

สารบัญ

หน้า

สารจากคณะกรรมการบริษัท	3
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	4
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ	5
1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	6
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	8
3. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	12
4. รายงานเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	12
ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ	13
5. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	14
6. โครงสร้างการจัดการ	15
7. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	18
8. วิสัยทัศน์ พันธกิจ	25
9. จริยธรรมธุรกิจ	25
10. รายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี	29
11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	32
12. ปัจจัยความเสี่ยง	34
13. รายการระหว่างกัน	39
14. ข้อพิพาททางกฎหมาย	40
15. รายงานเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน	41
ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	47
16. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	48
ส่วนที่ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	51
17. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ	52
18. รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และ หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท	58
19. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	58
ส่วนที่ 5 รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	59



สารจากประธานคณะกรรมการบริษัท

ปี พ.ศ. 2560 เป็นอีกปีหนึ่งของ ASIAN ที่โดดเด่น กับผลประกอบการครึ่งปีแรกที่แข็งแกร่งเป็นอย่างมากจากธุรกิจในกลุ่มหมึกแช่เยือกแข็ง ปริมาณการขายที่เพิ่มสูงขึ้นในกลุ่มธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง และอาหารกุ้ง ที่มีส่วนแบ่งการตลาดมากขึ้น ในปีที่ผ่านมา เราจดจ่อกับการเร่งส่งสินค้าให้ทัน เร่งแก้ไขข้อจำกัดในเรื่องกำลังการผลิตในบางจุด และจัดสรรกำลังแรงงานให้เพียงพอ ในช่วงครึ่งปีหลัง เราแก้ไขปัญหาข้อจำกัดดังกล่าว และรับมือกับคำสั่งซื้อได้ในแบบที่เรารับน้อยลง โดยทั่วไป ธุรกิจของเรามีพัฒนาการที่ดีในทุกกลุ่ม และมีความก้าวหน้าอย่างสำคัญในการสร้างความตระหนักรู้ในแผนกลยุทธ์เพื่อบรรลุเป้าสำคัญของบริษัทในปี 2563

ASIAN ผลิตและขายผลิตภัณฑ์อาหารทะเลและอาหารสัตว์ที่มีคุณภาพ ธุรกิจทั้งสองภาคส่วนนี้ เป็นส่วนที่คาดว่าจะยังคงมีการเติบโตทั่วโลกต่อไปอีกช่วงระยะเวลาหนึ่ง จากการที่จำนวนประชากรและประชากรสัตว์เลี้ยงทั่วโลกยังคงเพิ่มขึ้น โดยที่มีความมั่งคั่งมากขึ้นด้วย เป็นเหตุให้มีเงินใช้จ่ายใช้สอยมากขึ้นตามมา ASIAN มุ่งมั่นที่จะเป็นส่วนหนึ่งในตลาดที่กำลังเติบโตนี้ เรามีประสบการณ์ยาวนานกว่า 40 ปี และประเทศไทย ยังมีการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานเพื่อการผลิตที่ดีเยี่ยมเพียงพอที่จะรองรับอุปสงค์ทั้งในปัจจุบันและที่จะเพิ่มมากขึ้นในอนาคต และด้วยการที่เป็นประเทศที่มีการพัฒนาอุตสาหกรรมทุนบรรจุกะป๋องเป็นอย่างดี ประเทศไทย อยู่ในสถานะอันดียิ่งที่จะจับตลาด และกินส่วนแบ่งตลาดหลักในธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยงแบบพรีเมียมทั่วโลก ยิ่งไปกว่านั้น ในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา เกษตรกรผู้เลี้ยงกุ้งในประเทศไทยยังลงทุนพัฒนาระบบการเลี้ยงให้มีความยั่งยืน สอดรับกับมาตรฐานใหม่ๆ ในปัจจุบัน

และเป็นพัฒนาการอันน่าตื่นตาตื่นใจ ทั้งสำหรับประเทศไทยและ ASIAN

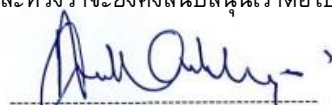
ในปี พ.ศ. 2560 ธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยงของเราเติบโตขึ้นอย่างมีนัยยะสำคัญ สถานะในฐานะผู้ร่วมพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสำหรับเจ้าของแบรนด์อาหารสัตว์เลี้ยงแบบพรีเมียมของเราแข็งแกร่งขึ้นด้วย ด้วยการเติบโตที่มากกว่า 60% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า เรายังมองเห็นโอกาสอันดี ที่จะเติบโตในธุรกิจนี้ยิ่ง ๆ ขึ้นไปอีก

ในกลุ่มธุรกิจกุ้ง ปริมาณผลผลิตในปีที่ผ่านมาต่ำกว่าที่คาดเนื่องจากสภาวะอากาศไม่เอื้ออำนวยในช่วงต้นปี หากแต่เรามีผลผลิตเพิ่มขึ้น โดยอาศัยราคาที่เอื้อและอุปสงค์ที่ค่อนข้างดี และเรายังมีส่วนแบ่งตลาดมากขึ้นในตลาดอาหารกุ้ง จากการที่เราให้ความสำคัญกับคุณภาพและประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง ทำให้สินค้าของเราเป็นที่ต้องการของตลาดมากขึ้น ในปีนี้ เราคาดว่าปริมาณการส่งออกกุ้งของไทยจะมีการเติบโต สำหรับกลุ่มธุรกิจหมึก แม้ว่าในปีที่ผ่านมา ช่วงครึ่งปีหลังตลาดสวนทางกับในช่วงครึ่งปีแรกจากการที่ราคาในตลาดโลกตกต่ำ ในขณะที่ปริมาณการจับภายในประเทศกลับลดลง ทำให้ราคาค่อนข้างแพง แต่คาดว่าตลาดจะกลับสู่ภาวะปรกติมากขึ้นในปีนี้ เรายังต้องออกมาตราการที่จำเป็นเพื่อลดความผันผวนลงโดยอาศัยการที่ ASIAN มีแบรนด์ที่แข็งแกร่งเป็นใบเบิกทางสู่ความสำเร็จในอนาคต ธุรกิจหน้าค่อนข้างมีผลประกอบการทรงตัว นโยบายที่ใช้ ในการไม่มีทุนในสต็อกมากหรือน้อยกว่าคำสั่งซื้อที่มี และปรับกำลังการผลิตให้เหมาะสม ส่งผลดี ในสถานการณ์ที่ราคาทุนคาดการณ์ได้ยากและผันผวนมาก ท้ายที่สุด ธุรกิจจัดจำหน่ายก็มีรายได้และผลประกอบการดี

รายได้จากการขายในปี พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ 9.7 พันล้านบาท และมีกำไรสุทธิสำหรับปีอยู่ที่ 418 ล้านบาท เป็นผลงานที่น่าพอใจ และทำให้เราอยู่ในสถานะที่ดีที่จะวางแผนขยายธุรกิจต่อไปในอนาคต

สำหรับในปีนี้ เรายุ่มนั่นที่จะทำงานอย่างหนัก ภายใต้นโยบายสำคัญ 2 ประการ: การเข้าใกล้ลูกค้ามากขึ้น เพื่อให้บริการที่ดีขึ้นและทำให้ลูกค้าเข้าถึงความมีคุณภาพของผลิตภัณฑ์ได้มากขึ้น และการให้ความสำคัญกับการปรับปรุงประสิทธิภาพ ซึ่งจะช่วยให้รายได้และอัตรากำไรของเราเติบโตต่อไปในอนาคต นอกจากนี้ เรายังมุ่งลดความผันผวนของธุรกิจในกลุ่มอาหารแช่เยือกแข็ง โดยการเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ และการเข้าไปมีบทบาทในห่วงโซ่อุปทานตั้งแต่ต้นน้ำ

กระผม ขอขอบพระคุณลูกค้า พนักงาน ผู้ผลิต และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย สำหรับการสนับสนุนอย่างที่ดีที่มีให้ ASIAN เสมอมา และหวังว่าจะยังคงสนับสนุนเราต่อไป


(นายสมศักดิ์ อมรรตน์ชัยกุล)

ประธานกรรมการบริษัท

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัทห้องเย็นเอเซีย จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นคณะกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีของกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบชุดปัจจุบัน ประกอบด้วย

1. นางสุนันทา เตียสุวรรณ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางเยาวณี เครื่ององอาจกุล กรรมการตรวจสอบ
3. นายกิตติชัย เหล่าเกื้อกุลพงษ์ กรรมการตรวจสอบ
4. นายสมบุญรณ์ เผ่าบรรจง กรรมการตรวจสอบ

โดยมี นางสาวพัสดราวรรณ ปรีชาภาณุวัฒน์ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบปีบัญชี 2560 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 5 ครั้ง โดยแบ่งเป็นการประชุมสามัญจำนวน 4 ครั้ง และการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบร่วมประชุมครบถ้วนทุกครั้งและเป็นการร่วมประชุมกับผู้บริหารและผู้สอบบัญชีจากภายนอกเข้าร่วมประชุมตามความเหมาะสม ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

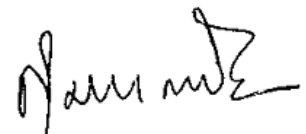
1. **สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2560** โดยได้สอบถามและรับฟัง คำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงินและความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป
2. **สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์** รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่ารายการค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญได้เปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้วและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี
3. **สอบทานระบบควบคุมภายในและงานตรวจสอบภายใน** พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบประจำปีของผู้

ตรวจสอบภายในที่พัฒนาและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและครอบคลุมงาน/หน่วยงานที่มีความสำคัญ สอบทานรายงานการตรวจสอบภายในในด้านการดำเนินงานของบริษัทโดยมีกระบวนการเริ่มต้นตั้งแต่การวางแผน การรายงานและการติดตามผล การปฏิบัติตามคำแนะนำของผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อให้มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบพบว่า การตรวจสอบภายในได้ดำเนินการด้วยความเพียงพอเหมาะสม และเกิดประสิทธิผลอย่างแท้จริง การควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย อยู่ในระดับที่น่าพอใจ

4. **พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและคำตอบแทนผู้สอบบัญชี** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ เห็นควรแต่งตั้งนางสาวสุมาลี รวีราภรณ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3970 และ/หรือนางสาวมณีรัตน์ นรณกรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5313 และ/หรือนางพูนนารถ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5238 แห่งสำนักสอบบัญชี อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2560 พร้อมทั้งเสนออนุมัติคำตอบแทนการสอบบัญชีสำหรับปี 2560

5. **สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี** ติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการบริษัท ในการประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต เพื่อปฏิบัติให้สอดคล้องกับข้อกำหนด และคำแนะนำของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) จากการสอบทานพบว่า บริษัทจัดทำนโยบายเพื่อให้สอดคล้องกับโครงการและสนับสนุนให้พนักงานในองค์กร รับทราบและเข้าใจแนวปฏิบัติที่ดีและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีรายงานข้อมูลทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพที่ดีขึ้นและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง



(นางสุนันทา เตียสุวรรณ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

การประกอบธุรกิจ

นโยบาย และ ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ภาพรวมของเอเซีย

กลุ่มบริษัทเอเซีย เป็นกลุ่มผู้ประกอบการธุรกิจผลิตอาหารทะเลที่มีรสชาติถูกปากและอาหารสัตว์เลี้ยง ส่งออกจำหน่ายให้ลูกค้าทั่วโลกมานานกว่า 40 ปี เอเซียภูมิใจกับการเป็นผู้ผลิตที่ใส่ใจในการนำวัตถุดิบมาผลิตเป็น กุ้งและหมึกแช่เยือกแข็ง ทูน่าบรรจุกระป๋อง อาหารสัตว์เลี้ยงกลุ่มพรีเมียม ปลาทรายแล้สำหรับซูบเบ็งทอด ที่คุณภาพดี นอกจากนี้กลุ่มบริษัทเอเซียยังผลิตอาหารสัตว์น้ำที่มีคุณภาพสำหรับเกษตรกรทำให้มีสัมพันธ์อันดีกับผู้ที่ขายวัตถุดิบให้บริษัท

บมจ.ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยนับตั้งแต่ปี พ.ศ. 2537 (ชื่อย่อหลักทรัพย์:ASIAN) แต่ยังคงคุณค่าของการเป็นบริษัทครอบครัวไว้อย่างเต็มเปี่ยม และทุ่มเทเพื่อสร้างความแตกต่างที่ลูกค้าต่างพึงพอใจ



กลุ่มบริษัทเอเซีย มีธุรกิจ 5 กลุ่ม: ธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็ง ธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง ธุรกิจทูน่า ธุรกิจอาหารสัตว์น้ำ และธุรกิจจัดจำหน่าย ธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็งมีโรงงานผลิต 3 แห่ง โรงงานผลิตแห่งแรกตั้งอยู่ในเขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร เน้นผลิตผลิตภัณฑ์กลุ่มซูบเบ็งหรือเทมปุระ ส่วนใหญ่ส่งออกจำหน่ายให้ลูกค้าชาวญี่ปุ่น มีห้องเย็น ซึ่งตั้งอยู่ในยุทธศาสตร์ที่ดีสำหรับการนำเข้าวัตถุดิบในกลุ่มอาหารทะเลและจัดจำหน่ายให้กับผู้ประกอบการค้าส่ง กิจการค้าปลีกแบบสมัยใหม่ ตลอดจนธุรกิจเครือข่ายร้านอาหารในประเทศไทย โรงงานแห่งที่ 2 อยู่ในจังหวัดสมุทรสาคร ห่างจากกรุงเทพมหานคร ลงไปทางใต้ราว 30 กิโลเมตร ซึ่งตลาดอาหารทะเลที่สำคัญของไทย เน้นการผลิตผลิตภัณฑ์กุ้งหลากหลายรูปแบบ โรงงานแห่งที่ 3 ตั้งอยู่ในจังหวัดสุราษฎร์ธานี ซึ่งเป็นใจกลางแหล่งฟาร์มเลี้ยงกุ้งทางภาคใต้ ทำให้สามารถนำวัตถุดิบสดใหม่ มาผ่านกระบวนการผลิตที่พิเศษและสะอาดในขณะที่ยังเป็น เพื่อผลิตเป็นผลิตภัณฑ์พร้อมรับประทานแบบดิบ (ซาซิมิ) และผลิตผลิตภัณฑ์กลุ่มหมึก

ผลิตภัณฑ์ทูน่าและอาหารสัตว์เลี้ยง ผลิตในโรงงานบรรจุกระป๋องของกลุ่มบริษัทในจังหวัดสมุทรสาคร เป็นหนึ่งในโรงงานที่ใหญ่ที่สุดในประเทศไทย มีเครื่องจักรอันทันสมัย และมีการลงทุนเพิ่มเติมเพื่อปรับปรุงกระบวนการผลิตมาผลิตอาหารสัตว์เลี้ยงแบบพรีเมียม ทำให้สามารถตอบโจทย์ในการเป็นผู้ผลิตที่มีคุณภาพให้กับลูกค้าชั้นนำได้

โรงงานแห่งที่ 5 ตั้งอยู่ในจังหวัดเพชรบุรี ห่างจากกรุงเทพฯ ลงไปทางใต้ราว 100 กิโลเมตร เป็นโรงงานผลิตอาหารสัตว์น้ำ ทั้งในกลุ่มอาหารปลาและอาหารกุ้ง มีฟาร์มเป็นของตัวเอง ซึ่งใช้ในการทดสอบคุณภาพอาหาร พัฒนาวิธีการทำฟาร์ม เพื่อให้การสนับสนุนลูกค้าของเราได้ดียิ่งขึ้น

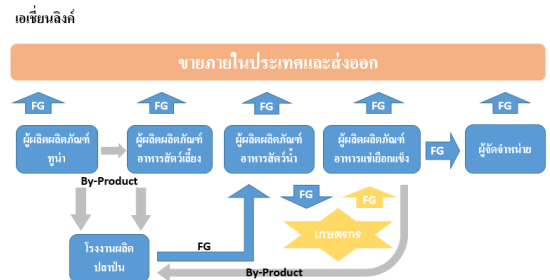
โรงงานทุกแห่งของกลุ่มบริษัท ได้รับการรับรองในระดับสากล ทั้งในมาตรฐานด้านคุณภาพและความรับผิดชอบต่อสังคม เราให้ความสำคัญกับมาตรฐานด้านความปลอดภัยในอาหาร และนโยบายจ้างงานที่เป็นธรรม โดยเราและผู้ผลิตที่เป็นเครือข่าย ยังร่วมกันพัฒนาอย่างต่อเนื่องในอนาคตที่จะทำให้แหล่งวัตถุดิบของเรามีความยั่งยืนสืบไป

เรา “ใช่” สำหรับคุณ!

เอเซียให้ความสำคัญกับลูกค้าเป็นอันดับแรกเสมอ แม้ว่าวัตถุดิบส่วนใหญ่ของเอเซียจะได้อาจมาจากอุตสาหกรรมประมง และห่วงโซ่อุปทานมีความผันผวนเป็นบางครั้ง เอเซีย ก็ยังคงมุ่งมั่นที่จะส่งมอบสินค้าที่ได้คุณภาพตรงตามเวลา สังคมความไว้วางใจและความน่าเชื่อถือจากลูกค้ามาเป็นระยะเวลานาน ลูกค้าส่วนใหญ่ของเอเซียเป็นเจ้าของตราสินค้า และพึงพาเอเซีย ให้เป็นผู้ผลิตและป้อนสินค้าให้พอเพียงกับความต้องการของตลาด การเป็นผู้ผลิตที่น่าเชื่อถือ คือเหตุผลสำคัญ ที่ทำให้เอเซีย เรา “ใช่” สำหรับคุณ

เอเซียยังมีความมุ่งมั่นที่จะสนับสนุนลูกค้าให้เติบโตในธุรกิจ ด้วยการนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่เป็นนวัตกรรม เป็นผู้ร่วมพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เข้าใจธุรกิจของลูกค้าและนำเสนอผลิตภัณฑ์ผ่านแนวคิดใหม่ ๆ มากขึ้นเรื่อยๆ โดยลงทุนในด้านการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ ตั้งแต่ในเรื่องสูตรการผลิต กรรมวิธีการบรรจุหีบห่อ และเทคโนโลยีด้านกระบวนการผลิต ตลอดจนทำฟาร์มเลี้ยงกุ้งเพื่อการวิจัยหาวิธีการใหม่ๆ เพื่อการปรับปรุงคุณภาพและผลการเลี้ยง

ในท้ายที่สุด เอเซียออกแบบกระบวนการทำงานให้มีความยืดหยุ่น เพื่อให้สามารถตอบสนองแนวคิดใหม่ ๆ ของลูกค้า และพัฒนาให้เป็นผลิตภัณฑ์จริงได้อย่างรวดเร็ว

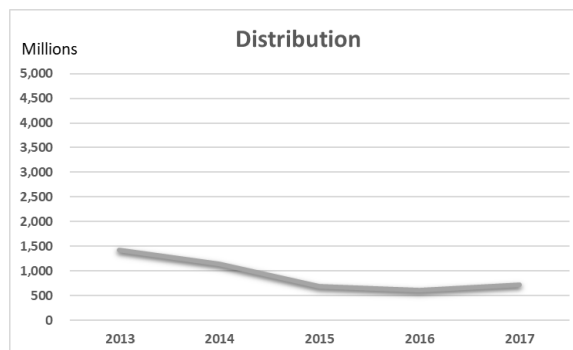
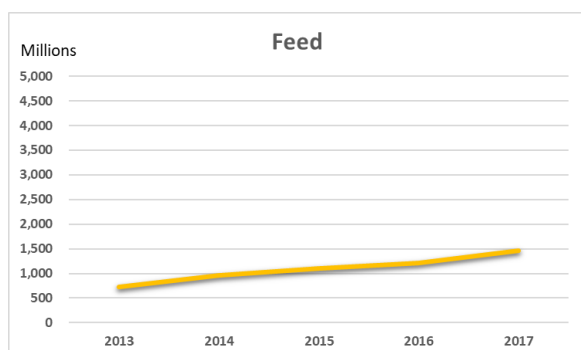
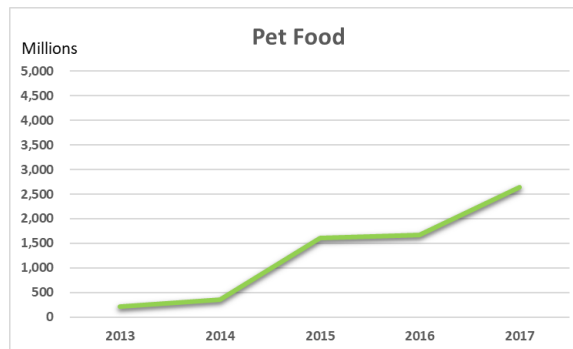
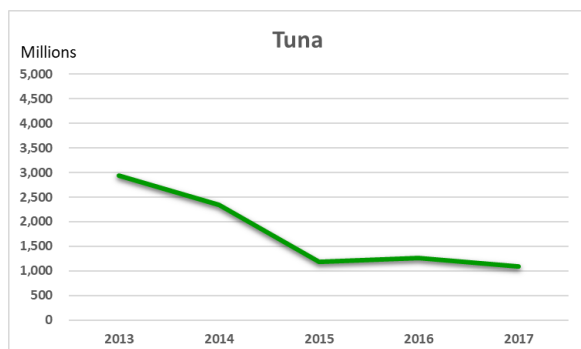
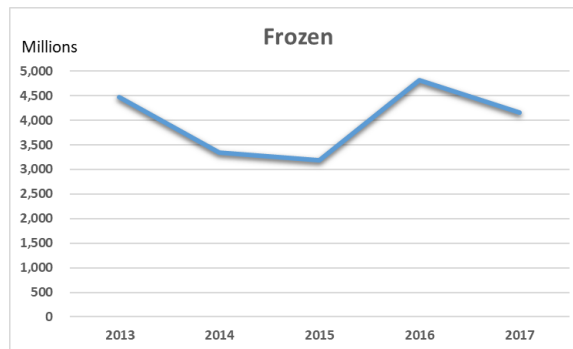
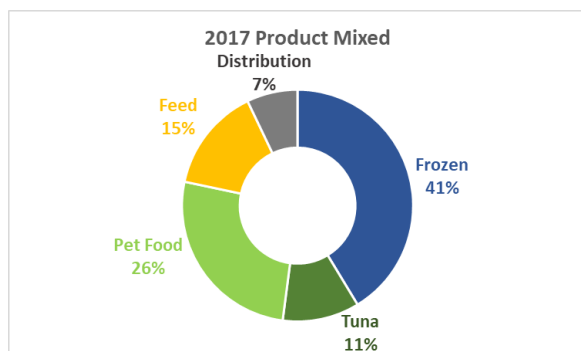
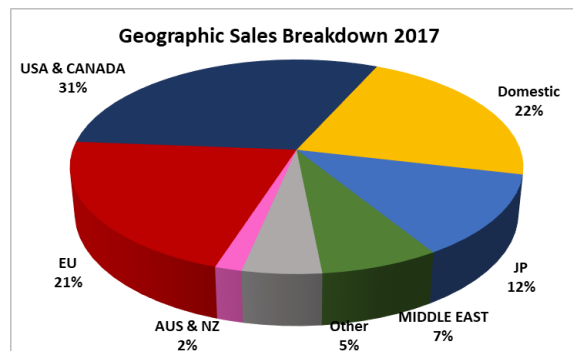
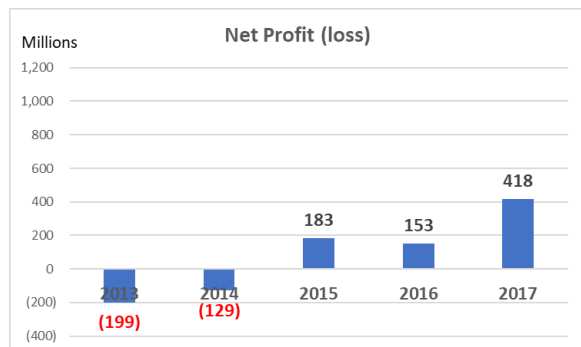
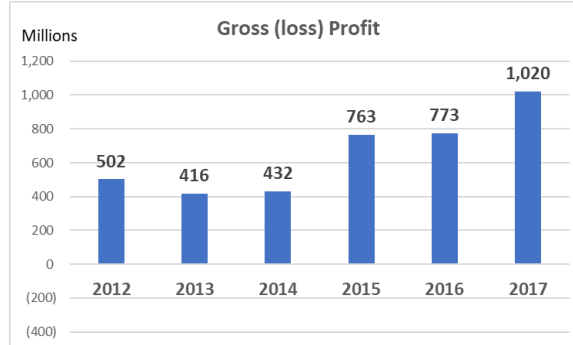
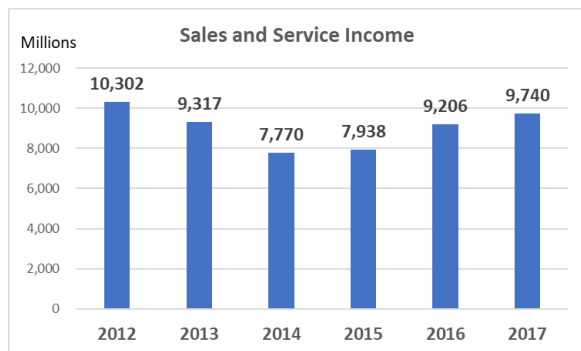


กิจกรรม หรือธุรกิจของกลุ่มบริษัท ยังมีความเชื่อมโยงกันอีกด้วยเพื่อให้เราสามารถใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด

วัตถุดิบส่วนที่เหลือจากการทำทูน่าบรรจุกระป๋อง เป็นวัตถุดิบที่ใช้ในผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยง หัวและก้างของทูน่า ยังสามารถนำไปใช้ผลิตปลาป่น อันเป็นแหล่งโปรตีนที่สำคัญในการผลิตอาหารสัตว์ รองจากแหล่งโปรตีนจากอุตสาหกรรมสัตว์ปีกภายในประเทศ และใช้เป็นวัตถุดิบหลักสำหรับการผลิตอาหารสัตว์น้ำของกลุ่มบริษัท และการที่สามารถผลิตได้เองภายในกลุ่มบริษัท ทำให้สามารถรับประกันแหล่งที่มาและคุณภาพของผลิตภัณฑ์ได้อีกทางหนึ่ง

และจากการที่เอเซียมีความสัมพันธ์อันดีและยาวนานกับกลุ่มเกษตรกรผู้ประกอบการฟาร์ม เอเซียจึงสามารถซื้อผลผลิตที่ได้คุณภาพจากฟาร์ม มาผลิตเป็นผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง โดยบุคลากรของเราให้การสนับสนุนเกษตรกร โดยการให้คำแนะนำเรื่องชนิดของอาหารและระบบการเลี้ยง ตลอดจนบริการด้านการควบคุมคุณภาพเพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะได้ผลผลิตที่มีคุณภาพจากฟาร์ม

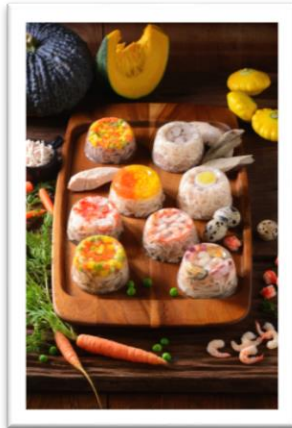
ข้อมูลตัวเลขที่สำคัญ



ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ในปี พ.ศ. 2560 กลุ่มบริษัทเอเชียมีผลประกอบการอันแข็งแกร่ง มีความก้าวหน้าตามแผนที่จะบรรลุซึ่งเป้าหมายระยะยาวของธุรกิจในปี พ.ศ. 2563: สร้างยอดขายให้เติบโตเป็น 2 เท่าใน 5 ปี นับจากปี พ.ศ. 2558 ให้ได้ 1.5 หมื่นล้านและปรับปรุงอัตรากำไรให้ดีขึ้นและลดความผันผวนลง

ธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยงมีการเติบโตอย่างมีนัยยะจากปริมาณขายที่เพิ่มขึ้นมากในกลุ่มอาหารสัตว์เลี้ยงแบบพรีเมียม ทั้งกับลูกค้าในปัจจุบันและลูกค้าใหม่ มีผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ หลายตัวที่พัฒนาพร้อมกับลูกค้าปัจจุบัน ซึ่งเป็นรากฐานอันดีที่จะเติบโตต่อไปในอนาคต



ส่วนแบ่งการตลาดของกลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารกึ่งของ บริษัท ขยาย ทำให้ปริมาณการขายเพิ่มขึ้นในขณะที่ภาพรวมผลผลิตกึ่งจากฟาร์มในประเทศไทยไม่ได้เพิ่มขึ้น จากสภาวะอากาศที่ไม่เอื้ออำนวย ซึ่งเป็นอุปสรรคในการผลิตกัน

ยอดขายให้เพิ่มสูงขึ้น อย่างไรก็ดี การที่ราคากุ้งมีความผันผวนน้อยลงในระหว่างปี ส่งผลให้อัตรากำไรให้ดีขึ้นและมั่นคงมากขึ้น ธุรกิจในกลุ่มหมึกมีผลประกอบการที่ดีเกินความคาดหมายในช่วงครึ่งปีแรกของปี ทั้งปริมาณและราคา ด้วยการที่เรามีแบรนด์ที่แข็งแกร่งด้านคุณภาพในตลาดยุโรป อย่างไรก็ดี ในช่วงครึ่งปีหลัง ปริมาณการจับหมึกในแถบอเมริกาใต้มีมากผิดปกติ ทำให้ราคาคงต่ำ ส่งผลกระทบให้ยอดขายของกลุ่มบริษัทลดลงอย่างรุนแรง และกดดันราคาให้ลดต่ำลงด้วย บริษัทกำลังเพิ่มประเภทผลิตภัณฑ์และแหล่งวัตถุดิบทางเลือก โดยใช้แบรนด์อันแข็งแกร่งที่มีอยู่ เพื่อให้ธุรกิจนี้เติบโตต่อไปอย่างมั่นคงมากขึ้น



รายได้จากการขายในปีพ.ศ. 2560 อยู่ที่ราว 9.7 พันล้านบาท โตขึ้นราว 6% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า เป็นผลจากการที่ปริมาณขายเพิ่มขึ้นราว 15% ในขณะที่อัตราแลกเปลี่ยนเงินเหรียญสหรัฐส่งผลกระทบในทางลบต่อยอดขายที่เป็นเงินบาทราว 5% และผลจากราคาเฉลี่ยลดต่ำลงอีกราว 4% กำไรขั้นต้นของบริษัทอยู่ที่ 1,020 ล้านบาท เพิ่มขึ้นราว 32% เทียบกับช่วงเวลาเดียวกันปีก่อนหน้า อัตรากำไรขั้นต้น ดีขึ้นจาก 8.4% มาอยู่ที่ราว 10.5% ซึ่งเป็นผลจากการมีสัดส่วนผลิตภัณฑ์ที่ดีขึ้น มีอัตรากำไรในกลุ่มผลิตภัณฑ์กึ่งที่ดีขึ้น และการมี

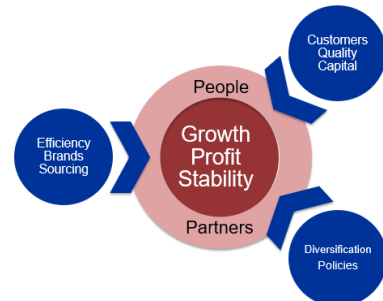
การใช้กำลังการผลิตในโรงงานของกลุ่มบริษัทได้อย่างคุ้มค่ามากขึ้น แม้ว่าจะได้รับผลกระทบอย่างมากจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินบาทกับเงินเหรียญสหรัฐ ซึ่งการทำการป้องกันความเสี่ยงล่วงหน้าช่วยลดผลกระทบได้บางส่วน (บันทึกในรายได้อื่น ในงบกำไรขาดทุน ซึ่งไม่รวมอยู่ในกำไรขั้นต้น)

กำไรสุทธิอยู่ที่ 418 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 170% จากปีก่อน ซึ่งเป็นผลจากกำไรขั้นต้นเพิ่มสูงขึ้นรวมกับการควบคุมค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร

งบแสดงฐานะทางการเงินของกลุ่มบริษัทแข็งแกร่งขึ้น จากการที่อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนลดลงมาอยู่ที่ 1.7 เท่า จากราว 1.9 เท่าในปีก่อนหน้า ซึ่งสำคัญต่อการวางแผนการขยายธุรกิจในอนาคต ซึ่งต้องมีการลงทุนในทรัพย์สินในอัตราที่สูงกว่าค่าเสื่อมราคาตัดจำหน่ายสำหรับปี โดยเฉพาะอย่างยิ่ง การเพิ่มระบบอัตโนมัติและการขยายธุรกิจในต่างประเทศ โดยที่บริษัทคาดการณ์ว่าต้นทุนค่าจ้างแรงงานจะเพิ่มสูงขึ้นเรื่อย ๆ ประกอบกับความมุ่งมั่นของบริษัทที่ต้องการจะขยายเข้าใกล้ลูกค้าให้ได้มากขึ้น บริษัทจำเป็นต้องลงทุนเพิ่มให้สอดคล้องกับเป้าหมายในอนาคต บริษัทมีการใช้เงินทุนหมุนเวียนเพิ่มขึ้น โดยปัจจัยสำคัญมาจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือ ซึ่งบริษัทมุ่งจะปรับปรุงให้ดีขึ้นในปีหน้า

บริษัทฯ ได้รับวงเงินกู้ระยะยาวจำนวน 1.5 พันล้านบาทในปีที่ผ่านมา ทำให้สัดส่วนของเงินทุนจากแหล่งเงินทุนระยะยาวของบริษัทขึ้นมามีระดับเดียวกับเป้าหมายที่วางไว้ คือราว 50-65% ของแหล่งเงินทุนทั้งหมด

"Closer to consumer and efficiency"



ในปลายปี พ.ศ. 2560 บริษัททบทวน และปรับแผนกลยุทธ์เรายังคงตั้งเป้าที่จะเติบโตในธุรกิจกึ่ง ตามการเติบโตของผลผลิตฟาร์มกึ่งในประเทศไทยและความต้องการในตลาดโลกที่เพิ่มสูงขึ้นในกลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยงแบบพรีเมียม โดยมุ่งให้ความสำคัญกับกิจกรรมทางการตลาด และวางแผนจัดตั้งหน่วยงานขายของตนเองขึ้นในตลาดสำคัญ ๆ ของกลุ่มบริษัท โดยใช้บริษัทลูกแห่งใหม่ในประเทศไทยเป็นศูนย์กลางในการขับเคลื่อน นอกจากนี้ ยังกำหนดเป้าหมายในการลดความผันผวนในธุรกิจอาหารทะเล โดยการสร้างความแข็งแกร่งในห่วงโซ่อุปทานต้นน้ำ และเพิ่มผลิตภัณฑ์สปีชีส์ใหม่ ๆ และในท้ายที่สุด การที่บริษัทตระหนักดีว่า ค่าจ้างแรงงานในประเทศไทยจะสูงขึ้นเรื่อย ๆ บริษัทมุ่งใช้การปรับปรุงประสิทธิภาพร่วมกับการใช้ระบบอัตโนมัติในการปฏิบัติงานให้มากขึ้น

ลักษณะการประกอบธุรกิจ & ผลิตภัณฑ์

บริษัท ห้างเย็นเอเซียเนชั่นส์ จำกัด (มหาชน)

บมจ.ห้างเย็นเอเซียเนชั่นส์ จำกัด ดำเนินธุรกิจประเภทอุตสาหกรรมแปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็ง จำหน่ายและส่งออก ทั้งที่เป็นผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท ได้แก่ TCC SAKURA และ ASIAN SEAFOODS ผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของลูกค้า

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีโรงงานผลิต 2 แห่ง ได้แก่

- โรงงานแห่งแรก ที่ซอยกล้วยน้ำไท คลองเตย มีกำลังการผลิต 4,000 ตัน/ปี (คิดเป็นน้ำหนักผลิตภัณฑ์สำเร็จประมาณ 2,400 ตัน/ปี)
- โรงงานแห่งที่ 2 ที่ถนนพระราม 2 อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร มีกำลังการผลิต 24,000 ตัน/ปี (คิดเป็นน้ำหนักผลิตภัณฑ์สำเร็จประมาณ 14,000 ตัน/ปี)

ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท แบ่งออกเป็น 4 ประเภทใหญ่ๆ ได้แก่

1. ผลิตภัณฑ์ปลาทรายแช่แข็ง ได้แก่ ปลาทรายสดที่แล่แบบบดเนื้อ และปลาทรายแช่แข็ง
2. ผลิตภัณฑ์กุ้งแช่แข็ง ได้แก่ กุ้งแปรรูปสดแช่แข็ง กุ้งแปรรูปต้มแช่แข็ง กุ้งแช่แข็ง และกุ้งแช่แข็งทอดแช่แข็ง
3. ผลิตภัณฑ์ปลาหมึกแช่แข็ง ได้แก่ ปลาหมึกทั้งตัว ปลาหมึกลอกหนัง ปลาหมึกแล่ ปลาหมึกทอดและย่าง และปลาหมึกสดแช่แข็งสำหรับรับประทานดิบ
4. ผลิตภัณฑ์พร้อมรับประทาน ได้แก่ ผลิตภัณฑ์อาหารทะเลในเครื่องแก้ว

ข้อมูลที่สำคัญอื่น

ประกอบธุรกิจ	: แปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็งเพื่อการส่งออก และบริการรับฝากห้องเย็น
วันที่ก่อตั้งบริษัท	: 27 กันยายน 2525
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	: 542.72 ล้านบาท (มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107536001061 (เดิมเลขที่ บมจ.180)
เว็บไซต์	: http://www.asianseafoods.co.th
โรงงานแห่งแรก	: 742 ซอยกล้วยน้ำไท ถนนอาจณรังค์ แขวง/เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์	: (02) 249-7113, (02) 249-5255, (02) 249-9324
โทรสาร	: (02) 249-5256, (02) 249-3605, (02) 249-3675
โรงงานแห่งที่ 2 และสำนักงานใหญ่	: 55/2 หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลบางกระเจ้า อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร 74000
โทรศัพท์	: (034) 822204-7, (034) 822700-6
โทรสาร	: (034) 822407, (034) 822698-9 (034) 822706

