตี่ยวยังไม่มากนัก แต่มีแนวโน้มที่เติบโตขึ้นอย่างสม่ำเสมอตลอดระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมา โดยสองปีล่าสุดมียอดขายเติบโตเพิ่มขึ้น ร้อยละ 117 ในปี 2556 และเพิ่มขึ้นร้อยละ 162 ในปี 2557 ทำให้บริษัทฯ ตัดสินใจลงทุนขยายกำลังการผลิตผลิตภัณฑ์เส้นก๋วยเตี่ยว เพื่อให้สามารถรองรับความต้องการที่เพิ่มขึ้น โดยได้เริ่มก่อสร้างโรงงานแห่งใหม่ตั้งแต่กลางปี 2557 และคาดว่าจะแล้วเสร็จกลางปี 2558 โดยมีกำลังการผลิตเบื้องต้นประมาณ 4,000 ตันต่อปี

คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557



นายโฮ กวงปิง *

ประธานกรรมการ

อายุ (ปี) • 62

คุณวุฒิสถู่งทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาเอก (กิตติมศักดิ์) สาขาวิชาการจัดการธุรกิจบริการ มหาวิทยาลัยจอห์นสันสันแอนด์เวลล์ ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี ศิลปศาสตร (เศรษฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยแห่งประเทศไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- 7.6% (7,177,500 หุ้น)**

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- พี่ชายของ นายโฮ กวงจิง และบิดาของ นายโฮ เรน ฮวา

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัท ลาภานา รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการ บริษัท บันย่น ตรี โฮลดิ้งส์ จำกัด
- กรรมการ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน Diageo plc

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ / กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของ บริษัท บันย่น ตรี โฮลดิ้งส์ จำกัด
- ประธานกรรมการ / กรรมการ Singapore Management University
- ประธานกรรมการ / กรรมการ Tropical Resorts Limited
- ประธานกรรมการ / กรรมการ Tropical Resorts Management Co., Ltd.
- กรรมการ Li-Ho Holdings (Private) Limited และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- กรรมการ RHYC Pte. Ltd.
- 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 แฟลทท์ทิม เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- กรรมการ บริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด

2549-2555

- กรรมการ บริษัท เทนินท์ มันสำปะหลัง จำกัด

2531-2554

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

หมายเหตุ : ** รวมหุ้นที่ถือโดย Credit Suisse AG, Singapore Branch จำนวน 590,000 หุ้น ในนามของนายโฮ กวงปิง

คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557



ดร. เศรษฐไชย เสรษฐาธัตย์ *

กรรมการ

อายุ (ปี) • 60

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาเอก สาขาวิทยาศาสตร์การอาหาร (เคมีของอาหาร) มหาวิทยาลัยนาโยย่า ประเทศญี่ปุ่น
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP 10/2001) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Finance (1/2005) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- 0.5% (503,000 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ บริษัท เวียดนามแทปปิโอก้า จำกัด
- กรรมการ บริษัท ส้าปะหลังพัฒนา จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด
- กรรมการ Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company (เดิมชื่อ Tay Ninh Tapioca Company Limited)

ก.ค. 2550-ก.พ. 2557

- ประธานกรรมการ Tay Ninh Tapioca Company Limited

ค.ค. 2543-พ.ค. 2557

- กรรมการ บริษัท เวียดนามแทปปิโอก้า จำกัด



นายอุดม วิชยาภัย

กรรมการอิสระ

อายุ (ปี) • 79

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยบอสตัน ประเทศสหรัฐอเมริกา
- หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP 6/2001) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP 2/2003) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Finance for Non-Finance Directors (FND 10/2004) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP 44/2004) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Audit Committee Program (ACP 6/2005) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCP 6/2008) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

2536-2557

- กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหา บริษัท ไทยรับประกันภัยต่อ จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ บริษัท ภูเก็ต แฟนตาซี จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ บริษัท แอมคอร์ เฟล็กซ์เบิ้ล กรุงเทพฯ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557



นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์

กรรมการอิสระ

อายุ (ปี) • 70

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยนิว เซาท์ เวลส์ ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาตรี สาขากฎหมาย มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP 36/2003) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Audit Committee Program (ACP 7/2005) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหาร IMD เมืองโลซาน ประเทศสวิตเซอร์แลนด์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- 0.1% (50,000 หุ้น) (ถือโดยคู่สมรส)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ*** และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล*** บริษัท แอล.พี.เอ็น. ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

2553-2557

- กรรมการตรวจสอบ บริษัท แอล.พี.เอ็น. ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

2551-2557

- กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล บริษัท แอล.พี.เอ็น. ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท บางกอกเอ็นจิเนีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ : *** ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป



ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์

กรรมการอิสระ

อายุ (ปี) • 72

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาเอก สาขากฎหมายมหาชน มหาวิทยาลัย Caen ประเทศฝรั่งเศส
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP 1/2003) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Audit Committee Program (ACP 19/2007) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- 0.5% (456,000 หุ้น) (ถือโดยคู่สมรส)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท เอเชียเอ็น ไลฟ์ไทม์คอลล์ จำกัด (มหาชน)
- ที่ปรึกษา บริษัท ลีอิกซ์เลย์ จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- ประธานกิตติมศักดิ์ สภาธุรกิจกลุ่มแม่น้ำโขง
- ประธานกรรมการบริหาร โรงพยาบาลจักรพรรดินี
- กรรมการบริหาร หอการค้าไทย
- กรรมการ บริษัท สปี ออยล์ แอนด์ แก๊ส เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย) จำกัด
- กรรมการ Societe Commercial Lao Company Limited ประเทศสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สภาการศึกษา
- กรรมการสภาสถาบันผู้ทรงคุณวุฒิ สถาบันพระปกเกล้า
- เลขาธิการ มูลนิธิวิเทศพัฒนา

คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557



นายสุรพล สุปรัชญา *

กรรมการ

อายุ (ปี) • 62

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาโท สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP 77/2009) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- รองประธานกรรมการบริษัท บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

2550-2555

- รองประธานกรรมการบริหาร บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

2539-2555

- กรรมการ บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด
- กรรมการ บริษัท เวียดนามแทปปิงโอ๊ก จำกัด
- กรรมการ Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company (เดิมชื่อ Tay Ninh Tapioca Company Limited)

2551-2555

- กรรมการ บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด

2539-2555

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



นายโฮ กวงจิง *

กรรมการ

อายุ (ปี) • 58

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาตรี สาขาสถาปัตยกรรมศาสตร์ (เกียรตินิยมเหรียญทอง) มหาวิทยาลัยแห่งประเทศไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- 3.1% (2,930,000 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- น้องชายของ นายโฮ กวงบิง และอาของ นายโฮ เรน ฮวา

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

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

2548-2554

- กรรมการผู้จัดการ (บริการด้านออกแบบ) บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของ บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของบริษัท บันยัน ทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด
- กรรมการ Profit Chain Ltd.
- กรรมการ บริษัท ลานนา แลนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท แม่มาลัยดอยรีสอร์ท จำกัด
- กรรมการ บริษัท แพลทินัม 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

คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557



นางสาวศิริวรรณ สุกุลศิริวัฒน์ *,****

กรรมการ

อายุ (ปี) • 58

คุณวุฒิสถูที่สุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอินเดียนา ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ (เกียรตินิยม) วิทยาลัยอัสสัมชัญบริหารธุรกิจ (เอแบค) (ปัจจุบันคือ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ)
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP 80/2009) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ และผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงิน บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ และผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงิน บริษัท ไทยวาสดารัส จำกัด (มหาชน)

2551-2555

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

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท แพลทีทนิ่ม เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด

2552-2557

- กรรมการ บริษัท ทาปิโอแก้ว สตาร์ช จำกัด

2544-2555

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

หมายเหตุ : **** นางสาวศิริวรรณ สุกุลศิริวัฒน์ และนายควน เชต ได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2558 หลังจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2558 เสร็จสิ้นลง และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติที่จะไม่แต่งตั้งบุคคลใดดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ แทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง (รวมทั้ง ตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงของ ดร. สาธิต รังคสิริ) ทั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งกำหนดให้มีจำนวนกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนสมาชิกคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 ท่าน โดยมีกรรมการจำนวน 3 ท่าน เป็นกรรมการอิสระ ตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2558 หลังจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2558 เสร็จสิ้นลง



นายควน เชต *,****

กรรมการ

อายุ (ปี) • 48

คุณวุฒิสถูที่สุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยแห่งประเทศสิงคโปร์
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP 21/2002) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- ผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงินและบริหาร บริษัท ลาภานา รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

2555-2556

- ผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารจัดการสินทรัพย์ พัฒนาและกำกับดูแล โครงการเฉพาะกิจ บริษัท ลาภานา รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

2551-2554

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

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของ บริษัท ลาภานา รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ส้าปะหลังพัฒนา จำกัด

คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557



นายโฮ เรน ฮวา *

กรรมการ

อายุ (ปี) • 32

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- บุตรชายของ นายโฮ กวงปิง และหลานชายของ นายโฮ กวงจิง

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- Executive Director & Country Head, China บริษัท บันยันทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ / กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของ บริษัท บันยันทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด
- กรรมการ Bibace Investments Ltd
- กรรมการ Maypole Ltd. และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- กรรมการ Sin-Hai Offshore Company Limited
- กรรมการ ICD (HK) Limited
- กรรมการ United Insulation Services Pte. Ltd.



นายเอเรียล พี วีร่า

กรรมการ

อายุ (ปี) • 62

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยแห่งประเทศสิงคโปร์
- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเคอเออีสต์ ประเทศฟิลิปปินส์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ประเทศฟิลิปปินส์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- 0.2% (150,000 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการที่มีผู้บริหาร บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ไทยวาสดาริช จำกัด (มหาชน)
- กรรมการที่มีใช้กรรมการอิสระและมีใช้ผู้บริหาร บริษัท บันยันทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด

2540-2556

- กรรมการ บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ ICD (HK) Limited

2537-2557

- กรรมการ

บริษัทที่เกี่ยวข้องของ บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

2538-2557

- ประธานกรรมการ / กรรมการ

บริษัทที่เกี่ยวข้องของ บริษัท บันยันทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด

หมายเหตุ : กรรมการทุกท่าน “ไม่มี” ประวัติการกระทำผิดกฎหมาย

* ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ โดยลงนามร่วมกัน 2 ท่านและประทับตราบริษัทฯ ตามที่ระบุในหนังสือรับรอง

ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	ประวัติ
ผู้บริหาร			รายละเอียดตามที่ปรากฏในหัวข้อ “คณะกรรมการบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557”
1.	นายโฮ กวงปิง	ประธานกรรมการบริหาร	
2.	ดร. เศรษฐ์ไสย เศรษฐกรอุณย์	กรรมการผู้จัดการ	
3.	นางสาวศิริวรรณ สกุลศิริวัฒน์	ผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงิน	
4.	ดร. นฤมล ศรีสุมะ	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายวิจัยและพัฒนา และระบบคุณภาพ	<p>อายุ (ปี) • 56</p> <p>คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ</p> <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาเอก สาขาวิทยาศาสตร์การอาหารและโภชนาการ มหาวิทยาลัยมิชิแกนสเตท ประเทศสหรัฐอเมริกา <p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มีความสัมพันธ์ <p>ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลังปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายวิจัยและพัฒนาและระบบคุณภาพ บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
5.	นายพนัย วนิขรัตน์	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายโรงงาน	<p>อายุ (ปี) • 66</p> <p>คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ</p> <ul style="list-style-type: none"> มัธยมศึกษาตอนปลาย <p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มีความสัมพันธ์ <p>ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลังปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายโรงงาน บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) กรรมการ Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company (เดิมชื่อ Tay Ninh Tapioca Company Limited)
6.	นายธวัช เพ็ชรหล่อเหลียน	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน	<p>อายุ (ปี) • 36</p> <p>คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ</p> <ul style="list-style-type: none"> บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP 70/2008) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Role of the Nomination and Governance Committee (RNG 1/2011) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Risk Management Committee (RM 3/2014) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย <p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มีความสัมพันธ์ <p>ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลังปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) กรรมการ บริษัท ไทยวาฟเฟิล จำกัด (มหาชน) 2552-2555 กรรมการผู้จัดการร่วม (Corporate และ Finance) บริษัท ยูนิเวอร์แซล สตาร์ จำกัด (มหาชน) 2550-2555 กรรมการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัท ยูนิเวอร์แซล สตาร์ จำกัด (มหาชน) 2553-2554 ที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการคุ้มครองผู้บริโภค ภาคเกษตรกรรม สภาผู้แทนราษฎร

ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	ประวัติ
เลขานุการบริษัทฯ	นางสาวสมใจ เกษมพินิจวงษ์	เลขานุการบริษัทฯ	<p>อายุ (ปี) • 50</p> <p>คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ</p> <ul style="list-style-type: none">• ปริญญาตรี สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์• หลักสูตร Board Reporting Program (BRP 5/2011) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• หลักสูตร Effective Minute Taking (EMT 19/2011) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• หลักสูตร Company Secretary Program (CSP 39/2011) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย <p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)</p> <ul style="list-style-type: none">• 0.0% (1,000 หุ้น) <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none">• ไม่มีความสัมพันธ์ <p>ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลังปัจจุบัน</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 2557

ลำดับที่	รายชื่อ	TWFP	บริษัทร่วม	
			TDC	ATP
1.	นายโฮ กวงบิง *	ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร	-	กรรมการ
2.	ดร. เศรษฐไชย เสรษฐการุณย์ *	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	กรรมการ	กรรมการ
3.	นายอุดม วิทยากัย	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-
4.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-
5.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-
6.	นายสุรพล สุปรัชญา	กรรมการ	-	กรรมการ
7.	นายโฮ กวงจิง	กรรมการ	-	กรรมการ
8.	นางสาวศิริวรรณ สกุลศรีวัฒน์ *	กรรมการ และผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงิน	-	-
9.	นายควน เขต	กรรมการ	กรรมการ	-
10.	นายโฮ เรน ฮวา	กรรมการ	-	-
11.	นายเอเรียล พี วีร่า	กรรมการ	-	-
12.	ดร. นฤมล ศรีสุมะ *	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายวิจัยและพัฒนา และระบบคุณภาพ	-	-
13.	นายพนัย วณิชรัตน์ *	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายโรงงาน	-	-
14.	นายธวัช เพ็ชรหล่อเหลียน *	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชี และการเงิน	-	-

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

* ผู้บริหารตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

- ไม่ดำรงตำแหน่งใดๆ

ชื่อย่อ ชื่อเต็มของบริษัท

TWFP = บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

TDC = บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด

ATP = บริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด

ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2557 *

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น ที่ถือ	จำนวนหุ้น ที่ถือรวม	% การถือหุ้น
1.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	14,479,640	14,479,640	15.2
2.	กลุ่มนางโฮ เลียน ฟุง		13,921,000	14.6
	• นางโฮ เลียน ฟุง	7,171,000		
	• บริษัท ขางฟุง จำกัด	6,750,000		
3.	State Street Bank Europe Limited	7,345,800	7,345,800	7.7
4.	นายโฮ กวงปิง	7,177,500**	7,177,500**	7.6
5.	บริษัท ไทยวาสดารซ์ จำกัด (มหาชน)	4,772,000	4,772,000	5.0
6.	ยูบีเอส เอจี สาขาฮ่องกง	4,740,000	4,740,000	5.0
7.	นายโฮ กวงจิง	2,930,000	2,930,000	3.1
8.	นายคาร์ลอส ขาง คู	2,625,000	2,625,000	2.8
9.	นางโฮ มินฟง	2,180,000	2,180,000	2.3
10.	บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล คอมเมอร์เชียล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	2,061,000	2,061,000	2.2
11.	ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่น	32,828,610	32,828,610	34.5
ยอดรวม		95,060,550	95,060,550	100.0

หมายเหตุ : * ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุด

ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นที่เป็นปัจจุบันก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558 ได้จาก www.twfp.co.th

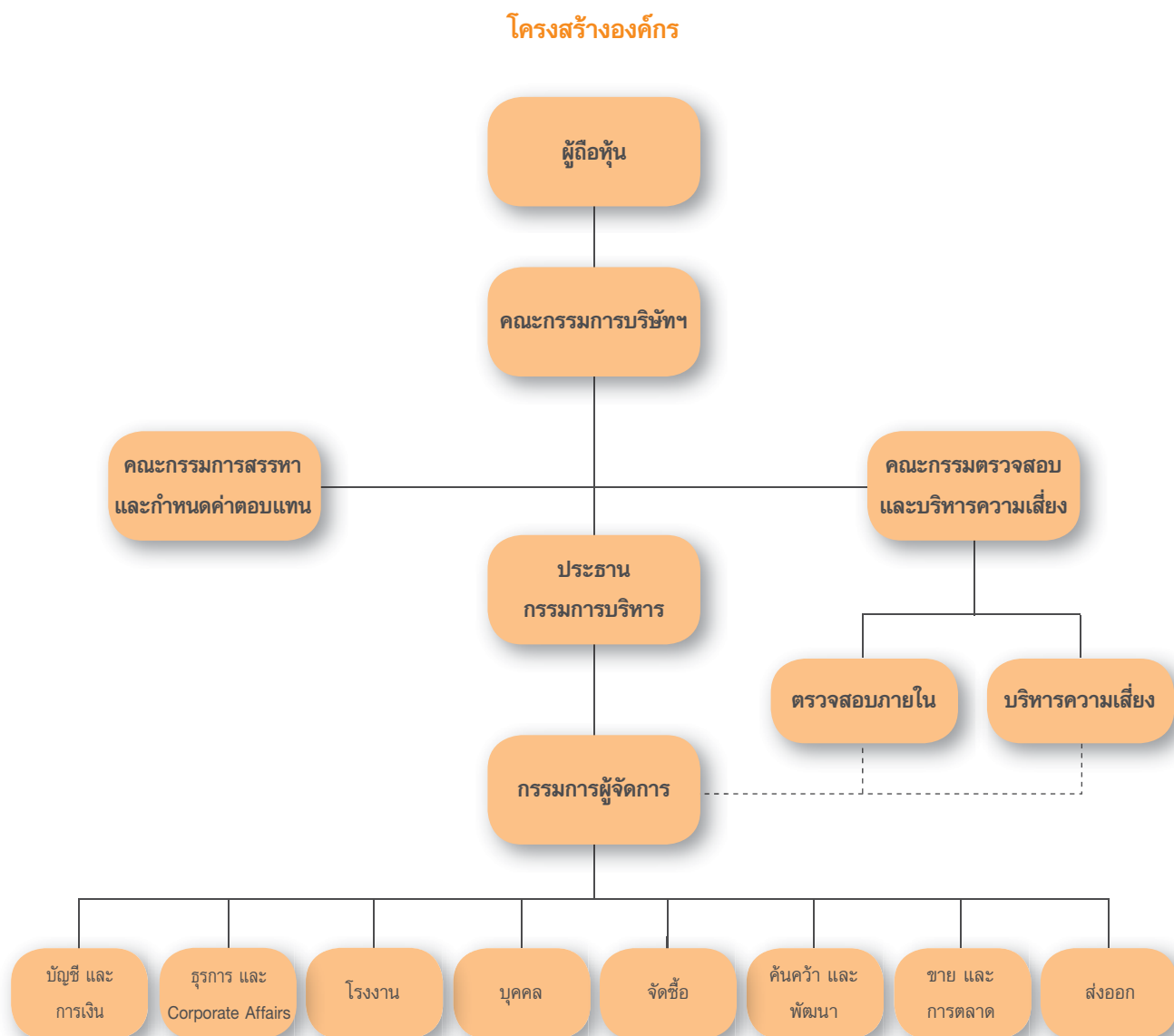
** รวมหุ้นที่ถือโดย Credit Suisse AG. Singapore Branch จำนวน 590,000 หุ้น ในนามของนายโฮ กวงปิง

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

1. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ประกอบไปด้วย 2 ส่วน ดังนี้
 - (1) ส่วนคงที่ คิดเป็น 1 ใน 3 ของกำไรสุทธิ ตามที่รายงานในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ สำหรับปีที่สามารถจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้น และ
 - (2) ส่วนผันแปร ซึ่งจะขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัทฯ จากการพิจารณาถึงเงินสดที่มีอยู่ หลังจากที่ได้คำนึงถึงค่าใช้จ่ายฝ่ายทุนรายการใหญ่ๆ และข้อตกลงในการชำระหนี้สินในปีต่อไป
2. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย จะขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัทฯ ของบริษัทย่อยนั้นๆ จากการพิจารณาถึงเงินสดที่มีอยู่ หลังจากที่ได้คำนึงถึงค่าใช้จ่ายฝ่ายทุนรายการใหญ่ๆ และข้อตกลงในการชำระหนี้สินในปีต่อไป

