



THAI WAH
PUBLIC COMPANY LIMITED



รายงานประจำปี
บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) **2561**



วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำของภูมิภาคในผลิตภัณฑ์แป้ง
และอาหารจากแป้ง

พันธกิจ

เราจะผลิต ผลิตภัณฑ์คุณภาพระดับ
พรีเมียม เพื่อความพึงพอใจของลูกค้า
และทำงานด้วยความภาคภูมิใจ ซื่อสัตย์
และมั่นคง

ดำเนินธุรกิจ

เชื้อมัน ภาคภูมิ
ซื่อสัตย์สุจริต
ยืนหยัด มั่นคง



สารบัญ

ภาพรวมในการดำเนินงาน

- 4 สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 6 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
- 8 อัตราส่วนทางการเงิน
- 9 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

การประกอบธุรกิจ

- 19 คณะกรรมการบริษัทฯ
- 27 ผู้บริหาร
- 29 ข้อมูลการดำเนินงานของกรรมการและผู้บริหาร
- 31 ชื่อย่อ ชื่อเต็มของบริษัท
- 33 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ
- 36 บริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุนบริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป
- 41 ลักษณะการประกอบธุรกิจ
- 51 ปัจจัยความเสี่ยง
- 55 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

- 59 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 60 นโยบายการจ่ายเงินปันผล
- 61 โครงสร้างการจัดการ
- 72 รายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหาร
- 73 วิธีการแต่งตั้งกรรมการและการถอดถอนกรรมการตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ
- 74 นโยบายกำหนดค่าตอบแทน
- 75 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร
- 78 รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- 80 การกำกับดูแลกิจการ
- 105 ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ
- 106 การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 110 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- 111 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

รายงานทางการเงิน

- 113 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงิน
- 115 รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- 120 งบการเงิน
- 130 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
- 202 รายการระหว่างกัน



สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในปี 2561 ท่ามกลางภาวะเศรษฐกิจโลกที่เผชิญกับความไม่แน่นอน แต่บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ยังคงมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องทั้งในด้านการขยายกิจการและการขยายขอบเขตของธุรกิจ ซึ่งเป็นการเติบโตที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ ในการเป็นผู้นำด้านตลาดแป้งมันสำปะหลังและผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับอาหารในภูมิภาค

ปี 2561 ถือเป็นปีแห่งความท้าทายจากการที่บริษัทฯ ต้องเผชิญกับปริมาณวัตถุดิบที่ลดลงถึงร้อยละ 50 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากการระบาดของเชื้อไวรัสโรคใบด่างมันสำปะหลัง (Cassava Mosaic Virus) และปัญหาการขาดแคลนพืชผลเก็บเกี่ยวทั้งในประเทศไทย กัมพูชา และเวียดนาม ดังนั้น ราคาวัตถุดิบจึงเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วเมื่อเทียบกับราคาขาย ส่งผลให้ผลกำไรของบริษัทฯ ลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพื่อเร่งรัดแก้ไขปัญหาความผันผวนดังกล่าวโดยมุ่งเน้นการปรับปรุงและเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้แก่ห่วงโซ่อุปทานของบริษัทฯ ผ่านการพัฒนาการเพาะปลูก การเข้าเป็นหุ้นส่วนและการริเริ่มโครงการใหม่กับเจ้าของไร่แบบเกษตรพันธสัญญา และชาวไร่รายย่อย ตลอดจนขยายกลุ่มวัตถุดิบพืชผล ซึ่งรวมถึงแป้งประเภทอื่นๆ เช่น แป้งมันเทศ แป้งข้าวเจ้า แป้งถั่วเขียว และแป้งเท้ายายม่อม นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้ดำเนินการเข้าซื้อและควบรวมบริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด (TDC) ซึ่งเป็นการพัฒนาอย่างต่อเนื่องไปสู่ผลิตภัณฑ์จากแป้งที่มีมูลค่าสูงขึ้น เช่น แป้งดัดแปรที่ใช้ในผลิตภัณฑ์ประเภทต่างๆ ที่เป็นที่ยอมรับ เช่น เบเกอรี่ นมโยเกิร์ต และแป้งผสมต่างๆ

บริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นความเป็นเลิศในด้านการประกอบกิจการและการเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณค่าให้แก่ลูกค้า แม้ว่าจะต้องเผชิญกับอุปสรรคที่เกิดขึ้นในช่วงระยะเวลานี้ ดังกล่าว ผลิตภัณฑ์แบรนด์ Rose ของบริษัทฯ ยังคงเป็นแป้งมันสำปะหลังเกรดอาหารอันดับหนึ่งในประเทศจีนและได้หวั่นและตลาดในภูมิภาคอาเซียน และบริษัทฯ ยังได้พัฒนาแบรนด์และส่งออกผลิตภัณฑ์ไปสู่ตลาดทั่วโลกมากกว่า 20 แห่งอย่างต่อเนื่อง ไทยวายังได้เข้าร่วมงานแสดงสินค้าระดับนานาชาติเป็นจำนวนมาก เช่น FI Asia และ IFT และสำนักงานในประเทศจีนของบริษัทฯ ยังคงมีผลประกอบการที่ดีจากการเป็นช่องทางที่สำคัญในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไปสู่กลุ่มลูกค้าหลักในประเทศจีนโดยตรง ซึ่งฐานลูกค้าและความภักดีต่อแบรนด์ผลิตภัณฑ์ถือเป็นจุดแข็งของบริษัทฯ ที่ทำให้บริษัทฯ มีความโดดเด่นและแตกต่างจากคู่แข่งต่างๆ เสมอมา

ธุรกิจอาหารของบริษัทฯ มีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นอย่างมาก เช่น กลุ่มผลิตภัณฑ์เส้นก๋วยเตี๋ยวและการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านช่องทางธุรกิจค้าปลีกสมัยใหม่ ในส่วนของภูมิภาคอินโดจีนและกลุ่มประเทศกัมพูชา ลาว เมียนมาร์ เวียดนาม ผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับอาหารและเส้นก๋วยเตี๋ยวต่างๆ ได้มีการวางจำหน่ายทั้งในประเทศเวียดนาม กัมพูชา และเมียนมาร์ ในปี 2561 ไทยวาได้เปิดตัวในประเทศเวียดนามและมียอดขายเพิ่มขึ้นเป็นเท่าตัว โดยมีจุดขายมากกว่า 1,000 แห่งในเขตเวียดนามใต้ ในขณะนี้ บริษัทฯ ยังอยู่ในช่วงเริ่มต้นของแผนกลยุทธ์ระยะยาวในการขึ้นเป็นผู้นำธุรกิจอาหารในกลุ่มสินค้าที่เกี่ยวข้องในประเทศเวียดนาม



วิสัยทัศน์หลักของบริษัทฯ ในระยะยาวยังคงให้ความสำคัญกับนวัตกรรมและความยั่งยืน โดยในปี 2561 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมเป็นพันธมิตรและลงนามบันทึกความเข้าใจ 3 ฉบับกับสถาบันวิจัยทั้งในประเทศและต่างประเทศเพื่อสนับสนุนงานวิจัยและการพัฒนาเทคโนโลยีการผลิตแปรรูป กระบวนการผลิตแปรรูป และสูตรในการผลิตใหม่ ๆ ในระยะยาว และบริษัทฯ ยังมีโครงการเกี่ยวกับนวัตกรรมที่มีความสมบูรณ์และมีจุดแข็ง โดยในช่วงปี 2561 บริษัทฯ ได้เปิดตัวผลิตภัณฑ์ใหม่ 4 ผลิตภัณฑ์ และบริษัทฯ จะดำเนินโครงการที่มีศักยภาพต่อไปในระยะยาวอันใกล้ โดยอนาคตของตลาดผลิตภัณฑ์แปรรูปและอาหารมีแนวโน้มที่จะเติบโตได้ในระยะยาว เนื่องจากความต้องการผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับอาหารจากลูกค้าประเภทต่างๆ และการเปลี่ยนแปลงในรสนิยมและรสนิยมของผู้บริโภค

แม้ว่ากำไรสุทธิของบริษัทฯ จะลดลงในปี 2561 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า บริษัทฯ ยังคงมีฐานะเงินสดสุทธิ โดยบริษัทฯ ยังคงดำเนินการตามหลักการของบริษัทฯ คือการพิจารณาการลงทุนที่เกิดขึ้นใหม่ทั้งหมดอย่างรอบคอบโดยเปรียบเทียบผลตอบแทนจากการลงทุนให้สอดคล้องกับการสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างเต็มที่ในระยะยาว บริษัทฯ ยังคงรักษาคำมั่นในการดำเนินงานให้มีเงินปันผลเพิ่มขึ้นอย่างแน่นอนในแต่ละปีตามที่บริษัทฯ ได้ให้ไว้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว โดยบริษัทฯ จะมุ่งเน้นการเพิ่มกระแสเงินสดที่ใช้ในการดำเนินงานซึ่งถือเป็นหนึ่งในเกณฑ์ชี้วัดหลัก ซึ่งนำมาสู่วิธีการที่บริษัทฯ บริหารการขาย กำไร ห่วงโซ่อุปทาน และเงินทุนหมุนเวียน

ผลประกอบการของบริษัทฯ สามารถกล่าวโดยสรุปได้ว่า บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 197 ล้านบาท (0.24 บาท/หุ้น) สำหรับช่วงเวลาตั้งแต่ 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม 2561 ตามงบการเงินรวม ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติเห็นควรให้จ่ายเงินปันผลสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็นจำนวน 0.32 บาทต่อหุ้น ซึ่งการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่จะจัดขึ้นวันที่ 26 เมษายน 2562

บริษัทฯ มีความยินดีเป็นอย่างยิ่งที่จะแจ้งให้ทุกท่านทราบว่า บริษัทฯ ได้รับรางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านนักลงทุนสัมพันธ์ดีเด่นประจำปี 2561 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จากการที่บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ด้วยความโปร่งใส และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ซึ่งสิ่งที่พนักงานและผู้บริหารทุกคนของบริษัทฯ มุ่งมั่นในการปฏิบัติงานมาโดยตลอดคือการปฏิบัติงานโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสีย - เจ้าของไร่ ลูกค้า ผู้มีส่วนร่วม และคู่ค้าของบริษัทฯ

บริษัทฯ จะประกอบกิจการด้วยความทุ่มเท ยึดมั่นในหลักการ ด้วยความเอาใจใส่ เพื่อเพิ่มมูลค่าผลิตภัณฑ์ตั้งแต่ฟาร์มถึงร้านค้า และบริษัทฯ ขอขอบพระคุณทุกท่านที่ได้ให้การสนับสนุนบริษัทฯ มาโดยตลอด

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Hoen Ren'.

นายโฮ เรน ฮวา
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

(หน่วย: ล้านบาท)

ข้อมูลจากงบการเงินรวม	2561	2560	2559
สินทรัพย์หมุนเวียน	3,158	3,148	2,797
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	3,914	3,968	3,606
สินทรัพย์รวม	7,072	7,116	6,403
หนี้สินหมุนเวียน	794	808	750
หนี้สินไม่หมุนเวียน	412	402	308
หนี้สินรวม	1,206	1,210	1,058
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	5,866	5,906	5,345
รายได้จากการขายสินค้า	7,248	6,265	6,163
เงินปันผลรับ	1	1	2
กำไรจากการปรับโครงสร้างหนี้	-	-	-
ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วม	(2)	3	16
รายได้รวม	7,327	6,475	6,321
ต้นทุนขายสินค้า	6,063	4,881	4,600
รวมค่าใช้จ่าย	7,047	5,820	5,400
กำไรจากการดำเนินงาน	288	513	875
EBITDA	559	855	1,071
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	280	655	921
ต้นทุนทางการเงิน	7	8	8
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	58	106	167
กำไรสุทธิสำหรับปี	214	541	746
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	17	48	77
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	197	493	669
ข้อมูลอื่นๆ			
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.22	0.56	0.76
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	*0.32	0.32	0.30
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	6.66	6.71	6.07

หมายเหตุ : * ณ วันที่พิมพ์รายงานนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้เสนอให้จ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.32 บาท แต่อยู่ระหว่างรอการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น



อัตราส่วนทางการเงิน

	2559	2560	2561
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	25	22	16
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	14	8	4
อัตรากำไรอื่น (%)	1.18	0.06	(0.01)
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร (%)	77	128	71
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	12	8	3
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	15	10	4
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)	12	8	3
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	46	31	17
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.03	0.96	1.03
อัตราส่วนสภาพคล่อง			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	4	4	4
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	3	3	3
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	1.02	0.84	0.26
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	33	39	37
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	27	28	35
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	16	20	20
Cash cycle (วัน)	43	46	52
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.20	0.20	0.21
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	97	97	41
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เกณฑ์เงินสด) (เท่า)	0.32	0.28	0.09
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	39	54	143

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฟ้ายจัดการ

ภาพรวม

ปี 2561 เป็นปีที่ทำหายของอุตสาหกรรมมันสำปะหลัง เนื่องจากเกิดสภาวะขาดแคลนหัวมันสำปะหลังในประเทศไทย เวียดนาม และกัมพูชา โดยสาเหตุหลักที่ทำให้ปริมาณผลผลิตวัตถุดิบหัวมันสำปะหลังในประเทศไทยลดลง เนื่องจากเกษตรกรหันไปปลูกพืชชนิดอื่นที่ให้ผลตอบแทนดีกว่า เช่น อ้อย เป็นผลมาจากราคาหัวมันสำปะหลังปรับตัวลงอย่างมีนัยสำคัญในปลายปี 2559 และการระบาดของเชื้อไวรัสใบด่าง “คาซาวา โมซายิก” ในเวียดนามและกัมพูชา ซึ่งเป็นผู้ส่งออกรายใหญ่รองจากประเทศไทย ตั้งแต่ช่วงปลายปี 2560 ส่งผลให้ราคาหัวมันสำปะหลังสด และราคาส่งออกแป้งมันสำปะหลังปรับตัวสูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญจากปลายปี 2560 ซึ่งถือเป็นผลกระทบจากต้นทุนวัตถุดิบในระยะสั้น ทั้งนี้แนวโน้มการปรับตัวของหัวมันสำปะหลังและราคาขายแป้งมันสำปะหลังจะปรับตัวไปในทิศทางเดียวกันในระยะยาว

แม้ว่าอุตสาหกรรมแป้งมันสำปะหลังจะยังคงประสบกับปัจจัยท้าทายหลากหลายปัจจัยอย่างต่อเนื่องในรอบปีที่ผ่านมา โดยเผชิญกับผลกระทบจากราคาวัตถุดิบหัวมันสำปะหลังอยู่ในทิศทางขาขึ้นตลอดทั้งปี ขึ้นมาจุดสูงสุดอยู่ที่ 3.01 บาทต่อกิโลกรัม ในเดือนเมษายน 2561 ซึ่งถือว่าสูงสุดในรอบ 10 ปี โดยปรับตัวเพิ่มขึ้นกว่าร้อยละ 80 จากจุดต่ำสุดปีก่อน ทั้งนี้ความต้องการแป้งมันสำปะหลังมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องโดยเฉพาะความต้องการในตลาดจีน และได้หวัน

อย่างไรก็ตาม ในปี 2561 ธุรกิจแป้งมันสำปะหลังมีอัตรากำไรขั้นต้นลดลง จากสาเหตุหลักคือราคาวัตถุดิบหัวมันสำปะหลังปรับตัวเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนที่มากกว่าการเพิ่มขึ้นของราคาขายเฉลี่ย การอ่อนค่าของสกุลเงินเหรียญ ดอลลาร์เทียบกับสกุลเงินบาท ซึ่งธุรกิจแป้งมันสำปะหลังยังคงเป็นธุรกิจที่มียอดขายเป็นสัดส่วนสูงสุดของบริษัทฯ ตามด้วยธุรกิจอาหาร จึงส่งผลให้กำไรสุทธิของบริษัทฯ ลดลงร้อยละ 60 จากปีก่อนหน้า ซึ่งมีกำไรพิเศษจากการควบรวมกิจการมาอยู่ที่ 197 ล้านบาท อย่างไรก็ตามผลผลิตมันสำปะหลังในประเทศเริ่มฟื้นตัวและมีปริมาณเพิ่มขึ้นในช่วงฤดูการเก็บเกี่ยวใหม่ (เริ่มตั้งแต่ไตรมาสที่ 4 ปี 2561)

ปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปี 2561 ที่ผ่านมามีได้แก่

1) ราคาส่งออกแป้งมันสำปะหลังปรับตัวขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

แผนภาพ 1 แสดงราคาส่งออกมันสำปะหลังย้อนหลัง 3 ปี

หน่วย เหรียญต่อตัน



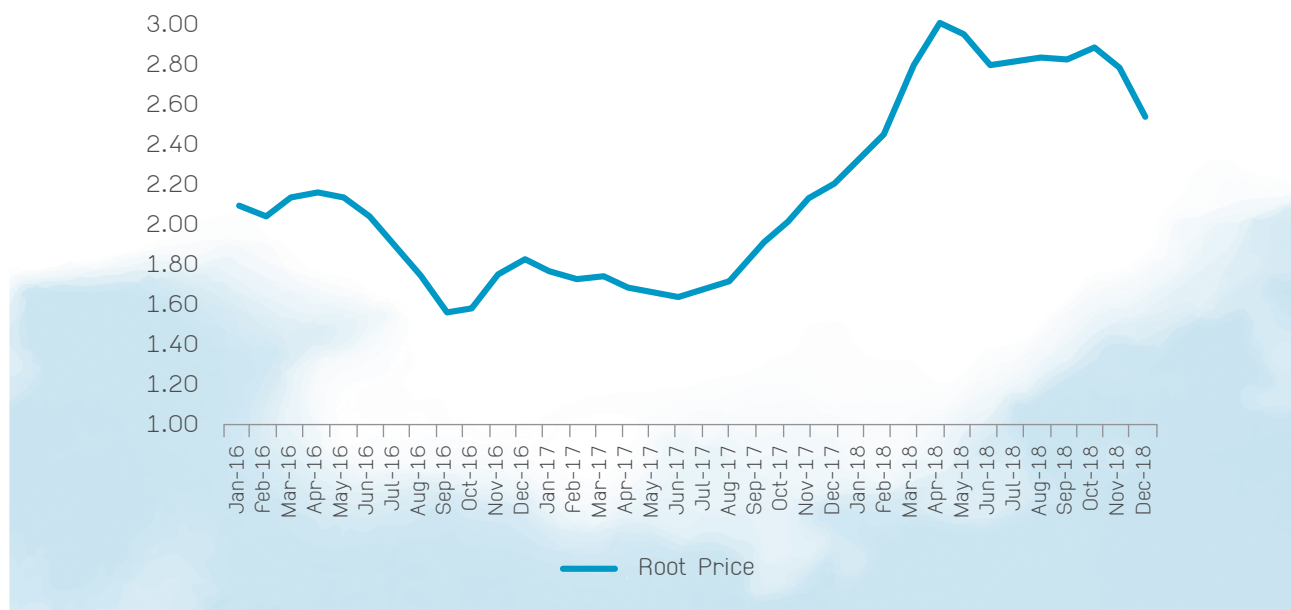
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ราคาเฉลี่ยส่งออกแป้งมันสำปะหลังมีการปรับตัวอยู่ในทิศทางขาขึ้นตลอดทั้งปี 2561 จากจุดต่ำสุดอยู่ที่ 445 เหรียญสหรัฐต่อตันในเดือนมกราคม 2561 ขึ้นมาจุดสูงสุดอยู่ที่ 553 เหรียญสหรัฐต่อตัน หรือ ร้อยละ 24 ในเดือนพฤษภาคม 2561 และได้เริ่มมีการปรับตัวลงมาในช่วงปลายปีอยู่ที่ 455 เหรียญสหรัฐต่อตันในเดือนธันวาคม 2561 ส่งผลให้อุตสาหกรรมแป้งมันสำปะหลังในประเทศไทยประสบกับสภาวะกดดันจากทางด้านราคาขายเฉลี่ยปรับตัวเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนที่น้อยกว่าการเพิ่มขึ้นของราคาเฉลี่ยต้นทุนวัตถุดิบหัวมันสำปะหลัง

ในปี 2561 อุตสาหกรรมแป้งมันสำปะหลังในประเทศไทยมีปริมาณการส่งออกลดลงร้อยละ 7 จาก 3.1 ล้านตันในปี 2560 เป็น 2.8 ล้านตันในปี 2561 จากภาวะการขาดแคลนหัวมันสำปะหลังในประเทศ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงมีความสามารถในการรักษาระดับยอดขายได้ใกล้เคียงกับปีก่อน ถึงแม้ว่าอัตราการทำกำไรของธุรกิจแป้งมันสำปะหลังของบริษัทฯ ลดลงจากปัจจัยลบทางด้านราคาต้นทุน

2) ราคาวัตถุดิบหัวมันสำปะหลังปรับตัวขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

แผนภาพ 2 แสดงราคาวัตถุดิบหัวมันสำปะหลังย้อนหลัง 3 ปี



ในช่วงปี 2561 ราคาหัวมันสำปะหลังในประเทศมีการปรับตัวสูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ โดยราคาต้นทุนวัตถุดิบหัวมันสำปะหลังอยู่ในทิศทางขาขึ้นตลอดทั้งปี จากจุดต่ำสุดอยู่ที่ 1.64 บาทต่อกิโลกรัม ในช่วงกลางปี 2560 ขึ้นมาจุดสูงสุดอยู่ที่ 3.01 บาทต่อกิโลกรัมในเดือนเมษายน 2561 ซึ่งถือว่าสูงสุดในรอบ 10 ปี ปัจจัยหลักเนื่องมาจากสภาวะขาดแคลนหัวมันสำปะหลังในประเทศไทย เวียดนามและกัมพูชา สาเหตุจากเกษตรกรในเวียดนามและกัมพูชาเผชิญกับการระบาดของเชื้อไวรัสสับต่าง “คาซาวา โมซายิก” ในขณะที่ประเทศไทยเป็นเพียงประเทศเดียวที่ไม่ได้รับผลกระทบ ประกอบกับเกษตรกรหันไปปลูกพืชชนิดอื่นที่ให้ผลตอบแทนดีกว่า เช่น อ้อย

โดยจากผลสำรวจผลผลิตหัวมันสำปะหลังในประเทศไทย จาก 4 สมาคมการค้ามันสำปะหลัง พบว่าปริมาณผลผลิตมันสำปะหลังในกลุ่มประเทศอาเซียน CLMV ปี 2560/2561 มีปริมาณ 43 - 44 ล้านตัน ลดลงจากปีก่อนอย่างมีนัยสำคัญ โดยเวียดนามผลิตได้ 8 ล้านตันจากปีก่อน 10 ล้านตัน กัมพูชาผลิตได้ 9 ล้านตัน จากปีก่อน 13 ล้านตัน จากปัญหาโรคใบด่าง และไทยผลิตได้ 27

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

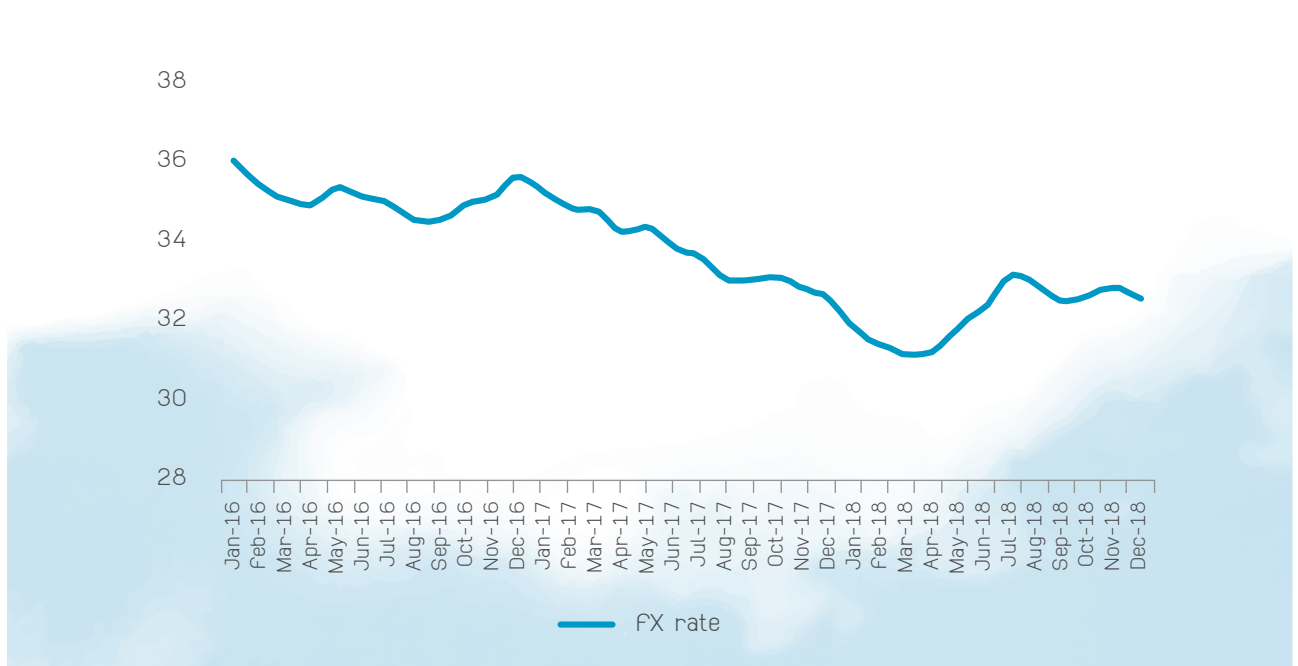
ล้านตัน จากที่เคยผลิตได้ 30 - 32 ล้านตัน ทั้งนี้ 4 สมาคมการค้ามันสำปะหลัง คาดการณ์ผลผลิตหัวมันสำปะหลังในประเทศไทย ปี 2561/2562 ว่าผลผลิตจะมีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้น กลับมาอยู่ในสภาวะปกติที่ปริมาณผลผลิตประมาณ 30 ล้านตัน

3) การเข้าซื้อกิจการใน บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด หรือ TDC

ในเดือนตุลาคม 2560 บริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มใน บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด หรือ TDC จากผู้ถือหุ้นเดิม เทท แอนด์ โลล์ พีแอลซี (Tate & Lyle Plc.) จำนวนร้อยละ 33.33 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด โดยหลังการเข้าซื้อ บริษัทฯ จะถือหุ้นร้อยละ 66.66 มีผลทำให้บริษัทดังกล่าว ซึ่งเดิมมีสถานะเป็นบริษัทร่วมกลายมาเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทฯ และบริษัทฯ ได้มีการเริ่มรวมรายได้จาก บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด ตั้งแต่ไตรมาสที่ 4 ปี 2560

4) ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

แผนภาพ 3 แสดงเงินสกุลเหรียญสหรัฐต่อสกุลเงินบาทย้อนหลัง 3 ปี



อัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินบาทต่อสกุลเงินเหรียญสหรัฐ ปิดตลาดสิ้นปี 2561 ที่ 32.70 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ โดยแข็งค่าจาก ณ จุดต่ำสุดอยู่ที่ 31.26 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ในเดือนมีนาคม 2561 หรือประมาณ ร้อยละ 4 เมื่อเทียบกับจากระดับปิดตลาด ปี 2560 ที่ 32.67 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งบริษัทฯ มียอดขายกว่า ร้อยละ 58 ที่อยู่ในรูปเงินต่างประเทศ ดังนั้นการเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนจะสามารถส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ได้ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีนโยบายลดผลกระทบจากค่าเงินที่ผันผวนได้อย่างมีประสิทธิภาพ



การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2561



ปี 2561 เป็นปีหนึ่งที่ยอดขายของบริษัทฯ สามารถทำสถิติใหม่ได้อีกครั้ง แม้จะเผชิญกับความท้าทายต่างๆ ทั้งจากราคาวัตถุดิบหัวมันสำปะหลังอยู่ในช่วงขาขึ้น ความผันผวนของราคาส่งออกแปรรูปมันสำปะหลัง และการแข็งค่าขึ้นของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินบาทต่อสกุลเงินเหรียญสหรัฐ โดยบริษัทฯ มียอดขายรวม จำนวน 7,248 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 983 ล้านบาท หรือร้อยละ 16 จากปีก่อน ประกอบด้วยรายได้จากธุรกิจแปรรูปมันสำปะหลัง 3,272 ล้านบาท หรือร้อยละ 44 รายได้จากธุรกิจแปรรูปมันสำปะหลังมูลค่าเพิ่ม (HVA) 2,560 หรือร้อยละ 36 และรายได้จากธุรกิจอาหาร 1,452 ล้านบาท หรือร้อยละ 20 และมีกำไรสุทธิ 197 ล้านบาท โดยกำไรขั้นต้นของธุรกิจประกอบด้วยกำไรของธุรกิจแปรรูปมันสำปะหลัง และแปรรูปมันสำปะหลังมูลค่าเพิ่ม (HVA) ร้อยละ 63 และกำไรของธุรกิจอาหารร้อยละ 37 โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 16 ลดลงจากปี 2560 ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 22 และอัตรากำไรจากการดำเนินงานต่อยอดขายร้อยละ 4 ลดลงจากปี 2560 ที่มีอัตรากำไรจากการดำเนินงานอยู่ที่ร้อยละ 8 โดยมีผลการดำเนินงานแยกตามหน่วยธุรกิจดังต่อไปนี้

	2559		2560		2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
กิจการในประเทศไทย						
แปรรูปมันสำปะหลัง	2,898	47	2,504	40	2,151	30
แปรรูปมันสำปะหลังมูลค่าเพิ่ม (HVA)	655	10	833	13	1,703	23
อาหาร	1,325	22	1,379	22	1,444	20
รายได้อื่นๆ	3	0	13	0	84	1
รวมรายได้จากในประเทศ	4,881	79	4,729	75	5,382	74
กิจการในต่างประเทศ						
แปรรูปมันสำปะหลัง	344	6	625	10	1,026	14
แปรรูปมันสำปะหลังมูลค่าเพิ่ม (HVA)	921	15	886	14	821	11
อาหาร	-	-	-	-	8	0
รายได้อื่นๆ	17	0	25	0	11	0
รวมรายได้จากต่างประเทศ	1,282	21	1,536	25	1,866	26
ยอดขายสุทธิรวม	6,163	100	6,265	100	7,248	100