บริษัทย่อยแห่งที่ 1

บริษัท ห้างเย็นเอเซียเนชั่นส์ (สุราษฎร์ธานี) จำกัด

ดำเนินธุรกิจประเภทอุตสาหกรรมแปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็ง จำหน่าย และส่งออก ทั้งที่เป็นผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท อันได้แก่ ASP TCC และ Blue Chef และผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของลูกค้า ปัจจุบันบริษัทฯ มีกำลังการผลิตสูงสุด ประมาณ 18,000 ตัน/ปี (คิดเป็นน้ำหนักผลิตภัณฑ์สำเร็จประมาณ 10,000 ตัน/ปี)

ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท แบ่งออกเป็น 4 ประเภทใหญ่ๆ ได้แก่

1. ผลิตภัณฑ์ปลาหมึกแช่แข็ง ได้แก่ ปลาหมึกทั้งตัว ปลาหมึกลอกหนัง และปลาหมึกแล่
2. ผลิตภัณฑ์กุ้งแช่แข็ง ได้แก่ กุ้งแปรรูปสดแช่แข็ง และกุ้งแปรรูปต้มแช่แข็ง
3. ผลิตภัณฑ์ประเภทซีฟู้ดมิกซ์ พร้อมปรุง
4. ผลิตภัณฑ์ปลาไซ

ข้อมูลที่สำคัญอื่น

ประกอบธุรกิจ	: แปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็งเพื่อการส่งออก
วันที่ก่อตั้งบริษัท	: 18 สิงหาคม 2536
ทุนจดทะเบียน	: 100 ล้านบาท (มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)
สำนักงานใหญ่	: เลขที่ 55/2 หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลบางกระเจ้า อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทร. (034) 822-204-7, (034) 822-700-6 โทรสาร (034) 822-407, (034) 822-698-9, (034) 822-706
โรงงาน	: เลขที่ 57 หมู่ที่ 4 ตำบล ท่าสะท้อน อำเภอ พุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84130 โทรศัพท์ (077) 276-888 โทรสาร (077) 276-811, (077) 276-822, (077) 276833
สัดส่วนการถือหุ้น	: บริษัท ห้างเย็นเอเซียเนชั่นส์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้น 100%

บริษัทย่อยแห่งที่ 2

บริษัท เอเชียนอะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

บริษัท เอเชียนอะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ดำเนินธุรกิจประเภทอุตสาหกรรมแปรรูปปลาทูน่า จำหน่าย และส่งออกภายใต้เครื่องหมายการค้าของลูกค้า ทั้งในกลุ่ม Human Food และ Pet Food

ปัจจุบัน บริษัทมีกำลังการผลิตแยกตามกลุ่มผลิตภัณฑ์ได้ดังนี้

- กลุ่มผลิตภัณฑ์ทูน่า หรือ Human Food กำลังการผลิต คิดเป็นน้ำหนักผลิตภัณฑ์สำเร็จประมาณ 17,500 ตันปี
- กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยงแบบเปียก หรือ Wet Pet Food กำลังการผลิต คิดเป็นน้ำหนักผลิตภัณฑ์สำเร็จประมาณ 34,000 ตันปี
- กลุ่มผลิตภัณฑ์ปลาป่น กำลังการผลิต 6,000 ตันปี

ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท แบ่งออกเป็น 4 ประเภทใหญ่ๆ ได้แก่

1. ผลิตภัณฑ์ปลาทูน่าบรรจุกระป๋องและถุง Pouch
2. ผลิตภัณฑ์เนื้อทูน่าแช่แข็ง
3. ผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยงประเภท Wet Pet Food บรรจุกระป๋อง ถุง Pouch และถ้วยพลาสติก
4. ผลิตภัณฑ์ปลาป่นสำหรับทำอาหารสัตว์

ข้อมูลที่สำคัญอื่น

ประกอบธุรกิจ	: แปรรูปสัตว์น้ำโดยเฉพาะปลาทูน่าบรรจุกระป๋อง ปลาทูน่าแช่แข็ง และผลิตภัณฑ์พลอยได้ อาทิ อาหารสัตว์บรรจุกระป๋องและปลาป่น
วันที่ก่อตั้งบริษัท	: 15 มีนาคม 2548
ทุนจดทะเบียน	: 1,700 ล้านบาท (มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)
สำนักงานใหญ่	: เลขที่ 55/2 หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลบางกระเจ้า อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทร. (034) 822204-7, (034) 822700-6 โทรสาร (034) 822407, (034) 822698-9, (034) 822706
โรงงาน	: เลขที่ 8/8 หมู่ที่ 3 ถนนพระราม 2 ตำบลบ้านป้อ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทร. (034) 845566-8 , (034) 845575-91 โทรสาร (034) 845547, (034) 845593
สัดส่วนการถือหุ้น	: บริษัท ห้างเย็นเอเชียน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) ถือหุ้น 100%

บริษัทย่อยแห่งที่ 3

บริษัท เอเชียน ฟีด จำกัด

บริษัท เอเชียน ฟีด จำกัด ดำเนินธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์น้ำทั้งประเภทอาหารเม็ดจม และอาหารเม็ดลอย ภายใต้เครื่องหมายการค้าของตัวเอง ได้แก่ Asian Rambo Super Hero Hero Victor Allstar Faster และ“รายเพื่อน” พร้อมทั้งจัดให้มีห้องปฏิบัติการอันทันสมัย และนักวิชาการที่มีความเชี่ยวชาญ เพื่อให้บริการกับลูกค้าในด้านการตรวจวิเคราะห์คุณภาพน้ำ การประเมินคุณภาพสัตว์น้ำ การพัฒนาคุณภาพอาหาร ตลอดจนให้คำปรึกษาด้านเทคนิควิธีการเลี้ยง และการแก้ไขปัญหาที่เกิดโรคในสัตว์เลี้ยง

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีเครื่องจักรที่ใช้สำหรับผลิตอาหารประเภทเม็ดจม 7 เครื่อง มีกำลังการผลิตรวมทั้งสิ้น 60,000 ตันต่อปี และมีเครื่องจักรที่ใช้ในการผลิตอาหารประเภทเม็ดลอย 1 เครื่อง มีกำลังการผลิตทั้งสิ้น 36,000 ตันต่อปี

ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท แบ่งออกเป็น 2 ประเภทใหญ่ๆ ได้แก่

1. ผลิตภัณฑ์อาหารเม็ดจม ได้แก่ อาหารกุ้งกุลาดำ อาหารกุ้งขาว อาหารกุ้งสมทบ และอาหารปลาประเภทเม็ดจม
2. ผลิตภัณฑ์อาหารเม็ดลอย ได้แก่ อาหารปลากะพง ปลาชนิด ปลาช่อน ปลาเก๋า ปลาดุก อาหารกบ และอาหารปู

ข้อมูลที่สำคัญอื่น

ประกอบธุรกิจ	: โรงงานผลิตอาหารสัตว์น้ำและเคมีภัณฑ์
วันที่ก่อตั้งบริษัท	: 19 สิงหาคม 2531
ทุนจดทะเบียน	: 800 ล้านบาท (มูลค่าหุ้นละ 100 บาท)
สำนักงานใหญ่	: เลขที่ 55/2 หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลบางกระเจ้า อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทรศัพท์ (034) 822204-7, (034) 822700-6 โทรสาร (034) 822407, (034) 822698-9, (034) 822706
โรงงาน	: เลขที่ 239 หมู่ที่ 3 ถนนเพชรเกษม กม. 180-181 ตำบล ท่ายาง อำเภอ ท่ายาง จังหวัด เพชรบุรี 76130 โทรศัพท์ (032) 437922-4 โทรสาร (032) 437134-5
สัดส่วนการถือหุ้น	: บริษัท ห้างเย็นเอเชียน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) ถือหุ้น 100%

บริษัทย่อยแห่งที่ 4

บริษัท เอเชียน ฟู้ด จำกัด

บริษัท เอเชียน ฟู้ด จำกัด ประกอบกิจการซื้อผลิตภัณฑ์อาหารแช่เยือกแข็ง จากทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ เพื่อจำหน่ายภายในประเทศ ลูกค้าสำคัญ ได้แก่ธุรกิจอาหารและผู้ประกอบการค้าปลีกประเภทโมเดิร์นเทรด

ข้อมูลที่สำคัญอื่น

ประกอบธุรกิจ : แปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็งเพื่อจำหน่ายในประเทศ
วันที่ก่อตั้งบริษัท : 12 กันยายน 2555
ทุนจดทะเบียน : 1 ล้านบาท
(มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)
สำนักงานใหญ่ : เลขที่ 55/2 หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2
ตำบลบางกระเจ้า อำเภอเมือง
จังหวัดสมุทรสาคร 74000
โทรศัพท์ (034) 822204-7, (034) 822700-6
โทรสาร (034) 822407,
(034) 822698-9, (034) 822706
โรงงาน : เลขที่ 742 ซอยกล้วยน้ำไท ถนนอาจณรงค์
แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ (02) 249-7113,
(02) 249-5255, (02) 249-9324
โทรสาร (02) 249-5256,
(02) 249-3605, (02) 249-3675
สัดส่วนการถือหุ้น : บริษัท ห้องเย็นเอเชียน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน)
ถือหุ้น 100%

ผู้สอบบัญชีของกลุ่มบริษัท

บริษัทห้องเย็นเอเชียน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อยทั้ง 4 บริษัท

- นางสาวสุมาลี รีวรบัณฑิต
ทะเบียนผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3970
ในนามบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
เลขที่ 193/136-137 อาคารเลครัชดา ชั้น 33
ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ (02) 264-0777

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD)
กลุ่มตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง
เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ (02) 009-9999 โทรสาร (02) 009-9991

การได้รับการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทและบริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ทั้งนี้ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทโครงการ	เลขที่บัตร	วันที่
บจก.ห้องเย็นเอเชียน ซีฟู้ด	กิจการห้องเย็นหรือกิจการห้องเย็นและขนส่งห้องเย็น	1982(3)/2554	1 ก.พ. 2554
บจก.ห้องเย็นเอเชียน ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)	กิจการผลิตหรือถนอมอาหารหรือสิ่งปรุงแต่งอาหารโดยใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย	2938(5)/2555	5 พ.ย. 2555
บจก.เอเชียน ฟีด	ผลิตอาหารสัตว์ เลี้ยง หรือ ส่วนผสมอาหารสัตว์	1658(2)/2554	14 ธ.ค. 2553
บจก.เอเชียนอะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล	ผลิตอาหารสัตว์ หรือ ส่วนผสมอาหารสัตว์ (Pet Food)	1920(2)/2554	2 พ.ค. 2554
	ผลิตหรือถนอมอาหารหรือสิ่งปรุงแต่งอาหารโดยใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย	2669(2)/2555	24 ก.ย. 2555

สิทธิพิเศษที่บริษัทและบริษัทย่อยได้รับ เช่น

- ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ
- ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิจากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดแปดปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ของบมจ.ห้องเย็นเอเชียชีฟู้ด จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ลักษณะของสินทรัพย์	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)
1.ที่ดินที่ตั้งโรงงาน	805.84
2.อาคารและส่วนปรับปรุงที่ดินและอาคาร	308.68
3.เครื่องจักรและอุปกรณ์	
เครื่องจักรและอุปกรณ์	117.94
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	3.45
ยานพาหนะ	8.58
งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักร ระหว่างติดตั้ง	<u>1.15</u>
รวม	<u>1,245.64</u>

สินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อยทั้ง 5 บริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ลักษณะของสินทรัพย์	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)
1.ที่ดินที่ตั้งโรงงาน	984.13
2.อาคารและส่วนปรับปรุงที่ดินและอาคาร	753.79
3.เครื่องจักรและอุปกรณ์	
เครื่องจักรและอุปกรณ์	819.98
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	22.46
ยานพาหนะ	25.94
งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักร ระหว่างติดตั้ง	<u>53.25</u>
รวม	<u>2,659.56</u>

การใช้ทรัพย์สินเป็นหลักประกันการกู้เงินยืม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตามงบการเงินรวม บมจ.ห้องเย็นเอเชียชีฟู้ด ใช้อาคารสิ่งปลูกสร้างที่เป็นกรรมสิทธิ์ของ บจก.เอเชียโนะโลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล และที่ดินอันเป็นที่ตั้งของบจก.เอเชียโนะโลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของ บมจ. ห้องเย็นเอเชียชีฟู้ด เป็นหลักประกันวงเงินกู้ระยะยาวกับบมจ.ธนาคารกสิกรไทย 2 วง ได้แก่

1. วงเงินกู้ระยะยาว จำนวน 850 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้รับอนุมัติในปี 2557
2. วงเงินกู้ระยะยาว จำนวน 1,500 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้รับอนุมัติในปี 2560

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัท มีนโยบายลงทุนใน 5 กลุ่มธุรกิจ ที่เป็นธุรกิจในปัจจุบันของบริษัท ได้แก่ ธุรกิจอุตสาหกรรมแปรรูปและจำหน่ายอาหารแช่เยือกแข็ง ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทูน่า ธุรกิจผลิตและจำหน่ายอาหารสัตว์เลี้ยง ธุรกิจผลิตและจำหน่ายอาหารสัตว์น้ำ และธุรกิจจัดจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งมีความเกี่ยวข้อง หรือสนับสนุนการเติบโตหรือเพิ่มศักยภาพทางการผลิตของบริษัท หรือเชื่อได้ว่าเป็นบริษัทที่มีแนวโน้มการเติบโตทางธุรกิจที่ดี โดยบริษัทจะเข้าไปลงทุนเฉพาะในบริษัทที่สามารถเข้าไปมีอำนาจควบคุม และมีกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทเข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการบริษัทย่อยทุกบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายของบริษัทย่อยดังกล่าวสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

สำหรับปีพ.ศ. 2560 ที่ผ่านมา บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการประเมินและตีราคาทรัพย์สินในระหว่างรอบระยะเวลาบัญชี

การกำกับดูแลกิจการ

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

หลักทรัพย์ของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 542,730,702 บาท และเรียกชำระแล้ว 542,727,549 บาท เป็นหุ้นสามัญทั้งหมด โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

ผู้ถือหุ้น

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น ณ 31 ธ.ค. 60	สัดส่วน การถือ หุ้น (%)	จำนวนหุ้น ณ 31 ธ.ค. 59	สัดส่วน การถือ หุ้น (%)	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ปี 60
1. นายสมศักดิ์ อมรรัตนชัยกุล	272,784,471	50.26	180,385,314	49.86	92,399,187
2. นายสมชาย อมรรัตนชัยกุล	71,415,000	13.16	47,610,000	13.16	23,805,000
3. น.ส.ศิริพัชร อมรรัตนชัยกุล	28,767,000	5.30	14,075,100	3.89	14,691,900
4. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	26,708,339	4.92	10,116,024	2.80	16,592,315
5. นางจิรัญญา อมรรัตนชัยกุล	13,114,250	2.42	13,009,500	3.60	104,750
6. นายปรีชา แอ่งชุมทรัพย์	7,300,000	1.35	-	-	7,300,000
7. นายเศรษฐา ยุธาภรณ์	5,150,000	0.95	-	-	5,150,000
8. นายสมเกียรติ ล้มทรง	4,956,600	0.91	3,304,400	0.91	1,652,200
9. นายเอกพล สิทธิกรเมธากุล	4,088,200	0.75	-	-	4,088,200
10. นางสาวณีย์ หวังหลี่	3,815,000	0.70	-	-	3,815,000
11. นายบุญชัย พนัสกุลการ	3,000,000	0.55	-	-	3,000,000
12. NORBAX, INC.	2,462,850	0.45	-	-	2,462,850
13. น.ส.อัจฉรา เมฆราตรี	1,888,000	0.35	-	-	1,888,000
14. นายขจรเกียรติ อึ้งอร่าม	1,413,200	0.26	-	-	1,413,200
15. CHASE NOMINEES LIMITED	1,395,900	0.26	-	-	1,395,900
16. ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ	94,468,739	17.41	93,320,130	25.79	1,148,609
	542,727,549	100.00	361,820,468	100.00	180,907,081

หมายเหตุ - กลุ่มตระกูลอมรรัตนชัยกุล มีจำนวนหุ้นรวมทั้งสิ้น

- 386.11 ล้านหุ้น คิดเป็นร้อยละ 71.15
- ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย ร้อยละ 99.08
- ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว ร้อยละ 0.92

การออกหลักทรัพย์อื่น

เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2560 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 ของบริษัทได้มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวนเงิน 180,910,234 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 361,820,468 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 542,730,702 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 180,910,234 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผลของบริษัท

ต่อมา บริษัทฯ ได้จ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 180,907,081 หุ้น ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 29 ทำให้บริษัทมีหุ้นที่ออกและชำระแล้วเป็นจำนวนเงิน 541,727,549 บาท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนจดทะเบียนและหุ้นชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2560

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

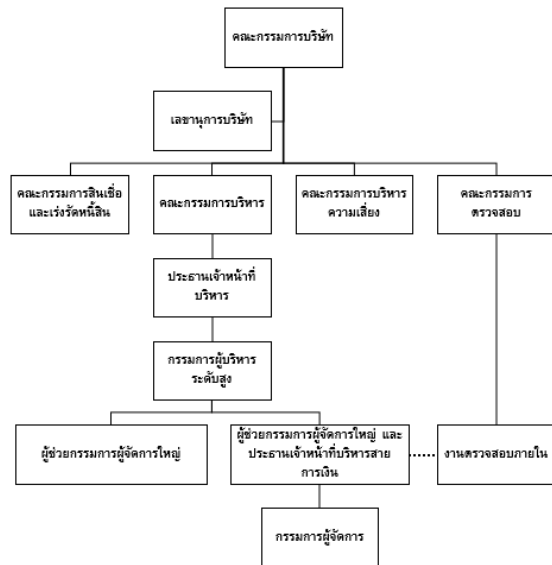
บริษัท ห้างหุ้นเอเซียเอ็นวีซี จำกัด (มหาชน) มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีและหลังหักสำรองกฎหมาย ทั้งนี้ คณะกรรมการ บริษัท ห้างหุ้นเอเซียเอ็นวีซี จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ที่มีอำนาจอนุมัติในการพิจารณา นโยบายการจ่ายเงินปันผลเป็นคราว ๆ ไป โดยคำนึงปัจจัยต่าง ๆ ที่ทำให้ผู้ถือหุ้นจะได้รับประโยชน์สูงสุด เช่น เงินสำรองเพื่อจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืม แผนการลงทุนในการขยายกิจการ หรือเพื่อสนับสนุนกระแสเงินสดของบริษัทฯ ในกรณีที่ที่มีผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของสภาวะตลาด

ในปี 2560 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาและแสดงฐานะทางการเงินของ บมจ.ห้างหุ้นเอเซียเอ็นวีซี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 พบว่า มีกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรอยู่ 849.63 ล้านบาท ในขณะที่บริษัทฯ มีผลประกอบการครึ่งปีแรกดีกว่าที่คาดการณ์ ส่งผลให้หุ้นของบริษัทฯ มีราคาปรับตัวสูงขึ้น คณะกรรมการบริษัท เล็งเห็นว่า ควรพิจารณาเพิ่มสภาพคล่องของหุ้นโดยเพิ่มจำนวนหุ้นหมุนเวียนให้มากขึ้น ซึ่งจะส่งผลดีต่อการระดมทุนในอนาคต และรักษาความน่าสนใจในการลงทุน คณะกรรมการบริษัท จึงมีมติเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ให้พิจารณาอนุมัติจ่ายเงินและหุ้นปันผลจากกำไรสะสม ในอัตราหุ้นละ 0.556 บาท โดยจ่ายเป็นหุ้นปันผลในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท คิดเป็นสัดส่วน 2 หุ้นสามัญต่อ 1 หุ้นปันผล และเป็นเงินสดปันผลในอัตราหุ้นละ 0.556 บาท รวมเป็นหุ้นทั้งสิ้น 180.91 ล้านหุ้นและเป็นเงินสดทั้งสิ้น 20.26 ล้านบาท โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1 ประจำปี 2560 ได้มีมติจ่ายเงินปันผลและเพิ่มทุนไปแล้วเมื่อวันที่ 20 กันยายน 2560

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท มีมตินำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ให้พิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานในรอบปี 2560 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท โดยจ่ายจากกำไรของกิจการที่ไม่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (Non-BOI) ทั้งหมด ซึ่งคิดเป็นประมาณ 32.45% ของกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานรวมของบริษัทและบริษัทย่อย

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างองค์กร



คณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

1. นาย สมศักดิ์ อมรรัตน์ชัยกุล ประธานกรรมการ
2. นาย สมชาย อมรรัตน์ชัยกุล กรรมการ
3. นาย สุริยะ ประสาทบัณฑิต กรรมการ
4. นาย เอกราช พรหมสังข์ กรรมการ
5. นาง สุรีย์ จันทร์สวัสดิ์ กรรมการ
6. นาย สมศักดิ์ สติธำมรงค์ กรรมการ
7. นาง สุนันทา เตียสุวรรณ กรรมการอิสระ
8. นาง เยาวณี เครื่องอานกุล กรรมการอิสระ
9. นาย สมบูรณ์ เผ่าบรรจง กรรมการอิสระ
10. นาย กิตติชัย เหล่าเกื้อกุลพงศ์ กรรมการอิสระ

ประวัติกรรมการ

สามารถดูได้จากหัวข้อรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

อำนาจอนุมัติและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

ชี้แจงไว้แล้วในหัวข้อนโยบายกำกับดูแลกิจการ

การแต่งตั้งและถอดถอนคณะกรรมการบริษัท และวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

ชี้แจงไว้แล้วในหัวข้อนโยบายกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

1. นางสุนันทา เตียสุวรรณ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางเยาวณี เครื่องอานกุล กรรมการตรวจสอบ
3. นายกิตติชัย เหล่าเกื้อกุลพงศ์ กรรมการตรวจสอบ
4. นายสมบูรณ์ เผ่าบรรจง กรรมการตรวจสอบ

ประวัติกรรมการตรวจสอบ

สามารถดูได้จากหัวข้อรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

อำนาจอนุมัติและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ชี้แจงไว้แล้วในหัวข้อนโยบายกำกับดูแลกิจการ

การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

ชี้แจงไว้แล้วในหัวข้อนโยบายกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริหาร

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร

1. นายสมศักดิ์ อมรรัตน์ชัยกุล ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายสมชาย อมรรัตน์ชัยกุล กรรมการผู้บริหารระดับสูง
3. Mr.Hendrikus Van Westendorp ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่และประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน
4. นายสุริยะ ประสาทบัณฑิต ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่
5. นายภาณุพล เศวตรุนทร์ กรรมการบริหาร
6. นายเอกราช พรหมสังข์ กรรมการบริหาร
7. นางสุรีย์ จันทร์สวัสดิ์ กรรมการบริหาร
8. นายวัลลภ ล้อมลิ้ม กรรมการบริหาร
9. Mr. Yasuto Togashi กรรมการบริหาร
10. นายสมศักดิ์ สติธำมรงค์ กรรมการบริหาร
11. นางสาวศิริรัตน์วงศ์เมธาวี กรรมการบริหาร
12. นายชัชฌูชา พวงสุตา กรรมการบริหาร

ประวัติกรรมการบริหาร

สามารถดูได้จากหัวข้อรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

อำนาจอนุมัติและหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

ชี้แจงไว้แล้วในหัวข้อนโยบายกำกับดูแลกิจการ

การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

ชี้แจงไว้แล้วในหัวข้อนโยบายกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน

รายชื่อคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน

- | | | |
|---------------------------------|----------------|----------------------|
| 1. นายสุริยะ | ประสาธน์ทิพย์ | ประธานกรรมการ |
| 2. นายสมชาย | อมรรัตน์ชัยกุล | กรรมการ |
| 3. Mr. Hendrikus Van Westendorp | | กรรมการ |
| 4. นายเอกราช | พรรณสังข์ | กรรมการ |
| 5. นางสาวรีย์ | จันทร์สวัสดิ์ | กรรมการ |
| 6. นายวัลลภ | ล้อมลิ้ม | กรรมการ |
| 7. Mr. Yasuto | Togashi | กรรมการ |
| 8. นายชิษณุชา | พวงสุตา | กรรมการ และเลขานุการ |

ประวัติกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน

สามารถดูได้จากหัวข้อรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

อำนาจอนุมัติและหน้าที่ของคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน

ชี้แจงไว้แล้วในหัวข้อนโยบายกำกับดูแลกิจการ

การแต่งตั้งคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน

ชี้แจงไว้แล้วในหัวข้อนโยบายกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- | | | |
|---------------------------------|----------------|---------------------|
| 1. นายสุริยะ | ประสาธน์ทิพย์ | ประธานกรรมการ |
| 2. นายสมบุญ | เผ่าบรรจง | กรรมการ |
| 3. นายสมศักดิ์ | อมรรัตน์ชัยกุล | กรรมการ |
| 4. นายสมชาย | อมรรัตน์ชัยกุล | กรรมการ |
| 5. Mr. Hendrikus Van Westendorp | | กรรมการ |
| 6. นายภาณุ | เศวตธรรณ์ | กรรมการ |
| 7. นายเอกราช | พรรณสังข์ | กรรมการ |
| 8. นางสาวรีย์ | จันทร์สวัสดิ์ | กรรมการ |
| 9. นายวัลลภ | ล้อมลิ้ม | กรรมการ |
| 10. Mr. Yasuto | Togashi | กรรมการ |
| 11. นายบัณฑิต | พิเชษฐพงศ์ | กรรมการ |
| 12. นางสาววัชรินทร์ | อัสสนาพงศ์ | กรรมการ |
| 13. นายชิษณุชา | พวงสุตา | กรรมการและเลขานุการ |

ประวัติกรรมการบริหารความเสี่ยง

สามารถดูได้จากหัวข้อรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

อำนาจอนุมัติและหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ชี้แจงไว้แล้วในหัวข้อนโยบายกำกับดูแลกิจการ

การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ชี้แจงไว้แล้วในหัวข้อนโยบายกำกับดูแลกิจการ

เลขานุการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท

- | | | |
|----------------|---|--|
| ชื่อ-สกุล | : | นายชิษณุชา พวงสุตา |
| ตำแหน่ง | : | เลขานุการบริษัท |
| วันที่แต่งตั้ง | : | 1 มีนาคม พ.ศ. 2560 |
| การศึกษา | : | ปริญญาตรี
สาขานิติศาสตร์บัณฑิต
มหาวิทยาลัยรามคำแหง |

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน :

- | | | |
|-----------------|---|---|
| 2559 – ปัจจุบัน | : | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย
บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็นซีฟู้ด (ASIAN) |
| 2559 | : | รองผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย
บมจ.เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น |
| 2548 – 2558 | : | กรรมการตรวจสอบ
บมจ.เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น |
| 2540 – 2559 | : | กรรมการตรวจสอบทุจริต
บมจ.เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น |
| 2537 – 2559 | : | ทนายความ
บมจ.เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น |

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

ชี้แจงไว้แล้วในหัวข้อนโยบายกำกับดูแลกิจการ

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ประจำปี 2560

บริษัทมีนโยบายกำหนดให้คณะกรรมการของบริษัทเป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณากลั่นกรองการสรรหากรรมการและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเอง โดยที่คณะกรรมการก็ได้พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ โดยมีเกณฑ์การพิจารณากลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมประการต่าง ๆ โดยเปรียบเทียบทั้งจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันและค่าตอบแทนทั่วไปเฉลี่ยตามขนาดธุรกิจที่ใกล้เคียงรวมกัน รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจ และการเติบโตทางผลกำไรของบริษัทประกอบการพิจารณา และในปี 2560 คณะกรรมการบริษัทเห็นควรเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2560 ภายในวงเงินไม่เกิน 2,000,000 บาท ดังมีรายละเอียดดังนี้

- 1) เบี้ยประชุมกรรมการ สำหรับกรรมการบริษัทที่มีได้เป็นผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัท ซึ่งได้แก่ ประธานกรรมการตรวจสอบจ่าย 25,000 บาทต่อครั้ง และกรรมการตรวจสอบจ่าย 15,000 บาทต่อครั้ง กรรมการอิสระ 15,000 บาท/ครั้ง และ กรรมการบริหารความเสี่ยง 5,000 บาท/ครั้ง
- 2) บำเหน็จคณะกรรมการตรวจสอบประจำปีขึ้นอยู่กับผลประกอบของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาจำนวนเงินที่เหมาะสม ทั้งนี้จะไม่เกินวงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

ค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2560

รายชื่อ	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัท(บาท)	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริหารความเสี่ยง(บาท)	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการตรวจสอบ(บาท)
1.นายสมศักดิ์ อมรรัตนชัยกุล (ประธานกรรมการ)	-	-	-
2.นายสมชาย อมรรัตนชัยกุล (กรรมการบริษัท)	-	-	-
3.นายสุริยะ ประสาทบัณฑิตย์ (กรรมการบริษัท)	-	-	-
4.นายเอกราช พรหมสังข์ (กรรมการบริษัท)	-	-	-
5.นางสุรีย์ จันทร์สวัสดิ์ (กรรมการบริษัท)	-	-	-
6.นายสมศักดิ์ สติธามรงค์ (กรรมการบริษัท)	-	-	-
7.นางสุนันทา เตียสุวรรณ (ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ)	75,000	-	125,000
8.นางเยาวณี เครือทองกุล (กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ)	75,000	-	75,000
9.นายสมบุรณ์ เผ่าบรรจง (กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ/กรรมการบริหารความเสี่ยง)	75,000	35,000	75,000
10.นายกิตติชัย เหล่าเกื้อกุลพงษ์ (กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ)	75,000	-	75,000

บุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย

จำนวนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย:คน)

บริษัท	พนักงานรายเดือน		พนักงานรายวัน		รวม	
	2559	2560	2559	2560	2559	2560
ASIAN	347	289	1,432	1,351	1,779	1,640
SURAT	234	243	1,241	1,233	1,475	1,476
AAI	369	464	1,207	2,780	1,576	3,244
Feed	163	180	11	30	174	210
รวม	1,113	1,176	3,891	5,394	5,004	6,570

หมายเหตุ : พนักงานโรงงาน ทำงาน 1 กะ 8 ชั่วโมง (8.00 น - 17.00 น)

และอาจมีการทำงานล่วงเวลาตามระเบียบของบริษัท

ผลตอบแทนที่เป็นตัวเงินที่จ่ายให้แก่พนักงานตามปี

(หน่วย:ล้านบาท)

บริษัท	พนักงานรายเดือน		พนักงานรายวัน		รวม	
	2559	2560	2559	2560	2559	2560
ASIAN	102.26	101.05	152.42	151.25	254.68	252.30
SURAT	58.03	49.98	94.27	131.16	152.30	181.14
AAI	109.63	118.75	99.91	374.43	209.54	493.18
Feed	41.16	40.59	1.46	3.28	42.62	43.87
รวม	311.08	310.37	348.06	660.12	659.14	970.49

หมายเหตุ:

ASIAN หมายถึง บริษัทห้องเย็นเอเซียเนชั่น ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน)

SURAT หมายถึง บริษัทห้องเย็นเอเซียเนชั่น ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด

AAI หมายถึง บริษัทเอเซียเนชั่น ไลน์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

FEED หมายถึง บริษัทเอเซียเนชั่น ฟีด จำกัด

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท บริษัท ห้างเย็นเอเซียเนชั่น ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) ดำเนินถึงภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่มีต่อผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมถึงผลกระทบที่มีต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และประเทศชาติ ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่น ๆ อันประกอบด้วย ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ พนักงาน และคู่แข่งทางการค้า จึงได้กำหนดนโยบายสำหรับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและมีความยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียด้วย โดยกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่สำคัญไว้ 5 หมวดดังนี้

หมวดที่ 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นของบริษัท มีสิทธิในความเป็นเจ้าของ โดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตน และมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท ดังนี้:

- 1) สิทธิในการจดทะเบียนเป็นเจ้าของหุ้นของบริษัท
- 2) สิทธิในการเปลี่ยนมือ หรือโอนสิทธิในหุ้น เว้นแต่การโอนหุ้นนั้น เป็นเหตุให้มีคนต่างด้าวถือหุ้นอยู่ในบริษัทเกินกว่าร้อยละ 20 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท
- 3) สิทธิในการได้รับทราบข้อมูลข่าวสารที่มีนัยสำคัญของบริษัท อย่างสม่ำเสมอและเพียงพอ
- 4) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 5) สิทธิในการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการบริษัท
- 6) สิทธิในการพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการบริษัท
- 7) สิทธิในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี
- 8) สิทธิในการพิจารณาจัดสรรเงินกำไร และรับส่วนแบ่งกำไรของบริษัท
- 9) สิทธิในการเข้าร่วมตัดสินใจ และทราบถึงผลการตัดสินใจของบริษัท ที่เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงในปัจจัยพื้นฐานของบริษัท อันได้แก่
 - การขาย หรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วน ที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การซื้อ หรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่น มาเป็นของบริษัท
 - การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - การเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ หรือข้อบังคับของบริษัท
 - การเพิ่มทุน หรือลดทุนของบริษัท

- การควบรวมกิจการ หรือการเลิกบริษัท
- การออกหุ้นกู้
- รายการพิเศษอื่น ๆ ที่มีรายการที่เกิดขึ้นตามปกติ

บริษัท สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน มีโอกาสอย่างเต็มที่ ในการใช้สิทธิเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และออกเสียงลงมติในที่ประชุม อย่างเท่าเทียมกัน และจะไม่กระทำการใดใดที่เป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท หรือการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นดังต่อไปนี้

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) จัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และเอกสารประกอบการพิจารณาที่มีข้อมูลสำคัญครบถ้วน ชัดเจน ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ
- 2) เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และเอกสารประกอบการประชุมต่าง ๆ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 14 วัน ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และทางเว็บไซต์ของบริษัท
- 3) จัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมต่างๆ รวมถึงหนังสือมอบฉันทะ (ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่ประสงค์จะมาร่วมประชุมด้วยตนเอง) ให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 14 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาเพียงพอในการศึกษาข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงคะแนนต่าง ๆ
- 4) จัดให้มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสอบถามเกี่ยวกับวาระการประชุมผู้ถือหุ้น หรือส่งคำถามล่วงหน้าได้ที่เลขานุการของบริษัทได้โดยผ่านทางอีเมลล์ของทางบริษัท

Asian-secretary@asianseafoods.co.th

วันประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) กำหนดวัน เวลา สถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ณ ห้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือจังหวัดใกล้เคียง เพื่อความสะดวกของผู้ถือหุ้นที่จะเข้าประชุม
- 2) บริษัทนำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น รวมถึงจัดสรรเวลาลงทะเบียนไว้อย่างพอเพียง
- 3) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ
- 4) ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถออกเสียงลงคะแนนโดยการมอบฉันทะให้บุคคลที่ผู้ถือหุ้นเห็นสมควรเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้
- 5) ชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการออกเสียงลงคะแนนอย่างชัดเจนตั้งแต่เริ่มประชุม
- 6) ไม่เพิ่มวาระการประชุมนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

- 7) กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถาม แสดงความคิดเห็น และขอรับการชี้แจงจากคณะกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้สอบบัญชีในวาระที่เกี่ยวข้อง ก่อนการลงคะแนนเสียงอนุมัติวาระต่างๆ
- 8) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
- 9) ตรวจสอบคะแนนเสียงและเปิดเผยการลงคะแนนในแต่ละวาระ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบอย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยเชิญตัวแทนผู้ถือหุ้นร่วมเป็นสักขีพยานในการตรวจนับ

หลังวันประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) แจ้งมติที่ประชุม และผลการลงคะแนนแต่ละวาระผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท ภายในวันทำการถัดไป
- 2) จัดทำรายงานการประชุมที่มีสาระสำคัญครบถ้วน เพื่อจัดส่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทภายใน 14 วัน นับแต่วันประชุม
- 3) เผยแพร่รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทางเว็บไซต์ของบริษัท และมีการแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หมวดที่ 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

บริษัท มีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ อย่างเท่าเทียม และเป็นธรรมในการใช้สิทธิของตน โดยบริษัทมีนโยบายดังนี้

การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) แจ้งกำหนดการประชุมพร้อมระเบียบวาระ และความเห็นของคณะกรรมการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท อย่างน้อย 14 วันก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทย และฉบับภาษาอังกฤษ
- 2) แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้น ก่อนการประชุม และเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท

การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

- 1) ไม่เพิ่มวาระการประชุมนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 2) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
- 3) ผู้ถือหุ้น ซึ่งมีหุ้นนับรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท เข้าชื่อกันทำหนังสือฉบับเดียวกัน เสนอเพิ่มวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญได้ โดยให้ส่งหนังสือดังกล่าวถึงหน่วยงานเลขานุการบริษัทได้ ทางอีเมลล์ของบริษัท Asian-secretary@asianseafoods.co.th

- 4) ผู้ถือหุ้น ซึ่งมีหุ้นนับรวมกันไม่น้อยกว่า 1 ใน 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด หรือผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 25 คน ซึ่งมีหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่า 1 ใน 10 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด เข้าชื่อกันทำหนังสือฉบับเดียวกัน เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการพร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อต่อคณะกรรมการบริษัทได้ โดยส่งหนังสือดังกล่าวผ่านหน่วยงานเลขานุการบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 120 วันทางอีเมลล์ของบริษัท Asian-secretary@asianseafoods.co.th

