



บริษัท ห้างหุ้นส่วนสามัญ จำกัด (มหาชน)

รายงานประจำปี

2561



**“We are The
Right Choice”**

ผู้ผลิตอาหารและอาหารสัตว์สู่สากล

ด้วยคุณภาพ ความปลอดภัย ความรับผิดชอบต่อสังคม
และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

สารบัญ

สารจากประธานคณะกรรมการบริษัทฯ

3

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

5

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปี 2561

7

รายงานคณะกรรมการสินเชื่อบริษัทปี 2561

8

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ

11

วิสัยทัศน์ พันธกิจ

12

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ
และแผนกลยุทธ์หลัก

19

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
และข้อมูลสำคัญอื่น

23

การได้รับการส่งเสริมและลงทุน

24

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

25

หลักทรัพย์สินบริษัท

ส่วนที่ 2

การจัดการและ การกำกับดูแลกิจการ

27

คณะกรรมการและผู้บริหาร

37

โครงสร้างการจัดการ

46

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

56

จริยธรรมธุรกิจ

60

รายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ

65

การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

67

การบริหารความเสี่ยง

73

รายการระหว่างกัน

76

รายงานเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและ ผลการดำเนินงาน

86

รายงานการสอบบัญชี

87

MD&A

ส่วนที่ 4
รายงานของผู้สอบบัญชี งบการเงินรวม
และ งบการเงินเฉพาะกิจการ

92

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

96

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

104

หมายเหตุประกอบงบการเงิน



เรียนท่านผู้ถือหุ้น



ปี พ.ศ. 2561 ASIAN ยังคงมีผลงานที่ดีต่อเนื่องจากปีก่อนหน้า ท่ามกลางความผันผวนในอุตสาหกรรมอาหารแช่เยือกแข็ง รายได้จากการขายและกำไรก่อนภาษีอยู่ในระดับใกล้เคียงกับปีก่อนหน้า ที่นับได้ว่าเป็นปีที่ทำกำไรสูงสุดทำสถิติ คือมียอดขายเกือบหนึ่งหมื่นล้านบาทและกำไรก่อนภาษีเกือบ 360 ล้านบาท แม้ว่าจะเริ่มไตรมาสแรกได้ไม่สู้ดี จากการที่ปริมาณวัตถุดิบหมักในไทยขาดแคลน ราคาขายตกต่ำ และการอ่อนค่าอย่างรวดเร็วของเงินเหรียญดอลลาร์สหรัฐเมื่อเทียบกับเงินบาท แต่ผลประกอบการไตรมาส 3 กลับสูงทำสถิติ จากการที่ยอดขายในกลุ่มกุ้งและอาหารสัตว์เลี้ยงเพิ่มสูงขึ้น และนับเป็นปีที่ 2 ติดต่อกันที่อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสูงกว่า 13% ในขณะที่งบแสดงฐานะทางการเงินทวีความแข็งแกร่งขึ้น กระผม มีความยินดีที่จะเรียนท่านว่า ASIAN ได้รับการจัดอันดับทางเครดิตจากบริษัท ทริสเรตติ้ง จำกัด ในระดับ BBB- ซึ่งเป็นระดับการจัดอันดับที่ได้รับการยอมรับว่าเหมาะสมแก่การลงทุน เมื่อเดือนกุมภาพันธ์ที่ผ่านมา

ตลาดสำคัญของเรายังคงเป็นอาหารทะเลแช่เยือกแข็งและ อาหารสัตว์น้ำแบบเปียก เรามองเห็นความเป็นไปของตลาดที่เหมือนกัน และเห็นความเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ตลาดทั้งสองมีความแตกต่าง กล่าวคือตลาดทั้งสองกลุ่มอยู่ในกลุ่มธุรกิจส่งออกที่สำคัญของไทย และสอดคล้องกับความต้องการที่เติบโตในตลาดโลก อย่างไรก็ตาม ความ

ไม่พอเพียงของวัตถุดิบภายในประเทศ กลายเป็นจุดอ่อนของกลุ่มผู้ผลิตอาหารทะเลแช่เยือกแข็งในประเทศไทย โดยที่ผลผลิตกุ้งจากฟาร์มเลี้ยงยังคงอยู่ในระดับต่ำเมื่อเทียบกับระดับสูงสุดเมื่อราว 7 ปีก่อน ทั้งยังมีต้นทุนที่สูงกว่าเมื่อเทียบกับประเทศคู่แข่ง ปริมาณการจับหมึกลดต่ำ และการหาปลาทรายที่มีคุณภาพตรงตามที่ตลาดต้องการทำได้ยากขึ้น ในขณะที่ผู้บริโภคในหลายๆ ประเทศ ให้ความสนใจกับแหล่งที่มา ตลอดจนวิธีการที่ได้มาซึ่งวัตถุดิบและกระบวนการผลิตมากขึ้นเรื่อยๆ ในธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง ประเทศไทยยังคงมีวัตถุดิบที่มีคุณภาพมากเพียงพอ ต้นทุนแข่งขันได้ และมีโครงสร้างพื้นฐานทางการผลิตที่พัฒนาขึ้นเป็นอย่างดี ในส่วนตลาดพรีเมียมที่มีการเติบโตอย่างรวดเร็ว การสร้างความแตกต่างในผลิตภัณฑ์ แบรินด์ และความยืดหยุ่น ล้วนเป็นปัจจัยสำคัญและเป็นความท้าทายในอุตสาหกรรมในอีกระดับ ที่เหนือกว่าความท้าทายในกระบวนการผลิต

ความแตกต่าง และความซับซ้อนเหล่านี้ ทำให้เราต้องกำหนดแผนกลยุทธ์ที่แตกต่างกันสำหรับกลุ่มธุรกิจอาหารทะเลแช่เยือกแข็งและธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง

ASIAN จะเร่งปรับธุรกิจอาหารทะเลแช่เยือกแข็ง ให้เข้าสู่ตลาดผลิตภัณฑ์เพิ่มมูลค่าให้มากขึ้น เป็นแผนกลยุทธ์ที่ให้ความสำคัญกับ มูลค่า มากกว่า ปริมาณ ซึ่งแผนกลยุทธ์นี้ จำเป็นต้องการอาศัยการสื่อสาร และการทำการตลาดไปถึงผู้บริโภคโดยตรง ร่วมกับการปรับปรุงประสิทธิภาพภายในโรงงาน

ASIAN จะลงทุนขยายกำลังการผลิตในธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง ปรับปรุงระบบ ERP และพัฒนาแบรนด์ เพื่อเป็นส่วนหนึ่งที่เติบโตไปตามการเติบโตของตลาดโลก โดยเน้นตลาดยุโรปและประเทศจีน

และเพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามแผนกลยุทธ์ดังกล่าว เราได้เริ่มก้าวอย่างสำคัญในปีพ.ศ. 2561 ที่ผ่านมา ในเดือนมกราคม เราจัดตั้งบริษัท เอเชียน กรุ๊ป เซอร์วิส จำกัด เพื่อสานงานด้านการตลาดและพัฒนาแบรนด์ การบริหารจัดการทรัพยากรทางปัญญาของกลุ่ม ตลอดจนการหาคู่ค้าทางธุรกิจ ในเดือนพฤษภาคม เราจัดตั้งกิจการร่วมค้าในประเทศเยอรมัน เพื่อทำตลาดอาหารสัตว์เลี้ยงในตลาดไพรเวทเลเบล (private label) ในยุโรป และร่วมทุน เป็นผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในกิจการร่วมค้า บริษัท อินเตอร์เพ็คตริน่า จำกัด เพื่อทำอาหารสัตว์เลี้ยงแบรนด์ “Maria” ในเดือนกรกฎาคม เราปรับปรุงการใช้ประโยชน์ห้องเย็นร่วมกันภายในกลุ่มบริษัท ในเดือนตุลาคม เราย้ายฐานการผลิตปลาทรายจากโรงงานที่คลองเตย มายังโรงงานที่สมุทรสาคร และในเดือนธันวาคม เราจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ในประเทศจีน Thaiya Corporation (Shanghai) Co., Ltd. และเริ่มโครงการก่อสร้างคลังสินค้าอัตโนมัติสำหรับธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยงและธุรกิจอื่นๆ ที่ บริษัท เอเชียนอะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ในท้ายที่สุด ในเดือนกุมภาพันธ์ปีพ.ศ. 2562 เราเปิดตัวอาหารสัตว์เลี้ยงแบรนด์ “มองซู” ที่เราเร่งพัฒนามาตลอดหลายเดือน และจะออกจำหน่ายในประเทศไทยและประเทศจีนในปี พ.ศ. 2562 นี้

ก้าวอย่างสำคัญต่างๆ ที่ได้กล่าวมานี้ เป็นกระบวนการสำคัญที่จะเปลี่ยนผ่าน ASIAN ให้เป็นผู้ผลิตที่อยู่ในธุรกิจเพิ่มมูลค่าที่ยังคงสามารถสร้างผลประกอบการที่ดี มีความมั่นคงปลอดภัย และตอบแทนพนักงานได้อย่างเหมาะสม ASIAN ยังคงต้องก้าวต่อ และต้องประเมินและทบทวนเป้าหมายระยะยาวภายในไตรมาสแรกของปี และผมเชื่อมั่นว่า เราอยู่ในสถานะอันดี ที่จะบรรลุผลสำเร็จทันเวลา และสามารถเติบโตและพัฒนาอื่นๆ ขึ้นไป

ผมขอขอบคุณลูกค้า พนักงาน คู่ค้า ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นๆ อย่างที่สุด ที่ร่วมสร้างปีพ.ศ. 2562 ให้เป็นอีกปีหนึ่งที่ยิ่งใหญ่ สำหรับ ASIAN



(นายสมศักดิ์ อมรรัตนชัยกุล)
ประธานกรรมการบริษัทฯ

ASIAN >>

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ห้างเย็นเอเชียน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) ปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการอิสระผู้ทรงคุณวุฒิจำนวน 3 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ดังนี้

1. นางสุนันทา เตียสุวรรณ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางเยาวณี เครือทองอาจนกุล กรรมการตรวจสอบ
3. นายสมบุญ ผ่องบวรจ กรรมการตรวจสอบ

โดยมี นางสาวพัสดรารณ ปรีชาภาณุวัฒน์ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

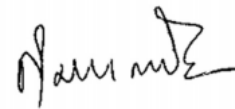


โดยในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครบทั้ง 4 ครั้ง และได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ระบุในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2561 ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2561 ของบริษัท และบริษัทย่อย โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงินและความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย ได้แสดงรายการโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน เชื่อถือได้ และเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน
2. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่ารายการค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ที่มีสาระสำคัญได้เปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้วและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี

3. **สอบทานระบบควบคุมภายในและงานตรวจสอบภายใน** พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบประจำปีของผู้ตรวจสอบภายในที่พัฒนาและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและครอบคลุมงาน/หน่วยงานที่มีความสำคัญ สอบทานรายงานการตรวจสอบภายใน ในด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยมีกระบวนการเริ่มต้นตั้งแต่การวางแผนการรายงานและการติดตามผลการปฏิบัติตามคำแนะนำของผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อให้มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบพบว่า การตรวจสอบภายในได้ดำเนินการด้วยความเพียงพอ เหมาะสม และเกิดประสิทธิผลอย่างแท้จริง การควบคุมภายในของบริษัทฯและบริษัทย่อย อยู่ในระดับที่น่าพอใจ
4. **พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าสอบบัญชี** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีประจำปี 2561 โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน คุณสมบัติ ทักษะความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ในการทำงาน และเห็นควรแต่งตั้ง นางสาวสุมาลี รีวราชันทิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3970 และ/หรือ นางสาวมณี รัตนบรรณกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5313 และ/หรือ นางพูนนารถ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5238 จาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2561 พร้อมทั้งเสนออนุมัติค่าสอบบัญชีประจำปี 2561
5. **สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี ติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการบริษัท ในการประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต** เพื่อปฏิบัติให้สอดคล้องกับข้อกำหนดและคำแนะนำของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) จากการสอบทานพบว่าบริษัทจัดทำนโยบายเพื่อให้สอดคล้องกับโครงการและสนับสนุนให้พนักงานในองค์กร รับทราบและเข้าใจแนวปฏิบัติที่ดีและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ในปี 2561 ด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง มีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ โดยมีความเห็นว่า บริษัทมีรายงานข้อมูลทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพที่ดีขึ้นและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง



(นางสุนันทา เตียสุวรรณ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



บริษัท ห้างหุ้นส่วนมหาชน ซีพีเอฟ จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักและให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยมีระบบบริหารจัดการความเสี่ยงเชิงบูรณาการที่เชื่อมโยงกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรในทุกๆ ระดับ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างราบรื่นและเพิ่มคุณค่าให้กับธุรกิจ สามารถลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายและลดขนาดของความเสียหายที่อาจเกิดในอนาคตให้อยู่ในระดับที่ยอมรับและควบคุมได้ โดยตลอดปี 2561 ที่ผ่านมา ได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 10 ครั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้เข้าร่วมการประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง

สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในปี

2561 ดังนี้

1. พิจารณาแผนงานบริหารความเสี่ยงปี 2561 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
2. ติดตาม ประเมินผล และให้ข้อเสนอแนะต่อการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2561 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
3. รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส
4. สอบทานแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
5. กำหนดและเสนอมาตรการควบคุมสินทรัพย์ถาวรของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ
6. กำหนดและเสนอนโยบายเรื่องการตรวจสอบผลประโยชน์ทับซ้อน ให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ
7. พิจารณาปรับปรุงเกณฑ์การวัดความเสี่ยงให้เหมาะสมสอดคล้องกับความเป็นไปในปัจจุบัน และกำหนดให้ใช้กับการบริหารความเสี่ยงในปีพ.ศ. 2562 เป็นต้นไป

บริษัทฯ ได้มีการประกาศใช้นโยบายการบริหารความเสี่ยงเพื่อสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนรับทราบเพื่อให้เป็นวัฒนธรรมองค์กรที่ได้รับความใส่ใจตลอดเวลาแทนการเลือกปฏิบัติเป็นครั้งคราว

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ในปี 2561 ตามขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างเป็นระบบ รอบคอบ และครบถ้วน เต็มกำลังความรู้ความสามารถ และสอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์ต่อบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสม

(นายสุริยะ ประสาทบัณฑิตย์)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน (Credit Committee)

บริษัท ห้างหุ้นส่วนสามัญ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับปัญหานี้เกินกำหนดชำระจำนวนมากในบริษัทย่อย จึงกำหนดให้มีคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สินขึ้นตั้งแต่ปี พ.ศ. 2558 โดยคณะกรรมการฯ ประกอบด้วยผู้ดำรงตำแหน่งสำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทุกบริษัท เพื่อความมีประสิทธิภาพในการดำเนินงานและบริหารจัดการลูกหนี้ของกลุ่มบริษัท โดยคณะกรรมการชุดนี้ มุ่งทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการให้สินเชื่อ และกำหนดแนวทางประเมินฐานะการเงินของลูกค้า (Credit Scoring) ที่เป็นรูปธรรม เชื่อถือได้ เสนอให้มีการกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงินสินเชื่อ (Credit Lines) ตามลำดับชั้นการบริหาร ตลอดจนกำหนดแนวทางการติดตามและแก้ไขปัญหาหนี้ค้างชำระ เพื่อมุ่งคลี่คลายปัญหานี้เกินกำหนดชำระที่มี ซึ่งการดำเนินงานของคณะกรรมการฯ ที่ผ่านมา นับได้ว่า ปัญหานี้เกินกำหนดชำระ ได้รับการแก้ไขดีขึ้นเป็นลำดับ

โดยตลอดปี 2561 ที่ผ่านมา ได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สินรวม 6 ครั้ง คณะกรรมการฯ ได้เข้าร่วมการประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง

คณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน ได้ปฏิบัติหน้าที่ในปี 2561 ตามขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างเป็นระบบ รอบคอบ และครบถ้วน เต็มกำลังความรู้ความสามารถและสอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์ต่อบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสม โดยในปี 2561 มีการดำเนินงานโดยสรุปได้ดังนี้

1. เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติตัดจำหน่ายหนี้สูญ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ จะสามารถบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทางภาษีได้ตามกฎหมาย
2. เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาขอยกหนี้ด้วยคุณภาพ เพื่อจำกัดความเสียหายและลดค่าใช้จ่ายในการติดตามทวงถาม
3. เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติให้คณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สินมีอำนาจในการดำเนินการเกี่ยวกับการผ่อนผันการชำระหนี้
4. กำหนดให้ฝ่ายกฎหมายดำเนินการส่งหนังสือทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีหนี้ค้างเกินกำหนดชำระเกินกว่า 90 วัน เพื่อประโยชน์ในการดำเนินคดี และพิจารณาอนุมัติให้ฝ่ายกฎหมายดำเนินคดีกับลูกหนี้หากไม่สามารถเจรจา หรือเกินอำนาจของคณะกรรมการฯ ที่จะอนุมัติผ่อนผัน

นอกจากนี้ คณะกรรมการฯ ยังเร่งศึกษามาตรฐานรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ร่วมกับฝ่ายบัญชีของบริษัทฯ และผู้สอบบัญชี เพื่อวางแนวทางในการกำหนดนโยบายการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญให้สอดคล้องกับมาตรฐานใหม่ที่จะบังคับใช้ในปี พ.ศ. 2563 ต่อไป



(นายสุริยะ ประสาทบัณฑิตย์)
ประธานกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน



ธุรกิจของ ASIAN



วิสัยทัศน์และพันธกิจ

วิสัยทัศน์

เป็นผู้ผลิตอาหารและอาหารสัตว์สู่สากล ด้วยคุณภาพ ความปลอดภัย
และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

พันธกิจ

 <p>มีผลตอบแทนที่ดีต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และมีความสัมพันธ์ที่ดีกับพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อการเติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืน</p>	 <p>องค์กรมีสังคมและสิ่งแวดล้อมที่ดี บุคลากร และผู้เกี่ยวข้องมีสุขภาพดี มีความสุข ทั่วครอบครัว</p>	 <p>นำนวัตกรรมมาใช้ในการผลิตสินค้าเพื่อตอบสนอง ความต้องการของลูกค้า และนำกระบวนการผลิต เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน</p>
 <p>ผลิตอาหารคุณภาพมาตรฐานสากล ด้วยราคา ที่แข่งขันได้</p>		 <p>มีเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย อย่างเพียงพอ ในการสื่อสาร และบริหารงาน</p>
 <p>มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน</p>	 <p>ดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องตามหลักกฎหมาย มาตรฐาน แรงงานที่ดี และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน</p>	 <p>พัฒนาให้บุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญ และทัศนคติที่ดีต่อองค์กร</p>

ภาพรวมการประกอบธุรกิจและแผนกลยุทธ์หลัก

ความเป็นมาของเอเซีย

กลุ่มบริษัทเอเซีย เป็นกลุ่มผู้ประกอบการธุรกิจผลิตอาหารส่งออกจำหน่ายให้ลูกค้าทั่วโลกมานานกว่า 40 ปี เอเซียภูมิใจกับการเป็นผู้ผลิตที่ใส่ใจในการนำวัตถุดิบคุณภาพมาผลิตเป็นอาหารที่มีรสชาติถูกปาก ไม่ว่าจะเป็น กุ้งและหมึกแช่เยือกแข็ง ปลาทรายแล้สำหรับซูบแปงทอด ทูน่าบรรจุกระป๋อง ตลอดจนผลิตภัณฑ์กลุ่มอาหารพร้อมปรุงหลากหลายชนิด และแตกไลน์ธุรกิจ เป็นผู้ผลิตอาหารสัตว์เลี้ยงกลุ่มพรีเมียมคุณภาพสูง ที่ได้รับความไว้วางใจจากเจ้าของแบรนด์ระดับโลก นอกจากนี้กลุ่มบริษัทเอเซียยังผลิตอาหารสัตว์น้ำที่มีคุณภาพสำหรับเกษตรกรทำให้มีสัมพันธ์อันดีกับผู้ที่ขายวัตถุดิบให้บริษัทฯ

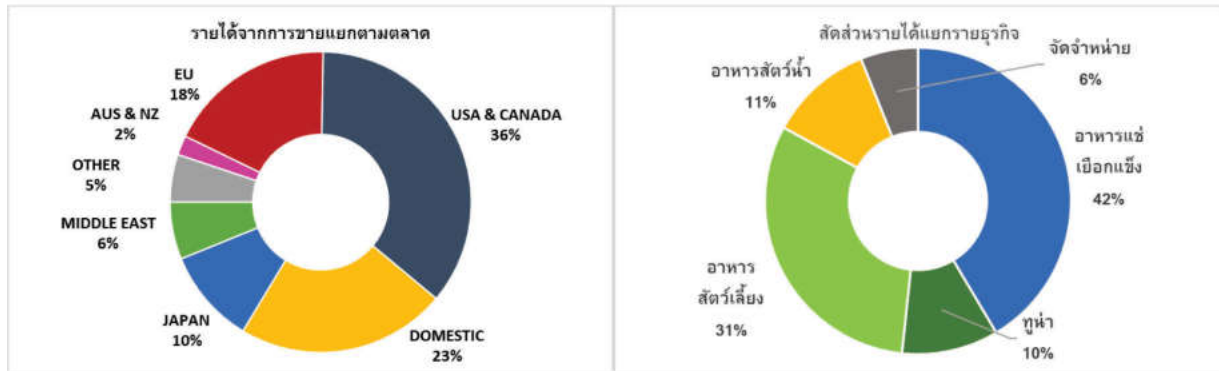
บมจ.ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยนับตั้งแต่ปีพ.ศ.2537 (ชื่อย่อหลักทรัพย์:ASIAN) แต่ยังคงคุณค่าของการเป็นบริษัทครอบครัวไว้อย่างเต็มเปี่ยม และทุ่มเทเพื่อสร้างความแตกต่างที่ลูกค้าต่างพึงพอใจ

FROZEN BUSINESS		<p>กลุ่มบริษัทเอเซีย มีธุรกิจ 5 กลุ่ม: ธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็ง ธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง ธุรกิจทูน่า ธุรกิจอาหารสัตว์น้ำและธุรกิจจัดจำหน่าย ธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็ง ปัจจุบันมีโรงงานผลิต 2 แห่ง โรงงานผลิตแห่งแรก ตั้งอยู่ในจังหวัดสมุทรสาคร ห่างจากกรุงเทพมหานคร ลงไปทางใต้ราว 30 กิโลเมตร ซึ่งเป็นตลาดอาหารทะเลที่สำคัญของไทย เน้นการผลิตผลิตภัณฑ์กุ้งและปลา ทั้งปลาทรายแล้และปลากะพงหลากหลายรูปแบบ ส่วนใหญ่ส่งออกจำหน่ายให้ลูกค้าชาวญี่ปุ่น และลูกค้าในสหรัฐอเมริกา โรงงานแห่งที่ 2 ตั้งอยู่ในจังหวัดสุราษฎร์ธานี ซึ่งเป็นใจกลางแหล่งฟาร์มเลี้ยงกุ้งทางภาคใต้ ทำให้สามารถนำวัตถุดิบสดใหม่ มาผ่านกระบวนการผลิตที่พิเศษและสะอาดในขณะที่ยังมีชีวิต เพื่อผลิตเป็นผลิตภัณฑ์พร้อมรับประทานแบบดิบ (ซาซิมิ) และผลิตผลิตภัณฑ์กลุ่มหมึก มีห้องเย็น ตั้งอยู่ในเขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร ซึ่งตั้งอยู่ใกล้กับท่าเรือ จึงเป็นท่าเลยุทธศาสตร์ที่ดีสำหรับการนำเข้าผลิตภัณฑ์ในกลุ่มอาหารทะเลและจัดจำหน่ายให้กับผู้ประกอบการค้าส่ง กิจการค้าปลีกแบบสมัยใหม่ ตลอดจนธุรกิจเครือข่ายร้านอาหารในประเทศไทย</p>
TUNA BUSINESS		
PETFOOD BUSINESS		
FEED BUSINESS		
DISTRIBUTION BUSINESS		

ผลิตภัณฑ์ทูน่าและอาหารสัตว์เลี้ยง ผลิตในโรงงานบรรจุกระป๋องของกลุ่มบริษัทในจังหวัดสมุทรสาคร มีพื้นที่ใช้สอยขนาดใหญ่ เครื่องจักรและอุปกรณ์อันทันสมัย มีการลงทุนในกระบวนการพัฒนาผลิตภัณฑ์ ตลอดจนเทคโนโลยีด้านการผลิตมากมาย เพื่อให้ความสำคัญกับการผลิตอาหารสัตว์เลี้ยงแบบพรีเมียม ทำให้สามารถตอบโจทย์ในการเป็นผู้ผลิตทูน่าและอาหารสัตว์เลี้ยงที่มีคุณภาพให้กับลูกค้าชั้นนำได้

โรงงานแห่งที่ 4 ตั้งอยู่ในจังหวัดเพชรบุรี ห่างจากกรุงเทพฯ ลงไปทางใต้ราว 100 กิโลเมตร เป็นโรงงานผลิตอาหารสัตว์น้ำ ทั้งในกลุ่มอาหารปลาและอาหารกุ้ง มีฟาร์มเป็นของตัวเอง ซึ่งใช้ในการทดสอบคุณภาพอาหาร พัฒนาวิธีการทำฟาร์ม เพื่อให้การสนับสนุนลูกค้าของเราได้ดียิ่งขึ้น

โรงงานทุกแห่งของกลุ่มบริษัท ได้รับการรับรองในระดับสากล ทั้งในมาตรฐานด้านคุณภาพและความรับผิดชอบต่อสังคม เราให้ความสำคัญกับมาตรฐานด้านความปลอดภัยในอาหารและนโยบายจ้างงานที่เป็นธรรม โดยเราและผู้ผลิตที่เป็นเครือข่าย ยังร่วมกันพัฒนาอย่างต่อเนื่องในอนาคตที่จะทำให้แหล่งวัตถุดิบของเรามีความยั่งยืนสืบไป



เอเซียจำหน่ายผลิตภัณฑ์ออกไปทั่วโลก ตลาดประเทศสหรัฐอเมริกาและแคนาดา บริษัท ส่งออกผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยงและผลิตภัณฑ์กลุ่มกุ้งแช่เยือกแข็งเป็นหลัก ในขณะที่ส่งออกผลิตภัณฑ์หมีกแช่เยือกแข็งไปยังกลุ่มประเทศ EU และปัจจุบันเอเซียได้จัดตั้งหน่วยงานเพื่อทำการตลาดขึ้นเองในประเทศเยอรมัน และคาดว่าจะสามารถส่งออกผลิตภัณฑ์กลุ่มอาหารสัตว์เลี้ยงไปยังประเทศใน EU ได้มากขึ้นในอนาคตอันใกล้ ผลิตภัณฑ์ปูน้ำ ส่งออกยังกลุ่มประเทศแถบตะวันออกกลางเป็นหลัก ในขณะที่ผลิตภัณฑ์กลุ่มอาหารสัตว์น้ำยังคงจำหน่ายภายในประเทศ เนื่องจากโอกาสในการส่งออกยังค่อนข้างจำกัด จากการที่ผลิตภัณฑ์กลุ่มอาหารสัตว์เลี้ยงและกลุ่มผลิตภัณฑ์เพิ่มมูลค่าเติบโตขึ้นเรื่อยๆ สัดส่วนผลิตภัณฑ์ของเอเซียดีขึ้น ทำให้อัตรากำไรดีขึ้นด้วย และคาดว่าจะดียิ่ง ๆ ขึ้นในอนาคตตามแนวโน้มการขยายตัวของธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยงทั่วโลก ขนาดของธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็งจะยังทรงตัว เน้นผลิตภัณฑ์กลุ่มเพิ่มมูลค่า ไม่เน้นเพิ่มยอดขาย

เรา “ใช่” สำหรับคุณ!

เอเซียให้ความสำคัญกับลูกค้าเป็นอันดับแรกเสมอแม้ว่าวัตถุดิบส่วนใหญ่ของเอเซียจะได้มาจากอุตสาหกรรมประมงและห่วงโซ่อุปทานมีความผันผวนเป็นบางครั้งเอเซียก็ยังคงมุ่งมั่นที่จะส่งมอบสินค้าที่ได้คุณภาพตรงตามเวลา สั่งสมความไว้วางใจและความน่าเชื่อถือจากลูกค้ามาเป็นระยะเวลานาน ลูกค้าส่วนใหญ่ของเอเซียเป็นเจ้าของตราสินค้าและพึ่งพาเอเซีย ให้เป็นผู้ผลิตและป้อนสินค้าให้พอเพียงกับความต้องการของตลาด การเป็นผู้ผลิตที่น่าเชื่อถือ คือเหตุผลสำคัญ ที่ทำให้เอเซีย เรา “ใช่” สำหรับคุณ

เอเซียยังมีความมุ่งมั่นที่จะสนับสนุนลูกค้าให้เติบโตในธุรกิจ ด้วยการนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่เป็นนวัตกรรม เป็นผู้ร่วมพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เข้าใจธุรกิจของลูกค้าและนำเสนอผลิตภัณฑ์ผ่านแนวคิดใหม่ๆ มากขึ้นเรื่อยๆ โดยลงทุนในด้านการศึกษาและพัฒนาผลิตภัณฑ์ ตั้งแต่ในเรื่องสูตรการผลิต กรรมวิธีการบรรจุหีบห่อและเทคโนโลยีด้านกระบวนการผลิต ตลอดจนทำฟาร์มเลี้ยงกุ้งเพื่อการวิจัยหาวิธีการใหม่ๆ เพื่อการปรับปรุงคุณภาพและผลการเลี้ยง

ในท้ายที่สุด เอเซียออกแบบกระบวนการทำงานให้มีความยืดหยุ่น เพื่อให้สามารถตอบสนองแนวคิดใหม่ๆ ของลูกค้าและพัฒนาให้เป็นผลิตภัณฑ์จริงได้อย่างรวดเร็ว

กิจกรรมหรือธุรกิจของกลุ่มบริษัทยังมีความเชื่อมโยงกันอีกด้วย เพื่อให้เราสามารถใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด

วัตถุดิบส่วนที่เหลือจากการทำพูนำบรรจุกระป๋อง เป็นวัตถุดิบที่ใช้ในผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยง หัวและก้างของปูน้ำ ยังสามารถนำไปใช้ผลิตปลาป่น อันเป็นแหล่งโปรตีนที่สำคัญในการผลิตอาหารสัตว์ รองจากแหล่งโปรตีนจากอุตสาหกรรมสัตว์ปีกภายในประเทศและใช้เป็นวัตถุดิบหลักสำหรับการผลิตอาหารสัตว์น้ำของกลุ่มบริษัทและการที่สามารถผลิตได้เองภายในกลุ่มบริษัท ทำให้สามารถรับประกันแหล่งที่มาและคุณภาพของผลิตภัณฑ์ได้อีกทางหนึ่ง



และจากการที่เอเชียนมีความสัมพันธ์อันดีและยาวนานกับกลุ่มเกษตรกรผู้ประกอบกิจการฟาร์ม เอเชียนจึงสามารถซื้อผลผลิตที่ได้คุณภาพจากฟาร์ม มาผลิตเป็นผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็งโดยบุคลากรของเราให้การสนับสนุนเกษตรกร โดยการให้คำแนะนำเรื่องชนิดของอาหารและระบบการเลี้ยง ตลอดจนบริการด้านการควบคุมคุณภาพเพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะได้ผลผลิตที่มีคุณภาพจากฟาร์ม

กลยุทธ์หลักในการดำเนินธุรกิจของเอเชียน

ปี พ.ศ. 2559 บริษัท ห้างเย็น เอเชียน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) ได้ประกาศแผนกลยุทธ์ “Ambition 2020” เป็นครั้งแรก ซึ่งเป็นกำหนดแผนการดำเนินงานโดยอาศัยหลักสำคัญเรื่องการเข้าใกล้ผู้บริโภคให้มากขึ้นและการปรับปรุงประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง ตั้งเป้ารักษาระดับอัตรากำไรขั้นต้นให้อยู่ในระดับ 10-12% และผลักดันยอดขายให้เติบโตอย่างมีนัยสำคัญ



แรงขับเคลื่อนสำคัญของการเติบโตของยอดขาย มาจากแนวโน้มการเติบโตของอุปสงค์ในตลาดโลก โดยเฉพาะอย่างยิ่งในกลุ่มผลิตภัณฑ์กุ้งและอาหารสัตว์เลี้ยงแบบพรีเมียม

ในขณะที่ปัจจัยสำคัญที่จะทำให้อัตรากำไรดีขึ้นและรักษาระดับได้ ได้แก่ การให้ความสำคัญในกลุ่มผลิตภัณฑ์เพิ่มมูลค่ามากขึ้น การมีส่วนผลิตผลิตภัณฑ์กลุ่มอาหารสัตว์เลี้ยงเพิ่มขึ้น ลดค่าใช้จ่ายในการผลิตต่อหน่วยลง และการเข้าใกล้ผู้บริโภคในตลาดสำคัญๆ เพิ่มขึ้น เช่นการออกผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์ของตนเอง การมีหน่วยงานนำเข้า หรือจัดจำหน่ายที่เป็นของตัวเอง เป็นต้น

ปัจจุบัน นับได้ว่าการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์มีความคืบหน้าไปด้วยดี แม้ว่าแนวโน้มตลาดหรือปัจจัยภายนอกบางประการที่มีทิศทางไม่เป็นไปตามคาด ซึ่งก็ได้แก่ผลผลิตกุ้งจากฟาร์มในประเทศไทย และการที่ค่าเงินเหรียญดอลลาร์สหรัฐอ่อนค่าลงอย่างมีนัยสำคัญ

3 ปีที่ผ่านมา รายได้รวมของบริษัทเติบโตขึ้นราว 22% ไกล่และระดับ 1 หมื่นล้านบาท ในขณะที่กำไรขั้นต้นเติบโตขึ้นถึง 32% จาก 763 ล้านบาท เป็น 1,007 ล้านบาท

ยอดขายราว 80% ของบริษัทฯ เป็นยอดส่งออก และในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ยอดส่งออกเติบโตขึ้นถึง 35% (หากตัดปัจจัยเรื่องอัตราแลกเปลี่ยนที่เปลี่ยนแปลงไปออก) ซึ่งการเติบโตที่สำคัญมาจากการเติบโตของยอดขายในผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยง ซึ่งเติบโตถึง 99% ในขณะที่ยอดขายเชิงปริมาณเติบโตมากกว่า 2 เท่า ในขณะที่ผลิตภัณฑ์กลุ่มกุ้ง หมึก และปลาทรายแช่เยือกแข็งโตขึ้นราว 18% แม้ว่ายอดขายเชิงปริมาณลดลงราว 5% และยอดขายกลุ่มผลิตภัณฑ์ทูน่าลดลงราว 13% ปริมาณลดลงกว่า 36% ในขณะที่อัตรากำไรปรับตัวดีขึ้น

รายได้จากยอดขายภายในประเทศคงที่ ในขณะที่ยอดขายเชิงปริมาณลดลง

การที่บริษัทฯ ได้จัดตั้งกิจการร่วมค้าและบริษัทย่อยในยุโรปและในประเทศจีน เป็นอีกก้าวสำคัญที่บริษัทฯ จะเข้าใกล้ผู้บริโภคมากขึ้น และจะพัฒนามากขึ้นเรื่อย ๆ ในขณะที่บริษัทฯ มีแบรนด์อาหารสัตว์เลี้ยงเป็นของตนเอง ซึ่งได้เปิดตัว และวางเป้าหมายที่จะทำตลาดในเอเชีย ที่มีการเติบโตของตลาดรวมสูงที่สุดในขณะนี้ และการเปลี่ยนผ่านเข้าสู่การเป็นบริษัทที่มีแบรนด์ เป็นการเปลี่ยนผ่านอันสำคัญยิ่งสำหรับเอเชียน

ก้าวสำคัญในการปรับปรุงประสิทธิภาพ คือการลงทุนในการสร้างคลังสินค้าอัตโนมัติ การปรับปรุงประสิทธิภาพของแรงงานในโรงงาน การลงทุนในระบบ SAP เพื่อการควบคุมภายในที่ดีขึ้น และการตัดสินใจปิดโรงงานผลิตภัณฑ์อาหารแช่เยือกแข็งแห่งหนึ่งของกลุ่มบริษัทฯ ในกลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์น้ำ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการพัฒนาความรู้ด้านโภชนาการในผลิตภัณฑ์ มีการลงทุนในซอฟต์แวร์เพื่อพัฒนาสูตรที่ให้ต้นทุนต่ำลง ส่งผลให้ผลิตภัณฑ์มีคุณภาพดีขึ้นภายใต้ต้นทุนที่แข่งขันได้

แผนกลยุทธ์ “Ambition 2020” ของบริษัทฯ โดยภาพรวมยังคงเป็นไปตามเดิม หากแต่การเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกที่บริษัทฯ ตระหนัก บริษัทฯ จึงปรับแผนสำหรับแต่ละกลุ่มธุรกิจ ยอดขายรวมของกลุ่มบริษัทฯ ตั้งเป้าที่ 13,200 ล้านบาท ผ่านการรวบรวมกิจการในกลุ่มธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง ด้วยงบแสดงฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่งขึ้นอย่างมากในปลายปี 2561 เอเชียน อยู่ในสถานะที่สามารถมองหาโอกาสในการรวบรวมกิจการขนาดกลางที่มีตลาดและช่องทางการจัดจำหน่ายที่เหมาะสมกับกิจการในปัจจุบันและพร้อมที่จะพัฒนาต่อไปได้

กลุ่มธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง ตั้งเป้าการเติบโตสูงขึ้น จากการที่ฐานลูกค้าในกลุ่มรับจ้างผลิตมีการขยายตัวมากขึ้น ร่วมกับการริเริ่มผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์ของตนเอง และการขยายธุรกิจเข้าสู่กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยงแบบเม็ด และมุ่งเป้าควบรวมกิจการที่เพิ่มมูลค่าให้กับธุรกิจโดยรวม

ในกลุ่มธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็ง ตั้งเป้าที่จะเปลี่ยนแปลงธุรกิจผลิตภัณฑ์ที่เป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์เพิ่มมูลค่า หรือ Value-Added เดิมรูปแบบให้เร็วขึ้นว่าที่ตั้งเป้าไว้ในครั้งแรก ซึ่งหมายความว่า บริษัทฯ ต้องลงทุนในการเพิ่มกำลังการผลิตในผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้ เพื่อแสวงหาโอกาสที่น่าสนใจในตลาดโลก พร้อม ๆ กับการลดการผลิตสินค้ากลุ่มสินค้าโภคภัณฑ์ หรือ Commodity ซึ่งแผนกลยุทธ์ในกลุ่มนี้ ต้องมีการปรับปรุงเพราะผลจากการที่ผลผลิตกึ่งจากฟาร์มภายในประเทศไม่พินตัวตามคาด และมีการแข่งขันที่รุนแรงขึ้นจากประเทศคู่แข่ง ยอดขายรวมสำหรับผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้จึงปรับลดลง

ธุรกิจทูน่าของเอเซียเนอ มีการปรับให้เติบโตอย่างระมัดระวัง ตามนโยบายการเติบโตแบบเน้นมูลค่า มากกว่าปริมาณ ซึ่งที่ผ่านมาให้ผลลัพธ์ที่ดีเยี่ยม และคาดว่าจะมีโอกาสเติบโตได้ในตลาดเฉพาะ

เป้าหมายการเติบโตของธุรกิจอาหารสัตว์น้ำก็มีการปรับลดลงเช่นกัน ซึ่งเป็นผลจากการที่อุตสาหกรรมการเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำในประเทศไม่เติบโตตามที่คาด มุ่งให้ความสำคัญกับคุณภาพของอาหาร ปรับปรุงอัตรากำไร และดำเนินนโยบายการให้เครดิตที่เข้มงวดขึ้น และตั้งเป้าหมายขยายขนาดการเพาะเลี้ยงลูกพันธุ์กุ้ง เพื่อจำหน่ายเป็นทางเลือกให้กับเกษตรกร หลังจากที่ประสบความสำเร็จในระยะทดลองในปีที่ผ่านมา เชื่อว่าการมีลูกพันธุ์จำหน่ายจะทำให้การเติบโตของยอดขายอาหารสัตว์น้ำเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ยอดขาย (พันล้านบาท)	2558	กลยุทธ์หลัก	เป้าปี 2563
ยอดขายรวม	7.9		13.2+
ธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง	1.6	เป็นผู้ร่วมพัฒนาผลิตภัณฑ์ ขยายสู่ธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยงแบบเม็ด และสร้างแบรนด์	5.5+
ธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็ง	3.7	เติบโตในกลุ่มผลิตภัณฑ์เพิ่มมูลค่า	4.0
ธุรกิจทูน่า	1.2	เติบโตในกลุ่มผลิตภัณฑ์เพิ่มมูลค่า	1.5
ธุรกิจอาหารสัตว์น้ำ	1.1	การตรวจสอบย้อนกลับและพัฒนาอย่างยั่งยืน วัตถุประสงค์ทดแทนปลาป่น	1.5
ธุรกิจจัดจำหน่าย	0.7		0.7
หักรายการขายระหว่างกัน	(0.4)		
Consolidate GP	7.8%		12%-15%