หมายเหตุ : ตารางแสดงรายได้ตามช่องทางการจำหน่าย และได้ตัดรายการซื้อขายระหว่างธุรกิจแปรรูปมันสำปะหลังและธุรกิจอาหารแล้ว

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

รายได้จากธุรกิจแปรรูปน้ำมันสำหรับปาล์ม

ธุรกิจแปรรูปน้ำมันสำหรับปาล์มมียอดขายรวม 3,272 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 3 จาก 3,168 ล้านบาท ในปีก่อนหน้า ในขณะที่ธุรกิจแปรรูปน้ำมันสำหรับปาล์มมูลค่าเพิ่ม (HVA) มียอดขายรวม 2,560 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 49 จาก 1,718 ล้านบาท ในปีก่อนหน้า เป็นผลมาจากราคาส่งออกเฉลี่ยของแปรรูปน้ำมันสำหรับปาล์มในปี 2561 อยู่ที่ 497 เหรียญสหรัฐต่อตัน ปรับตัวขึ้นอย่างมีนัยสำคัญจากปีก่อนหน้าไปอยู่ที่จุดสูงสุด 553 เหรียญสหรัฐต่อตันในช่วงกลางปี 2561 ส่งผลให้อุตสาหกรรมการส่งออกผลิตภัณฑ์แปรรูปน้ำมันสำหรับปาล์มของไทยประสบกับสภาวะกดดันจากทางด้านราคาต้นทุนหัวมันสำหรับปาล์มที่อยู่ในระดับสูง ซึ่งเป็นผลจากภาวะขาดแคลนหัวมันสำหรับปาล์มทั่วประเทศ โดยมีปริมาณการส่งออกลดลง ร้อยละ 7 จาก 3.1 ล้านตันในปี 2560 เป็น 2.8 ล้านตันในปี 2561

ถึงแม้ว่าราคาแปรรูปน้ำมันสำหรับปาล์มมีการปรับตัวอยู่ในทิศทางขาขึ้นตลอดทั้งปี 2561 ซึ่งมีราคาขายในประเทศอยู่ที่ 13.50-16.50 บาทต่อกิโลกรัม และราคาส่งออกอยู่ที่ 445 เหรียญสหรัฐต่อตัน ในเดือนมกราคม 2561 ขึ้นมาจุดสูงสุดอยู่ที่ 553 เหรียญสหรัฐต่อตัน หรือร้อยละ 24 ในเดือนพฤษภาคม 2561 และได้เริ่มมีการปรับตัวลงมาในช่วงปลายปีอยู่ที่ 455 เหรียญสหรัฐต่อตันในเดือนธันวาคม 2561 ทั้งนี้ผู้ส่งออกแปรรูปน้ำมันสำหรับปาล์มไม่สามารถปรับราคาขายได้ในระยะสั้นจากสภาวะที่มีการแข่งขันสูงในช่วงต้นฤดูการผลิต ในขณะที่ปริมาณความต้องการใช้แปรรูปน้ำมันสำหรับปาล์มยังคงมีความต้องการเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง จึงทำให้ราคาส่งออกผลิตภัณฑ์แปรรูปน้ำมันสำหรับปาล์มมีการปรับเพิ่มขึ้นมาตลอดทั้งปี ส่งผลให้รายได้จากการขายแปรรูปน้ำมันสำหรับปาล์มของบริษัทฯ ยังคงมีความสามารถในการรักษาการเติบโตของยอดขาย โดยเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากปีก่อนหน้า

ในขณะเดียวกันรายได้จากการขายแปรรูปน้ำมันสำหรับปาล์มมูลค่าเพิ่ม (HVA) ของบริษัทฯ ในปี 2561 มีอัตราการเติบโตในอัตราที่สูง โดยมีการเติบโตหลักมาจากการควบรวมกิจการธุรกิจแปรรูปน้ำมันสำหรับปาล์มดัดแปร เนื่องจากการความต้องการของลูกค้าในอุตสาหกรรมอาหารยังคงมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ มีแผนที่จะเพิ่มกำลังการผลิตในปี 2562 อย่างต่อเนื่องเพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าที่สูงขึ้นในอนาคต

รายได้จากธุรกิจอาหาร

ในภาวะเศรษฐกิจชะลอตัวหลายปีที่ผ่านมา ผลการดำเนินงานของธุรกิจอาหารของบริษัทยังอยู่ในเกณฑ์ที่น่าพอใจ โดยธุรกิจอาหารมียอดขาย 1,452 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 5 จาก 1,379 ล้านบาท ในปีก่อนหน้า ตลาดในประเทศยังคงเป็นตลาดหลักคิดเป็นร้อยละ 92 ของยอดขายทั้งหมดในธุรกิจอาหาร และร้อยละ 8 เป็นยอดขายส่งออก โดยปีที่ผ่านมาธุรกิจอาหารยังคงเป็นหนึ่งในผู้นำตลาด โดยเฉพาะผลิตภัณฑ์วุ้นเส้นสดและวุ้นเส้นแห้งในประเทศไทย ยอดขายภายในประเทศของผลิตภัณฑ์เส้นก๋วยเตี๋ยวเติบโตมากถึงร้อยละ 28 เนื่องจากการขยายช่องทางการจำหน่ายหน่วยรถขายเงินสด ปัจจุบันบริษัทฯ มีหน่วยรถขายเงินสดทั้งหมด 9 ศูนย์ ครอบคลุมทั่วภูมิภาค ส่วนยอดขายของผลิตภัณฑ์ วุ้นเส้นในประเทศไทยโดยรวมไม่แตกต่างจากรอบปีที่ผ่านมา ซึ่งเป็นผลมาจากการสั่งซื้อของผู้บริโภคที่ชะลอตัวจากภาวะเศรษฐกิจภายในประเทศที่ซบเซา

ทั้งนี้บริษัทฯ มีกลยุทธ์การเสริมสร้างการเติบโตที่ยั่งยืนจากการควบคุมอัตราการทำการกำไรให้เพิ่มสูงขึ้น จากการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ผ่านการวิจัยและนวัตกรรมอาหารที่ตอบสนองความต้องการและวิถีชีวิตที่เปลี่ยนแปลงของผู้บริโภคในอนาคต รวมทั้งการขยายไปยังกลุ่มผลิตภัณฑ์ใหม่และการเข้าสู่ตลาดใหม่ นอกจากนี้บริษัทยังคงตั้งเป้าจะขยายฐานลูกค้า ทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างสม่ำเสมอ



การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

งบกำไรขาดทุนรวม

หน่วย : ล้านบาท

	2559		2560		2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	6,163	100	6,265	100	7,248	100
ต้นทุนขาย	4,595	75	4,874	78	6,047	83
กำไรขั้นต้น	1,568	25	1,390	22	1,201	17
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	771	13	916	15	945	13
กำไรอื่นๆ	78	1	22	0	41	1
กำไรจากการดำเนินงาน	875	14	496	8	297	4
กำไรอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานปกติสุทธิ	58	0	181	3	27	0
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	16	0	3	0	(2)	0
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้และต้นทุนทางการเงิน	949	15	680	11	322	4
ต้นทุนทางการเงิน	(8)	0	(8)	0	(7)	0
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(173)	(3)	(112)	(2)	(66)	1
กำไรสุทธิ	768	12	560	9	249	3
กำไรสุทธิส่วนที่ไม่ได้เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(77)	(1)	(48)	(1)	(17)	0
รายการปรับปรุงจากการรวบรวมบริษัท (NON-CASH ITEMS)	(22)	0	(19)	0	(35)	0
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	669	11	493	8	197	3

ยอดขาย

บริษัทฯ ทำยอดขายสูงสุดเป็นประวัติการณ์ถึง 7,248 ล้านบาท ในปี 2561 เพิ่มขึ้น 983 ล้านบาท หรือร้อยละ 16 จาก 6,265 ล้านบาท ในปีก่อนหน้า ธุรกิจแป้งมันสำปะหลังเป็นธุรกิจที่มีสัดส่วนยอดขายสูงสุดหรือร้อยละ 44 โดยสัดส่วนดังกล่าวลดลงจากร้อยละ 51 ในปี 2560 ขณะเดียวกันยอดขายแป้งมันสำปะหลังมูลค่าเพิ่ม (HVA) ยังคงมีอัตราการเติบโตในอัตราที่สูงโดยมีสัดส่วนสูงขึ้นเป็นร้อยละ 36 จากร้อยละ 28 ในปี 2560 ในขณะที่สัดส่วนธุรกิจอาหารมีอัตราที่ลดลงคิดเป็นร้อยละ 20 จากร้อยละ 22 ในปี 2560

ในปี 2561 สัดส่วนยอดขายของธุรกิจที่ดำเนินงานในต่างประเทศ มีสัดส่วนคิดเป็นร้อยละ 26 ของยอดขายรวม เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 25 ในปี 2560 โดยส่วนใหญ่การเติบโตมาจากการรวบรวมกิจการธุรกิจแป้งมันสำปะหลังดัดแปร และการเติบโตของบริษัทย่อยที่ประเทศจีน ในการขยายฐานลูกค้าสำหรับธุรกิจแป้งมันสำปะหลัง

กำไรขั้นต้น

อัตรากำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทในปี 2561 อยู่ที่ร้อยละ 16 ลดลงจากร้อยละ 22 ในปี 2560 เนื่องจากปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้รับแรงกดดันจากหลายปัจจัย เช่น ต้นทุนราคาวัตถุดิบหัวมันสำปะหลังอยู่ในทิศทางขาขึ้นตลอดทั้งปีอย่างมีนัยสำคัญ ความผันผวนของราคาส่งออกแป้งมันสำปะหลัง และการแข็งค่าขึ้นของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินบาทต่อสกุลเงินเหรียญสหรัฐ ถึงแม้ว่า ปริมาณ

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ห้วมันสดในประเทศไทย เวียดนาม และกัมพูชา ลดลงมากกว่าร้อยละ 20 บริษัทฯ ได้บริหารจัดการการหาแหล่งวัตถุดิบได้มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยมีปริมาณการผลิตในประเทศไทยลดลงร้อยละ 14

ในปี 2561 อัตราการทำกำไรขั้นต้นของธุรกิจแป้งมันสำปะหลังในประเทศไทยลดลงเป็นร้อยละ 17 เมื่อเทียบกับร้อยละ 20 ในปี 2560 และกำไรขั้นต้นของธุรกิจอาหารในปี 2561 ลดลงเป็นร้อยละ 31 เมื่อเทียบกับร้อยละ 34 ในปี 2560 สาเหตุหลักมาจากการเติบโตของธุรกิจกล้วยเตี๋ยวที่มีอัตราการทำกำไรขั้นต้นต่ำกว่าธุรกิจมันเส้น และบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในช่วงแรกของโรงงานใหม่ในเวียดนาม

ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารในปี 2561 เพิ่มขึ้นร้อยละ 3 หรือ 29 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เพิ่มขึ้นจากการมีธุรกิจใหม่จำนวน 73 ล้านบาท สหสัมพันธ์กับการลดลงของค่าใช้จ่ายในการขาย 61 ล้านบาทซึ่งสอดคล้องกับปริมาณขายที่ลดลงของกลุ่มธุรกิจแป้งมันสำปะหลัง

กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้และต้นทุนทางการเงิน

อัตรากำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้และต้นทุนทางการเงิน ในปี 2561 อยู่ที่ร้อยละ 4 ลดลงจากร้อยละ 11 ในปี 2560 สาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นลดลง 189 ล้านบาท หรือร้อยละ 14 และบริษัทฯ มีกำไรจากการควบรวมกิจการและการรับรู้กำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนสถานะจากบริษัทร่วมเป็นบริษัทย่อย จำนวน 118 ล้านบาท ในปี 2560 ส่งผลให้ในปี 2561 บริษัทฯ มีกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้และต้นทุนทางการเงินรวมอยู่ที่ 322 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 53 จากปี 2560

กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท

โดยผลการดำเนินงานของในปี 2561 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิอยู่ที่ 197 ล้านบาท ลดลง 296 ล้านบาท หรือร้อยละ 60 เมื่อเทียบกับปี 2560 สาเหตุหลักมาจากอัตรากำไรขั้นต้นลดลง เนื่องจากปัจจัยกดดันจากราคาดัชนีราคาวัตถุดิบห้วมันสำปะหลังปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญตลอดทั้งปี ถึงแม้ว่าราคาเฉลี่ยส่งออกแป้งมันสำปะหลังมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา แต่ราคาห้วมันสำปะหลังในประเทศมีการปรับตัวสูงขึ้นมากกว่า ประกอบกับไม่มีรายการพิเศษจากการควบรวมกิจการ ส่งผลให้ในปี 2561 บริษัทฯ มีอัตรากำไรสุทธิอยู่ที่ร้อยละ 3 ลดลงจากร้อยละ 8 ในปี 2560

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 7,072 ล้านบาท ลดลง 44 ล้านบาท การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ มีดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือลดลง 148 ล้านบาท หรือร้อยละ 18 จากปีก่อน โดยบริษัทฯ ยังคงสำรองเงินสดไว้ให้เพียงพอกับเงินทุนหมุนเวียนที่ต้องใช้ในการช่วงฤดูการผลิต และเพื่อการลงทุนขยายกำลังการผลิต
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นคงเหลือจำนวน 730 ล้านบาท โดยมีลูกหนี้ทางการค้าลดลง 11 ล้านบาท จากปีก่อน โดยมีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ย 37 วัน ความสามารถในการเก็บหนี้เร็วขึ้นกว่าปีก่อนที่มีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ย 39 วัน กลุ่มบริษัทฯ ได้พิจารณาบันทึกสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่อาจจะเกิดขึ้นกับลูกหนี้ที่ขาดความสามารถในการชำระหนี้ ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
- สินค้าคงเหลือ เพิ่มขึ้น 148 ล้านบาท หรือร้อยละ 18 เมื่อเทียบกับปีก่อน สินค้าคงเหลือส่วนใหญ่ที่เพิ่มขึ้นสอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ ในการลดราคาขายสินค้าในช่วงที่ราคาสูงที่สุด โดยมีระยะเวลาการขายของสินค้าเฉลี่ยที่ 35 วัน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการบริหารจัดการสินค้าคงคลัง โดยจะพิจารณาบันทึกค่าเผื่อสินค้าด้อยค่าเมื่อพบว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าต่ำกว่าราคาทุน
- ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนมีจำนวน 2,959 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 237 ล้านบาท จากปีก่อน การเพิ่มขึ้นเกิดจากการเพิ่มขยายกำลังการผลิตของธุรกิจแป้งมันสำปะหลังและธุรกิจอาหาร ในขณะที่บริษัทฯ มีอาคารเครื่องจักร และอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานได้อยู่

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

แหล่งที่มาของเงินทุน

รายการ	2559	2560	2561
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.20	0.20	0.21
อัตราส่วนหนี้ที่มีภาระดอกเบี้ยสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.03	0.03	0.04

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 1,206 ล้านบาท ลดลง 4 ล้านบาท โดยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน 0.21 เท่า ซึ่งเท่ากับปีก่อน และมีอัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน 0.09 เท่า แสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทยังมีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่ง ในขณะที่กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้ที่มีภาระดอกเบี้ยสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.04 เท่า โดยมูลค่าหนี้สินที่เพิ่มขึ้นเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ดังนี้

- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ลดลง 37 ล้านบาท หรือร้อยละ 7 จากปีก่อน เป็นผลมาจากเจ้าหนี้ค้างค้างจากการลงทุนในทรัพย์สินถาวรลดลงจากปีก่อน โดย กลุ่มบริษัทฯ มีระยะเวลาการชำระหนี้อยู่ที่ 20 วัน ระยะเวลาการชำระหนี้สินที่สั้นเนื่องจากการซื้อหัวมันสำปะหลังของบริษัทฯ ซื้อด้วยเทอมเงินสดชำระทันที
- สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน โดยมีสำรองเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน เพิ่มขึ้น 7 ล้านบาท และสำรองผลประโยชน์พนักงานอื่นๆ เพิ่มขึ้น 2 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นทั้งสิ้น 5,866 ล้านบาท ลดลง 40 ล้านบาท หรือร้อยละ 1 จากปีก่อน การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ มีดังนี้

- กำไรสะสมลดลง (จากการสุทธิ) ของการเพิ่มขึ้นของกำไรสุทธิ จำนวน 197 ล้านบาท หักด้วยเงินปันผลจ่าย ระหว่างปี 2561 จำนวน 282 ล้านบาท

สภาพคล่อง

กระแสเงินสด

(หน่วย: ล้านบาท)			
รายการ	2559	2560	2561
กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน	671	655	205
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(1,297)	84	56
กระแสเงินสดจากกิจกรรมหาเงิน	(269)	186	(271)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(8)	(42)	(25)
กระแสเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(903)	512	(148)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัท มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 679 ล้านบาท สุทธิลดลงจาก วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 148 ล้านบาท จากการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ดังนี้

- เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน 205 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ มีกำไรจากการดำเนินงาน 297 ล้านบาท หรือเป็นร้อยละ 69 การบริหารเงินทุนหมุนเวียนที่ใช้ในการดำเนินงานยังอยู่ในเกณฑ์ดี
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการลงทุนจำนวน 56 ล้านบาท เกิดจาก เงินสดรับสุทธิจากการซื้อขายเงินลงทุนชั่วคราวและเงินลงทุนระยะยาวที่ครบกำหนด จำนวน 422 ล้านบาท สุทธิกับเงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ จำนวน 508 ล้านบาท
- เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 271 ล้านบาท โดยเป็นการจ่ายปันผลจากกำไรสะสม จำนวน 282 ล้านบาท

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

อัตราส่วนสภาพคล่องที่สำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 3,158 ล้านบาท มีหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 794 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นอัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ที่ 4 เท่า ไม่เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน แสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทยังคงมีฐานะการเงินที่มั่นคง ได้มีแหล่งเงินทุนระยะสั้นเพื่อรักษาสภาพคล่องทั้งในรูป เงินสด เงินลงทุนชั่วคราว และตราสารหนี้ ไว้อย่างเพียงพอ

การผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

กลุ่มบริษัทมีการผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้จากหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 33 ของงบประจำปี 2561

ปัจจัยหรืออิทธิพลหลักที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานของธุรกิจแป้งมันสำปะหลังในอนาคต

ผลการสำรวจปริมาณการเพาะปลูกมันสำปะหลังจาก 4 สมาคม (สมาคมการค้ามันสำปะหลังไทย สมาคมโรงงานผลิตมันสำปะหลังไทย สมาคมโรงงานผู้ผลิตมันสำปะหลังภาคตะวันออกเฉียงเหนือ และสมาคมแป้งมันสำปะหลังไทย) ประมาณการหัวมันสำปะหลังในฤดูกาลผลิต 2561/2562 ออกสู่ตลาดในปริมาณ 29.97 ล้านตัน ซึ่งเพิ่มขึ้นจากฤดูกาลผลิต 2560/2561 ร้อยละ 7 โดยพื้นที่เก็บเกี่ยวมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นเนื่องจากราคามันสำปะหลังที่สูง ทำให้เกษตรกรปรับเปลี่ยนพื้นที่มาปลูกมันสำปะหลังแทนพื้นที่ปลูกอ้อยโรงงาน ข้าวโพดเลี้ยงสัตว์ ยางพารา และพื้นที่ว่างเปล่า และคาดว่าผลผลิตเฉลี่ยต่อไร่จะเพิ่มขึ้นเนื่องจากพื้นที่เพาะปลูกมันสำปะหลังส่วนใหญ่ของประเทศ มีสภาพอากาศเอื้ออำนวย ปริมาณน้ำฝนเหมาะสมแก่การเจริญเติบโตของต้นมันสำปะหลัง ประกอบกับราคามันสำปะหลังสูงทำให้เกษตรกรดูแลรักษาแปลงปลูก จึงคาดว่าผลผลิตเฉลี่ยต่อไร่และผลผลิตรวมจะเพิ่มขึ้น

ทั้งนี้ราคามันสำปะหลังที่เพิ่มขึ้นสูงในปี 2561 ทำให้เกษตรกรบางส่วนเก็บเกี่ยวผลผลิตก่อนครบอายุส่งผลให้ปริมาณและคุณภาพของผลผลิต ทำให้ต้นทุนที่ได้นั้นไม่สมบูรณ์ อ่อนแอ สุ่มเสี่ยงต่อการเกิดโรคระบาดได้ง่าย รวมทั้งการแพร่ระบาดของโรคใบด่างมันสำปะหลัง ที่มีการแพร่ระบาดในประเทศเวียดนามและกัมพูชา โดยในปี 2561 ได้มีการแพร่ระบาดเข้ามาในประเทศไทย ถึงแม้ว่าการแพร่ระบาดฯ ในปัจจุบันยังไม่มีผลกระทบต่อปริมาณและอุตสาหกรรมแป้งมันฯ ทางภาครัฐและเอกชนได้ดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและเตรียมรองรับการระบาดของโรคใบด่างมันสำปะหลัง เพื่อสามารถป้องกันและยับยั้งการระบาดของโรคได้อย่างทันทั่วทั้ง

ส่วนสถานการณ์ราคาแป้งมันสำปะหลังในตลาดส่งออก คาดว่ามีแนวโน้มที่ค่อนข้างคงที่ ประกอบกับการระบายสต็อกข้าวโพดทางจีนออกสู่ตลาดที่มีผลกระทบทำให้ราคาแป้งมันสำปะหลังตกต่ำในปีก่อนได้ปรับตัวสู่ระดับดุลยภาพของทั้งอุปสงค์และอุปทาน รวมทั้งปริมาณมันสำปะหลังที่เพิ่มขึ้นที่กล่าวมาข้างต้น ถึงแม้ว่ามีความเสียหายค่อนข้างมากที่เกิดจาก โรคระบาดต่างๆ ของพืชมันสำปะหลังในประเทศกัมพูชาและประเทศเวียดนาม ซึ่งทำให้ผลผลิตมันสำปะหลังลดน้อยลง อันมีผลกระทบต่อราคามันสำปะหลัง ราคาแป้งมันสำปะหลัง รวมทั้งผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ร่วมดำเนินการกับร่วมมือกับลานมันที่เป็นแหล่งปลูกมันสำปะหลังในพื้นที่ต่างๆ ในพื้นที่ต่างๆ เพื่อสามารถมีวัตถุดิบป้อนเข้าโรงงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ยังมีโครงการจัดตั้งลานรับซื้อหัวมันของบริษัทฯ ในจุดยุทธศาสตร์ที่สำคัญของแหล่งปลูกมันสำปะหลัง โดยบริษัทฯ สามารถรับซื้อหัวมันจากชาวไร่ได้โดยตรง เป็นการอำนวยความสะดวกแก่เกษตรกรที่มีพื้นที่ห่างไกลจากโรงงานที่สามารถขายหัวมันสำปะหลังให้กับจุดรับซื้อต่างๆ ของบริษัทฯ โดยไม่ต้องเสียเวลาและค่าขนส่งเข้ามาขายที่โรงงาน สำหรับสถานการณ์ค่าเงินบาทมีทิศทางแข็งค่าจะทำให้ลดขีดความสามารถทางการแข่งขันทางด้านราคาในตลาดโลกได้มากขึ้นอย่างไรก็ตามความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนยังคงเป็นปัจจัยเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากรายได้ส่วนใหญ่จากการส่งออกเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ บริษัทฯ ได้มีการพิจารณาทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนตามความเหมาะสม

แผนระยะยาวและแนวทางการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปี 2562

ในปี 2562 บริษัทฯ คาดว่าจะสามารถเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง จากกลยุทธ์หลัก 3 กลยุทธ์ ได้แก่ 1) การขยายกิจการเดิมที่มีอยู่ 2) การพัฒนาผลิตภัณฑ์นวัตกรรมและการรุกตลาดใหม่ รวมทั้ง 3) การควบรวมบริษัทที่เข้าซื้อกิจการ โดยปัจจัยทั้งหมดนี้จะช่วยผลักดันให้ยอดขายของบริษัทฯ เติบโตได้ตามเป้าหมายที่วางไว้ บริษัทฯ คาดว่าอัตราการทำกำไรจะฟื้นตัวในปี 2562 เนื่องจาก



การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1) การฟื้นตัวจากภาวะขาดแคลนหัวมันสำปะหลังในประเทศไทย 2) การควบคุมค่าใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ และ 3) การเติบโตจากการควบรวมกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ

เพื่อเสริมสร้างธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคงในระยะยาว และรักษาความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรม บริษัทฯ ยังมุ่งมั่นจัดหาวัตถุดิบอย่างยั่งยืน ในราคาที่เหมาะสมและในปริมาณที่เพียงพอต่อการผลิตโดยเฉพาะหัวมันสำปะหลัง โดยบริษัทฯ มีกลยุทธ์เตรียมการบริหารจัดการวัตถุดิบให้มีประสิทธิภาพและเพียงพอต่อความสามารถในการผลิตของโรงงาน ถึงแม้ว่าราคาวัตถุดิบมีความผันผวนและได้รับผลกระทบจากปัจจัยต่างๆ ซึ่งรวมถึงการเปลี่ยนแปลงของอุปทานและอุปสงค์ทั้งในระดับภูมิภาคและระดับโลก สภาพอากาศ การกำกับดูแลของกระทรวงพาณิชย์ และภาษีศุลกากร แต่บริษัทฯ ยังคงมั่นใจว่าบริษัทฯ ยังคงสามารถรักษาการเติบโตของปริมาณการส่งออกอย่างต่อเนื่องได้ จากความต้องการแป้งมันสำปะหลังยังเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องโดยเฉพาะความต้องการในตลาดจีน และได้หัวมัน

อีกทั้งบริษัทฯ มีแผนกลยุทธ์การตลาดและการขายของธุรกิจวันเส้นในประเทศ และขยายธุรกิจภูมิภาค เริ่มจากประเทศที่มีศักยภาพการเติบโตสูง คือประเทศเวียดนาม โดยตั้งแต่ไตรมาส 2 ปี 2561 บริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินการโรงงานวันเส้นสดโรงแรก ที่กรุงโฮจิมินห์ ประเทศเวียดนาม ผ่านแบรนด์วันเส้นตรามังกรคู่ ซึ่งได้รับการตอบรับจากผู้บริโภคชาวเวียดนามด้วยดี ด้วยอัตราการขายเติบโตอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเวียดนามมีประชากร 94 ล้านคน มีการเติบโตทางเศรษฐกิจในอัตราสูง (ร้อยละ 6 - 7) ในขณะที่ตลาดการบริโภควันเส้นของประเทศเวียดนามยังอยู่ที่ประมาณร้อยละ 25 - 30 ของอุตสาหกรรมวันเส้นไทย และผู้ผลิตวันเส้นคุณภาพดียังมีน้อยราย

เป้าหมายการเติบโตของบริษัทฯ นั้นมาจากสองส่วน ได้แก่ การเติบโตจากธุรกิจที่มีอยู่ในปัจจุบัน โดยบริษัทฯ มีแผนดำเนินกลยุทธ์การตลาด การขายเชิงรุก และการดำเนินงานเชิงรุก โดยพัฒนากระบวนการผลิต ผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป รวมทั้งการบริหารช่องทางการจำหน่าย และการนำเอาเทคโนโลยีมาช่วยในการจัดการการขาย และการเข้าถึงกิจการ ซึ่งบริษัทฯ มีการเลือกสรรบริษัทที่จะเข้าซื้อกิจการอย่างรอบคอบ และดำเนินการโดยเห็นแก่ประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ มีเกณฑ์ในการคัดเลือก โดยจะเข้าซื้อกิจการในบริษัทที่ประกอบธุรกิจเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจบริษัทฯ และมี synergy ในการสร้างประโยชน์ให้แก่ธุรกิจเดิมทั้งในด้านการขายและการตลาด รวมถึงการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ ในปี 2562 บริษัทฯ วางเป้าหมายสู่การเป็นผู้นำธุรกิจในกลุ่มประเทศ CLMV ได้แก่ ประเทศกัมพูชา ลาว เมียนมาร์ และเวียดนาม ซึ่งมีแนวโน้มเศรษฐกิจโตต่อเนื่อง และยังมีทรัพยากรที่อุดมสมบูรณ์ ซึ่งสามารถตอบโจทย์ความต้องการวัตถุดิบของบริษัทฯ และตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี โดยมีเป้าหมายหลักที่จะเพิ่มอัตราการทำการกำไร จากการเติบโตของปริมาณการขายอย่างต่อเนื่อง การฟื้นตัวของภาวะขาดแคลนวัตถุดิบหัวมันสำปะหลัง รวมถึงการเพิ่มกำลังการผลิตของทุกผลิตภัณฑ์ ทั้งในแง่ขยายกำลังการผลิต และเพิ่ม Utilization เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตและลดต้นทุนคงที่ รวมทั้งมาตรการในการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ วางแผนการดำเนินงานในระยะเวลา 2 ปี โดยตั้งงบลงทุนทั้งหมดประมาณ 2,000 ล้านบาท ซึ่งจะแบ่งออกเป็นงบ Annual Maintenance งบลงทุนสำหรับโรงไฟฟ้าที่โรงงานในจังหวัดกาฬสินธุ์ และนครราชสีมา โรงงานแป้งมันสำปะหลังเฟส 2 ที่ประเทศกัมพูชา การขยายกำลังการผลิตในกลุ่มแป้งมันสำปะหลังมูลค่าเพิ่ม และการควบรวมกิจการ เป้าหมายหลักเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานในปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับการขยายธุรกิจหรือต่อยอดจากธุรกิจเดิม พร้อมทั้งรักษาอัตรากำไรขั้นต้นให้อยู่ในอัตราที่สูง รวมถึงการซื้อกิจการ หรือ M&A ธุรกิจต่างๆ ที่เชื่อมโยงกับ Core Business ของบริษัทฯ ทั้งในและต่างประเทศ เพื่อให้บริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว มุ่งสู่เป้าหมายการเป็น “ผู้นำธุรกิจแป้งมันสำปะหลังและอาหารจากแป้งระดับภูมิภาคเอเชีย” นอกจากนี้บริษัทฯ สามารถรักษาระดับในการเพิ่มของผลกำไร และสามารถจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริษัทฯ



นายโฮ กวงปิง

ประธานกรรมการบริษัท

อายุ 66 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ • 1 ตุลาคม 2558 • 26 เมษายน 2559 (ต่อวาระ)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ) : 6.50% (57,194,534 หุ้น) (รวมสัดส่วนการถือหุ้นของคู่สมรส)