การป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัท ที่มีสาระสำคัญ และยังไม่ได้เปิดเผยสารสนเทศต่อสาธารณะชน เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้อื่น โดยเด็ดขาด
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ห้ามเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทางธุรกิจ ตลอดจนข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่าง ๆ ของบริษัทต่อผู้ที่ไม่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกของบริษัท แม้จะเกี่ยยวอายุ ลาออก หรือสิ้นสุดการทำงานกับบริษัทแล้วก็ตาม เว้นแต่เป็นไปตามข้อบังคับโดยกฎหมายหรือมติของคณะกรรมการบริษัท
- 3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท พึงระลึกไว้เสมอว่า การเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทางธุรกิจ ต้องเป็นไปโดยบุคลากรของบริษัทที่มีอำนาจหน้าที่ เมื่อได้รับคำถามเกี่ยวกับข้อมูลที่สำคัญทางธุรกิจ โดยที่ตนไม่มีหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูลนั้น ควรแนะนำให้ผู้ถามติดต่อไปยังผู้มีหน้าที่เปิดเผยข้อมูล

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีสิทธิเสรีภาพในการลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท แต่เพื่อป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต้องจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ส่งหน่วยงานเลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมนำเสนอต่อที่ประชุมกรรมการบริษัทก่อนวันประชุมกรรมการบริษัทอย่างน้อย 14 วัน

การมีส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการ

- 1) บริษัท ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม
- 2) หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองหรือบุคคล/นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
- 3) คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามที่กฎหมายหรือหน่วยงานกำกับดูแลกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด
- 4) ผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสีย จะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณารายการที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 5) กรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการเกี่ยวข้องกัน รายการนั้นจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการกำกับดูแลตามหลักการที่

คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม เปรียบเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท

- 6) รายการเกี่ยวโยงที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการคำทั่วไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ต้องผ่านการสอบทานและให้ความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น
- 7) รายการเกี่ยวโยงที่มีลักษณะและขนาดของรายการไม่อยู่ในอำนาจพิจารณาของคณะกรรมการบริหาร ต้องผ่านการสอบทานและให้ความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือขอมติผู้ถือหุ้น

กรรมการและผู้บริหารบริษัท มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่คณะกรรมการกำหนด โดยเลขานุการบริษัทมีหน้าที่รวบรวมและจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมกรรมการตรวจสอบที่ใกล้ชิดที่สุดนับแต่วันที่ได้รับรายงาน ทั้งนี้ ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาว่าระนั้น และกรรมการที่มีส่วนได้เสีย ต้องงดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้นด้วย

หมวดที่3. สิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่าง ๆ

บริษัท กำหนดนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่ม โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียดังกล่าวตามกฎหมายกำหนด โดยยึดถือผลประโยชน์ร่วมกันระหว่างบริษัทและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ เป็นสำคัญ ดังนี้

ผู้ถือหุ้น สร้างผลตอบแทนที่ดีและยั่งยืนต่อผู้ถือหุ้น ด้วยการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพและมีผลประโยชน์ที่ดี ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ และยุติธรรมเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นอย่างถูกต้องตามความเป็นจริง ด้วยความเสมอภาค

ลูกค้า สร้างนวัตกรรมใหม่ในด้านผลิตภัณฑ์และกรรมวิธีการผลิตของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ให้สามารถผลิตสินค้าที่มีคุณภาพปลอดภัย ด้วยต้นทุนต่ำ และให้การบริการที่ดี รวมถึงให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์อย่างครบถ้วนถูกต้อง เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า ตลอดจนผู้บริโภค

คู่ค้า ปฏิบัติกับคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน พัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนในฐานะพันธมิตรทางธุรกิจ โดยปฏิบัติต่อคู่ค้าทุกรายตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งมีการกำหนดขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติไว้อย่างชัดเจน

เจ้าหนี้ ควบคุมให้มีการชำระคืนเงินกู้และดอกเบี้ยให้กับเจ้าหนี้ทุกประเภทอย่างครบถ้วนตามกำหนดเวลา และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมตามข้อตกลงอย่างครบถ้วน

พนักงาน ดูแลและปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม จัดให้มีทรัพยากรอย่างพอเพียงต่อการปฏิบัติงาน การพิจารณาผลตอบแทน การโยกย้าย การพัฒนาศักยภาพ ตลอดจนการเลื่อนขั้นเลื่อนตำแหน่ง กระทำอย่างโปร่งใสและยุติธรรม ตลอดจนมีการดูแลสุขภาพแวดล้อมในการทำงานให้ความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงานตามมาตรฐานสากล เปิดรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานเพื่อสร้างทัศนคติที่ดีต่อการทำงานและต้ององค์กรเพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปได้อย่างยั่งยืน

คู่แข่งทางการค้า บริษัททำการแข่งขันทางธุรกิจโดยสุจริต ไม่กระทำการใดใดที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า รวมถึงไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม

สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ปฏิบัติตามกฎหมาย และ/หรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ให้ความสำคัญกับการประหยัดพลังงาน ดำเนินกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างปฏิสัมพันธ์ที่ดี และพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชน ส่งเสริมการศึกษา และรักษาสังแวดล้อม

ภาครัฐ ให้ความร่วมมือและสนับสนุนนโยบายภาครัฐ เพื่อผลประโยชน์ของประเทศชาติ ภายใต้กฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

องค์กรอิสระและองค์กรอื่น ๆ ในสังคม ให้ความร่วมมือและแลกเปลี่ยนข้อมูลกับองค์กรอิสระและองค์กรอื่นๆ ในสังคม เพื่อร่วมกันพัฒนาสังคมและประเทศ

นอกจากนี้ เพื่อแสดงให้เห็นความมุ่งมั่นของบริษัท ในการดำเนินธุรกิจภายใต้จริยธรรมธุรกิจของบริษัทในการสร้างจิตสำนึกที่ดี บริหารงานอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ ยุติธรรม บริษัทได้กำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และนโยบายด้านการรับข้อร้องเรียนและการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน สำหรับการรับข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท สมดังคำขวัญของบริษัทที่ว่า **“WE R THE RIGHT CHOICE - เรา ใช่ว่า สำหรับคุณ”**

หมวดที่4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

การเปิดเผยข้อมูลและผู้มีหน้าที่เปิดเผยข้อมูล

บริษัท ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทัวถึง และทันเวลา ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงิน เพื่อให้นักลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายมีข้อมูลที่เชื่อถือได้และเพียงพอประกอบการตัดสินใจอย่างสม่ำเสมอตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท และระบบการแจ้งข่าวผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อมูลสำคัญที่มีการเปิดเผยต่อสาธารณชน อาทิเช่น แบบแสดงรายการ

ข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลเกี่ยวกับโครงสร้างผู้ถือหุ้น ข้อมูลคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ นโยบายการจ่ายเงินปันผล นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ กิจกรรมต่างๆ ของบริษัท เป็นต้น

บริษัท กำหนดให้ กรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือผู้ที่กรรมการผู้จัดการใหญ่มอบหมายให้เป็นผู้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท และหน่วยงานเลขานุการบริษัท รับผิดชอบในการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ผู้ถือหุ้น และนักลงทุน รวมถึงประสานงานกับผู้บริหารระดับสูงในสายงานการเงิน รับผิดชอบในการให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และบุคคลทั่วไป เกี่ยวกับข้อมูลทางการเงิน ผลการดำเนินงาน ลักษณะการประกอบธุรกิจ นโยบายบริษัท แผนงานและการลงทุน และปัจจัยที่อาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของผลการดำเนินงานที่สำคัญ โดยต้องยึดถือหลักการด้านความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเท่าเทียมกัน

ผู้สอบบัญชีและการจัดทำรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงาน และเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างโปร่งใสและเพียงพอ ผ่านงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย โดยรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและนักลงทุน ทั้งนี้ งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ มีความรู้ความชำนาญ และมีคุณสมบัติครบถ้วน และได้รับการแต่งตั้งโดยมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ เพื่อให้มั่นใจว่า งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย จัดทำขึ้นตามมาตรฐานและหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม ตามหลักความระมัดระวัง ถูกต้อง และครบถ้วน สะท้อนให้เห็นฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทตามความเป็นจริง

นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มีหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน รวมทั้งระบบควบคุมภายในให้เป็นไปอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่า งบการเงินของบริษัทสามารถเชื่อถือได้

หมวดที่ 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

- คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน แต่ไม่เกิน 12 คน โดยต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- คณะกรรมการเลือกตั้งกรรมการด้วยกันเป็นประธานกรรมการบริษัท และอาจเลือกรองประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ หรือตำแหน่งอื่นตามที่เห็นเหมาะสม

การแต่งตั้งกรรมการบริษัทและค่าตอบแทนกรรมการ

- การแต่งตั้งกรรมการใหม่ หรือแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระออกจากตำแหน่งกรรมการ ต้องใช้มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากเหตุอื่นนอกจากครบวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน ทั้งนี้ ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- บำเหน็จกรรมการและค่าตอบแทน ให้สุดแล้วแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะกำหนดปีต่อปี ด้วยคะแนนเสียงสนับสนุนไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

- ต้องเป็นบุคคลธรรมดา และ
 - 1) บรรลุนิติภาวะ
 - 2) ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย ถูกศาลสั่งให้เป็นบุคคลไร้ความสามารถ หรือเสมือนไร้ความสามารถ
 - 3) ไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต
 - 4) ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออก หรือปลดออกจากราชการหรือองค์การ หรือหน่วยงานของรัฐ ฐานทุจริตต่อหน้าที่
 - 5) ต้องไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามมาตรา 89/3 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 8/2553 เรื่องการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท
- กรรมการต้องเป็นผู้มีความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศให้กับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างเต็มที่ โดยกำหนดให้กรรมการไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เกิน 5 บริษัท
- กรรมการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นได้ แต่ต้องไม่ใช่บริษัทที่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและแข่งขันกันกับบริษัท เว้นแต่จะได้อ้างอิงให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- กรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ ต้องไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้น

เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อยของบริษัท แม้ว่าจะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนการแต่งตั้งแล้วก็ตาม

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม
- กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจจะถูกเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้
- นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 1) ตาย
 - 2) ลาออก
 - 3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด
 - 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - 5) ศาลมีคำสั่งให้ออก เนื่องจากได้กระทำการ หรือละเว้นกระทำการอันถือเป็นการผิดหน้าที่ตามกฎหมาย และเป็นเหตุให้บริษัทได้รับความเสียหายหรืออาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย
- กรรมการบริษัทที่ประสงค์จะลาออกจากตำแหน่ง จะต้องยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ไปลาออกไปถึงบริษัท

หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 1) รับผิดชอบจัดการกิจการทั้งหลายทั้งปวงของบริษัท และมีอำนาจหน้าที่ดำเนินการ ภายในขอบเขตของกฎหมายวัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท และตามมติของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น
- 2) กำหนดนโยบายและทิศทางการบริหารงาน ตลอดจนติดตามผลการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อย โดยเฉพาะคณะกรรมการบริหาร ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดภายใต้หลักเกณฑ์ที่สำคัญ 2 ประการ คือ การสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่บริษัท และการอยู่ภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- 3) จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส เชื่อถือได้ ตามที่กฎหมายกำหนด
- 4) จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบ

ภายในที่มีประสิทธิภาพ ได้มาตรฐาน ซึ่งสามารถประเมินความเสี่ยงที่สำคัญและบริหารความเสี่ยงได้

- 5) จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสมตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี
- 6) จัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและช่วยให้คณะกรรมการบริษัทและบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- 7) จัดให้มีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อเป็นมาตรฐานแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 8) จัดให้มีการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสนับสนุนให้มีการสื่อสารไปสู่ทุกคนในบริษัทให้ได้รับทราบยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจัง
- 9) จัดให้มีกระบวนการที่ชัดเจนและโปร่งใสเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน
- 10) จัดให้มีกระบวนการที่ชัดเจนในการรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการเมื่อพบหรือมีข้อสงสัยเกี่ยวกับรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
- 11) จัดให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแผนงานที่สำคัญต่างๆ ให้เป็นปัจจุบันและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ
- 12) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดเกี่ยวกับกิจการของบริษัทตามที่ผู้ถือหุ้นมอบหมาย

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1) พิจารณานุมัติรายการที่สำคัญตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตามที่กฎหมายและข้อบังคับของบริษัทกำหนด รวมถึงการพิจารณานุมัติการลงทุนในธุรกิจอื่น ๆ การร่วมทุน การจัดตั้งบริษัทใหม่ และการขายเงินลงทุน
- 2) พิจารณานุมัติการกู้หรือให้กู้ยืมเงิน หรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน หรือการเข้าเป็นผู้ค้ำประกัน ในวงเงินเกินกว่า 300 ล้านบาท ต่อสัญญา
- 3) พิจารณานุมัติรายการลงทุนในธุรกิจปกติ ที่มีวงเงินมากกว่า 3 ล้านบาท เพื่อวัตถุประสงค์ในการขยายขนาดธุรกิจ หรือปรับปรุงกระบวนการดำเนินธุรกิจ
- 4) พิจารณาแต่งตั้ง/ถอดถอน คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทตามความเหมาะสมและจำเป็น โดยมีการติดตามผลการดำเนินงาน และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยอย่างสม่ำเสมอ

การแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

- หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 1). สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
 - 2). สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
 - 3). สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 4). พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
 - 5). จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องประกอบด้วยข้อมูลหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 6). ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
- อำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 1) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 - 2) ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

• การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ปัจจุบันมีจำนวน 4 ท่าน

• วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งตามวาระที่เหลืออยู่ของการเป็นกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้
- 2) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบเพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนอย่างน้อยครบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทน อยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของการเป็นกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหาร

• หน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- 1) กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานและแผนงานทางธุรกิจรวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานดังกล่าว ให้สอดคล้องกับนโยบายและแผนงานของบริษัท
- 2) กำกับ ดูแล และตรวจสอบการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการและฝ่ายบริหารต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานทางธุรกิจ
- 3) ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

• อำนาจของคณะกรรมการบริหาร

- 1) พิจารณานุมัติในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท หรือนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติในเรื่องที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างสำคัญแก่บริษัท
- 2) พิจารณานุมัติแผนงบประมาณประจำปี
- 3) พิจารณานุมัติการกู้หรือให้กู้ยืมเงิน หรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน หรือการเข้าเป็นผู้ค้ำประกัน ในวงเงินไม่เกิน 300 ล้านบาท ต่อสัญญา
- 4) พิจารณามอบหมายให้บุคคลหนึ่งหรือหลายคนมีอำนาจในการลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายรายการทางการเงินในแต่ละรายการ และรวมถึงกำหนดวงเงินอนุมัติในการเบิกจ่าย แต่ละครั้งตามอำนาจหน้าที่ที่กำหนด

• การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำ และ/หรือกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน

- หน้าที่ของคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน
 - 1) ควบคุมให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย หรือแนวทางที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพในการบริหารลูกหนี้ของกลุ่มบริษัท
 - 2) ทบทวนข้อมูลลูกหนี้เป็นรายเดือน รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งเสนอแนวทางปรับปรุง

อำนาจของคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน

- 1) พิจารณานุมัติและประกาศนโยบาย ตลอดจนระเบียบในการเปิดลูกค้าใหม่ สำหรับลูกค้าของกลุ่มบริษัท
- 2) พิจารณากำหนดนโยบายการให้เงินเครดิต ตลอดจนการควบคุมเพดานหนี้

การแต่งตั้งคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน

คณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน ได้รับการแต่งตั้ง โดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
 - 1) กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายธุรกิจ รวมถึงสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
 - 2) ให้ข้อเสนอแนะแนวทาง ติดตาม และประเมินผล การบริหารความเสี่ยงและความควบคุมภายใน
 - 3) พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กร และให้ข้อคิดเห็นในความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวทางการกำหนดมาตรการควบคุม เพื่อให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

อำนาจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1) พิจารณากำหนด ทบทวน นโยบาย กรอบการบริหาร ความเสี่ยงองค์กร

การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำ และกรรมการที่ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำ (กรรมการอิสระ) 1 ท่าน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

เลขานุการบริษัท

- หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

เลขานุการของบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดใน มาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

- ก. ทะเบียนกรรมการ
- ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานประจำปีของบริษัท
- ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2) เก็บรักษารายการการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร

3) จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ให้ประธานคณะกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

4) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานทางราชการ

5) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

6) หน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท (หรือคณะกรรมการบริษัท)

วิสัยทัศน์ พันธกิจ

วิสัยทัศน์

เป็นผู้ผลิตอาหารและอาหารสัตว์สู่สากล ด้วยคุณภาพ ความปลอดภัย และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน



พันธกิจ

- มีผลตอบแทนที่ดีต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และมีความสัมพันธ์ที่ดีกับพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อการเติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืน
- องค์กรมีสังคมและสิ่งแวดล้อมที่ดี บุคลากรและผู้เกี่ยวข้องมีสุขภาพดี มีความสุข ทุกครอบครัว
- ผลิตอาหารมีคุณภาพมาตรฐานสากล ด้วยราคาที่แข่งขันได้
- มีนวัตกรรมใหม่ทั้งในด้านผลิตภัณฑ์เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และด้านกรรมวิธีการผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
- พัฒนาให้บุคลากรมีความรู้ ความชำนาญ และทัศนคติที่ดีต่อองค์กร
- มีเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย อย่างพอเพียงในการสื่อสาร และบริหารงาน
- ดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องตามกฎหมาย มาตรฐานแรงงานที่ดี และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น
- มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

จริยธรรมธุรกิจ

บริษัท ห้างเย็น เอเชียน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) เชื่อมั่นว่า บริษัทฯ จะพัฒนาและเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนได้นั้น สิ่งสำคัญที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องยึดถือและปฏิบัติตามคือ จรรยาบรรณทางธุรกิจ บริษัทฯ จึงกำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทฯ ต้องยึดถือและปฏิบัติตาม “จรรยาบรรณ Asian” ซึ่งเป็นแนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ทุกภาคส่วนเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ภายใต้ความมีคุณธรรม ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใสตรวจสอบได้ เชื่อมมั่นในคุณภาพของคนและการเรียนรู้ โดยได้กำหนดจรรยาบรรณไว้เป็นแนวทางดังนี้

จรรยาบรรณกรรมการและผู้บริหาร

1. ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ระมัดระวัง รอบคอบ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและยุติธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชน ทั้งในปัจจุบันและอนาคต ตลอดจนภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ
3. บริหารงานโดยวางตัวเป็นกลางทางการเมือง ไม่ฝักใฝ่ฝ่ายใด หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของพรรคการเมืองใดเป็นการเฉพาะ
4. ไม่กระทำ หรือเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการรับหรือให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัท อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ส่วนตนและครอบครัว เช่น ไม่รับสิ่งบันเทิง ของขวัญ ตัวโดยสาร ตัวอื่น ๆ เพื่อการพักผ่อน ที่พักรับรอง หรือข้อเสนอที่เป็นการส่วนตัวต่าง ๆ ที่เกินกว่าจารีตประเพณี หรือธรรมเนียมพึงปฏิบัติ
5. ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตนแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
6. ไม่เป็นกรรมการในบริษัทที่เป็นคู่แข่งกันของบริษัทฯ ตลอดจนไม่มีส่วนได้ส่วนเสียในกิจการที่มีลักษณะการแข่งขันกับบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริหารงานได้อย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ
7. ไม่กระทำการใดอันมีลักษณะเป็นการเข้าไปบริหาร หรือจัดการใด ๆ ในบริษัทอื่นที่มีผลบั่นทอนผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือนิติบุคคลใดใด ไม่ว่าเพื่อผลประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่น
8. ไม่ใช้ความลับของบริษัทฯ ในทางมิชอบ รวมถึงต้องรักษาข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัทฯและผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท

ไม่ให้อื่นไปยุ่งกับคนอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง แม้ว่าจะสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทแล้วก็ตาม ยกเว้นกรณีที่เป็นไปตามกฎหมายหรือเงื่อนไขผูกพันที่ต้องปฏิบัติตาม

9. อุทิศเวลาเพื่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
10. รักษาเกียรติของตนให้เป็นที่ยอมรับในสังคม วางตัวให้สมกับบทบาท หน้าที่ และกาลเทศะ
11. ปฏิบัติต่อผู้อื่นด้วยความมีน้ำใจ เคารพในสิทธิและศักดิ์ศรีของผู้อื่น ให้เกียรติซึ่งกันและกัน
12. ไม่ซื้อ ขาย โอน รับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท โดยอาศัยประโยชน์จากข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยเพื่อประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น

จรรยาบรรณพนักงาน

1. ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงาม ไม่ว่าจะระบุเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ก็ตาม
2. ดำรงตนตั้งมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต เทียงธรรม และมีจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่
3. มีความรับผิดชอบ รอบคอบ ทุ่มเท โดยถือประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
4. แสวงหาความรู้ ประสบการณ์ เพื่อเสริมสร้างตนเองให้เป็นผู้ที่มีความรู้ ตลอดจนหาแนวทางในการปรับปรุงงานในความรับผิดชอบให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอยู่เสมอ
5. ใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์สูงสุด และดูแลรักษามิให้เสียหายหรือสูญหาย อีกทั้งไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว
6. รักษาเกียรติของตนให้เป็นที่ยอมรับในสังคม วางตัวให้สมกับบทบาท หน้าที่ และกาลเทศะ ละเว้นจากอบายมุข และสิ่งเสพติดทั้งปวง ตลอดจนไม่ประพฤติตนในทางที่อาจทำให้เสื่อมเสียเกียรติและชื่อเสียงของตนเองและบริษัท
7. ปฏิบัติต่อผู้อื่นด้วยความมีน้ำใจ เคารพในสิทธิและศักดิ์ศรีของผู้อื่น ให้เกียรติซึ่งกันและกัน
8. รับฟังความคิดเห็นของผู้อื่นด้วยเหตุผลและปราศจากอคติ
9. ร่วมสร้างความสามัคคี ช่วยเหลือซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ต่องาน สังคม และประเทศชาติโดยส่วนรวม
10. ไม่กระทำการผิดศีลธรรม หรือกระทำการใดใดที่เป็นการคุกคามทางเพศต่อพนักงานอื่น โดยการกระทำดังกล่าวก่อให้เกิดความเดือดร้อนรำคาญ หรือก่อให้เกิดสภาพแวดล้อมในการทำงานที่บั่นทอนกำลังใจ เป็นปฏิปักษ์หรือก้าวร้าว รวมถึงการรบกวนการปฏิบัติงานของพนักงาน

อื่นโดยไม่มีเหตุผล พฤติกรรมดังกล่าวครอบคลุมถึงการ ลวนลาม อนาจาร การเกี้ยวพาราสี หรือการล่วงเกินทางเพศ ไม่ว่าด้วยวาจาหรือร่างกายก็ตาม

11. ไม่ใช้ความลับของบริษัทฯ ในทางมิชอบ รวมถึงต้องรักษาข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท ไม่ให้อื่นไปยุ่งกับคนอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง แม้ว่าจะสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทแล้วก็ตาม ยกเว้นกรณีที่เป็นไปตามกฎหมายหรือเงื่อนไขผูกพันที่ต้องปฏิบัติตาม
12. ไม่ใช้ข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ของตนแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
13. ไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการกระทำ หรือปกปิดการกระทำใดใดที่อาจขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรืออาจทำให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ด้วยความยุติธรรม หรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการปกปิดการกระทำใดใดที่ผิดกฎหมาย
14. ไม่ประกอบอาชีพหรือวิชาชีพ หรือกระทำการใดอันจะกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่หรือชื่อเสียงของตนเองและบริษัท
15. หลีกเลี่ยงการกระทำใดใด หรือการแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก สื่อมวลชน สื่อทางสังคม หรือเครือข่ายทางสังคมในรูปแบบต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร
16. ไม่นำผลงานของผู้อื่น ทั้งภายในและภายนอกบริษัทมาแอบอ้างเป็นผลงานของตน

จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ต่อความสำเร็จในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทฯจึงกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องยึดมั่นในจรรยาบรรณการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ของบริษัทฯ โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

1. มุ่งมั่นเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีระบบบัญชีและการเงินที่มีความเชื่อถือได้
2. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์ของกลุ่มผู้ที่เกี่ยวข้องโดยรวม และปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ ต้องแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยไม่ชักช้า หรือเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการดำเนินการในเรื่องที่มีนัยสำคัญซึ่งไม่อยู่ในอำนาจของคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร

3. ดูแลและคุ้มครองให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน
4. มุ่งมั่นในการสร้างความเติบโตอย่างมีคุณภาพและมั่นคง เพื่อผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ยั่งยืนจากการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและผลประกอบการที่ดีของบริษัทฯ
5. เปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา

การปฏิบัติต่อลูกค้า

1. สร้างความพึงพอใจให้ลูกค้าได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ภายใต้ความปลอดภัยต่อสุขภาพ อนามัย ชีวิต และทรัพย์สิน
2. ปฏิบัติตามสัญญาหรือข้อตกลงต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ต้องรีบเจรจากับลูกค้าล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
3. ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดใดที่ไม่สุจริตกับลูกค้า
4. ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคโดยไม่เลือกปฏิบัติ
5. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ให้ลูกค้าทราบอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเพียงพอ โดยไม่ปกปิดบิดเบือนเนื้อหา ไม่ให้ข้อมูลเท็จ หรือไม่ทำให้เข้าใจผิดเกี่ยวกับข้อมูลที่สื่อสารออกไป
6. ให้ความสำคัญกับการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างเคร่งครัด และไม่นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้อื่นโดยมิชอบ
7. ไม่นำภาพหรือเนื้อหาที่ก่อให้เกิดทัศนคติที่ไม่ดี การแบ่งแยกในสังคม หรือค่านิยมที่ไม่เหมาะสม โดยเฉพาะเรื่องเพศและศีลธรรมใช้ในกิจกรรมส่งเสริมการขายของบริษัทฯ
8. ดูแลสภาพแวดล้อม พื้นที่ภายในและบริเวณโดยรอบทรัพย์สินภายใต้การบริหารงานของบริษัทให้มีความปลอดภัยต่อสุขภาพ อนามัย ชีวิต และทรัพย์สิน
9. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์ และดำเนินการตอบสนองความต้องการลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว

การปฏิบัติต่อคู่ค้า

1. ปฏิบัติตามสัญญาหรือข้อตกลงต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ต้องรีบเจรจากับคู่ค้าล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
2. รักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้า ตลอดจนสร้างความร่วมมือกันด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
3. ดูแลให้มีระบบการจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการที่มีความโปร่งใส โดยปฏิบัติต่อคู่ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม เป็นไปตามระเบียบบริษัทฯ
4. การจัดซื้อจัดจ้างไม่ควรเจาะจงข้อกำหนดของผลิตภัณฑ์หรือบริการจากคู่ค้ารายหนึ่งรายใดโดยเฉพาะ หรือพยายามเลือกสรรคุณลักษณะที่โน้มเอียงไปทางผลิตภัณฑ์หรือบริการนั้น ๆ อย่างจงใจ นอกจากจะมีความจำเป็นซึ่งมีเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอ
5. ให้รายละเอียดข้อมูลและเงื่อนไขต่างๆ ที่เหมือนกันแก่คู่ค้าทุกราย
6. ไม่เรียกรับ ไม่รับ ไม่จ่ายผลประโยชน์ใดใดทางการค้ากับคู่ค้าโดยไม่สุจริต
7. ตรวจสอบสินค้าหรือตรวจรับงาน และจ่ายชำระค่าสินค้าหรือบริการอย่างถูกต้อง ตรงตามกำหนด

การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

1. ปฏิบัติตามสัญญาหรือข้อตกลงต่าง ๆ ที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับเจ้าหน้าที่ล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
2. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่มีพื้นฐานทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ที่ดีของบริษัทฯ
3. บริหารเงินกู้ยืมให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการใช้เงิน ไม่นำเงินไปใช้ในทางที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายของบริษัทฯ
4. เปิดเผยข้อมูลแก่เจ้าหน้าที่อย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา
5. ไม่เรียกรับ ไม่รับ ไม่ให้ผลประโยชน์ใดใดที่ไม่สุจริตกับเจ้าหน้าที่

การปฏิบัติต่อพนักงาน

1. จัดให้มีเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรม เพื่อให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ศักยภาพ และผลการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และเทียบเคียงได้กับบริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน

2. จัดให้มีกระบวนการพิจารณา การสรรหา การแต่งตั้ง การโยกย้าย การให้สวัสดิการ การให้รางวัล การเลิกจ้าง และการลงโทษพนักงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยปฏิบัติด้วยความสุจริตและเป็นธรรม
3. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
4. ส่งเสริมให้พนักงานได้พัฒนาและแลกเปลี่ยนความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
5. ดูแลสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อสุขภาพอนามัย ชีวิต และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
6. สนับสนุนการหาซื้อและความร่วมมือระหว่างบริษัทกับพนักงาน หรือตัวแทนพนักงาน นำเสนอข้อมูลแก่ผู้มีอำนาจในการตัดสินใจของบริษัทเกี่ยวกับการปรับปรุงคุณภาพชีวิตการทำงานเพื่อให้เกิดการพัฒนาาร่วมกัน
7. เคารพสิทธิในการแสดงความคิดเห็นของพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคโดยปราศจากการแทรกแซง รวมถึงการจัดให้มีกระบวนการรับฟังข้อคิดเห็น และการร้องเรียนอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม

การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

1. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต
2. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าโดยการกล่าวหาด้วยข้อมูลที่ไม่เป็นความจริง หรือด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม
3. ส่งเสริมและสนับสนุนการแลกเปลี่ยนข้อมูลที่เป็นประโยชน์กับธุรกิจ เพื่อสร้างความเข้มแข็งให้แก่ธุรกิจและมีส่วนช่วยพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และประเทศชาติให้ยั่งยืน

การปฏิบัติต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และพยายามยกระดับการปฏิบัติให้มีมาตรฐานสูงกว่ากฎหมายกำหนด หากการปฏิบัตินั้นจะนำมาซึ่งประโยชน์ต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และประเทศชาติ
2. ดูแลป้องกันมิให้การดำเนินงานของบริษัทก่อให้เกิดความเสียหายต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
3. สร้างจิตสำนึกบุคลากรทุกระดับในบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ให้ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อ
4. ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและรู้คุณค่า

5. ดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการนำพาสังคม ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนให้เป็นคนดี มีวัฒนธรรมและคุณธรรม สนับสนุนกิจกรรมด้านการศึกษา และสาธารณประโยชน์ต่างๆ ตลอดจนประหยัดพลังงานและรักษาสิ่งแวดล้อม
6. นำความรู้ที่เกิดจากประสบการณ์การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมมาพัฒนาและคิดค้นนวัตกรรมใหม่ ๆ ที่สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มต่อธุรกิจและสังคม
7. ให้ความร่วมมือกับภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อเหตุการณ์ใดใด ที่มีผลกระทบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม อันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท
8. ยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย อันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข และส่งเสริมให้บุคลากรของบริษัทไปใช้สิทธิตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะให้การสนับสนุนทางการเงินหรือกิจกรรมด้านต่างๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมแก่นักการเมืองหรือพรรคการเมืองใด
9. จัดให้มีระบบการร้องทุกข์ในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อชุมชน ดำเนินการตรวจสอบ หาสาเหตุ และปรับปรุงแก้ไข และแจ้งผลการดำเนินการให้ผู้ร้องทุกรายทราบในเวลาอันควร

การปฏิบัติต่อภาครัฐ

1. ให้ความร่วมมือกับภาครัฐในการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด รวมถึงการไม่ใช้แรงงานบังคับหรือแรงงานเด็ก
2. จัดให้มีข้อมูลด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้อย่างอิงและคอยติดตามปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ โดยให้พนักงานและผู้ปฏิบัติงานเข้าถึงข้อมูลได้โดยสะดวก
3. สร้างจิตสำนึกของความรับผิดชอบต่อปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทฯ ให้เกิดขึ้นในพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
4. มุ่งมั่นดำเนินโครงการที่เป็นประโยชน์ต่อสาธารณะ ไม่ว่าจะเป็นนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากภาครัฐหรือเป็นโครงการที่บริษัทริเริ่มขึ้นเอง

การปฏิบัติต่อองค์กรอิสระและองค์กรอื่นๆ ในสังคม

1. เปิดเผยและแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารกับองค์กรอิสระและองค์กรอื่นๆ ในสังคมทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
2. ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ที่องค์กรอิสระและองค์กรอื่นๆ ในสังคมจัดขึ้น เพื่อส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืนและตอบสนองความคาดหวังของสังคม
3. ในการดำเนินโครงการร่วมกับองค์กรอิสระและองค์กรอื่นๆ ในสังคม ต้องคำนึงถึงผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ

รายงาน

การปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท ได้มีการจัดทำนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการไว้ 5 หมวด ดังกล่าวไว้แล้วในหัวข้อ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” โดยคณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้ดำเนินการตามนโยบายที่กำหนดไว้ รวมถึงการยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักจรรยาบรรณที่ดี ตลอดจนกำหนดมาตรการในการควบคุมการปฏิบัติงานต่าง ๆ โดยรายงานแยกการดำเนินงานในแต่ละหมวด ได้พอสังเขป ดังนี้

● สิทธิของผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นของบริษัท มีสิทธิในความเป็นเจ้าของ โดยควบคุมบริษัท ผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทให้ทำหน้าที่แทนตน โดยในปี 2560 ที่ผ่านมา ผู้ถือหุ้น ได้ใช้สิทธิตามที่บริษัทกำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ทั้งนี้ บริษัท ได้จัดการประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น ตามนโยบายที่กำหนด ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ดังนี้

1. ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัท ได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการพิจารณาที่มีข้อมูลสำคัญครบถ้วน รวมถึงหนังสือมอบฉันทะ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและสำเนาจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ ดังนี้:
- การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 จัดเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2560 เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2560 และจัดส่งสำเนาทางไปรษณีย์ เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2560
- การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 จัดเมื่อวันที่ 20 กันยายน 2560 เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2560 และจัดส่งสำเนาทางไปรษณีย์ เมื่อวันที่ 5 กันยายน 2560
2. จัดการประชุมสามัญ ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัท พร้อมทั้งจัดให้มีรถรับ-ส่ง เพื่ออำนวยความสะดวกให้ท่านผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเดินทางมาประชุมไว้ 2 จุดได้แก่

จุดที่ 1. อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

จุดที่ 2. ลานจอดรถด้านหน้าห้างสรรพสินค้าเซ็นทรัล พระราม 2

3. ใช้ระบบคอมพิวเตอร์ในการลงคะแนน และใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระ ทั้งผู้ถือหุ้นที่มาออกเสียงด้วยตนเอง และผู้ถือหุ้นที่ออกเสียงผ่านผู้รับมอบฉันทะ
4. ชี้แจงหลักเกณฑ์ในการออกเสียงลงคะแนนอย่างชัดเจนตั้งแต่ก่อนเริ่มประชุม มีการตรวจนับคะแนนอย่างโปร่งใส โดยมีผู้แทนผู้

ถือหุ้นอาสาร่วมเป็นพยานในการตรวจนับ และเปิดเผยคะแนนในแต่ละวาระในที่ประชุมทราบอย่างชัดเจน

5. ไม่มีวาระเพิ่มเติมนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม
6. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เข้าร่วมการประชุมจำนวน 18 ท่าน ไม่ได้เข้าร่วมประชุมจำนวน 1 ท่าน และในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เข้าร่วมการประชุมครบทั้ง 19 ท่าน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถาม แสดงความคิดเห็น และขอรับการชี้แจง จากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร หรือผู้สอบบัญชีในวาระที่เกี่ยวข้อง ก่อนการลงคะแนนอนุมัติวาระต่างๆ
7. การเลือกตั้งคณะกรรมการบริษัท เป็นการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งเป็นรายบุคคล
8. แจ้งมติและผลการลงคะแนนแต่ละวาระของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในวันที่ 19 เมษายน 2560 และแจ้งมติและผลการลงคะแนนแต่ละวาระของการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในวันที่ 20 กันยายน 2560
9. จัดทำรายงานการประชุมที่มีสาระสำคัญครบถ้วน และจัดส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามกำหนด และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

● การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

บริษัท มีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ อย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมในการใช้สิทธิของตนตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ทั้งการให้ข้อมูลข่าวสารก่อนการประชุม การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน และการมีส่วนได้ส่วนเสียของคณะกรรมการ

● สิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่าง ๆ

บริษัท กำหนดนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่ม โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียดังกล่าวตามที่กฎหมายกำหนด โดยยึดถือผลประโยชน์ร่วมกันระหว่างบริษัทและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ เป็นสำคัญ ตามที่ได้กล่าวไว้แล้วในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

นอกจากนี้ บริษัท ดำเนินธุรกิจอยู่บนหลักการที่ว่าพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ดังนั้น การกระทำและการตัดสินใจใด ๆ จะต้องปราศจากอิทธิพลของความต้องการของส่วนตัว ของครอบครัว ของญาติพี่น้อง หรือของบุคคลอื่นที่รู้จักส่วนตัวเป็นการเฉพาะ โดยปฏิบัติตามระเบียบวิธีของบริษัทฯ ด้วยมาตรฐานเดียวกัน

• การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

สำนักตรวจสอบภายในได้ดำเนินการวางระบบควบคุม และแนะนำให้มีการปรับปรุงแก้ไขในหน่วยงานที่เข้าไปตรวจสอบ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการควบคุมภายในป้องกันความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท และสร้างมูลค่าเพิ่มในระบบงานที่ตรวจสอบ