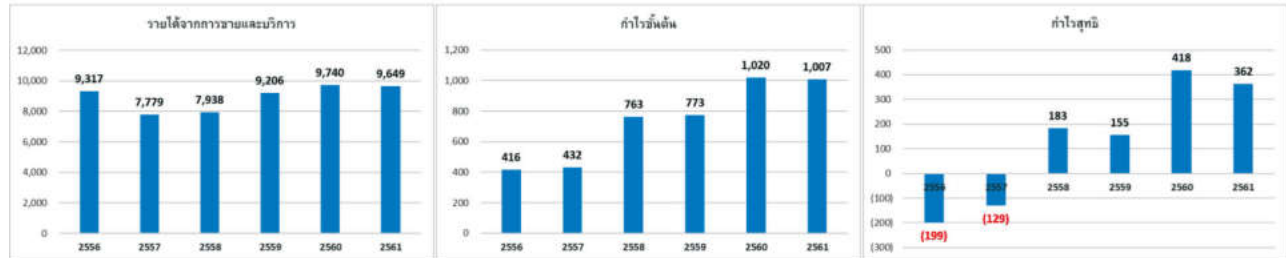
นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัท ห้างหุ้นส่วนสามัญจำกัด (มหาชน) มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีและหลังหักสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ที่มีอำนาจอนุมัติในการพิจารณานโยบายการจ่ายเงินปันผลเป็นคราว ๆ ไป โดยคำนึงปัจจัยต่าง ๆ ที่ทำให้ผู้ถือหุ้นจะได้รับประโยชน์สูงสุด เช่น เงินสำรองเพื่อจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืม แผนการลงทุนในการขยายกิจการ หรือเพื่อสนับสนุนกระแสเงินสดของบริษัทฯ ในกรณีที่มีผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของสถานะตลาด

ในปี พ.ศ. 2561 คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ให้พิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานในรอบปี 2561 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท (ปีพ.ศ. 2560 จ่าย 0.25 บาทต่อหุ้น) โดยจ่ายจากกำไรของกิจการที่ไม่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (Non-BOI) ทั้งหมด ซึ่งคิดเป็นประมาณ 37.5% ของกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย เนื่องจากพิจารณาเห็นว่า บริษัทฯ วางแผนการลงทุนในเครื่องจักรและอุปกรณ์ทั้งในธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็งและธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง และยังวางแผนลงทุนในบริษัทย่อยที่เพิ่งก่อตั้ง ตลอดจนตั้งเป้าให้มีสัดส่วนหนี้สินต่อทุนอยู่ในระหว่าง 1.5-1.8 เท่า

ภาพรวมการประกอบธุรกิจในปีที่ผ่านมา

ในปี พ.ศ. 2561 ภาพรวมผลประกอบการของเอเชียนแข็งแกร่ง ยอดขายรวมอยู่ที่ 9.6 พันล้านบาท และมีกำไรก่อนภาษีอยู่ที่ 358 ล้านบาท ยอดขายอาหารสัตว์เลี้ยงยังคงเติบโตแข็งแกร่ง ถึงราว 16% ในขณะที่ยอดขายอาหารแช่เยือกแข็งทรงตัว จากการฟื้นตัวในช่วงครึ่งปีหลัง หลังจากที่ช่วงต้นปียอดขายค่อนข้างต่ำ ยอดขายพูนาลลดลงราว 7% แต่อัตรากำไรดีขึ้นจากการที่ยังคงนโยบายเลือกรับคำสั่งซื้อที่มีกำไร ยอดขายอาหารสัตว์น้ำลดลงอย่างน่าผิดหวัง ลดลงถึง 28% เป็นผลจากการที่ปริมาณการเลี้ยงกุ้งในประเทศไม่เพิ่มและการแข่งขันที่ทวีความรุนแรง



กระแสเงินสดจากการดำเนินงานมีมากถึง 1 พันล้านบาท ซึ่งเป็นผลจากการลดการใช้เงินทุนหมุนเวียนอย่างมีนัยสำคัญ โดยเฉพาะการลดปริมาณสินค้าคงคลังในกลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารแช่เยือกแข็ง ส่งผลทั้งในแง่ของการลดภาระหนี้ และทำให้อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนลดลงมาอยู่ที่ 1.4 เท่าจากระดับ 1.7 เท่าในปีก่อนหน้า

งบแสดงฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่งขึ้นทำให้บริษัท มีโอกาสในการลงทุนมากขึ้น ทั้งการลงทุนเพื่อขยายกิจการและเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพ

ธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง

ยอดขายอาหารสัตว์เลี้ยงเติบโตขึ้น 16% มาอยู่ที่ราว 3.1 พันล้านบาท รายได้เกือบทั้งหมด เป็นรายได้ในรูปแบบเงินเหรียญดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งอ่อนค่าลงราว 4.8% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า เท่ากับว่ายอดขายเติบโตมากกว่า 20% หากไม่ได้รับผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยน

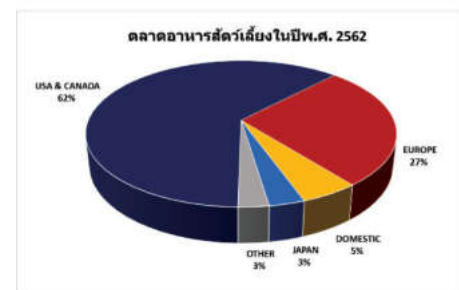
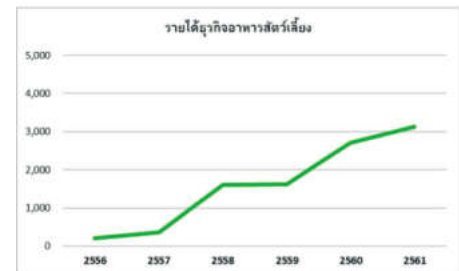
ประเทศแถบทวีปอเมริกาเหนือ เป็นตลาดสำคัญของธุรกิจกลุ่มนี้ ตามด้วยตลาดในยุโรป เอเชียน ทำงานอย่างใกล้ชิดกับทีมพัฒนาผลิตภัณฑ์ของลูกค้า ส่งผลให้การพัฒนาผลิตภัณฑ์ดำเนินเป็นวงจรและเป็นไปอย่างรวดเร็ว และมีการขยายกำลังการผลิตทั้งในกลุ่มบรรจุภัณฑ์แบบถ้วยพลาสติกและถุงแพคเกจ ตามด้วยการก่อสร้างคลังสินค้าระบบอัตโนมัติที่เริ่มดำเนินการในเดือนพฤศจิกายนที่ผ่านมา

คาดว่ายอดขายอาหารสัตว์เลี้ยงในกลุ่มไพรเวทเลเบล (private label) จะเติบโตต่อไปได้อีก โดยเฉพาะในตลาดประเทศญี่ปุ่นและยุโรป และการออกผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์ของตนเองในช่วงต้นปีพ.ศ. 2562 ก็มุ่งทำตลาดในประเทศจีน โดยเอเชียนได้ตั้งบริษัทย่อยขึ้นในประเทศจีนเพื่อทำหน้าที่นำเข้า ขยาย และจัดจำหน่าย โดยวางกลยุทธ์ในการจัดจำหน่ายผ่านร้านค้าผลิตภัณฑ์สัตว์เลี้ยง ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ และขยายผ่านช่องทางออนไลน์พร้อมกันไปด้วยเนื่องจากช่องทางออนไลน์ในประเทศจีนมีส่วนแบ่งตลาดมากถึง 40% และเติบโตสูงมากอีกด้วย

ในปีพ.ศ. 2562 ผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์ของบริษัท จะมีผลิตภัณฑ์ในกลุ่มอาหารสัตว์เลี้ยงแบบเม็ดด้วย ซึ่งในระยะแรกจะเป็นการจ้างผลิต แต่ในท้ายที่สุด บริษัทจะผลิตเองภายในกลุ่มบริษัท

ธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็ง

ยอดขายผลิตภัณฑ์อาหารแช่เยือกแข็งทรงตัวอยู่ที่ราว 4.1 พันล้านบาท อย่างไรก็ดี ในปีที่ผ่านมา มีการพัฒนาอย่างสำคัญใน 2 ด้าน อย่างแรกสินค้าคงคลังในกลุ่มผลิตภัณฑ์หมักลดลงอย่างมีนัยสำคัญ หลังจากที่หมักไทยประสบปัญหาอุปสงค์ลดลงอย่างรุนแรงนับตั้งแต่กลางปีพ.ศ. 2560 โดยสินค้าคงคลังถูกระบายออกได้ด้วยการควบคุมอย่างเคร่งครัดและในราคาที่น่าพอใจ ประการที่สอง คือการที่ผลิตภัณฑ์เพิ่มมูลค่าในกลุ่มกุ้งมีสัดส่วนเพิ่มขึ้น คือเพิ่มขึ้นถึง 71%



ผลประกอบการโดยรวมนับว่าดี แม้ว่าจำเป็นต้องเพิ่มสัดส่วนผลิตภัณฑ์เพิ่มมูลค่าให้มากขึ้นอีก คาดว่าจะเร่งดำเนินการในปีพ.ศ. 2562 และลดสัดส่วนผลิตภัณฑ์กลุ่มสินค้าโภคภัณฑ์ลงพร้อมกันไปด้วย และเนื่องจากประเทศไทยยังห้ามนำเข้าวัตถุดิบกุ้ง ไม่เหมือนกับที่ทำได้ในประเทศเวียดนาม จึงคาดการณ์ได้ว่าวัตถุดิบกุ้งที่ราคาแข่งขันได้จะยังคงอยู่ในภาวะขาดแคลนต่อเนื่อง

ตลาดของผลิตภัณฑ์ในกลุ่มนี้มีการกระจายไปยังส่วนต่าง ๆ ของโลกเกือบเท่า ๆ กัน ไม่ว่าจะเป็นตลาดอเมริกาเหนือ อิตาลี ญี่ปุ่น และจีน โดยมีแผนจะเน้นตลาดภายในประเทศให้มากขึ้น โดยบริษัทจะออกแบรนด์ผลิตภัณฑ์อาหารแช่เยือกแข็งขายผ่านช่องทางร้านค้าปลีกสมัยใหม่ คาดว่าจะเปิดตัวในปีพ.ศ. 2562 นี้

ในปีพ.ศ. 2561 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ตัดสินใจปิดโรงงานผลิตอาหารแช่เยือกแข็ง 1 แห่ง ย้ายไลน์ผลิตมารวมกัน และมุ่งปรับปรุงประสิทธิภาพในกระบวนการผลิตให้มากขึ้นในปีพ.ศ. 2562 นี้ พร้อมไปกับการลงทุนเพื่อขยายกำลังการผลิตผลิตภัณฑ์กลุ่มเพิ่มมูลค่า

ธุรกิจทูน่า

ยอดขายทูน่าอยู่ที่ราว 1 พันล้านบาท ลดลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า แต่สัดส่วนผลิตภัณฑ์และกลุ่มลูกค้าพัฒนาขึ้นมาก ราคาขายเฉลี่ยเมื่อคิดเป็นเงินบาทสูงขึ้นถึง 17% นับเป็นความสำเร็จอันยอดเยี่ยมเมื่อคำนึงถึงข้อเท็จจริงที่ว่าราคาวัตถุดิบทูน่าตัวเฉลี่ยต่ำลงและค่าเงินเหรียญดอลลาร์สหรัฐก็อ่อนค่าลงด้วย

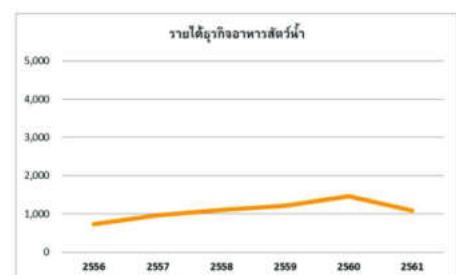
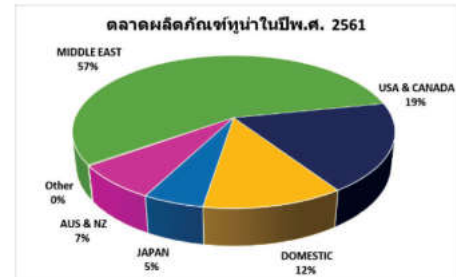
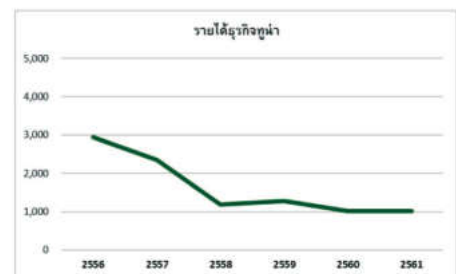
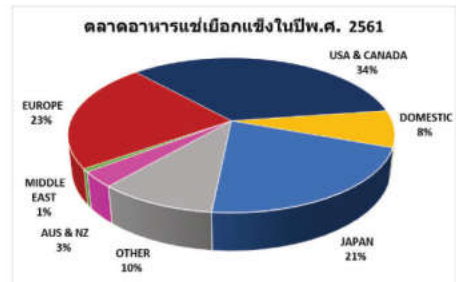
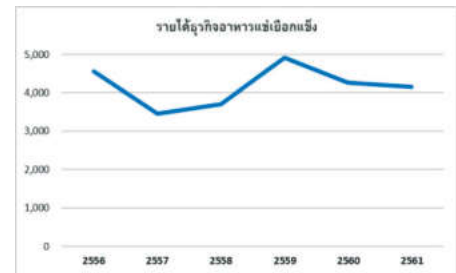
การที่เอเชียนผลิตทูน่าและอาหารสัตว์เลี้ยงในโรงงานเดียวกัน เปิดโอกาสให้บริษัทสามารถใช้นโยบายเลือกรับออเดอร์ทูน่าที่มีกำไรได้ โดยสามารถย้ายแรงงานส่วนเกิน กรณีไม่มีคำสั่งซื้อทูน่า ไปผลิตอาหารสัตว์เลี้ยงแทนได้ และหลีกเลี่ยงการมีวัตถุดิบทูน่าในสต็อกมากหรือน้อยเกินไป เนื่องจากในปัจจุบัน ราคาวัตถุดิบทูน่ายังคงผันผวนสูงมากจนยากที่จะคาดเดาได้ กลยุทธ์ดังกล่าว ได้รับการพิสูจน์แล้วว่าใช้ได้ผล ในปีพ.ศ. 2561 ที่ผ่านมา โดยที่ธุรกิจทูน่าของบริษัทฯ ให้อัตรากำไรในสัดส่วนที่น่าพอใจในผลประกอบการรวมของกลุ่มบริษัท

ตลาดหลักของผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้ได้แก่กลุ่มประเทศตะวันออกกลาง ที่บริษัทฯ ได้พัฒนาเครือข่ายช่องทางการจัดจำหน่ายที่มีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังผลิต ผลิตภัณฑ์พร้อมรับประทาน ส่งออกไปยังประเทศออสเตรเลีย ตลาดของผลิตภัณฑ์นี้กำลังขยายตัว และยังตั้งเป้าขยายไปยังตลาดอื่น ๆ อีกในปีพ.ศ. 2562 นี้

ธุรกิจอาหารสัตว์น้ำ

ยอดขายอาหารสัตว์น้ำลดลงถึง 28% มาอยู่ที่ราว 1.1 พันล้านบาท จากปริมาณการขายที่ลดลง เนื่องจากยอดขายในกลุ่มนี้เกือบทั้งหมดเป็นยอดขายภายในประเทศ ยอดขาย จึงขึ้นอยู่กับปริมาณการเลี้ยงกุ้งและปลาภายในประเทศเป็นสำคัญ และการที่ราคากุ้งหน้าฟาร์มตกต่ำ ทำให้ผู้เลี้ยงกุ้งที่เป็นกลุ่มมือสมัครเล่น ลดปริมาณการเลี้ยง ทำให้ผลผลิตกุ้งรวมทั้งประเทศลดลงอยู่ในระดับที่ต่ำกว่า 300,000 ตัน อีกทั้งอุตสาหกรรมการเลี้ยงกุ้งยังมีความเสี่ยงทางชีวภาพอยู่ในระดับสูง และต้นทุนโดยรวมของฟาร์มค่อนข้างสูงเมื่อเทียบกับประเทศคู่แข่งอื่น ๆ อย่างประเทศอินเดีย หรือ เอกวาดอร์ ซึ่งต่างมีผลผลิตเพิ่มสูงขึ้นและกลายเป็นผู้ส่งออกรายสำคัญ การแข่งขันใน

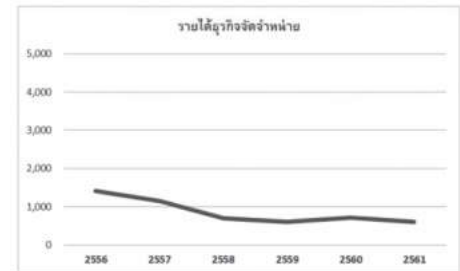
ตลาดอาหารสัตว์น้ำภายในประเทศทวีความรุนแรง และบริษัทฯ สูญเสียส่วนแบ่งตลาดที่เราชิงมาได้ในปีพ.ศ. 2560 คืบไป คู่แข่งหลายราย เพิ่มปลาป่นกลับเข้าไปในสูตรอาหาร เนื่องจากเป็นผลิตภัณฑ์ที่ดี แม้ว่าจะไม่ยั่งยืนก็ตาม เอเชียน จึงริเริ่มพัฒนาสูตรใหม่ภายใต้การแนะนำของผู้เชี่ยวชาญด้านสูตรอาหารและโภชนาการสัตว์น้ำโดยเฉพาะ ซึ่งได้รับการทดลองตลาดในช่วงต้นปีพ.ศ. 2562 และเมื่อผลการทดลองเป็นที่น่าพอใจ บริษัทฯ คาดว่าจะสามารถช่วงชิงส่วนแบ่งตลาดกลับมาได้อีกในปีพ.ศ. 2562 นี้



นอกเหนือจากการมีระบบการทำฟาร์มที่ดี ลูกพันธุ์กุ้ง หรือตัวอ่อนกุ้ง (post larvae) เป็นกุญแจสำคัญในการเพาะเลี้ยงกุ้งให้ประสบความสำเร็จ โดยลูกพันธุ์กุ้งที่มีคุณภาพ เป็นอุปสรรคสำคัญต่อการเติบโตของอุตสาหกรรมกุ้งในประเทศไทย ส่วนหนึ่งเป็นผลจากการที่มีสายพันธุ์ที่มีความใกล้เคียงกัน และอีกส่วนเป็นผลจากการที่ระบบการอนุบาลหย่อนคุณภาพ ด้วยเหตุนี้ ในช่วงครึ่งปีหลังของปีพ.ศ. 2561 เอเซียทดลองผลิตลูกกุ้งขึ้นเอง และได้ผลตอบรับจากเกษตรกรอย่างดีเยี่ยม เอเซียฯ ตั้งเป้าที่จะขยายขนาดการผลิตในปีพ.ศ. 2562 เพื่อขยายตลาดอาหารสัตว์น้ำเพิ่มขึ้นให้ได้ด้วย

ธุรกิจจัดจำหน่าย

รายได้จากธุรกิจจัดจำหน่ายลดลงราว 9% มาอยู่ที่ประมาณ 0.6 พันล้านบาท ผลิตภัณฑ์หลักยังคงเป็นปลาตอร์ กุ้ง และหมึก ผ่านช่องทางร้านค้าปลีกสมัยใหม่ อัตรากำไรทรงตัว



ลักษณะการประกอบธุรกิจและข้อมูลสำคัญอื่น แยกรายธุรกิจ

บริษัท ห้างเย็นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน)

บมจ.ห้างเย็นเอเชียนซีฟู้ด ดำเนินธุรกิจประเภทอุตสาหกรรมแปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็ง จำหน่ายและส่งออก ทั้งที่เป็นผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท ได้แก่ TCC SAKURA และ ASIAN SEAFOODS ผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของลูกค้า ปัจจุบันมีกำลังการผลิต 24,000 ตัน/ปี (คิดเป็นน้ำหนักผลิตภัณฑ์สำเร็จประมาณ 14,000 ตัน/ปี)

ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท แบ่งออกเป็น 4 ประเภทใหญ่ๆ ได้แก่

1. ผลิตภัณฑ์ปลาทรายแช่แข็ง ได้แก่ ปลาทรายสดที่แล่แบบมีเส้น และปลาทรายแล่ชุบแป้ง
2. ผลิตภัณฑ์กุ้งแช่แข็ง ได้แก่ กุ้งแปรรูปสดแช่แข็ง กุ้งแปรรูปต้มแช่แข็ง กุ้งปะแป้งแช่แข็ง และกุ้งปะแป้งทอดแช่แข็ง
3. ผลิตภัณฑ์ปลาหมึกแช่แข็ง ได้แก่ ปลาหมึกทั้งตัว ปลาหมึกลอกหนัง ปลาหมึกแล่ ปลาหมึกทอดและย่าง และปลาหมึกสดแช่แข็งสำหรับรับประทานดิบ
4. ผลิตภัณฑ์ปลากะพงแช่แข็ง ได้แก่ ปลากะพงแล่ดิบ และปลากะพงแล่ชุบแป้งพร้อมปรุง

ข้อมูลที่สำคัญอื่น

ประกอบธุรกิจ	: แปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็งเพื่อการส่งออก และให้บริการรับฝากห้องเย็น	โทรศัพท์(02) 249-7113,(02) 249-5255, (02) 249-9324
วันที่ก่อตั้งบริษัท	: 27 กันยายน 2525	โทรสาร(02) 249-5256,(02) 249-3605, (02)249-3675
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	: 542.73 ล้านบาท (มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107536001061 (เดิมเลขที่ บมจ.180)	โรงงานและ : 55/2 หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลบางกระเจ้า
เว็บไซต์	: http://www.asianseafoods.co.th	สำนักงานใหญ่ : อำเภอเมืองจังหวัดสมุทรสาคร 74000
สำนักงานและห้องเย็น	: 742 ซอยกล้วยน้ำไท ถนนอาจณรงค์ แขวง/เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110	โทรศัพท์(034) 822204-7, (034)822700-6 โทรสาร (034) 822407, (034) 822698-9 , (034)822706

บริษัทย่อยแห่งที่ 1

บริษัท ห้างเย็นเอเชียนซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด

ดำเนินธุรกิจประเภทอุตสาหกรรมแปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็ง จำหน่าย และส่งออก ทั้งที่เป็นผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท อันได้แก่ ASPTCC และ Blue Chef และผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของลูกค้า ปัจจุบันบริษัท 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. ผลิตภัณฑ์ปลาไข่

ข้อมูลที่สำคัญอื่น

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

บริษัทย่อยแห่งที่ 2

บริษัท เอเชียนอะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

บริษัท เอเชียนอะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ดำเนินธุรกิจประเภทอุตสาหกรรมแปรรูปปลาทูน่าจำหน่าย และส่งออกภายใต้เครื่องหมายการค้าของลูกค้า ทั้งในกลุ่ม Human Food และ Pet Food ปัจจุบัน บริษัทมีกำลังการผลิตแยกตามกลุ่มผลิตภัณฑ์ได้ดังนี้

- กลุ่มผลิตภัณฑ์ทูน่า หรือ Human Food กำลังการผลิต คิดเป็นน้ำหนักผลิตภัณฑ์สำเร็จประมาณ 17,500 ตัน/ปี
- กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยงแบบเปียก หรือ Wet Pet Food กำลังการผลิต คิดเป็นน้ำหนักผลิตภัณฑ์สำเร็จประมาณ 32,000 ตัน/ปี
- กลุ่มผลิตภัณฑ์ปลาป่น กำลังการผลิต 6,000 ตัน/ปี

ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท แบ่งออกเป็น 3 ประเภทใหญ่ๆ ได้แก่

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

ข้อมูลที่สำคัญอื่น

ประกอบธุรกิจ	: แปรรูปสัตว์น้ำโดยเฉพาะปลาทูน่าบรรจุกระป๋อง ปลาทูน่าแช่แข็ง และผลิตภัณฑ์พลอยได้ อาทิ อาหารสัตว์บรรจุกระป๋องและปลาป่น	สำนักงานใหญ่	: 55/2 หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลบางกระเจ้า อำเภอมะเข่ง จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทรศัพท์ (034) 822-204-7, (034) 822-700-6 โทรสาร (034) 822-407, (034) 822-698-9
วันที่ก่อตั้งบริษัท	: 15 มีนาคม 2548		
ทุนจดทะเบียน	: 1,700 ล้านบาท(มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)	โรงงาน	: เลขที่ 8/8 หมู่ที่ 3 ถนนพระราม 2 ตำบลบ้านป้อ อำเภอมะเข่ง จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทรศัพท์ (034) 845566-8 , (034) 845575-91 โทรสาร (034) 845547, (034) 845593
สัดส่วนการถือหุ้น	: บริษัท ห้างหุ้นเอเชียน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) ถือหุ้น 100%		

บริษัทย่อยแห่งที่ 3

บริษัท เอเชียน ฟีด จำกัด

บริษัท เอเชียน ฟีด จำกัด ดำเนินธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์น้ำทั้งประเภทอาหารเม็ดจม และอาหารเม็ดลอย ภายใต้เครื่องหมายการค้าของตัวเอง ได้แก่ เอเชียนฟีด แรมโบ้ ซูเปอร์ซีโร่ ซีโร่ วิตามิน ออลสตาร์ ฟาสเตอร์ และ “รวยเพื่อน” พร้อมทั้งจัดให้มีห้องปฏิบัติการอันทันสมัย และนักวิชาการที่มีความเชี่ยวชาญ เพื่อให้บริการกับลูกค้าในด้านการตรวจวิเคราะห์คุณภาพน้ำ การประเมินคุณภาพสัตว์น้ำ การพัฒนาคุณภาพอาหาร ตลอดจนให้คำปรึกษาด้านเทคนิควิธีการเลี้ยง และการแก้ไขปัญหาโรคในสัตว์เลี้ยง

ปัจจุบัน บริษัท 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 ปลานิล ปลาก่อน ปลาเก๋า ปลาดุก อาหารกบ และอาหารปู

ข้อมูลที่สำคัญอื่น

ประกอบธุรกิจ	: โรงงานผลิตอาหารสัตว์น้ำและเคมีภัณฑ์	สัดส่วนการถือหุ้น	: บริษัท ห้างหุ้นเอเชียน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) ถือหุ้น 100%
วันที่ก่อตั้งบริษัท	: 19 สิงหาคม 2531		
ทุนจดทะเบียน	: 800 ล้านบาท(มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)	สำนักงานใหญ่	: 55/2 หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลบางกระเจ้า อำเภอมะเข่ง จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทรศัพท์ (034) 822-204-7, (034) 822-700-6 โทรสาร (034) 822-407, (034) 822-698-9
โรงงาน	: เลขที่ 239 หมู่ที่ 3 ตำบลท่าแยง อำเภอนาทม จังหวัดเพชรบุรี 76130 โทรศัพท์ (032) 437-922-4 โทรสาร (032) 437-134-5		

บริษัทย่อยแห่งที่ 4

บริษัท เอเชียน ฟู้ด จำกัด

บริษัท เอเชียน ฟู้ด จำกัด ประกอบกิจการซื้อผลิตภัณฑอาหารแช่เยือกแข็ง จากทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ เพื่อจำหน่ายภายในประเทศลูกค้าสำคัญ ได้แก่ธุรกิจอาหารและผู้ประกอบการค้าปลีกประเภทโมเดิร์นเทรด

ข้อมูลที่สำคัญอื่น

ประกอบธุรกิจ	: แปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็งเพื่อจำหน่ายในประเทศ	สัดส่วนการถือหุ้น	: บริษัท ห้างเย็นเอเชียน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน)
วันที่ก่อตั้งบริษัท	: 12 กันยายน 2555		ถือหุ้น 100%
ทุนจดทะเบียน	: 1 ล้านบาท(มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)	สำนักงานใหญ่	: 55/2 หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2ตำบลบางกระบือ
โรงงาน	: เลขที่ 742 ซอยกล้วยน้ำไทถนนอาจณรงค์		อำเภอเมืองจังหวัดสมุทรสาคร 74000
	แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110		โทรศัพท์ (034) 822-204-7, (034) 822-700-6
	โทรศัพท์ (02) 249-71 13,(02) 249-5255		โทรสาร (034) 822-407, (034) 822-698-9
	โทรสาร (02) 249-5256,(02) 249-3605		

บริษัทย่อยแห่งที่ 5

บริษัท เอเชียน กรุป เซอร์วิส จำกัด

บริษัท เอเชียน กรุป เซอร์วิส จำกัด ประกอบกิจการให้บริการด้านการบริหารจัดการและการตลาดกับบริษัทในเครือ ด้วยการพัฒนาและจำหน่ายทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท รวมถึงแบรนด์ เครื่องหมายการค้า ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร ความรู้ (Know-how) ทางด้านอาหาร อาหารสัตว์ อาหารสัตว์เลี้ยง ฟาร์ม และธุรกิจที่เกี่ยวข้องตลอดจนการลงทุนในหุ้น หรือ การสนับสนุนเงินทุนด้านอื่น ๆ ให้กับบริษัทที่ดำเนินกิจกรรมด้านการผลิต การตลาดและการจัดจำหน่าย หรือ การพัฒนาอาหาร อาหารสัตว์ อาหารสัตว์เลี้ยง ฟาร์ม ทั้งในและต่างประเทศ

ข้อมูลที่สำคัญอื่น

ประกอบธุรกิจ	: พัฒนาและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑภายใต้แบรนด์	สัดส่วนการถือหุ้น	: บริษัท ห้างเย็นเอเชียน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน)
	ทำการตลาด รวมถึงพัฒนาและจำหน่าย		ถือหุ้น 100%
	ทรัพย์สินทางปัญญา และลงทุนเพื่อการขยายกิจการ	สำนักงาน	: เลขที่ 3388/22ถนนพระราม4 แขวงคลองตัน
	ของกลุ่มบริษัท		เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
วันที่ก่อตั้งบริษัท	: 11มกราคม 2561		โทรศัพท์ (02) 117-9328
ทุนจดทะเบียน	: 10 ล้านบาท(มูลค่าหุ้นละ 100 บาท)		โทรสาร (02) 117-9329

บริษัทย่อยแห่งที่ 6

Thaiya Corporation (Shanghai) Co., Ltd.

Thaiya Corporation (Shanghai) Co., Ltd. เป็นบริษัทย่อยของ บริษัท เอเชียน กรุป เซอร์วิส จำกัด ที่จัดตั้งขึ้นในประเทศจีน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายอาหารสัตว์เลี้ยง และอาหารทะเลแช่แข็ง ซึ่งเป็นผลิตภัณฑของกลุ่มบริษัท ตลอดจนเพื่อเข้าไปลงทุนในหุ้นหรือกิจการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในประเทศจีน

ข้อมูลที่สำคัญอื่น

ประกอบธุรกิจ	: ทำการตลาดและจัดจำหน่ายอาหารสัตว์เลี้ยง	สัดส่วนการถือหุ้น	: บริษัท เอเชียน กรุป เซอร์วิส จำกัด
	และ อาหารทะเลแช่แข็ง และลงทุนเพื่อขยายกิจการ		ถือหุ้น 100%
	ในประเทศจีน	สำนักงาน	: Yingke Zhi Gu tower 12 (1stfloor),
วันที่ก่อตั้งบริษัท	: 21 ธันวาคม 2561		67 Dongpu Road, Tianhe District,
ทุนจดทะเบียน	100,000 เหรียญสหรัฐ		Guangzhou City, Guangdong Province
			China

กิจการร่วมค้าแห่งที่ 1

Asian Group SCS Europe GmbH

Asian Group SCS Europe GmbH เป็นกิจการร่วมค้าที่จัดตั้งขึ้นในประเทศเยอรมัน ลงทุนร่วมกับ บริษัท Domeo Handels GmbH เพื่อทำการตลาดและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทเอเซีย รวมทั้งเป็นการจ้างผลิตภายใต้เครื่องหมายการค้าของลูกค้า และการผลิตภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งในกลุ่มประเทศยุโรป

ข้อมูลที่สำคัญอื่น

ประกอบธุรกิจ	: ทำการตลาดและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยง และผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็งของกลุ่มบริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น	: บริษัท เอเซีย กรุ๊ป เซอร์วิส จำกัด ถือหุ้น 60%
วันที่ก่อตั้งบริษัท	: 11 พฤษภาคม 2561	สำนักงาน	: Toebele 1, 73098 Rechberghausen, Germany
ทุนจดทะเบียน	: 25,000 ยูโร		

กิจการร่วมค้าแห่งที่ 2

บริษัท อินเตอร์ เพ็ททรีน่า จำกัด.

บริษัท อินเตอร์ เพ็ททรีน่า จำกัด เป็นกิจการร่วมค้าที่ลงทุนร่วมกับ บริษัท อินเตอร์ ฟาร์มา จำกัด เพื่อประกอบธุรกิจพัฒนาและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยงภายในประเทศ และส่งออกไปยังประเทศกัมพูชา ลาว มาเลเซีย และเวียดนาม (CLMVT) ที่ผลิตโดยบริษัท เอเซีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชันแนล จำกัด ภายใต้เครื่องหมายการค้า "MARIA" ของบริษัท

ข้อมูลที่สำคัญอื่น

ประกอบธุรกิจ	: จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยง ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น	: บริษัท เอเซีย กรุ๊ป เซอร์วิส จำกัด ถือหุ้น 40%
วันที่ก่อตั้งบริษัท	: 15 พฤษภาคม 2561	สำนักงาน	: 140/9 อาคารไอทีเอฟทาวเวอร์ ชั้น 9 ถนนสีลม สุริยวงศ์ บางรัก กรุงเทพฯ
ทุนจดทะเบียน	: 4,000,000 บาท		

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัท มีนโยบายลงทุนใน 5 กลุ่มธุรกิจ ที่เป็นธุรกิจในปัจจุบันของบริษัท ได้แก่ ธุรกิจอุตสาหกรรมการแปรรูปและจำหน่ายอาหารแช่เยือกแข็ง ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทูน่า ธุรกิจผลิตและจำหน่ายอาหารสัตว์เลี้ยง ธุรกิจผลิตและจำหน่ายอาหารสัตว์น้ำ และธุรกิจจัดจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งมีความเกี่ยวข้อง หรือสนับสนุนการเติบโตหรือเพิ่มศักยภาพทางการผลิตของบริษัท หรือเชื่อได้ว่าเป็นบริษัทที่มีแนวโน้มการเติบโตทางธุรกิจที่ดี โดยบริษัทจะเข้าไปลงทุน เฉพาะในบริษัทที่สามารถเข้าไปมีอำนาจควบคุม และมีกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทเข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการบริษัทย่อยทุกบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายของบริษัทย่อยดังกล่าวสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท

การได้รับการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทและบริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ.2520 ทั้งนี้ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทโครงการ	เลขที่บัตรฯ	ได้รับสิทธิเมื่อ	บัตรหมดอายุ
บริษัท ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน)	กิจการห้องเย็น หรือกิจการห้องเย็นและขนส่งห้องเย็น	1982(3)/2554	ก.พ. 2554	มิ.ย. 2563
บริษัท ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด	กิจการผลิตหรือถนอมอาหารหรือสิ่งปรุงแต่งอาหารโดยใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย	2938(5)/2555	พ.ย. 2555	ม.ค. 2564
บริษัท เอเซีย ฟีด จำกัด	ผลิตอาหารสัตว์เลี้ยง หรือส่วนผสมอาหารสัตว์	1658(2)/2554	ธ.ค. 2553	ม.ค. 2562
บริษัท เอเชียนอะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ผลิตอาหารสัตว์หรือส่วนผสมอาหารสัตว์ (Pet Food)	1920(2)/2554	พ.ค. 2554	ก.ย. 2562
บริษัท เอเชียนอะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ผลิตปลาซาร์ดีนบรรจุกระป๋องโดยใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย	2669(2)/2555	ก.ย. 2555	ต.ค. 2563

สิทธิพิเศษที่บริษัทและบริษัทย่อยได้รับ เช่น

1. ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ
2. ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิจากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมที่กำหนดแปดปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ของ บมจ.ห้องเย็นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ลักษณะของสินทรัพย์	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)
1. ที่ดินที่ตั้งโรงงาน	805.84
2. อาคารและส่วนปรับปรุงที่ดินและอาคาร	277.89
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์	
เครื่องจักรและอุปกรณ์	118.19
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	4.12
ยานพาหนะ	7.22
งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักร ระหว่างติดตั้ง	<u>3.96</u>
รวม	<u>1,217.22</u>

สินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อยทั้ง 5 บริษัท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ลักษณะของสินทรัพย์	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)
1. ที่ดินที่ตั้งโรงงาน	984.13
2. อาคารและส่วนปรับปรุงที่ดินและอาคาร	722.18
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์	
เครื่องจักรและอุปกรณ์	858.29
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	22.54
ยานพาหนะ	23.70
งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักร ระหว่างติดตั้ง	<u>78.26</u>
รวม	<u>2,689.10</u>

การใช้ทรัพย์สินเป็นหลักประกันการกู้ยืมเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ตามงบการเงินรวม บมจ.ห้องเย็นเอเชียน ซีฟู้ด ใช้ทรัพย์สินเป็นหลักประกันการกู้ยืมเงินดังนี้

- ใช้อาคารสิ่งปลูกสร้างที่เป็นกรรมสิทธิ์ของ บจก.เอเชียนอะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล และที่ดินอันเป็นที่ตั้งของ บจก.เอเชียนอะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของ บมจ.ห้องเย็นเอเชียน ซีฟู้ด เป็นหลักประกันวงเงินกู้ระยะยาวกับ ธนาคารกสิกรไทย 2 วง ได้แก่
 1. วงเงินกู้ระยะยาว จำนวน 850 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้รับอนุมัติในปีพ.ศ.2557
 2. วงเงินกู้ระยะยาว จำนวน 1,500 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้รับอนุมัติในปีพ.ศ.2560
- ใช้ที่ดินและอาคารอันเป็นกรรมสิทธิ์ของ บจก.เอเชียน ฟีด เป็นหลักประกันวงเงินกู้ระยะยาวกับ ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) จำนวน 550 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้รับอนุมัติในปีพ.ศ. 2561

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการประเมินและตีราคาทรัพย์สินในระหว่างรอบระยะเวลาบัญชีสำหรับปีพ.ศ. 2561 ที่ผ่านมา

หลักทรัพย์ของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 542,727,549 บาท และเรียกชำระแล้วเต็มจำนวน เป็นหุ้นสามัญทั้งหมด โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 15 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น ณ 31 ธ.ค 61	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	จำนวนหุ้น ณ 31 ธ.ค 60	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง)
1. นายสมศักดิ์ อมรรัตนชัยกุล	276,443,471	50.94	272,784,471	50.26	3,659,000
2. นายสมชาย อมรรัตนชัยกุล	70,515,000	12.99	71,415,000	13.16	-900,000
3. น.ส.ศิริพัชร อมรรัตนชัยกุล	28,597,000	5.27	28,767,000	5.30	-170,000
4. บริษัท ไทยเอ็นวีรดิต้า จำกัด	19,416,272	3.58	26,708,339	4.92	-7,292,067
5. นางจริญญา อมรรัตนชัยกุล	12,667,450	2.33	13,114,250	2.42	-446,800
6. นายจรเกียรติ อังอ่วม	12,449,700	2.29	1,413,200	0.26	11,036,500
7. นายปรีชา แอ่งชุมทรัพย์	7,900,000	1.46	7,300,000	1.35	600,000
8. นายบุญชัย พนาสกุลการ	6,965,500	1.28	3,000,000	0.55	3,965,500
9. นายสมเกียรติ ลิ้มทรง	4,746,600	0.87	4,956,600	0.91	-210,000
10. น.ส.พัชร มาบุญधानนท์	2,100,000	0.39	-	-	2,100,000
11. นายศิริประเสริฐ จิระพรประภา	2,000,300	0.37	-	-	2,000,300
12. นายเอกพล สิทธิกรมเมธากุล	1,744,500	0.32	4,088,200	0.75	-2,343,700
13. EAST FOURTEEN LIMITED-DFA EMERG MARKET CORE EQ PORT	1,643,100	0.30	-	-	1,643,100
14. นางวิษณีย์ สิงห์วังชา	1,500,000	0.28	-	-	1,500,000
15. น.ส.กัญญ์สินี ศิริภาณุพงศา	1,450,000	0.27	-	-	1,450,000
16. ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่น ๆ	92,588,656	17.06	109,180,489	20.12	-16,591,833
	542,727,549	100	542,727,549	100	

หมายเหตุ:

- กลุ่มตระกูล อมรรัตนชัยกุล ประกอบด้วย นายสมศักดิ์ อมรรัตนชัยกุล, นายสมชาย อมรรัตนชัยกุล และนางจริญญา อมรรัตนชัยกุล มีจำนวนหุ้นรวมทั้งสิ้น 359,625,921 หุ้น คิดเป็น 66.26%
- ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย มีจำนวนหุ้นรวมทั้งสิ้น 538,630,849 หุ้น คิดเป็น 99.25 %
- ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว มีจำนวนหุ้นรวมทั้งสิ้น 4,096,700 หุ้น คิดเป็น 0.75 %

การออกหลักทรัพย์อื่น

ในระหว่างปี พ.ศ. 2561 บริษัทฯ ไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่น