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาเอก (กิตติมศักดิ์) สาขาวิชาการจัดการธุรกิจบริการ มหาวิทยาลัยจอห์นสันแอนด์เวลส์ ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาเอก (กิตติมศักดิ์) สาขาวิชาการจัดการ, มหาวิทยาลัยฮ่องกงโพลีเทคนิค ฮ่องกง
- ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ (เศรษฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยแห่งประเทศไทย

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- พี่ชายของ นายโฮ กวงจิง และบิดาของ นายโฮ เรน ฮวา

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- ประธานกรรมการบริษัท บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
 - ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัท ลาภาน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
 - ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการ บริษัท บันยันทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด
 - กรรมการที่มีผู้ถือหุ้น, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหา และกรรมการกำหนดค่าตอบแทน Diageo plc
- ม.ค. 2543 - ก.ย. 2558
- ประธานกรรมการบริหาร บริษัท ไทยวาฟู้ดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- ส.ค. 2540 - ก.ย. 2558
- ประธานกรรมการ บริษัท ไทยวาฟู้ดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ / กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของบริษัท บันยันทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด
 - ประธานกรรมการ / กรรมการ Singapore Management University
 - ประธานกรรมการ / กรรมการ Tropical Resorts Limited
 - ประธานกรรมการ / กรรมการ Tropical Resorts Management Co., Ltd.
 - กรรมการ Li-Ho Holdings (Private) Limited และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
 - กรรมการ RHYC Pte. Ltd.
 - กรรมการ Chang Fung Company Limited
 - กรรมการ Bibace Investments Ltd. และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
 - กรรมการ Recourse Investments Ltd. และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
 - กรรมการ Freesia Investments Ltd.
 - กรรมการ Sin-Hai Offshore Company Limited
 - กรรมการ ICD (HK) Limited
 - กรรมการ KAP Holdings Ltd. และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
 - กรรมการ Maypole Ltd. และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
 - กรรมการ บริษัท แม่สะมาดแลนด์ จำกัด
 - กรรมการ บริษัท แฟลทท์นิม เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
 - กรรมการ Bibace Management Company Limited
- 2543 - 2559
- กรรมการ บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด



คณะกรรมการบริษัทฯ



นายสุรพล สุปรีชญา

กรรมการ

อายุ 66 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ • 1 ตุลาคม 2558
• 26 เมษายน 2559 (ต่อวาระ)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ) : ไม่มี

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
- กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

ก.พ. 2556 - พ.ค. 2559

- รองประธานกรรมการบริษัท บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

ก.พ. 2539 - ก.ย. 2558

- กรรมการ บริษัท ไทยวาฟู้ดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) 2550 - 2555

- รองประธานกรรมการบริหาร บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน) 2539 - 2555

- กรรมการ บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2543 - 2559

- กรรมการ บริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด

2546 - 2559

- กรรมการ บริษัท เวียดนามแทปปีโอซ่า จำกัด

2539 - 2559

- กรรมการ Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company



นายเอเรียล พี วีร่า

กรรมการ

อายุ 66 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ • 1 ตุลาคม 2558
• 26 เมษายน 2559 (ต่อวาระ)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ) : 0.11% (926,105 หุ้น)

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยแห่งประเทศไทย
- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเคอะฮีสต์ ประเทศฟิลิปปินส์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ประเทศฟิลิปปินส์

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
- กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- กรรมการที่มีใช้กรรมการอิสระและมีใช้ผู้บริหาร บริษัท บันยันทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด

ส.ค. 2556 - ก.ย. 2558

- กรรมการ บริษัท ไทยวาสตาร์ช จำกัด (มหาชน)

ก.พ. 2556 - ก.ย. 2558

- กรรมการ บริษัท ไทยวาฟู้ดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

2540 - 2556

- กรรมการ บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ ICD (HK) Limited

2537 - 2557

- กรรมการ

บริษัทที่เกี่ยวข้องของบริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

2538 - 2557

- ประธานกรรมการ / กรรมการ

บริษัทที่เกี่ยวข้องของบริษัท บันยันทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด

คณะกรรมการบริษัทฯ



បាយអនុសាសន៍*

กรรมการ

อายุ 36 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ • 1 ตุลาคม 2558

- 20 เมษายน 2560 (ต่อวาระ)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ) : 0.51% (4,474,724 หุ้น)

คุณวุฒิสงสดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมการ

- ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ (การเงินและการจัดการ) (เกียรตินิยม)
วอร์ตันสคูล มหาวิทยาลัยเพนซิลเวเนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา
- หลักสูตร Chartered Director Class (CDC 10/2015)
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Directors Certification Program (DCP 214/2015)
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Diploma Examination (47/2016)
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- บุตรชายของ นายโฮ กวงปิง และหลานชายของ นายโฮ กวงจิง

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการ บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- ส.ค. 2558 - ก.ย. 2558**
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ไทยวาสตาร์ จำกัด (มหาชน)
- มิ.ย. 2558 - ก.ย. 2558**
- กรรมการ บริษัท ไทยวาสตาร์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ย. 2554 - ก.ย. 2558**
- กรรมการ บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- เม.ย. 2553 - พ.ค. 2558**
- Executive Director & Country Head, China บริษัท บันย่น ทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ Thai Wah International Trade (Shanghai) Company Limited
 - กรรมการ Thai Wah Vietnam Company Limited
 - กรรมการ TWPC Investment (Cambodia) Co., Ltd.
 - กรรมการ บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด
 - ประธานกรรมการ / กรรมการ
บริษัทที่เกี่ยวข้องของบริษัท บันย่น ทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด
 - กรรมการ Bibace Investments Ltd.
 - กรรมการ Maypole Ltd. และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
 - กรรมการ Sin-Hai Offshore Company Limited
 - กรรมการ ICD (HK) Limited
 - กรรมการ United Insulation Services Pte. Ltd.
 - กรรมการ Casita Holdings Ltd.
 - กรรมการ Dawina Investments Ltd.
 - กรรมการ Rocket International Investments Limited
 - กรรมการ Bibace Management Company Limited
- เม.ย. 2559 - พ.ค. 2560**
- กรรมการ บริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด



คณะกรรมการบริษัทฯ



นายโฮ กวงจิง

กรรมการ

อายุ 63 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ • 1 ตุลาคม 2558
• 20 เมษายน 2560 (ต่อวาระ)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ) : 3.91% (34,416,488 หุ้น)

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาตรี สาขาสถาปัตยกรรมศาสตร์ (เกียรตินิยมเหรียญทอง) มหาวิทยาลัยแห่งประเทศสิงคโปร์

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- น้องชายของ นายโฮ กวงจิง และอาของ นายโฮ เรน ฮวา

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ลาภูน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน) เม.ย. 2540 - ก.ย. 2558
- กรรมการ บริษัท ไทยวาฟู้ดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) 2548 - 2554
- กรรมการผู้จัดการ (บริการด้านออกแบบ) บริษัท ลาภูน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของบริษัท ลาภูน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของบริษัท บันย่น ทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด
- กรรมการ Profit Chain Ltd.
- กรรมการ บริษัท ลานนา แลนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท แม่มาลัยดอยรีสอร์ท จำกัด
- กรรมการ บริษัท แพลททินัม เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- กรรมการ Li-Ho Holdings (Private) Limited และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- กรรมการ Chang Fung Company Limited
- กรรมการ PT Bintan Hotels
- กรรมการ Vail Enterprises Group Corp.
- กรรมการ Freesia Investments Ltd. 2549 - 2559
- กรรมการ Bibace Investments Ltd. 2543 - 2559
- กรรมการ บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด



ดร. เศรษฐ์ไสย เศรษฐการณย์

รองประธานกรรมการบริษัท

อายุ 65 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ • 1 ตุลาคม 2558
• 20 เมษายน 2560 (ต่อวาระ)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ) : 0.27% (2,344,029 หุ้น)

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- รองประธานกรรมการบริษัท บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) ด.ค. 2558 - ธ.ค. 2559
- กรรมการผู้จัดการ (ธุรกิจอาหาร) บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) ส.ค. 2541 - ก.ย. 2558
- กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไทยวาฟู้ดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) ก.พ. 2538 - ก.ย. 2558
- กรรมการ บริษัท ไทยวาฟู้ดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ Thai Wah International Trade (Shanghai) Company Limited
- ประธานกรรมการ Thai Wah Vietnam Company Limited
- กรรมการ TWPC Investment (Cambodia) Co., Ltd.
- กรรมการ บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด ม.ย. 2557 - ก.พ. 2560
- ประธานกรรมการ Vietnam Tapioca Company Limited มี.ค. 2557 - ก.พ. 2560
- กรรมการ Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company ก.ค. 2550 - ก.พ. 2557
- ประธานกรรมการ Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company ด.ค. 2543 - พ.ค. 2557
- กรรมการ Vietnam Tapioca Company Limited

คณะกรรมการบริษัทฯ



นายอานาจ สุขประสพผล*

กรรมการ

อายุ 56 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ • 1 ตุลาคม 2558
• 27 เมษายน 2561 (ต่อวาระ)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ) :

0.01% (107,240 หุ้น) (รวมสัดส่วนการถือหุ้นของคู่สมรส)

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเซ็นทรัลสเตท (ปัจจุบันคือ มหาวิทยาลัยเซ็นทรัลโอกลาโฮมา) ประเทศสหรัฐอเมริกา
- หลักสูตร Directors Certification Program (DCP 15/2011) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD 17/2012) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร (Ethical Leadership Program (ELP 10/2017) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ (ธุรกิจแปง) บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) เม.ย. 2555 - ก.ย. 2558
- กรรมการ บริษัท ไทยวาสตาร์ จำกัด (มหาชน) ม.ค. 2552 - ก.ย. 2558
- กรรมการผู้จัดการร่วม (Business Operation) บริษัท ไทยวาสตาร์ จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ / กรรมการ บริษัทย่อยของ บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ส้าปะหลังพัฒนา จำกัด
- เลขาธิการสมาคม คณะกรรมการบริหาร สมาคมการค้ามันสำปะหลังไทย ม.ค. 2552 - ก.ย. 2558
- กรรมการ บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของ บริษัท ไทยวาสตาร์ จำกัด (มหาชน)



นายชานคราร์ ชานทราน

กรรมการ

อายุ 56 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ • 25 ธันวาคม 2559
• 27 เมษายน 2561 (ต่อวาระ)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ) : ไม่มี

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยคิงส์ตัน ประเทศอังกฤษ
- หลักสูตรอาชีวศึกษาระดับสูง สาขาการเงิน เซาท์ เวส ลอนดอน คอลเลจ ประเทศอังกฤษ

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- กรรมการผู้จัดการ โรงแรมในเครือ Owned Hotels และ กรรมการผู้จัดการ (ธุรกิจสปา) บริษัท บันยัน ทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของบริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของบริษัท บันยัน ทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท บันยัน ทรี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท (ประเทศไทย) จำกัด ต.ค. 2554 - ม.ค. 2559
- กรรมการผู้จัดการ ลาгуน่า ลังโก เวียดนาม



คณะกรรมการบริษัทฯ



นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์

กรรมการอิสระ

อายุ 74 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ • 1 ตุลาคม 2558
• 26 เมษายน 2559 (ต่อวาระ)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ) :

0.02% (213,053 หุ้น) (ถือโดยคู่สมรส)

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และรองประธานกรรมการบริษัท บริษัท แอล.พี.เอ็น. ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท บางกอกเอ็นซ์ จำกัด (มหาชน)
- ส.ค. 2546 - ก.ย. 2558
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ไทยวาฟู้ดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ย. 2542 - ก.ย. 2558
- กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัท ไทยวาฟู้ดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- เม.ย. 2539 - ก.ย. 2558
- กรรมการอิสระ บริษัท ไทยวาฟู้ดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- 2553 - 2557
- กรรมการตรวจสอบ บริษัท แอล.พี.เอ็น. ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
- 2551 - 2557
- กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล บริษัท แอล.พี.เอ็น. ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)



ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์

กรรมการอิสระ

อายุ 76 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ • 1 ตุลาคม 2558
• 20 เมษายน 2560 (ต่อวาระ)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ) :

0.30% (2,643,039 หุ้น) (ถือโดยคู่สมรส)

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาเอก สาขากฎหมายมหาชน มหาวิทยาลัย Caen ประเทศฝรั่งเศส
- ประกาศนียบัตรด้าน Project Analysis มหาวิทยาลัย Connecticut ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ประกาศนียบัตรด้าน Management มหาวิทยาลัย Western Ontario ประเทศแคนาดา
- หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP 1/2003) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Audit Committee Program (ACP 19/2007) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- รองประธานกรรมการ บริษัท เมืองไทยประกันภัย จำกัด (มหาชน)
- รองประธานกรรมการบริหาร บริษัท ลีอิกซ์เลย์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท เอเชียน ไฟเบอร์อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
- พ.ย. 2556 - ก.ย. 2558
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ไทยวาฟู้ดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- ด.ค. 2543 - ก.ย. 2558
- กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัท ไทยวาฟู้ดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- ประธานกิตติมศักดิ์ สภาธุรกิจลุ่มแม่น้ำโขง
- ประธานกรรมการบริหาร ศูนย์เลิศและรักษาสายธารัตนิน-กิมเบล
- รองประธานกรรมการ หอการค้าไทย
- กรรมการ บริษัท สปี ออยล์ แอนด์ แก๊ส เซอร์วิส (ประเทศไทย) จำกัด
- กรรมการ สถาบันพระปกเกล้า
- กรรมการ บริษัท ยามิลการ์ จำกัด

คณะกรรมการบริษัทฯ



นายสุก ทีวีรักย์

กรรมการอิสระ

อายุ 62 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ • 21 กุมภาพันธ์ 2560
• 27 เมษายน 2561 (ต่อวาระ)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ) : ไม่มี

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาเอก (เศรษฐศาสตร์) University of Pennsylvania, USA
- ปริญญาโท (ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ) Tufts University, Massachusetts, USA
- ปริญญาตรี (เศรษฐศาสตร์ และวรรณคดีภาษาอังกฤษ) Georgetown University, USA
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AAP 26/2017) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Financial Institutions Governance Program (FGP 3/2011) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Directors Certification Program (DCP 72/2006) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP 42/2005) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท สมิติเวช จำกัด (มหาชน) 2552 - 2559
- กรรมการผู้จัดการใหญ่ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย
- ประธานกรรมการ กลุ่มบริษัท จาร์ดิน แมธทีสัน 2559 - 2561
- กรรมการ อนุกรรมการตรวจสอบ และอนุกรรมการบรรษัทภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 2556 - 2559
- ประธานกรรมการ บจ. บริหารสินทรัพย์สาทร 2554 - 2556
- กรรมการ อนุกรรมการตรวจสอบ และอนุกรรมการสรรหาและพัฒนา บริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



นายชินทร์ อรรจนานันท์

กรรมการอิสระ

อายุ 55 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ • 1 ตุลาคม 2558
• 27 เมษายน 2561 (ต่อวาระ)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ) : ไม่มี

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเวสเทิร์นอิลลินอยส์ ประเทศสหรัฐอเมริกา
- หลักสูตร Directors Certification Program, (DCP 231/2016) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- ที่ปรึกษา บริษัท มาชาน คอนซุมเมอร์ (ประเทศไทย) จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอ-เบสท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท วานลี แพคกิ้ง เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท แนนทรา ฮาร์เวสต์ จำกัด



คณะกรรมการบริษัทฯ



นางสาวพรณศิริ อมาตยกุล**

กรรมการอิสระ

อายุ 49 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ • 27 เมษายน 2561

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ) : ไม่มี



นายประทีป เลิศวัฒนากิจกุล*,**

กรรมการ

อายุ 55 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ • 27 เมษายน 2561

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ) : 0.01% (50,000 หุ้น)

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาโท Anderson School of Management มหาวิทยาลัย UCLA ลอสแอนเจลิส ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี สาขาวิชาบริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Directors Certification Program (DCP 99/2008) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจขนาดใหญ่และลูกค้า คอมเมอร์เชียล โอบีเอ็ม ภูมิภาคอาเซียน
ก.ย. 2561 - ธ.ค. 2561
- รองประธานประจำภูมิภาคอาเซียน กลุ่มธุรกิจ ลูกค้าธุรกิจ โอบีเอ็ม
ม.ค. 2554 - ส.ค. 2561
- กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท โอบีเอ็ม ประเทศไทย จำกัด

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ

- ปริญญาโท สาขาการตลาด คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า)
- ปริญญาตรี สาขาอุตสาหกรรมเกษตร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP 10/2017) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Directors Certification Program (DCP 267/2018) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ และ กรรมการผู้จัดการ (ธุรกิจอาหาร) บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
ด.ค. 2559 - ธ.ค. 2559
- Managing Director (Food Business) - Designate บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- กรรมการ Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company
- กรรมการ Vietnam Tapioca Company Limited
- กรรมการ บริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด
- กรรมการ บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด
- กรรมการ Thai Wah International Trade (Shanghai) Company Limited
- ประธานกรรมการ Thai Wah Vietnam Company Limited
ม.ค. 2553 - ก.ย. 2559
- กรรมการผู้จัดการ บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด

หมายเหตุ : กรรมการทุกท่าน “ไม่มี” ประวัติการกระทำผิดกฎหมาย

- * ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ โดย นายโฮ เรน ฮวา และ นายอานาญ สุขประสงค์ผล หรือ นายโฮ เรน ฮวา และ นายประทีป เลิศวัฒนากิจกุล ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราบริษัทฯ ตามที่ระบุในหนังสือรับรอง
- ** ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561 ได้มีมติอนุมัติการแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่อีก 2 ท่าน คือ นางสาวพรณศิริ อมาตยกุล เป็นกรรมการอิสระ และนายประทีป เลิศวัฒนากิจกุล เป็นกรรมการบริษัทฯ และเพิ่มจำนวนกรรมการบริษัทฯ จาก 12 ท่านเป็น 14 ท่าน

ผู้บริหาร

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ประวัติ
ผู้บริหาร		รายละเอียดตามที่ปรากฏในหัวข้อ “คณะกรรมการบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561”
1. นายโฮ เรน ฮวา	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร วันที่ดำรงตำแหน่ง 1 ตุลาคม 2558	
2. นายอำนาจ สุขประสงค์ผล	กรรมการผู้จัดการ (ธุรกิจแป้ง) วันที่ดำรงตำแหน่ง 1 ตุลาคม 2558	
3. นายประทีป เลิศวัฒนากิจกุล	กรรมการผู้จัดการ (ธุรกิจอาหาร) วันที่ดำรงตำแหน่ง 1 มกราคม 2560	<p>อายุ (ปี) • 60</p> <p>คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ</p> <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาเอก สาขาวิทยาศาสตร์การอาหารและโภชนาการ มหาวิทยาลัยมิชิแกนสเตท ประเทศสหรัฐอเมริกา <p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มีความสัมพันธ์ <p>ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง</p> <p>กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน</p> <p>ปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> Group Head of Research & Development บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) ต.ค. 2558 - ก.ย. 2559 ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายวิจัยและพัฒนาและระบบคุณภาพ บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) ม.ค. 2538 - ก.ย. 2558 ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายวิจัยและพัฒนา และระบบคุณภาพ บริษัท ไทยวาฟู้ดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) <p>กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</p> <p>ปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท ส่ำปะหลังพัฒนา จำกัด กรรมการ Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company
4. นางสาวณมล ศรีสุเมะ	Group Head of Research & Development วันที่ดำรงตำแหน่ง 1 ตุลาคม 2559	



รายชื่อ	ตำแหน่ง	ประวัติ
<p>5. นางอรอนงค์ วิชชุชาญ</p>	<p>Group Chief Financial Officer วันที่ดำรงตำแหน่ง 1 มกราคม 2562</p>	<p>อายุ (ปี) • 46</p> <p>คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ</p> <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจ The American Graduate School of International Management (Thunderbird) อริโซน่า ประเทศสหรัฐอเมริกา หลักสูตร Directors Certificate Program (DCP 224/2016) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Diploma Examination (52/2016) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP 10/2017) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย <p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)</p> <ul style="list-style-type: none"> 0.00% (10,000 หุ้น) <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มีความสัมพันธ์ <p>ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง</p> <p>กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน</p> <p>ปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> Group Chief Financial Officer บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) 2560 - 2561 Chief Financial Officer บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) 2558 - 2560 Group Finance Director บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) <p>กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</p> <p>ปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของ บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) กรรมการ บริษัท สำหรับหลังพัฒนา จำกัด 2556 - 2558 ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท อีคโคโนเบล เฟ้นส์ (ประเทศไทย) จำกัด 2554 - 2556 ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท คิมเบอร์ลี้คลีน (ประเทศไทย) จำกัด
<p>เลขานุการบริษัท นางสาวมณี ลือประเสริฐ</p>	<p>เลขานุการบริษัทฯ วันที่ดำรงตำแหน่ง 1 ตุลาคม 2558</p>	<p>อายุ (ปี) • 53</p> <p>คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษาและประวัติการฝึกอบรมกรรมการ</p> <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ หลักสูตร Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG 11/2014) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Corporate Secretary Development Program สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หลักสูตร Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS) รุ่นที่ 18 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยและชมรมเลขานุการไทย Corporate Governance Code (CG Code) โดย PWC ประเทศไทย Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Score Card สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย <p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)</p> <ul style="list-style-type: none"> 0.05% (479,409 หุ้น) <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มีความสัมพันธ์ <p>ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง</p> <p>กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน</p> <p>ปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> Director of Corporate Affairs and Treasury และเลขานุการบริษัทฯ บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) เม.ย. 2555 - ก.ย. 2558 กรรมการ บริษัท ไทยวาสตาร์ช จำกัด (มหาชน) ม.ค. 2551 - ก.ย. 2558 ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายการเงิน บริษัท ไทยวาสตาร์ช จำกัด (มหาชน) ส.ค. 2551 - ก.ย. 2558 เลขานุการบริษัท บริษัท ไทยวาสตาร์ช จำกัด (มหาชน) <p>กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</p> <p>ปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัทย่อยของ บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) ก.พ. 2555 - ก.ย. 2558 กรรมการ บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของ บริษัท ไทยวาสตาร์ช จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ : ผู้บริหารทุกท่าน “ไม่มี” ประวัติการกระทำผิดกฎหมาย

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการ และผู้บริหาร

รายชื่อ	TWPC	บริษัทย่อย													บริษัทร่วม										
		BPT	BT5	BT6	CSL	DI	MHSL	MJ	PNR	TMS	TN	TN1	TNT	TS1989	TTL	TW6	TWAS	TWBP	TWIT	TWIC	TWVC	TDC	ATP	VTC	
นายโฮ กวงปิง นายสุรพล สุปรีชญา นายเอเรียล พี วีร่า นายโฮ กวงจิง นายโฮ เบน ฮวา ดร. เศรษฐีไสย เศรษฐกรูญย์ นายอำนาจ สุขประสงค์ผล นายชานคราร์ ชานدران นายวุฒิพล สุริยภักิวัฒน์ ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์ นายสุภัค ศิวะรักษ์ นายชินนทร์ อรรถจนานันท์ นางสาวพรณสิรี อนาคตกุล นายประทีป เลิศวัฒน์กิจกุล นางสาวนฤมล ศรีสุขะ นางอรอนงค์ วิษุชาญ นางสาวเนณี ลือประเสริฐ นายน้ำ จิตดีชัย นางสาวอรรณ เจริญปริญกุล นายบรรดา จันทร์ปักษ์ นายเฉลิมเกียรติ เฉลิมพริก นางสาวฐิติรัตน์ เมฆภาวดล นางสาวคมคาย ศรีสถาพร Mr. Nguyen Quoc Viet Mr. Nguyen Thanh Ngu Mr. Nguyen Xuan Quang	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	/, CEO,E	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	/	-	-	-	-	
	XX	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	/	-	-	
	/, //,E	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	MBOM	/	/	/	/	/	/	/	X	/	/	/	MBOM	
	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	ID, ARCC, NRC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ID, ARC, NRCC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ID, ARC, NRC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ID	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ID	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	/, //,E	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	MBOM	-	-	-	-	-	/	-	X	/	/	/	MBOM
	E	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	MBOM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	E	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	CBOM	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	-
-	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	MBOM	/	/	/	/	/	/	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	/	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	GD	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	MBOM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	HSB	-	-	-	-	-	-	-	-	-	/	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	MBOM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	VBOM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	VBOM	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	MBOM, VGD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



ข้อมูลการดำรงตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหาร (ต่อ)

รายชื่อ	TWPC	บริษัทย่อย													บริษัทร่วม									
		BPT	BT5	BT6	CSL	DI	MHSL	MJ	PNR	TMS	TN	TN1	TNT	TS1989	TTL	TW6	TWAS	TWBP	TWIT	TWIC	TWVC	TDC	ATP	VTC
Ms. Vo Thi Linh Phuong	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	GD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ms. Phu Thi Diem Chi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	MSB	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mr. Dao Duy Thi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	MSB	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mr. Hiroshige Murase	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	/	-	-
Mr. Soichiro Kurachi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	/	-	-
Mr. Takashi Terasaka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	/	-	-
นายสุรชาติ ธมนิตยะอุดม	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	CBOM
นายพินัย เกียรติเพชรพรณ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	MBOM
นางอ้อยา ปีตะวนิก	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	MBOM
นายสุวิทย์ ชื่นสุนทร	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	MBOM
นายวิกรณ์ ศรีรัตนลัย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	MBOM
Mr. Pham Van Minh	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	MBOM, VGD
Mr. Nguyen Phoung Phu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	MBOM

หมายเหตุ :	X	=	ประธานกรรมการบริษัท	ARCC	=	ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	HSB	=	Head of Supervisory Board
	XX	=	รองประธานกรรมการบริษัท	ARC	=	กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	MSB	=	Member of Supervisory Board
	CEO	=	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	NRCC	=	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	CBOM	=	Chairman of Board of Management
	/	=	กรรมการ	NRC	=	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	VBOM	=	Vice Chairman of Board of Management
	//	=	กรรมการผู้จัดการ	E	=	ผู้บริหารตามนโยบายของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์	MBOM	=	Member of Board of Management
	ID	=	กรรมการอิสระ	-	=	ไม่ดำรงตำแหน่งใดๆ	VGD	=	Vice General Director
							GD	=	General Director

ชื่อย่อ ชื่อเต็มของบริษัท

ชื่อย่อ	ชื่อเต็มของบริษัท
ATP	บริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด
BPT	บริษัท บางปะกงธุรกิจ จำกัด
BT5	บริษัท บางเทา (5) จำกัด
BT6	บริษัท บางเทา (6) จำกัด
CSL	บริษัท เชียงแสนแลนด์ จำกัด
DI	บริษัท ดี ไอ จำกัด
LRH	บริษัท ลาภาน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
MHSL	บริษัท แม่ฮ่องสอนแลนด์ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
MJ	บริษัท แม่โจ้แลนด์ จำกัด
PNR	บริษัท พังงา รีสอร์ท จำกัด
TDC	บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด
TMS	บริษัท ไทยโมดิไฟด์สตาร์ช จำกัด
TN	บริษัท ไทยน้ำมันสำปะหลัง จำกัด
TN1	บริษัท ไทยน้ำมันสำปะหลัง (1) จำกัด
TNT	Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company
TRL	Tropical Resorts Limited
TS1989	บริษัท ไทยสินมันสำปะหลัง (1989) จำกัด
TTL	บริษัท ท่าทุ่งนาแลนด์ จำกัด
TW6	บริษัท ไทยวา (6) จำกัด
TWAS	บริษัท ไทยวาอัลฟาสตาร์ช จำกัด
TWIC	TWPC Investment (Cambodia) Company Limited
TWPB	บริษัท ไทยวา ไปโอ พาวเวอร์ จำกัด
TWPC	บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
TWIT	Thai Wah International Trade (Shanghai) Company Limited
TWVC	Thai Wah Vietnam Company Limited
VTC	Vietnam Tapioca Company Limited





นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ประวัติความเป็นมา

บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) (“TWPC” / “บริษัทฯ”) เป็นบริษัทที่เกิดจากการควบบริษัทระหว่าง บริษัท ไทยวาสตาร์ช จำกัด (มหาชน) (“TWS”) และบริษัท ไทยวาฟู้ดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“TWFP”) ดำเนินธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลัง และอาหารจากแป้ง ประเภทวุ้นเส้น กว๊ายเตี๋ย และสาหร่าย เพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยได้ดำเนินการจดทะเบียนควบบริษัทก่อนายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัด กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2558

เหตุการณ์สำคัญ

1 ตุลาคม 2558	15 มีนาคม 2559	24 มกราคม 2560	7 กุมภาพันธ์ 2560	2 ตุลาคม 2560
TWS และ TWFP ควบบริษัท และเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)” (TWPC)	บริษัท ไทยวา อินเตอร์เนชั่นแนล เทรด (เชียงใหม่) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่จัดตั้งขึ้นในประเทศจีน ประกอบธุรกิจซื้อขายสินค้า (แป้งมันสำปะหลังและผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้อง)	บริษัท ทีดับบลิวพีซี อินเตอร์เนชั่นแนล (กัมพูชา) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่จัดตั้งขึ้นในประเทศกัมพูชา ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลังและมันเส้น	บริษัท ไทยวาเวียดนาม จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่จัดตั้งขึ้นในประเทศเวียดนาม ประกอบธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหาร (วุ้นเส้นและอื่นๆ)	บริษัท ไทยวา ไบโอ พาวเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญจำนวน 166,668 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 33.33 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดในบริษัท แป้งพัฒนา จำกัด จาก เทท แอนด์ โลลส์ ฟิแอลซี

ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลัง และอาหารจากแป้ง ประเภทวุ้นเส้น กว๊ายเตี๋ย และสาหร่าย เพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ

นอกเหนือจากการลงทุนในธุรกิจหลักของบริษัทฯ บริษัทฯ ยังได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทอื่นๆ ซึ่งประกอบธุรกิจอื่นที่นอกเหนือจากธุรกิจหลักของบริษัทฯ รวมทั้งได้ลงทุนในกิจการอสังหาริมทรัพย์ โดยถือครองที่ดินที่มีศักยภาพทั่วประเทศ ซึ่งเป็นการถือครองโดยบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

วิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ ซึ่งจะทบทวนอย่างน้อยทุกๆ 5 ปี ดังนี้