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร รายละเอียดดังนี้



โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 12 ท่าน โดยมีกรรมการจำนวน 4 ท่าน ได้แก่ นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์ นายอุดม วิทยากัย ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์ และ ดร. สาธิต รังคสิริ เป็นกรรมการอิสระคิดเป็น 1 ใน 3 ของสมาชิกคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด กรรมการอิสระของบริษัทฯ ทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2556 ดร. สาธิต รังคสิริ กรรมการอิสระได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2556 ได้มีมติสงวนสิทธิ์การแต่งตั้งกรรมการอิสระท่านใหม่แทนที่ ดร. สาธิต รังคสิริ รายละเอียดคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในปี 2557/ครั้งการประชุม
1.	นายโฮ กวงปิง ^(ก)	ประธานกรรมการ	25 เมษายน 2556	4/4
2.	ดร. เศรษฐไชย เสรษฐาจารย์ ^(ก)	กรรมการ	27 เมษายน 2555	4/4
3.	นายอุดม วิทยากัย	กรรมการอิสระ ^(ข) ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	27 เมษายน 2555	4/4
4.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	กรรมการอิสระ ^(ข) กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงและกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	22 เมษายน 2557	4/4
5.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	กรรมการอิสระ ^(ข) กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงและกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	22 เมษายน 2557	4/4
6.	นายสุรพล สุปรัชญา ^(ก)	กรรมการ	25 เมษายน 2556	4/4
7.	นายโฮ กวงจิง ^(ก)	กรรมการ	27 เมษายน 2555	4/4
8.	นางสาวศิริวรรณ สกุลศิริวัฒน์ ^{(ก), (ค)}	กรรมการ	25 เมษายน 2556	4/4
9.	นายควน เขต ^{(ก), (ค)}	กรรมการ	22 เมษายน 2557	4/4
10.	นายโฮ เรน ฮวา ^(ก)	กรรมการ	22 เมษายน 2557	3/4
11.	นายเอเรียล พี วีร่า	กรรมการ	25 เมษายน 2556	4/4

หมายเหตุ : ประวัติของคณะกรรมการบริษัทฯ รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 1” ของแบบ 56-1 และ หัวข้อ “คณะกรรมการบริษัทฯ” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

(ก) ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ โดยลงนามร่วมกัน 2 ท่านและประทับตราบริษัทฯ ตามที่ระบุในหนังสือรับรอง

(ข) คำนิยามของ “กรรมการอิสระ” ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

(ค) นางสาวศิริวรรณ สกุลศิริวัฒน์ และนายควน เขต ได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2558 หลังจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2558 เสร็จสิ้นลง และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติที่จะไม่แต่งตั้งบุคคลใดดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ แทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง (รวมทั้ง ตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงของ ดร.สาธิต รังคสิริ) ทั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งกำหนดให้มีจำนวนกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนสมาชิกคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 ท่าน โดยมีกรรมการจำนวน 3 ท่าน เป็นกรรมการอิสระ ตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2558 หลังจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2558 เสร็จสิ้นลง

โครงสร้างการจัดการ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่หลักในการกำหนดนโยบาย และยุทธศาสตร์โดยรวมของบริษัทฯ รวมทั้งดูแลการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ นอกเหนือจากหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แล้ว คณะกรรมการบริษัท ยังมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. กำหนดรูปแบบและอนุมัตินโยบายภาพรวม กลยุทธ์ และวัตถุประสงค์ทางการเงินของบริษัทฯ
2. ทบทวนผลการดำเนินงานด้านการเงิน และรับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทฯ
3. กำกับดูแลและอนุมัติการริเริ่มการดำเนินงานหลักของบริษัทฯ งบประมาณประจำปี การลงทุนที่สำคัญและการตัดสินใจด้านเงินทุน
4. ให้ความมั่นใจว่า การควบคุมภายในรวมถึงการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ที่มีอย่างเพียงพอ นั้น ได้รับการทบทวนและประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ
5. อนุมัติการเสนอชื่อบุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท และอนุมัติการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ
6. รับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ
7. อนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยอย่างชัดเจน

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการที่ชัดเจน รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี”

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการบริษัท ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกได้

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 2 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่พิจารณาและกลั่นกรองการดำเนินงานภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตร และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอ

เพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ สมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 2 คณะเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด นอกจากนั้น ประธานคณะกรรมการบริษัท มิได้เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 2 คณะดังกล่าว รายละเอียดดังนี้

โครงสร้างการจัดการ

1) คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการอิสระของบริษัทฯ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นสมาชิก	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในปี 2557/ครั้งการประชุม
1.	นายอุดม วิษยาภัย	ประธานกรรมการ	11 พฤศจิกายน 2556	4/4
2.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	สมาชิก	11 พฤศจิกายน 2556	4/4
3.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	สมาชิก	11 พฤศจิกายน 2556	4/4

กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

นายอุดม วิษยาภัย และ นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์ สมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ทั้งนี้ นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์ มีประสบการณ์การสอบทานงบการเงินของบริษัทจดทะเบียนบางบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
3. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
4. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเหมาะสมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. รายงานกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหาร ความเสี่ยง ทั้งนี้ โดยมีเนื้อหาซึ่งประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ก. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - ข. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - ค. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - ง. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - จ. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ฉ. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบและบริหาร ความเสี่ยงแต่ละท่าน
 - ช. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (charter)
 - ซ. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

โครงสร้างการจัดการ

- 8. สอบทานให้บริษัทฯ มีนโยบายบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีประสิทธิผล และกำกับดูแลคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 9. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ
 - ก. รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ข. การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - ค. การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร หากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือฝ่ายจัดการไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาดังกล่าว กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 10. สอบทานและกำกับดูแลการปฏิบัติตามหลักภารกิจที่ดีของบริษัทฯ
- 11. ดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจาก ผู้สอบบัญชี ข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติกรรมอันควรสงสัยว่ากรรมการผู้จัดการ หรือบุคคล ซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้กระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ
- 12. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี โดยกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้

2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วย กรรมการอิสระของบริษัทฯ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นสมาชิก	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในปี 2557/ครั้งการประชุม
1.	นายอุดม วิษยาภัย	ประธานกรรมการ	11 พฤศจิกายน 2556	2/2
2.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	สมาชิก	11 พฤศจิกายน 2556	2/2
3.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	สมาชิก	11 พฤศจิกายน 2556	2/2

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- 1. เสนอแนวทางและให้ความเห็นในภาพรวมเกี่ยวกับการขึ้นเงินเดือนประจำปีและนโยบายการจ่ายโบนัสของบริษัทฯ
- 2. พิจารณาทบทวนการจ่ายโบนัส การขึ้นเงินเดือน รวมทั้งสิ่งจูงใจทางด้านสวัสดิการและผลประโยชน์ของประธานกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งญาติของท่านซึ่งเป็นพนักงานของบริษัทฯ
- 3. พิจารณาทบทวน และอนุมัติค่าใช้จ่ายของประธานกรรมการบริษัทฯ
- 4. พิจารณาทบทวน และในกรณีที่เป็นเสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ ที่ปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โครงสร้างการจัดการ

- พิจารณาทบทวน และในกรณีที่จำเป็นเสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมสวัสดิการ ผลประโยชน์ (เช่น การให้สิทธิพนักงานซื้อหุ้น เบี้ยเลี้ยง เงินอุดหนุน และสวัสดิการอื่นๆ) นโยบายการขึ้นเงินเดือน และการจ่ายโบนัสสำหรับผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้กำหนดเงินค่าจ้างของพนักงานแต่ละท่าน
- กำหนดหลักเกณฑ์บุคคลที่จะดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
- กำหนดกระบวนการคัดเลือกกรรมการอย่างมีหลักเกณฑ์และโปร่งใส
- เสนอและ/หรือประเมินบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท และสมาชิกคณะกรรมการชด้อยให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาในกรณีที่ไม่มีตำแหน่งว่างลง
- ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระและประเมินความต้องการว่าจะให้มีการกรรมการอิสระท่านใหม่เพิ่มเติมตามนโยบายคณะกรรมการบริษัท หรือไม่
- แจ้งรายชื่อกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชด้อยที่กำลังจะพ้นจากตำแหน่งตามวาระให้แก่กรรมการบริษัท และเสนอแนะคณะกรรมการบริษัท ว่าสมควรที่จะให้การสนับสนุนกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชด้อยท่านนั้นๆ ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปหรือไม่
- พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงที่จำเป็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ
- รายงานการปฏิบัติงานและผลการตรวจสอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนให้คณะกรรมการบริษัท ทราบ

ทั้งนี้ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนมีดุลพินิจในการแต่งตั้งที่ปรึกษาภายนอกที่เหมาะสม เพื่อช่วยในการพิจารณาทบทวนนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน เสนอแนะแผนเกี่ยวกับผลประโยชน์ และสวัสดิการใหม่ๆ สำหรับพนักงาน และ/หรือ ดำเนินการศึกษาวิจัยเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับทรัพยากรบุคคล

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี โดยกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้

ผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยประธานกรรมการบริหาร และผู้บริหารท่านอื่นๆ ตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวม 6 ท่าน รายละเอียดดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายโฮ กวงปิง	ประธานกรรมการบริหาร
2.	ดร. เศรษฐไชย เสรษฐการุณย์	กรรมการผู้จัดการ
3.	นางสาวศิริวรรณ สกุลศิริวัฒน์	ผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงิน
4.	ดร. นฤมล ศรีสุมะ	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายวิจัยและพัฒนาและระบบคุณภาพ
5.	นายพินัย วณิชรัตน์	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายโรงงาน
6.	นายธวัฒน์ เพ็ชรหล่อเหลี่ยม	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน

หมายเหตุ : ประวัติของผู้บริหาร รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 1” ของแบบ 56-1 และหัวข้อ “ผู้บริหารและเลขานุการบริษัท” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

โครงสร้างการจัดการ

เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติการแต่งตั้ง นางสาวสมใจ เกษมพินิจวงษ์ เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2553 เป็นต้นไป แทนที่นายชนันท์ ณ เกาะลอย ซึ่งลาออก

หมายเหตุ : ประวัติของเลขานุการบริษัท รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 1 ของแบบ 56-1 และหัวข้อ “ผู้บริหารและเลขานุการบริษัท” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท จะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ด้วยความรับผิดชอบความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้ง ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

- (1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการบริษัท
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการบริษัท หรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสีย ตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัท ได้รับรายงานนั้น
- (3) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัท ยังมีหน้าที่อื่นตามที่ระบุไว้ใน ใบพรรณานาน (Job descriptions) และที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทฯ

รายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ลำดับ ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	จำนวนหุ้นที่ เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/ (ลดลง) ในปี 2557	จำนวนหุ้นที่ ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัทฯ (%)
1.	นายโฮ กวงปิง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ประธานกรรมการ และ ประธานกรรมการบริหาร	7,177,500*	-	7,177,500*	7.6
2.	ดร. เศรษฐไชย เสรษฐาญญ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	403,000	100,000	503,000	0.5
3.	นายอุดม วิทยากัย คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและ บริหารความเสี่ยง และ ประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	-	-	-	-
4.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-	-	-
5.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-	-	-
6.	นายสุรพล สุปรัชญา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ	423,000	33,000	456,000	0.5
7.	นายโฮ กวงจิง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ	-	-	-	-
8.	นางสาวศิริวรรณ สกุลศิริวัฒน์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ และผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงิน	2,930,000	-	2,930,000	3.1
9.	นายควน เซท คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ	-	-	-	-
10.	นายโฮ เรน ฮวา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ	-	-	-	-
11.	นายเอเรียล พี วีรา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ	-	-	-	-
			-	150,000	150,000	0.2

หมายเหตุ : * รวมหุ้นที่ถือโดย Credit Suisse AG. Singapore Branch จำนวน 590,000 หุ้น ในนามของนายโฮ กวงปิง

รายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ลำดับ ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	จำนวนหุ้นที่ เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/ (ลดลง) ในปี 2557	จำนวนหุ้นที่ ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัทฯ (%)
12.	ดร. นฤมล ศรีสุเมะ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายวิจัยและพัฒนา และระบบคุณภาพ	-	-	-	-
13.	นายพินัย วนิรัตน์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายโรงงาน	-	-	-	-
14.	นายธาวัน เพ็ชรหล่อเหลียน คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชี และการเงิน	-	-	-	-

วิธีการแต่งตั้งกรรมการและการถอดถอนกรรมการตามที่กำหนดใน ข้อบังคับของบริษัทฯ

การแต่งตั้งกรรมการ

1. ให้บริษัทฯ มีคณะกรรมการของบริษัทฯ ไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
2. กรรมการนั้นให้เลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในการลงคะแนนเสียงให้นับว่าผู้ถือหุ้น แต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามวาระแรก เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้ คณะกรรมการเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุม คณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ก็ไม่จำเป็นต้องเลือกกรรมการใหม่ บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

มติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่เป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำในนามของคณะกรรมการได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างลงเท่านั้น

การประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงนั้น ให้กระทำภายใน 1 เดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม

การถอดถอนกรรมการ

1. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วน 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 ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

นโยบายกำหนดค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนสำหรับพนักงาน (รวมผู้บริหารระดับสูง)

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

ในการกำหนดค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูงและเจ้าหน้าที่บริหารระดับอาวุโส นั้น บริษัทฯ มีเจตจำนงกระตุ้นให้ผู้บริหารระดับสูงและเจ้าหน้าที่บริหารระดับอาวุโสทุกท่านเกิดแรงจูงใจในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อผลักดันให้ผลประกอบการของบริษัทฯ บรรลุเป้าหมายประจำปีและเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ และเพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปในแนวทางเดียวกันกับส่วนได้เสียของผู้ถือหุ้น ดังนั้น ปัจจัยทั้งปวงที่เกี่ยวข้องกับผลงานจึงถือเป็นส่วนประกอบในการกำหนดผลตอบแทนทั้งหมดสำหรับผู้บริหารระดับสูงและเจ้าหน้าที่บริหารระดับอาวุโสของบริษัทฯ นอกเหนือจากปัจจัยในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าวข้างต้น

การที่บริษัทฯ เลือกวิธีการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนแก่พนักงานตามวิธีนี้ไม่เพียงแต่จะช่วยดึงดูด รักษา และจูงใจพนักงานที่มีศักยภาพเท่านั้น หากแต่ยังช่วยดำรงรักษาไว้ซึ่งวัฒนธรรมในการทำงานที่มุ่งเน้นผลงานเป็นหลัก เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับทุกองค์กรภายในบริษัทฯ ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายทางการเงินได้

ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ

ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่ใช่กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารจะถูกกำหนดโดยการพิจารณาจากขอบเขตและลักษณะความรับผิดชอบและหน้าที่ของกรรมการแต่ละท่านเป็นหลัก โดยเทียบกับเกณฑ์มาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับของอุตสาหกรรมเดียวกัน และเป็นค่าตอบแทนที่สามารถแข่งขันได้ ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารในปี 2557 รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปี 2557 ของบริษัทฯ

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

- กรรมการ

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการ ทั้งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เป็นคำตอบแทนต่อครั้งการประชุม โดยแยกเป็นรายประเภทและตำแหน่งกรรมการ ตามมติที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการ ทั้งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ในปี 2557 มีจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 5,294,000 บาท รายละเอียดตามที่ปรากฏในหัวข้อ “รายละเอียดคำตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใดที่ได้รับในฐานะกรรมการ ช่วงปี 2557”

- ผู้บริหาร

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ในปี 2557 มีจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 24,517,873 บาท ประกอบไปด้วย เงินเดือน และโบนัส ค่าประกันสังคม ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับรถยนต์ ค่ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเครื่องคอมพิวเตอร์แบบพกพา

คำตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงิน

- กรรมการ

- ไม่มี -

- ผู้บริหาร

คำตอบแทนอื่นของผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ในปี 2557 มีจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 930,437.45 บาท ในรูปของสวัสดิการของพนักงาน เช่น ค่ารักษาพยาบาล ประกันชีวิตและประกันสุขภาพ ค่าเล่าเรียนบุตร และอื่นๆ

ทั้งนี้ กรรมการบริษัทฯ ทั้งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร มิได้รับคำตอบแทนอื่นใดในฐานะกรรมการของบริษัทฯ นอกเหนือจากคำตอบแทนดังกล่าวข้างต้น

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

รายละเอียดคำตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใดที่ได้รับในฐานะกรรมการ ช่วงปี 2557

ลำดับ ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน/ประโยชน์อื่น (บาท/ปี)			รวม (บาท/ปี)
			กรรมการ บริษัทฯ	กรรมการ ตรวจสอบ และบริหาร ความเสี่ยง	กรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน	
คณะกรรมการบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 *						
1.	นายโฮ กวงปิง	ประธานกรรมการ และ ประธานกรรมการบริหาร	696,000 / -	- / -	- / -	696,000
2.	ดร. เศรษฐไสย เศรษฐการุณย์	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	368,000 / -	- / -	- / -	368,000
3.	นายอุดม วิทยากัย	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและ บริหารความเสี่ยงและ ประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	468,000 / -	180,000 / -	90,000 / -	738,000
4.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและ บริหารความเสี่ยงและ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	468,000 / -	116,000 / -	58,000 / -	642,000
5.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและ บริหารความเสี่ยง และ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	468,000 / -	116,000 / -	58,000 / -	642,000
6.	นายสุรพล สุปรัชญา	กรรมการ	368,000 / -	- / -	- / -	368,000
7.	นายโฮ กวงจิง	กรรมการ	368,000 / -	- / -	- / -	368,000
8.	นางสาวศิริวรรณ สกุลศิริวัฒน์	กรรมการ และผู้ช่วยผู้อำนวยการ อาวุโส ฝ่ายการเงิน	368,000 / -	- / -	- / -	368,000
9.	นายควน เซท	กรรมการ	368,000 / -	- / -	- / -	368,000
10.	นายโฮ เรน ฮวา	กรรมการ	368,000 / -	- / -	- / -	368,000
11.	นายเอเรียล พี วีร่า	กรรมการ	368,000 / -	- / -	- / -	368,000
รวม			4,676,000	412,000	206,000	5,294,000

หมายเหตุ : * คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 12 ท่าน โดยมีกรรมการจำนวน 4 ท่าน ได้แก่ นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์ นายอุดม วิทยากัย ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์ และ ดร. สาธิต รังคสิริ เป็นกรรมการอิสระคิดเป็น 1 ใน 3 ของสมาชิกคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด

เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2556 ดร. สาธิต รังคสิริ กรรมการอิสระได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2556 ได้มีมติส่งหนังสือแต่งตั้งกรรมการอิสระท่านใหม่แทนที่ ดร. สาธิต รังคสิริ

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีพนักงาน จำนวน 1,149 คน โดยแยกเป็นพนักงานรายเดือน จำนวน 221 คน และพนักงานรายวัน จำนวน 928 คน และแยกพนักงานในแต่ละสายงานหลัก เป็นดังนี้

ฝ่าย	รายเดือน		รายวัน	จำนวน (คน)
	สำนักงานใหญ่	โรงงาน	โรงงาน	
• จัดการ	5	1	-	6
• ตรวจสอบภายใน	3	-	-	3
• บัญชีและการเงิน	8	7	-	15
• Corporate Affairs	3	-	-	3
• คอมพิวเตอร์	1	-	-	1
• ขายและการตลาดและส่งออก	49	-	-	49
• จัดซื้อ และธุรการ และบุคคล	7	-	-	7
• ค้นคว้าและพัฒนา	5	-	-	5
• จัดการโรงงาน	-	21	-	21
• การผลิต	-	111	928	1,039
รวม	81	140	928	1,149

คำตอบแทนรวมและสวัสดิการที่จ่ายให้กับพนักงานของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 เป็นจำนวนเงิน 296,612,674.33 บาท คำตอบแทนดังกล่าวประกอบด้วย เงินเดือน และโบนัส ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับรถยนต์ ค่าประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันอุบัติเหตุและสุขภาพ ค่ารักษาพยาบาล เป็นต้น