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD)

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ (02) 009-9999 โทรสาร (02) 009-9991

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ



คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร



นายสมศักดิ์ อมรรัตนชัยกุล

ประธานกรรมการบริษัท / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บมจ.ห้องเย็นเอเชียัน ซีฟู้ด และบริษัทย่อย

อายุ : 60 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :
ปริญญาตรีรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติอบรม :

- หลักสูตร Role of Chairman Program รุ่น 9/2546, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 50.94 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : น้องชาย คุณสมชาย อมรรัตนชัยกุล

ประสบการณ์ทำงาน :

2542 – ปัจจุบัน: ประธานกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ.ห้องเย็นเอเชียัน ซีฟู้ด

นายสมชาย อมรรัตนชัยกุล

กรรมการบริษัท / กรรมการผู้บริหารระดับสูง บมจ.ห้อง
เย็นเอเซียเนชั่น ซีฟู้ด และบริษัทย่อย / กรรมการสินเชื่อ
และเร่งรัดหนี้สิน บมจ.ห้องเย็นเอเซียเนชั่น ซีฟู้ด



อายุ : 65 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- มัธยมศึกษาตอนต้น โรงเรียนวัดมหาธาตุ

ประวัติอบรม :

- ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 12.99 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : พี่ชาย คุณสมศักดิ์ อมรรัตนชัยกุล

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2535 – ปัจจุบัน : กรรมการบริษัท / กรรมการผู้บริหารระดับสูง บมจ.ห้องเย็นเอเซียเนชั่น ซีฟู้ด และบริษัทย่อยกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน บมจ.ห้องเย็นเอเซียเนชั่น ซีฟู้ด



นายสุริยะ ประสาทบัณฑิตย์ (อายุ 65 ปี)

กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร / ประธานคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน /
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท พัฒนบริหารศาสตร์ มหาบัณฑิต ทางรัฐประศาสนศาสตร์, สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ประวัติอบรม :
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders รุ่น 14/2561, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Social Enterprise, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Director Certificate Program รุ่น DCP 250/2560, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Risk Management and Internal Control Program, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA)
- หลักสูตร Corporate Government Executives CGE 8/2560, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร เทคนิคการจัดการอินเทอร์เน็ตแบบฉบับนักบริหารมืออาชีพ, สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลด.)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน :

- ปัจจุบัน: กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร / ประธานคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน / ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด
- 2559 – ปัจจุบัน: กรรมการบริษัท กรรมการผู้บริหารระดับสูง บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด
- 2555 – 2558: ผู้อำนวยการเชียงใหม่ ผู้อำนวยการจังหวัดตาก
- 2550 – 2555: รองผู้อำนวยการจังหวัดสมุทรสาครและปทุมธานี
- 2547 – 2550: ผู้อำนวยการกองและสำนักในกรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- 2539 – 2547: นายอำเภอ จังหวัดขอนแก่น พระนครศรีอยุธยา และสิงห์บุรี



นายวัลลภ ล้อมลัม (อายุ 53 ปี)

กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร / กรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน /
กรรมการผู้จัดการ บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด / กรรมการผู้จัดการ บจก. เอเซีย ฟีด

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาอุตสาหกรรมเกษตร มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์
- ประวัติอบรม :
- หลักสูตร Chula Mini MBA @ Chachoengsao รุ่นที่ 2, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน :

- ปัจจุบัน: กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร / กรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน / กรรมการผู้จัดการ บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด / กรรมการผู้จัดการ บจก. เอเซีย ฟีด
- 2558 – ปัจจุบัน: กรรมการผู้จัดการ บจก.เอเซีย ฟีด
- 2551 – 2557: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด และ บจก. เอเซีย ฟีด
- 2543 – 2550: ผู้จัดการโรงงาน บจก. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
- 2539 – 2542: ผู้จัดการโรงงาน บจก. ซีรอสแอลอาหารทะเล
- 2531 – 2538: ผู้จัดการโรงงาน บจก. สุราษฎร์มาร์เก็ตโปรดักส์

นางสุรีย์ จันทร์สวัสดิ์ (อายุ 57 ปี)

กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร / กรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด / กรรมการผู้จัดการ บจก. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)



คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี

ประวัติอบรม :

- หลักสูตร Chula Mini MBA @ Chachoengsao รุ่นที่ 2, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Director Certificate Program รุ่น DCP 144/2554, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 0.02 %

ประสบการณ์ทำงาน :

- ปัจจุบัน: กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร / กรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด / กรรมการผู้จัดการ บจก. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
- 2556 – 2557: กรรมการผู้จัดการ บจก.เอเซีย ฟีด และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก.ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด(สุราษฎร์ธานี)
- 2555 – 2556: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ.ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด
- 2542 – ปัจจุบัน: กรรมการบริษัท บมจ.ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด
- 2542 – 2554: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายจัดซื้อ บมจ.ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด
- 2542 – 2554: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายจัดซื้อวัตถุดิบ จัดซื้อทั่วไป บจก.ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
- 2547 – 2554: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก.ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)

นายเอกราช พรณสังข์ (อายุ 49 ปี)

กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/กรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด / กรรมการผู้จัดการ บจก. เอเซีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล



คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขา การตลาด มหาวิทยาลัยนิวคาสเซิล ประเทศอังกฤษ

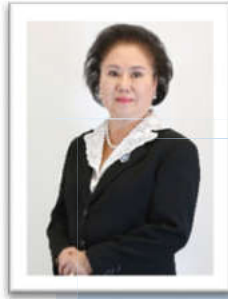
ประวัติอบรม :

- หลักสูตร Director Certificate Program รุ่น DCP 150/2554, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน :

- ปัจจุบัน: กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร / กรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด / กรรมการผู้จัดการ บจก. เอเซีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล
- 2555 – 2557: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ.ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด
- 2553 – 2555: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายการตลาด บมจ.ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด
- 2552 – 2553: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก.เอเซีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล
- 2551 – ปัจจุบัน: กรรมการบริษัท บมจ.ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด
- 2547 – 2554: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก.ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)



นางสุหนทา เตียสุวรรณ (อายุ 68 ปี)

กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- Ordinary National Diploma in Business Studies and Administration University of Westminster (UK)

ประวัติอบรม :

- หลักสูตร Director Certificate Program รุ่น DCP 22/2545, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่น 11/2553-2554

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2555 – ปัจจุบัน: กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด
- 2550 – ปัจจุบัน: กรรมการตรวจสอบ บมจ.อีสเทอร์นสตาร์ เรียว เอสเตท
- 2547 – ปัจจุบัน: กรรมการ บจก. บริจิว
- 2541 – ปัจจุบัน: กรรมการ บมจ.แพนด้า จิวเวลรี่
- 2537 – ปัจจุบัน: ผู้พิพากษาสมทบ ศาลเยาวชนและครอบครัวจังหวัดสมุทรปราการ
- 2536 – ปัจจุบัน: กรรมการ บจก.พรีมาโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล
- 2533 – ปัจจุบัน: ประธานกรรมการ บจก.ฟอร์เวิร์ด ฟรีแลนด์



นายสมบุรณ์ เป่าบรจ (อายุ 63 ปี)

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี รัฐศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติอบรม : - ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน :

- ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด
กรรมการบริหาร บจก.ไทยเอกฟาร์ม / กรรมการบริหาร บจก.เย็นงเลเยอร์ฟาร์ม



นางเยาวณี เครือองอาจกุล (อายุ 66 ปี)

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บัณฑิตมหาบัณฑิต สาขาการธนาคารและการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรีบัณฑิต สาขาการธนาคารและการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติอบรม :

- หลักสูตร Director Certificate Program รุ่น DCP 150/2554, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2551 – ปัจจุบัน: กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บมจ.ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด
- 2549 – 2550: ผู้จัดการระบบบัญชีและวางแผนภาษี บมจ.ปูนซีเมนต์ไทย
- 2546 – 2548: ผู้ตรวจสอบอาวุโส บมจ.ปูนซีเมนต์ไทย

Mr.Hendrikus (Rik) Van Westendorp (Age : 54years old)

Executive Committee / Credit Committee / Risk Management Committee /
Executive Vice President / Chief Financial Officer, Asian Seafood Coldstorage PLC.



Education:

- Senior Executive Program Harvard Business School – Tsing Hua – CEIBS (2009)
- Commercial Technical Program Nijenrode Business University, Breukelen (1987)
- BSc Mechanical Engineering, Amsterdam (1986)

Training : None

Shareholder (%) : 0.29%

Working Experience:

- 2015 – present: Executive Committee / Credit Committee / Risk Management Committee /Executive Vice President / Chief Financial Officer, Asian Seafood Coldstorage PLC.
- 2011 – 2015: Chief Financial Officer, Nutreco Asia
- 2009 – 2011: Managing Director Skretting Asia, Shanghai, China (Nutreco)
- 2005 – 2009: Managing Director Skretting Japan, Fukuoka, (Nutreco)
- 2002 – 2005: Projects Director Europe Marine Harvest Europe, Amersfoort, Netherlands (Nutreco)
- 2000 – 2001: Post – Merger Integration Manager Marine Harvest Europe, Bergen, Norway (Nutreco)
- 1997 – 2000: Group Financial/M&A Manager Nutreco Holding, Boxmeer, Netherlands (Nutreco)
- 1995 – 1997: Sr. Investment Manager, National Investment Bank, The Hague, Netherlands
- 1987 – 1995: Investment Manager, Gilde Investment Fund BV, Utrecht, The Netherlands

นายภาพ เสวตรุนทร์ (อายุ 56 ปี)

กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / Finance Director บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด



คุณวุฒิทางการศึกษา :

- สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์, กรุงเทพฯ ปริญญาโทบริหารธุรกิจสาขาการเงิน
- Drake University, Iowa, USA BA, Finance Major

ประวัติอบรม : - ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2560 - ปัจจุบัน: กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / Finance Director บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด
- 2555 – 2558: Head of Treasury Group, Executive Vice President & Director, Krung Thai Bank PCL
- 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



นายสมชาย คูจิตร์สุวรรณ (อายุ 68 ปี)

กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / ที่ปรึกษาด้านกฎหมาย บมจ. ห้างหุ้นเอเชียน ซีฟู้ด

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต สาขาการจัดการภาครัฐ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า)
- เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติอบรม :

- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน (วพน. 2), สถาบันวิทยาการพลังงาน
- หลักสูตร Training for the Role of the Chairman Program (RCP), สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Training for the Role of the Nomination and Governance Committee, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วตท. 9), สถาบันวิทยาการตลาดทุน
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 76, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรอัยการจังหวัด, อธิบดี สำนักงานอัยการสูงสุด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน :

- ปัจจุบัน: กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / ที่ปรึกษาด้านกฎหมาย บมจ. ห้างหุ้นเอเชียน ซีฟู้ด
- 2556-2558 อธิบดีอัยการ สำนักงานคดีเศรษฐกิจและทรัพยากร
- 2554-2556 อธิบดีอัยการ สำนักงานคณะกรรมการอัยการ
- 2551-2554 อธิบดีอัยการฝ่ายคดีศาลสูงเขต 9 / อธิบดีอัยการ สำนักงานนโยบาย ยุทธศาสตร์และงบประมาณ
- 2548-2551 รองอธิบดีอัยการฝ่ายคดีทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศ
- 2538-2547 รองอธิบดีอัยการฝ่ายคดีอาญากรุงเทพใต้ / รองอธิบดีอัยการฝ่ายคณะกรรมการอัยการ
- 2538-2547 อัยการผู้เชี่ยวชาญ สำนักงานคดีแพ่ง, สำนักงานคณะกรรมการอัยการสำนักงานคดีอาญาเสพติด



Mr. Daniel Fong Pin Jan (Age: 45years old)

Executive Committee / Merger and Acquisition Director, Asian Seafood Coldstorage PLC.

Education:

- Bachelor of Accountancy at Nanyang Technological University (2nd Upper Division)

Training:

- Chartered Accountant, Singapore.

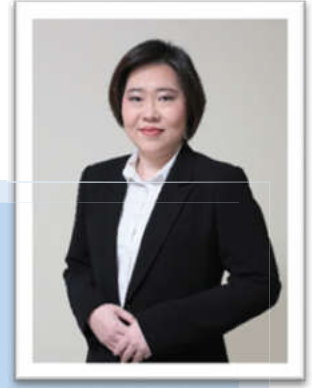
Shareholder (%) : None

Working Experience:

- Present: Executive Committee / Merges and Acquisition Director, Asian Seafood Coldstorage PLC.
- 2017 - Present: Independent Director, Dapai International Holdings Co., Ltd.
- Apr 2016 - Feb 2017: NED, Dapai International Holdings Co., Ltd.
- 2009 - Present: Director, True Corporate Advisors Pte, Ltd.
- May 2015 - May 2016: Executive Director, Nico Steel Holdings Limited.
- Jan 2014 - Apr 2016: Director, The Art Fellas Pte, Ltd.
- Jun 2010 - Apr 2012: CFO and Executive Director, Daqing Dairy Limited.
- Apr 2010 - Apr 2012: NED, Sino Construction Limited.
- Jul 2009 - Apr 2010: CFO, Sino Construction Limited.
- Oct 2007 - Sep 2008: CFO, Chiarus International Co., Ltd.
- Jul 1998 - Sep 2007: Senior Manager, IPO Team, Ernst & Young

นางสาวศิริรัตน์ วงษ์เมธาวิ (อายุ 49 ปี)

กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด /
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)



คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาตรี วารสารศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติอบรม : - ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน :

- ปัจจุบัน: กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด /
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
- 2558 – ปัจจุบัน: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)

ประสบการณ์ก่อนปี 2558

- ผู้จัดการฝ่ายการตลาดต่างประเทศ บจก. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
- รองผู้จัดการฝ่ายการตลาดต่างประเทศ บจก. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
- เจ้าหน้าที่การตลาดต่างประเทศ บจก. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
- เลขานุการบริหาร กรรมการผู้จัดการ บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด

นายสมศักดิ์ สถิตอำมรงค์ (อายุ 53 ปี)

กรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด



คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ประวัติอบรม :

- หลักสูตร Director Certificate Program รุ่น DCP 144/2554,
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 0.02%

ประสบการณ์ทำงาน :

- ปัจจุบัน: กรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด
- 2555 - ปัจจุบัน: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด
- 2551 - 2552: กรรมการบริษัท บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด
- 2550 - ปัจจุบัน: กรรมการบริษัท บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด
- 2547 - 2554: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)
- 2541 - 2554: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายโรงงาน บมจ. ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด



นายบัณฑิต พิเชฐพงศา (อายุ 42 ปี)

กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด /
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก. เอเซีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต University of South Australia ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการอาหาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติอบรม :

- หลักสูตร How to Develop Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ HRP 19/2018, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน :

- ปัจจุบัน: กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก. เอเซีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล
- 2559 – ปัจจุบัน: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก. เอเซีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล
- 2557 – 2559 : ผู้จัดการฝ่ายการพาณิชย์ บจก. เอเซีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล
- 2556 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด
- 2555 – 2556 : ผู้จัดการโรงงาน บจก. เอเซียอะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล
ผู้จัดการฝ่ายการตลาด บจก. เอเซียอะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล
- 2553 – 2554 : ผู้จัดการฝ่ายผลิต บจก. เอเซีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล
- 2550 – 2552 : ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายผลิต บจก. เอเซีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล



นางสาววรัญช์ อัสสานุพงศ์ (อายุ 43 ปี)

กรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้จัดการฝ่ายการเงินและนักลงทุนสัมพันธ์ บมจ. ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด /
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก. เอเซีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (การเงิน) New York Institute of Technology (NYIT), USA
- ปริญญาตรีเกียรตินิยมอันดับสอง สาขาบริหารธุรกิจ (การเงิน) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประวัติอบรม :

- หลักสูตร How to Develop Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ HRP 19/2018, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Business Strategy for IR, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร IR Professional Development Program, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตร การจัดหาเงินทุนเพื่อเพิ่มมูลค่ากิจการอย่างยั่งยืน ด้วยเครื่องมือตลาดทุน, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร บทบาทของเลขานุการบริษัท, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน :

- ปัจจุบัน: กรรมการบริหารความเสี่ยง, ผู้จัดการฝ่ายการเงินและนักลงทุนสัมพันธ์ บมจ. ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก. เอเซีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล
- 2560 – ปัจจุบัน: ผู้จัดการฝ่ายการเงินและนักลงทุนสัมพันธ์ บริษัท ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด จำกัด(มหาชน) และ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก. เอเซียอะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล
- 2557-2560: เลขานุการบริษัท และผู้จัดการฝ่ายการเงิน บริษัท ห้องเย็นเอเซียซีฟู้ด จำกัด(มหาชน)
- 2556 – 2557: Financial Analyst บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา (CPN)
- 2554 – 2556: Financial Analyst บจก. พระราม3 ฮอนด้าคาร์

นายจิรชาญ คัมภีรานนท์ (อายุ 47 ปี)

กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ห้างหุ้นเอเชียน ซีฟู้ด / Business Development Director บจก. เอเชียน กรุ๊ป เซอร์วิส



คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท คณะการบริหารจัดการ, มหาวิทยาลัย Wollongong ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาตรี คณะนิเทศศาสตร์ สาขาวิชาการโฆษณา และโทประชาสัมพันธ์, มหาวิทยาลัยสยาม

ประวัติอบรม :

- Oct 2002 Products Training Program at German
- May 2004 The Better of Selling & Negotiation Skills
- Oct 2004 Products Training at PING USA Factory
- Nov 2004 The Power of change

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน :

- ปัจจุบัน: กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ห้างหุ้นเอเชียน ซีฟู้ด / Business Development Director บจก. เอเชียน กรุ๊ป เซอร์วิส
- ต.ค. 2559- มี.ค. 2561: ผู้อำนวยการฝ่ายขาย – อาเซียน, บริษัท นำเขา (ประเทศไทย) จำกัด
- ม.ค. 2559 - ก.ย. 2559: ผู้บริหารฝ่ายขายต่างประเทศ, บริษัท สก๊อตซ์อินดัสเทรียล (ประเทศไทย) จำกัด
- ม.ค. 2545 - 2548: ผู้จัดการผลิตภัณฑ์อาวุโสของกลุ่ม บริษัท อาร์มิน ซีส์เต็มท์ จำกัด (The Minor Group)

นายพัลลภ จิวประดิษฐกุล (อายุ 46 ปี)

กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ห้างหุ้นเอเชียนซีฟู้ด / ผู้จัดการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ บจก. เอเชียน อะไลอันซ์ อินเทอร์เน็ตเซชั่นแนล



คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด มหาวิทยาลัย เอเชียอาคเนย์

ประวัติอบรม : - ไม่มี - สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน :

- ปัจจุบัน: กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ห้างหุ้นเอเชียน ซีฟู้ด / ผู้จัดการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ บจก. เอเชียน อะไลอันซ์ อินเทอร์เน็ตเซชั่นแนล
- 2557 -2560: บริษัท น้ำแข็งคอนกรีต (1992) จำกัด
- 2554 – 2556: บริษัท อีเอ็มซี (มหาชน) จำกัด
- 2553 -2554: บริษัท พรปิยะฉาน ทรานสปอร์ต จำกัด

นายบุญส่ง สรสิทธิ์ (อายุ 54 ปี)

กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ห้างหุ้นเอเชียน ซีฟู้ด / ผู้จัดการโรงงาน บจก. เอเชียน ฟีด



คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิตเทคโนโลยีไฟฟ้าอุตสาหกรรม

ประวัติอบรม :

- หลักสูตร เจ้าหน้าที่ความปลอดภัย ระดับบริหาร

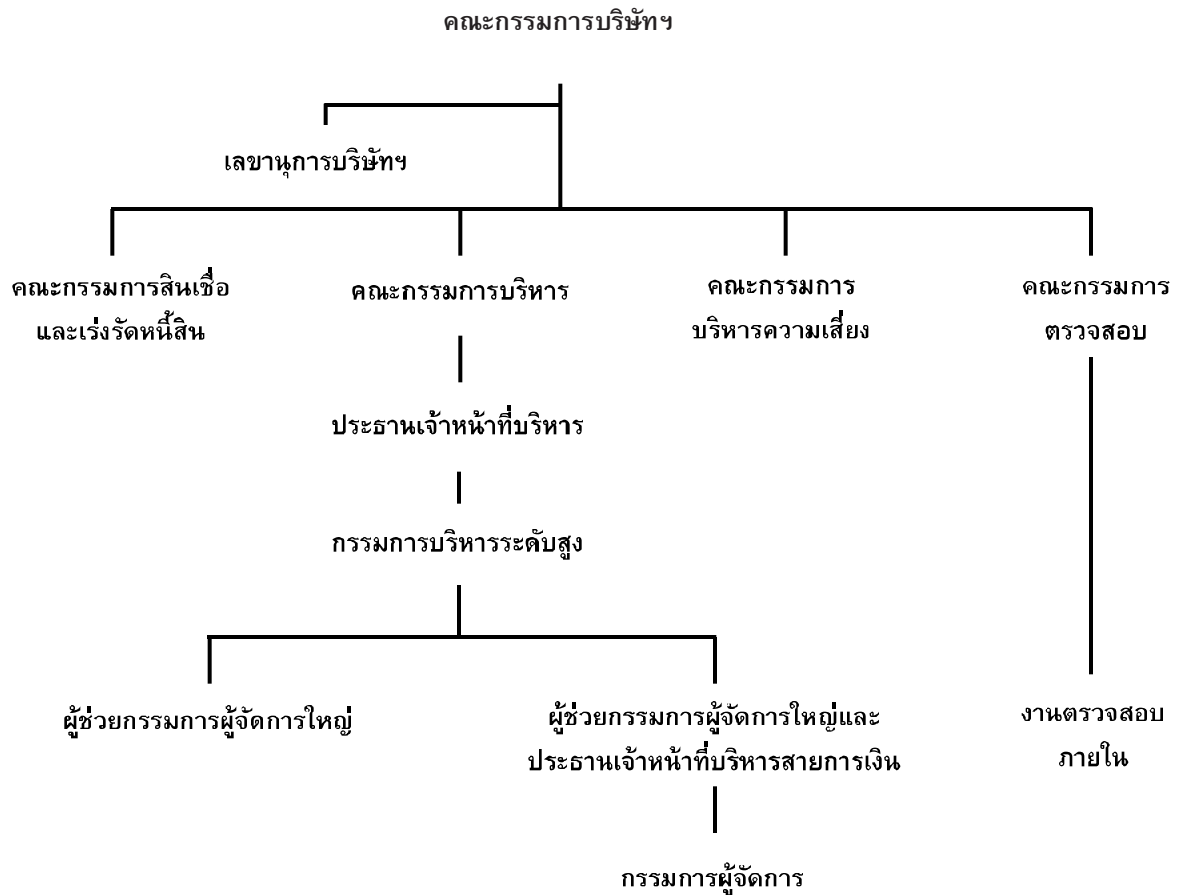
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน :

- ปัจจุบัน: กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ห้างหุ้นเอเชียน ซีฟู้ด / ผู้จัดการโรงงาน บจก. เอเชียน ฟีด
- ผู้จัดการโรงงาน, บริษัทเอเชียนฟีด จำกัด
- ผู้จัดการฝ่ายผลิต, บริษัทไทยยูเนี่ยนฟีดมิลล์ จำกัด
- หัวหน้าฝ่ายผลิต, บริษัท กรุงเทพมหานครสัตว์ จำกัด

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างองค์กรของบริษัท ห้างหุ้นส่วนจำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561



คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 ท่าน ดังนี้

- | | |
|------------------------------|---------------|
| 1. นายสมศักดิ์ อมรัตน์ชัยกุล | ประธานกรรมการ |
| 2. นายสมชาย อมรัตน์ชัยกุล | กรรมการ |
| 3. นายสุริยะ ประสาทบัณฑิตย์ | กรรมการ |
| 4. นายเอกราช พรรณสังข์ | กรรมการ |
| 5. นายวัลลภ ล้อมลิ้ม | กรรมการ |
| 6. นางสุรีย์ จันทร์สวัสดิ์ | กรรมการ |
| 7. นางสุนันทา เตียสุวรรณ | กรรมการอิสระ |
| 8. นางเยาวณี เครือทองอาญกุล | กรรมการอิสระ |
| 9. นายสมบุญ เผ่าบรรจง | กรรมการอิสระ |

หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 1) รับผิดชอบจัดการกิจการทั้งหลายทั้งปวงของบริษัท และมีอำนาจหน้าที่ดำเนินการ ภายในขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท และตามมติของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น
- 2) กำหนดนโยบายและทิศทางการบริหารงาน ตลอดจนติดตามผลการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อย โดยเฉพาะคณะกรรมการบริหาร ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ภายใต้หลักเกณฑ์ที่สำคัญ 2 ประการ คือ การสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่บริษัท และการอยู่ภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- 3) จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส เชื่อถือได้ ตามที่กฎหมายกำหนด
- 4) จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ ได้มาตรฐาน ซึ่งสามารถประเมินความเสี่ยงที่สำคัญและบริหารความเสี่ยงได้
- 5) จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสมตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี
- 6) จัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยดูแลกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการและช่วยให้คณะกรรมการบริษัทและบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- 7) จัดให้มีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อเป็นมาตรฐานแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 8) จัดให้มีการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสนับสนุนให้มีการสื่อสารไปสู่ทุกคนในบริษัทให้ได้รับทราบ ยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจัง
- 9) จัดให้มีกระบวนการที่ชัดเจนและโปร่งใสเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน
- 10) จัดให้มีกระบวนการที่ชัดเจนในการรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการเมื่อพบหรือมีข้อสงสัยเกี่ยวกับรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
- 11) จัดให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแผนงานที่สำคัญต่าง ๆ ให้เป็นปัจจุบันและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ
- 12) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดเกี่ยวกับกิจการของบริษัทตามที่ผู้ถือหุ้นมอบหมาย

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1) พิจารณออนุมัติรายการที่สำคัญตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตามที่กฎหมายและข้อบังคับของบริษัทกำหนด รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการลงทุนในธุรกิจอื่น ๆ การร่วมทุน การจัดตั้งบริษัทใหม่ และการขายเงินลงทุน
- 2) พิจารณออนุมัติการกู้หรือให้กู้ยืมเงิน หรือการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงิน หรือการเข้าเป็นคู่ค้าประกัน ในวงเงินเกินกว่า 300 ล้านบาท ต่อสัญญา
- 3) พิจารณออนุมัติรายการลงทุนในธุรกิจปกติ ที่มีวงเงินมากกว่า 15 ล้านบาท เพื่อวัตถุประสงค์ในการขยายขนาดธุรกิจ หรือปรับปรุงกระบวนการดำเนินธุรกิจ
- 4) พิจารณาแต่งตั้ง/ถอดถอน คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทตามความเหมาะสมและจำเป็น โดยมีการติดตามผลการดำเนินงาน และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยอย่างสม่ำเสมอ

การแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

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

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม
- กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจจะถูกเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้
- นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 1) ตาย
 - 2) ลาออก
 - 3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด
 - 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- ศาลมีคำสั่งให้ออก เนื่องจากได้กระทำการ หรือละเว้นกระทำการอันถือเป็นความผิดหน้าที่ตามกฎหมาย และเป็นเหตุให้บริษัทได้รับความเสียหายหรืออาจทำให้บริษัท ได้รับความเสียหาย
- กรรมการบริษัท ที่ประสงค์จะลาออกจากตำแหน่ง จะต้องยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- | | |
|------------------------------|----------------------|
| 1. นางสุนันทา เตียสุวรรณ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นางเยาวณี เครือทองอาจนกุล | กรรมการ |
| 3. นายสมบุรณ์ เผ่าบรรจง | กรรมการ |

หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 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 บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เสนอเลิกจ้าง เสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- 2) ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำซึ่ง ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งตามวาระที่เหลืออยู่ของการเป็นกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้
- 2) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบเพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนอย่างน้อยครบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทน อยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของการเป็นกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 10 ท่าน ดังนี้

- | | | | |
|-----|------------------------------------|-----------------|---------------|
| 1. | นายสมศักดิ์ | อมรรัตน์ชัยกุล | ประธานกรรมการ |
| 2. | นายสมชาย | อมรรัตน์ชัยกุล | กรรมการ |
| 3. | นายสุริยะ | ประสาธน์นิติชัย | กรรมการ |
| 4. | Mr. Hendrikus (Rik) Van Westendorp | | กรรมการ |
| 5. | นายเอกราช | พรรณสังข์ | กรรมการ |
| 6. | นางสุรีย์ | จันทร์สวัสดิ์ | กรรมการ |
| 7. | นายวัลลภ | ล้อมลิ้ม | กรรมการ |
| 8. | Mr. Daniel Fong Pin Jan | | กรรมการ |
| 9. | นายภาณุพ | เศวตธรร | กรรมการ |
| 10. | นายสมชาย | คูวิจิตรสุวรรณ | กรรมการ |

หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- 1) กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานและแผนงานทางธุรกิจรวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานดังกล่าว ให้สอดคล้องกับนโยบายและแผนงานของบริษัทฯ
- 2) กำกับ ดูแล และตรวจสอบการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการและฝ่ายบริหารต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานทางธุรกิจ
- 3) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

อำนาจของคณะกรรมการบริหาร

- 1) พิจารณออนุมัติในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท หรือนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติในเรื่องที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างสำคัญแก่บริษัท
- 2) พิจารณออนุมัติแผนงบประมาณประจำปี
- 3) พิจารณออนุมัติการกู้หรือให้กู้ยืมเงิน หรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน หรือการเข้าเป็นผู้ค้ำประกัน ใน วงเงินไม่เกิน 300 ล้านบาท ต่อสัญญา
- 4) พิจารณออนุมัติรายการลงทุนในธุรกิจปกติ ที่มีวงเงินต่ำกว่า 15 ล้านบาท เพื่อวัตถุประสงค์ในการขยายขนาดธุรกิจหรือปรับปรุงกระบวนการดำเนินธุรกิจ
- 5) พิจารณามอบหมายให้บุคคลหนึ่งหรือหลายคนมีอำนาจในการลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายรายการทางการเงินในแต่ละรายการ และรวมถึงกำหนดวงเงินอนุมัติในการเบิกจ่าย แต่ละครั้งตามอำนาจหน้าที่ที่กำหนด

การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำ และ/หรือกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

- | | | |
|---------------------------------------|----------------|---------------|
| 1. นายสุริยะ | ประสาทบัณฑิตย์ | ประธานกรรมการ |
| 2. นายสมชาย | อมรรัตน์ชัยกุล | กรรมการ |
| 3. Mr. Hendrikus (Rik) Van Westendorp | | กรรมการ |
| 4. นายเอกราช | พรรณสังข์ | กรรมการ |
| 5. นางสาวสุรีย์ | จันทร์สวัสดิ์ | กรรมการ |
| 6. นายวัลลภ | ล้อมลิ้ม | กรรมการ |

หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน

- 1) ควบคุมให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย หรือแนวทางที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพในการบริหารลูกหนี้ของกลุ่มบริษัท
- 2) ทบทวนข้อมูลลูกหนี้เป็นรายเดือน รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งเสนอแนวทางปรับปรุง
- 3) พิจารณาการลดหนี้ เพื่อแก้ไขปัญหาหนี้เกินกำหนดในวงเงินไม่เกิน 1,000,000 บาท

อำนาจของคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน

- 1) พิจารณานุมัติและประกาศนโยบาย ตลอดจนระเบียบในการเปิดลูกค้าใหม่ สำหรับลูกค้าของกลุ่มบริษัท
- 2) พิจารณากำหนดนโยบายการให้วงเงินเครดิต ตลอดจนการควบคุมเพดานหนี้

การแต่งตั้งคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน

คณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน ได้รับการแต่งตั้ง โดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการจำนวน 12 ท่าน ดังนี้

- | | | |
|---------------------------------------|-----------------|---------------|
| 1. นายสุริยะ | ประสาธน์ | ประธานกรรมการ |
| 2. Mr. Hendrikus (Rik) Van Westendorp | | กรรมการ |
| 3. นายสมบูรณ์ | เผ่าบรรจง | กรรมการ |
| 4. นายสมชาย | คูวิจิตรสุวรรณ | กรรมการ |
| 5. นายภาณุ | เศวตธนทร์ | กรรมการ |
| 6. นายจิราญ | คัมภีรานนท์ | กรรมการ |
| 7. นายบัณฑิต | พิเชษฐพงศ์ | กรรมการ |
| 8. นางสาวศิริรัตน์ | วงศ์เมธาวี | กรรมการ |
| 9. นายสมศักดิ์ | สถิตธำรงค์ | กรรมการ |
| 10. นางสาววรัญรต์ | อัสสานุพงศ์ | กรรมการ |
| 11. นายบุญส่ง | สรสิทธิ์ | กรรมการ |
| 12. นายพัลลภ | จิ๋วประดิษฐ์กุล | กรรมการ |

หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

อำนาจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1) พิจารณากำหนด ทบทวน นโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร

การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการ บริหารงานประจำ และกรรมการที่ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำ(กรรมการอิสระ)1 ท่านซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

เลขานุการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุล: นายชินนุชา พวงสุดา
ตำแหน่ง: เลขานุการบริษัท
วันที่แต่งตั้ง: 1 มีนาคม พ.ศ. 2560
การศึกษา: ปริญญาตรี สาขานิติศาสตร์ บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มี
ประสบการณ์การทำงาน:

- 2559 – 2561: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย, บมจ.ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด
- 2559: รองผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย, บมจ.เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น
- 2548 – 2558: กรรมการตรวจสอบ, บมจ.เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น
- 2540 – 2559: กรรมการตรวจสอบทุจริต, บมจ.เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น
- 2537 – 2559: ทนายความ, บมจ.เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

เลขานุการของบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

- 1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - ก. ทะเบียนกรรมการ
 - ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานประจำปีของบริษัท
 - ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
- 3) จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ให้ประธานคณะกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
- 4) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานทางราชการ
- 5) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- 6) หน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท (หรือคณะกรรมการบริษัท)

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

คณะกรรมการของบริษัทย่อยทั้ง 5 บริษัท

รายชื่อกรรมการ	บริษัทย่อย				
	SURAT	AAI	FEED	FOOD	AGS
1. นายสมศักดิ์ อมรรัตนชัยกุล	X	X	X	X	X
2. นายสมชาย อมรรัตนชัยกุล	/	/	/	/, //	/
3. นางสุรีย์ จันทร์สวัสดิ์	//	-	-	-	-
4. นายวัลลภ ล้อมลิ้ม	-	-	//	-	-
5. นายเอกราช พรพรณสังข์	-	//	-	-	-
6. Mr. Hendrikus (Rik) Van Westendorp	-	-	-	-	//

หมายเหตุ:

X = ประธานกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

/ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

// = กรรมการผู้จัดการ

SURAT = บริษัท ห้องเย็นเอเซียซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)

AAI = บริษัท เอเซีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

FEED = บริษัท เอเซีย ฟีด จำกัด

FOOD = บริษัท เอเซีย ฟู้ด จำกัด

AGS = บริษัท เอเซีย กรุ๊ป เซอร์วิส จำกัด

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ประจำปี 2561

บริษัทฯ มีนโยบายกำหนดให้คณะกรรมการของบริษัทฯ เป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเอง โดยที่คณะกรรมการก็ได้พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ โดยมีเกณฑ์การพิจารณากำหนดอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมประการต่างๆ โดยเปรียบเทียบทั้งจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันและค่าตอบแทนตัวเฉลี่ยตามขนาดธุรกิจที่ใกล้เคียงรวมกัน รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจ และการเติบโตทางผลกำไรของบริษัทฯ ประกอบการพิจารณา และในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นควรเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2561 ภายในวงเงินไม่เกิน 2,000,000 บาท ดังมีรายละเอียดดังนี้

- 1) เบี้ยประชุมกรรมการ สำหรับกรรมการบริษัทฯ ที่มีได้เป็นผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ ซึ่งได้แก่ ประธานกรรมการตรวจสอบจ่าย 25,000 บาทต่อครั้ง และกรรมการตรวจสอบจ่าย 15,000 บาทต่อครั้ง กรรมการอิสระ 15,000 บาท/ครั้ง และ กรรมการบริหารความเสี่ยง 5,000 บาท/ครั้ง
- 2) บำเหน็จคณะกรรมการตรวจสอบประจำปีขึ้นอยู่กับผลประกอบของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาจำนวนเงินที่เหมาะสม ทั้งนี้จะไม่เกินวงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

ค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2561

รายชื่อ	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ บริษัทฯ(บาท)	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ บริหารความเสี่ยง(บาท)	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ตรวจสอบ (บาท)
1.นายสมศักดิ์ อมรรัตนชัยกุล (ประธานกรรมการ)	-	-	-
2.นายสมชาย อมรรัตนชัยกุล (กรรมการบริษัทฯ)	-	-	-
3.นายสุริยะ ประสาทบัณฑิตย์ (กรรมการบริษัทฯ)	-	-	-
4.นายเอกราช พรหมสังข์ (กรรมการบริษัทฯ)	-	-	-
5.นางสุรีย์ จันทร์สวัสดิ์ (กรรมการบริษัทฯ)	-	-	-
6.นายวัลลภ ล้อมลิ้ม (กรรมการบริษัทฯ)	-	-	-
7.นางสุนันทา เตียสุวรรณ (ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ)	75,000	-	125,000
8.นางเยาวณี เครืองอาจนกุล (กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ)	75,000	-	75,000
9.นายสมบูรณ์ เผ่าบรรจง (กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง)	75,000	40,000	75,000

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ

ชื่อหัวหน้างาน: นางสาวพัสดราวรรณ ปรีชาภาณุวัฒน์

อายุ: 36 ปี

ตำแหน่ง: ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน

วันที่ได้รับแต่งตั้ง: 8 พฤษภาคม พ.ศ. 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา:

- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี-การตรวจสอบบัญชี (มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ)
- ปริญญาโท (MBA) สาขาบริหารธุรกิจ เอกสาขาการบัญชี (มหาวิทยาลัยรามคำแหง)

ประวัติการอบรม:

- หลักสูตรการตรวจสอบทุจริต (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย)
- หลักสูตรเทคนิคเชิงลึกในการจัดการความเสี่ยงสมัยใหม่แบบครบวงจร (สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์)
- หลักสูตรการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (สภาวิชาชีพบัญชี)
- การตรวจสอบภายใน เพื่อเตรียมตัวเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล รุ่น 25 (คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย)
- J-SOX Flash Report

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ: ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน:

- พ.ศ.2560 -ปัจจุบัน: บมจ. ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด
- พ.ศ.2559: บจก. ทีซีฟาร์มาซูติคอล และบจก. เครื่องดื่มกระเทียมแดง
- พ.ศ.2551 -2558: บจก. อายโนะโมะโตะ(ประเทศไทย)
- พ.ศ.2548 -2551: บจก. เอส เค แอคเคาน์แต้นท์ เซอร์วิสเชส

บุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย

จำนวนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย:คน)

บริษัท	พนักงานรายเดือน		พนักงานรายวัน		รวม	
	2560	2561	2560	2560	2561	2560
บริษัท ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน)	289	394	1,351	1,298	1,640	1,692
บริษัท ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)จำกัด	243	238	1,233	1,045	1,476	1,283
บริษัท เอเชียนอะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	464	482	2,780	2,700	3,244	3,182
บริษัท เอเซีย ฟีด จำกัด	180	185	30	32	210	217
บริษัท เอเซีย กรุ๊ป เซอร์วิส จำกัด	-	4	-	-	-	4
รวม	1,176	1,303	5,394	5,075	6,570	6,378

ผลตอบแทนที่เป็นตัวเงินที่จ่ายให้แก่พนักงานตามปี

(หน่วย:ล้านบาท)

บริษัท	พนักงานรายเดือน		พนักงานรายวัน		Total	
	2560	2561	2560	2561	2560	2561
บริษัท ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน)	101.05	107.89	151.25	160.26	252.30	268.15
บริษัท ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี)จำกัด	49.98	51.97	131.16	122.85	181.14	174.82
บริษัท เอเชียนอะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	118.75	135.57	374.43	390.62	493.18	526.19
บริษัท เอเซีย ฟีด จำกัด	40.59	47.75	3.28	3.07	43.87	50.82
บริษัท เอเซีย กรุ๊ป เซอร์วิส จำกัด	-	3.11	-	-	-	3.11
รวม	310.37	346.30	660.12	676.80	970.49	1,023.10

นโยบายกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท บริษัท ห้างหุ้นเอเซีย ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) คำนึงถึงภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่มีต่อผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมถึงผลกระทบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และประเทศชาติ ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นๆ อันประกอบด้วย ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ พนักงาน และคู่แข่งทางการค้า จึงได้กำหนดนโยบายสำหรับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและมีความยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียด้วย โดยกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่สำคัญไว้ 5 หมวดดังนี้

หมวดที่ 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นของบริษัท มีสิทธิในความเป็นเจ้าของ โดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท ให้ทำหน้าที่แทนตน และมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท ดังนี้