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

บริษัทได้จัดทำเว็บไซต์ของบริษัทโดยมีชื่อเว็บไซต์ ชื่อ www.asianseafoods.co.th และเปิดเผยข้อมูลงบการเงิน รวมทั้งสารสนเทศผ่านทางระบบออนไลน์ (Online) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้แก่ผู้ลงทุน ซึ่งผู้ลงทุนสามารถติดต่อสื่อสารกับบริษัท ได้ที่ฝ่ายการเงินและนักลงทุนสัมพันธ์ โทรศัพท์ (034) 845575 ต่อ 5370 และ ทางอีเมล Asian-Secretary@asianseafoods.co.th หรือผ่านทางหน้านักลงทุนสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ของบริษัท

• ความรับผิดชอบของกรรมการ

บริษัท มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ และอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสินเชื่อ และเร่งรัดหนี้สิน ตลอดจนคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ไว้อย่างชัดเจน ในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหาร ติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการเป็นประจำทุกเดือน พร้อมทั้งกำหนดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาแผนการดำเนินงานทั้งของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกัน

การแต่งตั้งคณะกรรมการของบริษัทเป็นไปตามมติของที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 12 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นฝ่ายบริหารจัดการจำนวน 8 ท่าน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน โดยในปี 2560 บริษัท มีคณะกรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่ง 10 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นฝ่ายบริหารจัดการจำนวน 6 ท่าน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน

แม้ว่าคณะกรรมการจะประกอบด้วยคณะกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารเพียง 4 ท่าน (คิดเป็นร้อยละ 40) แต่คณะกรรมการทั้ง 4 ท่าน ล้วนแล้วแต่เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และปฏิบัติงานรวมถึงมีอิสระในการแสดงความคิดเห็นอย่างแท้จริง

บริษัทได้แต่งตั้งประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลเดียวกัน เนื่องจากเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะในธุรกิจนี้โดยตรง

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยปกติทุก 3 เดือน โดยกำหนดวัน เวลา และสถานที่เป็นการล่วงหน้า พร้อมทั้งกำหนดวาระการประชุมและนำเสนอจดหมายนัดประชุม พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลอย่างเพียงพอและใช้เวลาพิจารณาข้อมูลได้อย่างรอบคอบ

ในปี 2560 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทรวม 4 ครั้ง เวลาประชุมเฉลี่ย 4.0 ชั่วโมง ในแต่ละครั้ง มีประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน ผู้บริหารของบริษัทย่อย และหัวหน้างานตรวจสอบภายในร่วมประชุมด้วย และให้มีการประชุมร่วมกันเฉพาะกรรมการอิสระ ในการประชุมกรรมการครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560 ในช่วงเริ่มต้นก่อนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่ออภิปรายปัญหาทั่วไปเกี่ยวกับการจัดการ และการกำกับดูแลกิจการ และแจ้งกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อให้ไปดำเนินการเกี่ยวกับประเด็นดังกล่าว และมีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวม 4 ครั้ง โดยกรรมการแต่ละท่านมีการเข้าร่วมประชุมสรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ
1.นายสมศักดิ์ อมรรัตนชัยกุล	4	ไม่ได้เป็นกรรมการตรวจสอบ
2.นายสมชาย อมรรัตนชัยกุล	4	ไม่ได้เป็นกรรมการตรวจสอบ
3.นายสุริยะ ประสาทบัณฑิตย์	4	ไม่ได้เป็นกรรมการตรวจสอบ
4.นายเอกราช พรรณสังข์	3	ไม่ได้เป็นกรรมการตรวจสอบ
5.นางสุรีย์ จันทรสวัสดิ์	4	ไม่ได้เป็นกรรมการตรวจสอบ
6.นายสมศักดิ์ สกิตธำรงค์	4	ไม่ได้เป็นกรรมการตรวจสอบ
7.นางสุนันทา เตียสุวรรณ	4	4
8.นางเยาวณี เครือทองกุล	4	4
9.นายกิตติชัย เหล่าเกื้อกุลพงษ์	4	4
10.นายสมบูรณ์ เผ่าบรรจง	4	4

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งผลการดำเนินงาน และภาวะตลาดที่สำคัญในปี 2560 ตามที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตรับรองแล้ว

การประชุมคณะกรรมการชุดอื่น

ในปี 2560 มีการประชุมคณะกรรมการบริหารทั้งสิ้น 18 ครั้ง มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งสิ้น 9 ครั้ง และมีการประชุมคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สินทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยกรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมสรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)		
	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการความเสี่ยง	คณะกรรมการสินเชื่อ
1.นายสมศักดิ์ อมรรัตนชัยกุล	17	9	ไม่ได้เป็นกรรมการ
2.นายสมชาย อมรรัตนชัยกุล	16	9	6
3.นายสุริยะ ประสาทบัณฑิตย์	17	9	6
4.Mr. Hendrikus Van Westendorp	15	8	6
5.นางสุรีย์ จันทร์สวัสดิ์	14	9	6
6.นายเอกราช พรรณสังข์	17	8	6
7.นายวัลลภ ล้อมลิ้ม	18	9	6
8.Mr. Yasuto Togashi	14	7	6
9.นายชินธุชา พวงสุตา	15	9	6
10.นายภาณุพล เศวตรุนทร์	13	7	ไม่ได้เป็นกรรมการ
11.นายสมศักดิ์ สถิตขำมงคล	16	ไม่ได้เป็นกรรมการ	ไม่ได้เป็นกรรมการ
12.นางสาวศิริรัตน์ วงษ์เมธาวิ	14	ไม่ได้เป็นกรรมการ	ไม่ได้เป็นกรรมการ
13.นายสมบุญ เผ่าบรรจง	ไม่ได้เป็นกรรมการ	7	ไม่ได้เป็นกรรมการ
14.นายบัณฑิต พิเชษฐพงศ์	ไม่ได้เป็นกรรมการ	6	ไม่ได้เป็นกรรมการ
15.นางสาววรัญชต์ อัสสาณพงศ์	ไม่ได้เป็นกรรมการ	9	ไม่ได้เป็นกรรมการ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการรายบุคคลและรายคณะ

หลักเกณฑ์

บริษัท ได้จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการแต่ละคณะเป็นรายบุคคล และสรุปผลเป็นรายคณะ เป็นรายปี และจัดให้มีการประเมินตนเองของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน โดยใช้แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นต้นแบบ

ขั้นตอนการประเมิน

เลขานุการบริษัทจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน ทุกสิ้นปี และเป็นผู้รวบรวมและสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1 ของทุกปี เพื่อพิจารณาทราบและหารือร่วมกัน

ผลการประเมิน

คะแนนการประเมินผลงานเฉลี่ยของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน สำหรับปี 2560 แสดงได้ดังตาราง

คณะกรรมการ	คะแนนเฉลี่ย	คะแนนต่ำสุด	คะแนนสูงสุด
คณะกรรมการบริษัท	93%	86%	100%
คณะกรรมการบริหาร	91%	86%	98%
คณะกรรมการตรวจสอบ	93%	89%	100%
คณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน	91%	84%	100%
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	90%	86%	95%
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	81%	-	-
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน	91%	-	-

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

บริษัท ยังอยู่ในระหว่างพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารในระดับต่างๆ รวมถึงแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารในบริษัทย่อยด้วย

คำตอบแทนผู้บริหาร

คำตอบแทนรวม ของผู้บริหารสูงสุด 5 ลำดับแรก ของ บมจ.ห้องเย็นเอเชียเนชั่นฟู้ด (กรรมการผู้จัดการขึ้นไป) ในปี 2560 เท่ากับ 20.52 ล้านบาท ประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลตอบแทนอื่นๆ

การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการ ควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายในที่ดีและการบริหารความเสี่ยงจึงมุ่งเน้นให้มีการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมและมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจและเพิ่มมูลค่าให้ผู้มีส่วนได้เสียโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทานและติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพการณ์และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปและให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลกับการดำเนินธุรกิจ

การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

- บริษัทกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ และกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งกำหนดหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรม เพื่อป้องกันการเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- บริษัทกำหนดโครงสร้างองค์กรและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนในการถ่วงดุลอำนาจและกำหนดคู่มืออำนาจดำเนินการของทุกฝ่ายเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานโดยพิจารณาถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและระบบการควบคุมภายใน

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

- บริษัทมีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงที่ประกอบด้วยตัวแทนจากบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อทำหน้าที่กำหนดแผนงานการบริหารความเสี่ยงประจำปี โดยมีการระบุความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงในแต่ละระดับ ตลอดจนมาตรการในการประเมินประสิทธิผลของการควบคุมความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ อย่างไรก็ดี ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2559 ที่ประชุมได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่และจัดการบริหารความเสี่ยงให้เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน พร้อมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในแต่ละระดับของการจัดการบริหารความเสี่ยง

- บริษัทมีการสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานที่รับผิดชอบแต่ละสายงานได้รับทราบเพื่อดำเนินการปฏิบัติตามแผนและรายงานผลการปฏิบัติงาน ปัญหา ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

- บริษัทกำหนดมาตรฐานการควบคุมให้เหมาะสมสอดคล้องกับความเสี่ยงในแต่ละระบบการปฏิบัติงาน โดยพิจารณารูปแบบกิจกรรมควบคุมต่าง ๆ ที่เหมาะสมไม่ว่าจะเป็นการควบคุมแบบป้องกัน (Preventive Control) หรือการควบคุมแบบแบบค้นพบ (Detective Control)
- บริษัทได้กำหนดนโยบายในการอนุมัติธุรกรรมหรือรายการต่าง ๆ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดและความโปร่งใสเป็นสาระสำคัญ

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

- บริษัทมีระบบสารสนเทศ การสื่อสารข้อมูลและช่องทางการสื่อสารทั้งภายในบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียภายนอกบริษัทอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพื่อช่วยสนับสนุนให้การควบคุมภายในดำเนินไปได้ตามที่กำหนด
- บริษัทมีระบบควบคุมการเข้าถึงและการใช้งานระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ และมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจ นอกจากนี้ บริษัทได้ลงทุนในระบบสารสนเทศหรือระบบ SAP เพื่อพัฒนาระบบสารสนเทศของบริษัทให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นตลอดจนทำให้ระบบการควบคุมภายในรัดกุมยิ่งขึ้น

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

- บริษัทกำหนดระบบติดตามและระบบการประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมและสม่ำเสมอโดยติดตามความคืบหน้าเป็นประจำในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ
- บริษัทกำหนดให้สำนักตรวจสอบภายในร่วมกับบริษัทตรวจสอบภายในมีการตรวจสอบระบบงานต่าง ๆ โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงรวมทั้งรายงานผลการตรวจสอบและความคืบหน้าของการตรวจติดตามต่อคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารระดับสูง
- คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทแล้วพบว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอต่อการดำเนินงานให้

เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

ความรับผิดชอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

- 1) คณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีและเหมาะสมรวมทั้งกำหนดให้มีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ
- 2) คณะกรรมการตรวจสอบ ปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบในนามของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการกำกับดูแลในเรื่องการสอบทานระบบการควบคุมภายในและรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นได้รับทราบ
- 3) ผู้บริหารมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลและตรวจสอบระบบการทำงานภายในส่วนงานของตนให้มีประสิทธิภาพและถูกต้องตามระเบียบการปฏิบัติงาน โดยสอบทานการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ ตลอดจนปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีความรัดกุม รวมทั้งปลูกฝังให้ผู้บังคับบัญชามีวินัยและจิตสำนึกที่ดีในเรื่องการควบคุมภายใน
- 4) พนักงานทุกระดับ ต้องเอาใจใส่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มาตรการและระบบควบคุมภายในต่าง ๆ ที่บริษัทจัดให้มีขึ้นโดยสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
- 5) สำนักงานตรวจสอบภายใน รับผิดชอบโดยตรงในเรื่องการประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายใน รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบเพื่อนำไปสู่การปรับปรุงมาตรการการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับสถานการณ์ สิ่งแวดล้อม และปัจจัยความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานของบริษัท

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

ปัจจัยความเสี่ยง

ในปลายปี 2559 บริษัท ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้น และได้กำหนดให้มีการวิเคราะห์และประเมินปัจจัยความเสี่ยงรวมถึงสื่อสารให้ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอภายในองค์กร ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ที่ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงของแต่ละสายงานจะทำหน้าที่พิจารณากำหนดกระบวนการแนวทางและมาตรการในการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดเหตุการณ์หรือระดับความเสี่ยงที่เป็นสัญญาณเตือนให้ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการตามขั้นตอน ทุกหน่วยงานต้องจัดทำแผนการจัดการความเสี่ยงและรายงานผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกไตรมาส นอกจากนี้ยังมีการติดตาม และประเมินผลประสิทธิภาพในการควบคุมและป้องกันความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้รับผิดชอบงานด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ในการประเมินและวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยง โอกาสที่จะเกิด และระดับผลกระทบที่มีต่อองค์กร รวมถึงกำหนดมาตรการการจัดการความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการเติบโตทางธุรกิจ เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเห็นชอบตามลำดับ ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ หน่วยงานต่างๆ จะระบุปัจจัยความเสี่ยงและจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเพื่อกำหนดเป็นปัจจัยความเสี่ยงระดับธุรกิจ จากนั้นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะนำมาประเมินโอกาส และระดับความรุนแรงของผลกระทบ เพื่อกำหนดเป็นปัจจัยความเสี่ยงระดับองค์กร และกำหนดมาตรการหรือแนวทางในการป้องกัน หรือควบคุม หรือลดความเสี่ยงดังกล่าว

นโยบายบริหารความเสี่ยง

1. บริษัทกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานในหน่วยงานต่าง ๆ เป็นผู้ดูแลความเสี่ยง โดยจะต้องมีบทบาทและส่วนร่วมในการพัฒนาการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและมีความเข้าใจหน้าที่ความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง

2. จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพในทุกขั้นตอนของการดำเนินงานตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และมีการบูรณาการการบริหารความเสี่ยงกับการบริหารเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการจัดการที่ดี เพื่อช่วยลดโอกาสของการเกิดผลกระทบจากความเสียหาย ลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินการโดยรวมและเพิ่มโอกาสแห่งความสำเร็จ

3. ดำเนินการและสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงให้ประสบความสำเร็จทั่วทั้งองค์กร โดยการใช้ทรัพยากรที่มีจำกัดอย่างมีประสิทธิภาพ ในการบ่งชี้ประเมินและจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

4. ส่งเสริมและกระตุ้นให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมองค์กร โดยให้ทุกคนตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- กำหนดนโยบาย เป้าหมายและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง
- พัฒนาระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
- สนับสนุนผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงทุกระดับในบริษัท
- ดูแลให้บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

- สร้างความมั่นใจว่าการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพื่อจัดการความเสี่ยงในบริษัท
- กำกับดูแลและติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นอิสระ
- สื่อสารกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญและเชื่อมโยงกับการควบคุมภายใน

3. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- ติดตามความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทและสร้างความมั่นใจว่ามีแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- ส่งเสริมนโยบายการบริหารความเสี่ยงและสร้างความมั่นใจว่ากระบวนการบริหารความเสี่ยงได้รับการปฏิบัติทั่วทั้งบริษัท

4. สำนักตรวจสอบภายใน

- สร้างความมั่นใจว่าการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยงและแผนการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นได้รับการปฏิบัติภายในบริษัท
- สื่อสารกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำความเข้าใจความเสี่ยงและดำเนินการตรวจสอบภายในตามแนวความเสี่ยง (Risk-based Internal Control) และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส

วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารความเสี่ยง

1. เพื่อให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการที่เชื่อมโยงกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรในทุก ๆ ระดับ
2. เพื่อให้ทราบปัจจัยเสี่ยงที่มีสาระสำคัญที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือผลสำเร็จของการดำเนินงานและเพิ่มคุณค่าให้กับธุรกิจ
3. เพื่อให้มีแผนในการจัดการความเสี่ยงหรือรับมือกับความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคต

4. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยงที่เกิดขึ้นที่จะ
ทำให้ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์เป้าหมายของ
บริษัท

5. เพื่อให้เกิดการเชื่อมโยงและบูรณาการความเสี่ยงกับการบริหารเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการจัดการที่ดีโดยเกิดการเชื่อมโยงในการติดตามดูแลเพื่อมีผลการดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท

6. เพื่อให้ตระหนักรู้ถึงการบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่ได้รับความใส่ใจตลอดเวลาแทนการเลือกปฏิบัติเป็นครั้งคราว

เสียงที่มีระดับสูงและสูงมากมาวิเคราะห์เพื่อวางแผนและออกแบบระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว

6. ติดตามความเสี่ยง (Monitoring) ติดตามและมีการประชุม คณะกรรมการฯ เพื่อทราบความคืบหน้าและการปฏิบัติตามแผน จัดการความเสี่ยงว่ามีข้อจำกัดทางด้านการควบคุมภายในหรือ ข้อจำกัดด้านทรัพยากร หรืออุปสรรคอื่น ๆ หรือไม่

โดยปี 2560 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการตามวัตถุประสงค์ และได้กำหนดประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญของกลุ่มบริษัทที่ต้องดำเนินการดังต่อไปนี้

แนวทางการดำเนินการในการจัดการ



1. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อศึกษา
ภาพรวมของบริษัทและการกำหนดวัตถุประสงค์ของคณะทำงาน
พร้อมทั้งการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ

2. ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อดำเนินการระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง โดยวิธีการระดมสมอง (Brainstorming) การใช้ข้อมูลในอดีต (Past Data) ใช้อย่างไร ตรวจสอบ (Checklist) เช่นจากแบบสอบถามระบบควบคุมภายใน เป็นต้น

3. วิเคราะห์ความเสี่ยง (Risk Analysis)

3.1 วิเคราะห์โอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสี่ยง โดยกำหนดเป็น 3 ระดับ สูง(High) ปานกลาง (Medium) และ ต่ำ(Low)

3.2 การวิเคราะห์ผลกระทบ (Impact) ที่จะเกิดความเสี่ยง โดยกำหนดเป็น 3 ระดับ สูง(High) ปานกลาง (Medium) และ ต่ำ(Low)

3.3 การจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์และระดับผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แล้วนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบว่าจะเกิดความเสียหายในระดับใด

4. การประเมินผลความเสี่ยง มาตรการรองรับ และการระบุทรัพยากรว่ามีเพียงพอมากน้อยเพียงใด

5.การจัดการความเสี่ยง (Risk Treatment) จากการประเมินผลความเสี่ยงแล้วให้นำผลวิเคราะห์ความเสี่ยงสำหรับความ

ปัจจัยความเสี่ยงด้านแรงงาน

บริษัท และบริษัทย่อย ตระหนักดีว่า พนักงาน เป็นปัจจัยที่สำคัญและมีคุณค่ายิ่งต่อความสำเร็จ ความก้าวหน้า และความเจริญเติบโตอย่างมั่นคง โดยกำหนดให้เป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัท และกำหนดให้มีการวางแผนอัตรากำลังอย่างรัดกุม มีหน่วยงานภายในเพื่อการติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย และข้อบังคับต่าง ๆ ตลอดเวลา เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน ตลอดจนข้อกำหนดของทั้งภาครัฐและลูกค้าอย่างเคร่งครัด

บริษัทจัดทำและประกาศใช้แถลงการณ์นโยบายและการดำเนินการของกลุ่มบริษัทเอเซียเนชั่น การพัฒนาอย่างยั่งยืนและมาตรฐานการจ้างแรงงาน เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัทเอเซียเนชั่นเป็นธรรมและเท่าเทียมเป็นสิ่งที่กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญเป็นอันดับแรก รวมทั้งทยอยยกเลิกการจ้างแรงงานรายวันผ่านนายหน้า เพื่อให้สามารถมั่นใจได้ว่า แรงงานที่จ้าง มีชั่วโมงการทำงาน และได้รับค่าจ้างและสิทธิประโยชน์ที่ครบถ้วนถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด

นอกจากนี้ บริษัทยังมุ่งดำเนินการเพื่อยกระดับขีดความสามารถพนักงาน ให้มีความเป็นเลิศ พัฒนาบุคลากรในด้าน การจัดการวิชาการ และวัฒนธรรมการทำงาน จัดหาเครื่องมือ เครื่องใช้ในการปฏิบัติงานที่ทันสมัยอย่างเพียงพอ ให้คำตอบแทน และสวัสดิการการทำงานในระดับเทียบเคียงได้กับธุรกิจลักษณะ เดียวกัน อีกทั้งสร้างบรรยากาศ และสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี และมีความปลอดภัยต่อชีวิตสูงสุด

ปัจจัยความเสี่ยงเรื่องการบริหารต้นทุนวัตถุดิบ

แม้ว่าในปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อย ได้มุ่งมั่นพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ในกลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อเพิ่มมูลค่า จนมียอดขายของผลิตภัณฑ์ในกลุ่มนี้เพิ่มสูงขึ้นเป็นลำดับ และมีความผันผวนตามราคาวัตถุดิบน้อยลงแล้วก็ตาม บริษัทก็ยังมีการใช้วัตถุดิบในกลุ่มเดียวกับผลิตภัณฑ์ในกลุ่มสินค้าเกษตร (Commodity product) และยังคงมีผลิตภัณฑ์ในกลุ่มสินค้าเกษตร ที่ยังมีวัตถุดิบเป็นต้นทุนร้อยละ 80 โดยประมาณของต้นทุนขายอยู่อีกส่วนหนึ่ง

วัตถุดิบสำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่ ปลา กุ้ง ปลาหมึก และทูน่า ซึ่งเป็นสินค้าเกษตรที่มีการขึ้นลงของราคาตามอุปสงค์และอุปทานในตลาด และหากมีการเก็งกำไรของราคาวัตถุดิบต่าง ๆ เหล่านั้น จะทำให้ราคามีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ดังนั้นการจัดหาวัตถุดิบ การบริหารการจัดเก็บ และควบคุมระดับการหมุนเวียนของวัตถุดิบคงคลังอย่างมีประสิทธิภาพจะทำให้บริษัทได้เปรียบคู่แข่งขันทั้งจากภายในประเทศและต่างประเทศ โดยเฉพาะคู่แข่งขันจากต่างประเทศ เช่น จีน เวียดนาม อินเดีย อินโดนีเซีย และฟิลิปปินส์ เป็นต้น ซึ่งมีความได้เปรียบด้านค่าแรงงานที่ต่ำ และมีแหล่งวัตถุดิบที่อุดมสมบูรณ์กว่าไทย

บริษัทได้กำหนดแนวทางการจัดหาวัตถุดิบ การบริหารการจัดเก็บ และควบคุมระดับการหมุนเวียนของวัตถุดิบคงคลัง เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพไว้ดังนี้

การติดตามข้อมูลข่าวสาร: บริษัทได้จัดให้มีบุคลากรประจำตามแหล่งวัตถุดิบต่าง ๆ ในประเทศเพื่อจัดหาและติดตามข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสถานะตลาดของวัตถุดิบต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด ประกอบกับประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจอาหารทะเลแช่แข็งของผู้บริหารกว่า 30 ปี ทำให้บริษัทสามารถคาดการณ์ และตัดสินใจได้ทันทีเมื่อมีเหตุการณ์เปลี่ยนแปลง

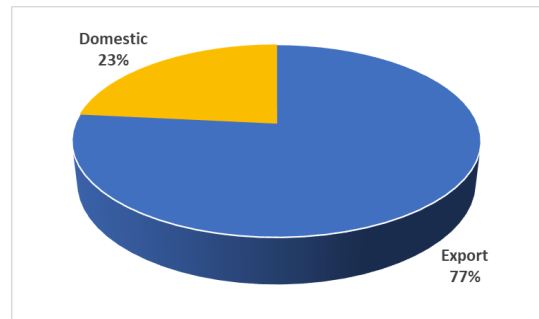
การสำรองวัตถุดิบ: บริษัทมีการสั่งซื้อวัตถุดิบ/ผลิตสินค้าบางประเภทเพื่อสำรองไว้ ได้แก่

- (1) ปลาทราย บริษัทจะสั่งซื้อปลาทรายสำรองไว้ในกรณีที่ราคาปลาทรายต่ำลงมาก หรือเป็นการป้องกันปริมาณการผลิตที่ไม่แน่นอน เนื่องจากปลาทราย (หรือเรียกอีกชื่อหนึ่งว่า “ปลาเห็ดโคน”) เป็นสัตว์น้ำทะเลที่อาศัยอยู่บนพื้นทรายริมชายฝั่ง และไม่สามารถเพาะเลี้ยงเองได้ ดังนั้นจึงไม่สามารถควบคุมปริมาณผลผลิตตามธรรมชาติ
- (2) กุ้งแช่แข็ง โดยปกติบริษัทจะสั่งซื้อวัตถุดิบก็ต่อเมื่อได้รับคำสั่งซื้อสินค้า ยกเว้นกรณีที่ราคากุ้งในตลาดต่ำมาก โดยจะสำรองไว้บางส่วนเพื่อปริมาณการผลิตกุ้งแช่แข็ง
- (3) ปลาหมึกแช่แข็ง บริษัทจะสำรองปลาหมึกในกรณีเดียวกันกับปลาทราย

การจัดหาแหล่งวัตถุดิบโดยตรงจากเกษตรกร: ให้ครอบคลุมพื้นที่ในประเทศ โดยไม่มีการทำสัญญาล่วงหน้า แต่อาศัยความสัมพันธ์อันดีตั้งแต่การเป็นผู้ขายอาหารสัตว์น้ำ ตลอดจนการให้คำแนะนำและความช่วยเหลือทางด้านเทคนิควิธีการเลี้ยง และมีความพึงพอใจเพียงพอในการรับซื้อ หากผลิตภัณฑ์ของเกษตรกรมีคุณภาพตรงตามที่บริษัทต้องการ

การนำเข้าวัตถุดิบ: บริษัทจะนำเข้าวัตถุดิบในกรณีที่วัตถุดิบภายในประเทศมีราคาสูงมากเมื่อเทียบกับราคาในตลาดต่างประเทศ หรือในกรณีที่ปริมาณวัตถุดิบภายในประเทศไม่มีหรือไม่เพียงพอต่อความต้องการ

ปัจจัยความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน



ปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อย มีรายได้จากการส่งออกสินค้ารวมร้อยละ 77 ทำให้รายได้ที่ได้รับเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นรายได้ในรูปของสกุลเงินเหรียญสหรัฐ และมีรายได้ในรูปสกุลเงินเยนและเงินเหรียญออสเตรเลียเล็กน้อย ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการนำเข้าวัตถุดิบจากต่างประเทศ จึงสามารถนำรายได้ส่วนที่เป็นเงินสกุลเดียวกันไปชำระค่าวัตถุดิบดังกล่าวได้ และบริษัทได้มีการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวโดยทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า และมีการติดตามอย่างใกล้ชิด

ปัจจัยความเสี่ยงทางด้านอัตราดอกเบี้ยและสภาพ

คล่องของกิจการ

บริษัท กำหนดกลยุทธ์ที่จะจัดหาแหล่งเงินทุนจากแหล่งเงินทุนระยะยาวให้ได้ประมาณครึ่งหนึ่งถึงสองในสามของเงินทุนที่ต้องใช้ในกิจการ และลดการใช้วงเงินระยะสั้นเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพตั้งเป้าหมายภายใน ไหล่บแสดงฐานะทางการเงินของกิจการแข็งแกร่งขึ้น เพื่อรักษาขีดความสามารถในการขยายกิจการได้ในอนาคต

ในปี 2560 บริษัท มีเงินกู้ยืมระยะยาว และหุ้นกู้ ดังนี้

ประเภทของเงินกู้	วงเงินที่ได้รับอนุมัติ	วันที่ได้รับอนุมัติ	ยอดคงค้าง ณ 31 ธันวาคม 2560	จำนวนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
วงเงินกู้ระยะยาว	850.0	ก.ค. 2557	310.0	240.0
วงเงินกู้ระยะยาว	1,500.0	ก.ค. 2560	1,500.0	280.0
หุ้นกู้ อายุ 2 ปี	150.0	มี.ค. 2559	150.0	150.0
หุ้นกู้ อายุ 2 ปี	200.0	ก.ย. 2559	200.0	200.0

โดยวงเงินกู้ทั้ง 2 วง บริษัทมีข้อตกลงกับสถาบันการเงินเจ้าหนี้ว่าจะต้องดำรงอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ไม่ให้เกิน 2.5 เท่า ในปี 2558 และ 2559 และไม่เกิน 2.0 เท่า ในปี 2560 จนครบระยะเวลาเงินกู้ และมีอัตราส่วนสภาพ

คล่อง (Current Ratio) ไม่ต่ำกว่า 1.2 เท่า ในปี 2558 จนครบระยะเวลาเงินกู้ หากไม่สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินดังกล่าวได้ จะส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องทางการเงินของบริษัท และผู้ให้อาจเรียกเงินกู้คืนก่อนกำหนดเวลาได้ นอกจากนี้ ในกรณีที่อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio) น้อยกว่า 1.2 เท่า บริษัท จะไม่สามารถจ่ายเงินปันผล หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้

ในขณะที่หุ้นอายุ 2 ปี บริษัทต้องดำรงอัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Net Debt to Equity Ratio) ไม่ให้เกิน 3.0 เท่า และไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเกินกว่า 60% ของกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานรวมของบริษัทและบริษัทย่อย

ทั้งนี้ในปี 2560 บริษัทสามารถดำรงอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อัตราส่วนสภาพคล่อง และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ได้ตามเงื่อนไข

ในปี 2560 บริษัทไม่มีการระดมทุนโดยการออกและเสนอขายตราสารหนี้ระยะสั้น ประเภทตัว B/E และไม่มียอดคงค้างเหลืออยู่เนื่องจากบริษัทมีวงเงินสำหรับเป็นทุนหมุนเวียนที่ได้รับจากสถาบันการเงินมากเพียงพอและมีอัตราดอกเบี้ยต่ำกว่าปีก่อนหน้า ประกอบการสถานะการของตลาดตราสารหนี้ในปีที่ผ่านมาไม่เอื้ออำนวย ทั้งนี้ บริษัท มีการติดตามและวิเคราะห์ข้อมูลภาวะตลาดตราสารหนี้และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัท ได้รับต้นทุนเงินทุนที่สมเหตุผล

ปัจจัยความเสี่ยงด้านทุจริต/คอร์รัปชัน

บริษัท ห้างเย็นเอเซียเนชั่น ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) ได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ใน “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต” เพื่อแสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ และได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงด้านทุจริต/คอร์รัปชัน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางในการแก้ไขและตรวจติดตาม ใน 3 ด้าน ได้แก่

- **ความเสี่ยงต่อการทุจริต/คอร์รัปชันจากการจัดซื้อ** จากการประเมินพบว่า งานจัดซื้อโดยทั่ว ๆ ไป มีความเสี่ยงค่อนข้างสูง และบริษัทจำเป็นต้องควบคุมกระบวนการจัดซื้อโดยเคร่งครัดในทุก ๆ ขั้นตอน ให้เป็นไปตามวิธีการปฏิบัติที่กำหนด พร้อมทั้งกำหนดแนวทางเพิ่มเติม

แนวทางการแก้ไข:

1. การเพิ่มผู้จำหน่ายรายใหม่ลงในทะเบียนรายชื่อผู้ขาย ควรแนบเอกสารประกอบธุรกิจของผู้จำหน่าย และส่งให้ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อสอบทาน จากนั้นส่งให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้อนุมัติ และควรปรับปรุงข้อมูลทะเบียนรายชื่อผู้ขายอย่างสม่ำเสมอ

2. กำหนดให้การสั่งซื้อจ่ายเงินผ่านจากฝ่ายบัญชีการเงินของบริษัทเท่านั้นและมีหลักฐานการรับเงินทุกครั้ง
3. พนักงานจัดซื้อและพนักงานการเงินจะต้องไม่มีสัมพันธ์ทางเครือญาติเช่นเป็นคนในครอบครัวพี่น้อง หรือสามีภรรยาเป็นต้น
4. กำหนดให้มีการประเมินคุณภาพผู้ขายเป็นประจำทุก ๆ 6 เดือนหรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- **ความเสี่ยงต่อการทุจริต/คอร์รัปชันกับเจ้าหน้าที่ศุลกากร จากปัญหาในการนำเข้าวัตถุดิบ** โดยพบว่าในบางกรณีที่สินค้าหรือวัตถุดิบ ที่มาถึงท่าเรือ มีปริมาณหรือลักษณะของสินค้าไม่ตรงตาม Packing list ที่ฝ่ายลอจิสติกส์ได้รับจากฝ่ายจัดซื้อ ทำให้เกิดปัญหาในการนำเข้า

แนวทางการแก้ไข:

1. ฝ่ายจัดซื้อต้องประสานงานกับผู้ซื้อในการยืนยันรายละเอียด ชนิด ประเภท ลักษณะ กับผู้จำหน่าย และส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการรับสินค้าให้กับฝ่ายลอจิสติกส์ดำเนินการรับสินค้า โดยระบุรายละเอียดการรับสินค้าอย่างละเอียด เพื่อป้องกันความผิดพลาดตอนรับสินค้า
2. ฝ่ายลอจิสติกส์ต้องจัดทำเอกสารการนำเข้าให้ผู้บังคับบัญชาสอบทานก่อนดำเนินการพิธีการนำเข้า
3. จัดทำแผนสำรองเร่งด่วนกรณีที่สินค้าไม่ผ่านพิธีการนำเข้า เช่นการแก้ไขเอกสาร การประสานงานกับฝ่ายจัดซื้อ
4. การตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายจากการเคลียร์เงิน ค่าใช้จ่ายในการนำเข้าต้องมีเอกสารประกอบที่ถูกต้องและตรวจสอบได้

- **ความเสี่ยงต่อการทุจริต/คอร์รัปชันกับเจ้าหน้าที่ศุลกากรจากปัญหาในการส่งออกสินค้า** ในกรณีที่ สินค้าที่เตรียมส่งออกไม่ผ่านการตรวจสอบมาตรฐานการส่งออกโดยพิธีการศุลกากร

แนวทางการแก้ไข:

1. การกำหนดมาตรฐานคุณภาพที่เข้มงวดในการตรวจสอบผลิตภัณฑ์ของบริษัท
2. ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ตรวจสอบคุณภาพให้มีความเชี่ยวชาญระดับสูง
3. กำหนดแผนในการดำเนินการแก้ไขปัญหาเฉพาะหน้ากรณีที่มีการส่งออกมีปัญหา เช่น นำสินค้ากลับมาที่โรงงานเพื่อตรวจวิเคราะห์ปัญหา การสำรองสินค้าที่ได้คุณภาพล็อตใหม่
4. ฝึกอบรมสร้างให้เจ้าหน้าที่ลอจิสติกส์มีความเชี่ยวชาญระดับสูงในเรื่องความถูกต้อง การแก้ไขปัญหาเฉพาะหน้า และการติดต่อสื่อสาร
5. การตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายจากการเคลียร์เงิน ค่าใช้จ่ายในการส่งออกต้องมีเอกสารประกอบที่ถูกต้องและตรวจสอบได้

ปัจจัยความเสี่ยงในการกีดกันทางการค้าในตลาดต่างประเทศ

บริษัทและบริษัทย่อย มีรายได้จากการส่งออกสินค้าเป็นส่วนใหญ่ และมีลูกค้าอยู่ในเกือบทุกภูมิภาคของโลก ยกเว้นในกลุ่มธุรกิจผลิตอาหารสัตว์น้ำ ที่ปัจจุบันเป็นการผลิตเพื่อจำหน่ายภายในประเทศเป็นหลัก ทำให้บริษัทและบริษัทย่อย ได้รับผลกระทบจากมาตรการกีดกันทางการค้าอยู่เป็นระยะ ทั้งที่เป็นมาตรการทางด้านภาษี และมาตรการที่ไม่ใช่มาตรการด้านภาษี โดยบริษัทและบริษัทย่อย กำหนดแนวทางแก้ไข จำแนกตามประเด็นได้ดังนี้

- **การเปิดเสรีทางการค้าในตลาดการค้า:** ไทยสูญเสียความสามารถทางการแข่งขันในตลาดการค้าโลกเมื่อเปรียบเทียบกับประเทศคู่แข่ง โดยผลกระทบที่สำคัญในปี 2557 ได้แก่ ผลกระทบในกลุ่มกุ้ง และผลกระทบที่สำคัญในปี 2558 ได้แก่ ผลกระทบจากกรณีที่ประเทศไทยถูกกลุ่มประเทศยุโรปตัดสินสิทธิพิเศษภาษีศุลกากร (Generalised System of preferences : GSP) ในกลุ่มสินค้าประมง ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ทำให้บริษัทมียอดส่งออกสินค้า ในไตรมาสที่ 1 ลดลงโดยเฉพาะอย่างยิ่ง ผลกระทบในกลุ่มผลิตภัณฑ์ประเภทปลาหมึกแช่แข็ง ซึ่งมีลูกค้าหลักอยู่ในประเทศอิตาลี

แนวทางแก้ไข: ผลกระทบในกลุ่มปลาหมึกแช่แข็งของบริษัทและบริษัทย่อย มีความแข็งแกร่งในเรื่องคุณภาพที่เป็นที่ยอมรับในตลาด และเป็นผลิตภัณฑ์ที่ขายภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทเอง ประกอบกับบริษัทยังมีข้อได้เปรียบในเรื่องของต้นทุนวัตถุดิบที่สำรองไว้จำนวนหนึ่ง ทำให้บริษัทสามารถเจรจากับลูกค้า และกลับมามียอดขายดีขึ้นได้ในระยะเวลาอันรวดเร็ว

- **การที่สหรัฐอเมริกาเรียกเก็บภาษีป้องกันการค้าจากผู้ส่งออกประเทศไทย (The Anti-dumping Duty)** ทำให้ไทย มีต้นทุนส่งออกกุ้งไปยังสหรัฐอเมริกาเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ดี ตามอัตราภาษีป้องกันการค้าของสหรัฐมีแนวโน้มลดลงมาโดยตลอด