วิสัยทัศน์ : เป็นผู้นำของภูมิภาคในผลิตภัณฑ์แป้ง และอาหารจากแป้ง

พันธกิจ : เราจะผลิตผลิตภัณฑ์คุณภาพระดับพรีเมียมเพื่อความพึงพอใจของลูกค้า และทำงานด้วยความภาคภูมิใจ ซื่อสัตย์ และมั่นคง



ในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในปีนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังคงมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำของผลิตภัณฑ์แป้งและผลิตภัณฑ์อาหารที่เกี่ยวข้องกับแป้งในภูมิภาค

คณะกรรมการบริษัทฯ มีการทบทวนและกำกับดูแลกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนวัตกรรม รวมทั้งเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทฯ ยังดูแลให้มีการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพในเรื่องวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ฯลฯ อย่างทั่วถึง รวมถึงรูปแบบธุรกิจของบริษัทฯ ที่สามารถสร้างมูลค่าให้กับบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย

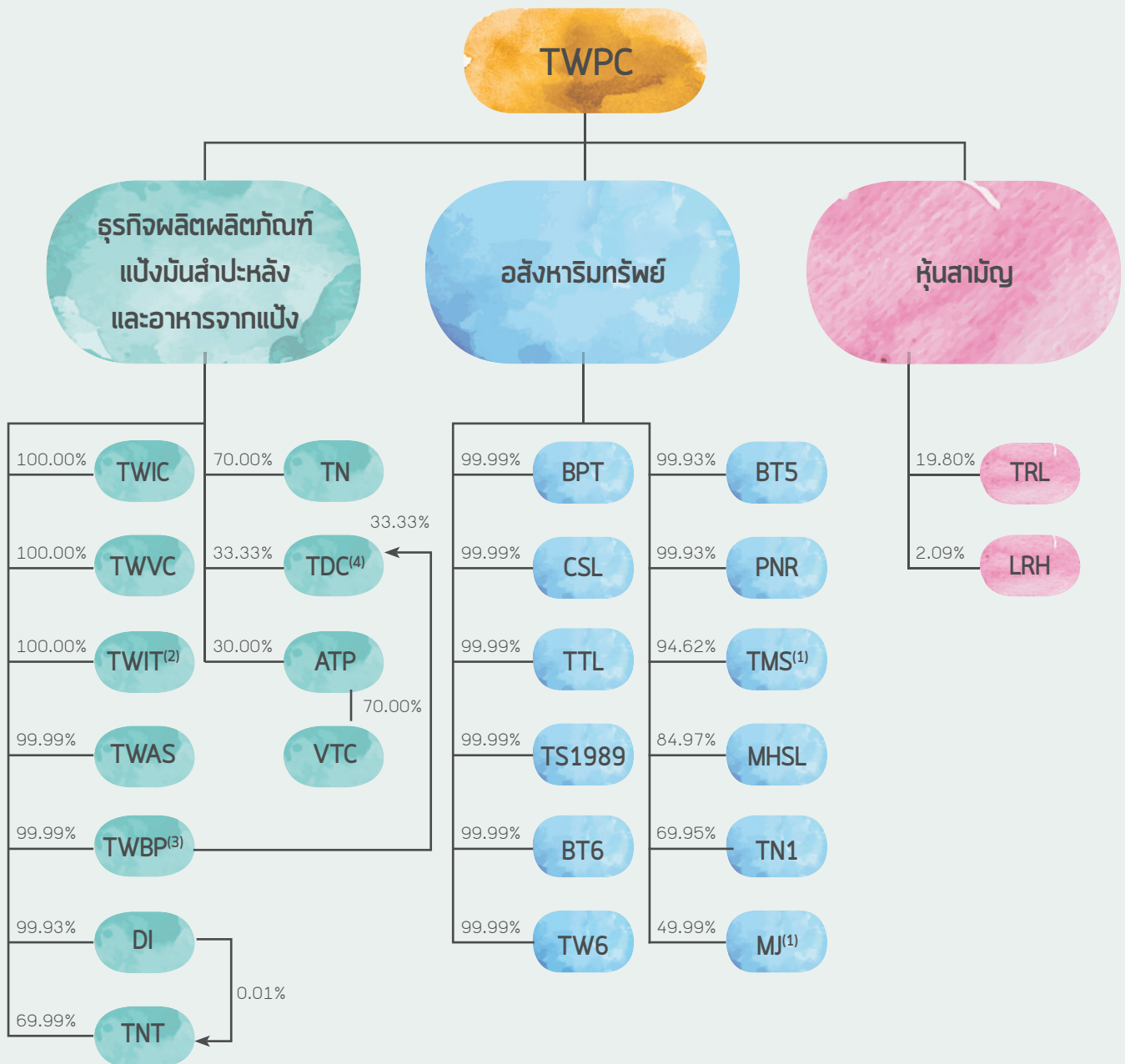
คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้บริษัทฯ สามารถดำเนินกิจการที่สร้างคุณค่าให้แก่ทั้งกิจการ ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม โดยในปีที่ผ่านมา ฝ่ายจัดการได้ทำการพัฒนากรอบการทำงานหรือรูปแบบในการบริหารธุรกิจเพื่อการสร้างคุณค่า หรือค่านิยมร่วมให้แก่กิจการและสังคม ด้วยการมุ่งเน้นไปที่การสร้างคุณค่าหรือค่านิยมร่วมกันในห่วงโซ่มูลค่าของบริษัทฯ โดยเริ่มต้นจากเกษตรกรหรือชาวไร่ผู้เพาะปลูกมันสำปะหลังซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของกิจการ เข้าสู่กระบวนการผลิต ไปสู่ผู้บริโภค ทั้งนี้ เป้าหมายหลักของบริษัทฯ คือการส่งมอบแป้งมันสำปะหลังและผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับแป้งมันสำปะหลังสำหรับ “ชีวิตในยุคปัจจุบัน” ควบคู่ไปกับการเพิ่มคุณค่าให้กับภาคการเกษตรด้วยการพัฒนาแหล่งวัตถุดิบให้มีความยั่งยืน และพัฒนาชุมชนให้เติบโตอย่างมั่นคงเพื่อชีวิตที่ดีขึ้น อีกทั้งยังมุ่งมั่นในการพัฒนาโรงงานให้มีความทันสมัย ปลอดภัย และดำเนินการผลิตสินค้าได้อย่างยั่งยืนโดยปราศจากผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาที่สำคัญ

-ไม่มี-

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ



หมายเหตุ : (1) = หุ้ดดำเนินการ

(2) = ประกอบธุรกิจ : ซื้อขายสินค้า (แป้งมันสำปะหลังและผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้อง)

(3) = ประกอบธุรกิจ : ผลิต การส่งและจ่ายกระแสไฟ (ระบบก๊าซชีวภาพในบ่อบำบัดน้ำเสียใช้เป็นพลังงานทดแทนน้ำมันเตาในกระบวนการผลิต แป้งมันสำปะหลัง) รวมทั้งลงทุนในหุ้นสามัญใน TDC

(4) = ประกอบธุรกิจ : ผลิตและจำหน่ายแป้งมันสำปะหลังดัดแปร

บริษัทย่อย และบริษัทร่วมที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน (บาท)	มูลค่าที่ตราไว้ (บาท/หุ้น)	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วน การถือหุ้น (ทางตรง & ทางอ้อม) (%)
บริษัท ไทยวาเวียคานาม จำกัด Lot C1-6 (Lo C1-6), Street N8. Zone C1, Tan Phu Trung industrial Park, Tan Phu Trung commune, Cu Chi district, Ho Chi Minh city, Vietnam	ผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์อาหาร (วุ้นเส้นและอื่นๆ)	VND 45,262,000,000	-	VND 45,262,000,000	100.00
บริษัท ทิตตบลิพพิซี อินเวสท์เมนต์ (กัมพูชา) จำกัด Osrâmà Village, Trâpeang Tao Commune, Anlong Veng District, Oddar Meanchey Province, Kingdom of Cambodia	ผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์แป้งมัน สำปะหลัง	KHR 4,000,000,000	-	KHR 4,000,000,000	100.00
บริษัท ไทยวา อินเตอร์เนชั่นแนล เทรด (เซี่ยงไฮ้) จำกัด Room 442, Floor 4, Building 1, No.458 East Fu Te No.1 Road, Pilot Free Trade Zone, Shanghai, China	ซื้อขายสินค้า	CNY 1,000,000	-	CNY 1,000,000	100.00
บริษัท ไทยวาอัลฟาสตาร์ จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 21 เลขที่ 21/63-64 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0040 โทรสาร +66 2 285 0271	ผลิตแป้งอัลฟา	18,000,000	100	18,000,000	99.99
บริษัท บางเทา (6) จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 21 เลขที่ 21/63-64 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0040 โทรสาร +66 2 285 0271	ถือครองที่ดิน	21,500,000	100	21,500,000	99.99
บริษัท เซียงแสนแลนด์ จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 21 เลขที่ 21/63-64 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0040 โทรสาร +66 2 285 0271	ถือครองที่ดิน	75,000,000	100	75,000,000	99.99

บริษัทย่อย และบริษัทร่วมที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน (บาท)	มูลค่าที่ตราไว้ (บาท/หุ้น)	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วน การถือหุ้น (ทางตรง & ทางอ้อม) (%)
บริษัท ไทยสินมันส์ปะหลัง (1989) จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 21 เลขที่ 21/63-64 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0040 โทรสาร +66 2 285 0271	ถือครองที่ดิน	5,000,000	100	5,000,000	99.99
บริษัท ท่าอากาศยานแลนด์ จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 21 เลขที่ 21/63-64 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0040 โทรสาร +66 2 285 0271	ถือครองที่ดิน	15,000,000	100	15,000,000	99.99
บริษัท บางปะกงธุรกิจ จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 21 เลขที่ 21/63-64 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0040 โทรสาร +66 2 285 0271	ถือครองที่ดิน	91,000,000	100	91,000,000	99.99
บริษัท ไทยวา ไปโอ พาวเวอร์ จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 21 เลขที่ 21/63-64 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0040 โทรสาร +66 2 285 0271	การผลิต การส่ง และจ่ายกระแสไฟ	450,000,000	1,000	450,000,000	99.99
บริษัท ไทยวา (6) จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 21 เลขที่ 21/63-64 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0040 โทรสาร +66 2 285 0271	ถือครองที่ดิน	29,000,000	100	29,000,000	99.99
บริษัท ดี โอ จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 21 เลขที่ 21/63-64 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0040 โทรสาร +66 2 285 0271	ผลิต แป้งมันสำปะหลัง	10,000,000	1,000	10,000,000	99.93

บริษัทย่อย และบริษัทร่วมที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน (บาท)	มูลค่าที่ตราไว้ (บาท/หุ้น)	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วน การถือหุ้น (ทางตรง & ทางอ้อม) (%)
บริษัท บางเทา (5) จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 21 เลขที่ 21/63-64 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0040 โทรสาร +66 2 285 0271	ถือครองที่ดิน	1,000,000	100	250,000	99.93
บริษัท พังงา รีสอร์ท จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 21 เลขที่ 21/63-64 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0040 โทรสาร +66 2 285 0271	ถือครองที่ดิน	1,000,000	100	1,000,000	99.93
บริษัท ไทยโมดิไฟด์สตาร์ช จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 21 เลขที่ 21/63-64 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0040 โทรสาร +66 2 285 0271	หยุดดำเนินการ	40,000,000	1,000	10,000,000	94.62
บริษัท แม่ฮ่องสอนแลนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 21 เลขที่ 21/63-64 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0040 โทรสาร +66 2 285 0271	ถือครองที่ดิน	2,000,000	100	2,000,000	84.97
บริษัท ไทยน้ำมันสำเร็จรูป จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 21 เลขที่ 21/63-64 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0040 โทรสาร +66 2 285 0271	ผลิต แปรรูปน้ำมันสำเร็จรูป	86,600,000	100	86,600,000	70.00
Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company Tan Binh Hamlet, Hoa Thanh District, Tay Ninh Province, Vietnam	ผลิต แปรรูปแป้งมันสำปะหลัง และกลูโคส	VND 112,081,200,000	VND 10,000	VND 112,081,200,000	69.99

บริษัทย่อย และบริษัทร่วมที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน (บาท)	มูลค่าที่ตราไว้ (บาท/หุ้น)	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วน การถือหุ้น (ทางตรง & ทางอ้อม) (%)
บริษัท ไทยน้ำมันสำเร็จรูป (1) จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 21 เลขที่ 21/63-64 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0040 โทรสาร +66 2 285 0271	ถือครองที่ดิน	1,000,000	100	1,000,000	69.95
บริษัท แมโจแลนด์ จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 21 เลขที่ 21/63-64 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0040 โทรสาร +66 2 285 0271	หยุดดำเนินการ	3,000,000	100	3,000,000	49.99
บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 8 เลขที่ 21/19 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 677 4466 โทรสาร +66 2 285 0281	การผลิตและ จำหน่าย แป้งมันสำปะหลัง ดัดแปร	50,000,400	100	50,000,400	66.67
บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด อาคารลุมพินีทาวเวอร์ ชั้น 13 เลขที่ 1168/18 ถนนพระราม 4 แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 286 8554 โทรสาร +66 2 286 3468	ลงทุนในบริษัทอื่น	140,000,000	100	105,250,000	30.00
บริษัท เวียดนาม แทปปีโอ๊ก จำกัด 043 Cau Hamlet, Tan Phong Commune, Tan Bien District, Tay Ninh Province, Vietnam	ผลิต แป้งมันสำปะหลัง	USD 5,000,000	-	USD 5,000,000	21.00
บริษัท ทropicool รีสอร์ท จำกัด 22 nd Floor, Man Hing Commercial Building, 79-83 Queen's Road Central, Hong Kong โทรศัพท์ +65 6849 5888 โทรสาร +65 6849 5713	ลงทุนและ พัฒนารีสอร์ท	USD 21,000,000	USD 1	USD 21,000,000	19.80



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ที่เกิดจากการขายผลิตภัณฑ์หรือบริการให้บุคคลภายนอกของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ผลิตภัณฑ์/บริการ	2561 รายได้		2560 รายได้		2559 รายได้	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
กลุ่มธุรกิจแป้ง						
• แป้งมันสำปะหลัง	3,177	43	3,129	48	3,242	52
• แป้งอบหยาบ	537	7	390	6	380	6
• แป้งโมดิไฟด์	985	14	295	5	71	1
• สาคุ	289	4	230	4	236	4
• กลูโคส	713	10	804	12	889	14
• ผลผลิตพลอยได้ และอื่นๆ	95	1	38	1	20	-
รวมรายได้กลุ่มธุรกิจแป้ง	5,796	79	4,886	76	4,838	77
กลุ่มธุรกิจอาหาร						
• วุ้นเส้น และก๋วยเตี๋ยวเซี่ยงไฮ้	1,272	17	1,231	19	1,206	19
• ก๋วยเตี๋ยวเส้นเล็ก และเส้นหมี่	123	2	97	1	98	2
• แป้งถั่วเขียว และแป้งอื่นๆ	45	1	46	1	17	-
• ผลผลิตพลอยได้ และอื่นๆ	11	-	5	-	4	-
รวมรายได้กลุ่มธุรกิจอาหาร	1,452	20	1,379	21	1,325	21
การลงทุนในหุ้นสามัญ						
• ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	-	-	3	-	16	-
• กำไรจากการซื้อธุรกิจ	-	-	118	2	-	-
การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์						
• รายได้ค่าเช่า	-	-	3	-	9	-
• กำไรจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	57	1
• กลับรายการค่าเผื่อการลดมูลค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	13	-	-	-
รายได้อื่น						
• รายได้จากการเครมประกันไฟไหม้	10	-	-	-	-	-
• กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	11	-	-	-	13	-
• รายได้ดอกเบี้ย	20	-	24	-	23	-
• รายได้อื่นๆ	41	1	49	1	40	1
รวม	7,329	100	6,475	100	6,321	100



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ธุรกิจหลัก

การประกอบธุรกิจหลักของบริษัทฯ สามารถแบ่งเป็น 2 กลุ่มหลักคือ การผลิต ผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลัง และอาหารจากแป้งประเภทวุ้นเส้น กว๊ายเตี๋ย และสาหร่าย เพื่อจัดจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ

ก. ผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลัง ซึ่งดำเนินการโดย บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท ไทยนํามันสำปะหลัง จำกัด บริษัท ดี ไอ จำกัด บริษัท ไทยวาอัลฟาสตาร์ช จำกัด Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company และ บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด โดยสินค้าของบริษัทฯ ในกลุ่มนี้ได้แก่ แป้งมันสำปะหลัง กลูโคสไซรัป แป้งมันสำปะหลัง ดัดแปร สาหร่าย และแป้งอัลฟา

- แป้งมันสำปะหลัง

แป้งมันสำปะหลังเป็นผลิตภัณฑ์ที่แปรรูปจากหัวมันสำปะหลัง นอกจากใช้ในการประกอบอาหารแล้วยังใช้เป็นวัตถุดิบในอุตสาหกรรมอาหารต่างๆ เช่น ผงชูรส สารให้ความหวาน และอุตสาหกรรมอื่นๆ อาทิ อุตสาหกรรมกระดาษ อุตสาหกรรมการทอผ้า เป็นต้น



บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีโรงงานผลิตแป้งมันสำปะหลัง 4 โรงงานกระจายอยู่ในภูมิภาคต่างๆ ของประเทศไทย โดยโรงงานผลิตแป้งมันสำปะหลังของบริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบบริหาร ISO 9001 : 2015, ISO 14000 : 2015 รวมทั้งมาตรฐาน GMP (Good Manufacturing Practices), HACCP (Hazard Analysis and Critical Control Points), USFDA (United States Food & Drug Administration) และเครื่องหมาย HALAL และ KOSHER

นอกจากการผลิตในประเทศแล้ว บริษัทฯ ได้ร่วมลงทุนกับบริษัท Tay Ninh Sugar Joint Stock Company ในประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม โดยร่วมจัดตั้งบริษัท Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company (เดิมชื่อ Tay Ninh Tapioca Company Limited) (TNT) เพื่อทำการผลิตแป้งมันสำปะหลัง และกลูโคสไซรัปจำหน่ายทั้งในประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม และส่งออกต่างประเทศ รวมทั้งลงทุนผ่านบริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด จัดตั้ง Vietnam Tapioca Company Limited ตั้งอยู่ที่จังหวัด Tay Ninh ประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม

- กลูโคสไซรัป

เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการย่อยสลายแป้งมีลักษณะเป็นของเหลว สี เหนียวข้น รสหวานเล็กน้อย ไม่มีสี ใช้เป็นส่วนประกอบในผลิตภัณฑ์อาหารหลายชนิด เช่น ลูกกวาด ท็อฟฟี่ต่างๆ ผลไม้กวน น้ำผลไม้ผง ไอศกรีม ครีมเทียม และเครื่องดื่มต่างๆ ผลิตโดย TNT ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ตั้งอยู่ที่จังหวัด Tay Ninh ประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม ผลิตภัณฑ์กลูโคสไซรัปของ TNT เป็นที่ยอมรับและไว้วางใจจากลูกค้าในเรื่องคุณภาพ และมาตรฐานสินค้า ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบบริหารคุณภาพ ISO 22000 : 2005, ISO/TS 22002-1 มาตรฐาน HACCP และเครื่องหมาย HALAL และ FSSC 22000 (Food Safety System Certification 22000) ซึ่งเป็นระบบมาตรฐานการรับรองความปลอดภัยสำหรับการผลิตอาหาร รวมทั้งมาตรฐาน USDA, NOP and EU สำหรับผลิตภัณฑ์ ORGANIC



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

- แป้งมันสำปะหลังดัดแปร

บริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมทุนระหว่างบริษัทฯ กับ Japan Corn Starch Co., Ltd. ประเทศญี่ปุ่น โดยบริษัทฯ ถือหุ้น ร้อยละ 33.33 และบริษัท ไทยวา ไบโอ พาวเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ (บริษัทฯ ถือหุ้นโดยตรงในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดในบริษัท ไทยวา ไบโอ พาวเวอร์ จำกัด) ถือหุ้นร้อยละ 33.33 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัทฯ สำปะหลังพัฒนา จำกัด ดังนั้นบริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด จึงจัดเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมคิดเป็นร้อยละ 66.67



บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตแป้งมันสำปะหลังดัดแปรชนิดต่างๆ ที่ใช้ในอุตสาหกรรม เช่น อุตสาหกรรมอาหาร และอื่นๆ เพื่อจำหน่ายทั้งตลาดภายในประเทศและต่างประเทศ ตลาดต่างประเทศ ที่สำคัญ ได้แก่ จีน ญี่ปุ่น เกาหลีใต้ อินโดนีเซีย และประเทศต่างๆ ในแถบเอเชียตะวันออกและตะวันออกเฉียงใต้ โดยมีโรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอบ้านฉาง จังหวัดระยอง

- สาคุ

สาคุเป็นผลิตภัณฑ์อาหารจากแป้งมันสำปะหลังอีกชนิดหนึ่งซึ่งเป็นที่นิยมของผู้บริโภคมากทั้งในประเทศไทยและประเทศในแถบเอเชียตะวันออก เช่น จีน และไต้หวัน และมีการส่งออกไปยังสหภาพยุโรป และประเทศสหรัฐอเมริกา ด้วย เพราะสามารถนำไปปรุงอาหารได้ทั้งอาหารคาวและอาหารหวาน ทำให้แนวโน้มการบริโภคสาคุยังคงเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ปัจจุบันบริษัทฯ ได้พัฒนาผลิตภัณฑ์สาคุให้มีความหลากหลายมากขึ้น มีการผลิตสาคุกระเจี๊ยบ และสาคุใบเตยออกสู่ตลาด ทำให้ผู้บริโภคมีโอกาสได้เลือกบริโภคผลิตภัณฑ์ที่มีความแตกต่างและแปลกใหม่ นอกจากนี้ ยังได้มีการพัฒนาสูตรอาหารทั้งคาวและหวาน เพื่อแนะนำให้ผู้บริโภคนำสาคุไปปรุงเป็นอาหารในรูปแบบที่หลากหลายสะดวกและรวดเร็ว อาทิ สาคุไส้หมูชนิดต้มแทนการนึ่งแบบเก่า สาคุสามเกลอ หยกมณี และไข่มุกทะเล ซึ่งเป็นอาหารคาวที่ทำจากสาคุเม็ดใหญ่ เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้พัฒนาผลิตภัณฑ์สาคุขนาดเล็กพิเศษ (Tiny Pearls) ที่สามารถสุกได้ง่ายเพียงใส่ลงในน้ำร้อนแล้วแช่ทิ้งไว้ประมาณ 5 นาที ทำให้เหมาะในการนำไปผสมเป็นส่วนประกอบของอาหารเข้าหรือเป็นส่วนประกอบในผลิตภัณฑ์ไส้กรอก เพื่อเพิ่มคุณลักษณะเนื้อสัมผัส เป็นต้น

โรงงานผลิตสาคุของบริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001 : 2015 มาตรฐาน GMP, HACCP และเครื่องหมาย HALAL อันจะทำให้ลูกค้ามีความมั่นใจในสินค้าของบริษัทฯ มากยิ่งขึ้น



- แป้งอัลฟา

แป้งอัลฟาเป็นแป้งมันสำปะหลังดัดแปรชนิดหนึ่ง ซึ่งใช้กระบวนการแปรรูปทางกายภาพและมีการใช้กันอย่างกว้างขวางในอุตสาหกรรมอาหารสัตว์น้ำ อุตสาหกรรมยาแก้นุ้ย อุตสาหกรรมหล่อโลหะ เป็นต้น โดยมีบริษัท ไทยวา อัลฟาสตาร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เป็นผู้ดำเนินการผลิตและจำหน่าย ตลาดใหญ่ของแป้งอัลฟา อยู่ที่ญี่ปุ่น และไต้หวัน ปัจจุบันบริษัท ไทยวาอัลฟาสตาร์ จำกัด ได้ให้ความสำคัญในการปรับปรุงพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

และคิดค้นสูตรผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เพื่อสนองความต้องการของตลาด และยังสามารถผลิตแป้งอัลฟาตามสูตรที่ใช้เฉพาะอุตสาหกรรมแต่ละรายได้อย่างมีมาตรฐานเป็นที่ยอมรับ เพื่อให้สามารถส่งออกได้มากขึ้นทั้งในด้านปริมาณและมูลค่า โรงงานผลิตแป้งอัลฟาของบริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001 : 2015 มาตรฐาน GMP และเครื่องหมาย HALAL



ข. ผลิตภัณฑ์วุ้นเส้นและก๋วยเตี๋ยว ซึ่งดำเนินการโดยบริษัทฯ โดยใช้ แป้งถั่ว แป้งมันฝรั่ง แป้งมันสำปะหลัง และข้าวเจ้าเป็นวัตถุดิบ และมีผลิตภัณฑ์หลัก คือ วุ้นเส้น สินค้าของบริษัทฯ ในกลุ่มนี้ ได้แก่ วุ้นเส้น ก๋วยเตี๋ยว เส้นหมี่ และก๋วยเตี๋ยวเซี่ยงไฮ้

1. กลุ่มวุ้นเส้น สามารถแบ่งสินค้าตามคุณภาพและราคา ดังนี้

- ตรามังกรคู่ เป็นสินค้าคุณภาพพรีเมียม (สูง)



- ตราหงษ์ เป็นสินค้าคุณภาพชั้นดี ด้วยราคามาตรฐาน



- ตรากิเลนคู่ เป็นสินค้าคุณภาพมาตรฐาน



2. กลุ่มก๋วยเตี๋ยวและเส้นหมี่ บริษัทฯ ผลิตและจำหน่ายก๋วยเตี๋ยวและเส้นหมี่ ทั้งเส้นสดและเส้นแห้งในตรากิเลนคู่ ซึ่งวางตำแหน่งสินค้าเป็นสินค้าคุณภาพดี ราคาปานกลาง โดยสินค้าในกลุ่มนี้ประกอบด้วย ก๋วยเตี๋ยวเส้นเล็ก และเส้นหมี่

3. กลุ่มก๋วยเตี๋ยวเซี่ยงไฮ้ จำหน่ายภายใต้ตรามังกรคู่ สามารถแบ่งสินค้าตามชนิดของสินค้า เป็นแบบชนิดแผ่นตัด สะดวกสบายในการนำไปบริโภค และแบบชนิดแผ่นกลม ใช้ประกอบอาหารได้หลายรูปแบบตามต้องการ และแบบชนิดแผ่นตัดผสมสาหร่าย ให้กลิ่นรสสาหร่าย

4. กลุ่มแป้งมันสำปะหลังและสาคุ จำหน่ายภายใต้ตรานิวเกรด และตรากิเลนคู่ บรรจุในถุง retail pack เพื่อใช้ในการบริโภคครัวเรือน หรือร้านอาหาร และบรรจุกระสอบเพื่อจำหน่ายแก่โรงงานอุตสาหกรรมและร้านอาหารชั้นนำที่ใช้ในปริมาณมาก



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ธุรกิจอื่นๆ ที่ไม่ใช่ธุรกิจหลัก

ก. การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ โดยการถือครองที่ดินที่มีศักยภาพในการลงทุนกระจายอยู่ในภาคเหนือ อีสานตอนบน กลาง ตะวันออก และตะวันตกของประเทศ ทั้งนี้ การลงทุนในที่ดินจะมีความเสี่ยงในการลงทุนค่อนข้างน้อยกว่าการลงทุนในทรัพย์สินชนิดอื่น เนื่องจากสภาพของที่ดินที่ไม่มีการเสื่อมราคา ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าจะสามารถได้รับผลตอบแทนจากราคาขายในอนาคตที่มีแนวโน้มสูงขึ้นตามเศรษฐกิจที่ดีขึ้นของประเทศ อย่างไรก็ตาม สำหรับการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์นี้ ปัจจุบันบริษัทฯ ยังไม่มีโครงการพัฒนาที่ดินเหล่านั้น

ข. การลงทุนในหุ้นสามัญ

บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท ลา구나 รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน) และบริษัท ทropicool รีสอร์ท จำกัด โดยปัจจุบันบริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นเป็นจำนวนร้อยละ 2.09 และ 19.80 ของทุนที่เรียกชำระแล้วทั้งหมดของแต่ละบริษัทตามลำดับ ทั้งนี้ การลงทุนดังกล่าวเป็นการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบธุรกิจที่นอกเหนือจากธุรกิจหลักของบริษัทฯ เพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยงทางธุรกิจ

การตลาดและภาวะการแข่งขัน

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ก. สินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลัง บริษัทฯ มีสัดส่วนการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในกลุ่มนี้ภายในประเทศประมาณร้อยละ 20 และส่งออกจำหน่ายในต่างประเทศประมาณร้อยละ 80

โดยบริษัทฯ มีลูกค้ากลุ่มเป้าหมายแยกตามลักษณะผลิตภัณฑ์ ดังนี้

- แป้งมันสำปะหลัง

บริษัทฯ ส่งออกผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลังโดยส่วนใหญ่ไปขายยังต่างประเทศทั่วโลก อาทิเช่น จีน ไต้หวัน และสหรัฐอเมริกา ภายใต้เครื่องหมายการค้าตรา “กุหลาบ” (ROSE BRAND) และมีบางส่วนจัดจำหน่ายภายในประเทศด้วย

- กูลูโคสไซรัป

บริษัทฯ มีโรงงาน ผลิตภัณฑ์กูลูโคสไซรัป ที่ประเทศเวียดนาม โดยส่วนใหญ่จะขายในประเทศเวียดนาม

- แป้งมันสำปะหลังดัดแปร

ผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลังดัดแปร ส่วนใหญ่ส่งออกไปยังประเทศแถบเอเชียร้อยละ 70 และมีขายในประเทศร้อยละ 30

- สาคุ

ผลิตภัณฑ์สาคุส่วนใหญ่จะส่งออกไปยังประเทศในแถบเอเชีย เช่น จีน ไต้หวัน และมีบางส่วนไปยุโรป และสหรัฐอเมริกา และมีการจัดจำหน่ายภายในประเทศด้วย

- แป้งอัลฟา

บริษัทฯ จำหน่ายแป้งอัลฟาไปยังต่างประเทศ เช่น ญี่ปุ่น ยุโรป และไต้หวัน รวมทั้งขายภายในประเทศ