- 1) สิทธิในการจดทะเบียนเป็นเจ้าของหุ้นของบริษัท
- 2) สิทธิในการเปลี่ยนมือ หรือโอนสิทธิในหุ้น เว้นแต่การโอนหุ้นนั้น เป็นเหตุให้มีคนต่างด้าวถือหุ้นอยู่ในบริษัทเกินกว่าร้อยละ 20 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท
- 3) สิทธิในการได้รับทราบข้อมูลข่าวสารที่มีนัยสำคัญของบริษัทอย่างสม่ำเสมอและเพียงพอ
- 4) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 5) สิทธิในการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการบริษัท
- 6) สิทธิในการพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการบริษัท
- 7) สิทธิในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี
- 8) สิทธิในการพิจารณาจัดสรรเงินกำไร และรับส่วนแบ่งกำไรของบริษัท
- 9) สิทธิในการเข้าร่วมตัดสินใจ และทราบถึงผลการตัดสินใจของบริษัท ที่เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงในปัจจุบันพื้นฐานของบริษัท อันได้แก่
 - การขาย หรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การซื้อ หรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่น มาเป็นของบริษัท
 - การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เชากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - การเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ หรือข้อบังคับของบริษัท
 - การเพิ่มทุน หรือลดทุนของบริษัท
 - การควบรวมกิจการ หรือการเลิกบริษัท
 - การออกหุ้นกู้
 - รายการพิเศษอื่นๆ ที่มีรายการที่เกิดขึ้นตามปกติ

บริษัท สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน มีโอกาสอย่างเต็มที่ ในการใช้สิทธิเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และออกเสียงลงมติในที่ประชุม อย่างเท่าเทียมกัน และจะไม่กระทำการใดใดที่เป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท หรือการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะดำเนินการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นดังต่อไปนี้

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) จัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และเอกสารประกอบการพิจารณาที่มีข้อมูลสำคัญครบถ้วน ชัดเจน ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ
- 2) เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และเอกสารประกอบการประชุมต่าง ๆ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 14 วัน ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และทางเว็บไซต์ของบริษัท
- 3) จัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมต่าง ๆ รวมถึงหนังสือมอบฉันทะ (ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่ประสงค์จะมาร่วมประชุมด้วยตนเอง) ให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 14 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาเพียงพอในการศึกษาข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงคะแนนต่าง ๆ
- 4) จัดให้มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสอบถามเกี่ยวกับวาระการประชุมผู้ถือหุ้น หรือส่งคำถามล่วงหน้าได้ที่เลขานุการบริษัท ผ่านทางทางอีเมลล์ Asian-secretary@asianseafoods.co.th

วันประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) กำหนดวัน เวลา สถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ณ ห้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือจังหวัดใกล้เคียง เพื่อความสะดวกของผู้ถือหุ้นที่จะเข้าประชุม
- 2) บริษัทนำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการลงคะแนนผู้ถือหุ้น รวมถึงจัดสรรเวลาลงคะแนนไว้อย่างพอเพียง
- 3) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ
- 4) ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถออกเสียงลงคะแนนโดยการมอบฉันทะให้บุคคลที่ผู้ถือหุ้นเห็นสมควรเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้
- 5) ชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการออกเสียงลงคะแนนอย่างชัดเจนตั้งแต่เริ่มประชุม
- 6) ไม่เพิ่มวาระการประชุมนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 7) กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถาม แสดงความคิดเห็น และขอรับการชี้แจงจากคณะกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้สอบบัญชีในวาระที่เกี่ยวข้อง ก่อนการลงคะแนนเสียง อนุมัติวาระต่าง ๆ
- 8) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
- 9) ตรวจสอบคะแนนเสียงและเปิดเผยการลงคะแนนในแต่ละวาระให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบอย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยเชิญตัวแทนผู้ถือหุ้นร่วมเป็นสักขีพยานในการตรวจนับ

หลังวันประชุมผู้ถือหุ้น

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

หมวดที่ 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

บริษัท มีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ อย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมในการใช้สิทธิของตน โดยบริษัทมีนโยบายดังนี้

การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) แจ้งกำหนดการประชุมพร้อมระเบียบวาระ และความเห็นของคณะกรรมการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท อย่างน้อย 14 วันก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทย และฉบับภาษาอังกฤษ

- 2) แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้น ก่อนการประชุม และเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท

การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

- 1) ไม่เพิ่มวาระการประชุมนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 2) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
- 3) ผู้ถือหุ้น ซึ่งมีหุ้นนับรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท เข้าชื่อกันทำหนังสือฉบับเดียวกัน เสนอเพิ่มวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญได้ โดยให้ส่งหนังสือดังกล่าวถึงหน่วยงานเลขานุการบริษัทได้ ทางอีเมลล์ Asian-secretary@asianseafoods.co.th
- 4) ผู้ถือหุ้น ซึ่งมีหุ้นนับรวมกันไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด หรือผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่ายี่สิบห้าคน ซึ่งมีหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าหนึ่งในสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด เข้าชื่อกันทำหนังสือฉบับเดียวกัน เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการพร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ ต่อคณะกรรมการบริษัทได้ โดยส่งหนังสือดังกล่าวผ่านหน่วยงานเลขานุการบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 120 วันทางอีเมลล์ Asian-secretary@asianseafoods.co.th

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัท ที่มีสาระสำคัญ และยังไม่ได้เปิดเผยสารสนเทศต่อสาธารณะชน เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้อื่น โดยเด็ดขาด
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ห้ามเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทางธุรกิจ ตลอดจนข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่างๆ ของบริษัทต่อผู้ที่ไม่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกของบริษัท แม้จะเกี่ยยนอายุ ลาออก หรือสิ้นสุดการทำงานกับบริษัทแล้วก็ตาม เว้นแต่เป็นไปตามข้อบังคับโดยกฎหมายหรือมติของคณะกรรมการบริษัท
- 3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท พึงระลึกไว้เสมอว่า การเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทางธุรกิจ ต้องเป็นไปโดยบุคลากรของบริษัทที่มีอำนาจหน้าที่ เมื่อได้รับคำถามเกี่ยวกับข้อมูลที่สำคัญทางธุรกิจ โดยที่ตนไม่มีหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูลนั้น ควรแนะนำให้ผู้ถามติดต่อไปยังผู้มีหน้าที่เปิดเผยข้อมูล
- 4) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีสิทธิเสรีภาพในการลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท แต่เพื่อป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต้องจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ ตลอดจน รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ส่งหน่วยงานเลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมนำเสนอต่อที่ประชุมกรรมการบริษัท ก่อนวันประชุมกรรมการบริษัทอย่างน้อย 14 วัน กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัท ที่มีสาระสำคัญ และยังไม่ได้เปิดเผยสารสนเทศต่อสาธารณะชน เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้อื่น โดยเด็ดขาด

การมีส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการ

- 1) บริษัท ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม
- 2) หลีกเลี่ยงการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองหรือบุคคล/นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
- 3) คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามที่กฎหมายหรือหน่วยงานกำกับดูแลกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด
- 4) ผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสีย จะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณารายการที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 5) กรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการเกี่ยวโยงกัน รายการนั้นจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการคำทั่วไป ตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม เปรียบเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท
- 6) รายการเกี่ยวโยงที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการคำทั่วไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ต้องผ่านการสอบทานและให้ความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น
- 7) รายการเกี่ยวโยงที่มีลักษณะและขนาดของรายการไม่อยู่ในอำนาจพิจารณาของคณะกรรมการบริหาร ต้องผ่านการสอบทานและให้ความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือขอมติผู้ถือหุ้น
- 8) กรรมการและผู้บริหารบริษัท มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด โดยเลขานุการบริษัทมีหน้าที่รวบรวมและจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมกรรมการตรวจสอบที่ใกล้ที่สุดนับแต่วันที่ได้รับรายงาน ทั้งนี้ ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาว่าระนั้น และกรรมการที่มีส่วนได้เสีย ต้องงดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้นด้วย

หมวดที่ 3. สิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่าง ๆ

บริษัท กำหนดนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่ม โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียดังกล่าวตามกฎหมายกำหนด โดยยึดถือผลประโยชน์ร่วมกันระหว่างบริษัทและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่าง ๆ เป็นสำคัญ ดังนี้

- ผู้ถือหุ้น** สร้างผลตอบแทนที่ดีและยั่งยืนต่อผู้ถือหุ้น ด้วยการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพและมีผลประโยชน์ที่ดี ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ และยุติธรรมเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นอย่างถูกต้องตามความเป็นจริง ด้วยความเสมอภาค
- ลูกค้า** สร้างนวัตกรรมใหม่ในด้านผลิตภัณฑ์และกรรมวิธีการผลิตของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ให้สามารถผลิตสินค้าที่มีคุณภาพปลอดภัย ด้วยต้นทุนต่ำ และให้บริการที่ดี รวมถึงให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์อย่างครบถ้วนถูกต้อง เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า ตลอดจนผู้บริโภค
- คู่ค้า** ปฏิบัติกับคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน พัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนในฐานะพันธมิตรทางธุรกิจ โดยปฏิบัติต่อคู่ค้าทุกรายตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งมีการกำหนดขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติไว้อย่างชัดเจน
- เจ้าหน้าที่** ควบคุมให้มีการชำระคืนเงินกู้และดอกเบี้ยให้กับเจ้าหน้าที่ทุกประเภทอย่างครบถ้วนตามกำหนดเวลา และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมตามข้อตกลงอย่างครบถ้วน
- พนักงาน** ดูแลและปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม จัดให้มีทรัพยากรอย่างพอเพียงต่อการปฏิบัติงาน การพิจารณาผลตอบแทน การโยกย้าย การพัฒนาศักยภาพ ตลอดจนการเลื่อนขั้นเลื่อนตำแหน่ง กระทำอย่างโปร่งใสและยุติธรรม ตลอดจนมีการดูแลสุขภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานตามมาตรฐานสากล เปิดรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานเพื่อสร้างทัศนคติที่ดีต่อการทำงานและต่อองค์กรเพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปได้อย่างยั่งยืน
- คู่แข่งทางการค้า** บริษัททำการแข่งขันทางธุรกิจโดยสุจริต ไม่กระทำการใดใดที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า รวมถึงไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม
- สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม** ปฏิบัติตามกฎหมาย และ/หรือ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ให้ความสำคัญกับการประหยัดพลังงาน ดำเนินกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างปฏิสัมพันธ์ที่ดี และพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชน ส่งเสริมการศึกษา และรักษาสีสิ่งแวดล้อม
- ภาครัฐ** ให้ความร่วมมือและสนับสนุนนโยบายภาครัฐ เพื่อผลประโยชน์ของประเทศชาติ ภายใต้กฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- องค์กรอิสระและองค์กรอื่น ๆ ในสังคม** ให้ความร่วมมือและแลกเปลี่ยนข้อมูลกับองค์กรอิสระและองค์กรอื่น ๆ ในสังคม เพื่อร่วมกันพัฒนาสังคมและประเทศ

นอกจากนี้ เพื่อแสดงให้เห็นความมุ่งมั่นของบริษัท ในการดำเนินธุรกิจภายใต้จริยธรรมธุรกิจของบริษัทในการสร้างจิตสำนึกที่ดี บริหารงานอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ ยุติธรรม บริษัทได้กำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และนโยบายด้านการรับซื้อโรงเรียนและการคุ้มครองสิทธิของผู้เรียน สำหรับการรับข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท สมดังคำขวัญของบริษัทที่ว่า “WE ARE THE RIGHT CHOICE - เรา ใช่ สำหรับคุณ”

หมวดที่ 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

การเปิดเผยข้อมูลและผู้มีหน้าที่เปิดเผยข้อมูล

บริษัท ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทัวถึง และทันเวลา ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงิน เพื่อให้นักลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายมีข้อมูลที่เชื่อถือได้และเพียงพอประกอบการตัดสินใจอย่างสม่ำเสมอ ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท และระบบการแจ้งข่าวผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อมูลสำคัญที่มีการเปิดเผยต่อสาธารณชน อาทิเช่น แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลเกี่ยวกับโครงสร้างผู้ถือหุ้น ข้อมูลคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ นโยบายการจ่ายเงินปันผล นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ กิจกรรมต่าง ๆ 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 ทั้งนี้งบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ มีความรู้ความชำนาญ และมีคุณสมบัติครบถ้วน และได้รับการแต่งตั้งโดยมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ เพื่อให้มั่นใจว่า งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย จัดทำขึ้นตามมาตรฐานและหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยใช้ นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม ตามหลักความระมัดระวัง ถูกต้อง และครบถ้วน สะท้อนให้เห็นฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทตามความเป็นจริง

นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มีหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน รวมทั้งระบบควบคุมภายในให้เป็นไปอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินของบริษัทสามารถเชื่อถือได้

หมวดที่ 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

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

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 เรื่อง การกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท
- กรรมการต้องเป็นผู้มีความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศให้กับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างเต็มที่ โดยกำหนดให้กรรมการไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เกิน 5 ปี
- กรรมการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่นได้ แต่ต้องไม่ใช่บริษัทที่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และแข่งขันกันกับบริษัท เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- กรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ ต้องไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อยของบริษัท แม้ว่าจะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนการแต่งตั้งแล้วก็ตาม

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม
- กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจจะถูกเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้
- นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 1) ตาย
 - 2) ลาออก
 - 3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด
 - 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

- ศาลมีคำสั่งให้ออก เนื่องจากได้กระทำการ หรือละเว้นกระทำการอันถือเป็นการผิดหน้าที่ตามกฎหมาย และเป็นเหตุให้บริษัทได้รับความเสียหายหรืออาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย
- กรรมการบริษัทที่ประสงค์จะลาออกจากตำแหน่ง จะต้องยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ไปลาออกไปถึงบริษัท

หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 1) รับผิดชอบจัดการกิจการทั้งหลายทั้งปวงของบริษัท และมีอำนาจหน้าที่ดำเนินการ ภายในขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท และตามมติของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น
- 2) กำหนดนโยบายและทิศทางการบริหารงาน ตลอดจนติดตามผลการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อย โดยเฉพาะคณะกรรมการบริหาร ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ภายใต้หลักเกณฑ์ที่สำคัญ 2 ประการ คือ การสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่บริษัท และการอยู่ภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- 3) จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส เชื่อถือได้ ตามที่กฎหมายกำหนด
- 4) จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ ได้มาตรฐาน ซึ่งสามารถประเมินความเสี่ยงที่สำคัญและบริหารความเสี่ยงได้
- 5) จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสมตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี
- 6) จัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยดูแลกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการและช่วยให้คณะกรรมการบริษัทและบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- 7) จัดให้มีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อเป็นมาตรฐานแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 8) จัดให้มีการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสนับสนุนให้มีการสื่อสารไปสู่ทุกคนในบริษัทให้ได้รับทราบ ยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจัง
- 9) จัดให้มีกระบวนการที่ชัดเจนและโปร่งใสเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน
- 10) จัดให้มีกระบวนการที่ชัดเจนในการรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการเมื่อพบหรือมีข้อสงสัยเกี่ยวกับรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
- 11) จัดให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแผนงานที่สำคัญต่าง ๆ ให้เป็นปัจจุบันและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ
- 12) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดเกี่ยวกับกิจการของบริษัทตามที่ผู้ถือหุ้นมอบหมาย

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1) พิจารณออนุมัติรายการที่สำคัญตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตามที่กฎหมายและข้อบังคับของบริษัท กำหนด รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ การร่วมทุน การจัดตั้งบริษัทใหม่ และการขายเงินลงทุน
- 2) พิจารณออนุมัติการกู้หรือให้กู้ยืมเงิน หรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน หรือการเข้าเป็นผู้ค้ำประกัน ในวงเงินเกินกว่า 300 ล้านบาท ต่อสัญญา
- 3) พิจารณออนุมัติรายการลงทุนในธุรกิจปกติ ที่มีวงเงินมากกว่า 15 ล้านบาท เพื่อวัตถุประสงค์ในการขยายขนาดธุรกิจ หรือปรับปรุงกระบวนการดำเนินธุรกิจ
- 4) พิจารณาแต่งตั้ง/ถอดถอน คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทตามความเหมาะสมและจำเป็น โดยมีการติดตามผลการดำเนินงาน และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยอย่างสม่ำเสมอ

การแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

- หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
 - 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
 - 3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 4) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
 - 5) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องประกอบด้วยข้อมูลหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 6) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
- อำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 1) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เสนอเลิกจ้าง เสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
 - 2) ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท กำหนดไว้ไม่เกิน 4 ท่าน
- วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 1) คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งตามวาระที่เหลืออยู่ของการเป็นกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้
 - 2) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบเพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนอย่างน้อยครบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทน อยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของการเป็นกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหาร

- หน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร
 - 1) กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานและแผนงานทางธุรกิจรวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานดังกล่าว ให้สอดคล้องกับนโยบายและแผนงานของบริษัท
 - 2) กำกับ ดูแล และตรวจสอบการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการและฝ่ายบริหารต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานทางธุรกิจ
 - 3) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

- อำนาจของคณะกรรมการบริหาร
 - 1) พิจารณานุมัติในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท หรือนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติในเรื่องที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างสำคัญแก่บริษัท
 - 2) พิจารณานุมัติแผนงบประมาณประจำปี
 - 3) พิจารณานุมัติการกู้หรือให้กู้ยืมเงิน หรือการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงิน หรือการเข้าเป็นผู้ค้ำประกัน ในวงเงินไม่เกิน 300 ล้านบาท ต่อสัญญา
 - 4) พิจารณานุมัติรายการลงทุนในธุรกิจปกติ ที่มีวงเงินต่ำกว่า 15 ล้านบาท เพื่อวัตถุประสงค์ในการขยายขนาดธุรกิจ หรือปรับปรุงกระบวนการดำเนินธุรกิจ
 - 5) พิจารณามอบหมายให้บุคคลหนึ่งหรือหลายคนมีอำนาจในการลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายรายการทางการเงินในแต่ละรายการ และรวมถึงกำหนดวงเงินอนุมัติในการเบิกจ่ายแต่ละครั้งตามอำนาจหน้าที่ที่กำหนด
- การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำ และ/หรือกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน

- หน้าที่ของคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน
 - 1) ควบคุมให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย หรือแนวทางที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพในการบริหารลูกหนี้ของกลุ่มบริษัท
 - 2) ทบทวนข้อมูลลูกหนี้เป็นรายเดือน รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งเสนอแนวทางปรับปรุง
 - 3) พิจารณาการลดหนี้ เพื่อแก้ไขปัญหาหนี้เกินกำหนดในวงเงินไม่เกิน 1,000,000 บาท
- อำนาจของคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน
 - 1) พิจารณานุมัติและประกาศนโยบาย ตลอดจนระเบียบในการเปิดลูกค้าใหม่ สำหรับลูกค้าของกลุ่มบริษัท
 - 2) พิจารณากำหนดนโยบายการให้วงเงินเครดิต ตลอดจนการควบคุมเพดานหนี้
- การแต่งตั้งคณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน

คณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน ได้รับการแต่งตั้ง โดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
 - 1) กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายธุรกิจ รวมถึงสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
 - 2) ให้ข้อเสนอแนะแนวทาง ติดตาม และประเมินผล การบริหารความเสี่ยงและความควบคุมภายใน
 - 3) พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กร และให้ข้อคิดเห็นในความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวทางการกำหนดมาตรการควบคุม เพื่อให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
- อำนาจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
 - 1) พิจารณากำหนด ทบทวน นโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำ และกรรมการที่ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำ (กรรมการอิสระ) 1 ท่าน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

เลขานุการบริษัท

- หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

เลขานุการของบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติ คณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

- 1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

ก. ทะเบียนกรรมการ

ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานประจำปีของบริษัท

ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

- 2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร

- 3) จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ให้ประธานคณะกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

- 4) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลตามระเบียบ และข้อกำหนดของหน่วยงานทางราชการ

- 5) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

- 6) หน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท (หรือคณะกรรมการบริษัท)

จริยธรรมธุรกิจ

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

● จรรยาบรรณกรรมการและผู้บริหาร

1. ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ระเบียบ ข้อบังคับและนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ระมัดระวัง รอบคอบ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและยุติธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชน ทั้งในปัจจุบันและอนาคต ตลอดจนภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ
3. บริหารงานโดยวางตัวเป็นกลางทางการเมือง ไม่ฝักใฝ่ฝ่ายใด หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของพรรคการเมืองใดเป็นการเฉพาะ
4. ไม่กระทำ หรือเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการรับหรือให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใดใด ที่ไม่สุจริตกับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัท อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ส่วนตนและครอบครัว เช่น ไม่รับสิ่งบันเทิง ของขวัญ ตัวโดยสาร ตัวอื่นๆ เพื่อการพักผ่อน ที่พักรับรอง หรือข้อเสนอที่เป็นการส่วนตัวต่างๆ ที่เกินกว่าจารีตประเพณี หรือธรรมเนียมพึงปฏิบัติ
5. ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตนแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
6. ไม่เป็นกรรมการในบริษัทที่เป็นคู่แข่งกันของบริษัทฯ ตลอดจนไม่มีส่วนได้ส่วนเสียในกิจการที่มีลักษณะการแข่งขันกับบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริหารงานได้อย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ
7. ไม่กระทำการใดอันมีลักษณะเป็นการเข้าไปบริหาร หรือจัดการใดๆ ในบริษัทอื่นที่มีผลบั่นทอนผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือนิติบุคคลใดใด ไม่ว่าจะเพื่อผลประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่น
8. ไม่ใช้ความลับของบริษัทฯ ในทางมิชอบ รวมถึงต้องรักษาข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท ไม่ให้รั่วไหลไปยังบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง แม้ว่าจะสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทแล้วก็ตาม ยกเว้นกรณีที่เป็นไปตามกฎหมายหรือเงื่อนไขผูกพันที่ต้องปฏิบัติตาม
9. อุทิศเวลาเพื่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
10. รักษาเกียรติของตนให้เป็นที่ยอมรับในสังคม วางตัวให้สมกับบทบาท หน้าที่ และกาลเทศะ
11. ปฏิบัติต่อผู้อื่นด้วยความมีน้ำใจ เคารพในสิทธิและศักดิ์ศรีของผู้อื่น ให้เกียรติซึ่งกันและกัน
12. ไม่ซื้อ ขาย โอน รับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยอาศัยประโยชน์จากข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยเพื่อประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น

● จรรยาบรรณพนักงาน

1. ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงาม ไม่ว่าจะระบุเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ก็ตาม
2. ดำรงตนตั้งมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต เที่ยงธรรม และมีจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่
3. มีความรับผิดชอบ รอบคอบ ทุ่มเท โดยถือประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ
4. แสวงหาความรู้ ประสบการณ์ เพื่อเสริมสร้างตนเองให้เป็นผู้ที่มีความรู้ ตลอดจนหาแนวทางในการปรับปรุงงานในความรับผิดชอบให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอยู่เสมอ
5. ใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์สูงสุด และดูแลรักษามิให้เสียหายหรือสูญหาย อีกทั้งไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน

6. รักษาเกียรติของตนให้เป็นที่ยอมรับในสังคม วางตัวให้สมกับบทบาท หน้าที่ และกาลเทศะ ละเว้นจากอบายมุข และสิ่งเสพติดทั้งปวง ตลอดจนไม่ประพฤติตนในทางที่อาจทำให้เสื่อมเสียเกียรติและชื่อเสียงของตนเองและบริษัท
7. ปฏิบัติต่อผู้อื่นด้วยความมีน้ำใจ เคารพในสิทธิและศักดิ์ศรีของผู้อื่น ให้เกียรติซึ่งกันและกัน
8. รับฟังความคิดเห็นของผู้อื่นด้วยเหตุผลและปราศจากอคติ
9. ร่วมสร้างความสามัคคี ช่วยเหลือซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ต่องาน สังคม และประเทศชาติโดยส่วนรวม
10. ไม่กระทำการผิดศีลธรรม หรือกระทำการใดใดที่เป็นการคุกคามทางเพศต่อพนักงานอื่น โดยการกระทำดังกล่าว ก่อให้เกิดความเดือดร้อนรำคาญ หรือก่อให้เกิดสภาพแวดล้อมในการทำงานที่บั่นทอนกำลังใจ เป็นปฏิปักษ์ หรือ ก้าวร้าว รวมถึงการรบกวนการปฏิบัติงานของพนักงานอื่นโดยไม่มีเหตุผล พฤติกรรมดังกล่าวครอบคลุมถึงการ ลวนลาม อนาคต การเกี้ยวพาราสี หรือการล่วงเกินทางเพศ ไม่ว่าด้วยวาจาหรือร่างกายก็ตาม
11. ไม่ใช้ความลับของบริษัท ในทางมิชอบ รวมถึงต้องรักษาข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียกับ บริษัท ไม่ให้รั่วไหลไปยังบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง แม้ว่าจจะสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทแล้วก็ตาม ยกเว้นกรณีที่เป็นไปตามกฎหมายหรือเงื่อนไขผูกพันที่ต้องปฏิบัติตาม
12. ไม่ใช้ข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ของตนแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ ไม่ว่าทางตรงหรือ ทางอ้อม
13. ไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการกระทำ หรือปกปิดการกระทำใดใด ที่อาจขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หรืออาจ ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ด้วยคุณธรรม หรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการปกปิดการกระทำใดใดที่ผิดกฎหมาย
14. ไม่ประกอบอาชีพหรือวิชาชีพ หรือกระทำการใดอันจะกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่หรือชื่อเสียงของตนเองและบริษัท
15. หลีกเลี่ยงการกระทำใดใด หรือการแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก สื่อมวลชน สื่อทางสังคม หรือเครือข่าย ทางสังคมในรูปแบบต่าง ๆ ในเรื่องนี้อาจกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร
16. ไม่นำผลงานของผู้อื่น ทั้งภายในและภายนอกบริษัทมาแอบอ้างเป็นผลงานของตน

● จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ต่อความสำเร็จในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัท จึง กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องยึดมั่นในจรรยาบรรณการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ของบริษัท โดยมี แนวทางปฏิบัติดังนี้

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

1. มุ่งมั่นเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีระบบบัญชีและการเงินที่มีความเชื่อถือได้
2. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์ของกลุ่มผู้ที่เกี่ยวข้องโดยรวม และปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ ต้องแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยไม่ชักช้า หรือเรียก ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการดำเนินการในเรื่องที่มีนัยสำคัญซึ่งไม่อยู่ในอำนาจของคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร
3. ดูแลและคุ้มครองให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน
4. มุ่งมั่นในการสร้างความเติบโตอย่างมีคุณภาพและมั่นคง เพื่อผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ยั่งยืนจากการดำเนินงานที่มี ประสิทธิภาพและผลประโยชน์ที่ดีของบริษัท
5. เปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา

การปฏิบัติต่อลูกค้า

1. สร้างความพึงพอใจให้ลูกค้าได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ภายใต้ความปลอดภัยต่อสุขภาพ อนามัย ชีวิต และทรัพย์สิน
2. ปฏิบัติตามสัญญาหรือข้อตกลงต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ต้องรีบเจรจากับลูกค้า สว่างหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
3. ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดใดที่ไม่สุจริตกับลูกค้า
4. ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคโดยไม่เลือกปฏิบัติ
5. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ให้ลูกค้าทราบอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเพียงพอ โดยไม่ปกปิดบิดเบือน เนื้อหา ไม่ให้ข้อมูลเท็จ หรือไม่ทำให้เข้าใจผิดเกี่ยวกับข้อมูลที่สื่อสารออกไป

6. ให้ความสำคัญกับการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างเคร่งครัด และไม่นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้อื่นโดยมิชอบ
7. ไม่นำภาพหรือเนื้อหาที่ก่อให้เกิดทัศนคติที่ไม่ดี การแบ่งแยกในสังคม หรือค่านิยมที่ไม่เหมาะสม โดยเฉพาะเรื่องเพศ และศีลธรรมใช้ในกิจกรรมส่งเสริมการขายของบริษัท
8. ดูแลสภาพแวดล้อม พื้นที่ภายในและบริเวณโดยรอบทรัพย์สินภายใต้การบริหารงานของบริษัทให้มีความปลอดภัยต่อสุขภาพ อนามัย ชีวitat และทรัพย์สิน
9. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์ และดำเนินการตอบสนองความต้องการลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว

การปฏิบัติต่อลูกค้า

1. ปฏิบัติตามสัญญาหรือข้อตกลงต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ต้องรีบเจรจากับลูกค้าล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
2. รักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับลูกค้า ตลอดจนสร้างความร่วมมือกันด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
3. ดูแลให้มีระบบการจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการที่มีความโปร่งใส โดยปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม เป็นไปตามระเบียบบริษัท
4. การจัดซื้อจัดจ้างไม่ควรเจาะจงข้อกำหนดของผลิตภัณฑ์หรือบริการจากลูกค้ารายหนึ่งรายใดโดยเฉพาะ หรือพยายามเลือกสรรคุณลักษณะที่โน้มเอียงไปทางผลิตภัณฑ์หรือบริการนั้น ๆ อย่างจงใจ นอกจากจะมีความจำเป็นซึ่งมีเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอ
5. ให้รายละเอียดข้อมูลและเงื่อนไขต่างๆ ที่เหมือนกันแก่ลูกค้าทุกราย
6. ไม่เรียกร้อง ไม่รับ ไม่จ่ายผลประโยชน์ใดใดทางการค้ากับลูกค้าโดยไม่สุจริต
7. ตรวจรับสินค้าหรือตรวจรับงาน และจ่ายชำระค่าสินค้าหรือบริการอย่างถูกต้อง ตรงตามกำหนด

การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

1. ปฏิบัติตามสัญญาหรือข้อตกลงต่างๆ ที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับเจ้าหน้าที่ล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
2. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่มีพื้นฐานทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ที่ดีของบริษัท
3. บริหารเงินกู้ยืมให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการใช้เงิน ไม่นำเงินไปใช้ในทางที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายของบริษัท
4. เปิดเผยข้อมูลแก่เจ้าหน้าที่อย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา
5. ไม่เรียกร้อง ไม่รับ ไม่ให้ผลประโยชน์ใดใดที่ไม่สุจริตกับเจ้าหน้าที่

การปฏิบัติต่อพนักงาน

1. จัดให้มีเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรม เพื่อให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ศักยภาพ และผลการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และเทียบเคียงได้กับบริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน
2. จัดให้มีกระบวนการพิจารณา การสรรหา การแต่งตั้ง การโยกย้าย การให้สวัสดิการ การให้รางวัล การเลิกจ้าง และการลงโทษพนักงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยปฏิบัติด้วยความสุจริตและเป็นธรรม
3. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
4. ส่งเสริมให้พนักงานได้พัฒนาและแลกเปลี่ยนความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
5. ดูแลสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อสุขภาพ อนามัย ชีวitat และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
6. สนับสนุนการหารือและความร่วมมือระหว่างบริษัทกับพนักงาน หรือตัวแทนพนักงาน นำเสนอข้อมูลแก่ผู้มีอำนาจในการตัดสินใจของบริษัทเกี่ยวกับการปรับปรุงคุณภาพชีวิตการทำงานเพื่อให้เกิดการพัฒนาาร่วมกัน
7. เคารพสิทธิในการแสดงความคิดเห็นของพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคโดยปราศจากการแทรกแซง รวมถึงการจัดให้มีกระบวนการรับฟังข้อคิดเห็น และการร้องเรียนอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม

การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

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

การปฏิบัติต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่งและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และพยายามยกระดับการปฏิบัติให้มีมาตรฐานสูงกว่ากฎหมายกำหนด หากการปฏิบัตินั้นจะนำมาซึ่งประโยชน์ต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อมและประเทศชาติ
2. ดูแลป้องกันมิให้การดำเนินงานของบริษัทก่อให้เกิดความเสียหายต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม
3. สร้างจิตสำนึกบุคลากรทุกระดับในบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ให้ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อ
4. ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและรู้คุณค่า
5. ดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการนำพาสังคม ชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนให้เป็นคนดี มีวัฒนธรรมและคุณธรรม สนับสนุนกิจกรรมด้านการศึกษาและสาธารณประโยชน์ต่าง ๆ ตลอดจนประหยัดพลังงานและรักษาสิ่งแวดล้อม
6. นำความรู้ที่เกิดจากประสบการณ์การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมมาพัฒนาและคิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ ที่สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มต่อธุรกิจและสังคม
7. ให้ความร่วมมือกับภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อเหตุการณ์ใดใด ที่มีผลกระทบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม อันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท
8. ยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย อันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุขและส่งเสริมให้บุคลากรของบริษัทไปใช้สิทธิตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะให้การสนับสนุนทางการเงินหรือกิจกรรมด้านต่าง ๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมแก่นักการเมืองหรือพรรคการเมืองใด
9. จัดให้มีระบบการร้องทุกข์ในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อชุมชน ดำเนินการตรวจสอบ หาสาเหตุ และปรับปรุงแก้ไขและแจ้งผลการดำเนินการให้ผู้ร้องทุกรายทราบในเวลาอันควร

การปฏิบัติต่อภาครัฐ

1. ให้ความร่วมมือกับภาครัฐในการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด รวมถึงการไม่ใช้แรงงานบังคับหรือแรงงานเด็ก
2. จัดให้มีข้อมูลด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้อ้างอิงและคอยติดตามปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ โดยให้พนักงานและผู้ปฏิบัติงานเข้าถึงข้อมูลได้โดยสะดวก
3. สร้างจิตสำนึกของความรับผิดชอบต่อปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับของบริษัทฯ ให้เกิดขึ้นในพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
4. มุ่งมั่นดำเนินโครงการที่เป็นประโยชน์ต่อสาธารณะ ไม่ว่าจะเป็นนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากภาครัฐหรือเป็นโครงการที่บริษัทริเริ่มขึ้นเอง

การปฏิบัติต่อองค์กรอิสระและองค์กรอื่น ๆ ในสังคม

1. เปิดเผยและแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารกับองค์กรอิสระและองค์กรอื่น ๆ ในสังคมทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม
2. ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ที่องค์กรอิสระและองค์กรอื่น ๆ ในสังคมจัดขึ้น เพื่อส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืน และตอบสนองความคาดหวังของสังคม
3. ในการดำเนินโครงการร่วมกับองค์กรอิสระและองค์กรอื่น ๆ ในสังคม ต้องคำนึงถึงผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ

รายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้มีการจัดทำนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการไว้ 5 หมวด ดังกล่าวไว้แล้วในหัวข้อ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและได้ดำเนินการตามนโยบายที่กำหนดไว้ รวมถึงการยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักจรรยาบรรณที่ดี ตลอดจนกำหนดมาตรการในการควบคุมการปฏิบัติงานต่างๆ โดยรายงานแยกการดำเนินงานในแต่ละหมวด ได้พอสังเขป ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นของบริษัท มีสิทธิในความเป็นเจ้าของ โดยควบคุมบริษัท ผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทให้ทำหน้าที่แทนตน โดยในปี 2561 ที่ผ่านมา ผู้ถือหุ้น ได้ใช้สิทธิตามที่บริษัทกำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ทั้งนี้ บริษัท ได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ตามนโยบายที่กำหนด ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ดังนี้

1. ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้จัดทำหนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการพิจารณาที่มีข้อมูลสำคัญครบถ้วน รวมถึงหนังสือมอบฉันทะ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและสำเนาจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ ดังนี้:
 - การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 จัดเมื่อวันพุธที่ 25 เมษายน 2561 เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เมื่อวันพุธที่ 21 มีนาคม 2561 และจัดส่งสำเนาทางไปรษณีย์ เมื่อวันอังคารที่ 10 เมษายน 2561
2. จัดการประชุมสามัญ ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัท พร้อมทั้งจัดให้มีกรับ-ส่ง เพื่ออำนวยความสะดวกให้ท่านผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเดินทางมาประชุมไว้ 2 จุดได้แก่
 - จุดที่ 1 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - จุดที่ 2 ลานจอดรถด้านหน้าห้างสรรพสินค้าเซ็นทรัล พระราม 2
3. ใช้ระบบคอมพิวเตอร์ในการลงคะแนน และใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระทั้งผู้ถือหุ้นที่มาออกเสียงด้วยตนเอง และผู้ถือหุ้นที่ออกเสียงผ่านผู้รับมอบฉันทะ
4. ชี้แจงหลักเกณฑ์ในการออกเสียงลงคะแนนอย่างชัดเจนตั้งแต่ก่อนเริ่มประชุมมีการตรวจนับคะแนนอย่างโปร่งใส โดยมีผู้แทนผู้ถือหุ้นอาสาสมัครร่วมเป็นพยานในการตรวจนับ และเปิดเผยคะแนนในแต่ละวาระในที่ประชุมทราบอย่างชัดเจน
5. ไม่มีวาระเพิ่มเติมนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม
6. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เข้าร่วมการประชุมครบองค์ประชุม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถาม แสดงความคิดเห็น และขอรับการชี้แจง จากคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหาร หรือผู้สอบบัญชี ในวาระที่เกี่ยวข้อง ก่อนการลงคะแนนอนุมัติวาระต่าง ๆ
7. การเลือกตั้งคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งเป็นรายบุคคล
8. แจ้งมติและผลการลงคะแนนแต่ละวาระของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในวันพุธที่ 25 เมษายน 2561
9. จัดทำรายงานการประชุมที่มีสาระสำคัญครบถ้วน และจัดส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามกำหนด และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ อย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมในการใช้สิทธิของตนตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการค้ากับดูแลกิจการ ทั้งการให้ข้อมูลข่าวสารก่อนการประชุม การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระประชุม เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ และส่งคำถามล่วงหน้า การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน และการมีส่วนร่วมได้ส่วนเสียของคณะกรรมการ

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี2561 ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทและระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่14ธันวาคม พ.ศ.2560

3. สิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่าง ๆ

บริษัทฯ กำหนดนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่ม โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียดังกล่าวตามที่กฎหมายกำหนด โดยยึดถือผลประโยชน์ร่วมกันระหว่างบริษัทและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ เป็นสำคัญ ตามที่ได้กล่าวไว้แล้วในนโยบายการค้ากับดูแลกิจการ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอยู่บนหลักการที่ว่าพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ดังนั้นการกระทำและการตัดสินใจใดๆ จะต้องปราศจากอิทธิพลของความต้องการของส่วนตัว ของครอบครัว ของญาติพี่น้อง หรือของบุคคลอื่นที่รู้จักส่วนตัวเป็นการเฉพาะ โดยปฏิบัติตามระเบียบวิธีของบริษัทฯ ด้วยมาตรฐานเดียวกัน

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

● ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

สำนักตรวจสอบภายในได้ดำเนินการวางระบบควบคุม และแนะนำให้มีการปรับปรุงแก้ไขในหน่วยงานที่เข้าไปตรวจสอบ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการควบคุมภายในป้องกันความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ และสร้างมูลค่าเพิ่มในระบบงานที่ตรวจสอบ

● ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

บริษัทฯ ได้จัดทำเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยมีชื่อเว็บไซต์ ชื่อ www.asianseafoods.co.th และเปิดเผยข้อมูลงบการเงิน รวมทั้งสารสนเทศผ่านทางระบบออนไลน์(Online) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้แก่ผู้ลงทุน ซึ่งผู้ลงทุนสามารถติดต่อสื่อสารกับบริษัทได้ที่ฝ่ายการเงินและนักลงทุนสัมพันธ์ โทรศัพท์ (034) 845575 ต่อ 5370 และ ทางอีเมล

Asian-Secretary@asianseafoods.co.th หรือผ่านทางหน้านักลงทุนสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดกิจกรรมพบนักวิเคราะห์หลักทรัพย์และเข้าร่วมกิจกรรม Opportunity Day ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างต่อเนื่อง ทุกไตรมาสเมื่อมีการรายงานผลประกอบการโดยกำหนดการจัดกิจกรรมดังกล่าวในปีพ.ศ. 2561 ดังตาราง

Opportunity Day	Analyst Meeting
26/02/2560 (Q4/60)	02/03/2560 (Q4/60)
23/05/2561 (Q1/61)	23/05/2561 (Q1/61)
08/08/2561 (Q2/61)	09/08/2561 (Q2/61)
11/12/2561 (Q3/61)	16/11/2561 (Q3/61)

- การรายงานการถือครองหุ้นบริษัท ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง
ในปี 2561 การถือครองหุ้นบริษัท ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง มีดังนี้