แนวทางแก้ไข: การส่งออกไปสหรัฐอเมริกา บริษัทและบริษัทย่อย ดำเนินนโยบายลดสัดส่วนการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในพิกัดที่ต้องถูกเรียกเก็บภาษีป้องกันการค้า ตลาดจนภาษีอื่น ๆ เช่นสินค้าประเภทกุ้งดิบ และกุ้งต้ม ลดลง แต่เพิ่มสินค้าในกลุ่มกุ้งแปรรูป และทอด ตลอดจนสินค้าเพิ่มมูลค่าอื่น ๆ ที่ไม่อยู่ในพิกัด ตลอดจนมีอัตรากำไรสูงกว่ามาทดแทน

- **การที่ตลาด EU และตลาดส่งออกหลายประเทศ กำหนดมาตรการคุมเข้มการตรวจเชื้อโรคและสารตกค้างในสินค้าจำพวกสัตว์น้ำ** รวมถึงมาตรฐานใหม่ๆ เพื่อควบคุมการส่งออก

แนวทางแก้ไข: บริษัทและบริษัทย่อย ได้นำระบบการตรวจสอบและควบคุมคุณภาพและความปลอดภัยของอาหาร ตลอดจนระบบควบคุมคุณภาพต่าง ๆ ที่เป็นมาตรฐานสากล ที่ได้รับการยอมรับในอุตสาหกรรมอาหารมาใช้ในกระบวนการผลิตเพื่อควบคุมคุณภาพผลิตภัณฑ์จนเป็นที่ยอมรับจากลูกค้าในทุกภูมิภาคทั่วโลก (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในหัวข้อ การพัฒนาอย่างยั่งยืน)

- **การที่ไทยได้รับสถานะ “ใบเหลือง” (Yellow card) จากกลุ่มประเทศ EU ในการทำประมงที่ผิดกฎหมาย**

(Illegal, Unreported and Unregulated-IUU fishing) และการถูกสหรัฐอเมริกาประกาศให้เป็นประเทศในกลุ่ม Tier 3 ที่มีปัญหาในเรื่องการค้าแรงงานทาส

แนวทางแก้ไข: รัฐบาลไทย และสมาคมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในอุตสาหกรรม ใช้ความพยายามอย่างมากในการแก้ไขปัญหาเรื่อง การทำประมงที่ผิดกฎหมาย ขาดการรายงาน และไร้การควบคุม (Illegal, Unreported and Unregulated-IUU fishing) และปัญหาเรื่องแรงงานทาส ทั้งในอุตสาหกรรมประมงและโรงงานผลิต ในเดือนมกราคม 2559 ทางสหภาพยุโรปได้ขยายระยะเวลาการให้ “ใบเหลือง” ประเทศไทย เนื่องจากมีความพอใจในมาตรการที่ไทยได้ดำเนินการ แต่ไทยยังคงต้องเพิ่มความเข้มข้นและความพยายามในการบังคับใช้ให้มากขึ้นในระยะต่อไป ประเด็นนี้ ยังคงเป็นประเด็นสำคัญเร่งด่วนต่อทุกภาคฝ่ายที่มีส่วนเกี่ยวข้องในอุตสาหกรรม บริษัทและบริษัทย่อย มุ่งมั่นที่จะร่วมแก้ไขปัญหานี้ เพื่อให้ประเทศไทย กลับมาเป็นที่ยอมรับของนานาประเทศ และเพื่อเป็นการยืนยันเจตนารมณ์ที่ชัดเจน บริษัทและบริษัทย่อย จึงเข้าเป็นหนึ่งในผู้ร่วมลงนามในบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) การไม่ทำการประมงผิดกฎหมาย ไม่ซื้อ นำเข้า ส่งออก นำผ่าน จำหน่าย ซึ่งสัตว์น้ำ ผลิตภัณฑ์สัตว์น้ำ ที่ได้จากการทำการประมงผิดกฎหมาย การใช้แรงงานผิดกฎหมาย และการค้ามนุษย์ ระหว่างหน่วยงานภาครัฐ กับผู้ประกอบการประมง โดยจะปฏิบัติ ไม่ว่าจะโดยลำพัง หรือร่วมมือกับฝ่ายอื่น ๆ ตามอำนาจหน้าที่ให้ถึงที่สุด ที่จะรักษามาตรฐานการประกอบกิจการที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ในทุกขั้นตอน และให้มีการทำประมงอย่างยั่งยืน โดยจะไม่ทำการประมงผิดกฎหมาย ไม่ซื้อ นำเข้า ส่งออก นำผ่าน จำหน่าย ซึ่งสัตว์น้ำ ผลิตภัณฑ์สัตว์น้ำ ที่ได้จากการทำการประมงผิดกฎหมาย การใช้แรงงานผิดกฎหมาย และการค้ามนุษย์ และไม่นำมาผลิตในอุตสาหกรรมแปรรูปสัตว์น้ำ และจำหน่ายเป็นสินค้าอาหารทะเล รวมทั้งจะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวกับการประมง แรงงาน และการค้ามนุษย์อย่างเคร่งครัด

ปัจจัยความเสี่ยงในการต่ออายุสัญญาเช่าของโรงงานแห่งที่ 1

บริษัทเช่าพื้นที่กับการท่าเรือแห่งประเทศไทย เพื่อเป็นที่ตั้งของโรงงานผลิตอาหารทะเลแช่แข็งและถือว่าเป็นโรงงานแห่งแรกของบริษัทที่เปิดดำเนินการ ปัจจุบันโรงงานแห่งนี้ใช้สำหรับการผลิตปลาทรายแช่แข็งเป็นหลัก อย่างไรก็ตามในปัจจุบันการท่าเรือได้อนุมัติการต่อสัญญาเช่ากับบริษัทเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

รายการระหว่างกัน

รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยผ่านกิจการอื่นแห่งหนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งแห่ง โดยที่บุคคลหรือกิจการนั้นมีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ดำเนินธุรกิจการลงทุน บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน ถือเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทร่วมและบุคคลที่เป็นเจ้าของส่วนได้เสียในสิทธิออกเสียงของบริษัทซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญเหนือกิจการผู้บริหารสำคัญรวมทั้งกรรมการและพนักงานของบริษัทตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น กิจการและบุคคลทั้งหมดถือเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

ความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ห้องเย็นเอเชีย ซีฟู้ด(สุราษฎร์ธานี) จำกัด	แปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็ง	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท
บริษัท เอเชีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ผลิตอาหารทะเลบรรจุภาชนะฉนวนอาหารสัตว์ และปลาป่น	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท
บริษัท เอเชีย ฟีด จำกัด	ผลิตอาหารสัตว์	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท
บริษัท ห้องเย็นเอเชีย ซีฟู้ด (ศรีราชา) จำกัด	แปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็งและรับจ้างแปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็ง	เป็นบริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท เอเชียฟีด จำกัด (จดทะเบียนเลิกกิจการตั้งแต่วันที่ 30 พฤษภาคม 2557 ขณะนี้อยู่ระหว่างชำระบัญชี)
บริษัท เอเชีย ฟู้ด จำกัด	จำหน่ายสัตว์น้ำแช่แข็งในประเทศ	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีขึ้นได้ต้องคำนึงถึงรายละเอียดของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบความสัมพันธ์ตามกฎหมาย

นโยบายการกำหนดราคา มีดังต่อไปนี้

รายได้ค่าขายสินค้า	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายได้ค่าบริการห้องเย็น	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าเช่า	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าบริการจัดการ	อัตราตามที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยรับ	ร้อยละ 4.20 – 4.50% ต่อปี
รายได้อื่น	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มและอัตราตามตกลงร่วมกัน
ซื้อวัตถุดิบ	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ดอกเบี้ยจ่าย	ร้อยละ 4.06 – 4.35% ต่อปี
ค่าใช้จ่ายอื่น	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มและอัตราตามตกลงร่วมกัน

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบริษัทเหล่านั้น โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

รายได้จากบริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท
รายได้ค่าขายสินค้า	41,018,836	11,542,270
รายได้ค่าบริการห้องเย็น	92,545,641	96,586,969
รายได้ค่าเช่า	19,200,000	15,600,000
รายได้ค่าบริการจัดการ	41,880,000	25,713,588
ดอกเบี้ยรับ	21,058,604	17,159,853
รายได้อื่น	6,675,177	8,890,295
	<u>222,378,258</u>	<u>175,492,975</u>
ค่าใช้จ่ายแก่บริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท
ซื้อวัตถุดิบ	163,748,026	196,628,308
ดอกเบี้ยจ่าย	3,632,750	2,571,871
ค่าใช้จ่ายอื่น	5,052,416	2,536,742
	<u>172,433,191</u>	<u>201,736,921</u>

ลูกหนี้บริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า	8,480,443	16,382,772
ดอกเบี้ยค้างรับ	1,899,954	2,109,174
ลูกหนี้อื่น	14,966,458	9,476,189
	<u>25,346,855</u>	<u>27,968,135</u>
เงินให้กู้แก่บริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท
เงินให้กู้ระยะสั้น	572,200,000	654,700,000
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(41,836,226)	(41,836,226)
	<u>530,363,774</u>	<u>612,863,774</u>

เงินให้กู้ระยะสั้นแก่บริษัทย่อยมีกำหนดชำระคืนเมื่อทางถามและไม่มีหลักประกัน โดยมีดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.20 ถึงร้อยละ 4.50 ต่อปี (พ.ศ. 2559 : ร้อยละ 4.29 ถึงร้อยละ 5.06 ต่อปี)

เจ้าหนี้บริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท
เจ้าหนี้การค้า	8,823,087	3,227,457
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	7,293	70,434
เจ้าหนี้อื่น	406,257	500,154
	<u>9,236,637</u>	<u>3,798,045</u>
เงินกู้จากบริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท
เงินกู้ระยะสั้น	12,800,000	16,000,000

เงินกู้ระยะสั้นจากบริษัทย่อยมีกำหนดชำระคืนเมื่อทางถามและไม่มีหลักประกัน โดยมีดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.06 ถึงร้อยละ 4.35 ต่อปี (พ.ศ. 2559 : ร้อยละ 4.29 ถึงร้อยละ 5.06 ต่อปี)

ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัท เอเชียน อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

ถูกฟ้องร้อง

1. ในเดือนมีนาคม 2554 บริษัท เอเชียน อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (บริษัทย่อย) ได้รับคำวินิจฉัยชี้ขาดจากอนุญาโตตุลาการของประเทศเยอรมันให้บริษัทย่อยชำระหนี้จากการผิดสัญญาจำนวนเงิน 1.21 ล้านดอลลาร์สหรัฐ พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2 ต่อปี และค่าฤชาธรรมเนียมจำนวน 0.03 ล้านดอลลาร์

ต่อมาในเดือนธันวาคม 2555 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลางมีคำพิพากษาให้บังคับตามคำชี้ขาดของอนุญาโตตุลาการ และในเดือนพฤษภาคม 2556 บริษัทย่อยได้ยื่นอุทธรณ์ต่อศาลฎีกา คดีถึงที่สุดเมื่อวันที่ 26 มกราคม 2559 โดยศาลพิพากษาให้บริษัทย่อยชำระเงินตามคำชี้ขาดของอนุญาโตตุลาการ

บริษัทย่อย บรรลุข้อตกลงเกี่ยวกับจำนวนเงินกับคู่กรณี และบันทึกประมาณการหนี้สินจากคดีเป็นจำนวนเงิน 28.8 ล้านบาท และณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และได้จ่ายชำระเงินแล้วทั้งจำนวนในเดือนกุมภาพันธ์ 2560

2. เมื่อเดือนตุลาคม 2559 บริษัท เอเชียน อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ได้รับข้อเรียกร้องสิทธิจากอนุญาโตตุลาการของประเทศสหรัฐอเมริกาจากกรณีบริษัทผู้รับประกันภัยรายหนึ่งรับช่วงสิทธิของบริษัทผู้เอาประกันภัยซึ่งเป็นลูกค้าของบริษัท เพื่อเรียกร้องค่าเสียหายจากการชดเชยค่าเรียกคืนสินค้าของลูกค้าที่ผลิตโดยบริษัทฯ ในปี 2558 เป็นจำนวนเงิน 3.15 ล้านดอลลาร์สหรัฐ โดยอ้างว่าบริษัทย่อยและบริษัทผู้นำเข้าสินค้าต้องรับผิดชอบในค่าเสียหายดังกล่าว ซึ่งบริษัทย่อยปฏิเสธความรับผิดชอบ

ในเดือนกันยายน 2560 ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องบรรลุข้อตกลงจากการเจรจาไกล่เกลี่ยเพื่อหาทางยุติคดีโดยข้อตกลงดังกล่าว บริษัทย่อย ตกลงจ่ายเงิน 625,000 เหรียญสหรัฐเป็นค่าชดเชยการยุติคดี และได้รับเงิน 243,256 เหรียญสหรัฐสำหรับค่าสินค้าค้างชำระ และได้รับอีก 531,744 เหรียญสหรัฐ สำหรับค่าสินค้าด้อยคุณภาพที่ไม่ได้ส่งมอบ ทั้งนี้ ค่าสินค้าค้างชำระและค่าสินค้าด้อยคุณภาพที่ไม่ได้ส่งมอบนั้น บริษัทฯ ได้บันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญและค่าเผื่อสินค้าด้อยคุณภาพไว้แล้ว ข้อตกลงโดยรวมจึงไม่ส่งผลกระทบต่องบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทฯ

ขณะนี้ บริษัทย่อยได้รับเอกสารแจ้งยุติคดีเรียบร้อยแล้ว ดังนั้นคดีถือเป็นอันสิ้นสุด

รายงานเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

นโยบายภาพรวม

เพื่อให้ได้มาซึ่งพันธกิจและความยั่งยืนของธุรกิจ สมดังคำขวัญ “WE R THE RIGHT CHOICE” กลุ่มบริษัทเอเชีย กำหนดกลยุทธ์และนโยบายสำคัญ ใน 4 ด้านดังนี้

1. ผลผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและปลอดภัยต่อผู้บริโภค

เนื่องจากธุรกิจของบริษัทอยู่ในอุตสาหกรรมอาหาร และเป็นฐานการผลิตเพื่อส่งออกไปยังประเทศต่างๆ ทั่วโลก บริษัทจึงได้ตระหนักถึงคุณภาพของผลิตภัณฑ์อาหารที่ปลอดภัย ซึ่งจะมีผลโดยตรงต่อความเชื่อมั่นของผู้บริโภคและความยั่งยืนของธุรกิจ โดยบริษัทได้นำระบบการตรวจสอบและควบคุมคุณภาพและความปลอดภัยด้านอาหาร ที่เป็นมาตรฐานสากลที่ได้รับการยอมรับในอุตสาหกรรมอาหารมาใช้ในการควบคุมคุณภาพในทุกขั้นตอนกระบวนการผลิต (รายละเอียดระบบคุณภาพที่ผ่านการรับรองของแต่ละบริษัท สามารถติดตามได้จากเว็บไซต์ของบริษัท)

นอกจากนี้ บริษัทยังเลือกใช้บรรจุภัณฑ์ที่ไม่ใช่ขยะอันตราย สามารถทั้งเป็นขยะทั่วไป หรือนำกลับมาใช้ใหม่ได้อีกด้วย

2. พัฒนาบุคลากรที่มีคุณภาพ มีความรู้ความชำนาญ และทัศนคติที่ดีต่องาน

บริษัท ห้างเย็นเอเชีย ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ตระหนักดีว่า พนักงาน เป็นปัจจัยที่สำคัญและมีคุณค่ายิ่งต่อความสำเร็จ ความก้าวหน้า และความเจริญเติบโตอย่างมั่นคงของบริษัท จึงมุ่งดำเนินการเพื่อยกระดับขีดความสามารถพนักงาน ให้มีความเป็นเลิศ พัฒนาบุคลากรในด้านการจัดการวิชาการ และวัฒนธรรมการทำงาน จัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานที่ทันสมัยอย่างเพียงพอ ให้ค่าตอบแทนและสวัสดิการการทำงานในระดับเทียบเคียงได้กับธุรกิจลักษณะเดียวกัน อีกทั้งสร้างบรรยากาศและสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี และมีความปลอดภัยต่อชีวิตสูงสุด พนักงานจึงควรปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ สุจริต มุ่งมั่น ทุ่เม และปฏิบัติตามกฎระเบียบ โดยถือประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัท มีนโยบายที่เกี่ยวข้องอย่างสำคัญดังนี้

นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล

- 1) บริษัทให้ความสำคัญในการจ้างงานสำหรับพนักงานของบริษัท โดยคำนึงถึงความจำเป็นของตำแหน่งงานตามแผนอัตรากำลัง โดยเปิดโอกาสในพนักงานภายในที่มีความสามารถและเหมาะสมกับตำแหน่งงานที่ต้องการก่อน และให้ความยุติธรรมในการคัดเลือกผู้ที่มีพื้นฐานความรู้ มีความสามารถ และทัศนคติที่ดี บรรจุในตำแหน่งว่างที่บริษัทต้องการรับเข้าทำงาน โดยไม่มีข้อกีดกันเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา ความพิการทางการเมือง สมาชิกสหภาพทางการค้า สมาชิกสหภาพแรงงาน

- 2) พัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากร โดยสนับสนุนในด้านการฝึกอบรม การหมุนเวียนตำแหน่งงาน และด้านข้อมูล ตลอดจนให้ทางเลือกที่เหมาะสมตามทักษะความสามารถของพนักงาน เพื่อให้พนักงานได้ใช้ศักยภาพของตนเองอย่างเต็มที่ อันจะนำไปสู่ความเจริญก้าวหน้าของพนักงานและบริษัท
- 3) จ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการต่างๆ ที่เทียบเคียงกับธุรกิจอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน หรือธุรกิจอื่นในระดับแนวหน้าของประเทศ โดยมีการสำรวจและเปรียบเทียบอย่างสม่ำเสมอ เงินเดือนของพนักงานที่แตกต่างกันขึ้นอยู่กับความสำคัญ of ตำแหน่งงานและความรับผิดชอบ การขึ้นเงินเดือนในกรณีปกติจะวัดจากผลงานของพนักงานและความเหมาะสมของฐานะการเงินของบริษัท
- 4) การทำงานล่วงเวลาแต่ละครั้ง จะมีการจ่ายค่าตอบแทนตามระเบียบของบริษัท และต้องไม่น้อยกว่าอัตราที่กฎหมายกำหนด
- 5) มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างยุติธรรม เพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจในการปฏิบัติงานของพนักงานสูงสุด การขึ้นเงินเดือนประจำปีจะใช้เกณฑ์การประเมินผลงานดังกล่าวเป็นบรรทัดฐาน ความก้าวหน้าในเงินเดือนของพนักงานย่อมขึ้นอยู่กับผลงานและความสามารถของพนักงานที่จะได้รับการเลื่อนขั้น
- 6) มีช่องทางในการสื่อสารสองทิศทาง โดยเฉพาะการหารือกับตัวแทนของพนักงานในปัญหาต่างๆ ที่มีผลเกี่ยวข้องกับการทำงานของพนักงาน เพื่อจะได้รับทราบถึงทัศนะและความคิดเห็นของพนักงาน
- 7) ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ในเรื่องความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด และจะนำมาตรฐานการจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัยที่นำเชื่อถือมาพิจารณาบังคับใช้กรณีที่ไม่มีความหมายและข้อบังคับใดๆ
- 8) ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ มีความรับผิดชอบที่จะจัดการดูแลให้พนักงานมีความปลอดภัยในการทำงาน โดยจัดสถานที่และอุปกรณ์การทำงานที่ปลอดภัย กำหนดวิธีการทำงานที่ปลอดภัย
- 9) พยายามป้องกันอุบัติเหตุ การบาดเจ็บและความเจ็บป่วยเนื่องจากงานอาชีพ ด้วยความร่วมมืออย่างจริงจังของพนักงานทุกคน รวมทั้งจะจำกัดและจัดการความเสี่ยงต่อความปลอดภัยอันเกิดจากการดำเนินงานทางธุรกิจ
- 10) จัดให้มีอุปกรณ์ป้องกันอันตรายต่างๆ ตลอดจนให้การฝึกอบรมแก่พนักงาน ให้มีความรู้ความเข้าใจในอันที่จะทำงานอย่างปลอดภัย
- 11) พนักงานทุกคนมีหน้าที่ที่จะต้องศึกษาเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน ปฏิบัติตามวิธีการต่างๆ ที่กำหนดไว้ และใช้อุปกรณ์ป้องกันอันตรายที่จัดไว้ ตลอดจนการบอกกล่าวให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบถึงสภาพการณ์ที่ไม่ปลอดภัยต่างๆ ที่ตนได้พบเห็น เพื่อดำเนินการแก้ไข

- 12) ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนในเป็นที่เคารพนับถือของพนักงาน และพนักงานไม่พึงกระทำการใดอันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา
- 13) การสิ้นสุดการจ้างงาน บริษัทจะจ่ายผลประโยชน์ที่พนักงานพึงได้รับตามสิทธิที่ระบุไว้ในระเบียบของบริษัท แต่ต้องไม่น้อยกว่าสิทธิที่พนักงานจะพึงได้รับตามที่กำหนดไว้ได้กฎหมาย

นโยบายด้านการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน

บริษัท จะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเคารพในเกียรติและศักดิ์ศรีที่เท่าเทียมกัน โดยมีหลักปฏิบัติดังนี้

- 1) บุคลากรของบริษัท ต้องทำความเข้าใจกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนโดยตรงอย่างถี่ถ้วนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากมีข้อสงสัย ให้ขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชา
- 2) เมื่อบุคลากรของบริษัทต้องไปปฏิบัติงานในต่างประเทศ บุคลากรควรศึกษากฎหมาย ขนบธรรมเนียม ประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศนั้น ๆ ก่อนการดำเนินการใดใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เพื่อไม่ให้ขัดกับกฎหมาย ขนบธรรมเนียม ประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศนั้น ๆ
- 3) สนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน ดูแลมิให้ธุรกิจของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน (Forced Labor)ต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก (Child Labor)
- 4) ให้ความเคารพนับถือ และปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรม บนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา สภาพร่างกาย ฐานะชาติตระกูล
- 5) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคาม ไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือร่างกาย ต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกายและจิตใจ
- 6) ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนภายในบริษัท และส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานสากล

สรุปความก้าวหน้าของการจัดฝึกอบรมในปี พ.ศ. 2560

ประเภท หลักสูตร	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	
		% พนักงานผ่านการอบรม	
		ปีพ.ศ. 2559	ปีพ.ศ. 2560
หลักสูตร ภายนอก	พนักงานผ่านการอบรม ตามแผนที่อนุมัติ	100%	97.20%
หลักสูตร ภายใน	พนักงานผ่านการอบรม ตามแผนที่อนุมัติ	91%	82.14%

แผนการพัฒนาศักยภาพพนักงาน โดยกำหนดให้มีการจัดฝึกอบรม ทั้งพนักงานรายเดือน และ พนักงาน รายวันซึ่งได้รับการอบรมอย่างน้อย 6 ชั่วโมงต่อคน เพื่อสอดคล้องกับแผนพัฒนาฝีมือแรงงานของกรมสวัสดิการแรงงาน นอกจากนี้บริษัทฯ ได้พิจารณาหลักสูตรทั้งภายในและภายนอกจากการสำรวจความต้องการของพนักงาน ดังนี้

- หลักสูตรภายใน เป็นแผนพัฒนาพื้นฐานที่จำเป็น และพนักงานทุกคนจะต้องได้รับการอบรมรวมทั้งจัดอบรมพนักงานที่เข้ามาทำงานใหม่ทุกคนก่อนการปฏิบัติงาน และต้องได้รับการฝึกอบรมซ้ำเพื่อทบทวนและเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานได้ถูกต้องตรงตามมาตรฐานที่กำหนดไว้
- หลักสูตรภายนอก เป็นแผนพัฒนาบุคลากรที่ต้องการเพิ่มศักยภาพในการทำงานที่มุ่งเน้นด้านทักษะ ความชำนาญและความรู้เพิ่มเติมเพื่อต่อยอดในการทำงาน

นอกจากนี้ทางฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล ยังมุ่งเน้นด้านการพัฒนาบุคลากรที่กำลังจะเป็นผู้บริหารระดับต้น ระดับกลาง และระดับสูงเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถ และศักยภาพในการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และสามารถก้าวพร้อมไปกับความเติบโตขององค์กร

ในระยะเวลา 2 ปีนี้มีการบริหารจัดการวางแผนเตรียมพนักงานทดแทน และพนักงานที่มีขีดความสามารถพิเศษ เพื่อวางแผนในการพัฒนาพนักงานกลุ่มนี้เป็นผู้บริหารที่มีความพร้อมมากยิ่งขึ้นเพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป

3. การไม่ทำการประมงผิดกฎหมาย ไม่ซื้อ นำเข้าส่งออก นำผ่าน จำหน่าย ซึ่งสัตว์น้ำ ผลิตภัณฑ์สัตว์น้ำ ที่ได้จากการทำการประมงผิดกฎหมาย การใช้แรงงานผิดกฎหมาย และการค้ามนุษย์ ระหว่างหน่วยงานภาครัฐ กับผู้ประกอบการประมง

กลุ่มบริษัทเอเชียเป็นผู้ผลิตอาหาร ที่มีวัตถุดิบสำคัญจากแหล่งธรรมชาติ ไม่ว่าจะเป็นปลาทูน่า ปลาทราย กุ้ง ปลาหมึก และสัตว์ทะเลอื่นๆ กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม โดยเฉพาะอย่างยิ่ง การอนุรักษ์ทรัพยากรทางทะเล ในช่วงที่ผ่านมา รัฐบาลไทย และสมาคมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในอุตสาหกรรม ใช้ความพยายามอย่างมากในการแก้ไขปัญหาเรื่องการทำประมงที่ผิดกฎหมาย ขาดการรายงาน และไร้การควบคุม (Illegal, Unreported and Unregulated-IUU fishing) และปัญหาเรื่องแรงงานทาส ทั้งในอุตสาหกรรมประมงและโรงงานผลิต บริษัทและบริษัทย่อย มุ่งมั่นที่จะร่วมแก้ไขปัญหาเหล่านี้ เพื่อให้ประเทศไทย กลายเป็นที่ยอมรับของนานาชาติ และเพื่อเป็นการยืนยันเจตนาที่ชัดเจน บริษัทและบริษัทย่อย จึงเข้าเป็นหนึ่งในการร่วมลงนามใน บันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) การไม่ทำการประมงผิดกฎหมาย ไม่ซื้อ นำเข้า ส่งออก นำผ่าน จำหน่าย ซึ่งสัตว์น้ำ ผลิตภัณฑ์สัตว์น้ำ ที่ได้จากการทำการประมงผิดกฎหมาย การใช้แรงงานผิดกฎหมาย และการค้ามนุษย์ ระหว่างหน่วยงานภาครัฐ กับผู้ประกอบการประมง โดยจะปฏิบัติ ไม่ว่าจะเป็นโดยลำพัง หรือร่วมมือกับฝ่ายอื่น ๆ ตามอำนาจหน้าที่ให้ถึงที่สุด ที่จะ

รักษามาตรฐานการประกอบอาหารที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ในทุกขั้นตอน และให้มีการทำประมงอย่างยั่งยืน โดยจะไม่ทำการประมงผิดกฎหมาย ไม่ซื้อ นำเข้า ส่งออก นำผ่าน จำหน่าย ซึ่งสัตว์น้ำผลิตภัณฑ์สัตว์น้ำ ที่ได้จากการทำการประมงผิดกฎหมาย การใช้แรงงานผิดกฎหมาย และการค้ามนุษย์ และไม่นำมาผลิตในอุตสาหกรรมแปรรูปสัตว์น้ำ และจำหน่ายเป็นสินค้าอาหารทะเล รวมทั้งจะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประมง แรงงาน และการค้ามนุษย์อย่างเคร่งครัด

โดยทุกภาคฝ่ายที่ร่วมลงนามในบันทึกข้อตกลง ตกลงให้ความร่วมมือในการแลกเปลี่ยนความรู้ ประชุมสัมมนา จัดกิจกรรม จัดให้มีการบรรยายวิชาการ การฝึกอบรม และการศึกษาวิจัยในหัวข้อ และโครงการที่เหมาะสม รวมทั้งจะสนับสนุนข้อที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานภาครัฐ

4. การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-corruption Policy)

บริษัท ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี บริษัทฯ ได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ใน “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต” เพื่อแสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ

เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสมเพื่อป้องกันคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัทฯ จึงได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

คำนิยามตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

คอร์รัปชัน (Corruption) ให้ความหมายรวมถึง การติดสินบน โดยการเสนอ การให้คำมั่นสัญญา การขอ การเรียกร้อง การให้หรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อันไม่เหมาะสม เพื่อให้บุคคลหนึ่งบุคคลใดกระทำ หรือละเว้นการกระทำหน้าที่ เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์ทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่ถูกกฎหมายระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่นหรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ กระทำการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อมครอบคลุมถึงธุรกิจทั้งหมดในทุกประเทศ และทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการ ตลอดจนทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่าง

สม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

นโยบายด้านการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

บริษัทห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ สนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมายภายใต้ระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข มีนโยบายเป็นกลางทางการเงิน การธนาคาร ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ มีสิทธิเสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเงินภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ

นโยบายด้านการบริจาคเพื่อการกุศล

บริษัทห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ มีนโยบายสนับสนุนการมีส่วนร่วมกับชุมชนโดยการบริจาคเพื่อการกุศล ทั้งนี้การให้หรือรับเงินบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุน กระทำได้ในกิจการที่แสดงให้เห็นอย่างชัดเจนว่าเป็นสาธารณกุศล และต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย และต้องมั่นใจว่าเงินบริจาคไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน

นโยบายด้านการให้เงินสนับสนุน

บริษัทห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ มีนโยบายให้เงินสนับสนุน เฉพาะกิจกรรมที่มีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ หรือชื่อเสียงและภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ โดยไม่มีเจตนาแอบแฝงเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจ หรือความได้เปรียบทางการค้า

นโยบายด้านการให้-รับ ของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

บริษัทห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รับหรือให้ ของขวัญ การบริการต้อนรับ หรือค่าใช้จ่ายอื่นใดที่เกินกว่าความจำเป็น หรือเกินกว่าการปฏิบัติตามธรรมเนียมพึงปฏิบัติ

หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และรับผิดชอบในการพิจารณาอนุมัตินโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
2. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายในระบบตรวจสอบภายในและระบบบริหารความเสี่ยงให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุมเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และปราศจากการกระทำผิดต่อนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน

- คณะกรรมการบริหาร ต้องเป็นผู้นำในการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงให้ข้อเสนอแนะต่อบุคลากรภายใต้บังคับบัญชา เกี่ยวกับข้อพึงปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน
- คณะกรรมการโครงการแนวร่วมของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และกำหนดให้มีระบบและให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้ง ทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย
- คณะทำงานโครงการแนวร่วมของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต มีหน้าที่กำหนดมาตรการ ระเบียบวิธีปฏิบัติ ช่องทางการแจ้งเบาะแส การสอบสวน บทลงโทษ เสนอต่อคณะกรรมการโครงการฯ รวมถึงกำหนดวิธีการสื่อสาร และการฝึกอบรมพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงวิธีปฏิบัติในการประเมินความเสี่ยงของกระบวนการทางธุรกิจต่อการทุจริตคอร์รัปชัน
- สำนักตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้องตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมาย เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงสอบสวนกรณีการแจ้งเบาะแส และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

แนวทางการปฏิบัติ

- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัท ทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัท ทุกระดับ ต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อขัดแย้งให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบ ผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
- บริษัท จะให้เป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่กำหนดในนโยบาย Whistle Blowing
- ผู้ที่กระทำผิดต่อนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดระเบียบของบริษัท ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่กำหนดไว้ และอาจจะได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

- บริษัท มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่าคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ รวมถึงให้ความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

นโยบาย Whistle Blowing -นโยบายด้านการรับข้อร้องเรียน การคุ้มครอง และให้เป็นธรรมแก่ผู้แจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต/คอร์รัปชัน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับบริษัท นโยบาย และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท

บริษัท ห้างหุ้นส่วนสามัญ ชีฟู้ด จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องเป็นธรรมกับทุกฝ่าย โปร่งใส และตรวจสอบได้ จึงเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร สามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำต้องสงสัยว่าเป็นความผิดต่อหลักกฎหมาย หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระเบียบ ข้อบังคับบริษัท นโยบาย จรรยาบรรณธุรกิจ การรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัทฯ โดยกำหนดช่องทาง วิธีการ ขั้นตอนการตรวจสอบ และการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อเท็จจริง ดังนี้

การแจ้งเบาะแสและการร้องเรียน

กรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอกมีข้อสงสัย หรือพบเห็นการกระทำที่ต้องสงสัยว่า จะเป็นการฝ่าฝืนความผิดต่อหลักกฎหมาย หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระเบียบ ข้อบังคับบริษัท นโยบาย จรรยาบรรณธุรกิจ การรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัทฯ สามารถสอบถามข้อสงสัย หรือแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน พร้อมทั้งส่งรายละเอียดหลักฐานต่างๆ ถึงผู้รับผิดชอบของบริษัทฯ หรือหน่วยงานที่รับผิดชอบเกี่ยวข้องในช่องทาง ดังนี้

กรณีเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานในบริษัท

ที่ไม่เกี่ยวข้องกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ประธานกรรมการบริษัท

สามารถแจ้งเรื่องได้ที่ สายด่วนรับข้อร้องเรียน (24 ชม.) หรือ เลขาธิการบริษัท หรือ สำนักตรวจสอบภายใน หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ

กรณีเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ประธานกรรมการบริษัท

สามารถแจ้งเรื่องโดยตรงได้ที่ คณะกรรมการตรวจสอบ

ช่องทางในการรับแจ้งเบาะแส และการรับเรื่องร้องเรียน

1. สายด่วนรับข้อร้องเรียน (24 ชม.) โทร: 095-372-0144
2. เลขานุการบริษัทฯ บมจ. ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด
 - โทรศัพท์ : 034-845575 ต่อ 5356
 - อีเมลล์ : Asian-secretary@asianseafoods.co.th
 - ไปรษณีย์ : เลขานุการบริษัทฯ
บริษัท ห้องเย็นเอเซียซีฟู้ด จำกัด (มหาชน)
55/2 ถนนพระรามที่ 2 ตำบลบางกระเจ้า อำเภอเมือง
จังหวัดสมุทรสาคร 74000
3. สำนักตรวจสอบภายใน บมจ.ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด
 - โทรศัพท์: 034-845575 ต่อ 5350
 - อีเมลล์ : Asian-internalaudit@asianseafoods.co.th
 - ไปรษณีย์ : ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน
บริษัท ห้องเย็นเอเซียซีฟู้ด จำกัด (มหาชน)
55/2 ถนนพระรามที่ 2 ตำบลบางกระเจ้า อำเภอเมือง
จังหวัดสมุทรสาคร 74000
4. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด
 - โทรศัพท์ : 034-845575 ต่อ 5102
 - อีเมลล์ : Asian_whistleblowing@asianseafoods.co.th
 - ไปรษณีย์ : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน)
55/2 ถนนพระรามที่ 2 ตำบลบางกระเจ้า อำเภอเมือง
จังหวัดสมุทรสาคร 74000
5. คณะกรรมการตรวจสอบ บมจ.ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด
 - อีเมลล์ : Auditcommittee@asianseafoods.co.th
 - ไปรษณีย์ : คณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ห้องเย็นเอเซียซีฟู้ด จำกัด (มหาชน)
55/2 ถนนพระรามที่ 2 ตำบลบางกระเจ้า อำเภอเมือง
จังหวัดสมุทรสาคร 74000

มาตรการคุ้มครองปกป้องผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสในการตรวจสอบ

1. บริษัทฯ จะไม่กระทำการใดๆ อันไม่เป็นธรรมต่อผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสในการตรวจสอบข้อเท็จจริงไม่ว่าจะโดยการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน หรือสถานที่ทำงาน สักพักงาน ชมเชย รมกวนการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือกระทำการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อบุคคลดังกล่าว ด้วยเหตุที่บุคคลนั้นร้องเรียนหรือให้ความร่วมมือแจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสในการตรวจสอบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการไม่ปฏิบัติตามหลักกฎหมาย หรือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือ

กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท นโยบาย หรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ การรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัทฯ รวมไปถึงการที่บุคคลอื่นนั้นฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยาน ให้ถ้อยคำ หรือให้ความร่วมมือตรวจสอบข้อเท็จจริงใด ๆ ต่อศาล หรือหน่วยงานของรัฐ

2. พนักงานที่ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม เลือกปฏิบัติด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่นนั้น อันเป็นเหตุที่บุคคลนั้นร้องเรียน แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการไม่ปฏิบัติตามหลักกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท นโยบาย หรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมไปถึงการที่บุคคลอื่นนั้นฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยานให้ถ้อยคำหรือให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงใด ๆ ต่อศาล หรือหน่วยงานของรัฐ ถือเป็นการกระทำความผิดวินัยที่ต้องได้รับโทษ ทั้งนี้ อาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดไว้ หากการกระทำนั้นเป็นการกระทำความผิดตามหลักกฎหมาย
3. ผู้ร้องเรียนหรือหรือผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสในการตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน จะได้รับความคุ้มครองจากบริษัทว่าไม่เป็นเหตุ หรือเป็นเหตุที่จะลดตำแหน่ง เลิกจ้าง ลงโทษ ให้ผลทางลบ หรือดำเนินการดำเนินการใดที่เกิดผลร้ายต่อบุคคลดังกล่าว
4. ผู้ร้องเรียนหรือหรือผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสในการตรวจสอบข้อเท็จจริงสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัยหรือเกิดความเสียหายอย่างใด ๆ แต่หากมีการเปิดเผยตนเองก็จะทำให้บริษัทสามารถรายงานความคืบหน้า ซึ่งแจ้งข้อเท็จจริงให้ทราบหรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น
5. กรณีที่ผู้ร้องเรียนหรือหรือผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสในการตรวจสอบข้อเท็จจริงเห็นว่า ตนเองมีความเสี่ยงต่อความปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือหากบริษัทเห็นว่า เรื่องที่ร้องเรียนเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะก่อให้เกิดความเดือดร้อนเสียหาย หรือไม่ปลอดภัย บริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง โดยไม่ต้องรอให้ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง ร้องขอก็ได้