นโยบายด้านการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรบุคคล และมีนโยบายในการพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความสามารถ บริษัทฯ ให้ความสำคัญตั้งแต่การคัดเลือกพนักงาน การกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบในการทำงานที่ชัดเจน การฝึกอบรมและพัฒนา การประเมินผลงาน การวางแผนทางสำหรับความก้าวหน้าในอาชีพเป็นรายบุคคล การจัดการผลตอบแทนที่ยุติธรรมและสวัสดิการที่ดี รวมทั้ง ส่งเสริมให้มีกิจกรรมเพื่อเสริมสร้างความสามัคคีและบรรยากาศที่ดีในการทำงาน

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

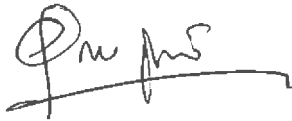
1. กำหนดและดำเนินการให้นโยบายและแผนด้านทรัพยากรบุคคลสำหรับผู้บริหารระดับสูงเป็นไปในแนวทางเดียวกับเป้าหมายทางธุรกิจและแนวทางการปฏิบัติทั่วไป
2. ดึงดูดและรักษานักวิชาการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงไว้กับบริษัทฯ
3. สร้างความมั่นใจว่าค่าตอบแทนรวมถึงผลประโยชน์ต่างๆ สำหรับผู้บริหารระดับสูงอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันกับ ผู้ประกอบธุรกิจรายอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันได้
4. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชดเชย เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบให้แก่คณะกรรมการชดเชยได้อย่างเหมาะสม และ
5. แก้ไขปัญหาและ/หรือให้คำแนะนำค่าตอบแทนของพนักงานซึ่งมีเรื่องขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. เสนอแนวทางและให้ความเห็นในภาพรวมเกี่ยวกับการขึ้นเงินเดือนประจำปี และนโยบายการจ่ายโบนัสของบริษัทฯ
2. พิจารณาทบทวนการจ่ายโบนัส การขึ้นเงินเดือน รวมทั้งสิ่งจูงใจทางด้านสวัสดิการและผลประโยชน์ของประธานกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งญาติของท่านซึ่งเป็นพนักงานของบริษัทฯ
3. พิจารณาทบทวน และอนุมัติค่าใช้จ่ายของประธานกรรมการบริษัทฯ
4. พิจารณาทบทวน และในกรณีที่จำเป็นเสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ ที่ปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5. พิจารณาทบทวน และในกรณีที่จำเป็นเสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมสวัสดิการ ผลประโยชน์ (เช่น การให้สิทธิพนักงานถือหุ้น เบี้ยเลี้ยง เงินอุดหนุน และสวัสดิการอื่นๆ) นโยบายการขึ้นเงินเดือน และการจ่ายโบนัส สำหรับผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้กำหนดเงินค่าจ้างของพนักงานแต่ละท่าน
6. กำหนดหลักเกณฑ์บุคคลที่จะดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัทฯ
7. กำหนดกระบวนการคัดเลือกกรรมการอย่างมีหลักเกณฑ์และโปร่งใส
8. เสนอและ/หรือประเมินบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัทฯ และสมาชิกคณะกรรมการชดเชยให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาในกรณีที่ไม่มีตำแหน่งว่างลง
9. ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระและประเมินความต้องการว่าจะให้มีกรรมการอิสระท่านใหม่เพิ่มเติมตามนโยบายคณะกรรมการบริษัทฯ หรือไม่
10. แจ้งรายชื่อกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชดเชยที่กำลังจะพ้นจากตำแหน่งตามวาระให้แก่กรรมการบริษัทฯ และเสนอแนะคณะกรรมการบริษัทฯ ว่าสมควรที่จะให้การสนับสนุนกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชดเชยท่านนั้นๆ ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปหรือไม่
11. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงที่จำเป็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และ
12. รายงานการปฏิบัติงานและผลการตรวจสอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ประชุมร่วมกัน 2 ครั้งในปี 2557 เพื่อพิจารณาและกำหนดอัตราเงินโบนัสประจำปีและการขึ้นเงินเดือนให้แก่พนักงานของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาและเสนอแนะคณะกรรมการในเรื่องค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ และสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้ง การเสนอซื้อกรรมการซึ่งถึงกำหนดออกตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ต่อไปอีกวาระหนึ่ง



นายอุดม วิษัยภักย์

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

13 มกราคม 2558

การกำกับดูแลกิจการ

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

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น ในปี 2557 บริษัทฯ จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นวันที่ 22 เมษายน 2557 โดยได้ดำเนินการทุกอย่างสอดคล้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- 1.1 ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอยู่บนพื้นฐานเดียวกัน ในการออกเสียงลงคะแนนในการประชุม และในการ รับเงินปันผลตามที่บริษัทฯ ได้ประกาศ โดยจำนวนเงินปันผลดังกล่าวคำนวณจากสัดส่วนการถือหุ้นที่มีในบริษัทฯ
 - 1.2 ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการออกมติประเด็นที่สำคัญในวาระต่างๆ เช่น การเลือกตั้งกรรมการ (ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกกรรมการได้เป็นรายบุคคล) คำตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และการจ่ายเงินปันผล เป็นต้น
 - 1.3 บริษัทฯ ไม่เคยกีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกันได้อย่างเสรี
 - 1.4 บริษัทฯ มีนโยบายในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมทั้ง ผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยเลือกสถานที่ที่จัดการประชุมที่สะดวกต่อผู้ถือหุ้นในการเดินทางมาประชุม จัดส่งหนังสือนัดประชุมและเอกสารประกอบการประชุมเป็นภาษาอังกฤษให้กับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ จัดให้มีจุดรับลงทะเบียนของผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันแยกต่างหากจากผู้ถือหุ้นทั่วไป รวมทั้ง จัดส่งหนังสือมอบฉันทะซึ่งระบุหลักฐานที่ใช้ในการมอบฉันทะไว้อย่างชัดเจนไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง
- นอกจากนั้น ผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว ยังคงมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- 1.5 บริษัทฯ ได้เชิญผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 เป็นการล่วงหน้า โดยได้เผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการส่งคำถามล่วงหน้าดังกล่าวผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.twfp.co.th แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอระเบียบวาระ
 - 1.6 บริษัทฯ ยังมีได้เชิญชวนให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น เนื่องจากบริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ (ซึ่งจะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดกำหนด) และจัดให้มีการออกเสียงลงคะแนนให้กับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อดังกล่าวในที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นเสมอ
 - 1.7 บริษัทฯ มอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งเอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งบรรจุหนังสือเชิญประชุมโดยได้ระบุวาระการประชุม พร้อมทั้งข้อเท็จจริงและเหตุผลและความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระ รวมถึงข้อมูลเอกสารประกอบวาระต่างๆ อาทิ ข้อมูลของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ ประวัติผู้สอบบัญชี ข้อบังคับของบริษัทฯ เฉพาะที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น แผนที่สถานที่จัดประชุม รวมทั้ง หนังสือมอบฉันทะ และเอกสารและหลักฐานแสดงสิทธิในการเข้าร่วมประชุม เป็นต้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 10 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีความพร้อมในการเตรียมตัวสำหรับการประชุม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ลงโฆษณาประชาสัมพันธ์หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในหน้าหนังสือพิมพ์และได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมเอกสารประกอบการประชุม และข้อมูลต่างๆ ในการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.twfp.co.th) เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 1 เดือน รวมทั้ง ได้เชิญชวนให้ผู้ถือหุ้นมาลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 1 ชั่วโมงเสมอ

การกำกับดูแลกิจการ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้นำระบบบาร์โค้ด (Barcode) มาใช้ในการลงทะเบียน การนับคะแนน และการแสดงผลการลงมติเพื่อความสะดวกรวดเร็ว และถูกต้องในการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.8 ประธานฯ จะดำเนินการประชุมตามลำดับวาระการประชุมและไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เว้นแต่ผู้ถือหุ้นซึ่งถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดอาจขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นนอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 ไม่ปรากฏว่ามีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่ไม่ได้กำหนดไว้ในที่ประชุมแต่อย่างใด
- 1.9 ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งเลขานุการของบริษัทฯ จะทำหน้าที่อธิบายวิธีปฏิบัติในการออกเสียงลงคะแนน (กฎเกณฑ์ต่างๆ และขั้นตอนการออกเสียงลงมติโดยการใช้อัตราลงคะแนนเสียงรวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนน) นอกจากนั้นบริษัทฯ ได้เชิญทีมที่ปรึกษากฎหมายในระดับสากลเข้ามาทำการตรวจสอบกระบวนการลงทะเบียนก่อนที่ประธานในที่ประชุมจะประกาศจำนวนผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะและจำนวนหุ้นของผู้ที่มาร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบ ตลอดจนทำการตรวจสอบกระบวนการการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระก่อนที่จะประกาศเป็นมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบรายละเอียดผลการลงคะแนนในแต่ละวาระภายหลังเสร็จสิ้นการประชุมแต่ละครั้ง และบริษัทฯ ได้เผยแพร่ผลการลงคะแนนของแต่ละวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.twfp.co.th) ภายในวันทำการถัดไปหลังจากวันประชุม นอกจากนั้น ผลการลงคะแนนเช่นเดียวกันนี้ รวมถึง ข้อซักถามต่างๆ ของผู้ถือหุ้นและคำตอบโดยสรุป ได้ถูกบันทึกไว้ในรายงานการประชุม ซึ่งครอบคลุมสาระสำคัญต่างๆ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และจะนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นทั้งหมดเพื่อสอบทานก่อนการรับรองในการประชุมครั้งต่อไป สำหรับรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 บริษัทฯ ได้เผยแพร่ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.twfp.co.th) ภายใน 14 วันหลังวันประชุม
- 1.10 นโยบายของบริษัทฯ ในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น ไม่เพียงแต่เป็นการดำเนินการตามกฎหมายเท่านั้น แต่ยังเป็นการสร้างโอกาสและเป็นเวทีให้ผู้ถือหุ้นได้แลกเปลี่ยนแสดงความคิดเห็น รวมถึงการซักถามกรรมการและฝ่ายจัดการในเรื่องใดก็ตามที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ นอกจากนี้ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการรักษาสหสิทธิประโยชน์ หากผู้ถือหุ้นท่านใดมีประเด็นคำถามที่ต้องการให้บริษัทฯ ชี้แจงในที่ประชุมสามารถจัดส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทฯ ได้ที่ “ir@twfp.co.th” หรือโทรสารหมายเลข 66 (0) 2285 0485
- 1.11 นอกเหนือจากผู้สอบบัญชีที่ได้เข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีแล้ว ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการทุกท่าน จะใช้ความพยายามเท่าที่สามารถจะทำได้ในการเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อทำการชี้แจงหรือตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เชิญทีมที่ปรึกษากฎหมายในระดับสากลเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ความชัดเจนในประเด็นทางกฎหมาย อีกทั้งจัดให้มีล่ามมืออาชีพทำหน้าที่ในระหว่างการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัทฯ สามารถสื่อสารกันได้อย่างมีประสิทธิภาพทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 ที่ผ่านมา ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการท่านอื่นๆ รวมทั้ง ประธานกรรมการบริหารเข้าร่วมในการประชุม รายละเอียดตามรายชื่อที่ปรากฏในรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557
- 1.12 บริษัทฯ มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.twfp.co.th) อาทิ มติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่สำคัญต่างๆ มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ รายงานประจำปี เป็นต้น
- 1.13 ตามที่สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยได้ทำการประเมินคุณภาพการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 นั้น บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ว่าอยู่ในระดับที่ ดีเยี่ยม

การกำกับดูแลกิจการ

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงหน้าที่ในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันโดยดำเนินการทุกอย่างสอดคล้องตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องดังนี้

- 2.1 บริษัทฯ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นแต่ละคน มีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นสามัญที่ตนถืออยู่ หรือหนึ่งหุ้นสามัญต่อหนึ่งเสียง ทั้งนี้ หุ้นของบริษัทฯ เป็นหุ้นสามัญแต่เพียงประเภทเดียว
- 2.2 บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทนได้ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยบริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นหนึ่งในแบบหนังสือมอบฉันทะตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ อีกทั้งยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถที่จะมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระของบริษัทฯ เพื่อเป็นตัวแทนร่วมลงคะแนนเสียงในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่อาจเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยบริษัทฯ ได้ระบุชื่อของกรรมการอิสระไว้ในหนังสือมอบฉันทะ พร้อมทั้งแนบประวัติกรรมการอิสระที่ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้รับมอบฉันทะแทนผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมไว้เป็นส่วนหนึ่งของเอกสารประกอบการประชุม
- 2.3 บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ต้องส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ต่อ ก.ล.ต. เมื่อเข้ารับตำแหน่งครั้งแรกและรายงานการเปลี่ยนแปลงภายใน 3 วันทำการทุกครั้งที่มีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และได้บรรจุวาระเรื่องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารไว้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้ได้รับทราบเป็นรายไตรมาส
- 2.4 กรรมการหรือผู้บริหารบริษัทฯ ท่านใดที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาการเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง จะไม่เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจดังกล่าว นอกจากนั้นบริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการเข้าทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนทำรายการในกรณีต้องขออนุมัติการทำรายการจากผู้ถือหุ้น รวมทั้ง ปฏิบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนโดยเคร่งครัด รายละเอียดของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “รายการระหว่างกัน” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ และในระหว่างปีที่ผ่านมาไม่ปรากฏว่าบริษัทฯ ผ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และหรือการซื้อขายหลักทรัพย์แต่อย่างใด
- 2.5 บริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นแนวทางให้คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ได้พึงปฏิบัติ รวมถึงการห้ามในเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้อนุมัตินโยบายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งห้ามมิให้ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในขณะที่ยังครอบครองข้อมูลภายในที่เป็นความลับ และมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน ตลอดระยะเวลาปลอดการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน (“Embargo Period”) รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “5.9 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน” ซึ่งในระหว่างปีที่ผ่านมา ไม่ปรากฏว่ามีผู้ใดฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
- 2.6 ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่เคยให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยของบริษัทฯ แต่อย่างใด นอกเหนือจากการให้เครดิตทางการเงินตามธุรกิจการค้าปกติของบริษัทฯ

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

เพื่อความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนและผลตอบแทนทางการเงินแก่ผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างเต็มที่ในการทำหน้าที่เป็นนิติบุคคลตัวอย่าง โดยให้ความสำคัญกับสิทธิต่างๆ ของบรรดาผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและถือปฏิบัติตามกฎหมายตลอดจนกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

การกำกับดูแลกิจการ

- ผู้ถือหุ้น:** คณะกรรมการบริษัท ได้ยึดถือในการปฏิบัติหน้าที่อย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส และแข่งขัน เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทั้งหมดในการที่จะรักษาและเสริมสร้างมูลค่าระยะยาวต่อผู้ถือหุ้น ข้อมูลที่สำคัญทั้งหมดซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัท และ/หรือ การตัดสินใจของผู้ถือหุ้นจะต้องได้รับการเปิดเผย โดยครบถ้วนในเวลาที่เหมาะสม
- พนักงาน:** บริษัท เชื่อว่าพนักงานคือ ทรัพย์สินที่สำคัญที่สุด ดังนั้น บริษัท จึงได้ดำเนินการในแต่ละชั้นเพื่อให้มั่นใจได้ว่าสอดคล้องตามกฎหมายแรงงาน พนักงานทั้งหมดได้รับการปฏิบัติอย่างยุติธรรมโดยไม่มีการเลือกปฏิบัติหรือแบ่งพรรคแบ่งพวก ให้ผลตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานโดยรวมในอัตราที่สามารถแข่งขันได้ เมื่อเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกันและเชื่อมโยงกับผลการดำเนินการของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และผลปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละท่าน รวมทั้งไม่ละเมิดสิทธิของพนักงานตามกฎหมาย ซึ่งทั้งหมดนี้ได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ บริษัท ได้จัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขอนามัย โดยได้รับการรับรองระบบการจัดการตามมาตรฐาน OHSAS 18001 และ TIS 18001 จากสถาบันที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน และส่งเสริมให้พนักงานได้รับการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องกับสายงาน รวมถึงการปรับเปลี่ยนหมุนเวียนการทำงาน เพื่อเพิ่มความรู้และทักษะในการทำงานที่หลากหลายขึ้น
- ทั้งนี้ จำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานประจำปี และสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานในบริษัท ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัท” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัท
- ลูกค้า:** บริษัท มีความมุ่งมั่นในการจัดสรรแต่สิ่งที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้า ด้วยการใช้วัตถุดิบที่ดีย่อมในการผลิตสินค้าให้มีคุณภาพสูงและสะอาดถูกหลักอนามัย อีกทั้งให้ความสำคัญต่อการวิจัยและพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ความมั่นใจได้ว่าความต้องการของลูกค้าจะได้รับการตอบสนอง ซึ่งถือเป็นนโยบายที่สอดคล้องกับพันธกิจของบริษัท ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- คู่แข่ง:** บริษัท มีความเชื่อว่าการแข่งขันเป็นสิ่งสำคัญในการเปิดตลาดการค้าเสรี ดังนั้น บริษัท จึงได้หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการป้องกัน ชัดขวาง ไม่ให้ผู้ประกอบการซึ่งอาจเป็นคู่แข่งเข้ามาดำเนินการในตลาดซึ่งบริษัทได้ประกอบธุรกิจอยู่ บริษัท มีแนวความคิดว่าการแข่งขันที่เข้มข้นจะเป็นการกระตุ้นนวัตกรรมใหม่ๆ ทั้งด้านผลิตภัณฑ์และบริการในท้องตลาด ซึ่งจะช่วยยกระดับมาตรฐานของตลาด และยังประโยชน์ให้แก่ผู้บริโภคและสังคมโดยรวม นอกจากนั้นบริษัท จะไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีใดๆ รวมทั้งไม่ละเมิดสิทธิตามกฎหมายของคู่แข่งทางการค้าจากการกระทำหรือการตัดสินใจใดๆ ของบริษัท ซึ่งได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- สังคมและสิ่งแวดล้อม:** บริษัท มุ่งมั่นในการเป็นบริษัทที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นหนึ่งในจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัท มีนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม โดยมีระบบการผลิตและการดำเนินงานที่ใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ มีการควบคุมป้องกันมิให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้ง ได้ดำเนินการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผล และทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่องจนได้รับการรับรองระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ตามมาตรฐาน มอก. 14001-2548 (ISO 14001 : 2004) และให้เป็นอุตสาหกรรมสีเขียวระดับ 3 (ระบบสีเขียว) ซึ่งเป็นระบบที่แสดงศักยภาพของการเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม จากกระทรวงอุตสาหกรรม รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัท” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัท
- คู่ค้า:** บริษัท มุ่งมั่นที่จะหล่อหลอมความสัมพันธ์ระยะยาวในทางธุรกิจกับคู่ค้า ดังนั้น จึงเป็นที่มาของนโยบายการให้ผลกำไรอย่างเป็นธรรมต่อคู่ค้า อีกทั้งให้ความเคารพต่อเงื่อนไขการชำระเงิน สำหรับการคัดเลือกคู่ค้า บริษัท ได้ให้สิทธิในการเสนอราคาอย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้ง ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อคัดเลือกคู่ค้าด้วยวิธีประกวดราคาสำหรับรายการที่มูลค่าเกินกว่า 1 ล้านบาท เพื่อความโปร่งใส

การกำกับดูแลกิจการ

เจ้าหน้าที่: บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อเจ้าหน้าที่เสมือนคู่ค้าที่มีความสำคัญยิ่ง ดังนั้น จึงมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติให้สอดคล้องกับข้อผูกพันทั้งหลายตามสัญญาที่มีอยู่กับเจ้าหน้าที่ ตลอดจนไม่ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริง อันจะทำให้เจ้าหน้าที่เกิดความเสียหาย และหากมีเหตุอันจะทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา บริษัทฯ จะแจ้งเจ้าหน้าที่ล่วงหน้าเพื่อหาแนวทางแก้ไขปัญหาดังกล่าว ซึ่งรวมถึงเงื่อนไขคู่ประกัน การบริหารเงินทุน และการผิณัดชำระหนี้ร่วมกัน