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ข. สินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์วุ้นเส้น และก๋วยเตี๋ยว มีการจัดจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศเช่นกันโดยมีสัดส่วนการขายแบ่งได้ดังนี้

- กลุ่มลูกค้าภายในประเทศ

บริษัทฯ มีสัดส่วนการขายของกลุ่มลูกค้าภายในประเทศคิดเป็นร้อยละ 92 ของยอดขายทั้งหมดของผลิตภัณฑ์ในกลุ่มนี้ โดยลูกค้าภายในประเทศหลักเป็นกลุ่มร้านค้าส่ง ซึ่งมีสัดส่วนการขายต่อยอดขายทั้งหมดร้อยละ 70

- กลุ่มลูกค้าส่งออก

บริษัทฯ มีสัดส่วนการขายของกลุ่มลูกค้าส่งออกคิดเป็นร้อยละ 8 ของยอดขายทั้งหมดของผลิตภัณฑ์ในกลุ่มนี้ โดยบริษัทฯ ส่งออกไปยังประเทศต่างๆ ได้แก่ ประเทศในแถบเอเชีย สหภาพยุโรป และสหรัฐอเมริกา

ช่องทางการจำหน่าย

ก. ผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลัง ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ เน้นการทำตลาดในอุตสาหกรรมอาหารมากกว่าอุตสาหกรรมกระดาษและสิ่งทอ เนื่องจากราคาของผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลังในอุตสาหกรรมอาหารสูงกว่าในอุตสาหกรรมอื่น

สำหรับช่องทางการจำหน่ายนั้นบริษัทฯ ดำเนินการส่งออกขายโดยตรงให้แก่ผู้ผลิตในอุตสาหกรรมอาหาร และขายผ่านบริษัทตัวแทนในประเทศนั้นๆ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ก่อตั้ง Thai Wah International Trade (Shanghai) Company Limited เป็นฐานในการกระจายสินค้า ตรา “Rose” ให้แก่ลูกค้าในประเทศจีน

ข. ผลิตภัณฑ์วุ้นเส้นและก๋วยเตี๋ยว แบ่งเป็น

ตลาดภายในประเทศ บริษัทฯ จัดจำหน่ายสินค้าโดยผ่านช่องทางต่างๆ ได้แก่ ร้านค้าส่ง ร้านค้าปลีก ห้างสรรพสินค้า ซูเปอร์มาร์เก็ต ซูเปอร์ไฮเปอร์มาร์เก็ต ร้านสะดวกซื้อ ห่วงจรเงินสด ร้านอาหารทั่วประเทศ และลูกค้าประเภทอุตสาหกรรม

สำหรับตลาดต่างประเทศ บริษัทฯ ส่งสินค้าไปจำหน่ายผ่านบริษัทตัวแทนในประเทศต่างๆ เช่น ประเทศในแถบเอเชีย สหภาพยุโรป และสหรัฐอเมริกา

การแข่งขัน

ก. ผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลัง

ปัจจุบันการแข่งขันในด้านตลาดโดยเฉพาะต่างประเทศ มีการแข่งขันค่อนข้างสูง นอกจากการแข่งขันกับผู้ผลิตในประเทศไทยแล้ว บริษัทฯ ยังต้องแข่งขันกับผู้ผลิตจากประเทศในแถบอาเซียน เช่น เวียดนาม และกัมพูชา ซึ่งเสนอราคาแข่งที่ถูกลงกว่าประเทศไทย อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จะเน้นการขายสินค้าในตลาดที่ต้องการสินค้าที่มีความสม่ำเสมอในด้านคุณภาพมากกว่าในเรื่องราคา ภาวะการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีคู่แข่งในประเทศที่มีศักยภาพที่ใกล้เคียงหรือใหญ่กว่าบริษัทฯ จำนวน 4-5 ราย ซึ่งใช้กลยุทธ์ในด้านราคาเพื่อการแข่งขันในอุตสาหกรรมนี้ ในขณะที่บริษัทฯ ใช้กลยุทธ์ทางด้านคุณภาพและการส่งมอบสินค้าที่ตรงเวลาโดยเฉพาะในตลาดต่างประเทศ ซึ่งบริษัทฯ มีความได้เปรียบคู่แข่งในด้านชื่อเสียง คุณภาพ และการส่งมอบสินค้าที่ตรงเวลา รวมทั้งเครื่องหมายการค้า ตรากุหลาบ “ROSE BRAND” ซึ่งเป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรมอาหารโดยเฉพาะในจีน และได้หวัน

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขันในตลาด ภาวะเศรษฐกิจโลกยังคงไม่ดีขึ้นมากนัก รวมทั้ง เศรษฐกิจในจีนที่ชะลอตัวลง ความต้องการใช้แป้งมันสำปะหลังในจีนยังคงทรงตัว ประกอบกับราคาแป้งมันสำปะหลังมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นสูงถึง 550-555 USD/ton FOB Bangkok ในกลางปี 2561 โดยเมื่อเทียบกับกลางปี 2560 ที่ราคาส่งออก FOB Bangkok เพียงแค่ 325-330 USD/ton อันเนื่องมาจากการขาดแคลนมันสำปะหลัง และการระบายสต็อกแป้งข้าวโพดจากจีนในราคา

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ต่ำออกสู่ตลาดอย่างต่อเนื่องในปี 2561 จึงส่งผลให้ในปี 2561 ปริมาณการส่งออกแป้งมันสำปะหลังไทย 3.96 ล้านตัน ลดลงประมาณร้อยละ 4 จากปี 2560 ที่มีปริมาณส่งออก 4.14 ล้านตัน ในขณะที่มูลค่าส่งออกแป้งมันสำปะหลังในปี 2561 เพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 23 เมื่อเทียบกับปี 2560

หมายเหตุ : ปริมาณและมูลค่าการส่งออกอ้างอิงจากข้อมูลจากสมาคมแป้งมันสำปะหลังไทย และกรมศุลกากร

ข. ผลิตรัณฑ์วันเส้น และก้วยเตี่ยว

• วันเส้น

สภาวะอุตสาหกรรม

สภาพโดยรวมของอุตสาหกรรมวันเส้นในประเทศไทย มีลักษณะเป็นอุตสาหกรรมที่มีผู้แข่งขันน้อยราย ผลิตรัณฑ์วันเส้นเป็นผลิตรัณฑ์ที่มีรูปร่างลักษณะภายนอกคล้ายกัน แต่มีความแตกต่างด้านคุณภาพ เนื้อสัมผัส และราคาของผลิตรัณฑ์ ผู้ผลิตแต่ละรายต่างมุ่งสร้างภาพลักษณ์ของสินค้าของตน โดยเน้นภาพลักษณ์ของผลิตรัณฑ์ว่าเป็นผลิตรัณฑ์ที่มีคุณภาพ เพื่อให้เป็นที่ยอมรับในหมู่ผู้บริโภค ทั้งนี้ประมาณการว่าการบริโภคของวันเส้นในประเทศไทยประมาณปีละ 37,000 ตัน หรือคิดเป็นมูลค่า 3,400 ล้านบาท โดยมีผู้ผลิตรายใหญ่ประมาณ 3-4 ราย และมีผู้ผลิตขนาดกลางและเล็กอีกประมาณ 10 - 15 ราย บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตรายใหญ่เป็นอันดับหนึ่งของประเทศ โดยผลิตและจำหน่ายสินค้าทุกระดับคุณภาพสู่ตลาด มีกำลังผลิตปีละ 23,000 ตัน

อัตราการเติบโต

ปกติตลาดวันเส้นโดยรวมจะมีอัตราการเติบโตโดยเฉลี่ยประมาณร้อยละ 3 - 5 ต่อปี

การแข่งขัน

เนื่องจากวันเส้นเป็นสินค้าที่มีกรรมวิธีการผลิตไม่ซับซ้อน จึงมีผู้ผลิตสินค้าเจ้าใหญ่ๆ หลายราย โดยการแข่งขันกันส่วนมากจะเป็นการแข่งขันด้านราคาตามด้วยการกระจายสินค้าและคุณภาพของผลิตรัณฑ์ โดยมีคุณภาพหลายระดับและเจาะกลุ่มลูกค้าแต่ละพื้นที่ที่แตกต่างกันไป ผู้บริโภคจะมีความเชื่อถือในผลิตรัณฑ์ตราที่ใช้อยู่ การแข่งขันของอุตสาหกรรมวันเส้นสรุปได้ ดังนี้

การแข่งขันด้านราคา

ผู้ผลิตแต่ละรายจะตั้งราคาขายให้เหมาะสมกับภาวะการแข่งขัน จัดโปรโมชั่นด้านการตลาด เพื่อต้องการเป็นที่ยอมรับของผู้บริโภค เพื่อให้ได้ส่วนแบ่งการตลาดมากที่สุด



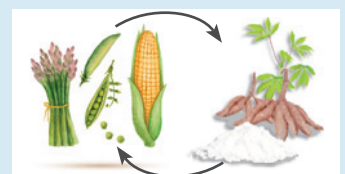
สร้างตลาดใหม่ของสินค้า

เพิ่มความสะดวก และตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภค เช่น วันเส้นสด วันเส้นตัดตรง วันเส้นกึ่งสำเร็จรูป



สินค้าทดแทน

สินค้าที่จะทดแทนวันเส้นโดยตรงไม่มี เนื่องจากวันเส้นมีคุณลักษณะเฉพาะ ซึ่งสินค้ามีลักษณะใกล้เคียงก็มีจำพวกเส้นหมี่ บะหมี่ หรือเส้นก้วยเตี่ยว



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

- กว๊ายเตี๋ยว

สภาวะอุตสาหกรรม

กว๊ายเตี๋ยวเป็นอาหารที่นิยมรับประทานในหมู่คนไทยและชาวเอเชียตะวันออกเฉียงใต้จากข้าว ซึ่งขนาดของอุตสาหกรรมเส้นกว๊ายเตี๋ยว เส้นหมี่ รวมทั้งขนมจีน มีขนาดใหญ่กว่าอุตสาหกรรมวุ้นเส้นประมาณ 10 เท่าโดยปริมาณ และ 5 เท่าโดยมูลค่า คือมีปริมาณเท่ากับ 350,000 - 370,000 ตันต่อปี หรือมูลค่าประมาณ 1.5 หมื่นล้านบาท ซึ่งตลาดมีการเติบโตทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ด้วยขนาดของอุตสาหกรรมดังกล่าวประกอบฐานลูกค้าวุ้นเส้นที่บริษัทฯ มีอยู่ บริษัทฯ จึงได้ตัดสินใจก้าวเข้าสู่อุตสาหกรรมกว๊ายเตี๋ยวและเส้นหมี่ โดยเริ่มทดลองผลิตและจำหน่ายกว๊ายเตี๋ยวเส้นเล็กในปี 2552 และเริ่มผลิตเส้นหมี่ในปี 2553 เริ่มจากกำลังการผลิตรวม 2,000 ตันต่อปี ซึ่งบริษัทฯ ประสบความสำเร็จอย่างดีในการก้าวเข้าสู่ธุรกิจนี้ โดยอัตราการเจริญเติบโตนับตั้งแต่เริ่มดำเนินการผลิตสูงกว่าร้อยละ 100 ต่อปีอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทฯ ตัดสินใจขยายกำลังการผลิตเส้นกว๊ายเตี๋ยวและเส้นหมี่ โดยสร้างโรงงานแห่งใหม่ภายในบริเวณเดียวกับโรงงานวุ้นเส้น โดยมีกำลังการผลิตเบื้องต้นรวม 4,000 ตันต่อปี เมื่อปลายปี 2558 ผลิตภัณฑ์กว๊ายเตี๋ยวและเส้นหมี่ของบริษัทฯ มีทั้งแบบเส้นแห้ง และเส้นสด ซึ่งมีสัดส่วนการจำหน่ายในประเทศประมาณร้อยละ 70 และต่างประเทศร้อยละ 30

การตลาด

- กลุ่มวุ้นเส้น

เน้นการสร้างการจดจำตราสินค้าว่าเป็นสินค้าที่มีคุณภาพ ได้รับความเชื่อถือ มีประวัติยาวนานและเป็นที่ยอมรับของผู้บริโภคกว่า 60 ปี ผลผลิตจากวัตถุดิบที่ผ่านการคัดสรร และกรรมวิธีที่ทันสมัย ถูกสุขลักษณะ และสะดวกในการรับประทาน ในขณะเดียวกันก็มีราคาที่เหมาะสม

- กลุ่มกว๊ายเตี๋ยวและเส้นหมี่

เน้นวิธีการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ มีเนื้อสัมผัสที่ดี กรรมวิธีการผลิตที่สะอาด ถูกสุขลักษณะ สะดวกในการรับประทาน และหาซื้อได้ง่ายตามซูเปอร์มาร์เก็ตชั้นนำ ปัจจุบันทางบริษัทฯ ยังได้รับการรับรองมาตรฐาน BRC ซึ่งเป็นบริษัทแรกที่ทำกว๊ายเตี๋ยวเส้นเล็กสด เส้นหมี่สดรายแรกในประเทศไทยที่ได้มาตรฐานดังกล่าว

- กลุ่มกว๊ายเตี๋ยวแช่แข็ง

จุดขาย คือ ความเป็นเอกลักษณ์ของผลิตภัณฑ์ที่มีเนื้อสัมผัสที่กรุบกรอบอร่อยแตกต่างไปจากกว๊ายเตี๋ยวชนิดอื่นๆ และเส้นที่มันตัว และเป็นเจ้าแรกและเจ้าเดียวที่ผลิตกว๊ายเตี๋ยวแช่แข็งไอศเบอร์รี่คุณภาพพรีเมียมในประเทศไทย

การจัดหาวัตถุดิบ

- ก. ผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลัง

นโยบายการผลิต

การผลิตของบริษัทฯ ขึ้นอยู่กับปริมาณของวัตถุดิบ บริษัทฯ จะดำเนินการผลิตเต็มทีหรือเต็มกำลังการผลิตในช่วงฤดูกาลเก็บเกี่ยว (ช่วงที่ชาวไร่ขุดหัวมันสำปะหลังสดออกขาย) ซึ่งอยู่ระหว่างเดือนตุลาคมถึงเดือนเมษายนของทุกปี ในช่วงฤดูกาลดังกล่าวราคาหัวมันสำปะหลังจะค่อนข้างต่ำกว่าช่วงอื่น ทำให้บริษัทฯ เร่งผลิตเพื่อเก็บสต็อกไว้ขายหรือส่งมอบให้แก่ลูกค้าได้ตลอดทั้งปี ทั้งนี้ หากเป็นช่วงปลายฤดูกาลซึ่งหัวมันสำปะหลังสดมีราคาสูงขึ้น แต่บริษัทฯ ยังคงมียอดการสั่งซื้อจากลูกค้า และมีอัตรากำไรในระดับที่น่าพอใจ บริษัทฯ ก็จะดำเนินการผลิตต่อเนื่องให้นานที่สุด

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

กำลังการผลิตและปริมาณการผลิต

กลุ่มบริษัทฯ มีโรงงานผลิตแ่งมันสำปะหลังทั้งสิ้นจำนวน 6 โรง ตั้งอยู่ในประเทศไทยจำนวน 4 โรง ประเทศเวียดนาม 2 โรง และบริษัทร่วม 1 โรง โรงงานในประเทศไทยตั้งอยู่ที่จังหวัดนครราชสีมา กาฬสินธุ์ อุตรดิตถ์ และ กำแพงเพชร โดยมีกำลังการผลิตรวมแ่งมันสำปะหลัง แ่งอบหยาบ และแ่งสาคูทั้งสิ้น 438,000 ตันต่อปี และโรงงานที่ผลิตแ่งมันสำปะหลังตัดแปรรูป ที่จังหวัดระยอง ที่มีกำลังการผลิต 60,000 ตันต่อปี ส่วนโรงงานที่ตั้งอยู่ประเทศเวียดนามมีกำลังการผลิตกลูโคสไซรัปอยู่ที่ 50,000 ตันต่อปี

การจัดหาวัตถุดิบหรือบริการ

วัตถุดิบที่สำคัญในการผลิต คือ หัวมันสำปะหลังสดซึ่งผลิตได้ในประเทศ โดยส่วนใหญ่แล้วบริษัทฯ จะรับซื้อหัวมันสดจากเกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลังโดยตรง

วัตถุดิบและผู้จำหน่ายวัตถุดิบ (Supplier)

การเคลื่อนไหวของราคาหัวมันสำปะหลังสดจะขึ้นอยู่กับภาวะอุปสงค์และอุปทานของวัตถุดิบ อย่างไรก็ตาม ราคาขายของผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปก็มักจะเคลื่อนไหวขึ้นลงตามต้นทุนของวัตถุดิบด้วย ในปี 2561 ราคาซื้อหัวมันสำปะหลังสดของกลุ่มบริษัทในประเทศไทยอยู่ที่ 2,470 - 3,150 บาทต่อตัน ส่วนราคาซื้อหัวมันสำปะหลังสดของบริษัท ในประเทศเวียดนามอยู่ที่ 3,350 - 4,250 บาทต่อตัน

บริษัทฯ จะรับซื้อหัวมันสำปะหลังสดจากเกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลังโดยตรงเป็นส่วนใหญ่ และบางส่วนจากลานมันสำปะหลัง ทั้งนี้ หากเป็นช่วงที่หัวมันสำปะหลังในแถบพื้นที่ใกล้เคียงกับโรงงานมีไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะรับซื้อหัวมันสำปะหลังจากลานมันที่จังหวัดใกล้เคียง เพื่อจัดหาวัตถุดิบป้อนโรงงานให้สามารถผลิตสินค้าได้

ข. ผลิตภัณฑ์เส้นเส้นและก๋วยเตี๋ยว

กำลังการผลิต

บริษัทฯ มีโรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอบางเลน จังหวัดนครปฐม มีพื้นที่รวม 230 ไร่ 3 งาน 50 ตารางวา อาคารโรงงานมีพื้นที่โรงงานประมาณ 48,700 ตารางเมตร และมีกำลังการผลิตเส้นเส้นประมาณ 23,000 ตันต่อปี ก๋วยเตี๋ยวและเส้นหมี่ 4,000 ตันต่อปี ซึ่งใช้เทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของคุณภาพและความปลอดภัยที่ผู้บริโภคจะได้รับ บริษัทฯ มีนโยบายการผลิตสินค้าตามแผนการผลิตตามความต้องการสินค้าของลูกค้าเป็นหลัก ปัจจุบันบริษัทฯ มีอัตราการใช้กำลังการผลิตประมาณร้อยละ 70

วัตถุดิบ

วัตถุดิบที่สำคัญในการผลิต คือ แป้งถั่ว แป้งมันฝรั่ง แป้งมันสำปะหลัง และข้าว ซึ่งเป็นพืชผลทางเกษตร ดังนั้นราคาจะผันผวนขึ้นลงตามฤดูกาลและอุปสงค์อุปทานในตลาด นอกจากนี้ พืชผลทางการเกษตรยังขึ้นอยู่กับสภาวะแวดล้อมทางธรรมชาติ และสภาพดินฟ้าอากาศ เช่น ภัยแล้ง อุทกภัย ซึ่งจะส่งผลกระทบต่ออุปทานและราคาของสินค้า ในบางสถานการณ์ บริษัทฯ จำเป็นต้องซื้อวัตถุดิบ เพื่อเก็บเป็นสินค้าคงคลังให้พอเพียงกับการผลิตและเพื่อให้มีต้นทุนวัตถุดิบที่คงที่

บริษัทฯ ซื้อแป้งถั่ว และแป้งมันฝรั่ง โดยนำเข้าโดยตรงหรือซื้อผ่านตัวแทนจำหน่ายจากประเทศในแถบยุโรปหรือ จีน ซึ่งอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ มีผลกระทบโดยตรงต่อต้นทุนของแป้งที่นำเข้าจากต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงในการพึ่งพาผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายรายหนึ่งรายใดเป็นพิเศษ เนื่องจากมีแหล่งซื้อวัตถุดิบที่หลากหลายจากผู้ผลิตทั้งในประเทศและต่างประเทศ



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ก. ผลกระทบที่แบ่งปันสู่ปะหลัง

ในการผลิตแบ่งปันสู่ปะหลังนั้นจะมีน้ำทิ้งที่เกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต ส่วนใหญ่แล้วเป็นน้ำจากการล้างหัวมัน และน้ำแป้ง ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสร้างความเดือดร้อนให้แก่ชุมชนใกล้เคียงได้ บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงผลกระทบในข้อนี้เป็นอย่างดี จึงได้ส่งน้ำทิ้งดังกล่าวเข้าสู่ระบบบำบัดน้ำทิ้งแบบ LAGOONING ที่ออกแบบอย่างถูกต้องโดยวิศวกรที่ได้รับอนุญาต ซึ่งมีทั้งระบบไร้ออกซิเจน และระบบใช้ออกซิเจน

นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญและตระหนักถึงคุณภาพสิ่งแวดล้อม จึงได้นำระบบก๊าซชีวภาพมาใช้ในการกระบวนการผลิตในโรงงานของบริษัทย่อยที่ประเทศเวียดนามเป็นแห่งแรก ซึ่งโครงการดังกล่าวได้ดำเนินการแล้วเสร็จตั้งแต่ปี 2554 และได้มีการพัฒนาระบบบำบัดน้ำที่ผ่านกระบวนการผลิตให้ได้มาตรฐานสูงขึ้น โดยเป็นโรงงานต้นแบบ โดยหน่วยงานรัฐในจังหวัดเพนินห์ หรือภาคเอกชน ใช้เป็นตัวอย่างในการศึกษา ในโรงงานผลิตแบ่งปันสู่ปะหลัง ที่มีกระบวนการบำบัดน้ำให้ได้ตามมาตรฐาน สำหรับโรงแปง ส่วนโครงการระบบก๊าซชีวภาพในโรงงานของบริษัทฯ ที่ตั้งอยู่ในจังหวัดกาฬสินธุ์ และจังหวัดนครราชสีมา และโรงงานของบริษัทย่อยที่ตั้งอยู่ในจังหวัดอุดรธานี ได้นำก๊าซชีวภาพในบ่อบำบัดน้ำเสียมาใช้เป็นพลังงานทดแทนน้ำมันเตาในกระบวนการผลิต ซึ่งเป็นการประหยัดพลังงานและใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างคุ้มค่าที่สุด รวมทั้งเป็นการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกออกสู่ชั้นบรรยากาศ นอกจากนี้ ยังช่วยลดมลภาวะจากกลิ่นที่เกิดจากบ่อบำบัดน้ำเสียที่อาจมีผลกระทบต่อสภาวะแวดล้อมในชุมชนรอบข้างได้อีกด้วย ทั้งนี้โรงงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้มีการปรับปรุงพัฒนาระบบบำบัดน้ำทิ้งที่ผ่านกระบวนการผลิตให้ได้มาตรฐานสูงขึ้น โดยระบบโรงงานของบริษัทฯ ในจังหวัดนครราชสีมา ได้เริ่มเดินระบบในเดือนตุลาคม 2561 โรงงานของบริษัทฯ ในจังหวัดกาฬสินธุ์ได้เริ่มเดินระบบในเดือนพฤศจิกายน 2561 และโรงงานของบริษัทย่อย ในจังหวัดอุดรธานี อยู่ในระหว่างการพัฒนา คาดว่าจะสามารถเดินระบบภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2562

บริษัทฯ ได้เริ่มนำก๊าซชีวภาพในส่วนที่เหลือจากการผลิตเป็นพลังงานทดแทนน้ำมันเตา มาใช้เพื่อเป็นพลังงานเพื่อการผลิตกระแสไฟฟ้าใช้ในโรงงาน โดยโรงไฟฟ้าแห่งแรกเริ่มดำเนินงานในเดือนเมษายน ปี 2561 ที่โรงงานของบริษัทย่อยที่จังหวัดอุดรธานี

ข. ผลกระทบที่ฝุ่นเส้นและก๊วยเตี๋ยว

เนื่องจากการผลิตฝุ่นเส้นและก๊วยเตี๋ยวเป็นการแปรรูปผลิตภัณฑ์เกษตร ซึ่งผลผลิตทั้งหมดรวมทั้งผลพลอยได้ บริษัทฯ สามารถจำหน่ายทั้งหมด จึงไม่มีปัญหาเรื่องของการเสียจากการผลิต ส่วนเรื่องน้ำทิ้งจากกระบวนการผลิต บริษัทฯ มีบ่อบำบัดน้ำเสีย ซึ่งบำบัดน้ำเสียโดยวิธีธรรมชาติ ทำให้ค่าใช้จ่ายและการบำรุงรักษาในการบำบัดน้ำเสียค่อนข้างต่ำ

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

-ไม่มี-

ปัจจัยความเสี่ยง

1. ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

ความเสี่ยงอันเนื่องมาจากนโยบายภาครัฐ

กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ กระทรวงพาณิชย์ โดยความร่วมมือของสมาคมที่เกี่ยวข้องกับมันสำปะหลังได้ผลักดันให้สมาชิกกำหนดราคาส่งออกมันเส้นที่สะท้อนความต้องการของตลาดอย่างแท้จริง และป้องกันปัญหาการขายตัดราคา จนส่งผลกระทบต่อราคาหัวมันสำปะหลังสด รวมทั้งยังร่วมมือกันในการตรวจสอบดูแลข้อมูลข่าวสารที่ไม่เป็นความจริง ซึ่งอาจส่งผลต่อราคา และผลกระทบอื่นๆ

ทั้งนี้ได้มีการออกกฎระเบียบ มาตรการ กำกับดูแลอย่างเข้มงวด ในการนำเข้ามันสำปะหลัง และผลิตภัณฑ์มันสำปะหลังจากประเทศเพื่อนบ้าน โดยกำหนดมาตรฐานในด้านคุณภาพและปริมาณที่ตรวจสอบได้ ซึ่งมาตรการดังกล่าวจะส่งผลกระทบต่อราคามันสำปะหลังและผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง สำหรับผู้ประกอบการด้วย

บริษัทฯ ดำเนินการบริหารงาน เพื่อลดผลกระทบจากปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวด้วยการติดตามสถานการณ์ตลาดและสถานการณ์วัตถุดิบ แลกเปลี่ยน ความรู้ ข่าวสาร กับผู้ประกอบการผลิตภัณฑ์มันสำปะหลังทั้งในประเทศและต่างประเทศ หน่วยงาน สมาคมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจมันสำปะหลังต่างๆ เพื่อที่จะสามารถประเมินสถานการณ์ เตรียมการล่วงหน้า และดำเนินการได้ทันทั่วถึง เพื่อให้ได้ผลผลิตที่มีต้นทุนสามารถแข่งขันได้และทำกำไรให้บริษัทฯ

ความเสี่ยงจากการร่วมลงทุนในต่างประเทศ

บริษัทฯ มีการร่วมทุนในการดำเนินธุรกิจผลิตภัณฑ์มันสำปะหลังในประเทศเวียดนามและประเทศกัมพูชา โดยการลงทุนในต่างประเทศนั้นย่อมมีความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้จากปัจจัยทางด้านการเมือง กฎหมาย อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และภาวะเศรษฐกิจของประเทศนั้นที่อาจเปลี่ยนแปลงไป ดังนั้นหากมีเหตุใดเหตุหนึ่งเกิดขึ้นอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในประเทศดังกล่าว อาจส่งผลกระทบให้รายได้และกำไรจากการดำเนินธุรกิจในประเทศเหล่านี้ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงนี้ โดยติดตามข่าวสารของประเทศเวียดนาม และประเทศกัมพูชา และภูมิภาคอย่างใกล้ชิด รวมทั้ง ติดต่อ แลกเปลี่ยนข้อมูล สถานการณ์ตลาด และอื่นๆ กับผู้ประกอบการผลิตภัณฑ์มันสำปะหลังในประเทศเวียดนาม และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดส่งทีมผู้บริหาร ซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปดูแลการดำเนินการในประเทศเวียดนามและกัมพูชา รวมทั้งได้จัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานที่ประเทศไทยทุกเดือน

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

ในปีที่ผ่านมา พื้นที่เพาะปลูกหัวมันสำปะหลังประสบกับการแพร่ระบาดของเพลี้ยแป้ง ศัตรูพืช หรือ โรคพืชอื่นเพียงเล็กน้อย สำหรับสภาวะภัยแล้ง หรือน้ำท่วม ก็ส่งผลกระทบต่อเพียงบางพื้นที่เท่านั้น โดยปัญหาดังกล่าวได้ลดน้อยลงเมื่อเทียบกับปี 2559 อย่างไรก็ตามปัจจัยดังกล่าวยังเป็นปัจจัยที่มีผลกระทบต่อปริมาณผลผลิตหัวมันสำปะหลังซึ่งเป็นวัตถุดิบหลัก

บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพื่อลดผลกระทบจากปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าว โดยปัจจุบันได้มีการศึกษาถึงการนำน้ำทิ้งจากกระบวนการผลิตกลับมาใช้ในกระบวนการผลิตอีก และปรับปรุงระบบการผลิตให้มีการใช้น้ำลดลง ตลอดจนการหาทำที่เก็บน้ำในช่วงหน้าแล้ง เพื่อลดผลกระทบจากสภาวะภัยแล้ง และการขาดแคลนน้ำ รวมถึงประสานงานกับหน่วยงานราชการและเอกชนในท้องถิ่น เพื่อร่วมมือในการจัดสรรน้ำให้พอเพียงในทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องในช่วงที่เกิดการขาดแคลนน้ำ



ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงจากแพร่ระบาดของโรคพิษ และศัตรูพืช

ในปีที่ผ่านมา พื้นที่เพาะปลูกหัวมันสำปะหลังประสบกับการแพร่ระบาดของเพลี้ยแป้ง ศัตรูพืช หรือ โรคพิษอื่นเพียงเล็กน้อย ยกเว้นการแพร่ระบาดของโรคใบด่างมันสำปะหลัง ที่มีการแพร่ระบาดในประเทศเวียดนามและกัมพูชา โดยส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมมันสำปะหลังที่จะขาดแคลนวัตถุดิบที่ดี รวมทั้งอาชีพและรายได้ของเกษตรกร สำหรับประเทศไทยมีการแพร่ระบาดเข้ามาในบางพื้นที่ ซึ่งส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมน้อยมาก

กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ กระทรวงพาณิชย์ มูลนิธิสถาบันพัฒนามันสำปะหลังแห่งประเทศไทย 4 สมาคมมันสำปะหลังไทย ภาคเอกชนที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งบริษัทฯ ได้ ดำเนินการร่วมกันปกป้องการแพร่ระบาดโรคใบด่างมันสำปะหลัง ในประเทศไทย อย่างมุ่งมั่น และรวดเร็ว เช่น การสำรวจพื้นที่และเฝ้าระวังการระบาด การติดตามและรวบรวมข้อมูลการระบาด การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้ การช่วยเหลือเกษตรกรที่ได้รับผลกระทบ การบังคับใช้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง การตรวจและควบคุมในการนำผลิตภัณฑ์มันสำปะหลังเข้ามาในประเทศ การพัฒนาเครือข่ายความร่วมมือเพื่อป้องกันโรค รวมทั้งการพัฒนาพันธุ์ต้านทาน โดยบริษัทฯ ได้จัดทีมงานเข้าร่วมอบรมติดตาม และถ่ายทอดให้กับทีมงานที่เกี่ยวข้องในบริษัทฯ เพื่อเผยแพร่ความรู้ให้กับเกษตรกร เฝ้าระวัง ติดตาม ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงจากผลิตภัณฑ์ทดแทน

การเปลี่ยนแปลงของอุปสงค์และอุปทานของผลิตภัณฑ์ทดแทนผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลัง อาทิ แป้งข้าวโพด แป้งมันฝรั่ง ทำให้ราคาของผลิตภัณฑ์ดังกล่าวเปลี่ยนแปลงและส่งผลกระทบต่อราคาของมันสำปะหลังเปลี่ยนแปลงไปเช่นกัน โดยราคาของแป้งข้าวโพดในประเทศจีนได้ปรับตัวเพิ่มขึ้นหรือลดลง อาจมีผลทำให้ราคาของแป้งมันสำปะหลังมีการเปลี่ยนแปลงในระดับหนึ่ง

บริษัทฯ ดำเนินการบริหารงาน เพื่อลดผลกระทบจากปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวด้วยการติดตามสถานการณ์ตลาดและผลผลิตของผลิตภัณฑ์ทดแทน การแลกเปลี่ยนความรู้ข่าวสารกับผู้ประกอบการผลิตภัณฑ์มันสำปะหลังทั้งในประเทศและต่างประเทศ หน่วยงาน สมาคมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจมันสำปะหลังต่างๆ ซึ่งได้มีการติดตามสถานการณ์ของผลิตภัณฑ์ทดแทนมันสำปะหลังดังกล่าวอย่างใกล้ชิด เพื่อที่จะสามารถประเมินสถานการณ์ เตรียมการล่วงหน้าและดำเนินการได้ทัน่วงที

ความเสี่ยงจากปริมาณวัตถุดิบ (หัวมันสำปะหลังสด)

ผลการสำรวจปริมาณการเพาะปลูกมันสำปะหลังจาก 4 สมาคม (สมาคมการค้ามันสำปะหลังไทย สมาคมโรงงานผลิตภัณฑ์มันสำปะหลังไทย สมาคมโรงงานผู้ผลิตมันสำปะหลังภาคตะวันออกเฉียงเหนือ และสมาคมแป้งมันสำปะหลังไทย) ร่วมกับสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร กรมส่งเสริมการเกษตร ได้ประเมินผลการสำรวจผลผลิตมันสำปะหลัง ปี 2561/2562 จะมีปริมาณเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 7 เมื่อเทียบกับปี 2560/2561 ทำให้ผู้ประกอบการที่ใช้มันสำปะหลังเป็นวัตถุดิบมีแนวโน้มที่ดีขึ้นจากประสบกับภาวะขาดแคลนหัวมันสำปะหลังสดเพื่อป้อนเข้าสู่โรงงานในปี 2560 เนื่องจากราคามันสำปะหลังที่สูงในปี 2561 จึงให้เกษตรกรปรับเปลี่ยนพื้นที่มาปลูกมันสำปะหลังเพิ่มขึ้น และคาดว่าผลผลิตเฉลี่ยต่อไร่จะเพิ่มขึ้นเนื่องจากพื้นที่เพาะปลูกมันสำปะหลังส่วนใหญ่ของประเทศ มีสภาพอากาศเอื้ออำนวย ปริมาณน้ำฝนเหมาะสมแก่การเจริญเติบโตของต้นมันสำปะหลัง ประกอบกับราคามันสำปะหลังสูงจึงให้เกษตรกรดูแลรักษาแปลงปลูก

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการการบริหารความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบจากปัจจัยความเสี่ยงในปริมาณมันสำปะหลัง ที่ออกสู่ตลาดทั้งในกรณีที่มีปริมาณมากหรือกรณีที่มีปริมาณน้อย ไม่เป็นไปตามความต้องการ ในการใช้ของโรงงานของบริษัทฯ เช่น การนำระบบการจองคิวอัตโนมัติเข้ามาช่วยอำนวยความสะดวกให้แก่เกษตรกร เพื่อให้เกิดความรวดเร็วในการซื้อขายหัวมันสำปะหลังสดกับทางโรงงาน โดยระบบดังกล่าวทำให้โรงงานสามารถประเมินและคาดการณ์ปริมาณผลผลิตล่วงหน้า ตลอดจนดำเนินการวางแผนบริหารจัดการปริมาณวัตถุดิบให้คงที่และมีความต่อเนื่อง ทั้งนี้ยังมีโครงการจัดตั้งลานรับซื้อหัวมันสำปะหลัง

ปัจจัยความเสี่ยง

ของบริษัทฯ ในจุลยุทธศาสตร์ที่สำคัญของแหล่งเพาะปลูกมันสำปะหลัง โดยบริษัทฯ สามารถรับซื้อหัวมันสำปะหลังจากชาวไร่ได้โดยตรง เป็นการอำนวยความสะดวกแก่เกษตรกร ให้สามารถขายหัวมันสำปะหลัง ให้กับจุดรับซื้อต่างๆ และไม่ต้องเสียเวลาและค่าขนส่งเข้ามาขายที่โรงงาน ทั้งนี้การดำเนินการระบบดังกล่าวยังติดตั้งระบบออนไลน์ ที่สามารถตรวจสอบปริมาณหัวมันสำปะหลังที่รับซื้อเข้ามาได้ตลอด ทำให้สามารถประมาณการปริมาณหัวมันสำปะหลัง รวมทั้งวางแผนการผลิตได้

2. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการผลิต

ความผันผวนของราคาวัตถุดิบ

- **ผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลัง**

บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลัง ซึ่งต้องใช้หัวมันสำปะหลัง เป็นวัตถุดิบสำคัญในการผลิต ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 70 - 80 ของต้นทุนการผลิต ทั้งนี้หัวมันสำปะหลังจะมีราคาเปลี่ยนแปลงขึ้นลงตามฤดูกาล รวมทั้งปรับขึ้นลงตามอุปสงค์และอุปทานในตลาดขึ้นกับสภาพดินฟ้าอากาศ และปริมาณของผลผลิตในแต่ละช่วงฤดูกาล ปัจจัยเหล่านี้ล้วนเป็นปัจจัยที่อยู่นอกเหนือ การควบคุมของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ เกิดความเสี่ยงด้านการประมาณการราคาวัตถุดิบและสินค้าเพื่อจำหน่าย รวมถึง การบริหารจัดการสินค้าคงเหลือซึ่งจะส่งผลกระทบต่อสถานะทางการเงินและผลประกอบการของบริษัทฯ

ดังนั้น เพื่อป้องกันและบรรเทาความเสี่ยง รวมทั้งลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากความผันผวนดังกล่าว บริษัทฯ ได้ดำเนินการติดตามสถานการณ์ตลาดของวัตถุดิบอย่างใกล้ชิดและมีการสำรวจวัตถุดิบในแหล่งเพาะปลูกทั้งในประเทศไทย ประเทศเวียดนาม ประเทศลาว และประเทศกัมพูชา เพื่อแลกเปลี่ยน ความรู้ ข่าวสาร กับผู้ประกอบการผลิตมันสำปะหลังทั้งในประเทศและต่างประเทศ หน่วยงาน สมาคมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจมันสำปะหลังต่างๆ เน้นการจัดซื้อวัตถุดิบในช่วงเก็บเกี่ยวที่ผลผลิตมันสำปะหลังออกสู่ตลาดมากและมีราคาต่ำ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ดำเนินการประกันราคาซื้อหัวมันสำปะหลังในปี 2560 โดยให้เกษตรกรมาลงทะเบียนในการขายมันสำปะหลังให้บริษัทฯ เพื่อให้เกษตรกรมีความมั่นใจที่มีตลาดรับซื้ออย่างแน่นอน และบริษัทฯ สามารถวางแผนการผลิตและประมาณการต้นทุนและราคาขายได้ดียิ่งขึ้น รวมทั้งสร้างความสัมพันธ์ที่ดีและแบ่งปันความรู้ ข้อมูล ข่าวสาร กับชาวไร่ในพื้นที่ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถรับข้อมูลและคาดการณ์แนวโน้มของตลาดมันสำปะหลัง เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการวางแผนและบริหารจัดการให้ดียิ่งขึ้นอย่างยั่งยืน

- **ผลิตภัณฑ์วุ้นเส้นและก๋วยเตี๋ยว**

วัตถุดิบเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของต้นทุนการผลิตสินค้า โดยมีสัดส่วนประมาณร้อยละ 50 - 70 ของต้นทุนสินค้า ดังนั้น การผันผวนของราคาวัตถุดิบจะส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ วัตถุดิบที่สำคัญในการผลิตวุ้นเส้น และก๋วยเตี๋ยว คือ แป้งถั่ว แป้งมันฝรั่ง และข้าว ซึ่งเป็นพืชผลทางเกษตร ดังนั้น ราคาจะผันผวนขึ้นลงตามฤดูกาล และอุปสงค์อุปทานในตลาด นอกจากนี้ พืชผลทางการเกษตรยังขึ้นอยู่กับสภาวะแวดล้อมทางธรรมชาติและสภาพดินฟ้าอากาศ เช่น ภัยแล้ง อุทกภัย ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อราคาของสินค้า

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



ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทฯ ซื้อแป้งถั่ว และแป้งมันฝรั่ง โดยนำเข้าโดยตรงหรือซื้อผ่านตัวแทนจำหน่ายจากประเทศในแถบยุโรปหรือจีน โดยมีการจ่ายชำระค่าสินค้าทั้งสกุลเงินบาทและสกุลเงินต่างประเทศ ซึ่งอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอาจมีผลกระทบโดยตรงต่อต้นทุนของแป้งที่นำเข้า

การขาดแคลนแรงงาน

อุตสาหกรรมวันเส้นเป็นอุตสาหกรรมที่ใช้แรงงานคนมาก โดยเฉพาะในขั้นตอนบรรจุหีบห่อ ดังนั้น ภาวะการขาดแคลนแรงงานอาจส่งผลกระทบต่อทางลบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ในการที่จะจัดการกับปัญหาดังกล่าว บริษัทฯ ได้เสนอค่าตอบแทนและสวัสดิการที่จูงใจ เพื่อรักษานักงานให้ทำงานกับบริษัทฯ ในการแก้ปัญหาในระยะยาว บริษัทฯ ยังคงพัฒนาระบบการผลิตอย่างต่อเนื่อง โดยเปลี่ยนเป็นระบบการผลิตที่ใช้เครื่องจักรมากขึ้น เพื่อลดการพึ่งพาแรงงานคน ในขณะที่เดียวกันก็เพิ่มกำลังการผลิตและเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตด้วย

3. ความเสี่ยงด้านการเงิน

การผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ ขายสินค้าส่วนใหญ่ไปต่างประเทศทำให้มีรายได้ส่วนใหญ่เป็นเงินสกุลเหรียญสหรัฐอเมริกา บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าของรายได้จากการขายสินค้าในรูปของเงินสกุลเหรียญสหรัฐอเมริกาคลับมาเป็นเงินสกุลบาท ทั้งนี้ความเสี่ยงดังกล่าวจะเกิดขึ้นเมื่อสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกามีค่าลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับเงินบาท รายได้ในรูปของเงินบาทที่บริษัทฯ ได้รับจึงน้อยลง ในทางกลับกันบริษัทฯ อาจมีรายได้ในรูปของเงินบาทเพิ่มขึ้น หากเงินสกุลเหรียญสหรัฐอเมริกามีค่าขึ้น การแปลงค่าของเงินบาทในปัจจุบัน เมื่อเทียบกับปี 2560 ส่งผลให้ผู้ส่งออกไทย มีความเสียเปรียบเมื่อเปรียบเทียบกับคู่แข่งที่สำคัญอย่างประเทศเวียดนามที่มีค่าเงินอ่อนลงและค่อนข้างคงที่เมื่อเทียบกับเงินสกุลเหรียญสหรัฐอเมริกา

บริษัทฯ สามารถบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนแบบธรรมชาติ (Natural Hedge) ได้ส่วนหนึ่งซึ่งหมายถึงบริษัทฯ สามารถลดความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนผ่านการสร้างสมดุลระหว่างรายรับกับรายจ่าย ที่เป็นเงินตราต่างประเทศในช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งกล่าวคือ บริษัทฯ มีรายรับจากการขายสินค้าส่วนใหญ่เป็นเงินตราต่างประเทศ ในขณะที่บริษัทฯ ก็มีรายจ่ายส่วนหนึ่งเป็นการนำเข้าแป้งถั่ว และแป้งมันฝรั่งจากต่างประเทศ ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตวันเส้น

อย่างไรก็ตาม ด้วยรายรับจากการส่งสินค้าออกมีมากกว่ารายจ่ายจากการนำเข้า บริษัทฯ จึงต้องใช้การบริหารจัดการความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนส่วนที่เหลือด้วยวิธีทำสัญญาซึ่งขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ติดตามภาวะการเปลี่ยนแปลงของค่าเงินอย่างสม่ำเสมอ และใช้เครื่องมือทางการเงินอื่นที่เหมาะสมเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัทฯ ที่ออกหลักทรัพย์

ชื่อบริษัทฯ ที่ออกหลักทรัพย์ : บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์ : TWPC
สำนักงานใหญ่ : อาคารไทยวา 1 ชั้น 20-21 เลขที่ 21/59, 21/63-64 ถนนสาทรใต้
แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย
โทรศัพท์ : +66 2 285 0040
โทรสาร : +66 2 285 0268 และ +66 2 285 0270-1
เว็บไซต์ : www.thaiwah.com

สำนักงานสาขา :

สาขาที่ 1	อาคารไทยวา 1 ชั้น 6-7 เลขที่ 21/10, 21/12 เอ และ 21/17 เอ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0031 และ +66 2 285 0315-20 โทรสาร +66 2 285 0485
สาขาที่ 2	เลขที่ 76 หมู่ที่ 3 ถนนสุขุมวิท (สายเก่า) ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา 24130 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 38 573 973 โทรสาร +66 38 573 365
สาขาที่ 3	เลขที่ 87 หมู่ที่ 3 ถนนสุขุมวิท (สายเก่า) ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา 24130 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 38 573 975-6 โทรสาร +66 38 573 329
สาขาที่ 4	เลขที่ 2 หมู่ที่ 2 ถนนสุขุมวิท (สายเก่า) ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา 24130 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 38 573 003
สาขาที่ 5	เลขที่ 301 หมู่ที่ 8 ถนนพิมาย-ห้วยแถลง ตำบลในเมือง อำเภอพิมาย จังหวัดนครราชสีมา 30110 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 44 471 368-9 โทรสาร +66 44 471 789
สาขาที่ 6	เลขที่ 136 หมู่ที่ 12 ตำบลนาคลาด อำเภอท่าคันโท จังหวัดกาฬสินธุ์ 46190 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 43 877 087 และ +66 43 877 053 โทรสาร +66 43 877 032
สาขาที่ 7	เลขที่ 2 หมู่ที่ 1 ถนนบางเลน-ดอนตูม ตำบลบางเลน อำเภอบางเลน จังหวัดนครปฐม 73130 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 34 391 011-4 โทรสาร +66 34 391 015
สาขาที่ 8	เลขที่ 222 หมู่ที่ 5 ถนนอุดร-หนองบัวลำภู ตำบลนิคมสงเคราะห์ อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี 41000 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 89 618 9083
สาขาที่ 9	อาคาร B เลขที่ 8 และ 9 เลขที่ 308 หมู่ที่ 1 ถนนวงแหวนรอบกลาง ตำบลหนองผึ้ง อำเภอสารภ จังหวัดเชียงใหม่ 50140 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 91 778 7934
สาขาที่ 10	เลขที่ 141, 142 หมู่ที่ 16 ตำบลรอบเมือง อำเภอเมืองร้อยเอ็ด จังหวัดร้อยเอ็ด 45000 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 97 139 0691
สาขาที่ 11	เลขที่ 999/96 ชั้น 2 ถนนมิตรภาพ ตำบลในเมือง อำเภอเมืองพิษณุโลก จังหวัดพิษณุโลก 65000 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 84 660 5725

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

สาขาที่ 12	เลขที่ 45/95 ถนนบางแสนสาย 4 เหนือ ตำบลแสนสุข อำเภอเมืองชลบุรี จังหวัดชลบุรี 20000 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 91 824 8008
สาขาที่ 13	เลขที่ 32/18 โกดัง (หลังที่ 6) หมู่ที่ 3 ตำบลวัดประดู่ อำเภอเมืองสุราษฎร์ธานี จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84000 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 84 837 5405
สาขาที่ 14	เลขที่ 198 ห้องเลขที่ 9101 และ 9102 ชั้น 1 ตรอกสวายเรียง ตำบลในเมือง อำเภอเมืองนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา 30000 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 84 837 5405
สาขาที่ 15	อาคารไทยวา 1 ชั้น 5 เลขที่ 21/74, 21/76-77 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 2 285 0040
สาขาที่ 16	เลขที่ 779/4 ชั้น 1 ถนนเจริญนคร แขวงบุคคโล เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร 10600 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 91 778 7934
สาขาที่ 17	เลขที่ 234 หมู่ที่ 6 ตำบลทุ่งขนาน อำเภอสอยดาว จังหวัดจันทบุรี 22180 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 39 480 571-3
สาขาที่ 18	เลขที่ 199 หมู่ที่ 10 ตำบลหัวนาคำ อำเภอศรีธาตุ จังหวัดอุดรธานี 41230 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 83 812 6942
สาขาที่ 19	เลขที่ 105 หมู่ที่ 19 ตำบลโนนรัง อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา 30270 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 44 471 368
สาขาที่ 20 **	เลขที่ 194 หมู่ที่ 8 ตำบลแม่กาษา อำเภอแม่สอด จังหวัดตาก 63110 ประเทศไทย โทรศัพท์ +66 55 508 852

หมายเหตุ : * ย้ายสาขาเดือนมกราคม 2562

** เพิ่มสาขาเดือนกุมภาพันธ์ 2562

ประกอบธุรกิจหลัก	: ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปสำหรับปิ้งย่าง และอาหารจากแป้งประเภทวุ้นเส้น กว๊านเตี๋ย และสาหร่าย
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107558000423
ทุนจดทะเบียน	: 880,420,930 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	: 880,420,930 บาท
แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ	: 880,420,930 หุ้น
มูลค่าหุ้นละ	: 1 บาท
ข้อจำกัดสัดส่วนผู้ถือหุ้นต่างดาว	: ไม่เกินร้อยละ 49 ของหุ้นที่ได้ออก และได้ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ
อัตราส่วนที่ยินยอมให้กองทุนรวม	
เพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างดาว	
ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหุ้นของบริษัทฯ	: -ไม่มี-
จำนวนพนักงาน	: 2,351 คน (เฉพาะพนักงานที่สังกัดบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

บุคคลอ้างอิง

หน่วยงานกำกับบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”)

อาคารสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เลขที่ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 ประเทศไทย

โทรศัพท์ : +66 2 033 9999 โทรสาร : +66 2 033 9660

SEC Help Center : 1207 อีเมล : info@sec.or.th เว็บไซต์ : www.sec.or.th

หน่วยงานกำกับบริษัทจดทะเบียน

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”)

อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 ประเทศไทย

โทรศัพท์ : +66 2 009 9000 โทรสาร : +66 2 009 9991

SET Contact Center : +66 2 009 9000 อีเมล : SETContactCenter@set.or.th เว็บไซต์ : www.set.or.th

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10140 ประเทศไทย

โทรศัพท์ : +66 2 009 9000 โทรสาร : +66 2 009 9991

SET Contact Center : +66 2 009 9999 อีเมล : SETContactCenter@set.or.th เว็บไซต์ : www.set.or.th/tsd

ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด โดย

นายโสภณ เพิ่มศิริวัลลภ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3182 และ/หรือ

นางสาวรุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3516 และ/หรือ

นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 และ/หรือ

นางสาวรสพร เดชอาคม

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5659 และ/หรือ

นางสาวสุมนา พันธุ์พงษ์สานนท์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5872

อาคารเลอครีดา ชั้น 33

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

โทรศัพท์ : +66 2 264 0777 โทรสาร : +66 2 264 0789-90

ที่ปรึกษากฎหมาย

บริษัท วีระวงศ์, ชินวัฒน์ และพาร์ทเนอร์ส จำกัด

อาคารเมอริควีร์ ทาวเวอร์ ชั้น 22

เลขที่ 540 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 ประเทศไทย

โทรศัพท์ : +66 2 264 8000 โทรสาร : +66 2 657 2222



ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ธนาคารที่ติดต่อประจำ

ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) สาขาอาคารไทยวา
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขาสุรวงศ์
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สาขาสีลม
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สาขาบางเลน
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) สำนักงานสีลม
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) สาขานนทบุรี
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่

ข้อมูลที่สำคัญอื่น

-ไม่มี-

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทฯ ที่ออกหลักทรัพย์เพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทฯ ที่แสดงไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.thaiwaha.com)

ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561*

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น ที่ถือ	จำนวนหุ้น ที่ถือรวม	% การถือหุ้น
1. กลุ่มนายโฮ กวงปิง		108,449,979	12.32
• นายโฮ กวงปิง	56,740,573		
• KAP HOLDINGS LIMITED	45,976,945 ⁽¹⁾		
• BIBACE INVESTMENTS LTD.	5,278,500 ⁽²⁾		
• MDM. CHIANG SEE NGOH	453,961		
2. CHANG FUNG COMPANY LIMITED ⁽³⁾	89,093,634	89,093,634	10.12
3. บริษัท ลาภาน่า รีเสิร์ช แอนด์ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) ⁽⁴⁾	88,347,051	88,347,051	10.03
4. กลุ่มนายโฮ กวงจิง		63,755,859	7.24
• นายโฮ กวงจิง	34,416,488		
• LI-HO HOLDINGS (PRIVATE) LIMITED	29,339,371		
5. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	42,144,267	42,144,267	4.79
6. กลุ่มบริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล คอมเมอร์เชียล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด		39,248,150	4.46
• บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล คอมเมอร์เชียล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ⁽⁵⁾	34,708,545		
• ICD (HK) Limited	4,539,605		
7. กองทุนเปิดบัวหลวงปัจจัย 4 หุ้นระยะยาวปันผล	37,260,200	37,260,200	4.23
8. DEUTSCHE BANK AG, SINGAPORE (DCS) A/C PANGOLIN ASIA FUND ⁽⁶⁾	35,890,316	35,890,316	4.08
9. กองทุนเปิดบัวหลวงสิทธิผลบรรษัทภิบาล	14,776,000	14,776,000	1.68
10. กองทุนเปิดบัวหลวงปัจจัย 4 เพื่อการเลี้ยงชีพ	14,712,400	14,712,400	1.67
ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่น	346,743,074	346,743,074	39.38
ยอดรวม	880,420,930	880,420,930	100.00

หมายเหตุ : * ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุด

(1) รวมหุ้นที่ถือโดย Credit Suisse AG, Singapore Branch จำนวน 38,733,163 หุ้น ในนามของ KAP Holdings Limited

(2) ถือหุ้นของบริษัทโดย Credit Suisse AG, Singapore Branch

(3) บริษัทจดทะเบียนในต่างประเทศ ประกอบธุรกิจ General Investment

(4) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกอบธุรกิจโรงแรมและธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์

(5) บริษัทจดทะเบียนในประเทศไทย ประกอบธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์

(6) บริษัทจดทะเบียนในต่างประเทศ ที่อยู่ที่ติดต่อได้ ธนาคารดอยช์แบงก์ เอจี, กรุงเทพมหานคร เลขที่ 63 อาคารเอทอีนิ ทาวเวอร์
ชั้น 27 ถนนวิฑูย์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330



นโยบายการจ่ายเงินปันผล

1. นโยบายเงินปันผลของบริษัทฯ

นโยบายเงินปันผลของบริษัทฯ เป็นนโยบายที่เน้นการเพิ่มมูลค่าเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นถือเงินลงทุนในบริษัทฯ ในระยะยาว โดยสามารถคาดการณ์เงินปันผลที่เพิ่มขึ้นในแต่ละปีได้ซึ่งมีได้รับผลกระทบจากความผันผวนของกำไร ด้วยวัตถุประสงค์ดังกล่าว นโยบายเงินปันผลของบริษัทฯ จึงยึดหลักของควมมีเสถียรภาพ การคาดการณ์ได้ และเงินปันผลที่เพิ่มขึ้นที่บริหารจัดการได้ ดังนี้

- **ควมมีเสถียรภาพ**

บริษัทฯ จะจ่ายเงินปันผลทุกปี เว้นแต่ในกรณีที่บริษัทฯ ประสบผลขาดทุนเป็นจำนวนมาก ทั้งนี้เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลกระทบในเชิงลบจากความผันผวนของกำไรในแต่ละปี

- **การคาดการณ์ได้**

ผู้ถือหุ้นจะสามารถประมาณการถึงเงินปันผลที่คาดว่าจะได้รับในแต่ละปี ซึ่งอาจทำให้ผู้ถือหุ้นสามารถบริหารจัดการกลยุทธ์การลงทุนของตนได้ดียิ่งขึ้น

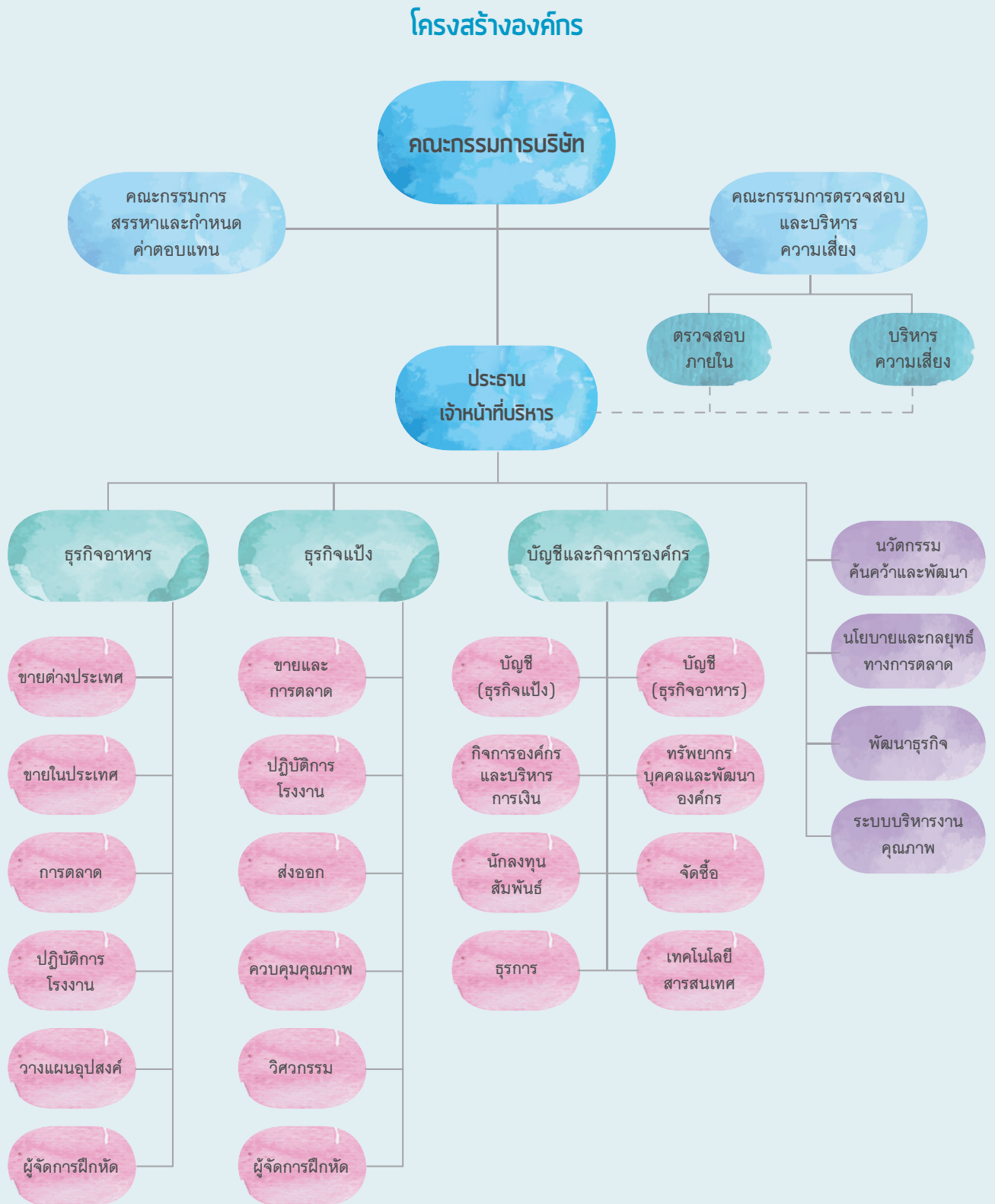
- **เงินปันผลที่เพิ่มขึ้นที่บริหารจัดการได้**

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะจ่ายเงินปันผลที่เพิ่มขึ้นและมีความผันผวนน้อยที่สุดในแต่ละปี ภายใต้กรอบของการเพิ่มขึ้นที่กำหนดไว้อย่างกว้างๆ แต่ทั้งนี้ อัตราการจ่ายเงินปันผลจะขึ้นอยู่กับผลกำไรจากการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเงินสดและประมาณการกระแสเงินสดของบริษัทฯ

2. นโยบายเงินปันผลของบริษัทย่อย

นโยบายเงินปันผลของบริษัทย่อย จะขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัทฯ ของบริษัทย่อยนั้นๆ จากการพิจารณาถึงเงินสดที่มีอยู่ หลังจากที่ได้คำนึงถึงค่าใช้จ่ายทุนรายการใหญ่ๆ และข้อตกลงในการชำระหนี้สินในปีต่อไป