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น ณ 31 ธ.ค 61	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	จำนวนหุ้น ณ 31 ธ.ค 60	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ปี 61
1. นายสมศักดิ์ อมรรัตนชัยกุล	276,443,471	50.94	272,784,471	50.26	3,659,000
2. นายสมชาย อมรรัตนชัยกุล	70,515,000	12.99	71,415,000	13.16	-900,000
3. นายสุริยะ ประสาทบัณฑิตย์	-	-	-	-	-
4. นายเอกราช พรหมเสงษ์	-	-	-	-	-
5. นายวัลลภ ล้อมลัม	-	-	-	-	-
6. นางสุรีย์ จันทรสวัสดิ์	120,150	0.02	120,150	0.02	-
7. นางสุนันทา เทียสุวรรณ	-	-	-	-	-
8. นางเยาวณี เครือทองอาณกุล	-	-	-	-	-
9. นายสมบุญ ฝ่ําบรรจง	-	-	-	-	-
10. Mr. Hendrikus (Rik) Van Westendorp	1,550,000	0.29	1,050,000	0.19	500,000
11. นายสมชาย ภูวจิตรสุวรรณ	-	-	-	-	-
12. Mr. Daniel Fong Pin Jan	-	-	-	-	-
13. นายภาพพะ เศวตรุนทร์	-	-	-	-	-
14. นางสาวศิริรัตน์ วงศ์เมธาวี	-	-	-	-	-
	348,628,621	64.24	345,369,621	63.64	

5. ความรับผิดชอบของกรรมการ

บริษัท มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ และอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสินเชื่อและเร่งรัดหนี้สิน ตลอดจนคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ไว้อย่างชัดเจนในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหาร ติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการเป็นประจำทุกเดือน พร้อมทั้งกำหนดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาแผนการดำเนินงานทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกัน

การแต่งตั้งคณะกรรมการของบริษัทเป็นไปตามมติของที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น

ในปี 2561 บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริษัท ที่อยู่ในตำแหน่งทั้งหมด 9 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นฝ่ายบริหาร จัดการจำนวน 6 ท่าน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นฝ่ายจัดการ 3 ท่าน

แม้ว่าคณะกรรมการจะประกอบด้วยคณะกรรมการที่ไม่ได้เป็นฝ่ายจัดการ 3 ท่าน แต่คณะกรรมการทั้ง 3 ท่าน ล้วนแล้วแต่เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และปฏิบัติงาน อย่างมีอิสระในการแสดงความคิดเห็นอย่างแท้จริง

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งประธานกรรมการบริษัทฯ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลเดียวกัน เนื่องจากเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะในธุรกิจนี้โดยตรง

- การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ มีการกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยล่วงหน้าทุกปี โดยกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง ทั้งนี้อาจมีการประชุมในวาระพิเศษเพิ่มความเหมาะสม ซึ่งเลขานุการบริษัทฯ จะส่งหนังสือเชิญประชุม ระบียบวาระการประชุม ที่มีรายละเอียดครบถ้วนและเพียงพอต่อการตัดสินใจของกรรมการ ล่วงหน้าก่อนการประชุม 7 วัน เพื่อให้กรรมการมีเวลาเพียงพอในการศึกษา ก่อนการประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี กรรมการที่เข้าข่ายมีความเกี่ยวข้อง หรือมีส่วนได้เสียในแต่ละวาระการประชุม จะออกจากห้องประชุม หรืองดออกเสียงในวาระนั้นๆ โดยประธานกรรมการจะเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนได้เสนอความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ และให้มีการชี้แจงข้อซักถามในทุกประเด็นก่อนที่จะลงมติและในการลงมติดังกล่าวกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด โดยจะมีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุม รวมทั้งข้อคิดเห็นของกรรมการไว้อย่างชัดเจน และจะนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท รับรองในการประชุมครั้งถัดไป โดยรายงานการประชุมที่ได้รับการรับรองแล้วพร้อมเอกสารประกอบวาระการประชุม จะถูกจัดเก็บไว้อย่างเป็นระบบ เพื่อสะดวกต่อการสืบค้นอ้างอิง และมีลำดับชั้นความลับของการเข้าถึงเอกสารการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ในปี 2561

รายชื่อกรรมการ	คณะกรรมการบริษัท รวม 4 ครั้ง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ รวม 4 ครั้ง	คณะกรรมการบริหาร รวม 18 ครั้ง	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง รวม 10 ครั้ง	คณะกรรมการ สินเชื่อกและเร่งรัด หนี้สินรวม 6 ครั้ง
1. นายสมศักดิ์ ยมรัตน์ชัยกุล	4/4	-	18/18	-	-
2. นายสมชาย ยมรัตน์ชัยกุล	4/4	-	18/18	-	-
3. นายสุริยะ ประสาทบัณฑิตย์	4/4	-	18/18	10/10	6/6
4. นายเอกราช พรรณสังข์	4/4	-	18/18	-	6/6
5. นายวัลลภ ล้อมลิ้ม ⁽¹⁾	3/4	-	18/18	-	6/6
6. นางสุรีย์ จันทร์สวัสดิ์	4/4	-	18/18	-	6/6
7. นางสุนันทา เตียสุวรรณ	4/4	4/4	-	-	-
8. นางสาวณิศา เครื่องอาหนูกุล	4/4	4/4	-	-	-
9. นายสมบุญณ์ เฝ้าบรรจง	4/4	4/4	-	10/10	-

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ นายวัลลภ ล้อมลิ้ม ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการบริษัท แทน นายสมศักดิ์ สติธามรงค์ ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระและไม่ประสงค์กลับเข้าดำรงตำแหน่ง มีผลตั้งแต่วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2561 เป็นต้นไป

การประเมินตนเองของคณะกรรมการรายบุคคลและรายคณะ

หลักเกณฑ์

บริษัท ได้จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการแต่ละคณะเป็นรายบุคคล และสรุปผลเป็นรายคณะเป็นรายปี และจัดให้มีการประเมินตนเองของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน โดยใช้แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นต้นแบบ

ขั้นตอนการประเมิน

เลขานุการบริษัท จัดส่งแบบประเมินให้กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน ทุกสิ้นปี และเป็นผู้รวบรวมและสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1 ของทุกปี เพื่อพิจารณารับทราบและหารือร่วมกัน

ผลการประเมิน

คะแนนการประเมินผลงานเฉลี่ยของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน สำหรับปี 2561 แสดงได้ดังตาราง

ลำดับที่	คณะกรรมการ	คะแนนเฉลี่ย%	คะแนนต่ำสุด	คะแนนสูงสุด
1	CEO	96%	-	-
2	CFO	85%	-	-
3	คณะกรรมการบริษัท	82%	-	-
4	คณะกรรมการบริหาร	81%	-	-
5	คณะกรรมการตรวจสอบ	95%	39	44
6	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	85%	26	43
7	คณะกรรมการสินเชื่อกและเร่งรัดหนี้สิน	84%	30	43

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

บริษัทฯ ยังอยู่ในระหว่างพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารในระดับต่างๆ รวมถึงแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารในบริษัทย่อยด้วย

การปฏิรูประบบนิเทศกรรมการ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ จึงจัดให้มีการปฏิรูประบบนิเทศ เพื่อแนะนำภาพรวมของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้มีความเข้าใจความสัมพันธ์ในเชิงธุรกิจและโครงสร้างการถือหุ้นระหว่างกัน นอกจากนี้ยังให้ข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญและจำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เช่น โครงสร้างการจัดการ ข้อบังคับบริษัท วัตถุประสงค์ของบริษัท นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณทางธุรกิจ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ผลประกอบการและพัฒนาการของบริษัท เป็นต้น รวมถึง การจัดให้มีการพบปะกับ ประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ด้วย

ในปี 2561 มีกรรมการใหม่จำนวน 1 ท่าน ได้แก่ นายวัลลภ ล้อมลิ้ม และได้รับการปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561

การพัฒนากิจกรรมการ

การอบรม / สัมมนา

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมอบรมสัมมนาหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ ความสามารถ ของกรรมการอย่างสม่ำเสมอ ในปี 2561 มีกรรมการเข้ารับการอบรม / สัมมนา ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	หลักสูตรอบรม / หัวข้อสัมมนา
นายสุริยะ ประสาทบัณฑิตย์	<ul style="list-style-type: none"> • สัมมนา หัวข้อ “การพัฒนาองค์กรให้มีความยั่งยืนและรองรับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยี”, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย • อบรมหลักสูตร “Social Enterprise” ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • สัมมนา หัวข้อ “Syber Security”, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • อบรมหลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders รุ่น 14/2561, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • อบรมหลักสูตรภายใน การบัญชีสำหรับผู้บริหาร
นายวัลลภ ล้อมลิ้ม	<ul style="list-style-type: none"> • อบรมหลักสูตร Chula Mini MBA @ Chachoengsao รุ่นที่ 2, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย • อบรมหลักสูตรภายใน การบัญชีสำหรับผู้บริหาร
นางสุริยจันทร์สวัสดิ์	<ul style="list-style-type: none"> • อบรมหลักสูตร Chula Mini MBA @ Chachoengsao รุ่นที่ 2, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย • อบรมหลักสูตรภายใน การบัญชีสำหรับผู้บริหาร

รายงานข้อพิพาททางกฎหมายของบริษัทและบริษัทย่อย : ไม่มี

การควบคุมภายใน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายในที่ดี จึงมุ่งเน้นให้มีการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมและมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจและเพิ่มมูลค่าให้ผู้มีส่วนได้เสีย โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัท จึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทานและติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพการณ์และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปและให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลกับการดำเนินธุรกิจ

การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

- บริษัท กำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งกำหนดหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมเพื่อป้องกันการเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- บริษัท กำหนดโครงสร้างองค์กรและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนในการถ่วงดุลอำนาจและกำหนดคู่มืออำนาจดำเนินการของทุกฝ่ายเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและระบบการควบคุมภายใน

การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

- บริษัท กำหนดมาตรฐานการควบคุมให้เหมาะสมสอดคล้องกับความเสี่ยงในแต่ละระบบการปฏิบัติงาน โดยพิจารณารูปแบบกิจกรรมควบคุมต่างๆ ที่เหมาะสม ไม่ว่าจะเป็นการควบคุมแบบป้องกัน (Preventive Control) หรือการควบคุมแบบแบบค้นพบ (Detective Control)
- บริษัท ได้กำหนดนโยบายในการอนุมัติธุรกรรมหรือรายการต่างๆ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดและความโปร่งใสเป็นสาระสำคัญ

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

- บริษัท มีระบบสารสนเทศ การสื่อสารข้อมูลและช่องทางการสื่อสารทั้งภายในบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียภายนอกบริษัท อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพื่อช่วยสนับสนุนให้การควบคุมภายในดำเนินไปได้ตามที่กำหนด
- บริษัท มีระบบควบคุมการเข้าถึงและการใช้งานระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพและมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจ นอกจากนี้ บริษัทได้ลงทุนในระบบสารสนเทศหรือระบบ SAP เพื่อพัฒนาระบบสารสนเทศของบริษัทให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นตลอดจนทำให้ระบบการควบคุมภายในรัดกุมยิ่งขึ้น

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

- บริษัท กำหนดระบบติดตามและระบบการประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมและสม่ำเสมอโดยติดตามความคืบหน้าเป็นประจำในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ
- บริษัท กำหนดให้สำนักตรวจสอบภายในร่วมกับบริษัทตรวจสอบภายในมีการตรวจสอบระบบงานต่างๆ โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงรวมทั้งรายงานผลการตรวจสอบและความคืบหน้าของการตรวจติดตามต่อคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารระดับสูง
- คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทแล้วพบว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอต่อการดำเนินงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

ความรับผิดชอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

- 1) คณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีและเหมาะสมรวมทั้งกำหนดให้มีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ
- 2) คณะกรรมการตรวจสอบ ปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบในนามของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการกำกับดูแลในเรื่องการสอบทานระบบการควบคุมภายในและรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นได้รับทราบ
- 3) ผู้บริหารมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลและตรวจสอบระบบการทำงานภายในส่วนงานของตนให้มีประสิทธิภาพและถูกต้องตามระเบียบการปฏิบัติงาน โดยสอบทานการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ ตลอดจนปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีความรัดกุม รวมทั้งปลูกฝังให้ผู้บังคับบัญชามีวินัยและจิตสำนึกที่ดีในเรื่องการควบคุมภายใน
- 4) พนักงานทุกระดับ ต้องเอาใจใส่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มาตรการและระบบควบคุมภายในต่างๆ ที่บริษัทจัดให้มีขึ้นโดยสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
- 5) สำนักงานตรวจสอบภายใน รับผิดชอบโดยตรงในเรื่องการประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายใน รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบ เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงมาตรการการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับสถานการณ์ สิ่งแวดล้อม และปัจจัยความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานของบริษัท

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

การบริหารความเสี่ยง

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นและได้กำหนดให้มีการวิเคราะห์และประเมินปัจจัยความเสี่ยงรวมถึงสื่อสารให้ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอภายในองค์กร ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ที่ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงของแต่ละสายงานจะทำหน้าที่พิจารณากำหนดกระบวนการแนวทางและมาตรการในการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดเหตุการณ์หรือระดับความเสี่ยงที่เป็นสัญญาณเตือนให้ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการตามขั้นตอน ทุกหน่วยงานต้องจัดทำแผนการจัดการความเสี่ยงและรายงานผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกไตรมาส นอกจากนี้ยังมีการติดตามและประเมินผลประสิทธิภาพในการควบคุมและป้องกันความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้รับผิดชอบงานด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ในการประเมินและวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยง โอกาสที่จะเกิดและระดับผลกระทบที่มีต่อองค์กร รวมถึงกำหนดมาตรการการจัดการความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการเติบโตทางธุรกิจ เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเห็นชอบตามลำดับ ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ หน่วยงานต่าง ๆ จะระบุปัจจัยความเสี่ยงและจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเพื่อกำหนดเป็นปัจจัยความเสี่ยงระดับธุรกิจ จากนั้นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะนำมาประเมินโอกาสและระดับความรุนแรงของผลกระทบ เพื่อกำหนดเป็นปัจจัยความเสี่ยงระดับองค์กรและกำหนดมาตรการหรือแนวทางในการป้องกัน หรือควบคุม หรือลดความเสี่ยงดังกล่าว

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

1. บริษัทกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานในหน่วยงานต่างๆ เป็นผู้ดูแลความเสี่ยง โดยจะต้องมีบทบาทและส่วนร่วมในการพัฒนาการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและมีความเข้าใจหน้าที่ความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง
2. จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพในทุกขั้นตอนของการดำเนินงานตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และมีการบูรณาการการบริหารความเสี่ยงกับการบริหารเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการจัดการที่ดี เพื่อช่วยลดโอกาสของการเกิดผลกระทบจากความเสียหาย ลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินการโดยรวม และเพิ่มโอกาสแห่งความสำเร็จ
3. ดำเนินการและสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงให้ประสบความสำเร็จทั่วทั้งองค์กร โดยการใช้ทรัพยากรที่มีจำกัดอย่างมีประสิทธิภาพ ในการบ่งชี้ประเมินและจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
4. ส่งเสริมและกระตุ้นให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมองค์กร โดยให้ทุกคนตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

หน่วยงานที่รับผิดชอบ

1. ฝ่ายตรวจสอบภายใน (Internal audit Department) สังกัดบริษัท ห้างหุ้นส่วนสามัญ ห้างหุ้นส่วนจำกัด (มหาชน) รับผิดชอบในการปฏิบัติตามระเบียบนี้ในฐานะผู้ติดตามผลการดำเนินการ
2. คณะกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk management committee) สังกัดบริษัท ห้างหุ้นส่วนสามัญ ห้างหุ้นส่วนจำกัด (มหาชน) รับผิดชอบให้ความร่วมมือกับ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ในการจัดเตรียมสถานที่สำหรับการประชุม จัดเตรียมเอกสารและ ข้อมูล ให้แก่ ฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้การดำเนินการติดตามผล เป็นไปอย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพพร้อมทั้งประสานงานกับคณะทำงานของแต่ละบริษัท เพื่อรวบรวมข้อมูลการบริหารความเสี่ยงจากคณะทำงานของแต่ละบริษัท
3. คณะทำงานของแต่ละบริษัท รับผิดชอบในการปฏิบัติตามระเบียบนี้ในฐานะ ผู้จัดทำการบริหารความเสี่ยง ระบุมาตรการควบคุมความเสี่ยง ดำเนินการควบคุม การแก้ไขการดำเนินการ คณะกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยง และ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ร้องขอให้ดำเนินการ

4. กรรมการ หรือ กรรมการผู้จัดการ ของแต่ละบริษัท รับผิดชอบในการพิจารณาอนุมัติแผนงานประจำปี รับทราบรายงานผลการดำเนินการ เพื่อกำกับดูแลหน่วยงานที่รับการสนับสนุนและประสานงาน เพื่อให้การดำเนินการแก้ไขบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
5. ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง รับผิดชอบในการพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง คณะทำงานของแต่ละบริษัท ที่ได้มีการจัดตั้งให้รับผิดชอบในการจัดทำการบริหารความเสี่ยง ของแต่ละบริษัท

วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารความเสี่ยง

1. เพื่อให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการที่เชื่อมโยงกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรในทุกๆ ระดับ
2. เพื่อให้ทราบปัจจัยเสี่ยงที่มีสาระสำคัญที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือผลสำเร็จของการดำเนินงานและเพิ่มคุณค่าให้กับธุรกิจ
3. เพื่อให้มีแผนในการจัดการความเสี่ยงหรือรับมือกับความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคต
4. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยงที่เกิดขึ้นที่จะทำให้ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์เป้าหมายของบริษัท
5. เพื่อให้เกิดการเชื่อมโยงและบูรณาการความเสี่ยงกับการบริหารเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการจัดการที่ดีโดยเกิดการเชื่อมโยงในการติดตามดูแลเพื่อมีผลการดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท
6. เพื่อให้ตระหนักรู้ถึงการบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่ได้รับความใส่ใจตลอดเวลาแทนการเลือกปฏิบัติเป็นครั้งคราว

แนวทางการดำเนินการในการจัดการ

1. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อศึกษาภาพรวมของบริษัทและการกำหนดวัตถุประสงค์ของคณะทำงานพร้อมทั้งการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ
2. จัดอบรม ให้ความรู้ และทำกิจกรรม Work Shop เพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจ ค้นหาความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ในส่วนงานที่ทำอยู่
3. วิเคราะห์ความเสี่ยง (Risk Analysis)
 - 3.1 วิเคราะห์โอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสี่ยง โดยกำหนดเป็น 5 ระดับ เกิดขึ้นยาก (Rare) เกิดขึ้นน้อย (Unlikely) เกิดขึ้นบ้าง (Moderate) เกิดขึ้นบ่อย (Likely) และเกิดประจำ (Almost Certain)
 - 3.2 วิเคราะห์ผลกระทบ (Consequence) ที่จะเกิดความเสี่ยง โดยกำหนดเป็น 5 ระดับน้อยมาก (low) น้อย (Minor) ปานกลาง (Moderate) รุนแรง (Major) และรุนแรงมาก (Critical)
 - 3.3 การกำหนดกฎเกณฑ์ประเมินความเสี่ยง โดยพิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์และระดับผลกระทบของแต่ละปัจจัย แล้วนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบว่าจะเกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยกำหนดเป็น 4 ระดับ ต่ำ (Low) ปานกลาง (Moderate) พอใช้ (Significant) และ สูง (High)
4. การประเมินความเสี่ยงเป็นการประเมินโอกาสและผลกระทบของเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยระบุความเสี่ยงและผลกระทบ ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น
5. การจัดการความเสี่ยง หลังจากประเมินความเสี่ยง นำผลวิเคราะห์มาเพื่อวางแผนและควบคุม โดยมีวิธีการตอบสนองความเสี่ยง 4 วิธี คือ รับ (Accept) โอน (Pass-On) ลด (Reduce) เลี่ยง (Terminate)
6. ติดตามความเสี่ยง มีการประชุมคณะกรรมการฯ เพื่อทราบความคืบหน้าและการปฏิบัติตามแผนการจัดการความเสี่ยง ว่ามีข้อจำกัดทางด้านการควบคุมภายในหรือข้อจำกัดด้านทรัพยากร หรืออุปสรรคอื่น ๆ หรือไม่

โดยปี 2561 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการตามวัตถุประสงค์โดยมีการดำเนินงานที่สำคัญ ได้แก่ การปรับปรุงเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงให้ทันต่อเหตุการณ์มากขึ้น และได้กำหนดประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ที่ต้องดำเนินการดังต่อไปนี้

ปัจจัยความเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยงด้านแรงงาน

บริษัท และบริษัทย่อย ตระหนักดีว่า พนักงาน เป็นปัจจัยที่สำคัญและมีคุณค่ายิ่งต่อความสำเร็จ ความก้าวหน้าและความเจริญเติบโตอย่างมั่นคง โดยกำหนดให้เป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัท และกำหนดให้มีการวางแผนอัตรากำลังอย่างรัดกุม มีหน่วยงานภายในเพื่อการติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ตลอดเวลา เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน ตลอดจนข้อกำหนดของทั้งภาครัฐและลูกค้าอย่างเคร่งครัด

บริษัท จัดทำและประกาศใช้แถลงการณ์นโยบายและการดำเนินการของกลุ่มบริษัทเอเชียนเรื่อง การพัฒนาอย่างยั่งยืนและมาตรฐานการจ้างแรงงาน เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าการมีนโยบายการจ้างงานที่เป็นธรรมและเท่าเทียมเป็นสิ่งที่กลุ่มบริษัท ให้ความสำคัญเป็นอันดับแรก รวมทั้งทยอยยกเลิกการจ้างแรงงานรายวันผ่านนายหน้า เพื่อให้สามารถมั่นใจได้ว่า แรงงานที่จ้าง มีชั่วโมงการทำงานและได้รับค่าจ้างและสิทธิประโยชน์ที่ครบถ้วนถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด

นอกจากนี้ บริษัท ยังมุ่งดำเนินการเพื่อยกระดับขีดความสามารถพนักงาน ให้มีความเป็นเลิศ พัฒนาบุคลากรในด้านการจัดการวิชาการและวัฒนธรรมการทำงาน จัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานที่ทันสมัยอย่างเพียงพอ ให้ค่าตอบแทนและสวัสดิการการทำงานในระดับเทียบเคียงได้กับธุรกิจลักษณะเดียวกัน อีกทั้งสร้างบรรยากาศและสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดีและมีความปลอดภัยต่อชีวิตสูงสุด

ปัจจัยความเสี่ยงเรื่องการบริหารต้นทุนวัตถุดิบ

แม้ว่าในปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อย ได้มุ่งมั่นพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ในกลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อเพิ่มมูลค่า จนมียอดขายของผลิตภัณฑ์ในกลุ่มนี้เพิ่มสูงขึ้นเป็นลำดับและมีความผันผวนตามราคาวัตถุดิบน้อยลงแล้วก็ตาม บริษัท ก็ยังคงมีการใช้วัตถุดิบในกลุ่มเดียวกับผลิตภัณฑ์ในกลุ่มสินค้าเกษตร (Commodity product) และยังคงมีผลิตภัณฑ์ในกลุ่มสินค้าเกษตรที่ยังมีวัตถุดิบเป็นต้นทุนร้อยละ 80 โดยประมาณของต้นทุนขายอยู่อีกส่วนหนึ่ง

วัตถุดิบสำคัญของบริษัท และบริษัทย่อย ได้แก่ ปลาทราย กุ้ง หมึก และทูน่า ซึ่งเป็นสินค้าเกษตรที่มีการขึ้นลงของราคาตามอุปสงค์และอุปทานในตลาดและหากมีการเก็งกำไรของราคาวัตถุดิบต่าง ๆ เหล่านั้น จะทำให้ราคามีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ดังนั้นการจัดหาวัตถุดิบ การบริหารการจัดเก็บและควบคุมระดับการหมุนเวียนของวัตถุดิบคงคลังอย่างมีประสิทธิภาพจะทำให้บริษัท ได้เปรียบคู่แข่งขันทั้งจากภายในประเทศและต่างประเทศ โดยเฉพาะคู่แข่งจากต่างประเทศ เช่น จีน เวียดนาม อินเดีย อินโดนีเซีย และฟิลิปปินส์ เป็นต้น ซึ่งมีความได้เปรียบด้านค่าแรงงานที่ต่ำและมีแหล่งวัตถุดิบที่อุดมสมบูรณ์กว่าไทย

บริษัท ได้กำหนดแนวทางการจัดหาวัตถุดิบ การบริหารการจัดเก็บและควบคุมระดับการหมุนเวียนของวัตถุดิบคงคลัง เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพไว้ดังนี้

- แนวทางการจัดหาวัตถุดิบ:

- 1) กุ้ง: บริษัทจัดหากุ้งได้จากเกษตรกรผู้เลี้ยงกุ้งทั่วทุกภูมิภาค โดยไม่มีการทำสัญญาล่วงหน้า แต่อาศัยความสัมพันธ์อันดีตั้งแต่การเป็นผู้ขายอาหารสัตว์น้ำ ตลอดจนการให้คำแนะนำและความช่วยเหลือทางด้านเทคนิควิธีการเลี้ยง ประกอบกับเกษตรกรเชื่อมั่นว่าบริษัทมีศักยภาพเพียงพอในการรับซื้อ หากผลิตภัณฑ์ของเกษตรกรมีคุณภาพตรงตามที่บริษัท ต้องการ
- 2) ปลาทราย: ปลาทราย (หรือเรียกอีกชื่อหนึ่งว่า “ปลาเห็ดโคน”) เป็นสัตว์น้ำทะเลที่อาศัยอยู่บนพื้นทรายริมชายฝั่งและไม่สามารถเพาะเลี้ยงเองได้ ดังนั้นจึงไม่สามารถควบคุมปริมาณวัตถุดิบได้ แต่บริษัท เป็นผู้รับซื้อที่ชาวประมงเชื่อถือเนื่องจากอยู่ในธุรกิจมานาน และเป็นผู้นำตลาดในการส่งออกปลาทรายไปยังตลาดในประเทศญี่ปุ่น ทำให้บริษัทมีข้อได้เปรียบในการรับซื้อวัตถุดิบ ในกรณีที่วัตถุดิบในประเทศไม่เพียงพอ บริษัท สามารถนำเข้าปลาทรายจากแหล่งอื่นๆ เช่น เวียดนาม หรือออสเตรเลีย มาใช้แทนได้

- 3) **ปลาหมึก:** ตลาดผลิตภัณฑ์หมึกของบริษัท ส่วนใหญ่ เป็นหมึกกล้วย ซึ่งได้จากการทำประมงภายในประเทศที่ต้องสามารถตรวจสอบย้อนกลับ และเป็นไปตามหลักการพัฒนายั่งยืน (Sustainability) ซึ่งบริษัทฯ เป็นผู้รับซื้อที่ชาวประมงเชื่อถือ เนื่องจากเป็นผู้นำตลาดในการส่งออกหมึกไปยังประเทศอิตาลี
 - 4) **ทูน่า:** บริษัทฯ นำเข้าวัตถุดิบทูน่าที่ได้รับการรับรองมาตรฐานจาก DOLPHIN SAFE, DOF และ DLD ที่ทำให้สามารถตรวจสอบย้อนกลับได้และเป็นไปตามหลักการพัฒนายั่งยืน (Sustainability)
- **การบริหารการจัดเก็บและควบคุมระดับการหมุนเวียนของวัตถุดิบคงคลัง**

ปัจจุบันบริษัทฯ มีนโยบายจำกัดปริมาณซื้อวัตถุดิบให้สอดคล้องกับคำสั่งซื้อที่มี เพื่อไม่ให้มีสต็อกมากหรือน้อยจนเกินไป เพื่อลดปริมาณวัตถุดิบคงคลังและลดความเสี่ยงอันเกิดจากราคาวัตถุดิบผันผวน ซึ่งบริษัทฯ เชื่อว่าเป็นนโยบายที่ใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในกลุ่มผลิตภัณฑ์ทูน่า ในขณะที่กลุ่มผลิตภัณฑ์กุ้งและหมึก ยังมีข้อจำกัดที่บริษัทไม่สามารถนำเข้าวัตถุดิบในกรณีที่เกิดการขาดแคลน ทำให้บริษัทยังต้องมีวัตถุดิบสำรองจำนวนหนึ่ง โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรประจำตามแหล่งวัตถุดิบต่างๆ ในประเทศเพื่อจัดหาและติดตามข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสภาวะตลาดของวัตถุดิบต่างๆ อย่างใกล้ชิด ประกอบกับประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจอาหารทะเลแช่แข็งของผู้บริหาร ทำให้บริษัทฯ สามารถคาดการณ์และตัดสินใจได้ทันทีเมื่อมีเหตุการณ์เปลี่ยนแปลง

ปัจจัยความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ปี 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้จากการส่งออกสินค้ารวมร้อยละ 79 ทำให้รายได้ที่ได้รับเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นรายได้ในรูปของสกุลเงินเหรียญสหรัฐและมีรายได้ในรูปสกุลเงินเยนและเงินเหรียญออสเตรเลียเล็กน้อย ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีการนำเข้าวัตถุดิบจากต่างประเทศ จึงสามารถนำรายได้ส่วนที่เป็นเงินสกุลเดียวกันไปชำระค่าวัตถุดิบดังกล่าวได้และบริษัทฯ ได้มีการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวโดยทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและมีการติดตามอย่างใกล้ชิด

ปัจจัยความเสี่ยงทางด้านอัตราดอกเบี้ยและสภาพคล่องของกิจการ

บริษัทฯ กำหนดกลยุทธ์ที่จะจัดหาแหล่งเงินทุนจากแหล่งเงินทุนระยะยาวให้ได้ประมาณครึ่งหนึ่งถึงสองในสามของเงินทุนที่ต้องใช้ในกิจการและลดการใช้วงเงินระยะสั้นเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ดังเป้าหมายภายใน ให้งบแสดงฐานะทางการเงินของกิจการแข็งแกร่งขึ้น เพื่อรักษาขีดความสามารถในการขยายกิจการได้ในอนาคต

ในปี 2561 บริษัทฯ มีเงินวงกุ่มระยะยาวดังนี้

ประเภทของเงินกู้ (ล้านบาท)	วงเงินที่ได้รับอนุมัติ	วันที่ได้รับอนุมัติ	ยอดคงค้าง ณ 31 ธันวาคม 2561	จำนวนที่ถึงกำหนดชำระ ภายใน 1 ปี
วงเงินกู้ระยะยาว	850.0	ก.ค.2557	70.0	70.0
วงเงินกู้ระยะยาว	1,500.0	ก.ค.2560	1,220.0	340.0
วงเงินกู้ระยะยาว	550.0	มิ.ย.2561	510.7	78.6

โดยวงเงินกู้ทั้ง 3 วง บริษัทฯ มีข้อตกลงกับสถาบันการเงินเจ้าหนี้ว่าจะต้องดำรงอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ไม่ให้เกิน ไม่เกิน 2.0 เท่า และมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) ไม่ต่ำกว่า 1.2 เท่า ตั้งแต่ปี 2560 จนครบระยะเวลาเงินกู้ หากไม่สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินดังกล่าวได้ จะมีผลกระทบต่อสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทฯ และผู้ให้กู้อาจเรียกเงินกู้คืนก่อนกำหนดเวลาได้ นอกจากนี้ ในกรณีที่ อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio) น้อยกว่า 1.2 เท่า บริษัทฯ จะไม่สามารถจ่ายเงินปันผลหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้

ทั้งนี้ในปี 2561 บริษัทฯ สามารถดำรงอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ได้ตามเงื่อนไข

ในปี 2561 บริษัทฯ ไม่มีการระดมทุนโดยการออกและเสนอขายตราสารหนี้ระยะสั้น ประเภทตัว B/E และไม่มียอดคงค้างเหลืออยู่ ตลอดจนไม่มีการระดมทุนโดยการออกและเสนอขายตราสารหนี้ระยะยาว และไม่มียอดคงค้างเหลืออยู่ เนื่องจากบริษัทฯ มีวงเงินสำหรับเป็นทุนหมุนเวียนที่ได้รับจากสถาบันการเงินมากเพียงพอและมีอัตราดอกเบี้ยต่ำกว่าปีก่อนหน้า ประกอบการสถานะการของตลาดตราสารหนี้ในปีที่ผ่านมาไม่เอื้ออำนวย ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการติดตามและวิเคราะห์ข้อมูลภาวะตลาดตราสารหนี้และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ได้รับต้นทุนเงินทุนที่สมเหตุผล

ปัจจัยความเสี่ยงด้านทุจริต/คอร์รัปชัน

บริษัท ห้างหุ้นส่วนจำกัด ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) ได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ใน “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต” เพื่อแสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันในทุกรูปแบบและได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและพัฒนาองค์กรแห่งความยั่งยืน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงด้านทุจริต/คอร์รัปชัน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางในการแก้ไขและตรวจติดตาม ใน 3 ด้าน ได้แก่

- **ความเสี่ยงต่อการทุจริต/คอร์รัปชันจากการจัดซื้อ** จากการประเมินพบว่า งานจัดซื้อโดยทั่ว ๆ ไปมีความเสี่ยงค่อนข้างสูง และบริษัทฯ จำเป็นต้องควบคุมกระบวนการจัดซื้อโดยเคร่งครัดในทุก ๆ ขั้นตอน ให้เป็นไปตามวิธีการปฏิบัติที่กำหนด พร้อมทั้งกำหนดแนวทางเพิ่มเติม

แนวทางการแก้ไข:

1. การเพิ่มผู้จำหน่ายรายใหม่ลงในทะเบียนรายชื่อผู้ขาย ควรแนบเอกสารประกอบธุรกิจของผู้จำหน่ายและส่งให้ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อสอบทาน จากนั้นส่งให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้อนุมัติและควรปรับปรุงข้อมูลทะเบียนรายชื่อผู้ขายอย่างสม่ำเสมอ
2. กำหนดและประกาศใช้นโยบายการตรวจสอบผลประโยชน์ทับซ้อน โดยให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นหน่วยงานตรวจสอบความสัมพันธ์ของผู้จำหน่ายรายปัจจุบันหรือรายใหม่ กับพนักงานของบริษัท หากพบความเกี่ยวข้องให้เลิกดำเนินธุรกิจ หรือหากจำเป็นต้องดำเนินธุรกิจต่อไป ให้เป็นอำนาจอนุมัติของกรรมการผู้จัดการ หรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หากกรรมการผู้จัดการเป็นผู้ที่มีความเกี่ยวข้อง
3. กำหนดให้การสั่งซื้อจ่ายเงินผ่านจากฝ่ายบัญชีการเงินของบริษัทเท่านั้นและมีหลักฐานการรับเงินทุกครั้ง
4. พนักงานจัดซื้อและพนักงานการเงินจะต้องไม่มีสัมพันธ์ทางเครือญาติเช่นเป็นคนในครอบครัวพี่น้องหรือสามีภรรยา เป็นต้น
5. กำหนดให้มีการประเมินคุณภาพผู้ขายเป็นประจำทุก ๆ 6 เดือนหรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- **ความเสี่ยงต่อการทุจริต/คอร์รัปชันกับเจ้าหน้าที่ศุลกากรจากปัญหาในการนำเข้าวัตถุดิบ** โดยพบว่าในบางกรณีที่สินค้าหรือวัตถุดิบที่มาถึงท่าเรือมีปริมาณหรือลักษณะของสินค้าไม่ตรงตาม Packing list ที่ฝ่ายลอจิสติกส์ได้รับจากฝ่ายจัดซื้อ ทำให้เกิดปัญหาในการนำเข้า

แนวทางการแก้ไข:

1. ฝ่ายจัดซื้อต้องประสานงานกับผู้ซื้อในการยืนยันรายละเอียด ชนิด ประเภท ลักษณะ กับผู้จำหน่ายและส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการรับสินค้าให้กับฝ่ายลอจิสติกส์ดำเนินการรับสินค้า โดยระบุรายละเอียดการรับสินค้าอย่างละเอียด เพื่อป้องกันความผิดพลาดตอนรับสินค้า
2. ฝ่ายลอจิสติกส์ต้องจัดทำเอกสารการนำเข้าให้ผู้บังคับบัญชาสอบทานก่อนดำเนินการพิธีการนำเข้า
3. จัดทำแผนสำรองเร่งด่วนกรณีที่สินค้าไม่ผ่านพิธีการนำเข้า เช่นการแก้ไขเอกสาร การประสานงานกับฝ่ายจัดซื้อ
4. การตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายจากการเคลียร์เงินค่าใช้จ่ายในการนำเข้าต้องมีเอกสารประกอบที่ถูกต้องและตรวจสอบได้

- ความเสี่ยงต่อการทุจริต/คอร์รัปชันกับเจ้าหน้าที่ศุลกากรจากปัญหาในการส่งออกสินค้า ในกรณีที่ สินค้าที่เตรียมส่งออกไม่ผ่านการตรวจสอบมาตรฐานการส่งออกโดยพิธีการศุลกากร

แนวทางการแก้ไข:

1. การกำหนดมาตรฐานคุณภาพที่เข้มงวดในการตรวจสอบผลิตภัณฑ์ของบริษัท
2. ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ตรวจสอบคุณภาพให้มีความเชี่ยวชาญระดับสูง
3. กำหนดแผนในการดำเนินการแก้ไขปัญหาเฉพาะหน้ากรณีที่มีการส่งออกมีปัญหา เช่น นำสินค้ากลับมาที่โรงงานเพื่อตรวจวิเคราะห์ปัญหา การสำรองสินค้าที่ได้คุณภาพล็อตใหม่
4. ฝึกอบรมสร้างให้เจ้าหน้าที่โลจิสติกส์มีความเชี่ยวชาญระดับสูงในเรื่องความถูกต้อง การแก้ไขปัญหาเฉพาะหน้าและการติดต่อสื่อสาร
5. การตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายจากการเคลียร์เงินค่าใช้จ่ายในการส่งออกต้องมีเอกสารประกอบที่ถูกต้องและตรวจสอบได้

ปัจจัยความเสี่ยงในการกีดกันทางการค้าในตลาดต่างประเทศ

บริษัท และบริษัทย่อย มีรายได้จากการส่งออกสินค้าเป็นส่วนใหญ่และมีลูกค้าอยู่ในเกือบทุกภูมิภาคของโลก ยกเว้นในกลุ่มธุรกิจผลิตอาหารสัตว์น้ำ ที่ปัจจุบันเป็นการผลิตเพื่อจำหน่ายภายในประเทศเป็นหลัก ทำให้บริษัท และบริษัทย่อย ได้รับผลกระทบจากมาตรการกีดกันทางการค้าอยู่เป็นระยะ ทั้งที่เป็นมาตรการทางด้านภาษีและมาตรการที่ไม่ใช่มาตรการด้านภาษี โดยบริษัท และบริษัทย่อย กำหนดแผนกลยุทธ์เพื่อเป็นแนวทางในการลดความเสี่ยงดังนี้:

1. บริษัทและบริษัทย่อย ประกาศเจตนารมณ์ ไม่ทำการประมงผิดกฎหมาย ไม่ซื้อ นำเข้า ส่งออก นำผ่าน จำหน่าย ซึ่งสัตว์น้ำ ผลิตภัณฑ์สัตว์น้ำ ที่ได้จากการทำการประมงผิดกฎหมาย การใช้แรงงานผิดกฎหมาย และการค้ามนุษย์ และไม่นำมาผลิตในอุตสาหกรรมแปรรูปสัตว์น้ำ และจำหน่ายเป็นสินค้าอาหารทะเล โดยจะปฏิบัติ ไม่ว่าจะโดยลำพัง หรือร่วมมือกับฝ่ายอื่น ๆ ตามอำนาจหน้าที่ให้ถึงที่สุด ที่จะรักษามาตรฐานการประกอบที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ในทุกขั้นตอน และให้มีการทำประมงอย่างยั่งยืน รวมทั้งจะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวกับการประมง แรงงาน และการค้ามนุษย์อย่างเคร่งครัด แม้ว่าในปี พ.ศ. 2562 กลุ่มประเทศ EU ได้ประกาศยกเลิกสถานะ “ใบเหลือง” (Yellow card) ให้ประเทศไทยแล้วก็ตาม
2. นำระบบการตรวจสอบและควบคุมคุณภาพและความปลอดภัยของอาหาร ตลอดจนระบบควบคุมคุณภาพต่าง ๆ ที่เป็นมาตรฐานสากล ที่ได้รับการยอมรับในอุตสาหกรรมอาหารมาใช้ในกระบวนการผลิตเพื่อควบคุมคุณภาพผลิตภัณฑ์จนเป็นที่ยอมรับจากลูกค้าในทุกภูมิภาคทั่วโลก
3. เพิ่มสัดส่วนสินค้าในกลุ่มสินค้าเพิ่มมูลค่าที่มีอัตรากำไรสูง และบริษัท มีศักยภาพในการแข่งขันด้านต้นทุนหรือมีความชำนาญเฉพาะที่เหนือกว่าประเทศคู่แข่ง
4. ขยายตลาด เพื่อให้บริษัท มีการกระจายความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากตลาดในประเทศหนึ่ง ๆ ใช้มาตรการกีดกันทางการค้าหรือประสบปัญหาอย่างฉับพลันทันใด