ในระหว่างปีที่ผ่านมา ไม่ปรากฏว่ามีกรณีของบริษัทฯ ผ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า และสิ่งแวดล้อม รวมทั้ง ไม่มีกรณีได้รับแจ้งจากเจ้าหน้าที่รายใดว่า บริษัทฯ ไม่ปฏิบัติตามข้อผูกพันทั้งหลายตามสัญญาที่มีอยู่กับเจ้าหน้าที่

3.1 นโยบายไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายที่จะไม่ดำเนินการใดๆ ที่จะเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน ดังนั้น ในการจ้างงาน บริษัทฯ จะไม่รับบุคคลอายุต่ำกว่า 18 ปีเข้าเป็นพนักงานของบริษัทฯ ไม่บังคับใช้แรงงาน ไม่มีการเลิกจ้างอย่างไม่เป็นธรรม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเสมอภาคภายใต้กฎหมายแรงงานซึ่งครอบคลุมการคุ้มครองสิทธิมนุษยชนของพนักงานโดยเคร่งครัด ซึ่งในระหว่างปีที่ผ่านมาไม่มีกรณีปฏิบัติต่อพนักงานอย่างไม่เป็นธรรม และไม่มีคดีขึ้นสู่ศาลในเรื่องดังกล่าว

3.2 นโยบายไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และได้กำหนดเป็นมาตรฐานการดำเนินงานที่ชัดเจนที่จะใช้ทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นเฉพาะที่มีใบอนุญาตการใช้เท่านั้น เช่น การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง โดยมีการตรวจสอบเป็นระยะๆ โดยผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และในปีที่ผ่านมาไม่ได้มีกรณีละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาแต่อย่างใด

3.3 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและห้ามการจ่ายสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความโปร่งใส ปฏิบัติตามกฎหมาย นอกจากนั้น จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดให้คณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานทุกคนปฏิบัติตามพื้นฐานหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และไม่ประพฤติตนหรือกระทำการใดๆ อันอาจนำความเสื่อมเสียมาสู่บริษัทฯ ดังนั้น จึงถือเป็นนโยบายปฏิบัติไม่สร้างความสำเร็จของงานในหน้าที่ด้วยวิธีการทุจริต หรือให้สินบนโดยเด็ดขาด การละเมิดนโยบายนี้ถือเป็นความผิดร้ายแรง โดยจะมีการดำเนินการทางวินัยรวมถึงการเลิกจ้างตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งตลอดปีที่ผ่านมาไม่มีกรณีการให้สินบนเพื่อผลประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ แต่อย่างใด

3.4 นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัตินโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด เพื่อเป็นกลไกให้พนักงานและบุคคลภายนอกสามารถร้องเรียนกรณีที่มีการกระทำที่ผิดกฎหมาย หรือการกระทำที่ขัดต่อจริยธรรม หรือพฤติกรรมที่อาจส่งผลถึงการทุจริต หรือการประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร โดยไม่ถูกเลือกปฏิบัติ ถูกกระทำ หรือถูกกลั่นแกล้ง ทั้งนี้ได้กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน รวมถึงกระบวนการในการดำเนินการกับเรื่องที่ได้รับการร้องเรียนและกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดังนี้

ช่องทางการแจ้งเบาะแสร้องเรียน

ผู้แจ้งเบาะแสดสามารถแจ้งเบาะแสร้องเรียน ไปยังคณะกรรมการบริษัทฯ หรือคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง หรือหน่วยตรวจสอบภายใน ผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

• คณะกรรมการบริษัทฯ

- อีเมล : bod@twfp.co.th
- โทรศัพท์ : 66 (0) 2285 0485
- ไปรษณีย์ : คณะกรรมการบริษัทฯ
บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 21/10 อาคารไทยวา 1 ชั้น 6
ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร
กรุงเทพมหานคร 10120 หรือ

การกำกับดูแลกิจการ

- คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

อีเมล : arc@twfp.co.th
โทรศัพท์ : 66 (0) 2285 0485
ไปรษณีย์ : คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 21/10 อาคารไทยวา 1 ชั้น 6
ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร
กรุงเทพมหานคร 10120 หรือ

- หน่วยตรวจสอบภายใน

อีเมล : ia@twfp.co.th
โทรศัพท์ : 66 (0) 2285 0485
ไปรษณีย์ : หน่วยตรวจสอบภายใน
บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 21/10 อาคารไทยวา 1 ชั้น 6
ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร
กรุงเทพมหานคร 10120

กระบวนการในการดำเนินการกับเรื่องที่ถูกร้องเรียน

หน่วยตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะเป็นผู้ตรวจสอบเรื่องที่ได้รับการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน และรายงานข้อเท็จจริงที่ตรวจพบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาต่อไป

กลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

เรื่องที่แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน รวมถึงข้อผู้แจ้งจะถูกเก็บเป็นความลับตลอดระยะเวลาการตรวจสอบ และจำกัดการเข้าถึงข้อมูลได้ เฉพาะผู้ที่รับผิดชอบที่มีหน้าที่ตรวจสอบประเด็นที่ร้องเรียนเท่านั้น และหากผู้แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนเชื่อว่าตนถูกละเมิดสิทธิจากการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนก็สามารถรายงานเรื่องดังกล่าวไปยังคณะกรรมการบริษัทฯ หรือ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง หรือ หน่วยตรวจสอบภายใน ผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนดังกล่าวข้างต้นโดยทันที เพื่อทำการตรวจสอบและดำเนินการต่างๆ ที่เหมาะสมต่อไป

ทั้งนี้ หากพนักงานท่านใดแจ้งเบาะแสด้วยเจตนาที่ไม่บริสุทธิ์ หรือแจ้งเบาะแสด้วยเจตนาเพื่อผลประโยชน์ส่วนตนจะถือเป็นความผิดทางวินัย และหากมีการตรวจสอบพบว่าบุคคลภายนอกท่านใดแจ้งเบาะแสด้วยเจตนาประสงค์ร้าย หรือแจ้งเบาะแสด้วยเพื่อผลประโยชน์ส่วนตนจะถูกดำเนินการที่เหมาะสม รวมถึงการแจ้งความต่อเจ้าหน้าที่ตำรวจ

3.5 การส่งเสริมจัดกิจกรรมหรือเข้าไปมีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชน

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายที่ต้องดูแลและสานสัมพันธ์กับชุมชนใกล้เคียง จึงสนับสนุนกิจกรรมของชุมชนอย่างสม่ำเสมอ โดยดำเนินโครงการต่างๆ ที่คำนึงถึงความเหมาะสมและประโยชน์ที่ชุมชนและสังคมจะพึงได้รับเพื่อการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

3.6 การส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

ความเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจควบคู่ไปกับการเพิ่มขึ้นของประชากรโลก ส่งผลให้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัด เกิดการขาดแคลน บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของปัญหาดังกล่าว และส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการด้านสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย และความปลอดภัย และจัดทำโครงการอนุรักษ์พลังงานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งกำหนดเป้าหมายของโครงการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

การกำกับดูแลกิจการ

3.7 การให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ได้จัดฝึกอบรมให้ความรู้และปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องสิ่งแวดล้อมแก่พนักงาน โดยได้จัดทำโครงการอนุรักษ์พลังงานต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และประชาสัมพันธ์ทั่วองค์กรผ่านระบบอินทราเน็ตของบริษัทฯ และตามบอร์ดประชาสัมพันธ์ รวมทั้งได้เชิญวิทยากรมาให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดูแลสิ่งแวดล้อมเป็นระยะๆ เช่น การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลา โดยได้ดำเนินการดังนี้

- 4.1 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ทุกคนได้รายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด รวมทั้งได้ปรับปรุงและรายงานให้บริษัทฯ ทราบภายใน 30 วันนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการมีส่วนได้เสียดังกล่าว และบริษัทฯ ได้บรรจุวาระเรื่องรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวข้างต้นไว้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้ได้รับทราบเป็นรายไตรมาส
- 4.2 ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลทั่วไป ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลา สอดคล้องตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ ดังกล่าวไปสู่ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และ ผู้ที่เกี่ยวข้อง 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 อีวาย จำกัด) และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนการเปิดเผยผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้เปิดเผย “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงิน” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ และในปี 2557 งบการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปีของบริษัทฯ ได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชี
- 4.5 บริษัทฯ ไม่มีโครงการซื้อหุ้นคืน รวมทั้ง ไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใด (Shareholders agreement) ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นรายอื่น จึงมิได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าว
- 4.6 บริษัทฯ ขออ้างอิงการเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ ภายใต้หัวข้อต่างๆ ดังนี้
 - รายชื่อ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ (รวมถึงเรื่องที่เป็นอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ) และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - ประวัติของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 1” ของแบบ 56-1 และ หัวข้อ “คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัทฯ” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในปี 2557 รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อนี้ ข้อ 5 “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ”
 - การปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 5” ของแบบ 56-1 และ หัวข้อ “รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

การกำกับดูแลกิจการ

- การปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 6” ของแบบ 56-1 และ หัวข้อ “รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- จำนวนเงินค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- นโยบายการเปิดเผย/รายงานการซื้อ-ขายหุ้น/ถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหารได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “2.3 ของการกำกับดูแลกิจการ”

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหาร ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ของแบบ 56-1 และ หัวข้อ “รายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหาร” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

- หลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “นโยบายกำหนดค่าตอบแทน” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- ค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคลได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “รายละเอียดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใดที่ได้รับในฐานะกรรมการช่วงปี 2557” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

4.7 ในช่วงปี 2557 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ทำการเปิดเผยสารสนเทศซึ่งรวมถึงข้อมูลจากเหตุการณ์สำคัญอย่างครบถ้วนถูกต้องภายในเวลาที่กำหนด ตามประกาศและกฎข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. และไม่ปรากฏว่าได้รับแจ้งหรือถูกดำเนินการจากหน่วยงานกำกับดูแลตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือ ก.ล.ต. ว่าบริษัทฯ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศแต่อย่างใด

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.1 โครงสร้างของคณะกรรมการ

5.1.1 องค์ประกอบและวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 12 ท่าน โดยมีกรรมการจำนวน 4 ท่าน ได้แก่ นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์ นายอุดม วิษยาภัย ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์ และ ดร. สาธิต รังคสิริ เป็นกรรมการอิสระคิดเป็น 1 ใน 3 ของสมาชิกคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2556 ดร. สาธิต รังคสิริ กรรมการอิสระได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2556 ได้มีมติส่งหนังสือแจ้งการแต่งตั้งกรรมการอิสระท่านใหม่แทนที่ ดร. สาธิต รังคสิริ

ต่อมา นางสาวศิริวรรณ สกุลศิริวัฒน์ และ นายควน เชท ได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2558 หลังจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2558 เสร็จสิ้นลง และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติที่จะไม่แต่งตั้งบุคคลใดดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ แทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง (รวมทั้ง ตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงของ ดร. สาธิต รังคสิริ) ทั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งกำหนดให้มีจำนวนกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนสมาชิกคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 ท่าน โดยมีกรรมการจำนวน 3 ท่าน เป็นกรรมการอิสระ ตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2558 หลังจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2558 เสร็จสิ้นลง

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยนักธุรกิจและผู้มีวิชาชีพชั้นนำซึ่งมีความรอบรู้ทางด้านการเงินการบัญชี กฎหมาย และการบริหารธุรกิจ โดยมี นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์ กรรมการอิสระ ซึ่งเป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารเป็นผู้มีประสบการณ์ในอุตสาหกรรมหลักที่บริษัทฯ ดำเนินการอยู่

การกำกับดูแลกิจการ

กรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ไม่เคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทฯ ใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา

กรรมการอิสระของบริษัทฯ ทุกท่านมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และไม่มีกรรมการอิสระท่านใดดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในประเทศไทยมากกว่า 5 บริษัท รวมทั้ง ไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในประเทศไทยมากกว่า 2 บริษัท

นโยบายของบริษัทฯ เกี่ยวกับการกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการนั้นเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อที่ 14 ซึ่งกำหนดว่าในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นอัตรา 1 ใน 3 โดยพิจารณาจากกรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ดังนั้น กรรมการบริษัทฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และกรรมการที่ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้

5.1.2 คำนิยามของ “กรรมการอิสระ”

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัตินิยามกรรมการอิสระของบริษัทฯ ซึ่งหมายถึง บุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและมีความเป็นอิสระที่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ซึ่งปัจจุบันหลักเกณฑ์ดังกล่าวกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระไว้ดังนี้

- (ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- (ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
- (ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- (ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

การกำกับดูแลกิจการ

- (จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นการกรรมการอิสระ
- (ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นการกรรมการอิสระ
- (ช) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (ซ) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- (ฌ) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นการกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง (ก) ถึง (ฌ) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

5.1.3 การสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการ

กระบวนการพิจารณาสรรหากรรมการใหม่ของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงกรรมการอิสระได้ผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งได้ร่วมกันพิจารณาคุณสมบัติในด้านต่างๆ โดยดูถึงความเหมาะสมด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญจากหลายวิชาชีพ และทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ รวมทั้ง คุณสมบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ก.ล.ต. และพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดกำหนด เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้น รายละเอียดวิธีการแต่งตั้งกรรมการได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “วิธีการแต่งตั้งกรรมการและการถอดถอนกรรมการตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ”

5.1.4 บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัทฯ

ประธานกรรมการเป็นผู้นำประชุมในการวางกลยุทธ์และการเติบโตของบริษัทฯ ส่งเสริมและกระตุ้นให้กรรมการทุกท่านมีส่วนร่วมในการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นอย่างรอบด้านและทั่วถึง สรุปมติที่ประชุม รวมทั้งติดตามผลการปฏิบัติตามมติที่ประชุม และลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียงทั้งสองฝ่ายเท่ากัน นอกจากการทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ประธานกรรมการยังทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น

5.1.5 การรวมหรือแยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทฯ และประธานกรรมการบริหาร

นายโฮ กวงปิง ปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นทั้งประธานกรรมการบริษัทฯ และประธานกรรมการบริหารของบริษัทฯ และมีส่วนร่วมในความสำเร็จของกลุ่มบริษัทฯ อย่างใกล้ชิด คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีความเห็นว่า โครงสร้างที่เป็นอยู่ในปัจจุบันนั้นมีความเหมาะสมและเพียงพอที่ นายโฮ กวงปิง จะรับผิดชอบงานทั้งในตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทฯ และประธานกรรมการบริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพและเต็มความสามารถ

การกำกับดูแลกิจการ

5.1.6 นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นดังนี้

- การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของประธานกรรมการบริหารของบริษัทฯ ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของผู้บริหารอาวุโสของบริษัทฯ ต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการหรือประธานกรรมการบริหารของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มิได้กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนสูงสุดที่กรรมการบริษัทฯ แต่ละท่านจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของกรรมการบริษัทฯ แต่ละท่านในการกำหนดจำนวนบริษัทที่จะเข้ารับการดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมทั้งการประเมินเวลาที่กรรมการบริษัทฯ แต่ละท่านจะอุทิศในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ

5.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมดจำนวน 2 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อถ่วงดุลการดำเนินงานภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตร อันจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของคณะกรรมการบริษัทฯ นอกจากนี้ เพื่อความโปร่งใสและความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ประธานคณะกรรมการบริษัทฯ มิได้เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 2 คณะดังกล่าว ดังนี้

5.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิกจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด โดยมีสมาชิกจำนวน 2 ท่าน ได้แก่ นายอุดม รัชยาภัย และ นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน และ นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์ มีประสบการณ์การสอบทานงบการเงินของบริษัทจดทะเบียนบางบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ รายชื่อและรายละเอียดภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.2.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยสมาชิกจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด ทำให้มีความแข็งแกร่งและความเป็นอิสระในการวินิจฉัยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการสรรหากรรมการและกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ รายชื่อและรายละเอียดภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.3 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.3.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีเจตนารมณ์มุ่งมั่นในอันที่จะรักษาและคงไว้ซึ่งมาตรฐานระดับสูงของการกำกับดูแลกิจการที่ดีในบริษัทฯ โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งได้นำหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และได้ประชาสัมพันธ์ทั่วทั้งองค์กรให้เป็นที่เข้าใจมาใช้และถือปฏิบัติเรื่อยมา อีกทั้งยังได้จัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงานและการดำเนินงาน (Standard Operating Procedures) เพื่อใช้ควบคุมการปฏิบัติงานและการดำเนินการภายในองค์กร นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้อนุมัติและประกาศใช้กฎและระเบียบภายในใหม่ ๆ เป็นระยะๆ โดยมุ่งพัฒนาปรับปรุงการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

การกำกับดูแลกิจการ

ในระหว่างปีที่ผ่านมา ไม่มีการผิดที่กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารลาออก อันเนื่องมาจากประเด็นเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ รวมถึงไม่มีการผิดเกี่ยวกับชื่อเสียงในทางลบของบริษัทฯ อันเนื่องมาจากความล้มเหลวในการทำหน้าที่สอดส่องดูแลของคณะกรรมการ

5.3.2 จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ มีความเชื่ออย่างยิ่งว่า การดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมเป็นหนึ่งในหลักสำคัญในการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ เพื่อเป็นการรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกๆ กลุ่ม และเพื่อประโยชน์ในการส่งเสริมและสนับสนุนจริยธรรมทางธุรกิจที่ดีทั่วทั้งองค์กร บริษัทฯ ได้จัดทำคู่มือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด รวมทั้งได้ประชาสัมพันธ์ทั่วทั้งองค์กรให้เป็นที่เข้าใจผ่านระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และระบบอินทราเน็ตของบริษัทฯ รวมทั้งได้ติดบอร์ดประชาสัมพันธ์ ทั้งนี้ เพื่อส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

จรรยาบรรณดังกล่าวได้ร่างขึ้นตามหลักความซื่อสัตย์สุจริต หลักความโปร่งใส หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมทางสังคมที่ดี และได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.twfp.co.th)

ในช่วงระหว่างปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทฯ ไม่พบว่าได้มีการเรียกร้องหรือกล่าวอ้างว่าได้มีการปฏิบัติผิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แต่อย่างใด

5.3.3 การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่หลักในการกำหนดนโยบายและยุทธศาสตร์โดยรวมของบริษัทฯ รวมทั้งดูแลการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายจัดการที่ชัดเจน งบประมาณค่าใช้จ่ายเงินทุนประจำปีจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ค่าใช้จ่ายส่วนทุนที่มีอยู่ในงบประมาณที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติซึ่งกำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทฯ ดังนี้

- มูลค่าน้อยกว่า 2 ล้านบาท จะต้องได้รับการอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการบริษัทฯ
- มูลค่าระหว่าง 2 - 10 ล้านบาท จะต้องได้รับการอนุมัติร่วมกันจากประธานกรรมการบริหารและกรรมการบริษัทฯ ท่านใดท่านหนึ่งจำนวน 1 ท่าน
- มูลค่ามากกว่า 10 ล้านบาท จะต้องได้รับการอนุมัติร่วมกันจากประธานกรรมการบริหารและกรรมการบริษัทฯ ท่านใดท่านหนึ่งจำนวน 1 ท่าน และให้สัตยาบันโดยคณะกรรมการบริษัทฯ

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

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.3.4 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

รายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลใดที่เกี่ยวข้องกันอันอาจนำมาซึ่งผลประโยชน์ที่ขัดแย้งกันได้นั้น จะต้องผ่านการพิจารณาอย่างถี่ถ้วนโดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และหากเป็นรายการระหว่างกันที่สำคัญ การเข้าทำรายการนั้น ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับลักษณะและขนาดของรายการตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน กรรมการ หรือผู้บริหารบริษัทฯ ท่านใดที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องจะไม่เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจรายการดังกล่าว

การกำกับดูแลกิจการ

ทั้งนี้ รายการดังกล่าวต้องกระทำขึ้นภายใต้เงื่อนไขการค้าปกติทั่วไป โดยกำหนดราคาที่ยุติธรรมและอยู่บนพื้นฐานเสมือนหนึ่งกระทำโดยบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน (fair and at arms' length basis) และในกรณีที่ไม่สามารถกำหนดราคาได้ บริษัทฯ จะอ้างอิงตามรายงานของผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ เพื่อกำหนดราคาที่เป็นธรรมทั้งสำหรับบริษัทฯ และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันทุกรายการ จะได้รับการเปิดเผยอย่างชัดเจนและถูกต้อง รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “รายการระหว่างกัน” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.3.5 ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลโดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (ในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ ด้านการควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม ตามกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO)) ที่เพียงพอและรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ

ทั้งนี้ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทฯ ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง” และ “ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

การตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระ โดยมี นายสรศักดิ์ ธนดีเจริญโชค เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัทฯ ตามแบบการตรวจสอบประจำปี ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทราบอย่างสม่ำเสมอเป็นรายไตรมาส เพื่อปรับปรุงและเพื่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานของบริษัทฯ

ทั้งนี้ การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

5.4 การประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย

5.4.1 คณะกรรมการบริษัทฯ

บริษัทฯ จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมออย่างน้อย 4 ครั้ง ในแต่ละปี เป็นรายไตรมาส ซึ่งได้มีการกำหนดและแจ้งให้ทราบล่วงหน้าในช่วงไตรมาสที่ 4 ก่อนเริ่มงวดบัญชีใหม่ สำหรับการประชุมพิเศษจะจัดขึ้นตามความจำเป็น ในปี 2557 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ 4 ครั้ง และจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่ คณะกรรมการบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุม กรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

การกำกับดูแลกิจการ

ลำดับที่	รายชื่อ	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุมในปี 2557/ ครั้งการประชุม
1.	นายโฮ กวงปิง	4/4
2.	ดร. เศรษฐไสย เศรษฐการุณย์	4/4
3.	นายอุดม วิทยากัย	4/4
4.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	4/4
5.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	4/4
6.	นายสุรพล สุปรัชญา	4/4
7.	นายโฮ กวงจิง	4/4
8.	นางสาวศิริวรรณ สกุลศรีวิวัฒน์	4/4
9.	นายควน เซท	4/4
10.	นายโฮ เรน ฮวา	3/4
11.	นายเอเรียล พี วีร่า	4/4

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า การอุทิศตนให้แก่บริษัทฯ ของกรรมการ แต่ละท่านนั้น ไม่ควรมุ่งเน้นเพียงการใช้เวลาเข้าร่วมการประชุมเท่านั้น แต่ควรจะไปถึงผ่านการแลกเปลี่ยนความคิดเห็น คำแนะนำ ประสบการณ์ และเครือข่ายความสัมพันธ์ เพื่อยังประโยชน์เพิ่มขึ้นแก่ธุรกิจของบริษัทฯ

ในระหว่างปีที่ผ่านมา กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารได้มีการประชุมระหว่างกันเอง โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม

5.4.2 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ จัดการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 4 ครั้งในแต่ละปี เป็นรายไตรมาส ซึ่งได้มีการกำหนดและแจ้งให้ทราบล่วงหน้าในช่วงไตรมาสที่ 4 ก่อนเริ่มงวดบัญชีใหม่ สำหรับการประชุมพิเศษจะจัดขึ้นตามความจำเป็น ในปี 2557 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง 4 ครั้ง และกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทุกท่านได้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุมในปี 2557/ ครั้งการประชุม
1.	นายอุดม วิทยากัย	4/4
2.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	4/4
3.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	4/4

นอกจากนี้ ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอก โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาแนวทางและแผนการสอบบัญชี

5.4.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บริษัทฯ จัดการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างสม่ำเสมอก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ซึ่งได้มีการกำหนดและแจ้งให้ทราบล่วงหน้าในช่วงไตรมาสที่ 4 ก่อนเริ่มงวดบัญชีใหม่ สำหรับการประชุมพิเศษจะจัดขึ้นตามความจำเป็น ในปี 2557 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 2 ครั้ง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทุกท่านได้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

การกำกับดูแลกิจการ

ลำดับที่	รายชื่อ	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุมในปี 2557/ ครั้งการประชุม
1.	นายอุดม วิทยากัย	2/2
2.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	2/2
3.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	2/2

5.5 รายงานของคณะกรรมการ

5.5.1 รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในงบการเงินของบริษัทฯ ตลอดจนสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี คณะกรรมการบริษัทฯ มีความพึงพอใจว่างบการเงินของบริษัทฯ ถูกจัดทำขึ้นอย่างรอบคอบตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีผู้สอบบัญชีในระดับสากลทำการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสทุกไตรมาส รวมทั้งตรวจสอบงวดปีอย่างครบถ้วน ยิ่งไปกว่านั้น คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ยังได้ทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน และการควบคุมภายในโดยตรงอย่างเป็นอิสระร่วมกับผู้สอบบัญชี ข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับงบการเงินถูกเปิดเผยอย่างชัดเจนและครบถ้วนในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง” ของแบบ 56 -1 และภายใต้หัวข้อ “ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ” และ “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงิน” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.5.2 รายงานการประชุม

รายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ได้ถูกบันทึกให้ครอบคลุมสาระสำคัญต่างๆ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โดยใส่ข้อคิดเห็น ประเด็นซักถามต่างๆ ของกรรมการไว้อย่างชัดเจน และมีระบบจัดเก็บรายงานการประชุม พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมต่างๆ อย่างดีและปลอดภัย

5.6 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ส่งเสริม สนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้พัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง โดยผ่านการเข้าร่วมการสัมมนาและอบรมจากหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. เป็นต้น โดยบริษัทฯ ได้จัดส่งเอกสารการสัมมนาและอบรมให้เป็นระยะๆ นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังได้จัดส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องให้กรรมการเพื่อให้ได้รับทราบข้อมูลที่ทันต่อเหตุการณ์และใช้ประกอบในการตัดสินใจ สำหรับประวัติการฝึกอบรมของกรรมการ รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 1” ของแบบ 56-1 และ หัวข้อ “คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัทฯ” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.7 การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ จึงได้จัดข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เช่น รายงานประจำปี และกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้กับกรรมการใหม่เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทฯ

5.8 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีได้มีบริษัทย่อย มีเพียงบริษัทร่วม 2 บริษัท คือ บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด และ บริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด ซึ่งถือหุ้นโดยบริษัทฯ ร้อยละ 33.3 และ 30.0 ตามลำดับ โดยบริษัทฯ ได้มอบหมายให้กรรมการบริษัทฯ

การกำกับดูแลกิจการ

และ นายอำนาจ สุขประสงค์ผล ซึ่งเป็นผู้มีความเชี่ยวชาญธุรกิจแป้งมันสำปะหลังมากกว่า 20 ปี เป็นตัวแทนของบริษัทฯ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทร่วมทั้งสองดังกล่าว เพื่อกำกับดูแลการบริหารจัดการและรายงานผลการดำเนินงานให้แก่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นรายไตรมาส

ทั้งนี้ สัดส่วนตัวแทนของบริษัทฯ ที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทร่วมทั้งสอง อย่างน้อยเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ นอกจากนี้ การกำหนดนโยบายที่สำคัญและการออกเสียงในวาระที่สำคัญของบริษัทร่วมทั้งสองดังกล่าวข้างต้น จะต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานกรรมการบริษัทฯ

รายชื่อกรรมการบริษัทฯ ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทร่วมทั้ง 2 ดังกล่าว ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหาร” ของแบบ 56-1 และ ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.9 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

เพื่อคงไว้ซึ่งมาตรฐานระดับสูงในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นแนวทางให้คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ได้พึงปฏิบัติในเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของบริษัทฯ นอกจากนี้ เพื่อเป็นการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลที่เป็นความลับและมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไปในทางที่ไม่ถูกต้องนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัตินโยบายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งห้ามมิให้กรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานของบริษัทฯ ทุกท่านทุกระดับตำแหน่งเปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับและมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อผลประโยชน์ส่วนตน หรือเหตุผลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในขณะที่ยังครอบครองข้อมูลภายในที่เป็นความลับ และมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน ตลอดระยะเวลาปลอดการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน (“Embargo Period”) ซึ่งหมายถึง ระยะเวลา 2 สัปดาห์ก่อนและจนถึงวันประกาศผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาสของ 3 ไตรมาสแรก และระยะเวลา 1 เดือนก่อนและจนถึงวันประกาศผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัทฯ ประจำปี โดยได้เผยแพร่แนบนโยบายและเตือนระยะเวลาปลอดการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน (“Embargo Period”) ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ทราบเป็นรายปี และรายไตรมาส เพื่อให้ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวโดยเคร่งครัด ข้อมูลที่เป็นความลับและมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จะถูกจำกัดอยู่แต่เฉพาะกับกรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงเท่านั้น การฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวมีโทษทางวินัยตามระเบียบการปฏิบัติงาน นอกเหนือจากนโยบายดังกล่าว บริษัทฯ ยังได้จัดให้มีการควบคุมดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยกรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นรายไตรมาส และให้เป็นไปตามกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

6. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

6.1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีในรอบปีบัญชี 2557 เป็นจำนวนเงินรวม 1,285,750 บาท ประกอบด้วย

- ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทฯ 945,000 บาท
- ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทฯ รวม 340,750 บาท*

การกำกับดูแลกิจการ

หมายเหตุ : * ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทร่วม ได้รวมค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทร่วมจำนวน 240,000 บาท ซึ่งบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบ ทั้งนี้ บริษัทร่วมมีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จึงไม่อยู่ในข่ายที่ต้องจัดทำงบการเงินรายไตรมาสเพื่อเสนอต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทร่วมเป็นไปเพื่ออำนวยความสะดวกในการจัดทำงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ เท่านั้น ซึ่งการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทร่วมทำให้รายการทางบัญชีส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมภายใต้วิธีส่วนได้เสียมีความถูกต้องมากขึ้น

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังรับผิดชอบค่าสอบบัญชีประจำปีส่วนหนึ่งของบริษัทร่วมแห่งหนึ่งเป็นจำนวนรวม 100,750 บาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการที่บริษัทฯ ต้องการให้บริษัทร่วมเปลี่ยนผู้สอบบัญชีจากผู้สอบบัญชีรายย่อยเป็นผู้สอบบัญชีที่มีชื่อเสียงเพื่อให้รายการทางบัญชีส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมดังกล่าวมีความถูกต้องและน่าเชื่อถือมากขึ้น ค่าสอบบัญชีที่บริษัทฯ รับผิดชอบแทนบริษัทร่วมดังกล่าวเป็นค่าสอบบัญชีที่เพิ่มขึ้นของบริษัทร่วมในการเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชี

6.2 ค่าบริการอื่น

-ไม่มี-

ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต การดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส การกำกับดูแลกิจการด้วยคุณธรรมและจริยธรรม และรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ บริษัทฯ มุ่งมั่นในการผลิตอาหารที่มีคุณภาพและปลอดภัยต่อผู้บริโภค ขณะเดียวกันก็คำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยไม่ดำเนินการใดๆ ที่ส่งผลกระทบต่อทางลบ รวมทั้ง ปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย ข้อกำหนดอื่นๆ และแนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ตลอดจนพัฒนาและปรับปรุงแนวทางปฏิบัติ เพื่อสร้างรากฐานความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน เหล่านี้เป็นส่วนหนึ่งในจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

การแข่งขันที่เป็นธรรม

บริษัทฯ ตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าอย่างชัดเจนเป็นรูปธรรม โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดและเงื่อนไขภายใต้สัญญาที่ได้ตกลงร่วมกันและตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งมีนโยบาย ขั้นตอนการปฏิบัติงาน และการตรวจสอบในการคัดเลือกคู่ค้า เช่น ขั้นตอนการคัดเลือกคู่ค้า ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง โดยคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง และขั้นตอนการประเมินผู้ขายประจำปี เพื่อให้เกิดความเสมอภาคในการแข่งขัน

การเคารพในทรัพย์สินของผู้อื่น

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และได้กำหนดเป็นมาตรฐานการดำเนินงานที่ชัดเจนที่จะใช้งานทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นเฉพาะที่มีใบอนุญาตการใช้เท่านั้น และในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ มิได้มีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาแต่อย่างใด

2. การเคารพสิทธิมนุษยชน

มาตรการที่สำคัญเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชน

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้กำหนดให้คณะกรรมการ และ/หรือฝ่ายบริหารอาวุโสของบริษัทฯ ดูแลให้มั่นใจว่าไม่มีการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย ซึ่งรวมถึงการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน จากการกระทำหรือการตัดสินใจใดๆ ของบริษัทฯ บริษัทฯ มีนโยบายและมาตรการ ที่สำคัญเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชน โดยได้ระบุในมาตรฐานการดำเนินงานของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ จะไม่ว่าจ้าง เกี่ยวข้อง หรือสนับสนุนการใช้แรงงานเด็กที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี ทั้งนี้ รวมไปถึงพนักงานและลูกจ้างของผู้รับเหมาที่เข้ามาปฏิบัติภายในบริษัทฯ
- บริษัทฯ จะไม่ทำการ หรือสนับสนุนให้มีการใช้แรงงานบังคับในทุกรูปแบบ และหากพนักงานไม่สมัครใจที่จะทำงานกับบริษัทฯ ต่อไป พนักงานสามารถยื่นเรื่องขอลาออกตามระเบียบข้อบังคับในการทำงานของบริษัทฯ
- บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อพนักงานหญิง และชายด้วยความเสมอภาค เว้นแต่ลักษณะงานและสภาพของงานที่ไม่สามารถปฏิบัติเช่นนั้นได้ สำหรับลูกจ้างหญิงมีครรภ์ จะจัดให้มีสภาพการทำงานและสิ่งแวดล้อมที่ปลอดภัยต่อเด็กในครรภ์ และต่อลูกจ้างหญิงมีครรภ์ และบริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะเลิกจ้าง ลดตำแหน่ง หรือลดสิทธิประโยชน์ของลูกจ้างหญิง อันเนื่องมาจากการมีครรภ์
- บริษัทฯ เคารพในสิทธิส่วนบุคคลทุกคนที่จะก่อตั้งและเข้าร่วมกิจกรรมของกลุ่มบุคลากรตามต้องการ รวมทั้ง เคารพสิทธิในการเจรจาต่อรองของกลุ่มบุคลากรดังกล่าว และในกรณีที่สิทธิด้านเสรีภาพในการสมาคมหรือการรวมกลุ่มเจรจาต่อรองถูกจำกัดภายใต้กรอบของกฎหมายจะได้รับการอำนวยความสะดวก และได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกับลูกจ้างคนอื่นๆ
- บริษัทฯ จะไม่หักและไม่ลดค่าจ้าง เพื่อการลงโทษทางวินัย ไม่ว่ากรณีใดๆ และจะไม่กระทำการหรือสนับสนุนการใช้วิธีการลงโทษทางร่างกาย จิตใจ บังคับขู่เข็ญ ทำร้ายพนักงาน

ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ

3. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

การจ้างงานและแรงงานสัมพันธ์

บริษัทฯ ตระหนักถึงคุณค่าทรัพยากรบุคคลขององค์กร โดยได้ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมทั้ง ได้กำหนดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ที่ระบุให้คณะกรรมการ และ/หรือฝ่ายบริหารอาวุโสของบริษัทฯ ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเป็นธรรม โดยปราศจากอคติ และกำหนดค่าตอบแทนให้อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับอุตสาหกรรมเดียวกัน และเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลปฏิบัติงานของแต่ละบุคคลตามการเสนอแนะในภาพรวมโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อผูกพัน รักษา และกระตุ้นพนักงานที่มีคุณภาพไว้ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ต่างๆ เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสุขภาพ เป็นต้น

การพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนองค์กรและทรัพยากรบุคคล โดยสนับสนุนให้พนักงานมีการพัฒนาความรู้ ความสามารถ การทำงานร่วมกันเป็นทีม โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรมหลักสูตรต่างๆ อาทิ หลักสูตรสิ่งแวดล้อมความปลอดภัยในการทำงาน หลักสูตรการบริหารความเสี่ยง เป็นต้น เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นปัจจัยที่สำคัญสำหรับการเติบโตของธุรกิจอย่างมั่นคง โดยในปี 2557 ชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงานอยู่ที่ 21.77 ชั่วโมงต่อคน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่มีชั่วโมงอบรมเฉลี่ย 10.09 ชั่วโมงต่อคน

อาชีวอนามัย และความปลอดภัย

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการสร้างความปลอดภัยในการทำงานและสภาพแวดล้อมที่น่าอยู่ให้แก่พนักงาน โดยการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการด้านสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย และความปลอดภัย เพื่อทำหน้าที่ดูแลให้ มีการปฏิบัติตามระบบมาตรฐาน ภายใต้ข้อกำหนดของระบบการจัดการอาชีวอนามัย และความปลอดภัย OHSAS 18001 และ TIS 18001 อย่างถูกต้องและต่อเนื่อง รวมทั้ง ทบทวนวัตถุประสงค์ และเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย และความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ บริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามมาตรฐานดังกล่าวจนเป็นที่ยอมรับ และได้รับการรับรองระบบการจัดการตามมาตรฐาน OHSAS 18001 และ TIS 18001 จากสถาบันที่เกี่ยวข้องเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยในปี 2557 จำนวนการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานในบริษัทฯ มีจำนวนรวม 23 ครั้ง ลดลงจากปี 2556 ที่มีจำนวน 27 ครั้ง

ความหลากหลายและโอกาสที่เท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสิทธิและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และให้ความสำคัญกับการปฏิบัติ ที่เท่าเทียมกัน โดยการไม่ขัดขวางหรือแทรกแซงกิจกรรมของบุคลากรที่จะถือปฏิบัติตามหลักการความเชื่อหรือความจำเป็นในด้านต่างๆ ตลอดจนการไม่เกี่ยวข้องหรือสนับสนุนการเลือกปฏิบัติในการจ้างงาน การจ่ายค่าจ้างและค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การเลิกจ้าง หรือการเกษียณ บนพื้นฐานของความแตกต่างในเรื่องอายุ เพศ เชื้อชาติ ชนชาติกำเนิด ศาสนา ภาษา ความพิการ ความเป็ยงเบนทางเพศ ความเป็นสมาชิกภาพแรงงาน ความเกี่ยวข้องทางการเมือง และแนวคิดส่วนบุคคล เช่น การรับผู้พิการหรือบุคคลเพศที่สามเข้าเป็นพนักงานในฝ่ายผลิต การจัดสถานที่ที่เหมาะสมสำหรับพนักงานที่นับถือศาสนาอิสลาม เป็นต้น ซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในมาตรฐานการดำเนินงานของบริษัทฯ นอกจากนี้บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการใช้แรงงานคนพิการ เพื่อเป็นการส่งเสริมให้คนพิการได้มีโอกาสสร้างรายได้ และลดภาระของครอบครัว รวมทั้งเป็นการส่งเสริมให้คนพิการมีบทบาทในการพัฒนาทางเศรษฐกิจของครอบครัวและประเทศต่อไป โดยเฉพาะกลุ่มคนพิการที่อยู่ในกลุ่มวัยแรงงาน ในปี 2557 บริษัทฯ มีผู้พิการเข้าทำงานในแผนกต่างๆ จำนวน 10 คน คิดเป็นอัตราส่วนระหว่างคนปกติกับคนพิการที่ 1 ต่อ 100 คน

4. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

สุขภาพและความปลอดภัยของผู้บริโภค

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะรักษาและพัฒนากระบวนการคุณภาพทั่วทั้งองค์กร เพื่อผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและมีความปลอดภัยในการบริโภค โดยปัจจุบันบริษัทฯ ได้รับการรับรองคุณภาพในการผลิตสินค้าตามมาตรฐานสากล ได้แก่ GMP, HACCP, ISO 9001 และ HALAL

ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ

จากสถาบันที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้นั้บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพและตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค ตลอดจนการเพิ่มขีดความสามารถของห้องปฏิบัติการ ดังเช่น บริษัทฯ ได้รับการรับรองความสามารถห้องปฏิบัติการทดสอบด้านอาหารตามมาตรฐาน ISO/IEC 17025 จากกระทรวงสาธารณสุข

การแสดงผลการผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญในการแสดงข้อมูลที่ถูกต้องของสินค้า จึงกำหนดให้พิมพ์ชื่อและ/หรือฉลากสินค้าที่แสดงข้อมูลด้านโภชนาการ วิธีปรุงสินค้าที่ถูกต้อง และข้อมูลอื่น ที่สอดคล้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และมาตรฐานสากลต่างๆ ในทุกผลิตภัณฑ์ของ บริษัทฯ ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับอรรถประโยชน์สูงสุดในการบริโภคสินค้า

5. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

การใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน

ความเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจควบคู่ไปกับการเพิ่มขึ้นของประชากรโลก ทำให้มีการบริโภคทรัพยากรธรรมชาติอย่างมากในแต่ละปี ส่งผลให้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัด เกิดการขาดแคลน และก่อให้เกิดปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมตามมา บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของปัญหาดังกล่าว และส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการ ด้านสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย และความปลอดภัย และจัดทำโครงการอนุรักษ์พลังงานอย่างต่อเนื่อง เช่น โครงการประหยัดน้ำและไฟ การนำทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่ การลดการเกิดขยะของเสีย การสร้างสภาวะแวดล้อมที่ดีในการทำงานด้วยกิจกรรม 5 ส ซึ่งโครงการทั้งหมดนี้เป็นโครงการที่บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นให้ความรู้และฝึกอบรม รวมทั้งปลูกฝังจิตสำนึกการอนุรักษ์พลังงานแก่พนักงานทุกคน โดยได้ดำเนินการประชาสัมพันธ์โครงการ ให้ความรู้เรื่องการอนุรักษ์พลังงาน และจัดการฝึกอบรมแก่พนักงานทุกฝ่าย และในปีนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำโครงการอนุรักษ์พลังงานเพิ่มเติมโดยได้กำหนดเป้าหมายโครงการดังนี้

- การปรับเปลี่ยนหลอดไฟจากหลอดฟลูออเรสเซนต์เป็นหลอดแอลอีดี และเปลี่ยนเครื่องปรับอากาศแผนกไฟฟ้าและบำรุงรักษา โดยมีเป้าหมายลดการใช้พลังงานไฟฟ้า จำนวน 23,883 กิโลวัตต์-ชั่วโมงต่อปี

การป้องกันและลดผลกระทบจากมลพิษ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการดูแลรักษาและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม โดยดำเนินการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผล และทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง จนได้รับการรับรองระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ตามมาตรฐาน มอก. 14001-2548 (ISO 14001 : 2004) และให้เป็นอุตสาหกรรมสีเขียวระดับ 3 (ระบบสีเขียว) ซึ่งเป็นระบบที่แสดงศักยภาพของการเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมจากกระทรวงอุตสาหกรรม นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ติดตั้งระบบบำบัดของเสียจากกระบวนการผลิต เพื่อบำบัดมลพิษให้ได้ตามเกณฑ์มาตรฐานของกระทรวงอุตสาหกรรม อาทิ ระบบบ่อน้ำบาดน้ำเสียด้วยวิธีธรรมชาติบนเนื้อที่ประมาณ 50 ไร่ และระบบบำบัดอากาศเสียด้วยเครื่อง Wet Scrubber และ Cyclone Scrubber เพื่อทำการดักจับ ฝุ่นละอองต่างๆ รวมทั้งควันจากการเผาไหม้ก่อนระบายออกจากโรงงาน โดยมีวิศวกรและ ทั้ปรึกษาผู้ชำนาญงานดำเนินการตรวจสอบ แก้ไข และปรับปรุงระบบให้ทำงานอย่างปกติตลอดเวลา

6. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

การมีส่วนร่วมและพัฒนาชุมชน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม และให้ความสำคัญกับคุณภาพชีวิตของชุมชนในพื้นที่โดยรอบโรงงานอย่างสม่ำเสมอ โดยดำเนินโครงการที่คำนึงถึง ความเหมาะสมและประโยชน์ที่ชุมชนและสังคมจะได้รับเพื่อการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน อาทิ โครงการสานสัมพันธ์ ออมทรัพย์กับชุมชน กิจกรรมฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดร่วมกับอำเภอบางเลน การสนับสนุนการจ้างงานในชุมชน และการเปิดช่องทางให้ชุมชนได้ร่วมแสดงความคิดเห็นและความต้องการของชุมชน ซึ่งโครงการ/กิจกรรมเหล่านี้ จะทำให้ชุมชนมีเงินออม ห้างไกลยาเสพติด มีรายได้ และอยู่ร่วมกับโรงงานได้อย่าง สงบสุขและยั่งยืน

ปัจจัยความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ สรุปได้ดังนี้

1. ปัจจัยความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ

1.1 การผันผวนของราคาวัตถุดิบ

วัตถุดิบเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของต้นทุนการผลิตสินค้า โดยมีสัดส่วนประมาณร้อยละ 50 - 70 ของต้นทุนสินค้า ดังนั้น การผันผวนของราคาวัตถุดิบจะส่งผลกระทบโดยตรงต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ วัตถุดิบที่สำคัญในการผลิต คือ แป้งข้าว แป้งมันฝรั่ง แป้งมันสำปะหลัง และข้าว ซึ่งเป็นพืชผลทางเกษตร ดังนั้น ราคาจะผันผวนขึ้นลงตามฤดูกาล และอุปสงค์อุปทานในตลาด นอกจากนี้ พืชผลทางการเกษตรยังขึ้นอยู่กับสภาวะแวดล้อมทางธรรมชาติ และสภาพดินฟ้าอากาศ เช่น ภัยแล้ง อุทกภัย ซึ่งจะส่งผลต่อราคาของสินค้า

จากปัจจัยดังกล่าว ทำให้บริษัทฯ ต้องติดตามสถานการณ์ของตลาดวัตถุดิบอย่างใกล้ชิด และสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ขายวัตถุดิบ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถรับทราบข้อมูล และคาดการณ์แนวโน้มของตลาดในการวางแผนและการบริหารสินค้าได้ดียิ่งขึ้น ในบางสถานการณ์บริษัทฯ จำเป็นต้องซื้อวัตถุดิบเพื่อเก็บเป็นสินค้าคงคลังให้พอเพียงกับการผลิตและให้มีต้นทุนวัตถุดิบที่คงที่ โดยทางเลือกสุดท้ายที่บริษัทฯ จะพิจารณาในกรณีที่ราคาของวัตถุดิบปรับตัวสูงขึ้นมากอย่างไม่คาดหมาย คือ การผลักภาระการเพิ่มขึ้นของต้นทุนไปยังผู้บริโภค โดยการขึ้นราคาสินค้า แต่ทั้งนี้บริษัทฯ จะต้องพิจารณาอย่างรอบคอบ เนื่องจากตลาดมีการแข่งขันที่รุนแรงและมีความอ่อนไหวต่อราคา

บริษัทฯ ซื้อแป้งข้าว และแป้งมันฝรั่ง โดยนำเข้าโดยตรงหรือซื้อผ่านตัวแทนจำหน่ายจากประเทศในแถบยุโรปหรือจีน โดยมีการจ่ายชำระค่าสินค้าทั้งสกุลเงินบาทและสกุลเงินต่างประเทศ ซึ่งอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราระหว่างประเทศอาจมีผลกระทบโดยตรงต่อต้นทุนของแป้งที่นำเข้า

1.2 การขาดแคลนแรงงาน

อุตสาหกรรมวันเส้นและก๊วยเตี๋ยวเป็นอุตสาหกรรมที่ใช้แรงงานคนมาก โดยเฉพาะในขั้นตอนบรรจุ หีบห่อ ดังนั้น ภาวะการขาดแคลนแรงงานอาจส่งผลกระทบในทางลบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ในการที่จะจัดการกับปัญหาดังกล่าว บริษัทฯ ได้เสนอค่าตอบแทนและสวัสดิการที่จูงใจ เพื่อรักษานักงานให้ทำงานกับบริษัทฯ ในการแก้ปัญหาในระยะยาว บริษัทฯ ยังคงพัฒนาระบบการผลิตอย่างต่อเนื่อง โดยเปลี่ยนเป็นระบบการผลิตที่ใช้เครื่องจักรมากขึ้น เพื่อลดการพึ่งพาแรงงานคนในขณะเดียวกันก็เพิ่มกำลังการผลิตและเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตด้วย

2. ปัจจัยความเสี่ยงทางการเงิน

2.1 อัตราแลกเปลี่ยน

แป้งข้าว และแป้งมันฝรั่ง เป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตวันเส้น ในบางกรณีบริษัทฯ นำเข้าจากต่างประเทศ โดยคิดราคาสินค้าเป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา ซึ่งอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราระหว่างประเทศอาจมีผลกระทบโดยตรงต่อต้นทุนของแป้งที่นำเข้า นอกจากนี้ ประมาณร้อยละ 3 ของรายได้ของบริษัทฯ มาจากการส่งออก ซึ่งคิดราคาสินค้าในสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา สกุลเงินเยน และสกุลเงินยูโร

ในการที่จะบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนให้อยู่ในเกณฑ์ที่ต่ำนั้น บริษัทฯ ได้มีการติดตามสถานการณ์ของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิด และทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าถ้าอยู่ในภาวะที่จำเป็น

รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ เป็นรายการที่อยู่ภายใต้เงื่อนไขการค้าปกติทั่วไป โดยกำหนดราคาที่ยุติธรรม และอยู่บนพื้นฐานเสมือนหนึ่งกระทำโดยบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน (fair and at arms' length basis)

รายการระหว่างบริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้องรวมจำนวนที่จ่ายและรับ และเงื่อนไขของรายการอยู่ในหมายเหตุที่ 7 ในงบการเงินข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับรายการสำคัญได้แก่ ชื่อของบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วมที่อาจมีความขัดแย้ง และความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ รายละเอียดมีดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	ผู้ชำระเงิน	ผู้รับเงิน	มูลค่าในปี 2557	ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของความสัมพันธ์	กรรมการที่มีส่วนได้เสียร่วม	ความจำเป็นและสมเหตุสมผลของรายการ
1. บริษัทร่วม								
(1.1) ซื้อวัตถุดิบ	TWFP	TDC	31.2	-	-	-	SS CH	(ก)
(1.2) รายได้อื่น : ค่าบริการงานบุคคล	TDC	TWFP	0.4	-	-	-	SS CH	(ข)
(1.3) เงินปันผลรับ	ATP	TWFP	3.2	-	-	-	KPH SS SSU KCH	(ฉ)
	TDC	TWFP	19.7	-	-	-	SS CH	(ฉ)
2. บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน								
(2.1) ขายสินค้า	TWS	TWFP	0.0	0.0*	-	-	SSK APV	(ก)
	TWPL	TWFP	0.2	0.0*	-	-	CH KCH	(ก)
(2.2) ซื้อวัตถุดิบ	TWFP	TWS	60.4	6.1	-	-	SSK APV	(ก)
(2.3) ค่าเช่าและค่าบริการ	TWFP	TWPL	7.7	0.0*	-	-	CH KCH	(ค)
(2.4) ค่าใช้บริการ	TWFP	TWPL	0.2	-	-	-	CH KCH	(ง)
(2.5) ค่าใช้จ่ายอื่น	TWFP	BTH	0.4	0.0*	-	-	KPH APV	(จ)

หมายเหตุ : * รายการระหว่างกันที่มีมูลค่ารายการต่ำกว่า 50,000 บาท

รายการระหว่างกัน

ชื่อย่อบริษัท	ชื่อเต็มของบริษัท	ชื่อย่อกรรมการ	ชื่อเต็มของกรรมการ
ATP	บริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด	APV	นายเอเรียล พี วีร่า
BTH	Banyan Tree Holdings Limited	CH	นายควน เซท
TDC	บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด	HRH	นายโฮ เรน ฮวา
TWFP	บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)	JH	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์
TWPL	บริษัท ไทยวาฟลาซ่า จำกัด	KCH	นายโฮ กวงจิง
TWS	บริษัท ไทยวาสดาริช จำกัด (มหาชน)	KPH	นายโฮ กวงปิง
		SS	ดร. เศรษฐศิลป์ เศรษฐการุณย์
		SSK	นางสาวศิริวรรณ สกุลศิริวัฒน์
		SSU	นายสุรพล สุปรัชญา
		UV	นายอุดม วิษยาภัย
		VS	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์

ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

การเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง จะต้องผ่านการกลั่นกรองจากฝ่ายจัดการของบริษัทฯ และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ความเห็นของรายการ หลังจากที่ได้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงให้ความเห็นชอบในรายการดังกล่าว ก็จะนำเสนอขออนุมัติการเข้าทำรายการต่อคณะกรรมการบริษัทฯ หรือคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับลักษณะและขนาดของรายการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียในรายการดังกล่าวจะไม่เข้าร่วมประชุมเพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการ

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะตรวจสอบรายการระหว่างกันในปัจจุบันและที่จะเกิดขึ้นในอนาคตทุกรายการว่าเป็นรายการที่มีความจำเป็น และอยู่ภายใต้เงื่อนไขการค้าปกติทั่วไป โดยกำหนดราคาที่ยุติธรรม และอยู่บนพื้นฐานเสมือนหนึ่งกระทำโดยบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน (fair and at arms' length basis)

ประเภทของรายการ	นโยบายการคิดราคา เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ
(ก) การซื้อ ขายสินค้าและวัตถุดิบ	เป็นการซื้อขายสินค้าและวัตถุดิบที่มีคุณภาพ และมีความคล่องตัวในการสั่งซื้อเพื่อใช้ในการผลิตการคิดราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจและมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป เพื่อให้ได้รับผลประโยชน์ร่วมกัน
(ข) รายได้อื่น	เป็นการให้บริการงานบุคคล และรายได้อื่น เพื่อให้ได้รับผลประโยชน์ร่วมกันโดยการบริการงานบุคคลมีค่าบริการในอัตรา 31,500 บาทต่อเดือน
(ค) ค่าเช่า และค่าบริการอื่น	เป็นค่าเช่าพื้นที่สำนักงาน และสถานที่เก็บเอกสาร โดยอัตราค่าเช่าเป็นอัตราเดียวกับราคาค่าเช่าถ้าเปรียบเทียบกับอาคารในทำเลใกล้เคียงกัน โดยข้อกำหนดและเงื่อนไขในสัญญาจะเหมือนกับของลูกค้านายอื่นๆ ในตลาด โดยคิดอัตราค่าเช่าและค่าบริการเดือนละ 512,320 บาท ภาษีโรงเรือนและค่าสาธารณูปโภคจ่ายตามจริง

รายการระหว่างกัน

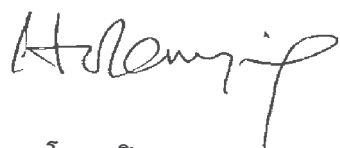
ประเภทของรายการ	นโยบายการคิดราคา เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ
(ง) ค่าใช้บริการ	ค่าบริการอื่นเป็นการใช้บริการต่างๆ เพื่อความสะดวกและประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เรียกเก็บตามการใช้บริการจริง อัตราเดียวกับราคาตลาด
(จ) ค่าใช้จ่ายอื่น	ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายทั่วไปที่บริษัทดังกล่าวสำรองจ่ายแทนบริษัทฯ ก่อน เพื่อให้ได้รับผลประโยชน์ร่วมกัน
(ฉ) เงินปันผลรับ	ตามมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ รวม - บริษัท ส่าปะหลังพัฒนา จำกัด จ่ายปันผลหุ้นละ 118.0 บาท - บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด หุ้นที่ชำระเต็มร้อยละ 100 จ่ายปันผลหุ้นละ 10.0 บาท หุ้นที่ชำระแล้วร้อยละ 75 จ่ายปันผลหุ้นละ 7.5 บาท

รายการดังกล่าวข้างต้น มีความยุติธรรม สมเหตุสมผล และถือเป็นรายการค้าปกติ รวมทั้งทำให้บริษัทฯ ได้รับผลประโยชน์จากการทำรายการดังกล่าว

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

จากรายงานที่ได้จัดทำโดยผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าการควบคุมด้านบัญชีภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอ และสามารถทำให้ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุด 2557 ได้ว่าถูกต้องตามควร

คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้เห็นชอบและรับรองรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงในเรื่องระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ ด้านการควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม และสรุปว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอ โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอในการดำเนินการดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพและไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญในระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ



นายโฮ กวงปิง

ประธานกรรมการบริษัทฯ

หมายเหตุ : บริษัทฯ ไม่มีบริษัทย่อย ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมิได้ให้ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน ในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

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

- สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน รายการที่เกี่ยวข้องกัน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งหมด
- เสนอแนะแผนการตรวจสอบพิเศษแก่ผู้ตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยเกย์ย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ให้คำแนะนำแก่ฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- เสนอแนะการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ และค่าสอบบัญชี และ
- สอบทานให้บริษัทฯ มีนโยบายบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีประสิทธิผล และกำกับดูแลคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในระหว่างปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ประชุมอย่างเป็นทางการทั้งหมด 4 ครั้ง โดยมีผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อสอบทานการปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานทางการบัญชี รวมทั้งการควบคุมภายใน ก่อนการอนุมัติรายงานทางการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ในการประชุมดังกล่าวคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงยังได้หารือกับผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อสอบทานและให้คำแนะนำเกี่ยวกับสิ่งที่ตรวจพบ ตลอดจนติดตามเรื่องสืบเนื่องจากแผนงานการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ให้ความเห็นชอบแก่ผู้ตรวจสอบภายในให้ดำเนินการระหว่างปี 2557 เพื่อให้แน่ใจว่าการตรวจสอบมีความเพียงพอและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอกโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาแนวทางและแผนการสอบบัญชี

กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมในการประชุมทุกครั้งที่ได้จัดขึ้นในปี 2557

ในด้านการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้รับมอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้กำกับดูแลขบวนการและกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทุเลาและบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้รับรายงานจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย ผู้บริหารอาวุโส และได้รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทราบในเรื่องความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational risks) รวมทั้ง มาตรการที่ใช้ในการทุเลาความเสี่ยงเหล่านั้น คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้อนุมัติแผนงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2557 และได้สอบทานความคืบหน้าของการบริหารความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส รวมทั้ง ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ระบบการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว้างบการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ มีความเพียงพอและถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ ด้านการควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม ว่ามีความเพียงพอทั้งด้านการสนับสนุนการปฏิบัติงานของบริษัทฯ และสามารถทำให้ผู้สอบบัญชีภายนอกให้ความเห็นอย่างถูกต้องตามควรต่องบการเงินของบริษัทฯ ขณะที่ข้อบกพร่องต่างๆ ของการควบคุมภายในที่ได้ มีการตรวจพบในระหว่างการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ฝ่ายจัดการก็มีความตื่นตัวและได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องดังกล่าวอย่างเหมาะสม

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงยังได้ตรวจทานรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ที่จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นเพื่อให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจว่า บริษัทฯ ได้เข้าทำรายการดังกล่าวบนพื้นฐานเสมือนหนึ่งกระทำโดยบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน (Arms' Length Basis) โดยอาศัยหลักการตลาดเสรีระหว่างคู่สัญญาและได้เปิดเผยข้อมูลการเข้าทำรายงานอย่างเพียงพอและโปร่งใส

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมีความพึงพอใจต่อการสนับสนุนและการพัฒนาการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องของบริษัทฯ

ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายยังคงเป็นเป้าหมายหลักในการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้สอบทานผลการดำเนินงานและรายงานทางการเงินต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อความโปร่งใสและความครบถ้วนถูกต้อง ซึ่งจากการดำเนินการดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจ ต่อการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นทั้งกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายในเรื่องต่างๆ ภายใต้กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้เสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้แต่งตั้ง นายโสภณ เพิ่มศิริวัลลภ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3182 และ/หรือ นางสาวรุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3516 และ/หรือ นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 และ/หรือ นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5659 และ/หรือ นางสาวสุมนา พันธุ์พงษ์สานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5872 ของบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีประจำปี 2558 โดยเสนอค่าสอบบัญชีเท่ากับ 945,000.- บาท ทั้งนี้ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีนี้อยู่ภายใต้การได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ

(นายอุดม วิษัยภักย์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

20 กุมภาพันธ์ 2558

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทฯ และหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้สอบทานงบการเงินโดยพิจารณาจากรายงานและจากการทำงานของผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ คือ บริษัท
สำนักงาน อีวาย จำกัด รวมทั้งจากรายงานและการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้หารือกับฝ่ายจัดการ
ของบริษัทฯ ในเรื่องต่างๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง คณะกรรมการบริษัทฯ มีความพึงพอใจที่ไม่พบจุดอ่อนที่เป็นสาระสำคัญในการควบคุมภายใน
ด้านบัญชี ระบบการควบคุมภายในและมาตรฐานการปฏิบัติงานและการดำเนินงานของบริษัทฯ (Standard Operating Procedures)