เงื่อนไขและการพิจารณาเบาะแสและข้อร้องเรียน

บริษัทฯ ถือว่าการร้องเรียน หรือการแจ้งข้อมูล หรือการให้เบาะแสในการตรวจสอบข้อเท็จจริง เป็นความลับที่สุด และผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งข้อมูล หรือผู้ให้เบาะแสนั้น สามารถเลือกปฏิบัติได้มากกว่าหนึ่งช่องทาง และไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตนของผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งข้อมูล หรือผู้ให้เบาะแส แต่หากการเปิดเผยตนเอง จะทำให้บริษัทฯ สามารถแจ้งผลการดำเนินการ ความคืบหน้า สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียน ซึ่งแจ้ง

ข้อเท็จจริงให้ทราบ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็ว
ยิ่งขึ้น โดยบริษัทฯ สงวนสิทธิ์ในการพิจารณาสอบสวนเฉพาะข้อ
ร้องเรียน หรือการแจ้งข้อมูล หรือการให้เบาะแสในการตรวจสอบ
ข้อเท็จจริงที่เข้าเงื่อนไขดังนี้

1. รายละเอียดของข้อร้องเรียน หรือข้อมูล หรือเบาะแส ต้องมี
ความชัดเจน หรือเพียงพอต่อการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง
เพื่อดำเนินการต่อไปได้ว่ามีมูลความจริงเพียงใด หรือไม่
2. บริษัทจะไม่เปิดเผยชื่อ นามสกุล ที่อยู่ ภาพ หรือข้อมูลอื่นใด
ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งข้อมูล หรือผู้ที่แจ้ง
เบาะแส แต่หากจะเปิดเผยจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดย
คำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของตัวผู้ร้องเรียน
หรือผู้แจ้งข้อมูล หรือผู้ที่แจ้งเบาะแส แม้ผู้นั้นเลือกที่จะ
เปิดเผยตัวตนต่อบริษัทก็ตาม
3. ผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งข้อมูล หรือผู้ที่แจ้งเบาะแส จะได้รับการ
คุ้มครองสิทธิ ไม่ว่าจะเป็นพนักงานบริษัท หรือ
บุคคลภายนอก

กลุ่มบุคคลที่เกี่ยวข้อง

บริษัทยังได้กำหนดให้ฝ่ายกฎหมายของบริษัททำหน้าที่เป็น
หน่วยงานรับข้อร้องเรียน จากกลุ่มบุคคลที่เกี่ยวข้องในขั้นตอน
ช่องทางในการแจ้งเบาะแส (ผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งข้อมูล และผู้รับ
เรื่องร้องเรียน) และการร้องเรียนเพื่อดำเนินการด้วยตนเอง หรือส่ง
เรื่องให้คณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงดำเนินการ

1. ฝ่ายกฎหมาย (Corporate Legal Department) หรือ
คณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงเป็นผู้ดำเนินการรวบรวม
ข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับการกระทำที่ต้องสงสัยว่า จะเป็นมี
การฝ่าฝืนความผิดต่อหลักกฎหมาย หลักการกำกับดูแล
กิจการที่ดี ระเบียบ ข้อบังคับบริษัท นโยบาย จรรยาบรรณ
ธุรกิจ การรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุม
ภายในที่บกพร่องนั้นด้วยตนเอง เพื่อประเมินผล และ
กลั่นกรองข้อมูล เพื่อพิจารณาขั้นตอน และวิธีการจัดการที่
เหมาะสมในแต่ละเรื่อง โดยอาจดำเนินการด้วยตนเอง หรือส่ง
เรื่องให้คณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงเป็นผู้ดำเนินการ
ประมวลผล และกลั่นกรองข้อมูล โดยคณะกรรมการตรวจสอบ
ข้อเท็จจริงจะได้รับการแต่งตั้งจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
หรือคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการบริษัท
2. ผู้ดูแลระเบียบวินัย (Human Resources) หมายถึงฝ่าย
บริหารทรัพยากรบุคคล
3. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) ซึ่งเป็น
ผู้บริหารสูงสุดของบริษัท
4. คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)
5. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)
6. คณะกรรมการบริษัท (Board of Director)
7. คณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง (Commission scrutiny)
หมายถึงบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจากประธานเจ้าหน้าที่
บริหาร หรือคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการบริษัท

ขั้นตอนการดำเนินการ

1. การลงทะเบียนและส่งเรื่องต่อไป

- 1.1 ทุกช่องทางที่ได้รับแจ้งเบาะแสและเรื่องร้องเรียน แจ้งเรื่องต่อ
ฝ่ายกฎหมายเพื่อเปิดเรื่องและเก็บข้อมูล ภายใน 24 ชั่วโมง
- 1.2 ฝ่ายกฎหมายลงทะเบียนรับเรื่องร้องเรียนในแฟ้มลับเฉพาะ
และกำหนดวันแจ้งเรื่องที่ร้องเรียนให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้
 - กรณีที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทอย่างร้ายแรงให้
ดำเนินการทันทีและด่วนที่สุด (ภายใน 24 ชั่วโมง)
 - กรณีอื่นให้ดำเนินการโดยเร็ว (ไม่เกิน 48 ชั่วโมง)
- 1.3 ฝ่ายกฎหมายลงบันทึกข้อมูลในแฟ้มเอกสาร (ลับเฉพาะ) โดย
ระบุข้อมูลจากผู้ร้องเรียนดังนี้
 - ชื่อผู้ร้องเรียน ยกเว้นกรณีที่ไม่ได้ระบุชื่อ
 - วันที่ร้องเรียน
 - ชื่อบุคคลหรือเหตุการณ์ที่ร้องเรียน
 - ข้อมูลที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ

- 1.4 ฝ่ายกฎหมาย หรือคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง
ดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง และส่งสำเนาให้
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งนี้ฝ่ายกฎหมายพิจารณาเสนอให้
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีคำสั่งให้ฝ่ายกฎหมายดำเนินการ
ด้วยตนเองหรือตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง
ดำเนินการ ยกเว้นกรณีดังต่อไปนี้

- 1) กรณีเป็นข้อร้องเรียนเกี่ยวข้องกับประธานเจ้าหน้าที่
บริหาร ต้องตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง โดย
อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการตรวจสอบ และไม่ต้องส่ง
สำเนาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 2) กรณีเป็นข้อร้องเรียนเกี่ยวข้องกับเรื่องสำคัญ เช่น กระทบ
ต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์ หรือฐานะทางการเงินของบริษัทฯ
ขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือ
เกี่ยวข้องกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือประธาน
กรรมการบริษัท หรือ ผู้บริหารระดับสูงให้ส่งไปที่
คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนัดประชุมหารือร่วมกัน
ภายใน 5 วันทำการ

2. การตรวจสอบข้อเท็จจริงและการสั่งการ

- 2.1 ฝ่ายกฎหมาย หรือคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง
ดำเนินการหาข้อเท็จจริงและให้ข้อแนะนำผู้ที่เกี่ยวข้องให้มี
การประพฤติหรือปฏิบัติที่เหมาะสมต่อไป หากต้องมีการ
ลงโทษทางวินัย สั่งลงโทษโดยปรึกษาแนวทางปฏิบัติกับฝ่าย
บริหารทรัพยากรบุคคล เพื่อให้การลงโทษเป็นไปตาม
มาตรฐาน และให้ส่งผลการหาข้อเท็จจริง ความเห็น และ
แนวทางดำเนินการหรือการสั่งลงโทษแล้วแต่กรณี ให้
คณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาสั่งการ

2.3 กรณีเป็นเรื่องราวร้องเรียนจากผู้ที่ไม่ระบุชื่อและไม่สามารถหาข้อมูลเพิ่มเติมได้เพียงพอ ให้ฝ่ายกฎหมายหรือคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงส่งรายงานผลการตรวจสอบข้อมูลและความเห็นเกี่ยวกับเรื่องราวร้องเรียนนั้น ไปที่ คณะกรรมการบริหาร เพื่อขอแนวทางการดำเนินการที่เหมาะสมต่อไป หากคณะกรรมการบริหารเห็นว่า ไม่สามารถดำเนินการเรื่องร้องเรียนได้ ข้อร้องเรียนนั้นจะถูกปิดเรื่องไป ให้ฝ่ายกฎหมายส่งสำเนาเพื่อรายงานแก่คณะกรรมการตรวจสอบและผู้รับแจ้งเรื่องราวร้องเรียนทราบ

2.4 หากฝ่ายกฎหมายหรือคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงตรวจสอบข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ผู้ถูกร้องเรียนไม่มีความผิดหรือเป็นเรื่องที่เกิดจากความเข้าใจผิด หรือได้ให้ข้อแนะนำแก่ผู้ถูกร้องเรียนหรือผู้ที่เกี่ยวข้องให้มีการประพฤติดหรือปฏิบัติที่เหมาะสมแล้ว และพิจารณาเห็นว่าควรให้ปิดเรื่องโดยไม่มีการลงโทษใด ๆ ให้ฝ่ายกฎหมายเสนอเรื่องดังกล่าวแก่คณะกรรมการบริหาร เพื่อขออนุมัติปิดเรื่องและให้ฝ่ายกฎหมายส่งสำเนาเพื่อรายงานแก่คณะกรรมการตรวจสอบและผู้รับแจ้งเรื่องราวร้องเรียนทราบ

2.5 กรณีเป็นข้อร้องเรียนเกี่ยวข้องกับเรื่องที่บริษัทฯ กระทำผิดกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หรือจรรยาบรรณบริษัท รวมถึงกรณีข้อร้องเรียนก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดผู้หนึ่ง ฝ่ายกฎหมาย หรือคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงจะเสนอเรื่องพร้อมความเห็น และแนวทางในการปฏิบัติ ให้คณะกรรมการบริหารพิจารณาสั่งการ

2.6 กรณีเป็นข้อร้องเรียนเกี่ยวข้องกับเรื่องสำคัญ เช่น กระทบต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์ หรือฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือเกี่ยวข้องกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือประธานกรรมการบริษัท หรือ ผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายกฎหมาย จะเสนอเรื่องให้พิจารณาตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยคณะกรรมการตรวจสอบและส่งเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาสั่งการ

3. การแจ้งผลสรุปต่อผู้ร้องเรียนและการปรับปรุงแก้ไข

3.1 ฝ่ายกฎหมาย ดำเนินการตามผลการตัดสินของคณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท (แล้วแต่กรณี) โดยด่วนที่สุด โดยประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้องและฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล

3.2 ฝ่ายกฎหมาย แจ้งผลการดำเนินการให้กับผู้รับแจ้งเรื่องราวร้องเรียนและผู้ร้องเรียนทราบ และบันทึกผลของการดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องราวร้องเรียนไว้ โดยนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบทราบเป็นรายไตรมาส

3.3 ฝ่ายกฎหมาย ติดตามผลการปรับปรุงแก้ไข (ถ้ามี) และรายงานให้คณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท (แล้วแต่กรณี) แล้วแจ้งต่อผู้รับเรื่องราวร้องเรียน และคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ

4. การร้องเรียนโดยไม่สุจริตหรือผิดช่องทาง

การแจ้งเรื่องราวร้องเรียน แจ้งเบาะแส ให้ถ้อยคำหรือให้ข้อมูลใดๆ ถ้าพิสูจน์ได้ว่ากระทำไปโดยไม่สุจริตหรือทำผิดช่องทาง ถ้าเป็นพนักงานหรือเจ้าหน้าที่ของกลุ่มบริษัท บุคคลนั้นจะได้รับโทษทางวินัยตามมาตรฐานระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และนโยบายของบริษัท แต่ถ้าหากเป็นบุคคลภายนอก และบริษัทได้รับความเสียหายบริษัทจะพิจารณาดำเนินคดีตามหลักกฎหมายกับบุคคลนั้น ๆ ตามความเหมาะสม

5. ความรับผิดชอบของฝ่ายกฎหมาย

ในกรณีที่ฝ่ายกฎหมาย ละเลยหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ ฝ่ายกฎหมาย จะถูกพิจารณาโทษทางวินัยด้วย

รายได้จากการขายแยกตามกลุ่มธุรกิจ

ล้านบาท

สายผลิตภัณฑ์	บริษัท	% การถือหุ้น ของ ASIAN	2560		2559		2558	
			ในประเทศ	ส่งออก	ในประเทศ	ส่งออก	ในประเทศ	ส่งออก
กลุ่มธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็ง	ASIAN	-	101	1,941	233	2,018	173	1,263
	SURAT	100	112	2,009	118	2,447	85	1,672
กลุ่มธุรกิจทูน่า	AAI	100	155	929	350	912	300	892
กลุ่มธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง	AAI	100	109	2,536	136	1,511	175	1,427
กลุ่มธุรกิจอาหารสัตว์น้ำ	AFEED	100	1,423	45	1,189	21	1,110	-
กลุ่มธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้า	ASIAN	-	323	-	250	-	316	-
	AFOOD	100	394	-	361	-	379	-
ธุรกิจอื่น ๆ	ASIAN	-	100	-	106	-	111	-
หัก รายการระหว่างกัน			(438)	-	(447)	-	(366)	-
รวมทุกสายผลิตภัณฑ์			2,280	7,460	2,296	6,909	2,283	5,654

หมายเหตุ	ASIAN	หมายถึง	บริษัทห้องเย็นเอเซียเน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน)
	SURAT	หมายถึง	บริษัทห้องเย็นเอเซียเน ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด
	AAI	หมายถึง	บริษัทเอเซียเนอะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
	AFEED	หมายถึง	บริษัทเอเซียเน ฟีด จำกัด
	AFOOD	หมายถึง	บริษัทเอเซียเน ฟู้ด จำกัด

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจแบ่งออกเป็น 5 ธุรกิจหลัก ได้แก่ กลุ่มธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็ง กลุ่มธุรกิจทูน่า กลุ่มธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง กลุ่มธุรกิจอาหารสัตว์น้ำ และกลุ่มธุรกิจจัดจำหน่าย รายได้จากการขายของแต่ละกลุ่มดังแสดงได้ในตาราง

รายได้รวมของบริษัทฯ ในปี 2560 อยู่ที่ 9,740 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6% เมื่อเทียบกับปี 2559 โดยยอดขายในกลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารแช่เยือกแข็งมีปริมาณเพิ่มขึ้น มาอยู่ที่ราว 4,163 ล้านบาท ลดลง 14% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ซึ่งเป็นผลมาจากยอดขายผลิตภัณฑ์ในกลุ่มหมักลดลงในช่วงครึ่งหลังของปี โดยเฉพาะอย่างยิ่งในไตรมาสที่ 4 (ลดลงถึง 65% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า) ลูกค้าหมักในยุโรปหันไปบริโภคหมักราคาถูกจากอเมริกาใต้แทนหมักไทย ตามติดมาด้วยปริมาณการจับที่เพิ่มสูงมากจนกดดันราคาหมักทั้งหมดตกต่ำ ในขณะที่ยอดขายผลิตภัณฑ์กลุ่มกุ้งในไตรมาสที่ 4 ดีขึ้นเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ทำให้ยอดขายตลอดทั้งปีใกล้เคียงกับปีก่อนหน้า จากการที่ผลผลิตกุ้งจากฟาร์มยังทรงตัว และยอดขายผลิตภัณฑ์กลุ่มปลาทรายเพิ่มขึ้นทั้งด้านปริมาณและราคา

ทั้งนี้ ยอดขายโดยรวมได้รับผลกระทบจากการอ่อนค่าของเงินดอลลาร์สหรัฐ เฉลี่ยประมาณ 5%

กลุ่มผลิตภัณฑ์กุ้งมีอัตรากำไรสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า อย่างไรก็ตาม ผลกระทบจากการที่ราคาหมักในสต็อกต้องถูกปรับลดมูลค่าลงเมื่อเทียบกับราคาตลาด ทำให้อัตรากำไรของกลุ่มผลิตภัณฑ์หมักต่ำกว่าปีก่อนหน้ามาก ในขณะที่อัตรากำไรของกลุ่มผลิตภัณฑ์ปลาทรายยังคงทรงตัวอยู่ในระดับที่น่าพอใจ

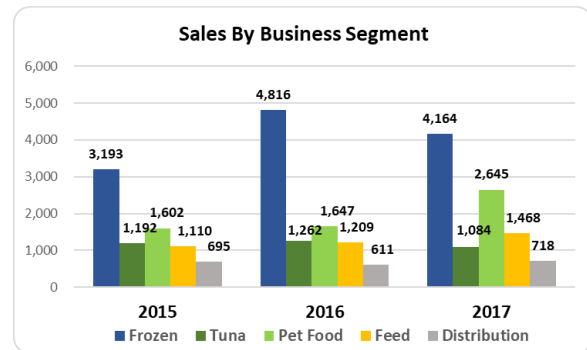
ยอดขายในกลุ่มผลิตภัณฑ์ทูน่า อยู่ที่ราว 1,084 ล้านบาท ลดลงราว 14% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า เนื่องจากปริมาณขายลดลงจากการปรับลดปริมาณการผลิต และการคงนโยบายรับคำสั่งซื้อเฉพาะที่สอดคล้องกับวัตถุดิบที่มีเท่านั้นจากการที่ราคาวัตถุดิบไม่เป็นไปตามคาดการณ์เกือบตลอดทั้งปี บริษัทจึงยังรักษาอัตรากำไรให้อยู่ในระดับที่สมเหตุสมผลและใกล้เคียงกับปีก่อนหน้าได้

ยอดขายในกลุ่มธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยงสำหรับปีเพิ่มขึ้น 61% มาอยู่ที่ระดับ 2,645 ล้านบาทจากการที่มีปริมาณการผลิตเพิ่มขึ้น แม้ว่าจะได้รับผลกระทบในทางลบจากการที่ค่าเงินดอลลาร์สหรัฐอ่อนค่าลงมากกว่าราคาที่ปรับเพิ่มขึ้นได้ ไลน์ผลิตผลิตภัณฑ์อาหารสุนัขไลน์ใหม่เริ่มผลิตในไตรมาสที่ 4 และยังมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่อง ซึ่งคาดว่าจะสามารถเพิ่มยอดขายในปี 2561 ได้

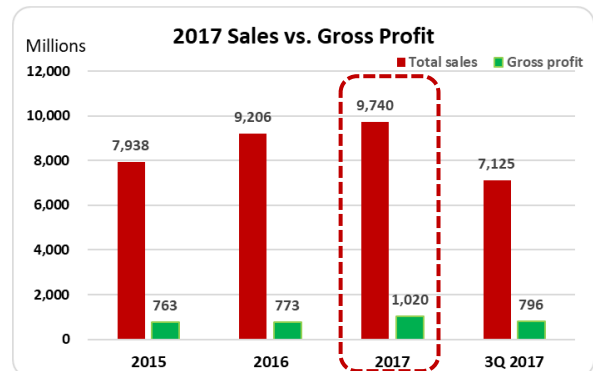
ยอดขายกลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์น้ำเพิ่มขึ้น 21% เทียบกับปีก่อนหน้า มาอยู่ที่ระดับ 1,468 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นทั้งปริมาณการขายผลิตภัณฑ์กลุ่มอาหารกุ้งและอาหารปลา อัตรา

กำไรยังอยู่ในเกณฑ์ดีตลอดทั้งปี การตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ทำให้อัตรากำไรดีขึ้น ส่วนแบ่งตลาดของบริษัทเพิ่มขึ้นจากการที่เกษตรกรมีทางเลือกในการเลือกซื้ออาหารได้มากขึ้น นอกจากปัญหาจากสภาวะดินฟ้าอากาศแล้ว อุปสรรคสำคัญของการเติบโตของธุรกิจยังขึ้นอยู่กับการณ์ลูกกุ้งที่มีคุณภาพเป็นสำคัญ

ยอดขายของกลุ่มธุรกิจจัดจำหน่ายอยู่ที่ 718 ล้านบาท โดยมีผลงานโดดเด่นในไตรมาสที่ 4 ของปี และรักษาอัตรากำไรได้ในระดับที่น่าพอใจ



จากนโยบายการปรับสัดส่วนผลิตภัณฑ์ในกลุ่มผลิตภัณฑ์เพิ่มมูลค่าในทุกกลุ่มธุรกิจ บริษัท มีอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับปี 2560 อยู่ที่ 10.5% ของยอดขาย เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2559 ที่อัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ราว 8.4% แม้ว่าอัตรากำไรได้รับแรงกดดันจากอัตราแลกเปลี่ยนอย่างมากในช่วงครึ่งปีหลัง



ในปี 2560 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิรวม 418 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2559 ที่มีผลกำไรสุทธิ 155 ล้านบาท โดยที่กำไรสุทธิก่อนภาษี อยู่ที่ประมาณ 371 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากอัตราภาษีที่ต่ำและค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีสัดส่วนลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้าจากการที่ค่าใช้จ่ายในการตั้งสำรองค่าเผื่อนี้สูญและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ลดลง

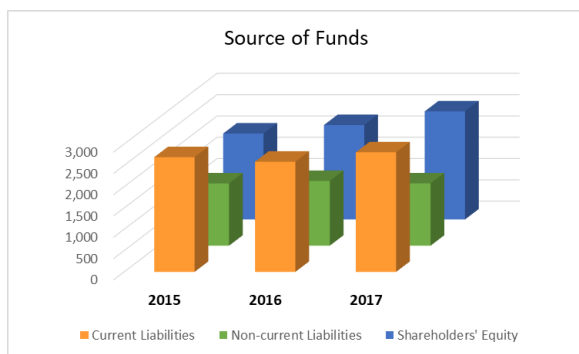
บริษัท มีการปรับปรุงสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และในรอบปี 2560 บริษัทมีการปรับปรุงสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เป็นยอดเพิ่มขึ้นสุทธิประมาณ 47 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากผลขาดทุนสะสมของบริษัทที่ย่อยที่คาดว่าจะใช้ประโยชน์ทางภาษีได้

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวม 6,811 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 485 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นราว 8% ส่วนหนึ่งเนื่องจากสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น และมีการใช้เงินลงทุนราว 200 ล้านบาทในการทดแทนเครื่องมือ และเครื่องจักรต่างๆ รวมถึงการขยายกำลังการผลิตในกลุ่มธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินอยู่ที่ประมาณ 189 ล้านบาท

แหล่งที่มาของเงินทุน



บริษัทและบริษัทย่อย มีแหล่งที่มาของเงินทุนที่ใช้ในกิจการดังนี้

- **ส่วนของผู้ถือหุ้น:** บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น 2,539 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 321 ล้านบาท โดยบริษัทได้มีการจ่ายหุ้นปันผลในช่วงเดือนตุลาคม ทำให้ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วเพิ่มขึ้น เป็น 543 ล้านบาท จากเดิม 362 ล้านบาท และยังมีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นอีกราว 140 ล้านบาท
- **หนี้สินหมุนเวียน:** บริษัท มีหนี้สินหมุนเวียนรวม 2,809 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 221 ล้านบาทเมื่อเทียบกับปี 2559 โดยเงินทุนหมุนเวียนสุทธิ ณ วันสิ้นงวดเพิ่มขึ้น 527 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า มาอยู่ที่ 3,295 ล้านบาท โดยเป็นผลมาจากสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ เงินกู้ระยะสั้นที่กลุ่มบริษัท มีต่อสถาบันการเงินต่าง ๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 มีดังนี้:

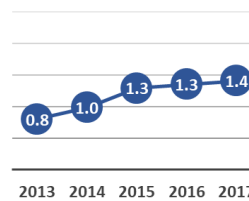
ประเภทวงเงิน (ล้านบาท)	วงเงินที่ได้รับอนุมัติ	ยอดคงค้าง ณ 31 ธันวาคม 2560	วงเงินคงเหลือ
วงเงินกู้ระยะสั้น	2,989.0	1,284.13	1,704.87.0
ตัว B/E	500.0	-	500.0

- **หนี้สินระยะยาว:** ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 บริษัท มีเงินวงกุ่มระยะยาว และหุ้นกู้ ดังนี้

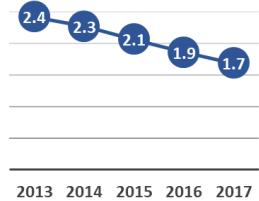
ประเภทของเงินกู้ (ล้านบาท)	วงเงินที่ได้รับอนุมัติ	วันที่ได้รับอนุมัติ	ยอดคงค้าง ณ 31 ธันวาคม 2560	จำนวนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
วงเงินกู้ระยะยาว	850.0	ก.ค. 2557	310.0	240.0
วงเงินกู้ระยะยาว	1,500.0	ก.ค. 2560	1,500.0	280.0
หุ้นกู้ อายุ 2 ปี	150.0	มี.ค. 2559	150.0	150.0
หุ้นกู้ อายุ 2 ปี	200.0	ก.ย. 2559	200.0	200.0

สภาพคล่องทางการเงิน

Current Ratio

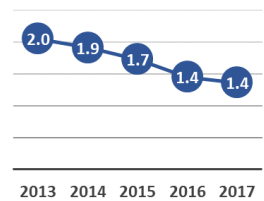


DE Ratio



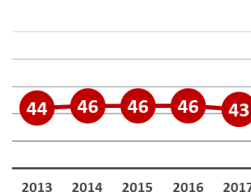
กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ 1.4 เท่าในปี 2560 อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (Debt to Equity Ratio) ลดลงจาก 1.9 ในปีก่อนหน้ามาอยู่ที่ 1.7 ณ วันสิ้นงวด ซึ่งภายใต้เงื่อนไขที่ให้ไว้กับสถาบันการเงินเจ้าหนี้ อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ต้องต่ำกว่า 2.5 ในปี 2559 และต่ำกว่า 2.0 นับจากปี 2560 เป็นต้นไป ในขณะที่อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อทุน (Net Debt to Equity Ratio) อยู่ที่ 1.4 ณ วันสิ้นงวด ซึ่งตามเงื่อนไขที่ให้ไว้กับสถาบันการเงิน ต้องต่ำกว่า 3.0

Net DE Ratio

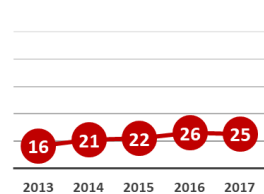


บริษัทมีระยะเวลาชำระหนี้ใกล้เคียงกับปีก่อนหน้า ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยดีขึ้นเล็กน้อย ในขณะที่ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยนานขึ้นจากการมีสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นมาก

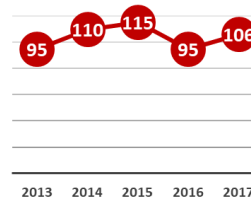
AR Days



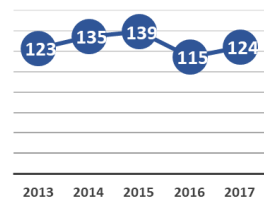
AP Days



INV Days

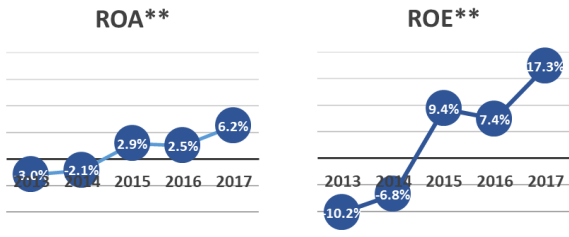


Net WC Days*



ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

บริษัทมีความสามารถในการบริหารสินทรัพย์ดีขึ้นอย่างมากเมื่อเทียบกับปีก่อน กล่าวคือ มีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA) สำหรับปี 2560 ประมาณ 6.2% เทียบกับ 2.5% ในปี 2559 มีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ROE) เพิ่มขึ้นเป็น 17.3% และจากการที่บริษัทมีกำไรทำให้มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้นเพิ่มขึ้นจาก 4.09 บาทต่อหุ้นในปี 2559 เป็น 4.68 บาทต่อหุ้นในปี 2560 (คิดจากหุ้นสามัญ 542.73 ล้านหุ้น ซึ่งเป็นจำนวนหุ้นสามัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560)



** ROA คำนวณจากกำไรสุทธิของปีหารด้วยสินทรัพย์เฉลี่ย 4 ไตรมาสสำหรับปี

** ROE คำนวณจากกำไรสุทธิของปีหารด้วยส่วนของผู้ถือหุ้นเฉลี่ย 4 ไตรมาสสำหรับปี

ภาระผูกพันหรือปัจจัยอื่นที่มีนัยสำคัญ

ความสามารถในการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีกับสถาบันการเงิน

ในส่วนวงเงินกู้ระยะยาวของบริษัท บริษัทมีข้อตกลงกับสถาบันการเงินเจ้าหนี้ว่าจะต้องดำรงอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ไม่ให้เกิน 2.5 เท่าในปี 2558 และ 2559 และไม่เกิน 2.0 เท่าในปี 2560 จนครบระยะเวลาเงินกู้ และมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) ไม่ต่ำกว่า 1.2 เท่า ในปี 2559 จนครบระยะเวลาเงินกู้ และบริษัทจะไม่สามารถจ่ายเงินปันผล หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้ ในกรณีที่อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio) น้อยกว่า 1.2 เท่า

ในส่วนของผู้ถือหุ้นกู้ของบริษัท บริษัทมีข้อตกลงว่า จะต้องดำรงอัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Net Debt to Equity Ratio) ไม่ให้เกิน 3.0 เท่า และไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเกินกว่า 60% ของกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานรวมของบริษัทและบริษัทย่อย

ทั้งนี้ในปี 2560 บริษัทสามารถดำรงอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนสภาพคล่องได้ตามเงื่อนไข และยังสามารถดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ได้มากกว่า 1.2 เท่า ตามเงื่อนไข

การจ่ายปันผล

ในปี 2560 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณางบแสดงฐานะทางการเงินของบมจ.ห้างเย็นเอเซีย ซีฟู้ด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 พบว่า มีกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรอยู่ 849.63 ล้านบาท ในขณะที่บริษัทฯ มีผลประกอบการครึ่งปีแรกดีกว่าที่คาดการณ์ ส่งผลให้หุ้นของบริษัทฯ มีราคาปรับตัวสูงขึ้น คณะกรรมการบริษัท เล็งเห็นว่า ควรพิจารณาเพิ่มสภาพคล่องของหุ้นโดยเพิ่มจำนวนหุ้นหมุนเวียนให้มากขึ้น ซึ่งจะส่งผลดีต่อการระดมทุนในอนาคต และรักษาความน่าสนใจในการลงทุน คณะกรรมการบริษัท จึงมีมติเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ให้พิจารณาอนุมัติจ่ายเงินและหุ้นปันผลจากกำไรสะสม ในอัตราหุ้นละ 0.556 บาท โดยจ่ายเป็นหุ้นปันผลในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท คิดเป็นสัดส่วน 2 หุ้นสามัญต่อ 1 หุ้นปันผล และเป็นเงินสดปันผลในอัตราหุ้นละ 0.056 บาท รวมเป็นหุ้นทั้งสิ้น 180.91 ล้านหุ้นและเป็นเงินสดทั้งสิ้น 20.26 ล้านบาท โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1 ประจำปี 2560 ได้มีมติจ่ายเงินปันผลและเพิ่มทุนไปแล้วเมื่อวันที่ 20 กันยายน 2560

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท มีมตินำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ให้พิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานในรอบปี 2560 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท โดยจ่ายจากกำไรของกิจการที่ไม่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (Non-BOI) ทั้งหมด ซึ่งคิดเป็นประมาณ 32.45% ของกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานรวมของบริษัทและบริษัทย่อย

รายการที่เป็น non-recurring ที่มีนัยสำคัญ

- ในปี 2560 กลุ่มบริษัทฯ มีการตั้งสำรองค่าเผื่อน้ำแข็งจะสูญเสียเพิ่มขึ้นอีกประมาณ 18 ล้านบาท อันเนื่องมาจากลูกหนี้การค้าในธุรกิจอาหารสัตว์น้ำเป็นสำคัญ



นายสมศักดิ์ อมรัตน์ชัยกุล
ประธานกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด และบริษัทย่อย

อายุ : 58 ปี
การศึกษา : ปริญญาตรีรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ :
Role of Chairman Program รุ่น 9/2003
ประสบการณ์ทำงาน :
2542 – ปัจจุบัน
ประธานกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด และบริษัทย่อย
สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : 50.26%



นายสมชาย อมรัตน์ชัยกุล
กรรมการบริษัท กรรมการผู้บริหารระดับสูง
บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด และบริษัทย่อย

อายุ : 63 ปี
การศึกษา : มัธยมศึกษาตอนต้น โรงเรียนวัดมหาธาตุ
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ : - ไม่มี -
ประสบการณ์ทำงาน :
2535 – ปัจจุบัน
กรรมการบริษัท กรรมการผู้บริหารระดับสูง
บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด และบริษัทย่อย
สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : 13.16 %



นายสุริยะ ประสาทบัณฑิตย์
กรรมการบริษัท ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่
บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด

อายุ : 64 ปี
การศึกษา : ปริญญาโท พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต ทางรัฐประศาสนศาสตร์
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ : Director Certificate Program รุ่น DCP 250/2560
ประสบการณ์ทำงาน :
2559 – ปัจจุบัน : กรรมการบริษัท กรรมการผู้บริหารระดับสูง บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
2555 – 2558 : ผู้ว่าราชการเชียงใหม่ ผู้ว่าราชการจังหวัดตาก
2550 – 2555 : รองผู้ว่าราชการจังหวัดสมุทรสาครและปทุมธานี
2547 – 2550 : ผู้อำนวยการกองและสำนักในกรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
2539 – 2547 : นายอำเภอ จังหวัดขอนแก่น พระนครศรีอยุธยา และสิงห์บุรี
สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : - ไม่มี -



นายเอกราช พรหมสังข์
กรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ
บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด

อายุ : 48 ปี
การศึกษา : ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขา การตลาด มหาวิทยาลัยนิวคาสเซิล ประเทศ
อังกฤษ
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ : Director Certificate Program รุ่น DCP 150/2554
ประสบการณ์ทำงาน :
2555 – 2557 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
2553 – 2555 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายการตลาด บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
2552 – 2553 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก.เอเชียเอ็น อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล
2551 – ปัจจุบัน : กรรมการบริษัท บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
2547 – 2554 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : - ไม่มี -



นางสุรีย์ จันทรสวัสดิ์
กรรมการบริษัท บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
กรรมการผู้จัดการ
บจก.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)

อายุ : 56 ปี
การศึกษา : ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ : Director Certificate Program รุ่น DCP 144/2554
ประสบการณ์ทำงาน :
2556 – 2557 : กรรมการผู้จัดการ บจก.เอเชียเอ็น ฟีด และ
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
2555 – 2556 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
2542 – ปัจจุบัน : กรรมการบริษัท บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
2542 – 2554 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายจัดซื้อ บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
2542 – 2554 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายจัดซื้อวัตถุดิบ
จัดซื้อทั่วไป บจก.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
2547 – 2554 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : 0.02%



นายสมศักดิ์ สติธัยอำมรงค์
กรรมการบริษัท ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด

อายุ : 52 ปี
การศึกษา : ปริญญาโทบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ : Director Certificate Program รุ่น DCP 144/2554
ประสบการณ์ทำงาน :
2555 – ปัจจุบัน : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
2550 – ปัจจุบัน : กรรมการบริษัท บมจ. ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
2541 – 2554 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายโรงงาน บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
2551 – 2552 : กรรมการบริษัท บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
2547 – 2554 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : 0.03%



นางสุนันทา เตียสุวรรณ
กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการตรวจสอบ
บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด

อายุ : 66 ปี
การศึกษา : Ordinary National Diploma in business Studies and
Administration University of Westminster (UK)
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ : Director Certificate Program รุ่น DCP 144/2554
ประสบการณ์ทำงาน :
2555 – ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
2550 – ปัจจุบัน : กรรมการตรวจสอบ บมจ.อีสเทิร์นสตาร์ รีเทล เอสเตท
2547 – ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. บริจิว
2542 – ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. คริสตอลไลน์
2541 – ปัจจุบัน : กรรมการและประธานบริหารสายการเงิน กลุ่ม บมจ.แพนด้า จิวเวลรี่
2537 – ปัจจุบัน : ผู้พิพากษสมทบ ศาลเยาวชนและครอบครัว จ.สมุทรปราการ
2536 – ปัจจุบัน : กรรมการ บจก.พรีเมาโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล
2533 – ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บจก.ฟอร์เวิร์ด ฟรีแลนด์
สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : - ไม่มี -



นางเยาวณี เครืองอาจกุล
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด

อายุ : 65 ปี
การศึกษา : ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต สาขาการธนาคารและการเงิน จุฬาลงกรณ์
มหาวิทยาลัย
ปริญญาตรีบัณฑิต สาขาการธนาคารและการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ : Director Certificate Program (DCP) รุ่น 150/2554
ประสบการณ์ทำงาน :
2551 – ปัจจุบัน : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
2549 – 2550 : ผู้จัดการระบบบัญชีและวางแผนภาษี บมจ.ปูนซีเมนต์ไทย
2546 – 2548 : ผู้ตรวจสอบอาวุโส บมจ.ปูนซีเมนต์ไทย
2533 – ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บจก.ฟอร์เวิร์ด ฟรีแลนด์
สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : - ไม่มี -