ปัจจัยความเสี่ยงในการต่ออายุสัญญาเช่าของโรงงานแห่งที่ 1

บริษัทเช่าพื้นที่กับการท่าเรือแห่งประเทศไทย เพื่อเป็นที่ตั้งของโรงงานผลิตอาหารทะเลแช่แข็งและถือเป็นโรงงานแห่งแรกของบริษัทที่เปิดดำเนินการ ในเดือนพฤศจิกายน พ.ศ. 2561 บริษัทตัดสินใจย้ายฐานการผลิตจากโรงงานแห่งนี้ ไปยังโรงงานที่อยู่บนพื้นที่ของบริษัทเองที่จังหวัดสมุทรสาคร เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการที่บริษัทไม่สามารถต่อสัญญาเช่าได้และลดพื้นที่การเช่าลง ยังคงใช้เป็นสำนักงาน ห้องเย็นสำหรับเก็บสินค้า และใช้เป็นศูนย์กระจายสินค้าสำหรับการขายภายในประเทศของบริษัทและบริษัทย่อย

รายการระหว่างกัน

รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับบริษัทฯ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยผ่านกิจการอื่นแห่งหนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งแห่ง โดยที่บุคคลหรือกิจการนั้นมียานาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกควบคุมโดยบริษัทฯ หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ รวมถึง บริษัทฯ ที่ดำเนินธุรกิจการลงทุน บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน ถือเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ บริษัทร่วมและบุคคลที่เป็นเจ้าของส่วนได้เสียในสิทธิหรือความเสี่ยงของบริษัทฯ ซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญเหนือกิจการ ผู้บริหารสำคัญรวมทั้ง กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น กิจการและบุคคลทั้งหมดถือเป็นบุคคลหรือ กิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

ความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทฯ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ห้องเย็นเอเซียเชียนซีฟู้ด(สุราษฎร์ธานี) จำกัด	แปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็ง	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท
บริษัท เอเซียเชียน อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ผลิตอาหารทะเลบรรจุภาชนะฉนิึก อาหาร สัตว์ และปลาป่น	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท
บริษัท เอเซียเชียน ฟีด จำกัด	ผลิตอาหารสัตว์	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท
บริษัท ห้องเย็นเอเซียเชียนซีฟู้ด (ศรีราชา) จำกัด	แปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็งและรับจ้างแปรรูปสัตว์ น้ำแช่แข็ง	เป็นบริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท เอเซียเชียนฟีด จำกัด (จดทะเบียนเลิกกิจการตั้งแต่วันที่ 30 พฤษภาคม 2557 ขณะนี้อยู่ระหว่างชำระบัญชี)
บริษัท เอเซียเชียน ฟู้ด จำกัด	จำหน่ายสัตว์น้ำแช่แข็งในประเทศ	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท
Thaiya Corporation (Shanghai) Co., Ltd	นำเข้าและจัดจำหน่ายสินค้าของกลุ่มบริษัท ในประเทศจีน	เป็นบริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท เอเซียเชียน กรุ๊ป เซอร์วิส จำกัด
บริษัท อินเตอร์ เพ็ททรีนา จำกัด	จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยง ภายใต้แบรนด์ "MARIA"	เป็นกิจการร่วมค้าที่ถือหุ้น 40% โดยบริษัท เอเซียเชียน กรุ๊ป เซอร์วิส จำกัด
Asian Group SCS Europe GmbH	ทำการตลาดสำหรับผลิตภัณฑ์ของกลุ่ม บริษัทในต่างประเทศ	ทำการตลาดสำหรับผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทใน ต่างประเทศ

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีขึ้นได้ต้องคำนึงถึงรายละเอียดของความ สัมพันธ์มากกว่ารูปแบบความสัมพันธ์ตามกฎหมาย

นโยบายการกำหนดราคา มีดังต่อไปนี้

รายได้ค่าขายสินค้า	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายได้ค่าบริการห้องเย็น	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าเช่า	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าบริการจัดการ	อัตราตามที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบียร์	ร้อยละ 3.98 – 4.20% ต่อปี
รายได้อื่น	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มและอัตราตามตกลงร่วมกัน
ซื้อวัตถุดิบ	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ดอกเบียร์จ่าย	ร้อยละ 3.97 – 4.10% ต่อปี
ค่าใช้จ่ายอื่น	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มและอัตราตามตกลงร่วมกัน

บริษัท และบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัท และบริษัทเหล่านั้น โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

รายได้จากบริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
รายได้ค่าขายสินค้า	12,163,332.88	41,018,835.60
รายได้ค่าบริการห้องเย็น	66,467,863.37	92,545,640.95
รายได้ค่าเช่า	19,200,000.00	19,200,000.00
รายได้ค่าบริการจัดการ	54,780,000.00	41,880,000.00
ดอกเบี้ยรับ	19,094,886.36	21,058,604.05
รายได้อื่น	8,081,458.31	6,675,177.04
	179,787,540.92	222,378,257.64
ค่าใช้จ่ายแก่บริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
ซื้อวัตถุดิบ	159,415,176.55	163,748,025.81
ดอกเบี้ยจ่าย	5,517,360.40	3,632,749.59
ค่าใช้จ่ายอื่น	6,857,451.14	5,052,415.57
	171,789,988.09	172,433,190.97
ลูกหนี้บริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า	6,508,601.28	8,480,442.43
ดอกเบี้ยค้างรับ	1,149,811.86	1,899,954.35
ลูกหนี้อื่น	12,270,473.98	14,966,458.12
	19,928,887.12	25,346,854.90
เงินให้กู้แก่บริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
เงินให้กู้ระยะสั้น	356,357,026.96	572,200,000.00
<u>หัก</u> ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(41,836,226.35)	(41,836,226.00)
	314,520,800.61	530,363,774.00

เงินให้กู้ระยะสั้นแก่บริษัทย่อยมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถามและไม่มีหลักประกัน โดยมีดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.98 ถึงร้อยละ 4.20 ต่อปี (พ.ศ. 2560 : ร้อยละ 4.20 ถึงร้อยละ 4.50 ต่อปี)

เจ้าหนี้บริษัทย่อย

	งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
เจ้าหนี้การค้า	2,195,876.42	8,823,087.00
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	977,286.02	7,292.55
เจ้าหนี้อื่น	1,917,733.28	406,256.83
	5,090,895.72	9,236,636.38

เงินกู้จากบริษัทย่อย

	งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
เงินกู้ระยะสั้น	270,881,560.53	12,800,000.00

เงินกู้ระยะสั้นจากบริษัทย่อยมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถามและไม่มีหลักประกัน โดยมีดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.97 ถึงร้อยละ 4.10 ต่อปี (พ.ศ. 2560 : ร้อยละ 4.06 ถึงร้อยละ 4.35 ต่อปี)

รายงานเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

นโยบายภาพรวม

เพื่อให้ได้มาซึ่งพันธกิจและความยั่งยืนของธุรกิจ สมดังคำขวัญ **“WE ARE THE RIGHT CHOICE!”** กลุ่มบริษัทเอเชียน กำหนดกลยุทธ์และนโยบายสำคัญใน 4 ด้านดังนี้

1. ผลผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและปลอดภัยต่อผู้บริโภค

เนื่องจากธุรกิจของบริษัทอยู่ในอุตสาหกรรมอาหาร และเป็นฐานการผลิตเพื่อส่งออกไปยังประเทศต่าง ๆ ทั่วโลกบริษัท จึงได้ตระหนักถึงคุณภาพของผลิตภัณฑ์อาหารที่ปลอดภัยซึ่งจะมีผลโดยตรงต่อความเชื่อมั่นของผู้บริโภคและความยั่งยืนของธุรกิจ โดยบริษัท ได้นำระบบการตรวจสอบและควบคุมคุณภาพและความปลอดภัยด้านอาหารที่เป็นมาตรฐานสากลที่ได้รับการยอมรับในอุตสาหกรรมอาหารมาใช้ในการควบคุมคุณภาพในทุกขั้นตอนกระบวนการผลิต (รายละเอียดระบบคุณภาพที่ผ่านการรับรองของแต่ละบริษัท สามารถติดตามได้จากเว็บไซต์ของบริษัท)

นอกจากนี้ บริษัท ยังเลือกใช้บรรจุภัณฑ์ ที่ไม่ใช่ขยะอันตราย สามารถถึงเป็นขยะทั่วไปหรือนำกลับมาใช้ใหม่ได้อีกด้วย

2. พัฒนาบุคลากรที่มีคุณภาพ มีความรู้ความชำนาญและทัศนคติที่ดีต่องาน

บริษัท ห้างหุ้นส่วนเอเชียน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยตระหนักดีว่าพนักงานเป็นปัจจัยที่สำคัญและมีคุณค่ายิ่งต่อความสำเร็จ ความก้าวหน้าและความเจริญเติบโตอย่างมั่นคง บริษัทจึงมุ่งดำเนินการเพื่อยกระดับขีดความสามารถพนักงาน ให้มีความเป็นเลิศ พัฒนาบุคลากรในด้านการจัดการวิชาการและวัฒนธรรมการทำงานจัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานที่ทันสมัยอย่างเพียงพอ ให้ค่าตอบแทนและสวัสดิการการทำงานในระดับเทียบเคียงได้กับธุรกิจลักษณะเดียวกัน อีกทั้งสร้างบรรยากาศและสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดีและมีความปลอดภัยต่อชีวิตสูงสุด พนักงานจึงควรปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต มุ่งมั่น ทุ่มเทและปฏิบัติตามกฎระเบียบ โดยถือประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายที่เกี่ยวข้องอย่างสำคัญดังนี้

● นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล

- 1) บริษัท ให้ความสำคัญในการจ้างงานสำหรับพนักงานของบริษัทโดยคำนึงถึงความจำเป็นของตำแหน่งงานตามแผนอัตรากำลัง โดยเปิดโอกาสในพนักงานภายในที่มีความสามารถและเหมาะสมกับตำแหน่งงานที่ต้องการก่อน และให้ความสำคัญในการคัดเลือกผู้ที่มีพื้นฐานความรู้มีความสามารถและทัศนคติที่ดีบรรจุในตำแหน่งว่างที่บริษัทต้องการรับเข้าทำงาน โดยไม่มีข้อกีดกันเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา ความพิการทางการมองเห็น สมาชิกสหภาพการค้า สมาชิกสหภาพแรงงาน
- 2) พัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากร โดยสนับสนุนในด้านการฝึกอบรมการหมุนเวียนตำแหน่งงานและด้านข้อมูล ตลอดจนให้ทางเลือกที่เหมาะสมตามทักษะความสามารถของพนักงาน เพื่อให้พนักงานได้ใช้ศักยภาพของตนเองอย่างเต็มที่ อันจะนำไปสู่ความเจริญก้าวหน้าของพนักงานและบริษัท
- 3) จ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการต่างๆที่เทียบเคียงกับธุรกิจอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันหรือธุรกิจอื่นในระดับแนวหน้าของประเทศ โดยมีการสำรวจและเปรียบเทียบอย่างสม่ำเสมอเงินเดือนของพนักงานที่แตกต่างกันขึ้นอยู่กับความสำคัญของตำแหน่งงานและความรับผิดชอบการขึ้นเงินเดือนในกรณีปกติจะวัดจากผลงานของพนักงานและความเหมาะสมของฐานะการเงินของบริษัท
- 4) การทำงานล่วงเวลาแต่ละครั้ง จะมีการจ่ายค่าตอบแทนตามระเบียบของบริษัท และต้องไม่น้อยกว่าอัตราที่กฎหมายกำหนด
- 5) มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างยุติธรรม เพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจในการปฏิบัติงานของพนักงานสูงสุด การขึ้นเงินเดือนประจำปีจะใช้เกณฑ์การประเมินผลงานดังกล่าวเป็นบรรทัดฐาน ความก้าวหน้าในเงินเดือนของพนักงานขึ้นอยู่กับผลงานและความสามารถของพนักงานที่ได้รับการเลื่อนขั้น
- 6) มีช่องทางในการสื่อสารสองทิศทาง โดยเฉพาะการหารือกับตัวแทนของพนักงานในปัญหาต่างๆ ที่มีผลเกี่ยวข้องกับการทำงานของพนักงาน เพื่อจะได้รับทราบถึงทัศนะและความคิดเห็นของพนักงาน

- 7) ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ในเรื่องความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด และจะนำมาตรฐานการจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัยที่นำเชื่อถือมาพิจารณาบังคับใช้กรณีที่ไม่มีความหมายและข้อบังคับใช้อยู่
- 8) ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ มีความรับผิดชอบที่จะจัดการดูแลให้พนักงานมีความปลอดภัยในการทำงาน โดยจัดสถานที่และอุปกรณ์การทำงานที่ปลอดภัย กำหนดวิธีการทำงานที่ปลอดภัย
- 9) พยายามป้องกันอุบัติเหตุ การบาดเจ็บและความเจ็บป่วยเนื่องจากงานอาชีพ ด้วยความร่วมมืออย่างจริงจังของพนักงานทุกคน รวมทั้งจะจำกัดและจัดการความเสี่ยงต่อความปลอดภัยอันเกิดจากการดำเนินงานทางธุรกิจ
- 10) จัดให้มีอุปกรณ์ป้องกันอันตรายต่างๆ ตลอดจนให้การศึกษาอบรมแก่พนักงาน ให้มีความรู้ความเข้าใจในอันที่จะทำงานอย่างปลอดภัย
- 11) พนักงานทุกคนมีหน้าที่ที่จะต้องศึกษาเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน ปฏิบัติตามวิธีการต่างๆ ที่กำหนดไว้ และใช้อุปกรณ์ป้องกันอันตรายที่จัดไว้ ตลอดจนการบอกกล่าวให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบถึงสภาพการณ์ที่ไม่ปลอดภัยต่างๆ ที่ตนได้พบเห็นเพื่อดำเนินการแก้ไข
- 12) ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนในเป็นที่เคารพนับถือของพนักงาน และพนักงานไม่พึงกระทำการใดอันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา
- 13) การสิ้นสุดการจ้างงาน บริษัทจะจ่ายผลประโยชน์ที่พนักงานพึงได้รับตามสิทธิที่ระบุไว้ในระเบียบของบริษัทแต่ต้องไม่น้อยกว่าสิทธิที่พนักงานจะพึงได้รับตามที่กำหนดไว้ได้กฎหมาย

● นโยบายด้านการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน

บริษัท จะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเคารพในเกียรติและศักดิ์ศรีที่เท่าเทียมกัน โดยมีหลักปฏิบัติดังนี้

- 1) บุคลากรของบริษัทต้องทำความเข้าใจกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนโดยตรงอย่างถี่ถ้วนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากมีข้อสงสัยให้ขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชา
- 2) เมื่อบุคลากรของบริษัทต้องไปปฏิบัติงานในต่างประเทศ บุคลากรควรศึกษากฎหมาย ขนบธรรมเนียม ประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศนั้นๆ ก่อนการดำเนินการใดใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เพื่อไม่ให้ขัดกับกฎหมาย ขนบธรรมเนียม ประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศนั้นๆ
- 3) สนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน ดูแลมิให้ธุรกิจของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน (Forced Labor) ต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก (Child Labor)
- 4) ให้ความเคารพนับถือ และปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรม บนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา สภาพร่างกาย ฐานะ ชาติตระกูล
- 5) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใดใด ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคาม ไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือร่างกายต่อผู้อื่น บนพื้นฐานของเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกายและจิตใจ
- 6) ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนภายในบริษัท และส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานสากล

● สรุปความก้าวหน้าของการจัดฝึกอบรมในปี พ.ศ. 2561

บริษัทกำหนดแผนการพัฒนาศักยภาพพนักงาน โดยกำหนดให้มีการจัดฝึกอบรม ทั้งพนักงานรายเดือน และพนักงานรายวัน ซึ่งได้รับการอบรมอย่างน้อย 6 ชั่วโมงต่อคน เพื่อสอดคล้องกับแผนพัฒนาฝีมือแรงงานของกรมสวัสดิการแรงงาน ทั้งที่เป็นหลักสูตรภายในและภายนอกการสำรวจความต้องการของพนักงาน ดังนี้

- o หลักสูตรภายใน เป็นแผนพัฒนาพื้นฐานที่จำเป็น และพนักงานทุกคนจะต้องได้รับการอบรมรวมทั้งจัดอบรมพนักงานที่เข้ามาทำงานใหม่ทุกคนก่อนการปฏิบัติงาน และต้องได้รับการฝึกอบรมซ้ำเพื่อทบทวนและเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานได้ถูกต้องตรงตามมาตรฐานที่กำหนดไว้

- o หลักสูตรภายนอก เป็นแผนพัฒนาบุคลากรที่ต้องการเพิ่มศักยภาพในการทำงานที่มุ่งเน้นด้านทักษะความชำนาญ และความรู้เพิ่มเติม เพื่อต่อยอดในการทำงาน

ลำดับ	ระดับ	เป้าหมาย	จำนวน คนที่เข้า อบรม	คิดเป็นเปอร์เซ็นต์ (%)		จำนวนหลักสูตร อนุมัติ		จำนวนหลักสูตร ที่อบรมจริง	
				ภายใน	ภายนอก	ภายใน	ภายนอก	ภายใน	ภายนอก
1	พนักงานใหม่	<u>หลักสูตร</u> <u>การปฐมนิเทศ (Orientation)</u> - ข้อมูลเกี่ยวกับองค์กร ลักษณะของธุรกิจ สถานที่ตั้ง การติดต่อ - กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัท เช่น การขาด ลา มาสาย - วันเวลา ชั่วโมงการทำงาน วันหยุด วันลา -สวัสดิการต่างๆ ความปลอดภัยในการทำงาน	1,207	100%	-	2	-	2	-
2	พนักงานทุกคน แบ่งตามระดับ								
	- ระดับปฏิบัติการ	หลักสูตรตามแผนอนุมัติ ปี 2561	4,690	96.30%	80.74%	108	135	104	109
	- ระดับหัวหน้างาน	หลักสูตรตามแผนอนุมัติ ปี 2561	623						
	- ระดับผู้จัดการ	หลักสูตรตามแผนอนุมัติ ปี 2561	316						

นอกจากนี้ทางฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล ยังมุ่งเน้นด้านการพัฒนาบุคลากรที่กำลังจะเป็นผู้บริหารระดับต้น ระดับกลาง และระดับสูงเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถ และศักยภาพในการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และสามารถก้าวพร้อมไปกับความเติบโตขององค์กร

ในระยะเวลา 2 ปีนี้มีการบริหารจัดการวางแผนเตรียมพนักงานทดแทน และพนักงานที่มีขีดความสามารถพิเศษ เพื่อวางแผนในการพัฒนาพนักงานกลุ่มนี้เป็นผู้บริหารที่มีความพร้อมมากยิ่งขึ้นเพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป

3. การไม่ทำการประมงผิดกฎหมาย ไม่ซื้อ นำเข้า ส่งออก นำผ่าน จำหน่าย ซึ่งสัตว์น้ำ ผลิตภัณฑ์สัตว์น้ำ ที่ได้จากการทำการประมงผิดกฎหมาย การใช้แรงงานผิดกฎหมายและการค้ามนุษย์ ระหว่างหน่วยงานภาครัฐกับผู้ประกอบการประมง

กลุ่มบริษัทเทเซียนเป็นผู้ผลิตอาหารที่มีวัตถุดิบสำคัญจากแหล่งธรรมชาติ ไม่ว่าจะเป็นปลาหมึก ปลาทราย กุ้ง ปลาหมึก และสัตว์ทะเลอื่นๆ กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม โดยเฉพาะอย่างยิ่งการอนุรักษ์ทรัพยากรทางทะเล ในช่วงที่ผ่านมา รัฐบาลไทยและสมาคมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในอุตสาหกรรม ใช้ความพยายามอย่างมากในการแก้ไขปัญหาเรื่องการทำการประมงที่ผิดกฎหมาย ขาดการรายงานและไร้การควบคุม (Illegal, Unreported and Unregulated-IUU fishing) และปัญหาเรื่องแรงงานทาส ทั้งในอุตสาหกรรมประมงและโรงงานผลิต บริษัทฯ และบริษัทย่อย มุ่งมั่นที่จะร่วมแก้ไขปัญหาเหล่านี้ เพื่อให้ประเทศไทยกลับมาเป็นที่ยอมรับของนานาชาติและเพื่อเป็นการยืนยันเจตนาที่ชัดเจน บริษัทฯและบริษัทย่อย จึงเข้าเป็นหนึ่งในผู้ร่วมลงนามใน บันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) การไม่ทำการประมงผิดกฎหมาย ไม่ซื้อ นำเข้า ส่งออก นำผ่าน จำหน่าย ซึ่งสัตว์น้ำ ผลิตภัณฑ์สัตว์น้ำ ที่ได้จากการทำการประมงผิดกฎหมาย การใช้แรงงานผิดกฎหมาย และการค้ามนุษย์ ระหว่างหน่วยงานภาครัฐกับผู้ประกอบการประมง โดยจะปฏิบัติ ไม่ว่าจะเป็นโดยลำพังหรือร่วมมือกับฝ่ายอื่นๆ ตามอำนาจหน้าที่ให้ถึงที่สุดที่จะรักษามาตรฐานการประกอบการที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ในทุกขั้นตอน และให้มีการทำประมงอย่างยั่งยืน โดยจะไม่ทำการประมงผิดกฎหมาย ไม่ซื้อ นำเข้า ส่งออก นำผ่าน จำหน่าย ซึ่งสัตว์น้ำ ผลิตภัณฑ์สัตว์น้ำ ที่ได้จากการทำการประมงผิดกฎหมาย การใช้แรงงานผิดกฎหมายและการค้ามนุษย์ และไม่นำมาผลิตในอุตสาหกรรมแปรรูปสัตว์น้ำและจำหน่ายเป็นสินค้าอาหารทะเล รวมทั้งจะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวกับการประมง แรงงานและการค้ามนุษย์อย่างเคร่งครัด

โดยทุกภาคฝ่ายที่ร่วมลงนามในบันทึกข้อตกลง ตกลงให้ความร่วมมือในการแลกเปลี่ยนความรู้ ประชุมสัมมนา จัดกิจกรรม จัดให้มีการบรรยายวิชาการ การฝึกอบรม และการศึกษาวิจัยในหัวข้อและโครงการที่เหมาะสม รวมทั้งจะสนับสนุนข้อที่เกี่ยวข้อง แก่หน่วยงานภาครัฐ

4. การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

● นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-corruption Policy)

บริษัท ห้างหุ้นส่วนมหาชน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี บริษัทฯได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ใน “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต” เพื่อแสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ

เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯมีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัทฯจึงได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

● คำนิยามตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

คอร์รัปชัน (Corruption) ให้ความหมายรวมถึง การติดสินบนโดยการเสนอ การให้คำมั่นสัญญา การขอ การเรียกรับ การให้หรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อันไม่เหมาะสม เพื่อให้บุคคลหนึ่งบุคคลใดกระทำ หรือละเว้นการกระทำหน้าที่ เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์ทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

● นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

ห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ของ บริษัท ห้างหุ้นส่วนมหาชน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ กระทำการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม ครอบคลุมถึงธุรกิจทั้งหมดในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการ ตลอดจนทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย

● นโยบายด้านการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

บริษัท ห้างหุ้นส่วนมหาชน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ สนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมายภายใต้ระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข มีนโยบายเป็นกลางทางการเงิน การเมือง กรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ มีสิทธิเสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเงินภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ

● นโยบายด้านการบริจาคเพื่อการกุศล

บริษัท ห้างหุ้นส่วนมหาชน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือมีนโยบายสนับสนุนการมีส่วนร่วมกับชุมชนโดยการบริจาคเพื่อการกุศล ทั้งนี้การให้หรือรับเงินบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุน กระทำได้ในกิจการที่แสดงให้เห็นอย่างชัดเจนว่าเป็นสาธารณกุศลและต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมายและต้องมั่นใจว่าเงินบริจาคไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน

● นโยบายด้านการให้เงินสนับสนุน

บริษัท ห้างหุ้นส่วนมหาชน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ มีนโยบายให้เงินสนับสนุน เฉพาะกิจกรรมที่มีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจหรือชื่อเสียงและภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ โดยไม่มีเจตนาแอบแฝงเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจหรือความได้เปรียบทางการค้า

● นโยบายด้านการให้-รับ ของขวัญ ค่าบริการต้อนรับและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

บริษัท ห้างหุ้นส่วนมหาชน ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ ห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน รับหรือให้ ของขวัญ การบริการต้อนรับหรือค่าใช้จ่ายอื่นใดที่เกินกว่าความจำเป็นหรือเกินกว่าการปฏิบัติตามธรรมเนียมปฏิบัติ

● **หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน**

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และรับผิดชอบในการพิจารณาอนุมัตินโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
2. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายในและระบบบริหารความเสี่ยงให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุมเหมาะสม มีประสิทธิภาพและปราศจากการกระทำผิดต่อนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน
3. คณะกรรมการบริหาร ต้องเป็นผู้นำในการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงให้ข้อเสนอแนะต่อบุคลากรภายใต้บังคับบัญชา เกี่ยวกับข้อพึงปฏิบัติต่อนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน
4. คณะกรรมการโครงการแนวร่วมของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และกำหนดให้มีระบบและให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้ง ทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย
5. คณะทำงานโครงการแนวร่วมของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต มีหน้าที่กำหนดมาตรการ ระเบียบวิธีปฏิบัติ ช่องทางการแจ้งเบาะแส การสอบสวน บทลงโทษ เสนอต่อคณะกรรมการโครงการฯ รวมถึงกำหนดวิธีการสื่อสารและการฝึกอบรมพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงวิธีปฏิบัติในการประเมินความเสี่ยงของกระบวนการทางธุรกิจต่อการทุจริตคอร์รัปชัน
6. สำนักตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติและกฎหมาย เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงสอบสวนกรณีการแจ้งเบาะแสและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

● **แนวทางการปฏิบัติ**

1. กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานบริษัท ทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
2. กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานบริษัท ทุกระดับ ต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบและให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบ ผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
3. บริษัทจะให้เป็นวัฒนธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่กำหนดในนโยบาย Whistle Blowing
4. ผู้ที่กระทำผิดต่อนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดระเบียบของบริษัท ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่กำหนดไว้และอาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. บริษัท มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่าคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ รวมถึงให้ความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

● **นโยบาย Whistle Blowing -นโยบายด้านการรับข้อร้องเรียน การคุ้มครองและให้เป็นธรรมแก่ผู้แจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต/คอร์รัปชัน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับบริษัท นโยบายและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท**

บริษัท ห้องเย็นเอเซีย ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องเป็นธรรมกับทุกฝ่าย โปร่งใสและตรวจสอบได้ จึงเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งภายในและภายนอกองค์กร สามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำต้องสงสัยว่าเป็นความผิดต่อหลักกฎหมายหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระเบียบ ข้อบังคับบริษัทฯ นโยบาย จรรยาบรรณธุรกิจ การรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้องหรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัทโดยกำหนดช่องทาง วิธีการ ขั้นตอนการตรวจสอบและการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อเท็จจริง ดังนี้

การแจ้งเบาะแสและการร้องเรียน

กรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอก มีข้อสงสัยหรือพบเห็นการกระทำที่ต้องสงสัยว่าจะเป็นมีการฝ่าฝืนความผิดต่อหลักกฎหมาย หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระเบียบ ข้อบังคับบริษัท นโยบาย จรรยาบรรณธุรกิจ การรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้องหรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัทฯ สามารถสอบถามข้อสงสัยหรือแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน พร้อมทั้งส่งรายละเอียดหลักฐานต่าง ๆ ถึงผู้รับผิดชอบของบริษัทฯ หรือหน่วยงานที่รับผิดชอบเกี่ยวข้องในช่องทาง ดังนี้

- กรณีเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานในบริษัทฯ ที่ไม่เกี่ยวข้องกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือประธานกรรมการบริหาร

สามารถแจ้งเรื่องได้ที่ สายด่วนรับข้อร้องเรียน (24ชม.) หรือ เลขานุการบริษัทฯ หรือ สำนักตรวจสอบภายใน หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือคณะกรรมการตรวจสอบ

- กรณีเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ประธานกรรมการบริหาร

สามารถแจ้งเรื่องโดยตรงได้ที่ คณะกรรมการตรวจสอบ

ช่องทางในการรับแจ้งเบาะแส และการรับเรื่องร้องเรียน

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

มาตรการคุ้มครองปกป้องผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสในการตรวจสอบ

1. บริษัทฯ จะไม่กระทำการใดๆ อันไม่เป็นธรรมต่อผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสในการตรวจสอบข้อเท็จจริง ไม่ว่าจะเป็นการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน หรือสถานที่ทำงาน สัมภาษณ์ ช่มชู้ รมกวนการปฏิบัติงาน เลิกจ้างหรือกระทำการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อบุคคลดังกล่าว ด้วยเหตุที่บุคคลนั้นร้องเรียนหรือให้ความร่วมมือแจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสในการตรวจสอบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันหรือการไม่ปฏิบัติตามหลักกฎหมาย หรือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือกฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัทฯ นโยบายหรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ การรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้องหรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัทฯ รวมไปถึงการที่บุคคลอื่นนั้นฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยาน ให้ถ้อยคำหรือให้ความร่วมมือตรวจสอบข้อเท็จจริงใด ๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐ
2. พนักงานที่ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม เลือกปฏิบัติด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสมหรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่นนั้น อันเป็นเหตุที่บุคคลนั้นร้องเรียน แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันหรือการไม่ปฏิบัติตามหลักกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัทฯ นโยบายหรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมไปถึงการที่บุคคลอื่นนั้นฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยาน ให้ถ้อยคำหรือให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงใดๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐ ถือเป็นการกระทำ ความผิดวินัยที่ต้องได้รับโทษ ทั้งนี้ อาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดไว้ หากการกระทำผิดนั้นเป็นการกระทำผิดตามหลักกฎหมาย
3. ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสในการตรวจสอบข้อเท็จจริงหรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน จะได้รับความคุ้มครองจากบริษัทฯ ว่าจะไม่เป็นเหตุหรือเป็นเหตุที่จะลดตำแหน่งเลิกจ้าง ลงโทษ ให้ผลทางลบหรือดำเนินการดำเนินการใดที่เกิดผลร้ายต่อบุคคลดังกล่าว
4. ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสในการตรวจสอบข้อเท็จจริงสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย หรือเกิดความเสียหายใดๆ แต่หากมีการเปิดเผยตนเองก็จะทำให้บริษัทฯ สามารถรายงานความคืบหน้า ชี้แจงข้อเท็จจริงให้ทราบหรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น
5. กรณีที่ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสในการตรวจสอบข้อเท็จจริงเห็นว่า ตนเองมีความเสี่ยงต่อความปลอดภัยหรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงสามารถร้องขอให้บริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้หรือหากบริษัทฯ เห็นว่า เรื่องที่ร้องเรียนเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะก่อให้เกิดความเดือดร้อนเสียหายหรือไม่ปลอดภัย บริษัทฯ อาจกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง โดยไม่ต้องรอให้ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง ร้องขอก็ได้

เงื่อนไขและการพิจารณาเบาะแสและข้อร้องเรียน

บริษัทฯ ถือว่าการร้องเรียน หรือการแจ้งข้อมูล หรือการให้เบาะแสในการตรวจสอบข้อเท็จจริง เป็นความลับที่สุดและ ผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งข้อมูลหรือผู้ให้เบาะแสนั้น สามารถเลือกปฏิบัติได้มากกว่าหนึ่งช่องทางและไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตนของผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งข้อมูลหรือผู้ให้เบาะแส แต่หากการเปิดเผยตนเอง จะทำให้บริษัทฯ สามารถแจ้งผลการดำเนินการ ความคืบหน้า สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียน ชี้แจงข้อเท็จจริงให้ทราบหรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น โดยบริษัทฯ สงวนสิทธิ์ในการพิจารณาสอบสวนเฉพาะข้อร้องเรียน หรือการแจ้งข้อมูล หรือการให้เบาะแสในการตรวจสอบข้อเท็จจริงที่เข้าเงื่อนไขดังนี้

1. รายละเอียดของข้อร้องเรียน หรือข้อมูล หรือเบาะแส ต้องมีความชัดเจน หรือเพียงพอต่อการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง เพื่อดำเนินการต่อไปได้ว่ามีมูลความจริงเพียงใดหรือไม่
2. บริษัทฯจะไม่เปิดเผยชื่อ นามสกุล ที่อยู่ ภาพหรือข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งข้อมูล หรือผู้ที่แจ้งเบาะแส แต่หากจะเปิดเผยจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของตัวผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งข้อมูล หรือผู้ที่แจ้งเบาะแส แม้ผู้นั้นเลือกที่จะเปิดเผยตัวตนต่อบริษัทฯ ก็ตาม
3. ผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งข้อมูล หรือผู้ที่แจ้งเบาะแส จะได้รับการคุ้มครองสิทธิ ไม่ว่าจะเป็นพนักงานบริษัทหรือบุคคลภายนอก

กลุ่มบุคคลที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ ยังได้กำหนดให้ฝ่ายกฎหมายของบริษัทฯ ทำหน้าที่เป็นหน่วยงานรับข้อร้องเรียน จากกลุ่มบุคคลที่เกี่ยวข้องในขั้นตอนช่องทางในการแจ้งเบาะแส (ผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งข้อมูลและผู้รับเรื่องร้องเรียน) และการร้องเรียนเพื่อดำเนินการด้วยตนเองหรือส่งเรื่องให้คณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงดำเนินการ

1. ฝ่ายกฎหมาย (Corporate Legal Department) หรือคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงเป็นผู้ดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับการกระทำที่ต้องสงสัยว่า จะเป็นมีการฝ่าฝืนความผิดต่อหลักกฎหมาย หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระเบียบข้อบังคับบริษัท นโยบาย จรรยาบรรณธุรกิจ การรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้องหรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องนั้นด้วยตนเอง เพื่อประเมินผลและกลั่นกรองข้อมูล เพื่อพิจารณาขั้นตอนและวิธีการจัดการที่เหมาะสมในแต่ละเรื่อง โดยอาจดำเนินการด้วยตนเองหรือส่งเรื่องให้คณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงเป็นผู้ดำเนินการประมวลผล และกลั่นกรองข้อมูล โดยคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงจะได้รับการแต่งตั้งจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการบริษัท

2. ผู้ดูแลเรื่องระเบียบวินัย (Human Resources) หมายถึงฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล
3. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) ซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ
4. คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)
5. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)
6. คณะกรรมการบริษัท (Board of Director)
7. คณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง (Commission scrutiny) หมายถึงบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือคณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท

ขั้นตอนการดำเนินการ

1. การลงทะเบียนและส่งเรื่องต่อไป

- 1) ทุกช่องทางที่ได้รับแจ้งเบาะแสและเรื่องร้องเรียน แจ้งเรื่องต่อฝ่ายกฎหมายเพื่อเปิดเรื่องและเก็บข้อมูล ภายใน 24 ชั่วโมง
- 2) ฝ่ายกฎหมายลงทะเบียนรับเรื่องร้องเรียนในแฟ้มลับเฉพาะและกำหนดวันแจ้งเรื่องที่ร้องเรียนให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้
 - กรณีที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทอย่างร้ายแรงให้ดำเนินการทันทีและด่วนที่สุด (ภายใน 24 ชั่วโมง)
 - กรณีอื่นให้ดำเนินการโดยเร็ว (ไม่เกิน 48 ชั่วโมง)
- 3) ฝ่ายกฎหมายลงบันทึกข้อมูลในแฟ้มเอกสาร (ลับเฉพาะ) โดยระบุข้อมูลจากผู้ร้องเรียนดังนี้
 - ชื่อผู้ร้องเรียน ยกเว้นกรณีที่ไม่ได้รับชื่อ
 - วันที่ร้องเรียน
 - ชื่อบุคคลหรือเหตุการณ์ที่ร้องเรียน
 - ข้อมูลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ
- 4) ฝ่ายกฎหมายหรือคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริงและส่งสำเนาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งนี้ฝ่ายกฎหมายพิจารณาเสนอให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีคำสั่งให้ฝ่ายกฎหมายดำเนินการด้วยตนเองหรือตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงดำเนินการ ยกเว้นกรณีดังต่อไปนี้
 - กรณีเป็นข้อร้องเรียนเกี่ยวข้องกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ต้องตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง โดยอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการตรวจสอบและไม่ต้องส่งสำเนาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - กรณีเป็นข้อร้องเรียนเกี่ยวข้องกับเรื่องสำคัญ เช่น กระบวนการต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์ หรือฐานะทางการเงินของบริษัท ขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารระดับสูงให้ส่งไปที่คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อนัดประชุมหารือร่วมกัน ภายใน 5 วันทำการ

2. การตรวจสอบข้อเท็จจริงและการสั่งการ

1) ฝ่ายกฎหมายหรือคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงดำเนินการหาข้อเท็จจริงและให้ข้อเสนอแนะผู้ที่เกี่ยวข้องให้มีการประพฤติหรือปฏิบัติที่เหมาะสมต่อไป หากต้องมีการลงโทษทางวินัย สั่งลงโทษโดยพิจารณาแนวทางปฏิบัติกับฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล เพื่อให้การลงโทษเป็นไปตามมาตรฐานและให้ส่งผลการหาข้อเท็จจริง ความเห็นและแนวทางดำเนินการหรือการสั่งลงโทษแล้วแต่กรณี ให้คณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาสั่งการ

2) กรณีเป็นเรื่องร้องเรียนจากผู้ที่ไม่ระบุชื่อและไม่สามารถหาข้อมูลเพิ่มเติมได้เพียงพอให้ฝ่ายกฎหมายหรือคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงส่งรายงานผลการตรวจสอบข้อมูลและความเห็นเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนนั้น ไปที่ คณะกรรมการบริหาร เพื่อขอแนวทางการดำเนินการที่เหมาะสมต่อไปหากคณะกรรมการบริหารเห็นว่า ไม่สามารถดำเนินการเรื่องร้องเรียนได้ ข้อร้องเรียนนั้นจะถูกปิดเรื่องไป ให้ฝ่ายกฎหมายส่งสำเนาเพื่อรายงานแก่คณะกรรมการตรวจสอบและผู้รับแจ้งเรื่องร้องเรียนทราบ

3) หากฝ่ายกฎหมายหรือคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงตรวจสอบข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ผู้ถูกร้องเรียนไม่มีความผิดหรือเป็นสิ่งที่เกิดจากความเข้าใจผิด หรือได้ให้ข้อเสนอแนะแก่ผู้ถูกร้องเรียนหรือผู้ที่เกี่ยวข้องให้มีการประพฤติหรือปฏิบัติที่เหมาะสมแล้วและพิจารณาเห็นว่าควรให้ปิดเรื่องโดยไม่มีการลงโทษใดๆ ให้ฝ่ายกฎหมายเสนอเรื่องดังกล่าวแก่คณะกรรมการบริหารเพื่อขออนุมัติปิดเรื่องและให้ฝ่ายกฎหมายส่งสำเนาเพื่อรายงานแก่คณะกรรมการตรวจสอบและผู้รับแจ้งเรื่องร้องเรียนทราบ

4) กรณีเป็นข้อร้องเรียนเกี่ยวข้องกับเรื่องที่บริษัท กระทำผิดกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หรือจรรยาบรรณบริษัท รวมถึงกรณีที่ข้อร้องเรียนก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดผู้หนึ่ง ฝ่ายกฎหมายหรือคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงจะเสนอเรื่องพร้อมความเห็นและแนวทางในการปฏิบัติ ให้คณะกรรมการบริหารพิจารณาสั่งการ

5) กรณีเป็นข้อร้องเรียนเกี่ยวข้องกับเรื่องสำคัญ เช่น กระทบต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์ หรือฐานะทางการเงินของบริษัท ขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือประธานกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายกฎหมาย จะเสนอเรื่องให้พิจารณาตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยคณะกรรมการตรวจสอบและส่งเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาสั่งการ

3. การแจ้งผลสรุปต่อผู้ร้องเรียนและการปรับปรุงแก้ไข

1) ฝ่ายกฎหมาย ดำเนินการตามผลการตัดสินใจของคณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท (แล้วแต่กรณี) โดยตัวที่สุด โดยประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้องและฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล

2) ฝ่ายกฎหมาย แจ้งผลการดำเนินการให้กับผู้รับแจ้งเรื่องร้องเรียนและผู้ร้องเรียนทราบและบันทึกผลของการดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนไว้ โดยนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบทราบเป็นรายไตรมาส

3) ฝ่ายกฎหมาย ติดตามผลการปรับปรุงแก้ไข (ถ้ามี) และรายงานให้คณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท (แล้วแต่กรณี) แล้วแจ้งต่อผู้รับเรื่องร้องเรียน และคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ

4. การร้องเรียนโดยไม่สุจริตหรือผิดช่องทาง

การแจ้งเรื่องเรียน แจ้งเบาะแส ให้ถ้อยคำหรือให้ข้อมูลใดๆ ถ้าพิสูจน์ได้ว่ากระทำไปโดยไม่สุจริตหรือทำผิดช่องทาง ถ้าเป็นพนักงานหรือเจ้าหน้าที่ของกลุ่มบริษัท บุคคลนั้นจะได้รับโทษทางวินัยตามมาตรฐานระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และนโยบายของบริษัท แต่ถ้าหากเป็นบุคคลภายนอก และบริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทจะพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมายกับบุคคลนั้นๆ ตามความเหมาะสม

5. ความรับผิดชอบของฝ่ายกฎหมาย

ในกรณีที่ฝ่ายกฎหมาย ละเลยหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ ฝ่ายกฎหมาย จะถูกพิจารณาโทษทางวินัยด้วย

ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน



รายงานการสอบบัญชี

1. ชื่อผู้สอบบัญชี

บริษัท ห้องเย็นเอเชียน ชิฟต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยทั้ง 5 บริษัท

นางสาวสุมาลี รีวรวัณจิต

ทะเบียนผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3970

ในนามบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

2. รายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นในรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตต่อการเงินในระยะ 3 ปีที่ผ่านมาแบบไม่มีเงื่อนไข และมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัทแสดงฐานะการเงินผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

3. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2561

ค่าตรวจสอบบัญชี	บริษัท	บริษัทย่อย
ค่าตรวจสอบงบการเงินประจำปีและค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส	1,830,000 บาท	2,890,000 บาท
ค่าบริการอื่น	บริษัท	บริษัทย่อย
ค่ารับรองบงส่ง BOI (ฉบับละ)	80,000 บาท	80,000 บาท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สามารถตรวจดูได้จากหมายเหตุประกอบงบการเงิน

5. ผลประกอบการ

ผลประกอบการตามงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบกระแสเงินสด ทั้งงบรวมและงบเฉพาะกิจการ สามารถดูได้จากรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายได้จากการขายแยกตามกลุ่มธุรกิจ

สายผลิตภัณฑ์	บริษัท	% การถือหุ้น ของ ASIAN	2561		2560		2559	
			ในประเทศ	ส่งออก	ในประเทศ	ส่งออก	ในประเทศ	ส่งออก
กลุ่มธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็ง	ASIAN	-	136	1,742	101	1,941	233	2,018
	SURAT	100	183	2,006	112	2,009	118	2,447
กลุ่มธุรกิจทูน่า	AAI	100	153	911	155	929	350	912
กลุ่มธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง	AAI	100	119	2,968	109	2,536	136	1,511
กลุ่มธุรกิจอาหารสัตว์น้ำ	AFEED	100	1,077	20	1,423	45	1,189	21
กลุ่มธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้า	ASIAN	-	257		323	-	250	-
	AFOOD	100	351		394	-	361	-
ธุรกิจอื่น ๆ	ASIAN	-	81		100	-	106	-
หัก รายการระหว่างกัน			(355)		(438)	-	(447)	-
รวมทุกสายผลิตภัณฑ์			2,002	7,647	2,280	7,460	2,296	6,909

หมายเหตุ: ASIAN หมายถึงบริษัทฟู้ดเอเชียเซ็นทรัล จำกัด (มหาชน)
SURAT หมายถึงบริษัทฟู้ดเอเชียเซ็นทรัล จำกัด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด
AAI หมายถึงบริษัทฟู้ดเอเชียเซ็นทรัล จำกัด (อำเภออินทร์บุรี) จำกัด
AFEED หมายถึงบริษัทฟู้ดเอเชียเซ็นทรัล จำกัด (ฟู้ด) จำกัด
AFOOD หมายถึงบริษัทฟู้ดเอเชียเซ็นทรัล จำกัด (ฟู้ด) จำกัด

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

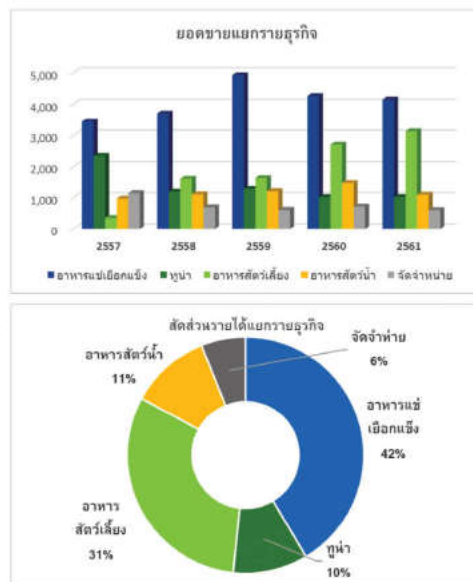
ผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจแบ่งออกเป็น 5 ธุรกิจหลัก ได้แก่ กลุ่มธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็ง กลุ่มธุรกิจทูน่า กลุ่มธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง กลุ่มธุรกิจอาหารสัตว์น้ำและกลุ่มธุรกิจจัดจำหน่าย รายได้จากการขายอยู่ที่ 9,649 ล้านบาท ลดลง 0.9% ซึ่งเป็นผลจากการที่ค่าเงินเหรียญดอลลาร์สหรัฐอ่อนค่าลง (-3.8%) และยอดขายลดลงในกลุ่มอาหารสัตว์น้ำและกลุ่มธุรกิจจัดจำหน่าย ซึ่งยอดขายกลุ่มธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยงเพิ่มขึ้นมาชดเชยได้บางส่วน ค่าเงินเหรียญดอลลาร์สหรัฐเฉลี่ยอ่อนค่าลงราว 4.8% และยอดขายราว 80% ได้รับผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยน ทั้งทางตรงและทางอ้อม

กลุ่มธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็ง

ปริมาณขายเพิ่มขึ้น 7% ในขณะที่รายได้จากการขายลดลงราว 3% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า มาอยู่ที่ระดับ 4,067 ล้านบาท จากการที่ราคาตลาดของวัตถุดิบกุ้งลดลง และการที่เงินบาทแข็งค่าขึ้นยิ่งกดดันราคาขาย ทั้งๆ ที่ปริมาณการขายสูงขึ้น โดยเฉพาะในช่วงไตรมาส 3 ซึ่งเป็นช่วงฤดูกาลขาย ในขณะที่กลุ่มผลิตภัณฑ์หมีก็ ยอดขายปรับตัวขึ้นเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ยอดขายผลิตภัณฑ์ปลาทรายทรงตัว

กลุ่มผลิตภัณฑ์กุ้งมีอัตรากำไรใกล้เคียงกับปีก่อนหน้า แต่สัดส่วนผลิตภัณฑ์กลุ่มสินค้าเพิ่มมูลค่า (value-added) มีเพิ่มมากขึ้น อัตรากำไรของกลุ่มผลิตภัณฑ์หมีปรับตัวดีขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า จากการที่ราคาขายทรงตัวได้จากการปรับตัวหาตลาดเฉพาะที่เน้นผลิตภัณฑ์หมีคุณภาพสูง ในขณะที่วัตถุดิบหมีราคาต่ำลง อัตรากำไรของกลุ่มผลิตภัณฑ์ปลาทรายยังคงทรงตัวอยู่ในระดับที่น่าพอใจ



ในปีพ.ศ. 2561 บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปรับปรุงประสิทธิภาพ และลดต้นทุนในกลุ่มธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็ง โดยมีการดำเนินงานที่สำคัญหลายประการ ประการแรกได้แก่ การให้นโยบายธุรกิจทุกหน่วยปรับปรุงการใช้งานห้องเย็นที่บริษัทฯ มีร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพ ตามด้วยการตัดสินใจยุติการผลิตปลาทรายที่โรงงานในเขตคลองเตย และย้ายการผลิตไปรวมกันที่โรงงานในสมุทรสาคร ทำให้จำนวนพนักงานรวมลดลง ในด้านการขาย มีการปรับโครงสร้างหน่วยงานขายให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น และเริ่มทำตลาดผลิตภัณฑ์จากปลากะพง ร่วมกับการริเริ่มพัฒนาผลิตภัณฑ์สำหรับตลาดภายในประเทศ ซึ่งคาดว่าจะได้ออกตลาดภายในปีพ.ศ. 2562 ซึ่งเชื่อว่าจะทำให้ต้นทุนลดลง และอัตรากำไรดีขึ้น

กลุ่มธุรกิจทูน่า

ยอดขายในกลุ่มผลิตภัณฑ์ทูน่า อยู่ที่ราว 1,064 ล้านบาทลดลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า (1,084 ล้านบาท) ทั้งนี้ปริมาณขายลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า แต่ขายในราคาที่ดีกว่า บริษัทฯ ยังคงนโยบายรับคำสั่งซื้อเฉพาะที่สอดคล้องกับวัตถุดิบที่มีเท่านั้น และหลีกเลี่ยงการมีสต็อกทูน่าที่มากเกินไป หรือน้อยเกินไปเมื่อเทียบกับคำสั่งซื้อที่บริษัทได้รับในขณะหนึ่งๆ ทำให้อัตรากำไรในธุรกิจทูน่าดีขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า

กลุ่มธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง

ยอดขายเชิงปริมาณในกลุ่มธุรกิจนี้เพิ่มขึ้นราว 9% โดยอาหารสัตว์เลี้ยง มียอดขายเพิ่มขึ้นมากกว่ายอดขายที่ลดลงในกลุ่มผลิตภัณฑ์ปลาปน รายได้จากการขายเพิ่มขึ้น 17% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า มาอยู่ที่ 3,087 ล้านบาท หลังจากที่บริษัทฯ มีการขยายกำลังการผลิตหลายครั้ง กำลังผลิตในปัจจุบัน เพียงพอรองรับยอดขายในช่วง 6 เดือนข้างหน้า และอาจต้องเพิ่มกำลังการผลิตอีกภายในไตรมาส 3 หากยอดขายปรับตัวขึ้นอีก

ในปีพ.ศ. 2561 บริษัทฯ ตัดสินใจลงทุนก่อสร้างคลังสินค้าระบบอัตโนมัติขนาด 15,000 พาเลต และคาดว่าจะเสร็จพร้อมใช้งานได้ในปลายปีพ.ศ. 2562 งบลงทุนรวมอยู่ที่ราว 280 ล้านบาท ซึ่งจะช่วยให้บริษัทสามารถลดค่าใช้จ่ายในการเช่าคลังสินค้า และทำให้ระบบการจัดเก็บสินค้าและการไหลสินค้าขึ้นสู่มีความคล่องตัวมากขึ้น

กลุ่มธุรกิจอาหารสัตว์น้ำ

ยอดขายเชิงปริมาณรวมทั้งปี และรายได้จากการขายลดลง 27% และ 25% ตามลำดับ โดยปริมาณขายลดลงทั้งในกลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารกุ้งและอาหารปลา ส่วนหนึ่งเป็นผลจากการที่ภาครัฐยกเลิกมาตรการช่วยเหลือเกษตรกรกลุ่มเกษตรกรผู้เลี้ยงปลาดุก และการที่ผลผลิตจากการทำฟาร์มกุ้งลดลง ยังส่งผลกระทบต่อตลาดอาหารสัตว์น้ำในประเทศไทยด้วย ทำให้ความต้องการอาหารสัตว์น้ำลดลง การแข่งขันทวีความรุนแรงขึ้นกดดันอัตรากำไรให้ลดต่ำกว่าปีก่อนหน้า ยิ่งไปกว่านั้น อัตราการทำกำไรของฟาร์มต่ำลง ทำให้ความเสี่ยงในขายแบบให้เครดิตเพิ่มขึ้น

ตลอดปีพ.ศ. 2561 บริษัทฯ ตัดสินใจดำเนินนโยบายการให้สินเชื่อที่เข้มงวดต่อเนื่อง เพื่อปรับปรุงคุณภาพของลูกหนี้และลดค่าใช้จ่ายในการตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญลงให้ได้ และในเดือนธันวาคมที่ผ่านมา มีการหารือร่วมกับผู้เชี่ยวชาญด้านโภชนาการ เพื่อกำหนดเป้าหมายในการที่จะปรับปรุงคุณภาพและต้นทุนของอาหารสัตว์น้ำอย่างต่อเนื่อง คาดว่าจะทำให้อัตรากำไรดีขึ้นตลอดทั้งปีพ.ศ. 2562

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังทดลองเพาะลูกพันธุ์กุ้งและลูกพันธุ์ปลา เพื่อเพิ่มโอกาสในขายขยายตลาดผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์น้ำ แก้ปัญหาเรื่องคุณภาพและอุปทานที่มีอยู่อย่างจำกัดของลูกพันธุ์ ซึ่งผลการทดลองเป็นที่น่าพอใจ แต่ยังคงต้องใช้เวลาอีกระยะในการทำให้ผลงานมีความน่าเชื่อถือ

กลุ่มธุรกิจจัดจำหน่าย

ยอดขายของกลุ่มธุรกิจจัดจำหน่ายอยู่ที่ 608 ล้านบาท ลดลงราว 15% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยมีผลงานโดดเด่นในไตรมาสที่ 4 ของปีและรักษาอัตรากำไรได้ในระดับที่น่าพอใจ

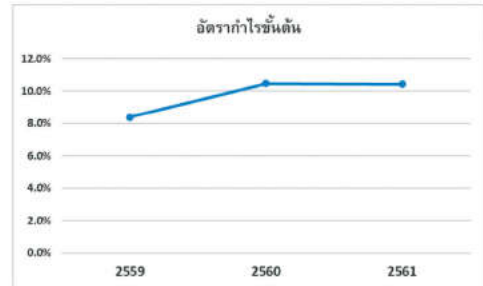
จากนโยบายการปรับสัดส่วนผลิตภัณฑ์ในกลุ่มผลิตภัณฑ์เพิ่มมูลค่าในทุกกลุ่มธุรกิจ บริษัท มีอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับปี 2561 อยู่ที่ 10.3% ของยอดขายซึ่งใกล้เคียงกับปีก่อนหน้า และเป็นไปตามเป้าหมาย แม้ว่าอัตรากำไรได้รับแรงกดดันจากอัตราแลกเปลี่ยนอย่างมากในช่วงไตรมาสแรกและไตรมาสสุดท้ายของปี

ในปี 2561 กลุ่มบริษัท มีกำไรสุทธิรวม 362 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2560 ที่มีผลกำไรสุทธิ 418 ล้านบาท โดยที่กำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษีจากการดำเนินงานลดลงราว 8.3% มาอยู่ที่ 490 ล้านบาท โดยเป็นผลมาจากผลประกอบการที่ไม่สุดในไตรมาสที่ 1 ซึ่งเป็นช่วงที่การอ่อนค่าอย่างมีนัยสำคัญของเงินเหรียญดอลลาร์สหรัฐในระหว่างไตรมาสส่งผลกระทบต่ออัตรากำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษี

รายการที่เป็น Non-recurring expenses ลดลง โดยเกิดจากค่าใช้จ่ายต่ำลงราว 15 ล้านบาท และอีกส่วนหนึ่งเป็นผลจากการมีรายได้จากการขายหนี้ด้วยคุณภาพออกไปบางส่วน

กำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษีลดลงราว 3.5% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า มาอยู่ที่ 490 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนทางการเงินลดลงมาอยู่ที่ 132 ล้านบาท จากการที่มีหนี้สินถัวเฉลี่ยลดลง

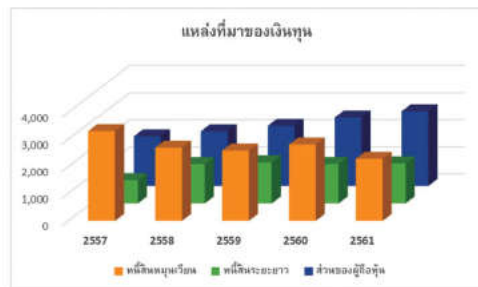
บริษัท มีผลบวกกลับจากภาษีราว 5 ล้านบาท ต่ำกว่าปีก่อนหน้า ซึ่งบริษัทมีการปรับประมาณการ และบันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสูงถึง 47 ล้านบาท



ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวม 6,542 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนราว 269 ล้านบาท สาเหตุสำคัญเนื่องจากสินค้าคงเหลือลดลง บริษัทใช้เงินลงทุนในสินทรัพย์ราว 242 ล้านบาท (เทียบกับ 194 ล้านบาทในปีพ.ศ. 2560) โดยนอกเหนือจากการลงทุนในการซ่อมแซมหรือทดแทนตามปกติของธุรกิจ เงินลงทุนส่วนใหญ่ใช้ในการลงทุนขยายกำลังการผลิตในผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยง และใช้เป็นเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า และเริ่มใช้ในการลงทุนก่อสร้างคลังสินค้าอัตโนมัติ ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินสำหรับปีอยู่ที่ประมาณ 198 ล้านบาท



แหล่งที่มาของเงินทุน

บริษัท และบริษัทย่อย มีแหล่งที่มาของเงินทุนที่ใช้ในกิจการดังนี้

- **ส่วนของผู้ถือหุ้น:** บริษัท มีส่วนของผู้ถือหุ้น 2,765 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 227 ล้านบาท จากกำไรสะสมที่เพิ่มขึ้น

- **หนี้สินหมุนเวียน:** บริษัท มีหนี้สินหมุนเวียนรวม 2,291 ล้านบาท ลดลง 518 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2560 เงินทุนหมุนเวียนสุทธิลดลง 390 ล้านบาท เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันปีก่อนหน้า มาอยู่ที่ 2,905 ล้านบาท โดยปัจจัยสำคัญมาจากสินค้าคงเหลือในกลุ่มกุ้งและหมึกลดลงเงินกู้ระยะสั้นที่กลุ่ม

บริษัท มีต่อสถาบันการเงินต่างๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 มีดังตาราง

ประเภทวงเงิน(ล้านบาท)	วงเงินที่ได้รับอนุมัติ	ยอดคงค้าง ณ 31 ธ.ค. 2561	วงเงินคงเหลือ
วงเงินกู้ระยะสั้น	2,473.0	1,061.0	1,412.0
ตัว B/E	500.0	-	500.0

- **หนี้สินระยะยาว:** ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 บริษัท มีเงินกู้ยืมระยะยาว ดังตาราง

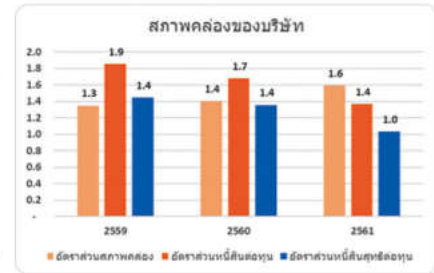
ประเภทของเงินกู้ (ล้านบาท)	วงเงินที่ได้รับอนุมัติ	วันที่ได้รับอนุมัติ	ยอดคงค้าง ณ 31 ธ.ค. 2561	ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
วงเงินกู้ระยะยาว	850.0	ก.ค. 2557	70.0	70.0
วงเงินกู้ระยะยาว	1,500.0	ก.ค. 2560	1,220.0	340.0
วงเงินกู้ระยะยาว	550.0	มิ.ย. 2561	510.7	78.6

หมายเหตุ: ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 บริษัท ไม่มีหนี้ระยะยาวประเภทหุ้นกู้ แม้ว่าบริษัท ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้ฝ่ายจัดการมีอำนาจตัดสินใจได้ไม่เกิน 2,000 ล้านบาท

สภาพคล่องทางการเงิน

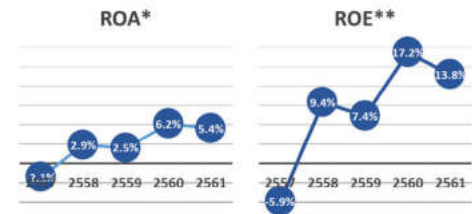
กลุ่มบริษัท มีอัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ 1.6 เท่าในปี 2561 อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (Debt to Equity Ratio) ลดลงจาก 1.7 ในปีก่อนหน้ามาอยู่ที่ 1.4 ณ วันสิ้นงวด ซึ่งภายใต้เงื่อนไขที่ให้กับสถาบันการเงินเจ้าหนี้ อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ต้องต่ำกว่า 2.0 นับจากปี 2560 เป็นต้นไป ในขณะที่อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อทุน (Net Debt to Equity Ratio) อยู่ที่ 1.0 ณ วันสิ้นงวด

บริษัท มีระยะเวลาเก็บหนี้ถั่วเฉลี่ยใกล้เคียงกับปีก่อนหน้า ระยะเวลาชำระหนี้ นานขึ้น ในขณะที่ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยกลับมามากกว่า 100 วันได้อีกครั้งจากการลดปริมาณสินค้าคงเหลือในกลุ่มอาหารแช่เยือกแข็งลงได้



ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

บริษัท มีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA) สำหรับปี 2561 ลดลงเล็กน้อย อยู่ที่ประมาณ 5.4% เทียบกับ 6.2% ในปี 2560 มีอัตราผลตอบแทนต่อ ส่วนของผู้ถือหุ้น (ROE) อยู่ที่ 13.8% ซึ่งอยู่ในเกณฑ์ที่น่าพอใจ และจากการที่ บริษัทมีกำไรทำให้มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้นเพิ่มขึ้นจาก 4.68 บาทต่อหุ้นในปี 2560 เป็น 5.09 บาทต่อหุ้นในปี 2561 (คิดจากหุ้นสามัญ 542.73 ล้านหุ้น ซึ่งเป็น จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)



* ROA คำนวณจากกำไรสุทธิของปีหารด้วยสินทรัพย์เฉลี่ย 4 ไตรมาสสำหรับปี
** ROE คำนวณจากกำไรสุทธิของปีหารด้วยส่วนของผู้ถือหุ้นเฉลี่ย 4 ไตรมาสสำหรับปี

การผูกพันหรือปัจจัยอื่นที่มีนัยสำคัญ

ความสามารถในการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีกับสถาบันการเงิน

ในส่วนวงเงินกู้ระยะยาวของบริษัท บริษัท มีข้อตกลงกับสถาบันการเงินเจ้าหนี้ว่าจะต้องดำรงอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ไม่ให้เกิน 2.0 เท่าในปี 2560 จนครบระยะเวลาเงินกู้และมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) ไม่ต่ำกว่า 1.2 เท่า ในปี 2559 จนครบระยะเวลาเงินกู้และบริษัท จะไม่สามารถจ่ายเงินปันผลหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่ผู้ถือหุ้นของ บริษัท ได้ ในกรณีที่อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio) น้อยกว่า 1.2 เท่า

ทั้งนี้ในปี 2561 บริษัท สามารถดำรงอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนสภาพคล่องได้ตามเงื่อนไขและยังสามารถดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ได้มากกว่า 1.2 เท่า ตามเงื่อนไข

การจ่ายปันผล

ในปี พ.ศ. 2561 คณะกรรมการบริษัท มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ให้พิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลสำหรับการดำเนินงานในรอบปี 2561 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท โดยจ่ายจากกำไรของกิจการที่ไม่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (Non-BOI) ทั้งหมด ซึ่งคิดเป็นประมาณ 37.46% ของกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานรวมของบริษัทและบริษัทย่อย เนื่องจากพิจารณาเห็นว่า บริษัท จำเป็นต้องดำรงสภาพคล่องให้มีศักยภาพเพียงพอที่จะรองรับแผนการลงทุนให้ช่วงปีพ.ศ. 2562-2564 ตลอดจนเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ

รายการที่เป็น non-recurring ที่มีนัยสำคัญ

- บริษัท มีการตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้นอีกประมาณ 27 ล้านบาท อันเนื่องมาจากลูกหนี้การค้าในธุรกิจอาหารสัตว์น้ำทั้งหมด และมีการขายหนี้ด้อยคุณภาพที่ตั้งสำรองแล้วออกไป คิดเป็นรายรับราว 30 ล้านบาท
- บริษัท ตัดสินใจย้ายฐานการผลิตปลาทรายจากโรงงานในเขตคลองเตย มารวมกับโรงงานที่สมุทรสาคร ทำให้มีค่าใช้จ่ายจากการย้าย และการตัดจำหน่ายเครื่องจักรราว 13 ล้านบาท
- บริษัท มีการตั้งสำรองบรรจุภัณฑ์เสื่อมสภาพในกลุ่มผลิตภัณฑ์ทูน่าและอาหารสัตว์เลี้ยงราว 20 ล้านบาท

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ห้างหุ้นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ห้างหุ้นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย“กลุ่มบริษัทฯ” ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ห้างหุ้นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัทห้างหุ้นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ห้างหุ้นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทฯตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบพร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

กลุ่มบริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลักในการแปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็งและบริการรับฝากห้องเย็นโดยขายสินค้าให้แก่ลูกค้าต่างประเทศ เป็นส่วนใหญ่ประมาณร้อยละ 79 ของรายได้ทั้งหมด เงื่อนไขการขายและส่งมอบสินค้าของลูกค้าแต่ละรายจะแตกต่างกัน ทำให้การรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทฯจะต้องพิจารณาจากเงื่อนไขการขายและส่งมอบสินค้าเป็นแต่ละกรณี ดังนั้นกลุ่มบริษัทฯจึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทฯ โดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทฯออกแบบไว้ และให้ความสำคัญในการทดสอบเป็นพิเศษโดยการขยายขอบเขตการทดสอบสำหรับการควบคุมภายในที่ตอบสนองต่อความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น
- สุ่มตัวอย่างเอกสารการขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุและสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทฯ
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

- สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทฯออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อยเพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้การค้า

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทฯมีลูกหนี้การค้าค้างชำระมากกว่า 12 เดือนเป็นจำนวนเงิน 208.2 ล้านบาท และมีการบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญจำนวนเงิน 208.2 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 16 ของยอดรวมลูกหนี้การค้า ในการนี้ ผู้บริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการพิจารณาการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้ที่ค้างชำระเป็นระยะเวลานาน ดังนั้นอาจทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้การค้า

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้การค้า และได้ประเมินข้อมูลหลัก ข้อสมมติและวิธีการที่กลุ่มบริษัทฯใช้ในการคำนวณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้การค้า โดยการ

- ทำความเข้าใจเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ รวมถึงสอบทานความสม่ำเสมอของการใช้เกณฑ์ดังกล่าว และเหตุผลสำหรับการรับรู้ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญแบบเฉพาะเจาะจง
- วิเคราะห์เปรียบเทียบอายุของลูกหนี้เพื่อระบุถึงกลุ่มลูกหนี้ที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการเก็บเงินได้ช้ากว่าปกติ
- ประเมินแนวโน้มการเก็บเงินจากลูกหนี้จากประสบการณ์ในอดีต และวิเคราะห์ข้อมูลทางการเงินปัจจุบัน ข้อมูลสภาพเศรษฐกิจและธุรกิจของลูกหนี้ที่มียอดค้างชำระเป็นเวลานาน
- วิเคราะห์รายการรับชำระหนี้จากลูกหนี้ภายหลังวันที่ในงบการเงิน

มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ

การประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 ต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหารค่อนข้างมาก โดยเฉพาะอย่างยิ่งการประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมสภาพซึ่งขึ้นอยู่กับกรวิเคราะห์ในรายละเอียดเกี่ยวกับวงจรอายุของสินค้า การแข่งขันทางการตลาด สภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าของค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการประเมินค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือโดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทฯ ออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ประเมินวิธีการและข้อสมมติที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือดังนี้

- ทำความเข้าใจเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ รวมถึงสอบทานความสม่ำเสมอของการใช้เกณฑ์ดังกล่าว และเหตุผลสำหรับการรับรู้ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือแบบเฉพาะเจาะจง
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลระยะเวลาการถือครองและการเคลื่อนไหวของสินค้าคงเหลือเพื่อระบุถึงกลุ่มสินค้าที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการหมุนเวียนของสินค้าที่ช้ากว่าปกติ
- วิเคราะห์เปรียบเทียบในรายละเอียดสำหรับรายการขายสินค้าภายหลังวันที่ในงบการเงินกับราคาทุนของสินค้าคงเหลือแต่ละกลุ่มสินค้า

การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

เนื่องจากบริษัทย่อยบางแห่งเคยมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานและยังมีผลขาดทุนสะสม การพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์ผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทย่อย รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและข้อสมมติที่สำคัญซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารและประเมินในเรื่องดังต่อไปนี้

- ข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำแผนและคาดการณ์กระแสเงินสดในอนาคต 5 ปีของบริษัทย่อย โดยการทำความเข้าใจในกระบวนการที่ทำให้ได้มาซึ่งตัวเลขดังกล่าว และเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว รวมถึงเปรียบเทียบอัตราการเติบโตระยะยาวของบริษัทย่อยกับการคาดการณ์ของภาคเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม
- อัตราคิดลดโดยประเมินต้นทุนถัวเฉลี่ยของเงินทุนและข้อมูลอื่นๆ กับบริษัทอื่นที่เปรียบเทียบกันได้

- พิจารณาขอบเขตและความเป็นไปได้ของการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติที่สำคัญที่อาจเกิดขึ้น

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องบ่งการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามี การแสดงข้อมูล ที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบ่งการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุนและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีแนวโน้มที่มีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า
 - ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า
 - ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ
 - จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้รับการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

สุมาลี รีวราชันจิต

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3970

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 20 กุมภาพันธ์ 2562

บริษัท ห้างหุ้นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	96,774,777	38,640,315	26,288,062	9,542,466
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	1,125,283,504	1,190,889,506	234,975,632	198,718,110
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	6	-	-	314,520,801	530,363,774
สินค้าคงเหลือ	9	2,354,445,120	2,682,146,431	613,154,087	585,309,491
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		71,323,791	36,368,903	13,707,008	12,267,147
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		3,647,827,192	3,948,045,155	1,202,645,590	1,336,200,988
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	2,474,993,000	2,425,000,000
เงินลงทุนในการร่วมค้า	11	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่การร่วมค้า	6	1,669,889	-	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	12	40,301,375	40,301,375	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13	2,689,102,631	2,659,560,137	1,217,218,619	1,245,644,592
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14	40,323,424	42,807,417	38,467,939	41,693,272
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	25	100,056,867	95,112,543	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		22,466,424	24,856,809	18,042,104	21,047,655
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,893,920,610	2,862,638,281	3,748,721,662	3,733,385,519
รวมสินทรัพย์		6,541,747,802	6,810,683,436	4,951,367,252	5,069,586,507

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้างหุ้นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	15	1,060,960,693	1,284,125,366	219,275,666	148,296,631
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	6	-	-	270,881,561	12,800,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	16	697,277,077	608,935,867	158,545,318	106,693,820
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	487,807,113	518,725,000	487,807,113	518,725,000
หุ้นกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	-	349,847,574	-	349,847,574
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี	19	872,553	758,083	536,127	541,493
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		-	2,610,482	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		44,232,097	43,975,459	14,340,432	6,750,367
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,291,149,533	2,808,977,831	1,151,386,217	1,143,654,885
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาว	17	1,312,142,858	1,289,235,685	1,312,142,858	1,289,235,685
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	19	976,511	1,431,607	228,957	765,084
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	25	117,184,027	116,825,913	81,545,161	72,233,857
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	20	54,230,997	53,582,325	28,459,811	30,286,222
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		914,251	2,039,644	906,540	2,031,934
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,485,448,644	1,463,115,174	1,423,283,327	1,394,552,782
รวมหนี้สิน		3,776,598,177	4,272,093,005	2,574,669,544	2,538,207,667

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้างหุ้นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	21			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 542,727,549 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท				
(2560: หุ้นสามัญ 542,730,702 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	542,727,549	542,730,702	542,727,549	542,730,702
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 542,727,549 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	542,727,549	542,727,549	542,727,549	542,727,549
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	552,813,994	552,813,994	552,813,994	552,813,994
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	23	54,000,000	54,000,000	54,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		1,203,404,013	847,957,026	1,002,638,158
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	22	412,204,069	379,199,139	379,199,139
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,765,149,625	2,376,697,708	2,531,378,840
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		6,541,747,802	4,951,367,252	5,069,586,507

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

.....

กรรมการ

.....

บริษัท ห้างหุ้นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากการขาย	26	9,635,184,895	9,732,835,474	2,135,016,886	2,365,184,046
รายได้ค่าบริการห้องเย็น	26	14,297,231	7,335,971	80,765,094	99,881,612
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	39,993,000	150,000,000
รายได้อื่น		148,810,963	147,853,362	131,924,117	122,244,655
รวมรายได้		9,798,293,089	9,888,024,807	2,387,699,097	2,737,310,313
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ		8,642,191,940	8,720,511,392	2,056,791,998	2,210,428,795
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		293,583,090	313,356,573	103,041,954	105,480,227
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		366,036,159	346,300,064	139,938,278	145,741,581
รวมค่าใช้จ่าย		9,301,811,189	9,380,168,029	2,299,772,230	2,461,650,603
กำไรก่อนส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า					
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและรายได้ภาษีเงินได้		496,481,900	507,856,778	87,926,867	275,659,710
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	11	(6,500,535)	-	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและรายได้					
(ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้		489,981,365	507,856,778	87,926,867	275,659,710
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(132,329,473)	(137,262,040)	(97,621,333)	(97,866,574)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้		357,651,892	370,594,738	(9,694,466)	177,793,136
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	25	4,582,664	47,427,740	(9,311,304)	(30,706,464)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		362,234,556	418,022,478	(19,005,770)	147,086,672
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของ					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลขาดทุนจากการประมาณการ					
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	20	-	(818,625)	-	(432,446)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	25	-	163,725	-	86,489
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของ					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สูญจากภาษีเงินได้		-	(654,900)	-	(345,957)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	(654,900)	-	(345,957)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		362,234,556	417,367,578	(19,005,770)	146,740,715
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	27	0.67	0.77	(0.04)	0.27
(หน่วย: หุ้น)					
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		542,727,549	542,727,549	542,727,549	542,727,549

(หน่วย: หุ้น)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้างหุ้นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	357,651,892	370,594,738	(9,694,466)	177,793,136
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเป็น				
เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	198,164,795	189,335,793	49,745,264	55,202,373
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	3,307,285	9,770,722	(688,726)	(857,337)
ตัดจำหน่ายหนี้สูญ	183,596	-	-	-
(โอนกลับ) ปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็น				
มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(27,165,884)	(10,520,460)	(11,217,728)	5,318,121
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	55,103	-	55,103	-
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(39,993,000)	(150,000,000)
ขาดทุนจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายอุปกรณ์	10,833,680	22,769,431	8,715,478	3,392,280
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	6,968,294	6,193,140	3,084,543	2,808,941
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	1,113,421	(8,782,746)	(613,412)	(1,838,373)
ขาดทุนจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	582,007	2,813,560	541,375	1,622,512
ส่วนแบ่งขาดทุนจากการลงทุนในการร่วมค้า	6,500,535	-	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(1,858,799)	(2,843,682)	(19,442,426)	(21,326,051)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	132,329,473	137,262,040	97,621,333	97,866,574
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	688,665,398	716,592,536	78,113,338	169,982,176
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	54,523,698	(11,355,396)	(37,584,867)	(2,130,909)
สินค้าคงเหลือ	354,867,195	(474,047,570)	(16,626,868)	53,993,895
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(34,954,888)	(2,486,073)	(1,439,861)	(1,259,760)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,532,082)	(1,599,005)	(1,028,670)	(49,310)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	92,474,993	(70,041,810)	53,677,212	(20,048,036)
จ่ายหนี้สินจากคดีความ	-	(28,802,000)	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	256,638	5,526,154	7,590,065	1,247,851
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(6,319,622)	(762,600)	(4,910,954)	(465,000)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(1,130,555)	27,926	(1,130,556)	27,926
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,146,850,775	133,052,162	76,658,839	201,298,833
จ่ายดอกเบี้ย	(134,867,415)	(134,749,486)	(98,278,240)	(95,921,676)
จ่ายภาษีเงินได้	(8,449,294)	(6,008,955)	(5,723,511)	(5,701,218)
รับคืนภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	9,702,629	973,220	9,702,629	973,220
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	1,013,236,695	(6,733,059)	(17,640,283)	100,649,159

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้างหุ้นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(233,535,500)	(196,083,876)	(26,068,432)	(15,840,212)
เงินสดจ่ายซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	(1,641,841)	(4,275,000)	(200,912)	(4,275,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	340,699	3,953,531	240,587	1,505,411
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยลดลง	-	-	215,842,973	82,500,000
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(10,000,000)	-
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในการร่วมค้า	(2,171,500)	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่การร่วมค้าเพิ่มขึ้น	(6,278,800)	-	-	-
รับดอกเบี้ย	1,771,937	2,843,682	20,192,569	21,535,271
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(241,515,005)	(193,561,663)	200,006,785	85,425,470
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(217,752,370)	(91,413,130)	71,794,940	(446,044,073)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	-	258,081,561	(3,200,000)
เงินสดรับสุทธิจากเงินกู้ยืมระยะยาว	550,000,000	1,500,000,000	550,000,000	1,500,000,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(559,285,714)	(950,000,000)	(559,285,714)	(950,000,000)
ชำระคืนหุ้นกู้ระยะยาว	(350,000,000)	(187,500,000)	(350,000,000)	(187,500,000)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินลดลง	(878,944)	(2,415,427)	(541,493)	(1,862,363)
จ่ายเงินปันผล	(135,670,200)	(96,246,137)	(135,670,200)	(96,246,137)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(713,587,228)	172,425,306	(165,620,906)	(184,852,573)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	58,134,462	(27,869,416)	16,745,596	1,222,056
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	38,640,315	66,509,731	9,542,466	8,320,410
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	96,774,777	38,640,315	26,288,062	9,542,466
	-	-	-	-
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด				
รายการที่ใช้เงินสด				
เจ้าหนี้จากการซื้ออุปกรณ์เพิ่มขึ้น (ลดลง)	1,107,009	(139,827)	780,679	(3,367,701)
เจ้าหนี้จากการซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ลดลง	(424,992)	(3,850,008)	-	(4,275,000)
ซื้ออุปกรณ์ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	538,318	918,318	-	-
เงินปันผลค้างจ่ายเพิ่มขึ้น	5,162	-	5,162	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้องเย็นเอเชียนชีฟูด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 แสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม					
	องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น					รวม
	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น					
	กำไรสะสม					
ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนเกินทุนจาก การตีราคาที่ดิน		
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 21)	180,907,081	-	-	-	-	180,907,081
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 30)	-	-	-	(277,153,218)	-	(277,153,218)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็น สำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 23)	-	-	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
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	542,727,549	552,813,994	54,000,000	976,844,819	412,204,069	2,538,590,431
กำไรสำหรับปี	-	-	-	362,234,556	-	362,234,556
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	362,234,556	-	362,234,556
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 30)	-	-	-	(135,675,362)	-	(135,675,362)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	542,727,549	552,813,994	54,000,000	1,203,404,013	412,204,069	2,765,149,625

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้องเย็นเหิรเชียนชีฟู๊ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	
			จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	ยังไม่จัดสรร	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนเกินทุนจาก การตีราคาที่ดิน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	361,820,468	552,813,994	41,000,000	1,146,050,661	379,199,139	รวม 2,480,884,262
กำไรสำหรับปี	-	-	-	147,086,672	-	147,086,672
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(345,957)	-	-345,957
ออกหุ้นเพิ่มทุน (หมายเหตุ 21)	180,907,081	-	-	-	-	146,740,715
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 30)	-	-	-	-	-	180,907,081
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็น	-	-	-	(277,153,218)	-	-277,153,218
สำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 23)	-	-	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	รวม 2,531,378,840
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	542,727,549	552,813,994	54,000,000	1,002,638,158	379,199,139	2,531,378,840
กำไรสำหรับปี	-	-	-	(19,005,770)	-	(19,005,770)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(19,005,770)	-	(19,005,770)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 30)	-	-	-	(135,675,362)	-	(135,675,362)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	542,727,549	552,813,994	54,000,000	847,957,026	379,199,139	รวม 2,376,697,708

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้างหุ้นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ห้างหุ้นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") เป็นบริษัทมหาชนจำกัดซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทคือ แปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็งและบริการรับฝากหุ้นเอเชียน ซีฟู้ดตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทอยู่ที่ 55/2 ถนนพระราม 2 ตำบลบางกระบือ อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาครและมีสาขา 8 แห่งในกรุงเทพมหานครจังหวัดสมุทรสาครและจังหวัดสงขลา

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ห้างหุ้นเอเชียนซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า "บริษัท") และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะรวมเรียกว่า "กลุ่มบริษัท") ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ	
			ของการถือหุ้น	
			2561 ร้อยละ	2560 ร้อยละ
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทฯ				
บริษัท ห้างเหินแอเชียนซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด	แปรรูปสัตว์น้ำแช่แข็ง	ไทย	100	100
บริษัท เอเชียน อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ผลิตอาหารทะเลบรรจุภาชนะผนึก อาหารสัตว์และปลาป่น	ไทย	100	100
บริษัท เอเชียน ฟีด จำกัด	ผลิตอาหารสัตว์	ไทย	100	100
บริษัท เอเชียน ฟู้ด จำกัด	จำหน่ายสัตว์น้ำแช่แข็งในประเทศ	ไทย	100	100
บริษัท เอเชียน กรุป เซอร์วิส จำกัด	บริหารจัดการด้านการตลาดและ การลงทุนในธุรกิจอื่น	ไทย	100	100
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท เอเชียน ฟีด จำกัด				
บริษัท ห้างเหินแอเชียนซีฟู้ด (ศรีราชา) จำกัด	หยุดดำเนินการ	ไทย	100	100
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท เอเชียน กรุป เซอร์วิส จำกัด				
Thaiya Corporation (Shanghai) Co., Ltd.	ทำการตลาดและจัดจำหน่ายธุรกิจอาหารสัตว์ เลี้ยงและอาหารทะเลแช่แข็ง	จีน	100	-

ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
 - ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
 - จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ "ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ" ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 - ฉ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- 2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทฯได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดใหม่ขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดใหม่ขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯเชื่อว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวส่วนใหญ่จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทคาดว่า การนำมาตรฐานฉบับนี้มาใช้ จะมีผลให้เกิดรายการปรับปรุงจากรายการรายได้ค่าขนส่งต่างประเทศ โดยรายได้ค่าขนส่งจะต้องรับรู้เป็นรายได้ตลอดระยะเวลาของการให้บริการ จากเดิมที่รับรู้เป็นรายได้ทั้งจำนวนตามเงื่อนไขการขายสินค้า

ค) มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ในระหว่างปีปัจจุบันสภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงผลรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

ดอกเบี้ยยรับ

ดอกเบี้ยยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

เงินสดรายการส่งออก

เงินสดรายการส่งออกที่ได้รับในรูปบัตรภาษีรับเป็นรายได้เมื่อได้ส่งออกสินค้าแล้ว

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามราคาทุนตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าวัสดุในการผลิตงานระหว่างทำ วัตถุดิบ ภาชนะบรรจุและหีบห่อ และอะไหล่ และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.5 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) กลุ่มบริษัทใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ดีที่สุด อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกมูลค่าที่ดินดังกล่าวในราคาที่ดีที่สุด ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาที่ดินดังต่อไปนี้

- กลุ่มบริษัทบันทึกการราคาตามบัญชีของที่ดินที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี "ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน" ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและกลุ่มบริษัทได้รับรู้ราคาที่สูงลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว

- กลุ่มบริษัทรับรู้ราคาตามบัญชีของที่ดินที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี "ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน" อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี "ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน"

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน โดยไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้างกลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด ได้แก่ คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ ซึ่งมีอายุการให้ประโยชน์ 10 ปี และไม่มี การคิดค่าตัดจำหน่ายสำหรับคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง

4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

4.10 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าอาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.11 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์อื่นของกลุ่มบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึง มูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทฯ ประเมินการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทฯ ใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่สินทรัพย์ใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ออกหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในปีก่อนได้หมดไปหรือลดลงกลุ่มบริษัทฯ จะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในปีก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในปีก่อนๆ กลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของการกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ดีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นกำไรจากการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัสและเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทฯ เงินที่กลุ่มบริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทฯ มีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงานซึ่งกลุ่มบริษัทฯ ถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทฯ คำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.14 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัท จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัท สามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัท บันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้แก่หน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐโดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัท บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัท รับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการแต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัท จะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวหากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.16 ตราสารอนุพันธ์

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ลูกหนี้และเจ้าหนี้ตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจะถูกแปลงค่าตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศดังกล่าวจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทรับรู้จำนวนสุทธิของดอกเบี้ยที่ได้รับจาก/จ่ายให้แก่คู่สัญญาตามสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเป็นรายได้/ค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงิน และต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมสภาพ โดยคำนึงถึงวงจรอายุของสินค้า การแข่งขันทางการตลาด สภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัท จะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยต้องใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัท แสดงมูลค่าของที่ดินด้วยราคาที่ดีที่สุด ซึ่งราคาที่ดีที่สุดในได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด ซึ่งการประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการตามที่อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัท จะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันรายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2561	2560	2561	2560	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้ค่าขายสินค้า	-	-	12,163	41,019	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายได้ค่าบริการห้องเย็น	-	-	66,468	92,546	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าเช่า	-	-	19,200	19,200	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าบริการจัดการ	-	-	54,780	41,880	อัตราตามที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยรับ	-	-	19,095	21,059	ร้อยละ 3.98 - 4.20 ต่อปี (2560: ร้อยละ 4.20 - 4.50 ต่อปี)
รายได้อื่น	-	-	8,081	6,675	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มและอัตราตามที่ตกลงร่วมกัน
ซื้อวัตถุดิบ	-	-	159,415	163,748	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	5,517	3,633	ร้อยละ 3.97 - 4.10 ต่อปี (2560: ร้อยละ 4.06 - 4.35 ต่อปี)
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	6,857	5,052	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มและอัตราตามที่ตกลงร่วมกัน
รายการธุรกิจกับการร่วมค้า					
รายได้ค่าขายสินค้า	3,825	-	-	-	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ดอกเบี้ยรับ	87	-	-	-	ร้อยละ 4 ต่อปี
รายได้อื่น	63	-	-	-	อัตราตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่าใช้จ่ายอื่น	308	-	-	-	อัตราตามที่ตกลงร่วมกัน

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	6,509	8,480
การร่วมค้า	48	-	-	-
รวม	48	-	6,509	8,480
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	13,420	16,866

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
การร่วมค้า	87	-	-	-
รวม	87	-	13,420	16,866
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 16)				
บริษัทย่อย	-	-	2,196	8,823
รวม	-	-	2,196	8,823
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 16)				
บริษัทย่อย	-	-	2,895	413
รวม	-	-	2,895	413

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และการเคลื่อนไหวในระหว่างปี มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
			ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	
	ดอกเบี้ย	ครบกำหนด	ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ณ วันที่
	(ร้อยละต่อปี)	ชำระคืนเงินต้น	31 ธันวาคม 2560	ระหว่างปี	ระหว่างปี	31 ธันวาคม 2561
บริษัท ห้างเย็นเอเซียเชียวฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด	3.98 - 4.20	เมื่อทวงถาม	371,000	506,785	(642,458)	235,327
บริษัท เอเซียเชียว อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชันแนล จำกัด	4.06 - 4.20	เมื่อทวงถาม	102,500	385,500	(488,000)	-
บริษัท เอเซียเชียว ฟู้ด จำกัด	3.98 - 4.20	เมื่อทวงถาม	98,700	245,100	(235,800)	108,000
บริษัท เอเซียเชียว ฟู้ด จำกัด	3.98 - 4.00	เมื่อทวงถาม	-	18,884	(18,884)	-
บริษัท เอเซียเชียว กรุ๊ป เซอร์วิส จำกัด	3.98 - 4.12	เมื่อทวงถาม	-	13,716	(686)	13,030
รวม			572,200	1,169,985	(1,385,828)	356,357
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ			(41,836)	-	-	(41,836)
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้น - สุทธิ			530,364	1,169,985	(1,385,828)	314,521

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
			ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	
	ดอกเบี้ย	ครบกำหนด	ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ณ วันที่
	(ร้อยละต่อปี)	ชำระคืนเงินต้น	31 ธันวาคม 2560	ระหว่างปี	ระหว่างปี	31 ธันวาคม 2561
บริษัท เอเซียเชียว อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชันแนล จำกัด	3.97 - 4.07	เมื่อทวงถาม	-	980,100	(753,100)	227,000
บริษัท เอเซียเชียว ฟู้ด จำกัด	3.97 - 4.10	เมื่อทวงถาม	12,800	210,402	(179,320)	43,882
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้น			12,800	1,190,502	(932,420)	270,882

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่การร่วมค้า

บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท เอเชียน กรุ๊ป เซอร์วิส จำกัด) มีเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่การร่วมค้า 2 แห่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และการเคลื่อนไหวในระหว่างปี มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ ต่อปี)	ครบกำหนดชำระคืนเงินต้น	งบการเงินรวม				
			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการแปลงค่าอัตราแลกเปลี่ยน		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
					รับรู้ส่วนแบ่งผลขาดทุน (หมายเหตุ 11)		
บริษัท อินเตอร์ เพ็ทพรีนา จำกัด	4.00	เมื่อทวงถาม	-	1,600	-	(38)	1,562
Asian Group SCS Europe GmbH	4.00	เมื่อทวงถาม	-	4,679	(280)	(4,291)	108
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาว			-	6,279	(280)	(4,329)	1,670

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	14,622	20,516	9,114	11,406
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	591	717	347	378
รวม	15,213	21,233	9,461	11,784

การค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ ได้ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากธนาคารให้แก่บริษัทย่อยตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 17 และ 31.3 ค) การค้ำประกันดังกล่าวไม่คิดค่าธรรมเนียม

วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยบริษัท หอเจนเอเชียนซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด (บริษัทย่อย) การค้ำประกันดังกล่าวไม่คิดค่าธรรมเนียม

วงเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยการจดจำนองอาคารของบริษัท เอเชียนอะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (บริษัทย่อย) และค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินและอาคารของบริษัท เอเชียน ฟีด จำกัด (บริษัทย่อย) การค้ำประกันดังกล่าวไม่คิดค่าธรรมเนียม

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินสด	605	763	28	97
เงินฝากธนาคาร	96,170	37,877	26,260	9,445
รวม	96,775	38,640	26,288	9,542

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.13 ถึง 0.75 ต่อปี (2560: ร้อยละ 0.13 ถึง 1.10 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	48	-	6,433	8,478
ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน	-	-	76	2
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	48	-	6,509	8,480
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	662,407	341,384	197,171	110,776
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	372,827	702,642	14,533	43,784
3 - 6 เดือน	22,454	33,119	300	13,157
6 - 12 เดือน	32,617	24,358	2	677
มากกว่า 12 เดือน	208,246	212,722	6,898	7,654
รวม	1,298,551	1,314,225	218,904	176,048
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(208,246)	(212,722)	(6,898)	(7,654)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	1,090,305	1,101,503	212,006	168,394
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,090,353	1,101,503	218,515	176,874
<u>ลูกหนี้อื่น</u>				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	12,270	14,966
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	83,196	137,358	2,942	4,337
ลูกหนี้ตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,086	1,668	99	641
ดอกเบี้ยค้างรับจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	87	-	1,150	1,900
รวม	84,369	139,026	16,461	21,844
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(49,438)	(49,639)	-	-
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	34,931	89,387	16,461	21,844
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	1,125,284	1,190,890	234,976	198,718

9. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินค้าสำเร็จรูป	1,432,035	1,688,437	(80,284)	(107,450)	1,351,751	1,580,987
งานระหว่างทำ	94,562	57,673	-	-	94,562	57,673
วัตถุดิบ	514,536	728,856	-	-	514,536	728,856
ภาชนะบรรจุและหีบห่อ	208,888	214,380	-	-	208,888	214,380
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	32,305	25,001	-	-	32,305	25,001
สินค้าระหว่างทาง	152,403	75,249	-	-	152,403	75,249
รวม	2,434,729	2,789,596	(80,284)	(107,450)	2,354,445	2,682,146

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุน ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินค้าสำเร็จรูป	419,231	453,323	(14,113)	(25,331)	405,118	427,992
งานระหว่างทำ	78,834	44,528	-	-	78,834	44,528
วัตถุดิบ	97,975	90,790	-	-	97,975	90,790
ภาชนะบรรจุและหีบห่อ	16,822	15,344	-	-	16,822	15,344
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	587	-	-	-	587	-
สินค้าระหว่างทาง	13,818	6,655	-	-	13,818	6,655
รวม	627,267	610,640	(14,113)	(25,331)	613,154	585,309

ในระหว่างปี 2561 กลุ่มบริษัทบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ เป็นจำนวนเงิน 31 ล้านบาท (2560: 24 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการ: ไม่มี 2560: 5 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย และมีการกลับรายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็นจำนวนเงิน 58 ล้านบาท (2560: 35 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 11 ล้านบาท 2560: ไม่มี) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)		
บริษัท ห้างเย็นเอเชียนซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด	100,000	100,000	100	100	100,000	100,000
บริษัท เอเชียน อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชันแนล จำกัด	1,700,000	1,700,000	100	100	1,699,993	1,699,993
บริษัท เอเชียน ฟีด จำกัด	800,000	800,000	100	100	775,000	775,000
บริษัท เอเชียน ฟู้ด จำกัด	1,000	1,000	100	100	1,000	1,000
บริษัท เอเชียน กรุป เซอร์วิส จำกัด	10,000	-	100	-	10,000	-
รวม					2,585,993	2,575,993
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า					(111,000)	(150,993)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					2,474,993	2,425,000

ในเดือนมกราคม 2561 บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เอเชียน กรุป เซอร์วิส จำกัด จำนวน 99,997 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 10 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว ธุรกิจหลักของบริษัทดังกล่าวคือ การบริหารจัดการด้านการตลาดและการลงทุนในธุรกิจอื่น

ในเดือนธันวาคม 2561 บริษัท เอเชียน กรุป เซอร์วิส จำกัด ได้ลงทุนในบริษัท Thaiya Corporation (Shanghai) Co., Ltd. ซึ่งมีทุนจดทะเบียนเป็นจำนวนเงิน 0.7 ล้านเหรียญสหรัฐคิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว โดยบริษัท เอเชียน กรุป เซอร์วิส จำกัด ได้ชำระเงินค่าหุ้นแล้วเป็นเงินสดจำนวน 0.1 ล้านเหรียญสหรัฐ ธุรกิจหลักของบริษัทดังกล่าว คือ ทำการตลาดและจัดจำหน่ายธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยงและอาหารทะเลแช่แข็ง

ในระหว่างปี 2561 และ 2560 บริษัทย่อยไม่มีการจ่ายเงินปันผล

11. เงินลงทุนในการร่วมค้า

11.1 รายละเอียดของเงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้าซึ่งเป็นเงินลงทุนในกิจการที่บริษัทย่อยและบริษัทอื่นควบคุมร่วมกันมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

การร่วมค้า	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินรวม					
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย	
			2561	2560	2561	2560	2561	2560
			ร้อยละ	ร้อยละ				
บริษัท อินเตอร์ เพ็ทรีนา จำกัด	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ อาหารสัตว์	ไทย	40	-	1,600	-	-	-
Asian Group SCS Europe GmbH	ทำการตลาดและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทฯ ในต่างประเทศ	เยอรมนี	60	-	572	-	-	-
รวม					2,172	-	-	-

ในระหว่างปี 2561 บริษัท เอเชียัน กรุ๊ป เซอร์วิส จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ) ได้มีการลงทุนในการร่วมค้าดังต่อไปนี้

- บริษัท อินเตอร์ เพ็ทรีนา จำกัด จำนวนเงิน 1.6 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 16,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว
- Asian Group SCS Europe GmbH จำนวนเงิน 15,000 ยูโร (หุ้นสามัญ 15,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 ยูโร) หรือเทียบเท่าประมาณ 0.6 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 60 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว

11.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี 2561 กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากการลงทุนในการร่วมค้าในงบการเงินรวมดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

การร่วมค้า	งบการเงินรวม	
	ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	
บริษัท อินเตอร์ เพ็ทรีนา จำกัด	(1,638)	
Asian Group SCS Europe GmbH	(4,863)	
รวม	(6,501)	

กลุ่มบริษัทฯ ได้รับรู้ส่วนแบ่งผลขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้าทั้ง 2 แห่งจนมูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสียเท่ากับศูนย์ และรับรู้ส่วนแบ่งผลขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้าเพิ่มเติมโดยหักจากเงินให้กู้ยืมระยะยาวจำนวนเงิน 4.3 ล้านบาท เนื่องจากมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือทางพฤตินัยที่ต้องจ่ายเงินเพื่อชำระภาระผูกพันของการร่วมค้าดังกล่าว (ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6)

ในระหว่างปี 2561 ไม่มีส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและการร่วมค้าไม่มีการจ่ายเงินปันผล

11.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของการร่วมค้าที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	บริษัท อินเตอร์ เพ็ทพรีนา จำกัด		Asian Group SCS Europe GmbH	
	2561	2560	2561	2560
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3	-	1	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	1	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1	-	-	-
รวมสินทรัพย์	5	-	1	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1	-	1	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	4	-	7	-
รวมหนี้สิน	5	-	8	-
สินทรัพย์ - สุทธิ	-	-	(7)	-
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	40	-	60	-
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์ - สุทธิ	-	-	(4)	-
การตัดรายการระหว่างกัน	-	-	-	-
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในการร่วมค้า (หนี้สินที่รับมา)	-	-	(4)	-

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท อินเตอร์ เพ็ทพรีนา จำกัด		Asian Group SCS Europe GmbH	
	2561	2560	2561	2560
รายได้	5	-	1	-
ต้นทุนขาย	(4)	-	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(4)	-	(2)	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(1)	-	(7)	-
ขาดทุน	(4)	-	(8)	-
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	40	-	60	-
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในกำไรขาดทุน	(2)	-	(5)	-
การตัดรายการระหว่างกัน	-	-	-	-
ส่วนแบ่งขาดทุนจากการลงทุนในการร่วมค้า	(2)	-	(5)	-

ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 คำนวณจากข้อมูลทางการเงินที่จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารของการร่วมค้าโดยยังไม่ได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทดังกล่าว อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินดังกล่าวจะไม่มี ความแตกต่างอย่าง เป็นสาระสำคัญหากได้ถูกตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของการร่วมค้านั้น

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดินที่กลุ่มบริษัทฯ ยึดจากลูกหนี้เพื่อเป็นการชำระหนี้ ปัจจุบันถือครองไว้โดยที่ยังไม่ได้ระบุวัตถุประสงค์ของการใช้ในอนาคต มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีมูลค่า 68.6 ล้านบาท ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์ราคาตลาด

(หน่วย: พันบาท)

[illegible]

งบการเงินเฉพาะกิจการ

[illegible]

ในปี 2559 กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่าราคาที่ดินใหม่สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	ผลกระทบต่อราคาที่ดินใหม่ เมื่ออัตราตามข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
ราคาต่อตารางวา (บาท)	625 - 28,000	3,800 - 28,000	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น

หากกลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 จะเป็นดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ที่ดิน	432,312	432,312	331,844	331,844

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของยานพาหนะซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงินโดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 3 ล้านบาท (2560: 3 ล้านบาท) และงบการเงินเฉพาะกิจการ: 2 ล้านบาท (2560: 2 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัท มีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 940 ล้านบาท (2560: 996 ล้านบาท) และงบการเงินเฉพาะกิจการ: 427 ล้านบาท (2560: 444 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทได้นำที่ดินและอาคารซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวนเงิน 745 ล้านบาท (2560: 619 ล้านบาท) และงบการเงินเฉพาะกิจการ: บริษัทฯ นำที่ดินซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวนเงิน 471 ล้านบาท (2560: 471 ล้านบาท) ไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 17

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	คอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ระหว่าง ติดตั้ง	รวม	คอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ระหว่าง ติดตั้ง	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	50,865	-	50,865	49,100	-	49,100
ซื้อเพิ่ม	425	-	425	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	51,290	-	51,290	49,100	-	49,100
ซื้อเพิ่ม	201	1,016	1,217	201	-	201
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	51,491	1,016	52,507	49,301	-	49,301
ค่าตัดจำหน่ายสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	(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)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(3,701)	-	(3,701)	(3,426)	-	(3,426)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	(12,184)	-	(12,184)	(10,833)	-	(10,833)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	42,807	-	42,807	41,693	-	41,693
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	39,307	1,016	40,323	38,468	-	38,468

15. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	MRR + 3.25, MOR	MRR + 3.25, MOR	846	7,207	846	3,259
ตัวสัญญาใช้เงิน	3.00 - 4.15	3.90 - 4.17	547,141	398,674	150,000	-
ทรัสต์รีซีท	3.85 - 5.28	3.10 - 4.50	512,974	746,444	68,430	95,038
สินเชื่อเพื่อการส่งออก	-	2.95 - 3.75	-	131,800	-	50,000
รวม			1,060,961	1,284,125	219,276	148,297

วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยบริษัท ห้างเย็นเอเซียเชียนซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด (บริษัทย่อย)

วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารของบริษัทฯ ย่อยค้ำประกันโดยบริษัทฯ ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 31.3 ค)

16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	2,196	8,823
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	495,822	408,499	84,111	38,575
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	1,918	406
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	75,138	79,677	21,523	18,782
ดอกเบี้ยค้างจ่ายแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	977	7
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	126,317	120,760	47,820	40,101
รวม	697,277	608,936	158,545	106,694

17. เงินกู้ยืมระยะยาว

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ย	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2561	2560
1	THBFIX 3M +2.50	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส ตั้งแต่กรกฎาคม 2557 สิ้นสุดเดือนมกราคม 2562	70,000	310,000
2	THBFIX 6M +1.90	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส ตั้งแต่กุมภาพันธ์ 2561 สิ้นสุดเดือนพฤษภาคม 2565	1,220,000	1,500,000
3	THBFIX 6M +2.95	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส ตั้งแต่กันยายน 2561 สิ้นสุดเดือนมิถุนายน 2568	510,714	-
รวม			1,800,714	1,810,000
หัก: ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดจ่าย			(764)	(2,039)
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(487,807)	(518,725)
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี			1,312,143	1,289,236

บริษัทฯ ได้เข้าทำรายการแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมวงที่ 1 เป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 4.55 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวคำนวณค่าประกันโดยการจดจำนองที่ดินของบริษัทและอาคารของบริษัท เอเซีย อะไหล่ อินเทอร์เน็ต จำกัด (บริษัทย่อย)

บริษัทฯ ได้เข้าทำรายการแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมวงที่ 2 เป็นอัตราคงที่ร้อยละ 3.95 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวคำนวณค่าประกันโดยการจดจำนองที่ดินของบริษัท และอาคารของบริษัท เอเซีย อะไหล่ อินเทอร์เน็ต จำกัด (บริษัทย่อย)

เงินกู้ยืมวงที่ 3 คำนวณค่าประกันโดยการจดจำนองที่ดินและอาคารของบริษัท เอเซีย ฟีด จำกัด (บริษัทย่อย)

ภายใต้สัญญาเงินกู้ข้างต้น กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนสภาพคล่อง อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

18. หุ้นกู้ระยะยาว

(หน่วย: พันบาท)						
งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ						
วันที่ครบกำหนดไถ่ถอน	จำนวน หน่วย (พันหน่วย)	มูลค่า ตราไว้ ต่อหน่วย (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	กำหนดชำระ ดอกเบี้ย	มูลค่าตามบัญชี	
					2561	2560
1. ทั้งจำนวนในวันที่ 19 มีนาคม 2561 (2 ปี 3 วัน) หัก: ไถ่ถอน	150	1,000	4.90	รายไตรมาส	150,000	150,000
รวม					(150,000)	-
2. ทั้งจำนวนในวันที่ 28 กันยายน 2561 (1 ปี 11 เดือน 30 วัน) หัก: ไถ่ถอน	200	1,000	4.35	รายไตรมาส	200,000	200,000
รวม					(200,000)	-
รวมหุ้นกู้ระยะยาว					-	350,000
หัก: ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้ลดต้นทุน					-	(152)
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					-	(349,848)
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี					-	-

หุ้นกู้ระยะยาวเป็นหุ้นกู้ไม่มีหลักประกันและไม่ด้อยสิทธิ

ภายใต้ข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ออกหุ้นกู้และผู้ถือหุ้นกู้ บริษัทฯ มีข้อจำกัดที่ต้องปฏิบัติตามทั้งการรักษาอัตราส่วนทางการเงิน ซึ่งรวมถึงดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกิน 3 ต่อ 1

19. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1,950	2,339	791	1,379
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(101)	(149)	(26)	(73)
รวม	1,849	2,190	765	1,306
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(872)	(758)	(536)	(541)
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี	977	1,432	229	765

กลุ่มบริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทลีลซึ่งเพื่อเช่ายานพาหนะใช้ในการดำเนินงานของกิจการโดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญาเช่ามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 5 ปี
กลุ่มบริษัทฯ มีการผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงินดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	934	1,015	1,949	559	232	791
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอการตัดบัญชี	(62)	(38)	(100)	(23)	(3)	(26)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	872	977	1,849	536	229	765

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	839	1,500	2,339	588	791	1,379
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอการตัดบัญชี	(81)	(68)	(149)	(47)	(26)	(73)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	758	1,432	2,190	541	765	1,306

20. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	53,582	47,333	30,286	27,510
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	5,496	4,874	2,265	2,057
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,473	1,319	820	752
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	819	-	432
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(6,320)	(763)	(4,911)	(465)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	54,231	53,582	28,460	30,286

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทฯ คาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 4 ล้านบาท (2560: 1.7 ล้านบาท) และงบการเงินเฉพาะกิจการ 3.6 ล้านบาท (2560: 0.8 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ประมาณ 11 ปี (2560: 11 ปี) และงบการเงินเฉพาะกิจการ: 11 ปี (2560: 11 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
อัตราคิดลด	2.99	2.99
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3.50 - 5.00	3.50 - 5.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 50	0 - 50

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(4,301)	4,941	(2,062)	2,337
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5,989	(5,267)	2,914	(2,597)
	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(5,445)	6,829	(2,533)	3,090

(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

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษาพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้างสำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และมีผลกระทบให้กลุ่มบริษัท มีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 13.6 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัท: 8.3 ล้านบาท) กลุ่มบริษัทจะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในส่วนของการขาดทุนของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้

21. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ได้มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนจากเดิมจำนวนเงิน 542,730,702 บาทเป็นจำนวนเงิน 542,727,549 บาท โดยการลดหุ้นสามัญจำนวน 3,153 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท ซึ่งเหลือจากการถูกจัดสรรเป็นหุ้นปันผลตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 และแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนทั้งนี้ บริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2561

เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2560 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 ของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของ บริษัทฯ จำนวนเงิน 180,910,234 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 361,820,468 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 542,730,702 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯจำนวน 180,910,234 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการจ่ายปันผลของ บริษัทฯ ต่อมา บริษัทฯ ได้จ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯจำนวน 180,907,081 หุ้น ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ ประกอบงบการเงินข้อ 30 ทำให้บริษัทมีหุ้นที่ออกและชำระแล้วเป็นจำนวนเงิน 542,727,549 บาท ทั้งนี้ บริษัทฯได้จดทะเบียน การเพิ่มทุนจดทะเบียนและหุ้นชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2560

22. ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ยอดคงเหลือต้นปี/ปลายปี	412,204	412,204	379,199	379,199

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินไม่สามารถนำไปหักกับขาดทุนสะสมและไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผล

23. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปี ส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้ จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผล

24. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	1,143,836	1,094,348	303,808	285,836
ค่าเสื่อมราคา	194,464	185,610	46,319	51,736
ค่าตัดจำหน่าย	3,701	3,726	3,426	3,467
ค่าขนส่ง	228,324	237,924	55,763	56,398
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	6,875,744	6,756,944	1,503,264	1,596,161
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(219,513)	365,897	(214)	3,478

25. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	3	2,717	-	-
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	-	3,281	-	3,110
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ				
การกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(4,586)	(53,426)	9,311	27,596
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(4,583)	(47,428)	9,311	30,706

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
ขาดทุนตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(164)	-	(86)
	-	(164)	-	(86)

รายการกระทยอระหว่างกำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีกับค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	357,652	370,595	(9,694)	177,793
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	71,530	74,119	(1,939)	35,559
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	-	3,281	-	3,110
ผลกระทบทางภาษีจากการตัดรายการระหว่างกัน	1,305	176	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผลแตกต่างชั่วคราว	(6,501)	17,281	1,405	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
ขาดทุนทางภาษี	(15,877)	(90,285)	14,388	(2,037)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน	(50,039)	(55,100)	(3,876)	(7,249)
รายได้ที่ให้เป็นรายได้ทางภาษี	606	-	606	-
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นและค่าใช้จ่ายต้องห้าม	(5,246)	3,566	(1,200)	1,505
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(361)	(466)	(73)	(182)
รวม	(55,040)	(52,000)	(4,543)	(5,926)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(4,583)	(47,428)	9,311	30,706

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนั้นสงสัยจะสูญ	47,833	50,800	-	1,526
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	10,712	-	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	22,200	30,199
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	10,846	10,716	5,692	6,057
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	68,988	70,434	-	-
รวม	138,379	131,950	27,892	37,782

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	(110,364)	(110,364)	(94,800)	(94,800)
ค่าเสื่อมราคา	(45,142)	(43,299)	(14,637)	(15,216)
รวม	(155,506)	(153,663)	(109,437)	(110,016)
สุทธิ	(17,127)	(21,713)	(81,545)	(72,234)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวนเงิน 544 ล้านบาท (2560: 693 ล้านบาท) และงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 243 ล้านบาท (2560: 155 ล้านบาท) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า กลุ่มบริษัทอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ของกลุ่มบริษัทมีจำนวนเงิน 505 ล้านบาท (2560: 693 ล้านบาท) และเฉพาะบริษัทมีจำนวนเงิน 222 ล้านบาท (2560: 155 ล้านบาท) ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2569

26. การส่งเสริมการลงทุน

บัตรส่งเสริมเลขที่	บริษัท ห้างเย็นเอเซีย ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) 1982(3)/2554	บริษัท ห้างเย็นเอเซียซีฟู้ด (สุราษฎร์ธานี) จำกัด 2938(5)/2555	บริษัท เอเซีย อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด 1920(2)/2554	บริษัท เอเซีย ฟีด จำกัด 1658(2)/2554
กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	ห้างเย็นหรือกิจการห้าง เย็นและขนส่งห้างเย็น	ผลิตหรือถนอมอาหารหรือ สิ่งปรุงแต่งอาหารโดยใช้ เทคโนโลยีที่ทันสมัย	ผลิตอาหารสัตว์เลี้ยง	ผลิตอาหารสัตว์หรือ ส่วนผสมอาหารสัตว์
สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ				
1. ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นจำนวนไม่เกิน ร้อยละ 100 ของเงินลงทุนโดยไม่รวมค่าที่ดินและ ทุนหมุนเวียนเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมี รายได้จากการประกอบกิจการนั้น ระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-	ได้รับ	ได้รับ
2. ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น ระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล	ได้รับ	ได้รับ	15 ก.ย. 2554 14 ก.ย. 2562	4 ม.ค. 2554 3 ม.ค. 2562
3. ได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นใน ระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปหัก ออกจากกำไรที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาดังกล่าวมี กำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปี	13 ก.ค. 2555 12 ก.ค. 2563	14 ม.ค. 2556 13 ม.ค. 2564	-	-
4. ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับ การส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไป รวมคำนวณเพื่อเสียภาษี	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ

บัตรส่งเสริมเลขที่	บริษัท ห้างหุ้นส่วนจำกัด (มหาชน) 1982(3)/2554	บริษัท ห้างหุ้นส่วนจำกัด (มหาชน) 2938(5)/2555	บริษัท เอเชียน อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด 1920(2)/2554	บริษัท เอเชียน ฟีด จำกัด 1658(2)/2554
กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	ห้างหุ้นส่วนจำกัดหรือกิจการห้างหุ้นส่วนและขนส่งห้างหุ้นส่วน	ผลิตหรือถนอมอาหารหรือ สิ่งปรุงแต่งอาหารโดยใช้ เทคโนโลยีที่ทันสมัย	ผลิตอาหารสัตว์เลี้ยง	ผลิตอาหารสัตว์หรือ ส่วนผสมอาหารสัตว์
5. ได้รับอนุญาตให้หักเงินลงทุนในการติดตั้งหรือก่อสร้างสิ่งอำนวยความสะดวก ร้อยละ 25 ของเงินลงทุนนอกเหนือไปจากการหักค่าเสื่อมราคาตามปกติ	-	ได้รับ	-	ได้รับ
6. ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนพิจารณาอนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ
7. ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุ จำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศ เพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกเป็นระยะเวลา 1 ปี นับตั้งแต่วันที่นำเข้าครั้งแรก	-	-	ได้รับ	-
8. ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปเป็นระยะเวลา 1 ปี นับตั้งแต่วันที่นำเข้าครั้งแรก	-	-	ได้รับ	-
9. ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุ จำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกเป็นระยะเวลา 5 ปี นับตั้งแต่วันที่นำเข้าครั้งแรก	-	-	-	ได้รับ
10. ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปเป็นระยะเวลา 5 ปี นับตั้งแต่วันที่นำเข้าครั้งแรก	-	-	-	ได้รับ

รายได้ของกลุ่มบริษัทฯ จำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้จากการขายและบริการ						
รายได้จากการขายและบริการในประเทศ	608,847	692,025	1,395,466	1,588,465	2,004,313	2,280,490
รายได้จากการส่งออก	3,493,981	4,108,970	4,151,188	3,350,711	7,645,169	7,459,681
รวม	4,102,828	4,800,995	5,546,654	4,939,176	9,649,482	9,740,171
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้จากการขายและบริการ						
รายได้จากการขายและบริการในประเทศ	52,476	67,217	421,282	456,652	473,758	523,869
รายได้จากการส่งออก	-	-	1,742,024	1,941,197	1,742,024	1,941,197
รวม	52,476	67,217	2,163,306	2,397,849	2,215,782	2,465,066

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี และได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญที่ใช้คำนวณกำไรต่อหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตามสัดส่วนที่เปลี่ยนแปลงของจำนวนหุ้นสามัญที่เกิดจากการออกหุ้นปันผลเมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2560 จำนวน 180,907,081 หุ้น โดยถือเสมือนว่าการออกหุ้นปันผลได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันเริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอให้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

- ธุรกิจอาหารแช่แข็ง และบรรจุกระป๋อง
- ธุรกิจอาหารสัตว์
- ธุรกิจอื่น ๆ เป็นการให้บริการห้องเย็น

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น
ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

ในปี 2561 กลุ่มบริษัท มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนหนึ่งรายที่มีมูลค่ามากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการเป็นจำนวนเงิน 1,562 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานธุรกิจอาหารสัตว์ (2560: กลุ่มบริษัท ไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ)

[illegible]

(หน่วย: ล้านบาท)

	ธุรกิจอาหารแช่แข็ง และบรรจุกระป๋อง		ธุรกิจอาหาร สัตว์		ธุรกิจอื่น ๆ		รวมส่วนงาน		การตัดรายการ ระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุน												
ในการร่วมค้า											(7)	-
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน											(132)	(137)
รายได้ภาษีเงินได้											4	47
กำไรสำหรับปี											362	418

(หน่วย: ล้านบาท)

	ธุรกิจอาหารแช่แข็ง และบรรจุกระป๋อง		ธุรกิจอาหาร สัตว์		ธุรกิจอื่น ๆ		รวมส่วนงาน		การตัดรายการ ระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์รวม	7,141	7,284	1,810	1,843	741	746	9,692	9,873	(3,150)	(3,062)	6,542	6,811

29. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ บริหารโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) (2560: บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทีเอสโก้ จำกัด) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัทฯ ในระหว่างปี 2561 กลุ่มบริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวนเงิน 3.8 ล้านบาท (2560: 3.1 ล้านบาท) และงบการเงินเฉพาะกิจการ 1.3 ล้านบาท (2560: 1.3 ล้านบาท)

30. เงินปันผล

เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2560 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรของบริษัทฯ ที่ไม่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (Non-BOI) ของปี 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.21 บาท รวมเป็นเงิน 75.98 ล้านบาท โดยมีการจ่ายเงินปันผลในเดือนพฤษภาคม 2560

เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2560 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมของบริษัทฯ ในอัตราหุ้นละ 0.556 บาท และกำหนดให้จ่ายเงินปันผลในวันที่ 16 ตุลาคม 2560 โดยแบ่งจ่ายเป็นหุ้นปันผลและเงินปันผล ดังนี้

- จ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 180,910,234 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาทให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอัตรา 2 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นปันผล รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 180,910,234 บาท หรือคิดเป็นการจ่ายปันผลในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท

- จ่ายเงินปันผลเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.056 บาท หรือคิดเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 20,261,946.20 บาท

เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรของบริษัทฯ ที่ไม่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (Non-BOI) ของปี 2560 ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นเงิน 135.68 ล้านบาท

31. การระดมทุนและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

31.1 การระดมทุนเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีการระดมทุนรายจ่ายฝ่ายทุนที่เกี่ยวข้องกับการสร้างอาคารและคลังสินค้าและซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์เป็นจำนวนเงิน 218.5 ล้านบาท (2560: 2.2 ล้านบาท)

31.2 การระดมทุนเกี่ยวกับสัญญาเช่าและบริการ

กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารและอุปกรณ์และสัญญาบริการที่เกี่ยวข้อง อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 5 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 กลุ่มบริษัท มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาข้างต้น ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	17.2	11.5	1.8	1.8
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	10.0	4.0	0.1	0.3

31.3 การระดมทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท เอเชียน กรุป เซอร์วิส จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) มีการระดมทุนเกี่ยวกับส่วนของเงินลงทุนที่ยังไม่เรียกชำระในบริษัท Thaiya Corporation (Shanghai) Co., Ltd. จำนวนเงิน 0.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐ

31.4 การค้ำประกัน

ก) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวนเงิน 42.0 ล้านบาท และ 0.4 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (2560:42.0 ล้านบาทและ 1.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐ)และงบการเงินเฉพาะกิจการ: 25.1 ล้านบาทและ 0.4 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (2560:25.6 ล้านบาทและ 1 ล้านดอลลาร์สหรัฐ)ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและค้ำประกันเลตเตอร์ออฟเครดิต

ข) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีเช็คธนาคารเพื่อการค้ำประกันการซื้อสินค้าของบริษัท เป็นจำนวนเงิน 20 ล้านบาท

ค) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากธนาคารให้แก่บริษัทย่อยในวงเงิน 875 ล้านบาท (2560: 767 ล้านบาท)

32. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าหรือเปิดเผยด้วยมูลค่ายุติธรรมระดับ 2 (การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์และหนี้สินไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม) ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ลูกหนี้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,086	1,668	99	641
ที่ดิน	984,133	984,133	805,842	805,842
สินทรัพย์และหนี้สินที่เปิดเผยด้วยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	68,629	68,629	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	1,800,679	1,809,083	1,800,679	1,809,083
หุ้นกู้ระยะยาว	-	349,845	-	349,845

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

33. เครื่องมือทางการเงิน

33.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเจ้าหนี้ เงินให้กู้ยืมเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว หนี้กู้ระยะยาวและหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืมและลูกหนี้อื่นฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากกลุ่มบริษัท มีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและอยู่จำนวนมากมาย จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือ มูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าเงินให้กู้ยืมและลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัท มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคาร เงินให้กู้ยืม เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาว หนี้กู้ระยะยาวและหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินสินทรัพย์ และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	96,170	605	96,775	0.13 - 0.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	1,125,284	1,125,284	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่การร่วมค้า	-	1,670	-	-	1,670	4.00
	-	1,670	96,170	1,125,889	1,223,729	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	1,060,115	-	846	-	1,060,961	3.00 - 10.37
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	697,277	697,277	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	409,236	880,000	510,714	-	1,799,950	3.95 - 4.70
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	872	977	-	-	1,849	0.35 - 0.43
	1,440,223	880,977	511,560	697,277	3,560,037	

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				
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	

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	26,260	28	26,288	0.13 - 0.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	234,976	234,976	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	314,521	-	-	-	314,521	3.98
	314,521	-	26,260	235,004	575,785	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	218,430	-	846	-	219,276	3.00 - 10.37
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	270,882	-	-	-	270,882	4.01
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	158,545	158,545	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	409,236	880,000	510,714	-	1,799,950	3.95 - 4.70
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	536	229	-	-	765	0.36 - 0.43
	899,084	880,229	511,560	158,545	2,449,418	

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	9,445	97	9,542	0.13 - 1.10
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	198,718	198,718	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นกับบริษัทย่อย	530,364	-	-	-	530,364	4.20 - 4.50
	530,364	-	9,445	198,815	738,624	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	145,038	-	3,259	-	148,297	3.10 - 10.38
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	12,800	-	-	-	12,800	4.06 - 4.35
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	106,694	106,694	-
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	541	765	-	-	1,306	0.36 - 0.56
	1,026,952	1,240,765	52,495	106,694	2,426,906	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าและการกู้ยืมเป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัท ได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	23,074	21,527	19,147	23,935	32.45	32.68
เยน	20,802	32,651	775	41,731	0.29	0.29
ยูโร	120	-	-	155	36.76	39.39
สกุลเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	4,083	1,885	1,458	3,081	32.45	32.68
เยน	11,567	11,402	-	30,660	0.29	0.29

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือซึ่งครบกำหนดภายในหนึ่งปี ดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561				
สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	จำนวนเงินตราต่างประเทศ	อัตราแลกเปลี่ยน	จำนวนเงินตราต่างประเทศ	อัตราแลกเปลี่ยน
	ล่วงหน้าตามสัญญา	ตามสัญญา	ล่วงหน้าตามสัญญา	ตามสัญญา
	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
<u>จำนวนที่ขาย</u>				
เหรียญสหรัฐอเมริกา	7,291	32.44 - 32.84	654	32.44 - 32.54
เยน	53,109	0.29	16,408	0.29
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560				
สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	จำนวนเงินตราต่างประเทศ	อัตราแลกเปลี่ยน	จำนวนเงินตราต่างประเทศ	อัตราแลกเปลี่ยน
	ล่วงหน้าตามสัญญา	ตามสัญญา	ล่วงหน้าตามสัญญา	ตามสัญญา
	(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

33.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

34. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้นโดยณวันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.4:1 (2560: 1.7:1) และงบการเงินเฉพาะกิจการ 1.1:1 (2560:1.0:1)

35. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากกำไรของบริษัท ที่ไม่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (Non-BOI) ของปี 2561 ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นเงิน 135.7 ล้านบาท เงินปันผลนี้จะจ่ายและบันทึกบัญชีภายหลังจากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัท

36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562



 55/2 หมู่ 2 ต.พระราม 2 อ.บางกระเจ้า
อ.เมือง จ.สมุทรสาคร 74000

 Tel : (034) 822204-2, 822711-6
Fax : (034) 822407, 822698-9, 822706