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงสามารถสรุปได้ว่างบการเงินประจำปี 2557 ได้จัดทำอย่างรอบคอบเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรอง
ทั่วไป ซึ่งได้แสดงฐานะการเงินของบริษัทฯ อย่างถูกต้องสมบูรณ์ในทุกจุดที่เป็นสาระสำคัญ



นายโฮ กวงบิง
ประธานกรรมการบริษัทฯ



ดร. เศรษฐ์ไสย เศรษฐการุณย์
กรรมการผู้จัดการ

2557

งบการเงิน

และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดที่เกี่ยวข้องสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำ งบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

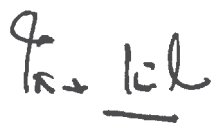
ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและ การเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้นั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับ การจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



โสภณ เพ็ชรวิมล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3182

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 24 กุมภาพันธ์ 2558

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน			
	ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8	35,900,022	48,536,101	35,900,022
เงินลงทุนชั่วคราว	9			
เงินฝากกับสถาบันการเงินประเภทจ่ายคืน				
เมื่อสิ้นระยะเวลา		219,000,000	551,000,000	219,000,000
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	10	139,396,740	144,194,578	139,396,740
สินค้าคงเหลือ	11	226,552,103	176,673,252	226,552,103
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		3,091,438	2,673,735	3,091,438
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		623,940,303	923,077,666	623,940,303
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	12	339,944,155	329,962,029	86,350,700
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	13	394,295,522	-	394,295,522
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	14	434,181,246	368,648,409	434,181,246
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - โปรแกรมคอมพิวเตอร์	15	1,797,122	2,307,101	1,797,122
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี		7,086,519	8,216,447	7,086,519
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		1,630,460	1,630,960	1,630,460
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,178,935,024	710,764,946	925,341,569
รวมสินทรัพย์		1,802,875,327	1,633,842,612	1,549,281,872

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน			
	ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	16	178,855,081	159,805,980	178,855,081
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		21,377,818	31,359,498	21,377,818
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	340,022	-	340,022
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		1,983,744	1,827	1,983,744
รวมหนี้สินหมุนเวียน		202,556,665	191,167,305	202,556,665
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	1,815,978	-	1,815,978
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	18	70,189,447	66,869,663	70,189,447
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		72,005,425	66,869,663	72,005,425
รวมหนี้สิน		274,562,090	258,036,968	274,562,090
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 109,550,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	19	109,550,000	109,550,000	109,550,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 95,060,550 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	19	95,060,550	95,060,550	95,060,550
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		123,277,900	123,277,900	123,277,900
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	20	10,955,000	10,955,000	10,955,000
ยังไม่ได้จัดสรร		1,318,416,283	1,165,994,979	1,045,426,332
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(19,396,496)	(19,482,785)	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,528,313,237	1,375,805,644	1,274,719,782
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,802,875,327	1,633,842,612	1,549,281,872

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน			
		ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2557	2556	2557	2556
		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
	รายได้จากการขาย	1,286,363,703	1,297,810,279	1,286,363,703	1,297,810,279
	รายได้อื่น	21,126,367	18,332,880	43,952,365	22,504,080
รวมรายได้		1,307,490,070	1,316,143,159	1,330,316,068	1,320,314,359
ค่าใช้จ่าย					
	ต้นทุนขาย	4	872,811,093	841,162,331	872,811,093
	ค่าใช้จ่ายในการขาย	4	96,886,639	83,112,215	96,886,639
	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		83,945,328	82,524,180	83,945,328
รวมค่าใช้จ่าย			1,053,643,060	1,006,798,726	1,053,643,060
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม					
	และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		253,847,010	309,344,433	276,673,008
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		32,721,835	42,766,494	-
	กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		286,568,845	352,110,927	276,673,008
	ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	22	(50,494,257)	(61,935,022)	(50,494,257)
	กำไรสำหรับปี		236,074,588	290,175,905	226,178,751
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนเงินจากการแปลงค่าทางการเงิน					
	ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		86,546	1,009,164	-
	ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย		(257)	3,278	-
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		86,289	1,012,442	-
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		236,160,877	291,188,347	226,178,751
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
	กำไรต่อหุ้น	23	2.48	3.05	2.38

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2557	2556	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	286,568,845	352,110,927	276,673,008	313,515,633
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน:				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	32,511,331	31,786,391	32,511,331	31,786,391
ค่าตัดจำหน่ายส่วนเกินมูลค่าเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(502,097)	-	(502,097)	-
หนี้สูญและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	4,374	1,267,541	4,374	1,267,541
กำไรจากการขายอุปกรณ์	(16,141)	(33,318)	(16,141)	(33,318)
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	250,145	(308,802)	250,145	(308,802)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	5,913,884	5,941,782	5,913,884	5,941,782
ดอกเบี้ยรับ	(8,138,742)	-	(8,138,742)	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(32,721,835)	(42,766,494)	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	-	-	(22,825,998)	(4,171,200)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	283,869,764	347,998,027	283,869,764	347,998,027
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8,739,478	(19,175,189)	8,739,478	(19,175,189)
สินค้าคงเหลือ	(49,878,851)	69,373,929	(49,878,851)	69,373,929
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(417,703)	(619,346)	(417,703)	(619,346)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	500	(124,910)	500	(124,910)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	9,291,882	13,401,121	9,291,882	13,401,121
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,981,917	(55,911)	1,981,917	(55,911)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(2,594,100)	(1,592,600)	(2,594,100)	(1,592,600)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	250,992,887	409,205,121	250,992,887	409,205,121
จ่ายภาษีเงินได้	(59,346,009)	(58,177,410)	(59,346,009)	(58,177,410)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	191,646,878	351,027,711	191,646,878	351,027,711

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(85,651,559)	(33,402,677)	(85,651,559)	(33,402,677)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	(24,001)	-	(24,001)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	16,241	33,430	16,241	33,430
เงินฝากกับสถาบันการเงินประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลา ซึ่งมีกำหนดจ่ายคืนในระยะเวลามากกว่า 3 เดือนลดลง (เพิ่มขึ้น)	360,000,000	(125,000,000)	360,000,000	(125,000,000)
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินลงทุน	8,873,951	-	8,873,951	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่นเพิ่มขึ้น	(398,724,836)	-	(398,724,836)	-
เงินปันผลรับจากบริษัทรวม	22,825,998	4,171,200	22,825,998	4,171,200
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(92,660,205)	(154,222,048)	(92,660,205)	(154,222,048)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จ่ายเงินปันผล	(83,622,752)	(71,272,850)	(83,622,752)	(71,272,850)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(83,622,752)	(71,272,850)	(83,622,752)	(71,272,850)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	15,363,921	125,532,813	15,363,921	125,532,813
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	239,536,101	114,003,288	239,536,101	114,003,288
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 27)	254,900,022	239,536,101	254,900,022	239,536,101
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่มีใช้เงินสด				
ค่าซื้ออุปกรณ์ส่วนที่บันทึกเป็นหนี้สิน	11,212,412	1,485,682	11,212,412	1,485,682
ค่าซื้อยานพาหนะตามสัญญาเช่าการเงิน	2,156,000	-	2,156,000	-
เงินปันผลค้างจ่าย	442,812	412,280	442,812	412,280

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย										(หน่วย: บาท)	
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น											
- กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น											
ผลต่างจากการ ส่วนเกินทุน											
แปลงค่างบการเงิน จากการวัดมูลค่า											
ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร	ที่เป็นเงินสด		เงินลงทุนใน หลักทรัพย์เพื่อขาย	ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม	
		จ่ายแล้ว	ยังไม่ได้จ่าย			ต่างประเทศ	ต่างประเทศ				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	95,060,550	123,277,900	10,955,000	947,114,487	(20,536,730)	41,503	1,155,912,710				
กำไรสำหรับปี	-	-	-	290,175,905	-	-	290,175,905				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	1,009,164	3,278	1,012,442			
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	290,175,905	-	1,009,164	3,278	291,188,347			
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 26)	-	-	-	(71,295,413)	-	-	(71,295,413)				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	95,060,550	123,277,900	10,955,000	1,165,994,979	(19,527,566)	44,781	1,375,805,644				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	95,060,550	123,277,900	10,955,000	1,165,994,979	(19,527,566)	44,781	1,375,805,644				
กำไรสำหรับปี	-	-	-	236,074,588	-	-	236,074,588				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	86,546	(257)	86,289			
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	236,074,588	-	86,546	(257)	236,160,877			
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 26)	-	-	-	(83,653,284)	-	-	-	(83,653,284)			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	95,060,550	123,277,900	10,955,000	1,318,416,283	(19,441,020)	44,524	1,528,313,237				

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	95,060,550	123,277,900	10,955,000	722,615,667	951,909,117
กำไรสำหรับปี	-	-	-	251,580,611	251,580,611
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 26)	-	-	-	(71,295,413)	(71,295,413)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	95,060,550	123,277,900	10,955,000	902,900,865	1,132,194,315
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	95,060,550	123,277,900	10,955,000	902,900,865	1,132,194,315
กำไรสำหรับปี	-	-	-	226,178,751	226,178,751
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 26)	-	-	-	(83,653,284)	(83,653,284)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	95,060,550	123,277,900	10,955,000	1,045,426,332	1,274,719,782

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทฯจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2532 ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ การผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทคุกกี้และผลิตภัณฑ์อาหารอื่นๆ ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 21/10 21/12เอ และ 21/17เอ อาคารไทยวา 1 ชั้น 6 - 7 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยเกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

ก) งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียได้รวมส่วนได้เสียในผลการดำเนินงานและในสินทรัพย์สุทธิในบริษัทร่วม ซึ่งบริษัทฯเข้าถือหุ้นเป็นจำนวนร้อยละ 20 ถึง 50 ของทุนทั้งหมด รวมทั้งมีผู้แทนของบริษัทฯรวมอยู่ในคณะกรรมการของบริษัทร่วมเหล่านั้น

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

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบัน

กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน (ปรับปรุง 2557)

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)	รายได้
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม

มาตรฐานการบัญชี (ต่อ)

ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนได้เสียในการร่วมค้า
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)	งบการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555)	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนงานดำเนินงาน

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 15	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
ฉบับที่ 27	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
ฉบับที่ 29	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 32	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 17	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
ฉบับที่ 18	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการบันทึกบัญชีหุ้นปันผล

มาตรฐานการรายงานทางการเงินทั้งหมดตามที่กล่าวข้างต้นได้รับการปรับปรุงและจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ซึ่งโดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อการเงินนี้ ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังต่อไปนี้

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้กำหนดให้กิจการต้องรับรู้คะแนนสะสมจากโปรแกรมสิทธิพิเศษที่ให้แก่ลูกค้าเป็นส่วนประกอบแยกต่างหากจากรายการขายที่ทำให้เกิดคะแนนสะสมนั้น และต้องปันส่วนมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับจากการขายให้กับคะแนนสะสมนั้นและตั้งพักไว้เป็นรายได้รอการรับรู้ ผลสะสมจากการเริ่มใช้การตีความมาตรฐานดังกล่าวแสดงรวมอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการรายงานทางการเงินจำนวนมาก ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงและจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ พิจารณาแล้วเห็นว่าการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานการ

รายงานทางการเงินในครั้งนี้ส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน ซึ่งจะไม่ส่งผลกระทบต่ออย่างเป็นการสำคัญต่อการเงินในปีที่นำมาตราฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินตามที่กล่าวข้างต้นบางฉบับเป็นมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญมาตรฐานดังกล่าวประกอบด้วยมาตรฐานดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้กำหนดให้กิจการต้องรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ในขณะที่มาตรฐานฉบับเดิมอนุญาตให้กิจการเลือกรับรู้รายการดังกล่าวทันทีในกำไรขาดทุน หรือในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือทยอยรับรู้ในกำไรขาดทุนก็ได้

มาตรฐานฉบับปรับปรุงดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่องบการเงินนี้เนื่องจากบริษัทรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นอยู่แต่เดิมแล้ว

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 เรื่อง งบการเงินรวม

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินรวม โดยใช้แทนเนื้อหาเกี่ยวกับการบัญชีสำหรับงบการเงินรวมที่เดิมกำหนดอยู่ในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 เรื่อง งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มาตรฐานฉบับนี้เปลี่ยนแปลงหลักการเกี่ยวกับการพิจารณาเรื่องการควบคุม กล่าวคือ ภายใต้มาตรฐานฉบับนี้ผู้ลงทุนจะถือว่าตนควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนได้ เมื่อตนมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และตนสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้ ถึงแม้ว่าตนจะมีสัดส่วนการถือหุ้นหรือสิทธิในการออกเสียงโดยรวมน้อยกว่ากึ่งหนึ่งก็ตาม การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญนี้ส่งผลให้ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการทบทวนว่าบริษัทมีอำนาจควบคุมในกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือไม่และจะต้องนำบริษัทใดในกลุ่มกิจการมาจัดทำงบการเงินรวมบ้าง

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่ามาตรฐานฉบับดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัทฯ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11 เรื่อง การร่วมกิจการ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 11 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 เรื่อง ส่วนได้เสียในการร่วมค้า ซึ่งได้ถูกยกเลิกไป มาตรฐานฉบับนี้กำหนดให้กิจการบันทึกเงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกันที่เข้านิยามของการร่วมค้าโดยใช้วิธีส่วนได้เสีย ในขณะที่มาตรฐานฉบับที่ 31 กำหนดให้กิจการสามารถเลือกนำเงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกันมาจัดทำงบการเงินรวมโดยใช้วิธีรวมตามสัดส่วน หรือบันทึกเป็นเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียก็ได้

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่ามาตรฐานดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบต่องบการเงินนี้เนื่องจากบริษัทฯไม่มีเงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกัน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทย่อย การร่วมกิจการ บริษัทร่วม รวมถึงกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว มาตรฐานฉบับนี้จึงไม่มีผลกระทบทางการเงินต่อการเงินของบริษัทฯ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดแนวทางเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กล่าวคือ หากกิจการต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินใดตามข้อกำหนดของมาตรฐานที่เกี่ยวข้องอื่น กิจการจะต้องวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นตามหลักการของมาตรฐานฉบับนี้ และใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปในการรับรู้ผลกระทบจากการเริ่มใช้มาตรฐานนี้

จากการประเมินเบื้องต้น ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่ามาตรฐานข้างต้นจะไม่มีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัทฯ

4. ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 เนื่องจากการบริษัทนำมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 13 เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า มาถือปฏิบัติ ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าวไม่กระทบต่อการเงินอย่างมีสาระสำคัญ ยกเว้นการจัดประเภทรายการใหม่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการในปัจจุบัน

จำนวนเงินของการจัดประเภทรายการใหม่ที่มีผลกระทบต่อรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กำไรหรือขาดทุน:

ต้นทุนขายเพิ่มขึ้น	2,612
ค่าใช้จ่ายในการขายลดลง	2,612

ทั้งนี้การจัดประเภทรายการดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไว้

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

5.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักสินค้ารับคืนและส่วนลดแล้ว

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯมีสิทธิในการรับเงินปันผล

5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

5.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯบันทึกค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

5.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือประกอบด้วย ผลิตภัณฑ์เกษตรและวัสดุอื่นๆ ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ สินค้า คงเหลือแสดงตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักยกเว้นวัสดุโรงงานใช้วิธีเข้าก่อน-ออกก่อน

ต้นทุนในการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อและค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าขนส่งหักด้วยส่วนลดและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำประกอบด้วยค่าวัสดุ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายอื่นทางตรงและค่าใช้จ่ายอื่นในการผลิตซึ่งปันส่วนตามเกณฑ์การดำเนินงานตามปกติ มูลค่าสุทธิที่จะได้รับประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อให้สินค้านั้นสำเร็จรูปและค่าใช้จ่ายในการขาย

5.5 เงินลงทุน

- ก) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะครบกำหนดชำระในปี รวมทั้งที่จะถือจนครบกำหนดแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน ตัดจำหน่าย บริษัทฯ ตัดบัญชีส่วนเกิน/รับรู้ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่าย/รับรู้นี้จะแสดงเป็นรายการปรับกับดอกเบี้ยรับ
- ข) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย
- ค) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

5.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุ การให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

5.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทฯ ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ จะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

โปรแกรมคอมพิวเตอร์ซึ่งเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีอายุการใช้ประโยชน์ 10 ปี

5.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิหรือเสี่ยงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของ บริษัทฯ

5.9 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า หรืออายุของสัญญาเช่า แล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการก่อหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

5.10 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

5.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ จะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการก่อหรือขาดทุน

5.12 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯ รับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

บริษัทฯ มีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากการดำเนินงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯ ถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานสำหรับพนักงาน นอกจากนั้น บริษัทฯ จัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

บริษัทฯ คำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานของพนักงานและโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระ ได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ในการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน เป็นครั้งแรกในปี 2554 บริษัทฯ เลือกรับรู้หนี้สินในช่วงการเปลี่ยนแปลงที่มากกว่าหนี้สินที่รับรู้ ณ วันเดียวกันตามนโยบายการบัญชีเดิม โดยบันทึกปรับกับกำไรสะสม ณ วันต้นงวดของปี 2554

5.13 ประเมินการหนี้สิน

บริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อ ปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้นและบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

5.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่ความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

6. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่า บริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาค่าได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงสภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารต้องประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทำการทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น

ในการคำนวณค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์ หากข้อสมมติฐานต่างๆ เปลี่ยนแปลงไป

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ ไม่มีตัวตนในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและตามโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปรายการที่มีสาระสำคัญได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดง				นโยบายการกำหนดราคา
	เงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2557	2556	2557	2556	
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม					
การซื้อวัตถุดิบ	31	53	31	53	ราคาตลาด
เงินปันผลรับ	23	4	23	4	ตามที่ประกาศจ่าย (1), (2)
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
การซื้อวัตถุดิบ	60	53	60	53	ราคาตลาด
ค่าเช่าและค่าบริการ	8	9	8	9	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน (3)
ค่าใช้จ่ายอื่น	1	1	1	1	ตามที่เกิดขึ้นจริง (4)

หมายเหตุ

- (1) เงินปันผลรับจากบริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม จำนวน 4,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 10.0 บาท (2556: 13.2 บาท) และ 416,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 7.5 บาท (2556: 9.9 บาท)
- (2) เงินปันผลรับจากบริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมจำนวน 166,661 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 118.0 บาท
- (3) ในอัตราเดือนละ 512,320 บาท ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ค่าสาธารณูปโภคและค่าบริการอื่นๆ ตามที่จ่ายจริง
- (4) ส่วนใหญ่คือค่าใช้จ่ายทั่วไปที่กิจการที่เกี่ยวข้องกันจ่ายแทนบริษัทก่อน

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10)		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	41	44
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 16)		
บริษัทร่วม	-	5,680
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	6,081	4,907
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6,081	10,587

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
ผลประโยชน์ระยะสั้น	26,165	25,606
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	613	578
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	21	21
รวม	26,799	26,205

8. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
เงินสด	270	304
เงินฝากธนาคาร	35,630	48,232
รวม	35,900	48,536

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.25 ถึง 0.38 ต่อปี (2556: ร้อยละ 0.25 ถึง 0.63 ต่อปี)

9. เงินลงทุนชั่วคราว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 เงินลงทุนชั่วคราวประกอบด้วยเงินฝากกับสถาบันการเงินประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลา มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 1.84 ถึง 2.70 ต่อปี (2556: ร้อยละ 2.15 ถึง 3.25 ต่อปี)

10. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ

	2557	2556
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	37	-
ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน	4	44
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	41	44
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	112,983	115,159
ค้างชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	21,736	23,941
3 - 6 เดือน	-	3
มากกว่า 12 เดือน	3,023	3,223
รวม	137,742	142,326
หัก: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(3,093)	(3,271)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	134,649	139,055
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	134,690	139,099
ลูกหนี้อื่น		
เงินทดรองแก่พนักงาน	393	1,682
ดอกเบี้ยค้างรับ	4,179	3,089
ลูกหนี้อื่น - อื่นๆ	135	324
รวมลูกหนี้อื่น	4,707	5,095
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	139,397	144,194

11. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

ราคาทุน งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ

	2557	2556
สินค้าสำเร็จรูป	49,720	37,430
วัตถุดิบ	108,069	65,138
สินค้าระหว่างทาง	37,244	40,652
วัสดุสิ้นเปลือง	16,259	20,195
วัสดุสิ้นเปลืองโรงงาน	15,260	13,258
รวม	226,552	176,673

12. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

12.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะของธุรกิจ	งบการเงินซึ่งแสดง							
		เงินลงทุน				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ		เงินลงทุน		เงินลงทุน	
		ตามวิธีส่วนได้เสีย		ตามวิธีราคาทุน		ตามวิธีส่วนได้เสีย		ตามวิธีราคาทุน	
		2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556
		ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ร้อยละ				
บริษัท ส่วปะหลังพัฒนา จำกัด	ผลิตและจำหน่าย แป้งมันสำปะหลัง ดัดแปร	50.0	50.0	33.3	33.3	306,717	295,722	54,751	54,751
บริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์ มันสำปะหลัง จำกัด	ลงทุนในบริษัทอื่น	105.3	105.3	30.0	30.0	33,227	34,240	31,600	31,600
						339,944	329,962	86,351	86,351

บริษัทร่วมทุกบริษัทจดทะเบียนในประเทศไทย บริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัท เวียดนามแทปปิโอก้า จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายแป้งมันสำปะหลังและจดทะเบียนที่ประเทศเวียดนาม เป็นจำนวนเงิน 3.5 ล้านเหรียญสหรัฐหรือคิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 70 ของทุนจดทะเบียน

12.2 ส่วนแบ่งกำไรและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไร/ขาดทุนจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน			
	ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไรจาก		เงินปันผลที่บริษัทฯรับ	
	เงินลงทุนในบริษัทร่วม		ระหว่างปี	
	2557	2556	2557	2556
บริษัท ส่วปะหลังพัฒนา จำกัด	30,661	40,655	19,666	-
บริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด	2,061	2,111	3,160	4,171
รวม	32,722	42,766	22,826	4,171

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด ได้รับเงินปันผลจากบริษัท เวียดนามแทปปิโอก้า จำกัด จำนวน 0.34 ล้านเหรียญสหรัฐหรือ (2556: 0.53 ล้านเหรียญสหรัฐ) และได้จ่ายเงินปันผลจำนวน 3.2 ล้านบาท ให้กับบริษัทฯ (2556: 4.2 ล้านบาท)

งบการเงินของบริษัท เวียดนาม แทปปิโอก้า จำกัด ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นซึ่งได้แสดงความเห็นไว้อย่างไม่มีเงื่อนไข งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ได้รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม ในต่างประเทศดังกล่าวตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 32.6 ล้านบาท (2556: 32.6 ล้านบาท) และส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันจำนวน 3.3 ล้านบาท (2556: 3.3 ล้านบาท)

12.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วม

ข้อมูลทางการเงินตามที่ได้แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทร่วมโดยสรุปมีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	สินทรัพย์รวม		หนี้สินรวม		รายได้รวมสำหรับปี		กำไรสำหรับปี	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	2556	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	2556	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	2556	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	2556
บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด	1,027	1,048	113	166	1,230	1,405	92	118
บริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด	160	163	2	1	11	16	7	11
บริษัท เวียดนาม เทปบีโอกา จำกัด								
(บริษัทร่วมจากการถือหุ้นโดยทางอ้อม)	153	139	19	5	392	314	16	15

13. เงินลงทุนระยะยาวอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด		
ครบกำหนดไถ่ถอนในปี 2560	71,001	-
ครบกำหนดไถ่ถอนในปี 2561	161,201	-
ครบกำหนดไถ่ถอนในปี 2562	50,780	-
ครบกำหนดไถ่ถอนในปี 2564	111,314	-
	394,296	-

เงินลงทุนระยะยาวอื่นลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอัตราดอกเบี้ยอยู่ในช่วงระหว่างร้อยละ 3.84 ถึง 5.09 ต่อปี

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	90,467	258,523	486,478	33,890	4,661	2,885	876,904
ซื้อเพิ่ม	6,940	1,377	7,172	2,576	3,166	9,504	30,735
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(41)	(3,995)	(1,067)	-	-	(5,103)
โอนเข้า (ออก)	-	2,333	2,515	66	-	(4,914)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	97,407	262,192	492,170	35,465	7,827	7,475	902,536
ซื้อเพิ่ม	21,630	430	12,396	2,902	3,208	56,968	97,534
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(660)	(1,260)	(560)	-	-	(2,480)
โอนเข้า (ออก)	-	3,507	400	16	-	(3,923)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	119,037	265,469	503,706	37,823	11,035	60,520	997,590

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง		งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
				ติดตั้งและ อุปกรณ์	ยานพาหนะ		
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	-	135,329	339,112	29,076	4,195	-	507,712
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	7,196	21,537	2,102	444	-	31,279
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(41)	(3,995)	(1,067)	-	-	(5,103)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	-	142,484	356,654	30,111	4,639	-	533,888
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	7,323	21,476	2,314	888	-	32,001
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(660)	(1,260)	(560)	-	-	(2,480)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	-	149,147	376,870	31,865	5,527	-	563,409
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	97,407	119,708	135,516	5,354	3,188	7,475	368,648
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	119,037	116,322	126,836	5,958	5,508	60,520	434,181
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2556 (30.7 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิตส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							31,279
2557 (30.8 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิตส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							32,001

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯมียอดคงเหลือของยานพาหนะซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 2.2 ล้านบาท (2556: ไม่มี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 283.9 ล้านบาท (2556: 268.4 ล้านบาท)

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - โปรแกรมคอมพิวเตอร์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
ราคาทุน	5,100	5,100
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(3,303)	(2,793)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	1,797	2,307

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของโปรแกรมคอมพิวเตอร์สำหรับปี 2557 และ 2556 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	2,307	2,791
ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	-	24
ค่าตัดจำหน่าย	(510)	(508)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	1,797	2,307

16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6,068	10,482
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	81,820	71,409
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	4,945	5,446
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	565	127
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	13	105
เจ้าหนี้ค่าอาคารและอุปกรณ์	11,213	1,486
เจ้าหนี้อื่น - อื่นๆ	2,101	1,937
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	72,130	68,814
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	178,855	159,806

17. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	2,832	-
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(676)	-
รวม	2,156	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(340)	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,816	-

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทลีลซึ่งเพื่อเช่ายานพาหนะใช้ในการดำเนินงานของกิจการโดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 5 ปี

บริษัทฯมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงินดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	566	2,266	2,832
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าซื้อ/เช่าการเงินรอกการตัดบัญชี	(226)	(450)	(676)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	340	1,816	2,156

18. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
สำรองเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน	48,342	45,249
สำรองเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา	21,847	21,621
รวม	70,189	66,870

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ต้นปี	45,249	41,276
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	2,613	2,525
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,282	1,448
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(802)	-
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ปลายปี	48,342	45,249

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	3,942	3,809
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,972	2,133
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	5,914	5,942
ค่าใช้จ่ายดังกล่าวรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในงบกำไรขาดทุน		
ต้นทุนขาย	3,692	3,674
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	2,222	2,268

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 จำนวนสะสมของผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยของบริษัทที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม มีจำนวนทั้งสิ้น 13.2 ล้านบาท (2556: 13.2 ล้านบาท)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	3.5%	3.5%
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	3% - 6%	3% - 6%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุ)	1.9% - 22.9%	1.9% - 22.9%

จำนวนเงินการผูกพันตามโครงการผลประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและสามปีย้อนหลังแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	จำนวนการผูกพันตามโครงการ ผลประโยชน์	จำนวนการผูกพันที่ถูกรับปรุง จากผลของประสบการณ์
	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ
	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ
ปี 2557	70,189	-
ปี 2556	66,870	-
ปี 2555	62,520	11,181
ปี 2554	38,633	-
ปี 2553	36,160	-

19. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 27 สิงหาคม 2556 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2556 ได้มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทฯ จากเดิมมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็นมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 1 บาท ซึ่งจะทำให้จำนวนหุ้นสามัญของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น โดยมีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วคงเดิม รายละเอียดดังนี้

	ก่อนการเปลี่ยนแปลง มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	ภายหลังการเปลี่ยนแปลง มูลค่าหุ้นที่ตราไว้
ทุนจดทะเบียน (บาท)	109,550,000	109,550,000
- มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	10	1
- จำนวนหุ้นสามัญ (หุ้น)	10,955,000	109,550,000
ทุนชำระแล้ว (บาท)	95,060,550	95,060,550
- มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	10	1
- จำนวนหุ้นสามัญ (หุ้น)	9,506,055	95,060,550

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทฯ ต่อกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2556

20. สำรองตามกฎหมาย

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

21. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	296,613	273,386
ค่าเสื่อมราคา	32,001	31,279
ค่าตัดจำหน่าย	510	508
ค่าเช่าจ่ายและค่าบริการตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	6,337	6,170
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	447,856	393,706
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(12,289)	26,281

22. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	49,364	60,475
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	1,130	1,460
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	50,494	61,935

รายการกระทอยอดเงินระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	286,569	352,111	276,673	313,516
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	57,314	70,422	55,335	62,703
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	122	383	122	383
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(398)	(317)	(398)	(317)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(6,544)	(8,553)	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	-	-	(4,565)	(834)
รวม	(6,820)	(8,487)	(4,841)	(768)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	50,494	61,935	50,494	61,935

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน	
	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย /	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	14,038	13,374
อื่นๆ	827	-
รวม	14,865	13,374
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและอุปกรณ์	7,349	5,158
อื่นๆ	430	-
รวม	7,779	5,158

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีผลแตกต่างชั่วคราวที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนรวม 1.71 ล้านบาท (2556: 1.76 ล้านบาท)

23. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน			
	ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
กำไรสำหรับปี (พันบาท)	236,075	290,176	226,179	251,581
จำนวนหุ้นสามัญ (หุ้น)	95,060,550	95,060,550	95,060,550	95,060,550
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	2.48	3.05	2.38	2.65

24. การจำแนกข้อมูลตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ ธุรกิจการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทวันเส้นและผลิตภัณฑ์อาหารอื่นๆ และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและ เขตภูมิศาสตร์แล้ว รายได้จากการขายสินค้าของผลิตภัณฑ์แต่ละประเภทมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน
ตามวิธีส่วนได้เสีย /
งบการเงินเฉพาะกิจการ

	2557	2556
ผลิตภัณฑ์		
มูลค่าการจำหน่ายในประเทศ		
วุ้นเส้น และก๋วยเตี๋ยวเซี่ยงไฮ้	1,180,727	1,218,562
เส้นก๋วยเตี๋ยวและเส้นหมี่	26,983	15,474
แป้งถั่วเขียว แป้งอื่นๆ และสาหร่าย	14,717	14,225
ผลผลิตพลอยได้และอื่นๆ	5,765	6,373
รวมมูลค่าการจำหน่ายในประเทศ	1,228,192	1,254,634
มูลค่าการจำหน่ายต่างประเทศ		
วุ้นเส้น และก๋วยเตี๋ยวเซี่ยงไฮ้	43,447	42,408
เส้นก๋วยเตี๋ยวและเส้นหมี่	14,552	394
แป้งถั่วเขียว แป้งอื่นๆ และสาหร่าย	173	374
รวมมูลค่าการจำหน่ายต่างประเทศ	58,172	43,176
มูลค่าการจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ		
จำแนกตามผลิตภัณฑ์		
วุ้นเส้น และก๋วยเตี๋ยวเซี่ยงไฮ้	1,224,174	1,260,970
เส้นก๋วยเตี๋ยวและเส้นหมี่	41,535	15,868
แป้งถั่วเขียว แป้งอื่นๆ และสาหร่าย	14,890	14,599
ผลผลิตพลอยได้และอื่นๆ	5,765	6,373
รวมมูลค่าการจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ	1,286,364	1,297,810

25. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจ่ายสมทบกองทุนดังกล่าวเป็นรายเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2557 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 3.47 ล้านบาท (2556: 3.23 ล้านบาท)

26. เงินปันผล

		เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น		
		ก่อนการเปลี่ยนแปลง	หลังการเปลี่ยนแปลง	
เงินปันผล	อนุมัติโดย	มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	
		(ล้านบาท)	(บาท)	(บาท)
เงินปันผลประจำปี	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี			
สำหรับปี 2555	เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2556	71.30	7.5	0.75
เงินปันผลประจำปี	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี			
สำหรับปี 2556	เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2557	83.65	ไม่มี	0.88

27. งบกระแสเงินสด

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดหมายความว่ารวมถึง เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน ซึ่งถึงกำหนดจ่ายเงินคืนในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนและปราศจากข้อจำกัดในการใช้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดตามที่แสดงอยู่ในงบกระแสเงินสด ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน	35,900	48,536
เงินลงทุนชั่วคราว - เงินฝากกับสถาบันการเงิน ประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลา	219,000	551,000
รวม	254,900	599,536
หัก : เงินฝากกับสถาบันการเงินประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้น ระยะเวลา ซึ่งมีกำหนดจ่ายคืนในระยะเวลามากกว่า 3 เดือน	-	(360,000)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด	254,900	239,536

28. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

28.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯมีส่วนของเงินลงทุนที่ยังไม่เรียกชำระในบริษัทร่วม แห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงินประมาณ 10.4 ล้านบาท

28.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 170.26 ล้านบาท (2556: 3.38 ล้านบาท) ที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างเพื่อปรับปรุงอาคารโรงงาน

28.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯได้ทำสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคารสำนักงาน อายุของสัญญามีระยะเวลา 3 ปี และสัญญาดังกล่าวเป็นสัญญาที่บอกเลิกไม่ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	6.34	6.27
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	1.02	7.17

28.4 ภาระผูกพันเกี่ยวกับการซื้อวัตถุดิบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯได้ทำข้อตกลงในการซื้อวัตถุดิบที่จะต้องจ่ายในอนาคตเป็นจำนวนเงินประมาณ 3.03 ล้านเหรียญสหรัฐและ 54.26 ล้านบาท (2556: 3.86 ล้านเหรียญสหรัฐ และ 30.06 ล้านบาท)

28.5 การระดมทุนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯมีการระดมทุนเป็นจำนวนเงินประมาณ 17.79 ล้านบาท ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสัญญาว่าจ้างโฆษณาประชาสัมพันธ์ (2556: 12.05 ล้านบาท)

28.6 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯมีหนังสือค้าประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทฯเหลืออยู่เป็นจำนวนรวมประมาณ 4.02 ล้านบาทเพื่อค้าประกันการใช้ไฟฟ้า (2556: 4.02 ล้านบาท)

29. เครื่องมือทางการเงิน

29.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินลงทุนชั่วคราว เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น บริษัทฯมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหาร ความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้น บริษัทฯจึงไม่ คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทฯไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทฯมีฐานของลูกค้านั้นหลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือ มูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาด ในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯจึงอยู่ในระดับต่ำ

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557					อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ย คงที่ครบกำหนด		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง	ไม่มี	รวม	
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	36	-	36	0.25-0.38
เงินลงทุนชั่วคราว	219	-	-	-	219	1.84-2.70
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	139	139	
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	394	-	-	394	3.84-5.09
	219	394	36	139	788	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	179	179	
	-	-	-	179	179	

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

	อัตราดอกเบี้ย คงที่ครบกำหนด ภายใน 1 ปี		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาดอลลาร์		ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	49	-	-	49	0.25 - 0.63
เงินลงทุนชั่วคราว	551	-	-	-	-	551	2.15 - 3.25
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	144	-	144	
	551	-	49	144	-	744	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	160	-	160	
	-	-	-	160	-	160	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ ได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปี เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม		หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2557 (ล้าน)	2556 (ล้าน)	2557 (ล้าน)	2556 (ล้าน)	2557 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2556
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.10	0.11	1.12	-	32.9630	32.8136
ยูโร	0.47	0.19	-	-	40.0530	45.0217
หยวน	0.01	0.01	-	-	5.2998	5.4087
วอน	-	1.08	-	-	0.0300	0.0310

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯไม่มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ

29.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น บริษัทฯจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุดหรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

30. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.18:1 (2556: 0.19:1)

31. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการควบบริษัทระหว่าง บริษัทฯ และบริษัท ไทยวาสตาวิธ จำกัด (มหาชน) เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติเรื่องดังกล่าวต่อไป

32. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2558



ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไป

บริษัทฯ ที่ออกหลักทรัพย์

ชื่อบริษัท ที่ออกหลักทรัพย์	: บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
สำนักงานใหญ่	: เลขที่ 21/10, 21/12 เอ และ 21/17 เอ อาคารไทยวา 1 ชั้น 6 - 7 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย
• โทรศัพท์	: 66 (0) 2285 0031 และ 66 (0) 2285 0315 - 20
• โทรสาร	: 66 (0) 2285 0485

สำนักงานสาขาที่ 1	: เลขที่ 2 หมู่ที่ 1 ถนนบางเลน-ดอนตูม ตำบลบางเลน อำเภอบางเลน จังหวัดนครปฐม 73130 ประเทศไทย
• โทรศัพท์	: 66 (0) 3439 1011 - 4
• โทรสาร	: 66 (0) 3439 1015

สำนักงานสาขาที่ 2	: เลขที่ 173 หมู่ที่ 1 ตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี 41000 ประเทศไทย
• โทรศัพท์	: 66 (0) 4224 8794 และ (0) 4224 8618
• โทรสาร	: 66 (0) 4224 8794 และ (0) 4224 8618

ประเภทธุรกิจหลัก	: การผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทวุ้นเส้นและผลิตภัณฑ์อาหารอื่นๆ
------------------	--

เลขทะเบียนบริษัทฯ	: 0107536000960 (เดิม บมจ. 170)
-------------------	---------------------------------

เว็บไซต์	: www.twfp.co.th
----------	--

ทุนจดทะเบียน	: 109,550,000 บาท
--------------	-------------------

ทุนที่ออกและชำระแล้ว	: 95,060,550 บาท
----------------------	------------------

แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ	: 95,060,550 หุ้น
----------------------	-------------------

มูลค่าหุ้นละ	: 1 บาท
--------------	---------

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

บริษัทที่บริษัทฯ ถือครองตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน (บาท)	มูลค่าหุ้น (บาท/หุ้น)	ทุนที่ออก และชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วน การถือหุ้น (ทางตรง+ ทางอ้อม*) (%)
บริษัท สำปะหลังพัฒนา 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 ดัดแปร	50,000,400	100	50,000,400	33.3
บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด อาคารลุมพินีทาวเวอร์ 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

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

บุคคลอ้างอิง

หน่วยงานกำกับบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ด.”)

อาคารสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เลขที่ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 ประเทศไทย

โทรศัพท์ : 66 (0) 2695 9999 โทรสาร : 66 (0) 2695 9660

SEC Help Center : 66 (0) 2263-6000 อีเมล : info@sec.or.th เว็บไซต์ : www.sec.or.th

หน่วยงานกำกับบริษัทจดทะเบียน

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”)

อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เลขที่ 62 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 ประเทศไทย

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

SET Call Center : 66 (0) 2229 2222 อีเมล : SETCallCenter@set.or.th เว็บไซต์ : www.set.or.th

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เลขที่ 62 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 ประเทศไทย

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

TSD Call Center : 66 (0) 2229 2888 อีเมล : TSDCallCenter@set.or.th เว็บไซต์ : www.tsd.co.th

ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด โดย

นายโสภณ เพิ่มศิริวัลลภ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3182 และ/หรือ

นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 และ/หรือ

นางสาวรสพร เดชอาคม

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5659 และ/หรือ

นายชยพล ศุภเศรษฐนันท์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3972 และ/หรือ

นางสาวสุนนา พันธุ์พงษ์สานนท์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5872

อาคารเลอรัชดา 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 โอเวอร์รี่ (ประเทศไทย) จำกัด

อาคารสินธร 3 ชั้น 22

เลขที่ 130 - 132 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 ประเทศไทย

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

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ที่ปรึกษาทางการเงิน

- ไม่มี -

ธนาคารที่ติดต่อประจำ

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สาขาสีลม

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สาขาบางเลน

ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) สาขาอาคารไทยวา

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น.เอ. สาขากรุงเทพฯ

ธนาคารทีสโกลี จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) สาขานนสาทร

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) สาขาบางเลน (นครปฐม)

ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทฯ ที่ออกหลักทรัพย์เพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทฯ ที่แสดงไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.twfp.co.th)



เพราะเราเชื่อว่าคุณภาพที่ดี
ต้องพัฒนาไม่มีวันหยุด





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

เว็บไซต์ : www.twfp.co.th