นายสมบุรณ์ เล่าบรรจง
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด

อายุ : 61 ปี
การศึกษา : ปริญญาโท ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
ปริญญาตรี รัฐศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ : - ไม่มี -
ประสบการณ์ทำงาน :
2555 – ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร บจก.ไทยเอกฟาร์ม
กรรมการบริหาร บจก.เย็นยงเลเยอร์ฟาร์ม
สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : - ไม่มี -



นายกิตติชัย เหล่าเกื้อกุลพงษ์
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด

อายุ : 68 ปี
การศึกษา : ปริญญาโท พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต ทางรัฐประศาสนศาสตร์
จากสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (พ.บ.ม.)
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ : - ไม่มี -
ประสบการณ์ทำงาน :
2555 – ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
2549 – 2552 : ผู้จัดการ ร.ไทยพาณิชย์ (มหาชน) สาขา ลาดพร้าว ช.59
2546 – 2549 : ผู้จัดการ ร.ไทยพาณิชย์ (มหาชน) สาขา ถนนรามคำแหง
สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : - ไม่มี -



Mr. Hendrikus (Rik) Van Westendorp

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน
บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด

อายุ : 54 ปี
การศึกษา : Senior Executive Program Harvard Business School
– Tsing Hua – CEIBS (2009)
Commercial Technical Program Nijenrode Business University,
Breukelen (1987)
BSc Mechanical Engineering, Amsterdam (1986)
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ : - ไม่มี -
ประสบการณ์ทำงาน :
2554 – 2558 : Chief Financial Officer, Nutreco Asia
2552 – 2554 : Managing Director Skretting Asia, Shanghai, China (Nutreco)
2551 – 2552 : Managing Director Skretting Japan, Fukuoka, (Nutreco)
2546 – 2548 : Projects Director Europe Marine Harvest Europe, Amersfoort, Netherlands
2543 – 2545 : Post – Merger Integration Manager Marine Harvest Europe,
Bergen, Norway
2540 – 2543 : Group Financial/M&A Manager Nutreco Holding, Boxmeer, Netherlands
2533 – 2538 : Investment Manager, Gilde Investment Fund BV
2530 – 2533 : Management Assistant, Gilde Investment Fund BV
ส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : - ไม่มี -



นายภาพ เสวตรุนทร์
กรรมการบริหาร
บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด

อายุ : 54 ปี
การศึกษา : สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์, กรุงเทพฯ
ปริญญาโทบริหารธุรกิจสาขาการเงิน
Drake University, Iowa, USA BA, Finance Major
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ : - ไม่มี -
ประสบการณ์ทำงาน :
2560 - ปัจจุบัน: กรรมการบริหาร ห้องเย็นเอเชียเอ็นซีฟู้ด จำกัด (มหาชน)
2555 – 2558 : Head of Treasury Group, Executive Vice President & Director
Krung Thai Bank PCL, Head Office
2553 – 2558 : Board of Directors Trinity Wattana PLC,
Security Brokerage Company
2554 – 2555 : Treasurer, Senior Vice President & Manager
Krung Thai Bank PCL., Head Office
2551 – 2554 : Treasurer, First Vice President & Manager
Krung Thai Bank PCL., Head Office
2550 – 2551 : Head of Treasury Sales, First Vice President
Krung Thai Bank PCL., Head Office
2541 – 2549 : FX Marketing Group, Head & Vice President
BNP Paribas, Bangkok Branch
2538 – 2541 : Senior Corporate Advisor, Assistant Vice President
Bank of America, Bangkok Branch
ส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : - ไม่มี -



Mr. Yasuto Togashi

กรรมการผู้จัดการ
บจก. เอเชีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล

อายุ : 53 ปี
การศึกษา : Bachelor of Engineering (Ship Building),
Yokohama National University, Japan
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ : - ไม่มี -
ประสบการณ์ทำงาน :
2560 – ปัจจุบัน: Managing Director, Asian Alliance International Co., Ltd.
2552 – 2560: General Manager and Asst. Vice President,
Central Restaurants Group Co., Ltd. (Thailand)
2547 – 2552: Managing Director, Rich Oak Co., Ltd. (Thailand)
2545 – 2547: Asst. Manager, Asian Operations Section, Maruha Corporation (Japan)
2543 – 2545: Managing Director, Maruha Holdings (Thailand) Co., Ltd.
2537 – 2543: Representative, Maruha Corporation Bangkok Representative Office
2536 – 2537: Marketing Officer, Canned Food Dept, Maruha Corporation (Japan)
2534 – 2536: Project Secretary, New Business Development Office, Taiyo Fishery Co., Ltd. (Japan)
2529 – 2534: Engineering Officer, Engineering Consulting Office, Taiyo Fishery Co., Ltd. (Japan)
ส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : - ไม่มี -



นายวัลลภ ล้อมลิ้ม
กรรมการผู้จัดการ บจก.เอเชีย ฟีด

อายุ : 51 ปี
การศึกษา : ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาอุตสาหกรรมเกษตร
มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ : - ไม่มี -
ประสบการณ์ทำงาน :
2558 – ปัจจุบัน : กรรมการผู้จัดการ บจก.เอเชีย ฟีด
2551 – 2557 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก.ห้องเย็นเอเชีย ซีฟู้ด และ บจก. เอเชีย ฟีด
2543 – 2550 : ผู้จัดการโรงงาน บจก.ห้องเย็นเอเชีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
2539 - 2542 : ผู้จัดการโรงงาน บจก.ซีรอสอาหารทะเล
2531 – 2538 : ผู้จัดการโรงงาน บจก.สุราษฎร์มาร์เนโปรดัคส์
ส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : - ไม่มี -



นายบัณฑิต พิเชฐพงศ์
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
บจก. เอเชีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล

อายุ : 40 ปี
การศึกษา : ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต University of South Australia
ประเทศออสเตรเลีย
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ : - ไม่มี -
ประสบการณ์ทำงาน :
2559 – ปัจจุบัน : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก. เอเชีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล
2557 – 2559 : ผู้จัดการฝ่ายการตลาด บจก. เอเชีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล
2556 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก.ห้องเย็นเอเชีย ซีฟู้ด
2555 – 2556 : ผู้จัดการโรงงาน บจก. เอเชีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล
ผู้จัดการฝ่ายการตลาด บจก. เอเชีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล
2553 – 2554 : ผู้จัดการฝ่ายผลิต บจก. เอเชีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล
2550 – 2552 : ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายผลิต บจก. เอเชีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล
ส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : - ไม่มี -



นายชินนุชา พวงสุตา
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด

อายุ : 49 ปี
การศึกษา : ปริญญาตรี สาขานิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ : - ไม่มี -
ประสบการณ์ทำงาน :
2559 - ปัจจุบัน : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
2559 : รองผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย บมจ.เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น
2548 - 2558 : กรรมการตรวจสอบ บมจ.เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น
2540 - 2559 : กรรมการสอบสวนทุจริต บมจ.เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น
2537 - 2559 : ทนายความ บมจ.เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น
สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : - ไม่มี -



นางสาวศิริรัตน์ วงษ์เมธาวิ
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
บจก.ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)

อายุ : 48 ปี
การศึกษา : ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิตมหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
ปริญญาตรี วารสารศาสตรบัณฑิต สาขาวารสารศาสตร์และสื่อสารมวลชน
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ : - ไม่มี -
ประสบการณ์ทำงาน :
2558 - ปัจจุบัน : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก. ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
ประสบการณ์ก่อนปี 2558
- ผู้จัดการฝ่ายการตลาดต่างประเทศ บจก. ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
- รองผู้จัดการฝ่ายการตลาดต่างประเทศ บจก. ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
- เจ้าหน้าที่การตลาดต่างประเทศ บจก. ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
- เลขานุการบริหาร กรรมการผู้จัดการ บมจ. ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด
สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : - ไม่มี -



นางสาววริทธิ์ อัสสารพงศ์
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
บจก.เอเชีย เอไอเอส อินเทอร์เน็ต

อายุ : 42 ปี
การศึกษา : ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (การเงิน)
New York Institute of Technology (NYIT), USA
ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ (การเงิน) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
หลักสูตรอบรมของ IOD หรืออื่น ๆ : - ไม่มี -
ประสบการณ์ทำงาน :
2560- ปัจจุบัน : ผู้จัดการฝ่ายการเงินและนักลงทุนสัมพันธ์
บริษัท ห้องเย็นเอเชียเอ็น ซีฟู้ด จำกัด(มหาชน) และ
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก. เอเชียเอไอเอส อินเทอร์เน็ต
2557-2560 : เลขานุการบริษัท และผู้จัดการฝ่ายการเงิน
บริษัท ห้องเย็นเอเชียเอ็นซีฟู้ด จำกัด(มหาชน)
2556 - 2557 : Financial Analyst บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา (CPN)
2554 - 2556 : Financial Analyst บจก.พระราม3 ฮอนด้า คาร์ส
สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท : - ไม่มี -

รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการของบริษัทย่อย
คณะกรรมการของบริษัทย่อยทั้ง 4 บริษัท

รายชื่อกรรมการ	บริษัทย่อย			
	SURAT	AAI	FEED	FOOD
1. นายสมศักดิ์ อมรรัตนชัยกุล	X	X	X	X
2. นายสมชาย อมรรัตนชัยกุล	/	/	/	/, //
3. นางสุรีย์ จันทร์สวัสดิ์	//			
4. นายวัลลภ ล้อมลิ้ม			//	
5. นายยะสุโตะ โตกาชิ		//		

หมายเหตุ X = ประธานกรรมการ ผู้มีอำนาจลงนาม

/ = กรรมการผู้มีส่วนจลงนาม

// = กรรมการผู้จัดการ

SURAT = บริษัท ห้างเย็นเอเชียนชีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด

AAI = บริษัท เอเชียน อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

FEED = บริษัท เอเชียน ฟีด จำกัด

FOOD = บริษัท เอเชียน ฟู้ด จำกัด

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ชื่อหัวหน้างาน : นางสาวพัสดรารรณ ปรีชาภาณุวัฒน์

ตำแหน่ง : ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน

อายุ : 35 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 8 พฤษภาคม พ.ศ. 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี-การตรวจสอบบัญชี (มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ)
- ปริญญาโท (MBA) สาขาบริหารธุรกิจ เอกสาขาการบัญชี (มหาวิทยาลัยรามคำแหง)
- หลักสูตรการตรวจสอบทุจริต (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย)
- หลักสูตรเทคนิคเชิงลึกในการจัดการความเสี่ยงสมัยใหม่แบบครบวงจร (สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์)
- หลักสูตรการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (สภาวิชาชีพบัญชี)
- การตรวจสอบภายใน เพื่อเตรียมตัวเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล รุ่น 25 (คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย)
- J-SOX Flash Report

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน

- พ.ศ.2560-ปัจจุบัน :
บมจ. ห้างเย็นเอเชียน ชีฟู้ด
- พ.ศ.2559 :
บจก. ทีซีฟาร์มาซูติคอล และ
บจก. เครื่องดื่มกระหิงแดง
- พ.ศ.2551-2558 :
บจก. อายโนะโมะโตะ(ประเทศไทย)
- พ.ศ.2548-2551 :
บจก. เอส เค แอคเคาน์แตนท์เซอร์วิสเชส

บริษัท ห้างเย็นเอเซียหมีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงาน และ งบการเงินรวม
31 ธันวาคม 2560

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ห้างเย็นเอเซียเชิฟฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ห้างเย็นเอเซียเชิฟฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ห้างเย็นเอเซียเชิฟฟู้ด จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ห้างเย็นเอเซียเชิฟฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ห้างเย็นเอเซียเชิฟฟู้ด จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือ เรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าใน การตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

กลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจหลักในการแปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็งและบริการรับฝากห้องเย็นโดยขายสินค้าให้แก่ลูกค้าต่างประเทศเป็นส่วนใหญ่ประมาณร้อยละ 77 ของรายได้ทั้งหมด เงื่อนไขการขายและส่งมอบสินค้าของลูกค้า แต่ละรายจะแตกต่างกัน ทำให้การรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทจะต้องพิจารณาจากเงื่อนไขการขายและส่งมอบสินค้าเป็นแต่ละกรณี ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตาม การควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ และให้ความสำคัญในการทดสอบเป็นพิเศษโดยการขยายขอบเขต การทดสอบสำหรับการควบคุมภายในที่ตอบสนองต่อความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น
- สุ่มตัวอย่างเอกสารการขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุและสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อยเพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้การค้า

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทมีลูกหนี้การค้า ค้างชำระมากกว่า 12 เดือน เป็นจำนวนเงิน 213 ล้านบาท และมีการบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญจำนวนเงิน 213 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 16 ของยอดรวมลูกหนี้การค้า ใน การนี้ ผู้บริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการพิจารณาการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้ที่ค้างชำระเป็นระยะ เวลานาน ดังนั้น อาจทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้การค้า

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้การค้า และได้ประเมินข้อมูลหลัก ข้อสมมติและวิธีการที่กลุ่มบริษัทใช้ในการคำนวณ ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้การค้าโดยการ

- ทำความเข้าใจเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ รวมถึงสอบทานความสม่ำเสมอของ การใช้เกณฑ์ดังกล่าว และเหตุผลสำหรับการรับรู้ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญแบบเฉพาะเจาะจง
- วิเคราะห์เปรียบเทียบอายุของลูกหนี้เพื่อระบุถึงกลุ่มลูกหนี้ที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการเก็บเงินได้ช้ากว่าปกติ
- ประเมินแนวโน้มการเก็บเงินจากลูกหนี้จากประสบการณ์ในอดีต และวิเคราะห์ข้อมูลทางการเงินปัจจุบัน ข้อมูลสภาพเศรษฐกิจ และธุรกิจของ ลูกหนี้ที่มียอดค้างชำระเป็นเวลานาน
- วิเคราะห์รายการรับชำระหนี้จากลูกหนี้ภายหลังวันที่ในงบการเงิน

มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ

การประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 ต้องอาศัยดุลยพินิจ ของฝ่ายบริหารค่อนข้างมาก โดยเฉพาะอย่างยิ่งการประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือ เสื่อมสภาพซึ่งขึ้นอยู่กับความวิเคราะห์ในรายละเอียดเกี่ยวกับวงจรอายุของสินค้าการแข่งขันทางการตลาด สภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ซึ่งอาจ ทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าของค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประเมินค่าเผื่อ การลดลงของมูลค่าสินค้า คงเหลือโดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบ การปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ประเมินวิธีการและข้อสมมติที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือดังนี้

- ทำความเข้าใจเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ รวมถึงสอบทานความสม่ำเสมอของ การใช้เกณฑ์ดังกล่าว และเหตุผลสำหรับการรับรู้ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือแบบเฉพาะเจาะจง
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลระยะเวลาการถือครองและการเคลื่อนไหวของสินค้าคงเหลือเพื่อระบุถึงกลุ่มสินค้าที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการหมุนเวียนของ สินค้าที่ช้ากว่าปกติ
- วิเคราะห์เปรียบเทียบในรายละเอียดสำหรับรายการขายสินค้าภายหลังวันที่ในงบการเงินกับราคาทุนของสินค้าคงเหลือแต่ละกลุ่มสินค้า

การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

เนื่องจากบริษัทย่อยบางแห่งเคยมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานและยังมีผลขาดทุนสะสม การพิจารณาค่าเผื่อการ ด้อยค่าของเงินลงทุนใน บริษัทย่อยดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของฝ่ายบริหารของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับ การคาดการณ์ผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทย่อย รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและข้อสมมติที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารและประเมินในเรื่องดังต่อไปนี้

- ข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำแผนและคาดการณ์กระแสเงินสดในอนาคต 5 ปีของบริษัทย่อย โดยการทำความเข้าใจในกระบวนการที่ทำให้ได้มา ซึ่งตัวเลขดังกล่าว และเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีต กับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่าย บริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว รวมถึงเปรียบเทียบอัตราการเติบโตระยะยาวของบริษัทย่อยกับการ คาดการณ์ของภาคเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม
- อัตราคิดลดโดยประเมินต้นทุนถ่วงเฉลี่ยของเงินทุนและข้อมูลอื่น ๆ กับบริษัทอื่นที่เปรียบเทียบกันได้

- พิจารณาขอบเขตและความเป็นไปได้ของการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติที่สำคัญที่อาจเกิดขึ้น

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทฯ (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทฯตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทฯในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่ไม่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยง ผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของ การควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีหรือไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทฯในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทฯต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบ แต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า
 - ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า
 - ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ
 - จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดใน การตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

สุมาลี รีวราบัณฑิต

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3970

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 21 กุมภาพันธ์ 2561

บริษัท ห้องเย็นเอเซียซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	38,640,315	66,509,731	9,542,466	8,320,410
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	1,190,889,506	1,195,139,522	198,718,110	197,706,859
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นกับบริษัทย่อย	6	-	-	530,363,774	612,863,774
สินค้าคงเหลือ	9	2,682,146,431	2,197,578,401	585,309,491	644,621,507
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		36,368,903	33,746,528	12,267,147	10,903,826
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		3,948,045,155	3,492,974,182	1,336,200,988	1,474,416,376
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	2,425,000,000	2,275,000,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11	40,301,375	40,301,375	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	2,659,560,137	2,675,031,174	1,245,644,592	1,289,805,860
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	42,807,417	46,107,777	41,693,272	45,159,557
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24	95,112,543	49,571,018	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		24,856,809	21,609,129	21,047,655	19,380,195
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,862,638,281	2,832,620,473	3,733,385,519	3,629,345,612
รวมสินทรัพย์		6,810,683,436	6,325,594,655	5,069,586,507	5,103,761,988

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้างเย็นเอเซียชีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากธนาคาร	14	1,284,125,366	1,386,617,062	148,296,631
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	6	-	-	12,800,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	15	608,935,867	686,441,872	106,693,820
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	518,725,000	257,949,138	518,725,000
หุ้นกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	349,847,574	187,201,219	349,847,574
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	758,083	2,129,859	541,493
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		2,610,482	-	-
ประมาณการหนี้สินจากคดีความ	30.4	-	28,802,000	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		43,975,459	38,577,055	6,750,367
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,808,977,831	2,587,718,205	1,143,654,885
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาว	16	1,289,235,685	995,374,479	1,289,235,685
หุ้นกู้ระยะยาว	17	-	349,508,132	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	18	1,431,607	1,306,577	765,084
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24	116,825,913	124,873,394	72,233,857
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	19	53,582,325	47,333,160	30,286,222
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		2,039,644	2,011,718	2,031,934
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,463,115,174	1,520,407,460	1,394,552,782
รวมหนี้สิน		<u>4,272,093,005</u>	<u>4,108,125,665</u>	<u>2,538,207,667</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้างเย็นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	20				
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 542,730,702 หุ้น มูลค่า					
หุ้นละ 1 บาท (2559: หุ้นสามัญ		<u>542,730,702</u>	<u>361,820,468</u>	<u>542,730,702</u>	<u>361,820,468</u>
361,820,468 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)					
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 542,727,549 หุ้น มูลค่า					
หุ้นละ 1 บาท (2559: หุ้นสามัญ		542,727,549	361,820,468	542,727,549	361,820,468
361,820,468 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		552,813,994	552,813,994	552,813,994	552,813,994
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	22	54,000,000	41,000,000	54,000,000	41,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		976,844,819	849,630,459	1,002,638,158	1,146,050,661
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	21	<u>412,204,069</u>	<u>412,204,069</u>	<u>379,199,139</u>	<u>379,199,139</u>
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>2,538,590,431</u>	<u>2,217,468,990</u>	<u>2,531,378,840</u>	<u>2,480,884,262</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		<u><u>6,810,683,436</u></u>	<u><u>6,325,594,655</u></u>	<u><u>5,069,586,507</u></u>	<u><u>5,103,761,988</u></u>
		-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

บริษัท ห้างเย็นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2560	2559	2560	2559
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากการขาย	25	9,732,835,474	9,197,029,329	2,365,184,046	2,500,530,124
รายได้ค่าบริการห้องเย็น	25	7,335,971	9,138,764	99,881,612	105,725,734
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	150,000,000	175,000,000
รายได้อื่น		147,853,362	141,799,539	122,244,655	131,704,646
รวมรายได้		9,888,024,807	9,347,967,632	2,737,310,313	2,912,960,504
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ		8,720,511,392	8,433,655,920	2,210,428,795	2,443,512,182
ค่าใช้จ่ายในการขาย		313,356,573	354,357,392	105,480,227	133,711,171
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		346,300,064	274,330,878	145,741,581	85,145,947
รวมค่าใช้จ่าย		9,380,168,029	9,062,344,190	2,461,650,603	2,662,369,300
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้		507,856,778	285,623,442	275,659,710	250,591,204
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(137,262,040)	(149,872,010)	(97,866,574)	(105,994,105)
กำไรก่อนรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้		370,594,738	135,751,432	177,793,136	144,597,099
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	24	47,427,740	18,884,017	(30,706,464)	(33,393,525)
กำไรสำหรับปี		418,022,478	154,635,449	147,086,672	111,203,574
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	19	(818,625)	19,041,772	(432,446)	8,886,707
การเปลี่ยนแปลงในส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	21	-	150,177,420	-	139,106,420
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	24	163,725	(33,843,838)	86,489	(29,598,625)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สูญจากภาษีเงินได้		(654,900)	135,375,354	(345,957)	118,394,502
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(654,900)	135,375,354	(345,957)	118,394,502
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		417,367,578	290,010,803	146,740,715	229,598,076
กำไรต่อหุ้น	26				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		0.77	0.28	0.27	0.20
					(หน่วย: หุ้น)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		542,727,549	542,727,549	542,727,549	542,727,549
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้					

บริษัท ห้างเย็นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	370,594,738	135,751,432	177,793,136	144,597,099
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็น				
เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน:				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	189,335,793	190,070,805	55,202,373	64,047,492
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	9,770,722	96,431,231	(857,337)	8,223,623
ตัดจำหน่ายลูกหนี้อื่น	-	12,209,959	-	-
ปรับลดราคาทุนของสินค้ายกเลิกให้เป็น				
มูลค่าสุทธิที่ได้รับ (โอนกลับ)	(10,520,460)	90,682,113	5,318,121	7,531,598
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(150,000,000)	(175,000,000)
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์	22,769,431	(2,944,155)	3,392,280	(2,751,057)
โอนกลับประมาณหนี้สินจากคดีความ	-	(16,767,515)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	6,193,140	12,311,312	2,808,941	6,088,811
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(8,782,746)	5,529,418	(1,838,373)	57,129
ขาดทุน (กำไร) จากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	2,813,560	1,954,381	1,622,512	(986,068)
ดอกเบี้ยรับ	(2,843,682)	(464,900)	(21,326,051)	(17,413,050)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	137,262,040	149,872,010	97,866,574	105,994,105
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	716,592,536	674,636,091	169,982,176	140,389,682
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(11,355,396)	(205,685,850)	(2,130,909)	(16,892,861)
สินค้ายกเลิก	(474,047,570)	(57,167,749)	53,993,895	154,534,253
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(2,486,073)	36,913,804	(1,259,760)	(4,590,327)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,599,005)	5,483,619	(49,310)	5,612,250
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(70,041,810)	196,169,859	(20,048,036)	(7,125,013)
จ่ายหนี้สินจากคดีความ	(28,802,000)	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5,526,154	13,695,426	1,247,851	116,644
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(762,600)	(1,926,059)	(465,000)	(1,488,059)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	27,926	(152,349)	27,926	(152,348)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	133,052,162	661,966,792	201,298,833	270,404,221
จ่ายดอกเบี้ย	(134,749,486)	(155,434,525)	(95,921,676)	(105,190,156)
จ่ายภาษีเงินได้	(6,008,955)	(11,029,752)	(5,701,218)	(4,906,774)
รับคืนภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	973,220	-	973,220	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(6,733,059)	495,502,515	100,649,159	160,307,291

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้างเย็นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(6,050,100)	-	-
ซื้ออุปกรณ์	(196,083,876)	(84,848,000)	(15,840,212)	(9,449,771)
ซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	(4,275,000)	(38,951,525)	(4,275,000)	(39,118,900)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	3,953,531	3,109,894	1,505,411	2,855,794
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	82,500,000	(397,700,000)
รับดอกเบี้ย	2,843,682	1,180,403	21,535,271	16,603,301
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(193,561,663)	(125,559,328)	85,425,470	(426,809,576)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(91,413,130)	(584,281,482)	(446,044,073)	68,466,993
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยลดลง	-	-	(3,200,000)	(29,500,000)
เงินสดรับสุทธิจากเงินกู้ยืมระยะยาว	1,500,000,000	746,250,000	1,500,000,000	746,250,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(950,000,000)	(210,000,000)	(950,000,000)	(210,000,000)
เงินสดรับสุทธิจากการออกหุ้นกู้ระยะยาว	-	349,321,117	-	349,321,117
ชำระคืนหุ้นกู้ระยะยาว	(187,500,000)	(562,500,000)	(187,500,000)	(562,500,000)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินลดลง	(2,415,427)	(3,615,429)	(1,862,363)	(2,463,345)
จ่ายเงินปันผล	(96,246,137)	(90,434,717)	(96,246,137)	(90,434,717)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	172,425,306	(355,260,511)	(184,852,573)	269,140,048
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(27,869,416)	14,682,676	1,222,056	2,637,763
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	66,509,731	51,827,055	8,320,410	5,682,647
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	38,640,315	66,509,731	9,542,466	8,320,410
	-	-	-	-
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด				
รายการที่มีใช้เงินสด				
เจ้าหนี้จากการซื้ออุปกรณ์เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(139,827)	8,646,693	(3,367,701)	4,995,822
เจ้าหนี้จากการซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(3,850,008)	4,275,000	(4,275,000)	4,275,000
ซื้ออุปกรณ์ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	918,318	1,834,244	-	1,834,244

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้างหุ้นส่วนสามัญ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม						
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
			จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
					ส่วนเกินทุนจาก การตีราคาที่ดิน	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	361,820,468	552,813,994	41,000,000	770,196,309	292,062,133	2,017,892,904
กำไรสำหรับปี	-	-	-	154,635,449	-	154,635,449
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	15,233,418	120,141,936	135,375,354
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	169,868,867	120,141,936	290,010,803
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 29)	-	-	-	(90,434,717)	-	(90,434,717)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	361,820,468	552,813,994	41,000,000	849,630,459	412,204,069	2,217,468,990
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	361,820,468	552,813,994	41,000,000	849,630,459	412,204,069	2,217,468,990
กำไรสำหรับปี	-	-	-	418,022,478	-	418,022,478
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(654,900)	-	(654,900)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	417,367,578	-	417,367,578
ออกหุ้นเพิ่มทุน (หมายเหตุ 20)	180,907,081	-	-	-	-	180,907,081
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 29)	-	-	-	(277,153,218)	-	(277,153,218)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็น สรรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 22)	-	-	13,000,000	(13,000,000)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	542,727,549	552,813,994	54,000,000	976,844,819	412,204,069	2,538,590,431
						-
						-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้างเย็นเอเซียซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย: บาท)
งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	กำไร สะสม	องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนเกินทุนจาก การตีราคาที่ดิน	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	361,820,468	552,813,994	41,000,000			267,914,003	2,341,720,903
กำไรสำหรับปี	-	-	-	111,203,574	-	-	111,203,574
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	7,109,366	111,285,136	-	118,394,502
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	118,312,940	111,285,136	-	229,598,076
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 29)	-	-	-	(90,434,717)	-	-	(90,434,717)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	361,820,468	552,813,994	41,000,000	1,146,050,661	379,199,139	-	2,480,884,262
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	361,820,468	552,813,994	41,000,000	1,146,050,661	379,199,139	-	2,480,884,262
กำไรสำหรับปี	-	-	-	147,086,672	-	-	147,086,672
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(345,957)	-	-	(345,957)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	146,740,715	-	-	146,740,715
ออกหุ้นเพิ่มทุน (หมายเหตุ 20)	180,907,081	-	-	-	-	-	180,907,081
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 29)	-	-	-	(277,153,218)	-	-	(277,153,218)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็น สรรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 22)	-	-	13,000,000	(13,000,000)	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	542,727,549	552,813,994	54,000,000	1,002,638,158	379,199,139	-	2,531,378,840

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้างเย็นเอเซียเชิฟฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ห้างเย็นเอเซียเชิฟฟู้ด จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") เป็นบริษัทมหาชนจำกัดซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ แปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็งและบริการรับฝากห้องเย็น ที่อยู่ตามที่ จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 55/2 ถนนพระราม 2 ตำบลบางกระเจ้า อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร และมีสาขา 8 แห่งในกรุงเทพมหานครและจังหวัดสมุทรสาคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ห้างเย็นเอเซียเชิฟฟู้ด จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า "บริษัทฯ") และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะรวมเรียกว่า "กลุ่มบริษัทฯ") ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2560	2559
			ร้อยละ	ร้อยละ
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทฯ</u>				
บริษัท ห้างเย็นเอเชียนชีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด	แปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็ง	ไทย	100	100
บริษัท เอเชียน อะไลอันซ์ อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด	ผลิตอาหารทะเลบรรจุ ภาชนะผนึก อาหารสัตว์ และปลาป่น	ไทย	100	100
บริษัท เอเชียน ฟีด จำกัด	ผลิตอาหารสัตว์	ไทย	100	100
บริษัท เอเชียน ฟู้ด จำกัด	จำหน่ายสัตว์น้ำแช่แข็งใน ประเทศ	ไทย	100	100
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท เอเชียน ฟีด จำกัด</u>				
บริษัท ห้างเย็นเอเชียนชีฟู้ด (ศรีราชา) จำกัด	หยุดดำเนินการ	ไทย	100	100

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจาก งบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับ งบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐานการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อนี้ลงจะสูญเสียสุทธิสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามราคาทุนตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนประกอบด้วย ต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าวัสดุในการผลิต

งานระหว่างทำ วัตถุดิบ ภาษนะบรรจุและหีบห่อ และอะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุน ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุน การผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.5 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า

4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ดีใหม่ อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้น กลุ่มบริษัท จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกมูลค่าที่ดินดังกล่าวในราคาที่ดีใหม่ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อให้มีให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่าวิธีธรรมะอย่างมีสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาที่ดินดังต่อไปนี้

- กลุ่มบริษัทบันทึกการราคาตามบัญชีของที่ดินที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน” ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและกลุ่มบริษัทได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกิดจำนวนที่ลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว
- กลุ่มบริษัทรับรู้ราคาตามบัญชีของที่ดินที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน” อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน”

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 - 25 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 30 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2 - 21 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน	5 - 20 ปี
ยานพาหนะ	3 - 10 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน โดยไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่ำน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด ได้แก่ คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ ซึ่งมีอายุการให้ประโยชน์ 10 ปี และไม่มีการคิดค่าตัดจำหน่ายสำหรับคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง

4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิ ออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

4.10 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าอาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.11 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รายการต่างๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วย สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์อื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึง มูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจมาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ดินซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในปีก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในปีก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในปีก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ตีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็น ถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัสและเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.14 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อ ปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้แก่หน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐโดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.16 ตราสารอนุพันธ์

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ลูกหนี้และเจ้าหนี้ตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจะถูกแปลงค่าตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศดังกล่าวจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทรับรู้จำนวนสุทธิของดอกเบี้ยที่ได้รับจาก/จ่ายให้แก่คู่สัญญาตามสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเป็นรายได้/ค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงิน ฝ่ายบริหารได้ ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมสภาพ โดยคำนึงถึงวงจรอายุของสินค้า การแข่งขันทางการตลาด สภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การพิจารณา ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยต้องใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับ การคาดการณ์ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินด้วยราคาที่ตีใหม่ ซึ่งราคาที่ตีใหม่นี้ได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาลาด ซึ่งการประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ ตามที่อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12 นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัท จะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราการลดลง อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

คดีฟ้องร้อง

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจ ในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและบันทึกประมาณการหนี้สินตามมูลค่าความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

1. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทย่อย รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทาง การค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		(หน่วย: พันบาท)
	2560	2559	นโยบายการกำหนดราคา
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>			
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)			
รายได้ค่าขายสินค้า	41,019	11,542	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายได้ค่าบริการห้องเย็น	92,546	96,587	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าเช่า	19,200	15,600	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าบริการจัดการ	41,880	25,714	อัตราตามที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยรับ	21,059	17,160	ร้อยละ 4.20 - 4.50 ต่อปี (2559: ร้อยละ 4.29 - 5.06 ต่อปี)
รายได้อื่น	6,675	8,890	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มและอัตราตามที่ตกลงร่วมกัน
ซื้อวัตถุดิบ	163,748	196,628	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ดอกเบี้ยจ่าย	3,633	2,572	ร้อยละ 4.06 - 4.35 ต่อปี (2559: ร้อยละ 4.29 - 5.06 ต่อปี)
ค่าใช้จ่ายอื่น	5,052	2,537	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มและอัตราตามที่ตกลงร่วมกัน

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2560	2559
ลูกหนี้การค้า - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 8)	8,480	16,383
ลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 8)	14,966	9,476
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย - สุทธิ	530,364	612,864

	(หน่วย: พันบาท)	
	2560	2559
ดอกเบี้ยค้างรับจากบริษัทย่อย (หมายเหตุ 8)	1,900	2,109
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 15)	8,823	3,227
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 15)	406	500
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	12,800	16,000
ดอกเบี้ยค้างจ่ายแก่บริษัทย่อย (หมายเหตุ 15)	7	70

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 และการเคลื่อนไหวในระหว่างปี มีรายละเอียดดังนี้

			งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ครบกำหนดชำระคืนเงินต้น	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท ห้างเย็นเอเซียเนชั่นฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด	4.20 - 4.50	เมื่อทาง	184,000	894,070	(707,070)	371,000
บริษัท เอเซียเนชั่น อะโลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	4.20 - 4.50	เมื่อทาง	264,500	492,000	(654,000)	102,500
บริษัท เอเซียเนชั่น ฟู้ด จำกัด	4.20 - 4.50	เมื่อทาง	206,200	273,049	(380,549)	98,700
บริษัท เอเซียเนชั่น ฟู้ด จำกัด	4.20 - 4.21	เมื่อทาง	-	63,000	(63,000)	-
รวม			654,700	1,722,119	(1,804,619)	572,200
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ			(41,836)	-	-	(41,836)
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้น - สุทธิ			612,864	1,722,119	(1,804,619)	530,364

			งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ครบกำหนดชำระคืนเงินต้น	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัท เอเซียเนชั่น อะโลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	4.06 - 4.22	เมื่อทาง	-	608,200	(608,200)	-
บริษัท เอเซียเนชั่น ฟู้ด จำกัด	4.06 - 4.35	เมื่อทาง	16,000	177,400	(180,600)	12,800
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้น			16,000	785,600	(788,800)	12,800

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ผลประโยชน์ระยะสั้น	20,516	15,611	11,406	8,486
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	717	914	378	508
รวม	21,233	16,525	11,784	8,994

การค้าประกัน

บริษัทฯ ได้ค้าประกันวงเงินสินเชื่อจากธนาคารให้แก่บริษัทย่อยตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบ งบการเงินข้อ 14 และ 30.3 ค) การค้าประกันดังกล่าวไม่คิดค่าธรรมเนียม

วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารของบริษัทค้าประกันโดยบริษัท ห้างเย็นเอเซียเชนซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด (บริษัทย่อย) การค้าประกันดังกล่าวไม่คิดค่าธรรมเนียม

วงเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารของบริษัทค้าประกันโดยการจดจำนองอาคารของบริษัท เอเซีย อะโลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (บริษัทย่อย) การค้าประกันดังกล่าวไม่คิดค่าธรรมเนียม

2. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
เงินสด	763	825	97	99
เงินฝากธนาคาร	37,877	65,685	9,445	8,221
รวม	38,640	66,510	9,542	8,320

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.13 ถึง 1.10 ต่อปี (2559: ร้อยละ 0.13 ถึง 2.50 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้การค้า - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 6)				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	8,478	16,381
ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน	-	-	2	2
รวมลูกหนี้การค้า - บริษัทย่อย	-	-	8,480	16,383
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	341,384	796,872	110,776	114,270
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	702,642	275,316	43,784	42,925
3 - 6 เดือน	33,119	11,504	13,157	57
6 - 12 เดือน	24,358	21,208	677	17
มากกว่า 12 เดือน	212,722	417,174	7,654	8,520

		(หน่วย: พันบาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
รวม		1,314,225	1,522,074	176,048	165,789
หัก: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ		(212,722)	(385,800)	(7,654)	(8,561)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ		1,101,503	1,136,274	168,394	157,228
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ		1,101,503	1,136,274	176,874	173,611

9. สินค้ำคงเหลือ

		(หน่วย: พันบาท)					
		งบการเงินรวม					
		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น					
		ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
		2560	2559	2560	2559	2560	2559
สินค้าสำเร็จรูป	1,688,437	1,226,266	(107,450)	(117,971)	1,580,987	1,108,295	
งานระหว่างทำ	57,673	153,947	-	-	57,673	153,947	
วัตถุดิบ	728,856	541,075	-	-	728,856	541,075	
ภาชนะบรรจุและหีบห่อ	214,380	182,133	-	-	214,380	182,133	
อะไหล่ และ วัสดุ	25,001	23,524	-	-	25,001	23,524	
โรงงาน	75,249	188,604	-	-	75,249	188,604	
รวม	2,789,596	2,315,549	(107,450)	(117,971)	2,682,146	2,197,578	

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น					
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
สินค้าสำเร็จรูป	453,323	431,076	(25,331)	(20,013)	427,992	411,063
งานระหว่างทำ	44,528	63,297	-	-	44,528	63,297
วัตถุดิบ	90,790	149,504	-	-	90,790	149,504
ภาชนะบรรจุและหีบห่อ	15,344	14,901	-	-	15,344	14,901
สินค้าระหว่างทาง	6,655	5,857	-	-	6,655	5,857
รวม	610,640	664,635	(25,331)	(20,013)	585,309	644,622