โครงสร้างการจัดการ



โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 14 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการอิสระมีจำนวน 5 ท่าน หรือคิดเป็น 1 ใน 3 ของสมาชิกคณะกรรมการบริษัท ทั้งหมด กรรมการอิสระของบริษัทฯ ทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีจำนวน 6 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน รายละเอียดคณะกรรมการบริษัท เป็นดังนี้

ลำดับ ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการบริษัท	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม ประชุมในปี 2561/ ครั้งการประชุม
1.	นายโฮ กวงปิง	ประธานกรรมการบริษัท	1 ตุลาคม 2558, 26 เมษายน 2559 (ต่อวาระ)	4/5
2.	ดร. เศรษฐศิลป์ เศรษฐกรณย์	รองประธานกรรมการบริษัท	1 ตุลาคม 2558, 20 เมษายน 2560 (ต่อวาระ)	5/5
3.	นายสุรพล สุปรัชญา	กรรมการ	1 ตุลาคม 2558, 26 เมษายน 2559 (ต่อวาระ)	4/5
4.	นายเอเรียล พี วีร่า	กรรมการ	1 ตุลาคม 2558, 26 เมษายน 2559 (ต่อวาระ)	4/5
5.	นายโฮ กวงจิง	กรรมการ	1 ตุลาคม 2558, 20 เมษายน 2560 (ต่อวาระ)	5/5
6.	นายโฮ เรน ฮวา ^(ก)	กรรมการ	1 ตุลาคม 2558, 20 เมษายน 2560 (ต่อวาระ)	4/5
7.	นายอำนาจ สุขประสงค์ผล ^(ก)	กรรมการ	1 ตุลาคม 2558, 27 เมษายน 2561 (ต่อวาระ)	5/5
8.	นายชานคราร์ ชานดราน	กรรมการ	25 ธันวาคม 2559, 27 เมษายน 2561 (ต่อวาระ)	4/5
9.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	กรรมการอิสระ ^(ข) ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1 ตุลาคม 2558, 26 เมษายน 2559 (ต่อวาระ)	5/5
10.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	กรรมการอิสระ ^(ข) กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1 ตุลาคม 2558, 20 เมษายน 2560 (ต่อวาระ)	5/5
11.	นายสุภัค ศิวรักษ์	กรรมการอิสระ ^(ข) กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	21 กุมภาพันธ์ 2560, 27 เมษายน 2561 (ต่อวาระ)	5/5
12.	นายชินนทร์ อรรถนันท์	กรรมการอิสระ ^(ข)	1 ตุลาคม 2558, 27 เมษายน 2561 (ต่อวาระ)	5/5
13.	นางสาวพรรณสิรี อมาตยกุล ^(ค)	กรรมการอิสระ ^(ข)	27 เมษายน 2561	3/5
14.	นายประทีป เลิศวัฒนากิจกุล ^{(ก), (ค)}	กรรมการ	27 เมษายน 2561	3/5

หมายเหตุ : ประวัติของคณะกรรมการบริษัท รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 1” ของแบบ 56-1 และ หัวข้อ “คณะกรรมการบริษัท” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

(ก) ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ โดย นายโฮ เรน ฮวา และ นายอำนาจ สุขประสงค์ผล หรือ นายโฮ เรน ฮวา และ นายประทีป เลิศวัฒนากิจกุล ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราบริษัทฯ ตามที่ระบุในหนังสือรับรอง

(ข) คำนิยามของ “กรรมการอิสระ” ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

(ค) ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561 ได้มีมติอนุมัติการแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่อีก 2 ท่าน คือ นางสาวพรรณสิรี อมาตยกุล เป็นกรรมการอิสระ และนายประทีป เลิศวัฒนากิจกุล เป็นกรรมการบริษัทฯ และเพิ่มจำนวนกรรมการบริษัทฯ จาก 12 ท่านเป็น 14 ท่าน

โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ขับเคลื่อนองค์กรมีบทบาทและหน้าที่ในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัท ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ และรอบคอบ มีความซื่อสัตย์สุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) นอกจากนั้นยังมีบทบาทหน้าที่ในการกำกับดูแล ฝ่ายจัดการ หรือผู้บริหารในการบริหารกิจการของบริษัท ให้สำเร็จตามแผนงานที่ได้กำหนดไว้ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท จึงได้มีมติกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ขึ้น เพื่อให้กรรมการบริษัท ทุกคนตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องสมบูรณ์

หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. กำกับดูแลให้บริษัท มีการบริหารจัดการที่ดี เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้น โดยยึดหลักการสำคัญ 4 ประการ ดังนี้
 - 1.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ มีความระมัดระวัง (Duty of Care)
 - 1.2 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
 - 1.3 ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักการของกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งมติของคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
 - 1.4 ปฏิบัติตามหลักการเปิดเผยข้อมูล โดยเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of Disclosure)
2. กำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้กับบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม
3. กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสม และจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้
4. กำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
5. กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ
6. กำกับดูแลให้กรรมการมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้ได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ
7. กำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม
8. ดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
9. ให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
10. ดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ของกิจการ
11. จัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการ ดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ
12. กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
13. ดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัท กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัท ในลักษณะที่ไม่สมควร
14. กำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท เพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง



โครงสร้างการจัดการ

15. กำกับดูแลให้บริษัทมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส
16. ให้ความสำคัญและดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
17. ติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ ทั้งนี้หากบริษัทฯ ประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีแผนในการแก้ปัญหา โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. เรียกประชุมคณะกรรมการ โดยทำหน้าที่ประธานในการประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ต้องมีการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
2. กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และดูแลให้กรรมการบริษัทฯ ได้รับข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน ทันเวลาและชัดเจนก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทฯ สามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
3. ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ตามระเบียบวาระการประชุม กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอและส่งเสริมให้กรรมการทุกท่านมีส่วนร่วมในการอภิปราย ใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบและแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ
4. กำกับดูแลให้มั่นใจว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ
5. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
6. ดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ มีดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการในจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งต้องไม่น้อยกว่า 5 ท่าน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
2. คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดและมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน
3. ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกกรรมการบริษัทฯ คนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ

วาระการดำรงตำแหน่ง

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง และกรรมการที่ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้

โครงสร้างการจัดการ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

วันและเวลาของการประชุมคณะกรรมการบริษัท จะถูกกำหนดและแจ้งให้ทราบล่วงหน้าในช่วงไตรมาสที่ 4 ก่อนเริ่มงวดบัญชีใหม่ สำหรับการประชุมพิเศษจะจัดขึ้นตามความจำเป็น

อำนาจของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการมีอำนาจอนุมัติในเรื่องต่างๆ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดโดยกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

คำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาก่อนนำเสนอให้ที่ประชุม ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยอัตราค่าตอบแทนจะพิจารณากำหนดตามความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ สภาพตลาดโดยทั่วไปเป็นปัจจัยประกอบ รวมทั้งเป็นอัตราที่สามารถเทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมในประเภทและขนาดใกล้เคียงกัน

การพัฒนากรรมการ

1. เมื่อบุคคลใดได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริษัท บริษัทฯ จะจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่เพื่อแนะนำภาพรวมขององค์กร การดำเนินงานของบริษัทฯ กลยุทธ์และแผนงานของบริษัทฯ นอกจากนี้ กรรมการใหม่จะได้รับทราบกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และข้อมูลที่เกี่ยวข้องต่างๆ เพื่อกรรมการใหม่จะได้รับทราบบทบาทหน้าที่ในฐานะกรรมการของบริษัทฯ
2. ส่งเสริมให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาในรูปแบบต่างๆ เช่น การอบรมสัมมนา การบรรยาย รวมทั้งและการ ศึกษานอกสถานที่ เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ใหม่ๆ ที่ทันสมัยสอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงเพื่อเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ

การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการบริษัทฯ จะทบทวนและประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของกฎบัตรเป็นประจำทุกปี

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายจัดการที่ชัดเจน รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี”

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 2 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่พิจารณาและกลั่นกรองการดำเนินงานภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตร และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ

เพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ สมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 2 คณะเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด นอกจากนี้ ประธานกรรมการบริษัทฯ มิได้เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 2 คณะดังกล่าว รายละเอียดดังนี้



โครงสร้างการจัดการ

1) คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการอิสระของบริษัทฯ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น สมาชิก	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม ประชุมในปี 2561/ ครั้งการประชุม
1.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	ประธานกรรมการ	1 ตุลาคม 2558, 1 ตุลาคม 2560 (ต่อวาระ)	4/4
2.	นายสุภัค ศิวะรักษ์	สมาชิก	21 กุมภาพันธ์ 2560, 1 ตุลาคม 2560 (ต่อวาระ)	4/4
3.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	สมาชิก	1 ตุลาคม 2558, 1 ตุลาคม 2560 (ต่อวาระ)	4/4

กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์ และ นายสุภัค ศิวะรักษ์ ประธานและสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ทั้งนี้ นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์ มีประสบการณ์การสอบทานงบการเงินของบริษัทจดทะเบียนบางบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ประชุมอย่างเป็นทางการทั้งหมด 4 ครั้ง โดยมีผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อสอบทานการปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานทางการบัญชี และการควบคุมภายในก่อนการอนุมัติงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี รวมทั้ง คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอกโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาแนวทางและแผนการสอบบัญชี

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
3. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
4. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. รายงานกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

โครงสร้างการจัดการ

7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ โดยมีเนื้อหาซึ่งประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ก. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - ข. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - ค. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - ง. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - จ. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ฉ. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงแต่ละท่าน
 - ช. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
 - ซ. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
8. สอบทานให้บริษัทฯ มีนโยบายบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพ และกำกับดูแลคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
9. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ
 - ก. รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ข. การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - ค. การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

ให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร หากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือฝ่ายจัดการไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาดังกล่าว กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
10. สอบทานและกำกับดูแลการปฏิบัติตามหลักภารกิจที่ดีของบริษัทฯ
11. ดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี ข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติกรรมอันควรสงสัยว่ากรรมการผู้จัดการ หรือบุคคล ซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้กระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ
12. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

โครงสร้างการจัดการ

อำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงบรรลุเป้าหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีอำนาจ ดังนี้

- อำนาจในส่วนที่เกี่ยวข้องกับฝ่ายจัดการ**
คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน หัวหน้าหน่วยงาน หรือ พนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่ เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น
- อำนาจในส่วนที่เกี่ยวข้องกับผู้ตรวจสอบภายใน**
 - ประสานวัตถุประสงค์และความเข้าใจที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่างผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชีภายนอก และคณะกรรมการบริษัท
 - ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
 - ให้หลักประกันในความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายใน
- อำนาจในส่วนที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีภายนอก**
 - สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีภายนอก
 - เสนอชื่อผู้สอบบัญชีภายนอกพร้อมทั้งค่าตอบแทนในการสอบบัญชีประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
 - กำหนดอัตราค่าจ้างในงานบริการและงานที่ปรึกษาอื่นที่ผู้สอบบัญชีภายนอกเป็นผู้ให้บริการ
- อำนาจในส่วนอื่นๆ**
คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้อง และเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง รวมทั้ง มีอำนาจในการว่าจ้างหรือเชิญผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาให้คำแนะนำและความเห็นได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงพิจารณาว่าเหมาะสม

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี โดยกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้

2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วย กรรมการอิสระของบริษัทฯ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น สมาชิก	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม ประชุมในปี 2561/ ครั้งการประชุม
1.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	ประธานกรรมการ	1 ตุลาคม 2558, 1 ตุลาคม 2560 (ต่อวาระ)	3/3
2.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	สมาชิก	1 ตุลาคม 2558, 1 ตุลาคม 2560 (ต่อวาระ)	3/3
3.	นายสุภักดิ์ ศิวะรักษ์	สมาชิก	21 กุมภาพันธ์ 2560, 1 ตุลาคม 2560 (ต่อวาระ)	3/3

โครงสร้างการจัดการ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. เสนอแนวทางและให้ความเห็นในภาพรวมเกี่ยวกับการขึ้นเงินเดือนประจำปีและนโยบายการจ่ายโบนัสของบริษัทฯ
2. พิจารณาทบทวนการจ่ายโบนัส การขึ้นเงินเดือน รวมทั้งสิ่งจูงใจทางด้านสวัสดิการและผลประโยชน์ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ รวมทั้งญาติของท่านซึ่งเป็นพนักงานของบริษัทฯ
3. พิจารณาทบทวนและอนุมัติค่าใช้จ่ายของประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ
4. พิจารณาทบทวนและในกรณีที่จำเป็นเสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ ที่ปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5. พิจารณาทบทวนและในกรณีที่จำเป็นเสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมสวัสดิการ ผลประโยชน์ (เช่น การให้สิทธิพนักงานซื้อหุ้น เบี้ยเลี้ยง เงินอุดหนุน และสวัสดิการอื่นๆ) นโยบายการขึ้นเงินเดือน และการจ่ายโบนัสสำหรับผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้กำหนดเงินค่าจ้างของพนักงานแต่ละท่าน
6. กำหนดหลักเกณฑ์บุคคลที่จะดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัทฯ
7. กำหนดกระบวนการคัดเลือกกรรมการอย่างมีหลักเกณฑ์และโปร่งใส
8. เสนอและ/หรือประเมินบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัทฯ และสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาในกรณีที่ไม่มีตำแหน่งว่างลง
9. ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระและประเมินความต้องการว่าจะให้มีการกรรมการอิสระท่านใหม่เพิ่มเติมตามนโยบายคณะกรรมการบริษัทฯ หรือไม่
10. แจ้งรายชื่อกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยที่กำลังจะพ้นจากตำแหน่งตามวาระให้แก่กรรมการ บริษัทฯ และเสนอแนะคณะกรรมการบริษัทฯ ว่าสมควรที่จะให้การสนับสนุนกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยท่านนั้นๆ ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปหรือไม่
11. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงที่จำเป็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และ
12. รายงานการปฏิบัติงานและผลการตรวจสอบของคณะกรรมการให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

อำนาจของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เพื่อช่วยให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ตั้งไว้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีดุลพินิจในการแต่งตั้งที่ปรึกษาภายนอกที่เหมาะสม เพื่อช่วยในการพิจารณาทบทวนนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน เสนอแนะแผนเกี่ยวกับผลประโยชน์ และสวัสดิการใหม่ๆ สำหรับพนักงาน และ/หรือ ดำเนินการศึกษาวิจัยเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับทรัพยากรบุคคล

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี โดยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้



โครงสร้างการจัดการ

ผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารท่านอื่นๆ ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวม 5 ท่าน รายละเอียดดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายโฮ เรน ฮวา	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นายอำนาจ สุขประสงค์ผล	กรรมการผู้จัดการ (ธุรกิจแป้ง)
3.	นายประทีป เลิศวัฒนากิจกุล	กรรมการผู้จัดการ (ธุรกิจอาหาร)
4.	นางสาวนฤมล ศรีสุเมะ	Group Head of Research & Development
5.	นางอรอนงค์ วิชชุชาญ	Group Chief Financial Officer

หมายเหตุ : ประวัติของผู้บริหาร รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 1” ของแบบ 56-1 และ หัวข้อ “ผู้บริหารและเลขานุการบริษัทฯ” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

บทบาทหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้บังคับบัญชาสูงสุดของพนักงานในองค์กร มีบทบาทหน้าที่ในการบริหารจัดการบริษัทฯ โดยมีหน้าที่ดังนี้

1. ดำเนินงานอันเป็นกิจวัตรประจำวันของบริษัทฯ กำกับดูแลและบริหารจัดการงานในด้านต่างๆ ของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม กลยุทธ์ และเป้าหมายการดำเนินงานทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน ตลอดจนแผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัทฯ ที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทฯ
2. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก และเลิกจ้าง พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ยกเว้น การแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงด้วย
3. กำหนดเงินเดือนและค่าตอบแทน ปรับขึ้นเงินเดือน โบนัส บำเหน็จรางวัล และสวัสดิการของพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูง โดยให้เป็นไปตามระบบกลไกการจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ และบันทึกต่างๆ ภายในบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามนโยบายและเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ รวมถึงรักษาระเบียบวินัยภายในองค์กร
5. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย และปฏิบัติการใดๆ ตามที่กำหนดโดยกฎหมายหรือข้อกำหนดของหน่วยงานราชการ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำการประเมินและกำหนดมาตรการในการดูแลหรือป้องกันความเสี่ยงของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีทั้งหมด 10 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย นายโฮ เรน ฮวา เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และมีผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง

โครงสร้างการจัดการ

เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการแต่งตั้ง นางสาวมณี ลือประเสริฐ เป็นเลขานุการบริษัทฯ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2558 เป็นต้นไป

หมายเหตุ : ประวัติของเลขานุการบริษัทฯ รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 1” ของแบบ 56-1 และ หัวข้อ “ผู้บริหารและเลขานุการบริษัทฯ” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ

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

- (1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการบริษัทฯ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการบริษัทฯ หรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการบริษัทฯ และประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น
- (3) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกับตลาดทุนประกาศกำหนด นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทฯ ยังมีหน้าที่อื่นตามที่ระบุไว้ในใบพรรณนางาน (Job Descriptions) และที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทฯ



รายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ

ลำดับ ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	จำนวนหุ้นที่ เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/ (ลดลง) ในปี 2561	จำนวนหุ้นที่ ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัทฯ (%)
1.	นายโฮ กวางปิง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ประธานกรรมการบริษัท	56,740,573 453,961	- -	56,740,573 453,961	6.45% 0.05%
2.	ดร. เศรษฐวิสัย เศรษฐการุณย์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	รองประธานกรรมการบริษัท	2,544,029 -	(200,000) -	2,344,029 -	0.27% -
3.	นายสุรพล สุปรัชญา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ	- -	- -	- -	- -
4.	นายเอเรียล พี วีร่า คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ	1,973,183 -	(1,047,078) -	926,105 -	0.11% -
5.	นายโฮ กวางจิง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ	34,416,488 -	- -	34,416,488 -	3.91% -
6.	นายโฮ เรน ฮวา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	3,830,524 -	644,200 -	4,474,724 -	0.51% -
7.	นายอำนาจ สุขประสงค์ผล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ (ธุรกิจแป้ง)	300,226 7,014	(200,000) -	100,226 7,014	0.01% 0.00%
8.	นายชานคราร์ ชานدران คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ	- -	- -	- -	- -
9.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และบริหารความเสี่ยง และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	- 213,053	- -	- 213,053	- 0.02%
10.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และบริหารความเสี่ยง และประธานกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2,643,039	-	2,643,039	0.30%
11.	นายสุภัค ศิวะรักษ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและ บริหารความเสี่ยง และกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	- -	- -	- -	- -
12.	นายชนินทร์ อรรถนันท์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ	- -	- -	- -	- -
13.	นางสาวพรรณสิรี อมาตยกุล* คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ	- -	- -	- -	- -
14.	นายประทีป เลิศวัฒนาภิกุล* คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ (ธุรกิจอาหาร)	50,000 -	- -	50,000 -	0.01% -
15.	นางสาวณมล ศรีสุเมะ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	Group Head of Research & Development	- -	- -	- -	- -
16.	นางอรอนงค์ วิษุชาญ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	Chief Financial Officer	10,000 -	- -	10,000 -	0.00% -

หมายเหตุ: * ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561 ได้มีมติอนุมัติการแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่อีก 2 ท่าน คือ นางสาวพรรณสิรี อมาตยกุล เป็นกรรมการอิสระ และนายประทีป เลิศวัฒนาภิกุล เป็นกรรมการบริษัทฯ และเพิ่มจำนวนกรรมการบริษัทฯ จาก 12 ท่านเป็น 14 ท่าน

วิธีการแต่งตั้งกรรมการและการถอดถอนกรรมการตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ

การแต่งตั้งกรรมการ

1. ให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่าห้า (5) คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้
 - (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่ง (1) หุ้นต่อหนึ่ง (1) เสียง
 - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
 - (3) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการท่านนั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทนมติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่งต้องประกอบด้วย คะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่เป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำในนามของคณะกรรมการได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างลงเท่านั้น

การประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงนั้นให้กระทำภายในหนึ่ง (1) เดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่เป็นองค์ประชุม

การถอดถอนกรรมการ

1. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

กรรมการที่ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้
2. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้วกรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (1) ตาย
 - (2) ลาออก
 - (3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
 - (5) ศาลมีคำสั่งให้ออก
3. ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

นโยบายกำหนดค่าตอบแทน

1. ค่าตอบแทนสำหรับพนักงาน

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทฯ ได้ถูกกำหนดขึ้นตามระบบการประเมินผลที่มีความโปร่งใส เพื่อสนับสนุนส่งเสริมการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพของพนักงาน ซึ่งถือเป็นทรัพย์สินที่มีความสำคัญสูงสุดสำหรับบริษัทฯ วัตถุประสงค์หลักของนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทฯ คือ เพื่อดึงดูด จูงใจ ตอบแทน และรักษาพนักงานที่มีคุณภาพไว้กับบริษัทฯ ผลประโยชน์ตอบแทนโดยทั่วไปสำหรับพนักงานจะประกอบด้วย เงินเดือนพื้นฐาน โบนัส ซึ่งมีอัตราผันแปรตามผลงาน เบี้ยเลี้ยง และผลประโยชน์ต่างๆ การกำหนดองค์ประกอบของผลประโยชน์ตอบแทนสำหรับพนักงานนั้น จะคำนึงถึงลักษณะบทบาทหน้าที่ของพนักงาน และสถานะของตลาดโดยทั่วไปเป็นปัจจัยประกอบด้วย อนึ่ง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าผลประโยชน์ตอบแทนสำหรับพนักงานของบริษัทฯ สามารถแข่งขันเทียบกับกิจการอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน บริษัทฯ จึงได้พิจารณา ทบทวนกำหนดอัตราเงินเดือนพื้นฐานและผลตอบแทนอื่น โดยเทียบกับผู้ประกอบการรายอื่นที่ประกอบกิจการในกลุ่มธุรกิจ การเกษตร และธุรกิจอาหารเป็นระยะๆ

ในการกำหนดค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูงและเจ้าหน้าที่บริหารระดับอาวุโส นั้น บริษัทฯ มีเจตจำนงกระตุ้นให้ผู้บริหารระดับสูงและเจ้าหน้าที่บริหารระดับอาวุโสทุกท่านเกิดแรงจูงใจในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อผลักดันให้ผลประกอบการของบริษัทฯ บรรลุเป้าหมายประจำปีและเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ และเพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปในแนวทางเดียวกันกับส่วนได้เสียของผู้ถือหุ้น ดังนั้น ปัจจัยทั้งปวงที่เกี่ยวข้องกับผลงานจึงถือเป็นส่วนประกอบในการกำหนดผลตอบแทนทั้งหมดสำหรับผู้บริหารระดับสูงและเจ้าหน้าที่บริหารระดับอาวุโสของบริษัทฯ นอกเหนือจากปัจจัยในการกำหนดค่าตอบแทน กรรมการดังกล่าวข้างต้น

การที่บริษัทฯ เลือกวิธีการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนแก่พนักงานตามวิธีนี้ไม่เพียงแต่จะช่วยดึงดูด รักษา และจูงใจพนักงานที่มีศักยภาพเท่านั้น หากแต่ยังช่วยดำรงรักษาไว้ซึ่งวัฒนธรรมในการทำงานที่มุ่งเน้นผลงานเป็นหลัก เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับทุกองค์กรภายในบริษัทฯ ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายทางการเงินได้

2. ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ

ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการอิสระ กรรมการที่มีใช้เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหารจะถูกกำหนดโดยการพิจารณาจากขอบเขตและลักษณะความรับผิดชอบและหน้าที่ของกรรมการแต่ละท่านเป็นหลัก โดยเทียบกับเกณฑ์มาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับของอุตสาหกรรมเดียวกันและเป็นค่าตอบแทนที่สามารถแข่งขันได้ ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

- กรรมการ

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการ ทั้งกรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหารและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เป็นคำตอบแทนต่อครั้งการประชุม โดยแยกเป็นรายประเภทและตำแหน่งกรรมการ ตามมติที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการ ทั้งกรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหารและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ในปี 2561 มีจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 13,334,000 บาท รายละเอียดตามที่ปรากฏในหัวข้อ “รายละเอียดคำตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใดที่ได้รับในฐานะกรรมการ ช่วงปี 2561”

- ผู้บริหาร

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ในปี 2561 มีจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 39,269,618.08 บาท ประกอบไปด้วย เงินเดือน และโบนัส ค่าประกันสังคม ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับรถยนต์ ค่ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเครื่องคอมพิวเตอร์แบบพกพา

คำตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงิน

- กรรมการ

- ไม่มี -

- ผู้บริหาร

คำตอบแทนอื่นของผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ในปี 2561 มีจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 5,965,520.32 บาท ในรูปของสวัสดิการของพนักงาน เช่น ค่ารักษาพยาบาล ประกันชีวิตและประกันสุขภาพ ค่าเล่าเรียนบุตร และอื่นๆ

ทั้งนี้ กรรมการบริษัทฯ ทั้งกรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหารและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร มิได้รับคำตอบแทนอื่นใดในฐานะกรรมการของบริษัทฯ นอกเหนือจากคำตอบแทนดังกล่าวข้างต้น



ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

รายละเอียดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใดที่ได้รับในฐานะกรรมการ ช่วงปี 2561

ลำดับ ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน/ประโยชน์อื่น (บาท/ปี)			รวม (บาท/ปี)
			กรรมการ บริษัทฯ	กรรมการ ตรวจสอบ และบริหาร ความเสี่ยง	กรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน	
1.	นายโฮ กวงปิง	ประธานกรรมการบริษัท	1,325,000 / -	- / -	- / -	1,325,000
2.	ดร. เศรษฐ์ไสย เศรษฐ์การุณย์	รองประธานกรรมการบริษัท	900,000 / -	- / -	- / -	900,000
3.	นายสุรพล สุปรัชญา	กรรมการ	900,000 / -	- / -	- / -	900,000
4.	นายเอเรียล พี วีร์รา	กรรมการ	900,000 / -	- / -	- / -	900,000
5.	นายโฮ กวงจิง	กรรมการ	900,000 / -	- / -	- / -	900,000
6.	นายโฮ เรน ฮวา	กรรมการ	795,000 / -	- / -	- / -	795,000
7.	นายอำนาจ สุขประสงค์ผล	กรรมการ	795,000 / -	- / -	- / -	795,000
8.	นายชานคราร์ ชานดราน	กรรมการ	900,000 / -	- / -	- / -	900,000
9.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและ บริหารความเสี่ยง และกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	900,000 / -	360,000 / -	144,000 / -	1,404,000
10.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และบริหารความเสี่ยง และประธาน กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	900,000 / -	192,000 / -	270,000 / -	1,362,000
11.	นายสุภัค ศิวะรักษ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และบริหารความเสี่ยง และกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	900,000 / -	192,000 / -	144,000 / -	1,236,000
12.	นายชินนทร์ อรรถนันท์	กรรมการอิสระ	900,000 / -	- / -	- / -	900,000
13.	นางสาวพรรณสิรี อมาตยกุล*	กรรมการอิสระ	540,000 / -	- / -	- / -	540,000
14.	นายประทีป เลิศวัฒนากิจกุล*	กรรมการ	477,000 / -	- / -	- / -	477,000
รวม			12,032,000	744,000	558,000	13,334,000

หมายเหตุ : * ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561 ได้มีมติอนุมัติการแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่อีก 2 ท่าน คือนางสาวพรรณสิรี อมาตยกุล เป็นกรรมการอิสระ และนายประทีป เลิศวัฒนากิจกุล เป็นกรรมการบริษัทฯ และเพิ่มจำนวนกรรมการบริษัทฯ จาก 12 ท่านเป็น 14 ท่าน

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีพนักงานจำนวน 2,351 คน เป็นดังนี้

	ธุรกิจแป้ง มันสำปะหลัง	ธุรกิจวันเส้น และก๋วยเตี๋ยว	บริษัทย่อย*	รวม
พนักงานปฏิบัติการ (คน)	894	894	1,027	2,815
พนักงานบริหาร (คน)	106	164	182	452
พนักงานในสำนักงานใหญ่ (คน)	84	209	37	330
รวม (คน)	1,084	1,267	1,246	3,597

หมายเหตุ: * บริษัทย่อยได้แก่

1. บริษัท ไทยน้ำมันสำปะหลัง จำกัด
2. บริษัท ดีไอ จำกัด
3. บริษัท ไทยวา (6) จำกัด
4. บริษัท ไทยวาไบโอเทคเวอร์ จำกัด
5. บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด
6. Thai Wah International Trade (Shanghai) Company Limited
7. TWPC Investment (Cambodia) Company Limited
8. Thai Wah Vietnam Company Limited
9. Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company

ค่าตอบแทนรวมและสวัสดิการที่จ่ายให้กับพนักงานของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็น จำนวนเงิน 942,936,593 บาท ค่าตอบแทนดังกล่าวประกอบด้วย เงินเดือน และโบนัส ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับรถยนต์ ค่าประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันอุบัติเหตุและสุขภาพ ค่ารักษาพยาบาล เป็นต้น

นโยบายด้านการพัฒนาพนักงาน

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



รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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