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ เป็นจำนวนเงิน 24 ล้านบาท (2559: 91 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 5 ล้านบาท 2559: 8 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย และมีการกลับรายการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือเป็นจำนวนเงิน 35 ล้านบาท โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้ำคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		(หน่วย: พันบาท)	
					ราคาทุน	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)		
บริษัท ห้างเย็นเอเซียเนชั่นส์ฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด	100,000	100,000	100	100	100,000	100,000
บริษัท เอเซียเนชั่น อะโลอินซ์ อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด	1,700,000	1,700,000	100	100	1,699,993	1,699,993
บริษัท เอเซียเนชั่น ฟู้ด จำกัด	800,000	800,000	100	100	775,000	775,000
บริษัท เอเซียเนชั่น ฟู้ด จำกัด	1,000	1,000	100	100	1,000	1,000
รวม					2,575,993	2,575,993
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า					(150,993)	(300,993)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					2,425,000	2,275,000

ในระหว่างปี 2560 และ 2559 บริษัทย่อยไม่มีการจ่ายเงินปันผล

11. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2560 และ 2559 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2560	2559
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	40,301	10,675
รับชำระจากลูกหนี้เป็นที่ดิน	-	23,576
ซื้อที่ดิน	-	6,050
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	40,301	40,301

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดินที่กลุ่มบริษัทขยี้ดจากลูกหนี้เพื่อเป็นการชำระหนี้ ปัจจุบันถือครองไว้โดยที่ยังไม่ได้ระบุวัตถุประสงค์ของการใช้ในอนาคต มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีมูลค่า 68.6 ล้านบาท ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์ราคาตลาด

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม								
ราคาทุน / ราคาที่ตีใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาตีใหม่							
	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน							รวม
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	821,657	94,365	1,560,576	2,103,644	98,774	153,987	57,934	4,890,937
ซื้อเพิ่ม	-	271	11,682	22,863	6,041	3,145	42,893	86,895
จำหน่าย	-	-	-	(6,338)	(286)	(8,748)	-	(15,372)
โอนเข้า (ออก)	-	-	7,416	20,702	452	-	(28,570)	-
ดีราคาเพิ่ม	150,177	-	-	-	-	-	-	150,177
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	971,834	94,636	1,579,674	2,140,871	104,981	148,384	72,257	5,112,637
ซื้อเพิ่ม	12,299	1,349	18,684	111,335	9,377	2,764	41,054	196,862
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(1,191)	(4,689)	(105,029)	(606)	(7,305)	-	(118,820)
โอนเข้า (ออก)	-	7,357	20,574	28,837	3,285	-	(60,053)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	984,133	102,151	1,614,243	2,176,014	117,037	143,843	53,258	5,190,679
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	-	(54,636)	(783,852)	(1,219,263)	(80,802)	(125,573)	-	(2,264,126)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(3,702)	(56,311)	(116,938)	(7,221)	(4,514)	-	(188,686)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	6,276	286	8,644	-	15,206
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-	(58,338)	(840,163)	(1,329,925)	(87,737)	(121,443)	-	(2,437,606)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(4,308)	(61,477)	(110,063)	(7,066)	(2,696)	-	(185,610)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	340	1,346	83,951	221	6,239	-	92,097
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	(62,306)	(900,294)	(1,356,037)	(94,582)	(117,900)	-	(2,531,119)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	971,834	36,298	739,511	810,946	17,244	26,941	72,257	2,675,031
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	984,133	39,845	713,949	819,977	22,455	25,943	53,258	2,659,560
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2559 (168 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								188,686
2560 (176 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								185,610

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	สินทรัพย์ซึ่ง		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน					
	แสดงมูลค่าตาม							
	ราคาที่ดีใหม่							
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน / ราคาที่ดีใหม่								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	666,736	44,414	721,580	572,635	30,898	54,870	4,815	2,095,948
ซื้อเพิ่ม	-	102	-	5,457	1,180	2,945	3,670	13,354
จำหน่าย	-	-	-	(3,734)	-	(8,714)	-	(12,448)
โอนเข้า (ออก)	-	-	870	2,933	-	-	(3,803)	-
ดีราคาเพิ่ม	139,106	-	-	-	-	-	-	139,106
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	805,842	44,516	722,450	577,291	32,078	49,101	4,682	2,235,960
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,598	8,482	1,240	-	1,152	12,472
จำหน่าย	-	-	-	(9,545)	(15)	(1,183)	-	(10,743)
โอนเข้า (ออก)	-	-	4,439	243	-	-	(4,682)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	805,842	44,516	728,487	576,471	33,303	47,918	1,152	2,237,689
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	-	(31,100)	(379,168)	(413,993)	(25,801)	(45,516)	-	(895,578)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(1,218)	(25,666)	(31,890)	(2,334)	(1,811)	-	(62,919)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	3,733	-	8,610	-	12,343
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-	(32,318)	(404,834)	(442,150)	(28,135)	(38,717)	-	(946,154)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(888)	(26,288)	(21,367)	(1,714)	(1,479)	-	(51,736)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	4,986	1	859	-	5,846
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	(33,206)	(431,122)	(458,531)	(29,848)	(39,337)	-	(992,044)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	805,842	12,198	317,616	135,141	3,943	10,384	4,682	1,289,806
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	805,842	11,310	297,365	117,940	3,455	8,581	1,152	1,245,645
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2559 (57 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								62,919
2560 (47 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								51,736

ในปี 2559 กลุ่มบริษัทได้จัดทำให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่าราคาที่เป็นใหม่ สรุปได้ดังนี้

ราคาต่อตารางวา (บาท)	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	ผลกระทบต่อราคาที่เป็นใหม่
			เมื่ออัตราตามข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
	625 - 28,000	3,800 - 28,000	มูลค่าสุทธิธรรมเพิ่มขึ้น

หากกลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 จะเป็นดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ที่ดิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	432,312	420,013	331,844	331,844

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของอุปกรณ์และยานพาหนะซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงินโดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 3 ล้านบาท (2559: 6 ล้านบาท) และงบการเงินเฉพาะกิจการ: 2 ล้านบาท (2559: 3 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 996 ล้านบาท (2559: 910 ล้านบาท) และงบการเงินเฉพาะกิจการ: 444 ล้านบาท (2559: 375 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทได้นำที่ดินและอาคารซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวนเงิน 619 ล้านบาท (2559: 630 ล้านบาท) และงบการเงินเฉพาะกิจการ: บริษัทฯ นำที่ดินซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวนเงิน 471 ล้านบาท (2559: 471 ล้านบาท) ไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	(หน่วย: พันบาท)					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	คอมพิวเตอรื		รวม	คอมพิวเตอรื		รวม
	คอมพิวเตอรืซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง		คอมพิวเตอรืซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง	
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	7,572	180	7,752	5,819	-	5,819
ซื้อเพิ่ม	36	43,077	43,113	24	43,257	43,281
โอนเข้า (ออก)	43,257	(43,257)	-	43,257	(43,257)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	50,865	-	50,865	49,100	-	49,100
ซื้อเพิ่ม	425	-	425	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	51,290	-	51,290	49,100	-	49,100
ค่าตัดจำหน่ายสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	(3,372)	-	(3,372)	(2,812)	-	(2,812)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(1,385)	-	(1,385)	(1,128)	-	(1,128)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	(4,757)	-	(4,757)	(3,940)	-	(3,940)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(3,726)	-	(3,726)	(3,467)	-	(3,467)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	(8,483)	-	(8,483)	(7,407)	-	(7,407)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	46,108	-	46,108	45,160	-	45,160
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	42,807	-	42,807	41,693	-	41,693

14. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร

	(หน่วย: พันบาท)					
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	MRR + 3.25, MOR	MRR + 3.25, MOR	7,207	842	3,259	103
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	3.90 - 4.17	3.85 - 4.70	398,674	573,923	-	347,369
ทรัสต์รีซีท	3.10 - 4.50	2.50 - 5.53	746,444	546,869	95,038	63,508
สินเชื่อเพื่อการส่งออก	2.95 - 3.75	2.85 - 5.00	131,800	264,983	50,000	184,983
รวม			1,284,125	1,386,617	148,297	595,963

วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยบริษัท ห้างเย็นเอเชียนชีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด (บริษัทย่อย)

วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารของบริษัทฯ ย่อยค้ำประกันโดยบริษัทฯ ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 30.3 ค)

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 6)	-	-	8,823	3,227
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	408,499	519,972	38,575	78,796
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 6)	-	-	406	500
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	79,677	48,020	18,782	8,374
ดอกเบี้ยค้างจ่ายแก่บริษัทย่อย (หมายเหตุ 6)	-	-	7	70
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	120,760	118,450	40,101	47,203
รวม	608,936	686,442	106,694	138,170

16. เงินกู้ยืมระยะยาว

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2560	2559
1	THBFIX 3M +2.5	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส ตั้งแต่กรกฎาคม 2557 สิ้นสุดเดือนมกราคม 2562	310,000	510,000
2	THBFIX 6M +2.3	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส ตั้งแต่มกราคม 2560 สิ้นสุดเดือนกรกฎาคม 2564	-	750,000
3	THBFIX 6M +1.9	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส ตั้งแต่กุมภาพันธ์ 2561 สิ้นสุดเดือนพฤษภาคม 2565	1,500,000	-
รวม			1,810,000	1,260,000
หัก: ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดจ่าย			(2,039)	(6,677)
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(518,725)	(257,949)
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี			1,289,236	995,374

ในเดือนกรกฎาคม 2557 บริษัทฯเข้าทำสัญญากู้เงินจำนวนเงิน 850 ล้านบาทกับธนาคารแห่งหนึ่ง ซึ่งมีกำหนดชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาส ตั้งแต่กรกฎาคม 2557 ถึงมกราคม 2562 เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตรา THBFIX 3M บวกร้อยละ 2.5 ต่อปี อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้เข้าทำรายการแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 4.55 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินของบริษัทฯและอาคารของบริษัทฯ เอเซียเนอโลจิสติกส์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (บริษัทย่อย)

ในเดือนกรกฎาคม 2559 บริษัทฯเข้าทำสัญญากู้เงินจำนวนเงิน 750 ล้านบาทกับธนาคารข้างต้น เพื่อนำไปใช้ในการปรับสัดส่วนโครงสร้างทางการเงิน เงินกู้ยืมมีกำหนดชำระคืนเป็นรายไตรมาสตั้งแต่มกราคม 2560 ถึงกรกฎาคม 2564 และคิดดอกเบี้ยในอัตรา THBFIX 6M บวกร้อยละ 2.3 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินของบริษัทฯและอาคารของบริษัทฯ เอเซียเนอโลจิสติกส์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (บริษัทย่อย)

ในเดือนกันยายน 2560 บริษัทฯเข้าทำสัญญากู้เงินจำนวน 1,500 ล้านบาท กับธนาคารข้างต้น เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนและชำระคืนเงินกู้จำนวน 750 ล้านบาทตามสัญญาเงินกู้ในเดือนกรกฎาคม 2559 เงินกู้ยืมมีกำหนดชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาส ตั้งแต่กุมภาพันธ์ 2561 ถึงพฤษภาคม 2565 และคิดดอกเบี้ยในอัตรา THBFIX 6M บวกร้อยละ 1.90 ต่อปี อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้เข้าทำรายการแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นอัตราคงที่ร้อยละ 3.95 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินของบริษัทฯ และอาคารของบริษัทฯ เอเซียเนอโลจิสติกส์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (บริษัทย่อย)

ภายใต้สัญญาเงินกู้ข้างต้น กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนสภาพคล่อง อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

17. หุ้นกู้ระยะยาว

(หน่วย: พันบาท)						
วันที่ครบกำหนดไถ่ถอน	จำนวน หน่วย (พันหน่วย)	มูลค่า ตราไว้ ต่อหน่วย (บาท)	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	กำหนดชำระ ดอกเบี้ย	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
					มูลค่าตามบัญชี	
					2560	2559
1. ทั้งจำนวนในวันที่ 21 กรกฎาคม 2560 (11 ปี 11 เดือน 29 วัน) หัก: ไถ่ถอน หุ้นกู้ลำดับที่ 1 คงเหลือ	750	1,000	5.40	รายไตรมาส	187,500 (187,500)	750,000 (562,500)
2. ทั้งจำนวนในวันที่ 19 มีนาคม 2561 (2 ปี 3 วัน)	150	1,000	4.90	รายไตรมาส	150,000	150,000
3. ทั้งจำนวนในวันที่ 28 กันยายน 2561 (1 ปี 11 เดือน 30 วัน)	200	1,000	4.35	รายไตรมาส	200,000	200,000
รวมหุ้นกู้ระยะยาว					350,000	537,500
หัก: ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้รอดบัญชี					(152)	(791)
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					(349,848)	(187,201)
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี					-	349,508

หุ้นกู้ระยะยาวเป็นหุ้นกู้ที่ไม่มีหลักประกันและไม่ด้อยสิทธิ

ภายใต้ข้อกำหนดด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ออกหุ้นกู้และผู้ถือหุ้นกู้ บริษัทมีข้อจำกัดที่ต้องปฏิบัติ รวมทั้งการรักษาอัตราส่วนทางการเงิน ซึ่งรวมถึง ดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกิน 3 ต่อ 1

ในเดือนมิถุนายน 2559 บริษัท ได้แจ้งผู้ถือหุ้นกู้ว่ามีความประสงค์จะขอใช้สิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ลำดับที่ 1 ก่อนกำหนด ซึ่งเดิมจะครบกำหนดในวันที่ 21 กรกฎาคม 2560 เป็นวันที่ 23 กรกฎาคม 2559 ในอัตราร้อยละ 75 ของมูลค่าที่ตราไว้รวมเป็นจำนวนเงิน 562.5 ล้านบาท

18. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	2,339	3,617	1,379	3,138
หัก : ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(149)	(180)	(73)	(167)
รวม	2,190	3,437	1,306	2,971
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(758)	(2,130)	(541)	(1,664)
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี	1,432	1,307	765	1,307

กลุ่มบริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทลีสซิ่งเพื่อเช่าอุปกรณ์และยานพาหนะใช้ในการดำเนินงานของกิจการโดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญาเช่ามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 5 ปี

กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงินดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย ทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	839	1,500	2,339	588	791	1,379
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอการตัด บัญชี	(81)	(68)	(149)	(47)	(26)	(73)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้อง จ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	758	1,432	2,190	541	765	1,306

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย ทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	2,238	1,379	3,617	1,759	1,379	3,138
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอการตัด บัญชี	(108)	(72)	(180)	(95)	(72)	(167)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้อง จ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	2,130	1,307	3,437	1,664	1,307	2,971

19. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	47,333	55,990	27,510	31,796
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	4,874	9,775	2,057	4,577
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,319	2,536	752	1,512
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
ขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย	819	(19,042)	432	(8,887)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(763)	(1,926)	(465)	(1,488)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	53,582	47,333	30,286	27,510

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ต้นทุนขายและบริการ	4,509	8,784	1,755	4,059
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	1,684	3,527	1,054	2,030
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	6,193	12,311	2,809	6,089

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 1.7 ล้านบาท (2559: 3.7 ล้านบาท) และงบการเงินเฉพาะกิจการ: 0.8 ล้านบาท (2559: 2.5 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัท ประมาณ 11 ปี (2559: 11 ปี) และงบการเงินเฉพาะกิจการ: 11 ปี (2559: 11 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559
อัตราคิดลด	2.99	2.99
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3.50 - 5.00	3.50 - 5.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 50	0 - 50

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(4,130)	4,758	(2,070)	2,354
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5,187	(4,573)	2,598	(2,320)
	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(4,769)	5,957	(2,270)	2,763

	(หน่วย: พันบาท)			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(3,947)	4,562	(2,063)	2,355
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4,474	(3,952)	2,311	(2,066)
	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(4,110)	5,106	(2,015)	2,445

20. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2560 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 ของบริษัทได้มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวนเงิน 180,910,234 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 361,820,468 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 542,730,702 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 180,910,234 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผลของบริษัท ต่อมา บริษัทได้จ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 180,907,081 หุ้น ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 29 ทำให้บริษัทมีทุนที่ออกและชำระแล้วเป็นจำนวนเงิน 542,727,549 บาท ทั้งนี้ บริษัทได้จดทะเบียนการเพิ่มทุน จดทะเบียนและทุนชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2560

21. ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ยอดคงเหลือต้นปี	412,204	292,062	379,199	267,914
บวก: ตีราคาเพิ่ม	-	150,177	-	139,106
หัก: ผลกระทบภาษีเงินได้	-	(30,035)	-	(27,821)
ยอดคงเหลือปลายปี	412,204	412,204	379,199	379,199

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินไม่สามารถนำไปหักกับขาดทุนสะสมและไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผล

22. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้มีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผล

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	1,094,348	929,626	285,836	275,212
ค่าเสื่อมราคา	185,610	188,686	51,736	62,919
ค่าตัดจำหน่าย	3,726	1,385	3,467	1,128
ค่าขนส่ง	237,924	200,473	56,398	66,675
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	6,756,944	6,832,064	1,596,161	1,932,728
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	365,897	66,291	3,478	152,575

24. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2560	2559	2560 2559
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:			
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	2,717	-	- -
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	3,281	-	3,110 -
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:			
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการ			
กลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(53,426)	(18,884)	27,596 33,394
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน			
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(47,428)	(18,884)	30,706 33,394

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2560	2559	2560 2559
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ			
กำไร (ขาดทุน) ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(164)	3,809	(86) 1,778
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	-	30,035	- 27,821
	(164)	33,844	(86) 29,599

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2560	2559	2560 2559
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	370,595	135,751	177,793 144,597
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20 ร้อยละ 20
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	74,119	27,150	35,559 28,919
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	3,281	-	3,110 -
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ			
ขาดทุนทางภาษี	(90,285)	30,293	(2,037) 9,670
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่บันทึกในปีก่อน			
แต่ไม่ได้นำมาใช้ประโยชน์ระหว่างปี	17,281	-	- -
ผลกระทบจากการทำงบการเงินรวม	176	(274)	- -

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน	(55,100)	(80,737)	(7,249)	(5,391)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	3,566	5,652	1,505	649
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(466)	(968)	(182)	(453)
รวม	(52,000)	(76,053)	(5,926)	(5,195)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(47,428)	(18,884)	30,706	33,394

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	50,800	73,852	1,526	1,712
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	30,199	60,199
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	10,716	9,467	6,057	5,502
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	70,434	-	-	-
รวม	131,950	83,319	37,782	67,413
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	(110,364)	(110,364)	(94,800)	(94,800)
ค่าเสื่อมราคา	(43,299)	(48,257)	(15,216)	(17,337)
รวม	(153,663)	(158,621)	(110,016)	(112,137)
สุทธิ	(21,713)	(75,302)	(72,234)	(44,724)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัท มีผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวนเงิน 693 ล้านบาท(2559: 1,349 ล้านบาท) และงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 155 ล้านบาท (2559: 208 ล้านบาท) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มบริษัทอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ของกลุ่มบริษัทจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2568

25. การส่งเสริมการลงทุน

บัตรส่งเสริมเลขที่	บริษัท ห้างเย็นเอเซีย ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน)	บริษัท ห้างเย็นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด	บริษัท เอเซีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	บริษัท เอเซีย ฟีด จำกัด
	1982(3)/2554	2938(5)/2555	1920(2)/2554	1658(2)/2554
กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	ห้างเย็นหรือกิจการห้าง เย็นและขนส่งห้างเย็น	ผลิตหรือถนอมอาหารหรือ สิ่งปรุงแต่งอาหารโดยใช้ เทคโนโลยีที่ทันสมัย	ผลิตอาหารสัตว์เลี้ยง	ผลิตอาหารสัตว์หรือ ส่วนผสมอาหารสัตว์
<u>สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ</u>				
1. ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็น จำนวนไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุน โดยไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน เป็นระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมี รายได้จากการประกอบกิจการนั้น ระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติ บุคคล	-	-	ได้รับ	ได้รับ
2. ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็น ระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้ จากการประกอบกิจการนั้น ระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติ บุคคล	-	-	15 ก.ย. 2554 - 14 ก.ย. 2562	4 ม.ค. 2554 - 3 ม.ค. 2562
3. ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็น ระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้ จากการประกอบกิจการนั้น ระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติ บุคคล	ได้รับ	ได้รับ	-	-
3. ได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปี ที่เกิดขึ้นในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้น ภาษีเงินได้นิติบุคคลไปหักออกจาก กำไรที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลา ดังกล่าวมีกำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปี	13 ก.ค. 2555 - 12 ก.ค. 2563	14 ม.ค. 2556 - 13 ม.ค. 2564	-	-
4. ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจาก กิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับ ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวม คำนวณเพื่อเสียภาษี	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ
5. ได้รับอนุญาตให้หักเงินลงทุนในการ ติดตั้งหรือก่อสร้างสิ่งอำนวยความสะดวก ระดม ร้อยละ 25 ของเงินลงทุน นอกเหนือไปจากการหักค่าเสื่อมราคา ตามปกติ	-	ได้รับ	-	ได้รับ
6. ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับ เครื่องจักรตามที่คณะกรรมการส่งเสริม การลงทุนพิจารณาอนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ
7. ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบ และวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจาก ต่างประเทศ เพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการ ส่งออกเป็นระยะเวลา 1 ปี นับตั้งแต่ วันที่นำเข้าครั้งแรก	-	-	ได้รับ	-
8. ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับของที่ นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปเป็น ระยะเวลา 1 ปี นับตั้งแต่วันที่นำเข้า ครั้งแรก	-	-	ได้รับ	-

บัตรส่งเสริมเลขที่	บริษัท ห้างเย็นเอเซีย ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน)	บริษัท ห้างเย็นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด	บริษัท เอเซีย อะโลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	บริษัท เอเซีย ฟีด จำกัด
	1982(3)/2554	2938(5)/2555	1920(2)/2554	1658(2)/2554
กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	ห้างเย็นหรือกิจการห้าง เย็นและขนส่งห้างเย็น	ผลิตหรือถนอมอาหารหรือ สิ่งปรุงแต่งอาหารโดยใช้ เทคโนโลยีที่ทันสมัย	ผลิตอาหารสัตว์เลี้ยง	ผลิตอาหารสัตว์หรือ ส่วนผสมอาหารสัตว์
9. ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบ และวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจาก ต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการ ส่งออกเป็นระยะเวลา 5 ปี นับตั้งแต่ วันที่นำเข้าครั้งแรก	-	-	-	ได้รับ
10. ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับของที่ นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปเป็น ระยะเวลา 5 ปี นับตั้งแต่วันที่นำเข้า ครั้งแรก	-	-	-	ได้รับ

รายได้ของกลุ่มบริษัท จำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
รายได้จากการขายและบริการ						
รายได้จากการขายและบริการในประเทศ	692,025	632,897	1,588,465	1,643,803	2,280,490	2,276,700
รายได้จากการส่งออก	4,108,970	2,880,441	3,350,711	4,049,027	7,459,681	6,929,468
รวม	4,800,995	3,513,338	4,939,176	5,692,830	9,740,171	9,206,168

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
รายได้จากการขายและบริการ						
รายได้จากการขายและบริการในประเทศ	67,217	62,714	456,652	527,579	523,869	590,293
รายได้จากการส่งออก	-	-	1,941,197	2,015,963	1,941,197	2,015,963
รวม	67,217	62,714	2,397,849	2,543,542	2,465,066	2,606,256

26. กู้ไรต่อหุ้น

กู้ไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี และได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญที่ใช้คำนวณกำไรต่อหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ตามสัดส่วนที่เปลี่ยนแปลงของจำนวนหุ้นสามัญที่เกิดจากการออกหุ้นปันผลเมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2560 จำนวน 180,907,081 หุ้น โดยถือเสมือนว่าการออกหุ้นปันผลได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันเริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงาน

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

- ธุรกิจอาหารแช่แข็ง และบรรจุกระป๋อง
- ธุรกิจอาหารสัตว์
- ธุรกิจอื่น ๆ เป็นการให้บริการห้องเย็น

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก ในปี 2560 และ 2559 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

ข้อมูลรายได้และกำไร (ขาดทุน) และสินทรัพย์รวมของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ธุรกิจอาหารแช่แข็ง และบรรจุกระป๋อง		ธุรกิจอาหารสัตว์		ธุรกิจอื่น ๆ		รวมส่วนงาน		การตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
รายได้												
รายได้จากลูกค้าภายนอก	5,650	6,412	4,082	2,785	8	9	9,740	9,206	-	-	9,740	9,206
รายได้ระหว่างส่วนงาน	314	277	31	73	93	97	438	447	(438)	(447)	-	-
รวมรายได้	5,964	6,689	4,113	2,858	101	106	10,178	9,653	(438)	(447)	9,740	9,206
กำไร (ขาดทุน) ของส่วนงาน	502	391	567	430	(49)	(49)	1,020	772	-	-	1,020	772
รายได้อื่น											148	142
ค่าใช้จ่ายในการขาย											(314)	(354)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร											(346)	(274)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน											(137)	(150)
รายได้ภาษีเงินได้											47	19
กำไรสำหรับปี											418	155

(หน่วย: ล้านบาท)

	ธุรกิจอาหารแช่แข็ง และบรรจุกระป๋อง		ธุรกิจอาหารสัตว์		ธุรกิจอื่น ๆ		รวมส่วนงาน		การตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
สินทรัพย์รวม	7,284	6,915	1,843	1,661	746	777	9,873	9,353	(3,062)	(3,028)	6,811	6,325

28. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทิสโก้ จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2560 กลุ่มบริษัทได้รับเงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวนเงิน 3.1 ล้านบาท (2559: 2.2 ล้านบาท) และงบการเงินเฉพาะกิจการ 1.3 ล้านบาท (2559: 1.2 ล้านบาท)

29. เงินปันผล

เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2560 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ของบริษัท มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรของบริษัทที่ไม่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (Non-BOI) ของปี 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.21 บาท รวมเป็นเงิน 75.98 ล้านบาท โดยมีการจ่ายเงินปันผลในเดือนพฤษภาคม 2560

เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2560 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.556 บาท และกำหนดให้จ่ายเงินปันผลในวันที่ 16 ตุลาคม 2560 โดยแบ่งจ่ายเป็นหุ้นปันผลและเงินปันผล ดังนี้

- จ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 180,910,234 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตรา 2 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นปันผล รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 180,910,234 บาท หรือคิดเป็นการจ่ายปันผลในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท
- จ่ายเงินปันผลเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.056 บาท หรือคิดเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 20,261,946 บาท

เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ของบริษัทมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรของบริษัทที่ไม่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (Non-BOI) ของปี 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นเงิน 90.4 ล้านบาท

30. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

30.1 การผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทมีการผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุนที่เกี่ยวข้องกับการสร้างอาคารเป็นจำนวนเงิน 2.2 ล้านบาท (2559: ไม่มี)

30.2 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าและบริการ

กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารและอุปกรณ์และบริการที่เกี่ยวข้อง อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 3 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กลุ่มบริษัท มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าและบริการข้างต้น ดังนี้
(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	11.5	12.9	1.8	1.5
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 3 ปี	4.0	3.6	0.3	-

30.3 การค้ำประกัน

ก) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวนเงิน 42 ล้านบาท และ 1 ล้านเหรียญสหรัฐ (2559: 36 ล้านบาทและ 1 ล้านเหรียญสหรัฐ) และงบการเงินเฉพาะกิจการ: 26 ล้านบาทและ 1 ล้านเหรียญสหรัฐ (2559: 20 ล้านบาทและ 1 ล้านเหรียญสหรัฐ) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและค้ำประกันเลตเตอร์ออฟเครดิต

ข) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีเช็ครถเพื่อการค้ำประกันการซื้อสินค้าของบริษัทเป็นจำนวนเงิน 20 ล้านบาท

ค) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากธนาคารให้แก่บริษัทย่อยในวงเงิน 767 ล้านบาท (2559: 1,062 ล้านบาท)

30.4 คดีฟ้องร้อง

ก) ในเดือนมีนาคม 2554 บริษัท เอเชียน อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (บริษัทย่อย) ได้รับคำวินิจฉัยชี้ขาดจากอนุญาโตตุลาการของประเทศเยอรมนีให้บริษัทย่อยชำระหนี้จากการผิดสัญญาจำนวนเงิน 1.21 ล้านเหรียญสหรัฐ พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2 ต่อปี และค่าฤชาธรรมเนียมจำนวน 0.03 ล้านยูโร ต่อมาในเดือนธันวาคม 2555 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลางมีคำพิพากษาให้บังคับตามคำชี้ขาดของอนุญาโตตุลาการ และในเดือนพฤษภาคม 2556 บริษัทย่อยได้ยื่นอุทธรณ์ต่อศาลฎีกา ต่อมาเมื่อวันที่ 26 มกราคม 2559 คดีถึงที่สุด โดยศาลพิพากษาให้บริษัทย่อยชำระเงินตามคำชี้ขาดของอนุญาโตตุลาการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

บริษัทย่อยได้บันทึกประมาณการหนี้สินจากคดีนี้เป็นจำนวนเงิน 28.8 ล้านบาท ในงบการเงินรวมหลังจากบรรลุข้อตกลงเกี่ยวกับจำนวนเงินที่ต้องจ่ายกับคู่กรณี และได้จ่ายชำระเงินแล้วทั้งจำนวนในเดือนกุมภาพันธ์ 2560

- ข) เมื่อเดือนตุลาคม 2559 บริษัท เอเชียน อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ได้รับข้อเรียกร้องสิทธิจากอนุญาโตตุลาการของประเทศสหรัฐอเมริกาจากกรณีบริษัทผู้รับประกันภัยรายหนึ่งรับช่วงสิทธิของบริษัทผู้เอาประกันภัยซึ่งเป็นลูกค้าของบริษัทย่อย เพื่อเรียกร้องค่าเสียหายจากการชดเชยค่าเรียกคืนสินค้าของลูกค้าที่ผลิตโดยบริษัทย่อยในปี 2558 เป็นจำนวนเงิน 3.15 ล้านดอลลาร์สหรัฐ โดยอ้างว่าบริษัทย่อยและบริษัทผู้นำเข้าสินค้าต้องรับผิดชอบในค่าเสียหายดังกล่าว ซึ่งบริษัทย่อยปฏิเสธความรับผิดชอบ ในเดือนกันยายน 2560 ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องบรรลุข้อตกลงจากการเจรจาไกล่เกลี่ยเพื่อหาทางยุติคดีโดยข้อตกลงดังกล่าว บริษัทย่อยตกลงจ่ายเงิน 625,000 เหรียญสหรัฐเป็นค่าชดเชยการยุติคดี และได้รับเงิน 243,256 เหรียญสหรัฐสำหรับค่าสินค้าค้างชำระ และได้รับอีก 531,744 เหรียญสหรัฐสำหรับค่าสินค้าด้อยคุณภาพที่ไม่ได้ส่งมอบ ทั้งนี้ ค่าสินค้าค้างชำระและค่าสินค้าด้อยคุณภาพที่ไม่ได้ส่งมอบนั้น บริษัทฯได้บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญและค่าเผื่อสินค้าด้อยคุณภาพไว้แล้ว ข้อตกลงโดยรวมจึงไม่ส่งผลกระทบต่องบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทฯ ขณะนี้บริษัทย่อยได้รับเอกสารแจ้งยุติคดีเรียบร้อยแล้ว ดังนั้น คดีถือเป็นอันสิ้นสุด

31. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กลุ่มบริษัทฯมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าหรือเปิดเผยด้วยมูลค่ายุติธรรมระดับ 2 (การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์และหนี้สินไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม) ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ยุติธรรม				
ลูกหนี้สัญญาซื้อขายเงินตรา	1,668	4,481	641	2,263
ต่างประเทศล่วงหน้า				
ที่ดิน	984,133	971,834	805,842	805,842
สินทรัพย์และหนี้สินที่เปิดเผยด้วยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	68,629	68,629	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	1,809,083	1,255,183	1,809,083	1,255,183
หุ้นกู้ระยะยาว	349,845	536,692	349,845	536,692

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

32. เครื่องมือทางการเงิน

32.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯตามทีนิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเจ้าหนี้ เงินให้กู้ยืม เงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว หุ้นกู้ระยะยาวและหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน กลุ่มบริษัทฯมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทฯมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องเนื่องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืมและลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทฯไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากกลุ่มบริษัทฯมีฐานของลูกค้าที่หลากหลาย และมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทฯอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือ มูลค่าตามบัญชีของลูกค้าการค้า เงินให้กู้ยืม และลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคาร เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาว หุ้นกู้ระยะยาวและหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		อัตรา	
	ภายใน	มากกว่า 1	ปรับขึ้นลง	ไม่มี		
	1 ปี	ถึง 5 ปี	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม	ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	37,877	763	38,640	0.13 - 1.10
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	1,190,890	1,190,890	-
	-	-	37,877	1,191,653	1,229,530	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	1,276,918	-	7,207	-	1,284,125	2.95 - 10.38
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	608,936	608,936	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	518,725	1,240,000	49,236	-	1,807,961	3.95 - 4.55
หุ้นกู้ระยะยาว	349,848	-	-	-	349,848	4.35 - 4.90
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	758	1,432	-	-	2,190	0.36 - 0.56
	2,146,249	1,241,432	56,443	608,936	4,053,060	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	65,685	825	66,510	0.13 - 2.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	1,195,140	1,195,140	-
	-	-	65,685	1,195,965	1,261,650	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	1,385,775	-	842	-	1,386,617	2.50 - 11.13
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	686,442	686,442	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	198,725	307,961	746,637	-	1,253,323	3.66 - 4.55
หุ้นกู้ระยะยาว	187,201	349,508	-	-	536,709	4.35 - 5.40
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	2,130	1,307	-	-	3,437	0.36 - 0.56
	1,773,831	658,776	747,479	686,442	3,866,528	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	9,445	97	9,542	0.13 - 1.10
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	198,718	198,718	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	530,364	-	-	-	530,364	4.20 - 4.50
	530,364	-	9,445	198,815	738,624	

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560					
อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
145,038	-	3,259	-	148,297	3.10 - 10.38
12,800	-	-	-	12,800	4.06 - 4.35
-	-	-	106,694	106,694	-
518,725	1,240,000	49,236	-	1,807,961	3.95 - 4.55
349,848	-	-	-	349,848	4.35 - 4.90
541	765	-	-	1,306	0.36 - 0.56
1,026,952	1,240,765	52,495	106,694	2,426,906	

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559					
อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
-	-	8,221	99	8,320	0.13 - 2.50
-	-	-	197,707	197,707	-
612,864	-	-	-	612,864	4.29 - 5.06
612,864	-	8,221	197,806	818,891	

หนี้สินทางการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะ

สั้นจากธนาคาร	595,860	-	103	-	595,963	2.50 - 11.13
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	16,000	-	-	-	16,000	4.29 - 5.06
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	138,170	138,170	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	198,725	307,961	746,637	-	1,253,323	3.66 - 4.55
หุ้นกู้ระยะยาว	187,201	349,508	-	-	536,709	4.35 - 5.40
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1,664	1,307	-	-	2,971	0.36 - 0.56
	999,450	658,776	746,740	138,170	2,543,136	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าและการกู้ยืมเป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	21,527	18,365	23,935	19,003	32.68	35.83
เยน	32,651	45,361	41,731	79,763	0.29	0.31
เหรียญออสเตรเลีย	-	652	-	13	-	25.94
ยูโร	-	-	155	133	39.39	38.14

สกุลเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	1,885	1,380	3,081	2,493	32.68	35.83
เยน	11,402	24,999	30,660	76,946	0.29	0.31

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือซึ่งครบกำหนดภายใน 1 ปี ดังนี้

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	จำนวนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าตามสัญญา	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา	จำนวนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าตามสัญญา	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
<u>จำนวนที่ขาย</u>				
เหรียญสหรัฐอเมริกา	7,155	32.47 - 33.44	1,653	32.54 - 33.44
เยน	96,768	0.29 - 0.31	43,360	0.29 - 0.31
<u>จำนวนที่ซื้อ</u>				
เหรียญสหรัฐอเมริกา	7,314	32.42 - 32.53	500	32.53
เยน	33,049	0.30	33,049	0.30

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	จำนวนเงินตรา		จำนวนเงินตรา	
	ต่างประเทศล่วงหน้า	อัตราแลกเปลี่ยนตาม	ต่างประเทศล่วงหน้า	อัตราแลกเปลี่ยนตาม
	ตามสัญญา	สัญญา	ตามสัญญา	สัญญา
	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
จำนวนที่ขาย				
เหรียญสหรัฐอเมริกา	10,603	34.93 - 35.97	1,229	35.81 - 35.97
เยน	22,818	0.31 - 0.34	16,818	0.34
เหรียญออสเตรเลีย	394	26.44	-	-
จำนวนที่ซื้อ				
เหรียญสหรัฐอเมริกา	10,149	34.64 - 35.66	1,366	34.64 - 35.02

32.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

33. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.7:1 (2559: 1.9:1) และงบการเงินเฉพาะกิจการ 1.0:1 (2559: 1.1:1)

34. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติในเรื่องต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- ก) การจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากกำไรของบริษัท ที่ไม่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (Non-BOI) ของปี 2560 ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นเงิน 135.7 ล้านบาท เงินปันผลนี้จะจ่ายและบันทึกบัญชีภายหลังจากได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัท
- ข) การลดทุนจดทะเบียนจากเดิมจำนวนเงิน 542,730,702 บาทเป็นจำนวนเงิน 542,727,549 บาท โดยการลดหุ้นสามัญจำนวน 3,153 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท ซึ่งเหลือจากการถูกจัดสรรเป็นหุ้นปันผลตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 และแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอมติข้างต้นเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นซึ่งจะจัดขึ้นในเดือนเมษายน 2561 ต่อไป

35. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2561