1. กำหนดและดำเนินการให้นโยบายและแผนด้านทรัพยากรบุคคลสำหรับผู้บริหารระดับสูงเป็นไปในแนวทางเดียวกับเป้าหมายทางธุรกิจและแนวทางการปฏิบัติทั่วไป
2. ดึงดูดและรักษาบุคลากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงไว้กับบริษัทฯ
3. สร้างความมั่นใจว่าค่าตอบแทนรวมถึงผลประโยชน์ต่างๆ สำหรับผู้บริหารระดับสูงอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันกับผู้ประกอบการรายอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันได้
4. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชดเชยเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบให้แก่คณะกรรมการชดเชยได้อย่างเหมาะสม
5. แก้ไขปัญหาและ/หรือให้คำแนะนำค่าตอบแทนของพนักงานซึ่งมีเรื่องขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. เสนอแนวทางและให้ความเห็นในภาพรวมเกี่ยวกับการขึ้นเงินเดือนประจำปี และนโยบายการจ่ายโบนัสของบริษัทฯ
2. พิจารณาบททวนการจ่ายโบนัส การขึ้นเงินเดือน รวมทั้งสิ่งจูงใจทางด้านสวัสดิการและผลประโยชน์ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ รวมทั้งญาติของท่านซึ่งเป็นพนักงานของบริษัทฯ
3. พิจารณาบททวนและอนุมัติค่าใช้จ่ายของประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ
4. พิจารณาบททวน และในกรณีที่จำเป็น เสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ ที่ปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5. พิจารณาบททวน และในกรณีที่จำเป็น เสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมสวัสดิการ ผลประโยชน์ (เช่น การให้สิทธิพนักงานซื้อหุ้น เบี้ยเลี้ยง เงินอุดหนุน และสวัสดิการอื่นๆ) นโยบายการขึ้นเงินเดือน และการจ่ายโบนัส สำหรับผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้กำหนดเงินค่าจ้างของพนักงานแต่ละท่าน
6. กำหนดหลักเกณฑ์บุคคลที่จะดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัทฯ
7. กำหนดกระบวนการคัดเลือกกรรมการอย่างมีหลักเกณฑ์และโปร่งใส
8. เสนอและ/หรือประเมินบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัทฯ และสมาชิกคณะกรรมการชดเชยให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาในกรณีที่มิได้ตำแหน่งว่างลง
9. ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระและประเมินความต้องการว่าจะให้มีการกรรมการอิสระท่านใหม่เพิ่มเติมตามนโยบายคณะกรรมการบริษัทฯ หรือไม่
10. แจ้งรายชื่อกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชดเชยที่กำลังจะพ้นจากตำแหน่งตามวาระให้แก่กรรมการบริษัทฯ และเสนอแนะคณะกรรมการบริษัทฯ ว่าสมควรที่จะให้การสนับสนุนกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชดเชยท่านนั้นๆ ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปหรือไม่
11. พิจารณาบททวนกฎบัตรคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงที่จำเป็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
12. รายงานการปฏิบัติงานและผลการตรวจสอบของคณะกรรมการให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ประชุมร่วมกัน 3 ครั้งในปี 2561 เพื่อพิจารณาและกำหนดอัตราเงินโบนัสประจำปี และการขึ้นเงินเดือนให้แก่พนักงานของบริษัทฯ รวมทั้ง พิจารณาและเสนอแนะคณะกรรมการในเรื่องค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เสนอแนะต่อคณะกรรมการในการเสนอชื่อกรรมการซึ่งถึงกำหนดออกตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ต่อไปอีกวาระหนึ่ง นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เสนอแนะต่อคณะกรรมการในการแต่งตั้งกรรมการใหม่อีก 2 ท่าน และเพิ่มจำนวนกรรมการบริษัทฯ จาก 12 ท่าน เป็น 14 ท่าน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (แบบรายคณะ) ประจำปี 2561 และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พร้อมทั้งเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัทฯ



ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

14 มกราคม 2562

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะรักษาและคงไว้ซึ่งมาตรฐานระดับสูงของการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในบริษัทฯ เพื่อให้การคุ้มครองและเสริมสร้างความยั่งยืนแก่ผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้นำหลักปฏิบัติหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปรับใช้อย่างต่อเนื่อง ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 ได้มีการทบทวนการนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจ ทั้งนี้สำหรับหลักปฏิบัติที่ยังไม่สามารถหรือยังไม่ได้นำไปปรับใช้ ได้มีการบันทึกเหตุผลหรือแผนงานของบริษัทไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการแล้ว

การกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ มีรายละเอียดครอบคลุมหลักการ ดังต่อไปนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์ และในฐานะเจ้าของบริษัทฯ โดยส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ได้ใช้สิทธิของตน ตามสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น เช่น การซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ อย่างเป็นอิสระ การมีส่วนร่วมในกำไรของกิจการ การได้รับข้อมูลสารสนเทศของกิจการอย่างเพียงพอ ผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือช่องทางอื่นๆ รวมทั้งการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานประจำปี และการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องต่างๆ ที่สำคัญตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งรวมถึงการแต่งตั้งถอดถอนกรรมการ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและพิจารณาคำตอบแทนผู้สอบบัญชี การจ่ายหรือดจ่ายเงินปันผล การเพิ่มทุนและออกหลักทรัพย์ใหม่ ตลอดจนการได้ซักถามหรือแสดงความเห็นในเรื่องต่างๆ ที่กรรมการบริษัทฯ ได้รายงานให้ทราบหรือขอความเห็นจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานต่างๆ ข้างต้น บริษัทฯ ยังมีนโยบายที่จะส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ได้แก่

- 1.1 ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอยู่บนพื้นฐานเดียวกัน ในการออกเสียงลงคะแนนในการประชุม และในการรับเงินปันผลตามที่บริษัทฯ ได้ประกาศ โดยจำนวนเงินปันผลดังกล่าวคำนวณจากสัดส่วนการถือหุ้นที่มีในบริษัทฯ ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการอนุมัติประเด็นที่สำคัญในวาระต่างๆ เช่น การเลือกตั้งกรรมการ (ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกกรรมการได้เป็นรายบุคคล) ค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และการจ่ายเงินปันผล เป็นต้น บริษัทฯ จะไม่กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกันผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกันได้อย่างเสรี
- 1.2 บริษัทฯ มีนโยบายในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมทั้ง ผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยเลือกสถานที่ที่จัดการประชุมที่สะดวกต่อผู้ถือหุ้นในการเดินทางมาประชุม จัดส่งหนังสือนัดประชุมและเอกสารประกอบการประชุมเป็นภาษาอังกฤษให้กับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ จัดให้มีจุดรับลงทะเบียนของผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันแยกต่างหากจากผู้ถือหุ้นทั่วไป รวมทั้ง จัดส่งหนังสือมอบฉันทะซึ่งระบุหลักฐานที่ใช้ในการมอบฉันทะไว้อย่างชัดเจนไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง นอกจากนั้น ผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว ยังคงมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- 1.3 บริษัทฯ เชิญผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เป็นการล่วงหน้าโดยได้เผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการส่งคำถามล่วงหน้าดังกล่าวผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.thaiwaha.com)

บริษัทฯ ยังมิได้เชิญชวนให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น เนื่องจากบริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ (ซึ่งจะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดกำหนด) และจัดให้มีการออกเสียงลงคะแนนให้กับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อดังกล่าวในที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นเสมอ

การกำกับดูแลกิจการ

- 1.4 บริษัทฯ มอบหมายให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งเอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งบรรจุหนังสือเชิญประชุมโดยได้ระบุวาระการประชุม พร้อมทั้งข้อเท็จจริงและเหตุผลและความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระ รวมถึงข้อมูลเอกสารประกอบวาระต่างๆ อาทิ ข้อมูลของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการ บริษัทฯ ประวัติผู้สอบบัญชี ข้อบังคับของบริษัทฯ เฉพาะที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น แผนที่สถานที่จัดประชุม รวมทั้ง หนังสือมอบฉันทะ และเอกสารและหลักฐานแสดงสิทธิในการเข้าร่วมประชุม เป็นต้น ให้แก่ ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 10 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีความพร้อมในการเตรียมตัวสำหรับการประชุม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ลงโฆษณาประชาสัมพันธ์หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในหน้าหนังสือพิมพ์และได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุม เอกสารประกอบการประชุม และข้อมูลต่างๆ ในการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.thaiwaha.com) เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 1 เดือน รวมทั้ง ได้เชิญชวนให้ผู้ถือหุ้นมาลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 1 ชั่วโมง
- นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้นำระบบบาร์โค้ด (Barcode) มาใช้ในการลงทะเบียน การนับคะแนน และการแสดงผลการลงมติเพื่อความสะดวก รวดเร็ว และถูกต้องในการประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.5 ประธานฯ จะดำเนินการประชุมตามลำดับวาระการประชุมและไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เว้นแต่ผู้ถือหุ้นซึ่งถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดอาจขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นนอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม
- 1.6 ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งเลขานุการของบริษัทฯ จะทำหน้าที่อธิบายวิธีปฏิบัติในการออกเสียงลงคะแนน (กฎเกณฑ์ต่างๆ และขั้นตอนการออกเสียงลงมติโดยการใช้อัตราลงคะแนนเสียงรวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนน) นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เชิญทีมที่ปรึกษากฎหมายเข้ามาทำการตรวจสอบกระบวนการลงทะเบียนก่อนที่ประธานในที่ประชุมจะประกาศจำนวนผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ และจำนวนหุ้นของผู้ที่มาร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบ ตลอดจนทำการตรวจสอบกระบวนการการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระก่อนที่จะประกาศเป็นมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบรายละเอียดผลการลงคะแนนในแต่ละวาระภายหลังเสร็จสิ้นการประชุมแต่ละครั้ง และบริษัทฯ ได้เผยแพร่ผลการลงคะแนนของแต่ละวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.thaiwaha.com) ภายในวันทำการถัดไปหลังวันประชุม นอกจากนี้ ผลการลงคะแนนเช่นเดียวกันนี้ รวมถึงข้อซักถามต่างๆ ของผู้ถือหุ้นและคำตอบโดยสรุปได้ถูกบันทึกไว้ในรายงานการประชุม ซึ่งครอบคลุมสาระสำคัญต่างๆ อย่างถูกต้องครบถ้วน
- 1.7 นโยบายของบริษัทฯ ในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น ไม่เพียงแต่เป็นการดำเนินการตามกฎหมายเท่านั้น แต่ยังเป็นการสร้างโอกาสและเป็นเวทีให้ผู้ถือหุ้นได้แลกเปลี่ยนแสดงความคิดเห็น รวมถึงการซักถามกรรมการและฝ่ายจัดการในเรื่องใดก็ตามที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสดังกล่าวแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ บริษัทฯ นอกจากนี้ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการรักษาสิทธิประโยชน์ หากผู้ถือหุ้นท่านใดมีประเด็นคำถามที่ต้องการให้บริษัทฯ ชี้แจงในที่ประชุมสามารถจัดส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทฯ ได้ที่ ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ (“ir@thaiwaha.com”) หรือโทรสารหมายเลข +66 2 285 0268
- 1.8 นอกเหนือจากผู้สอบบัญชีที่จะได้เข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีแล้ว ประธานกรรมการบริษัทฯ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการทุกท่าน จะใช้ความพยายามเท่าที่สามารถจะทำได้ในการเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อทำการชี้แจงหรือตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เชิญทีมที่ปรึกษากฎหมายเข้ามาร่วมประชุมเพื่อให้ความชัดเจนในประเด็นทางกฎหมาย อีกทั้งจัดให้มีล่ามมืออาชีพทำหน้าที่ในระหว่างการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัทฯ สามารถสื่อสารกันได้อย่างมีประสิทธิภาพทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
- 1.9 บริษัทฯ มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.thaiwaha.com) อาทิ มติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่สำคัญต่างๆ มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ รายงานประจำปี เป็นต้น

การกำกับดูแลกิจการ

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกคนอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายย่อย รายใหญ่ หรือ นักลงทุนสถาบัน โดยดำเนินการทุกอย่างสอดคล้องตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องดังนี้

- 2.1 บริษัทฯ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นสามัญที่ตนถืออยู่ หรือหนึ่งหุ้นสามัญต่อหนึ่งเสียง ทั้งนี้ หุ้นของบริษัทฯ เป็นหุ้นสามัญแต่เพียงประเภทเดียว
- 2.2 บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทนได้ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยบริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นหนึ่งในแบบหนังสือมอบฉันทะตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ อีกทั้งยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถที่จะมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระของบริษัทฯ เพื่อเป็นตัวแทนร่วมลงคะแนนเสียงในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่อาจเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยบริษัทฯ ได้ระบุชื่อของกรรมการอิสระไว้ในหนังสือมอบฉันทะ พร้อมทั้งแนบประวัติกรรมการอิสระที่ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้รับมอบฉันทะแทนผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมไว้เป็นส่วนหนึ่งของเอกสารประกอบการประชุม
- 2.3 กรรมการหรือผู้บริหารบริษัทฯ ท่านใดที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาการเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง จะไม่เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจดังกล่าว นอกจากนั้นบริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการเข้าทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนทำรายการในกรณีต้องขออนุมัติการทำรายการจากผู้ถือหุ้น รวมทั้ง ปฏิบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนโดยเคร่งครัด รายละเอียดของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “รายการระหว่างกัน” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ และในระหว่างปีที่ผ่านมาไม่ปรากฏว่าบริษัทฯ ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และหรือการซื้อขายสินทรัพย์แต่อย่างใด
- 2.4 บริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นแนวทางให้คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ได้พึงปฏิบัติ รวมถึงการห้ามในเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้อนุมัตินโยบายที่เกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งห้ามมิให้ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของ บริษัทฯ ในขณะที่ยังครอบครองข้อมูลภายในที่เป็นความลับ และมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน ตลอดระยะเวลาปลอดการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน (“Embargo Period”) รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “2.6 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน” ซึ่งในระหว่างปีที่ผ่านมา ไม่ปรากฏว่ามีผู้ใดฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
- 2.5 บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ มีสิทธิที่จะเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระล่วงหน้าภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเป็นผู้กลั่นกรองก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาโดยในกรณีที่บรรจุเป็นวาระการประชุม บริษัทฯ จะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ส่วนในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทฯ ปฏิเสธไม่รับเรื่องจากผู้ถือหุ้นเสนอเพื่อให้บรรจุเป็นวาระ บริษัทฯ จะชี้แจงเหตุผลให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ

ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่เคยให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยของบริษัทฯ แต่อย่างใด

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนโดยให้จัดส่งต้นฉบับพร้อมแนบหลักฐานต่างๆ ที่ลงลายมือชื่อแล้ว ไปยังเลขานุการบริษัทฯ ทางไปรษณีย์ตามที่อยู่ของบริษัทฯ หรือ โทรศัพท์ +66 2 285 0040 ต่อ 1501

2.6 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นแนวทางให้คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ได้พึงปฏิบัติในเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเพื่อรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของบริษัทฯ นอกจากนี้ เพื่อเป็นการป้องกันการใช้ข้อมูลที่เป็นความลับและมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไปใช้โดยมิชอบ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งห้ามมิให้กรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานของบริษัทฯ ทุกท่านทุกระดับตำแหน่งเปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับและมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อผลประโยชน์ส่วนตน หรือเหตุผลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในขณะที่ยังครอบครองข้อมูลภายในที่เป็นความลับ และมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน ตลอดระยะเวลาปลอดการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน (“Embargo Period”) ซึ่งหมายถึง ระยะเวลา 2 สัปดาห์ก่อนและจนถึงวันประกาศผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาสของ 3 ไตรมาสแรก และระยะเวลา 1 เดือนก่อนและจนถึงวันประกาศผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัทฯ ประจำปี โดยได้เผยแพร่แนบนโยบายและเตือนระยะเวลาปลอดการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน (“Embargo Period”) ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ทราบเป็นรายปี และรายไตรมาส เพื่อให้ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวโดยเคร่งครัด ข้อมูลที่เป็นความลับและมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จะถูกจำกัดอยู่แต่เฉพาะกับกรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงเท่านั้น การฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวมีโทษทางวินัยตามระเบียบการปฏิบัติงาน

นอกเหนือจากนโยบายดังกล่าว บริษัทฯ ยังได้จัดให้มีการควบคุมดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยกรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นรายไตรมาส และให้เป็นไปตามกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังได้มีการติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว โดยคณะกรรมการและผู้บริหารจะมีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ และมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในรายงานประจำปี

2.7 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบาย และการดำเนินการเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

- ก. การเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปี เพื่อให้เกิดความโปร่งใส เข้าใจง่าย
- ข. กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตน และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องทั้งนี้ส่วนได้เสียดังกล่าวมีความเกี่ยวข้องหรือสัมพันธ์กับการบริหารจัดการกิจการของ บริษัทฯ หรือบริษัทย่อย โดยรายงานต่อเลขานุการบริษัทฯ และเลขานุการบริษัทฯ จะส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงาน



การกำกับดูแลกิจการ

- ค. ในกรณีที่กรรมการบริษัท หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นต้องไม่เข้าร่วมประชุม และงดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- ง. การกำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลภายในไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท โดยมีบทลงโทษในกรณีที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลภายในไปเปิดเผย หรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ คำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ทุกกลุ่ม โดยมีการดูแลให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัทฯ ได้รับการปฏิบัติอย่างเหมาะสม เสมอภาค และเป็นธรรม บริษัทฯ เชื่อว่าการให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ จะสามารถทำให้บริษัทฯ มีการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ อย่างเป็นธรรม เหมาะสม ทั้งนี้รายละเอียดตามที่ปรากฏอยู่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.thaiwaha.com) ภายใต้หัวข้อจรรยาบรรณทางธุรกิจ

เพื่อความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนและผลตอบแทนทางการเงินแก่ผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสิทธิต่างๆ ของบรรดาผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและถือปฏิบัติตามกฎหมายตลอดจนกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ผู้ถือหุ้น : คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ยึดถือในการปฏิบัติหน้าที่อย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส และแข่งขัน เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทั้งหมดในการที่จะรักษาและเสริมสร้างมูลค่าระยะยาวต่อผู้ถือหุ้น ข้อมูลที่สำคัญทั้งหมดซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือ การตัดสินใจของผู้ถือหุ้นจะต้องได้รับการเปิดเผย โดยครบถ้วนในเวลาที่เหมาะสม

พนักงาน : บริษัทฯ เชื่อว่าพนักงานคือ ทรัพย์สินที่สำคัญที่สุด ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการในแต่ละขั้นเพื่อให้มั่นใจได้ว่าสอดคล้องตามกฎหมายแรงงาน พนักงานทั้งหมดได้รับการปฏิบัติอย่างยุติธรรมโดยไม่มีการเลือกปฏิบัติหรือแบ่งพรรคแบ่งพวก บริษัทฯ มีการทบทวนค่าตอบแทนและสวัสดิการให้แก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงานโดยรวมของบริษัทฯ อยู่ในอัตราที่สามารถแข่งขันได้ เมื่อเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกันโดยสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมทั้งผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละท่าน บริษัทฯ จะไม่ละเมิดสิทธิของพนักงานตามกฎหมาย ซึ่งทั้งหมดนี้ได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขอนามัย โดยได้รับการรับรองระบบการจัดการตามมาตรฐาน OHSAS 18001 และ TIS 18001 จากสถาบันที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ ยังได้ดำเนินการติดตามเฝ้าระวัง ประเมิน ควบคุมอันตราย กำหนดมาตรฐานและแนวปฏิบัติด้านความปลอดภัย สุขอนามัยในสถานที่ทำงาน รวมทั้งได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน และส่งเสริมให้พนักงานได้รับการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องกับสายงาน รวมถึงการสับเปลี่ยนหมุนเวียนการทำงาน เพื่อเพิ่มความรู้และทักษะในการทำงานที่หลากหลายขึ้น

ลูกค้า : บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการจัดสรรแต่สิ่งที่ดีให้แก่ลูกค้า ด้วยการใช้วัตถุดิบที่ดีเยี่ยมในการผลิตสินค้าให้มีคุณภาพสูงและสะอาดถูกหลักอนามัย อีกทั้งให้ความสำคัญต่อการวิจัยและพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ความมั่นใจได้ว่าความต้องการของลูกค้าจะได้รับการตอบสนอง ซึ่งถือเป็นนโยบายที่สอดคล้องกับพันธกิจของบริษัทฯ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

การกำกับดูแลกิจการ

- คู่แข่ง :** บริษัทฯ มีความเชื่อว่าการแข่งขันเป็นสิ่งสำคัญในการเปิดตลาดการค้าเสรี ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการป้องกัน ชัดขวาง ไม่ให้ผู้ประกอบการซึ่งอาจเป็นคู่แข่งเข้ามาดำเนินการในตลาดซึ่งบริษัทฯ ได้ประกอบธุรกิจอยู่ บริษัทฯ มีแนวความคิดว่าการแข่งขันที่เข้มข้นจะเป็นการกระตุ้นนวัตกรรมใหม่ๆ ทั้งด้านผลิตภัณฑ์และบริการในท้องตลาด ซึ่งจะช่วยยกระดับมาตรฐานของตลาด และยังประโยชน์ให้แก่ผู้บริโภคและสังคมโดยรวม นอกจากนั้นบริษัทฯ จะไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีฉ้อฉล รวมทั้งไม่ละเมิดสิทธิตามกฎหมายของคู่แข่งทางการค้าจากการกระทำหรือการตัดสินใจใดๆ ของบริษัทฯ ซึ่งได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- ชุมชนและสังคม :** บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการเคารพสิทธิของผู้อื่นมีส่วนร่วมได้เสีย โดยจะไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชน และสังคม รวมทั้งจะให้ความร่วมมือกับหน่วยงานต่างๆ ในการพัฒนาชุมชน และให้การสนับสนุนกิจกรรมของชุมชน ที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์ บริษัทฯ มีนโยบายที่จะร่วมพัฒนาคุณภาพชีวิตความเป็นอยู่ของคนในชุมชนให้ดีขึ้น ซึ่งได้แก่การพัฒนาอาชีพเกษตรกร การสนับสนุนเทคโนโลยี ความรู้ และเครื่องมือหรืออุปกรณ์ในการทำการเกษตร
- สิ่งแวดล้อม :** บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้กฎหมาย มาตรฐาน และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ด้านสิ่งแวดล้อมโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีความมุ่งมั่นที่จะดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ควบคุมการบริหารจัดการ การกำจัดของเสีย และ/หรือมลพิษ ทั้งจากกระบวนการผลิต และการใช้งานทั่วไป โดยใช้เทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพ และมีการติดตามเฝ้าระวังอย่างใกล้ชิด รวมทั้งได้ส่งเสริมและดำเนินการด้านการอนุรักษ์พลังงาน การใช้พลังงานทดแทน การพัฒนาระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมซึ่งสามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก อีกทั้ง ยังได้ส่งเสริมและพัฒนาการบริหารจัดการน้ำอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน เพื่อลดความขัดแย้งในการใช้น้ำกับชุมชน รวมทั้งให้ความร่วมมือในการพัฒนาฟื้นฟูและอนุรักษ์แหล่งน้ำในชุมชน
- ลูกค้า :** บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะหล่อหลอมความสัมพันธ์ระยะยาวในทางธุรกิจกับลูกค้า ดังนั้น จึงเป็นที่มาของนโยบายการให้ผลกำไรอย่างเป็นธรรมต่อลูกค้า อีกทั้งให้ความเคารพต่อเงื่อนไขการชำระเงิน สำหรับการคัดเลือกลูกค้า บริษัทฯ ได้ให้สิทธิในการเสนอราคาอย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้ง ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อคัดเลือกลูกค้าด้วยวิธีประกวดราคาสำหรับรายการที่มูลค่าเกินกว่า 1 ล้านบาท เพื่อความโปร่งใส
- เจ้าหน้าที่ :** บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อเจ้าหน้าที่เสมือนลูกค้าที่มีความสำคัญยิ่ง ดังนั้น จึงมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติให้สอดคล้องกับข้อผูกพันทั้งหลายตามสัญญาที่มีอยู่กับเจ้าหน้าที่ ตลอดจน ไม่ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริง อันจะทำให้เจ้าหน้าที่เกิดความเสียหาย และหากมีเหตุอันจะทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา บริษัทฯ จะแจ้งเจ้าหน้าที่ล่วงหน้าเพื่อหาแนวทางแก้ไขปัญหาดังกล่าว ซึ่งรวมถึงเงื่อนไข ค่าประกัน การบริหารเงินทุน และการผิมนัดชำระหนี้ร่วมกัน
- นวัตกรรม :** บริษัทฯ มุ่งมั่น ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม เพื่อการสร้างประโยชน์ร่วมกันทั้งแก่กิจการ ลูกค้า คู่ค้า สังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนา ปรับปรุง การดำเนินงาน และการติดตาม ผลการดำเนินงาน และยังส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) วิธีคิด มุมมองในการออกแบบ และพัฒนาสินค้า และบริการ การวิจัยการปรับปรุงกระบวนการผลิต และกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับลูกค้า

ในระหว่างปีที่ผ่านมา ไม่ปรากฏว่ามีกรณีที่บริษัทฯ ผ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า และสิ่งแวดล้อม รวมทั้ง ไม่มีกรณีได้รับแจ้งจากเจ้าหน้าที่รายได้ว่า บริษัทฯ ไม่ปฏิบัติตามข้อผูกพันทั้งหลายตามสัญญาที่มีอยู่กับเจ้าหน้าที่

การกำกับดูแลกิจการ

3.1 การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชนและแรงงาน

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มุ่งเน้นการปฏิบัติต่อกันด้วยความเท่าเทียม ไม่แบ่งแยกความแตกต่างด้านร่างกายจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ ภาษา สีดผิว การศึกษา สถานะทางสังคม ไม่เลือกปฏิบัติในทุกกระบวนการของการจ้างงาน ตั้งแต่การสรรหา การจ่ายค่าตอบแทน เวลาทำงาน และวันหยุด การมอบหมายงาน การประเมินผลการปฏิบัติงาน การฝึกอบรมและพัฒนา การวางแผนความก้าวหน้า รวมทั้งการไม่ใช้แรงงานบังคับ แรงงานที่มาจากการค้ามนุษย์ หรือแรงงานเด็กอันมิชอบด้วยกฎหมาย

3.2 นโยบายไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และได้กำหนดเป็นมาตรฐานการดำเนินงานที่ชัดเจนที่จะใช้ทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นเฉพาะที่มีใบอนุญาตการใช้เท่านั้น เช่น การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง โดยมีการตรวจสอบเป็นระยะๆ โดยผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และในระหว่างปีที่ผ่านมาไม่ได้มีกรณีละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาแต่อย่างใด

3.3 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและห้ามการจ่ายสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ

บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดแนวทางในการดำเนินธุรกิจด้วยหลักธรรมาภิบาล ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม รวมทั้งให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันมาโดยตลอด ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560 ได้มีมติอนุมัติให้มีการลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption Council)

เพื่อให้การดำเนินงานด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการดำเนินงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใสและเป็นธรรม รวมทั้งสามารถบรรลุเป้าหมายตามเจตนารมณ์ของบริษัทฯ ตลอดจนเพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ชัดเจนของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทั้งหมดของบริษัทฯ ดังนั้น ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2560 ได้มีมติอนุมัตินโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติ หรือดำเนินงานด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ดังนี้

คำนิยาม

การทุจริต หมายถึง การกระทำโดยเจตนาเพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมายสำหรับตนเองหรือผู้อื่น การทุจริตแบ่งเป็น 3 ประเภท ได้แก่ การคอร์รัปชัน การยกยอกทรัพย์สิน และการทุจริตในการรายงานข้อมูล เช่นการตกแต่งบัญชี

การคอร์รัปชัน หมายถึง การใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบกระทำการใดๆ เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์อันมิควรได้ทั้งต่อองค์กร ตนเอง หรือผู้อื่น การคอร์รัปชัน ยังครอบคลุมถึง การให้ และ/หรือรับสินบน ไม่ว่าจะเป็นรูปแบบใดๆ โดยการเสนอให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ ให้คำมั่นว่าจะให้ เรียกร้อง หรือรับซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด กับเจ้าหน้าที่รัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือบุคคลอื่นใดที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัท ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่ถูกกฎหมายระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียม ประเพณีท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

การกำกับดูแลกิจการ

การติดสินบน หมายถึง การให้ การเสนอ การสัญญาว่าจะให้ การรับ การขอ หรือการเรียกร้องสิ่งที่เป็น ทรัพย์สิน เงิน สิ่งของ สิทธิ หรือผลประโยชน์อื่นใด ที่เป็นการขัดต่อศีลธรรม จริยธรรม กฎระเบียบ นโยบาย หรือกฎหมาย กับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือบุคคลอื่นใด ที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัท ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ

การสนับสนุน และช่วยเหลือทางการเมือง หมายถึง การสนับสนุนทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่ใช้ตัวเงินแก่พรรคการเมือง ตัวแทนพรรคการเมือง นักการเมือง หรือผู้ลงสมัครรับเลือกตั้งทางการเมือง ทั้งนี้ การสนับสนุนที่ไม่ใช้ตัวเงินให้หมายรวมถึงการให้ยืมหรือการบริจาควัสดุอุปกรณ์ใดๆ โดยไม่คิดค่าบริการ

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของไทยवादำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย และกำกับดูแล ให้มีระบบหรือแนวทางการปฏิบัติที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการ หรือผู้บริหารได้ให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชัน
2. คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการต่างๆ มีการกำหนดการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
3. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำหนดให้มีแนวทางหรือวิธีการปฏิบัติที่ส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน จัดให้มีการสื่อสาร และฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบาย ระเบียบหรือวิธีปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ให้แก่พนักงาน บุคลากร และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของแนวทางปฏิบัติต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และกฎหมาย
4. พนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติ เรื่องการต่อต้านคอร์รัปชัน หรือปฏิบัติตามคำสั่งที่เกี่ยวข้อง กรณีมีข้อสงสัยหรือพบการฝ่าฝืน จะต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชา หรือรายงานผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสที่บริษัทกำหนดไว้

แนวทางการปฏิบัติ

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้งแนวทางการปฏิบัติเพิ่มเติม(ถ้ามี) อย่างเคร่งครัด
2. ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท หรือบุคคลที่ดำเนินการในนามของบริษัทต้องไม่เรียกร้อง เสนอ จูงใจ ให้สัญญาหรือรับสินบน หรือการจ่ายเงินอื่นๆ ที่ไม่เหมาะสม รวมถึงการจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวก
3. พนักงานของบริษัททุกคน ต้องไม่ละเลย เพิกเฉย ในกรณีที่พบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และต้องให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง และการสอบสวนต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง



การกำกับดูแลกิจการ

4. บริษัทจะให้เป็นธรรม และคุ้มครองแก่พนักงานที่แจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยใช้มาตรการคุ้มครอง ผู้ร้องเรียน พยาน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทกำหนดไว้ใน Whistleblower Policy
5. ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชัน จะต้องได้รับการพิจารณาลงโทษทางวินัย ตามที่ได้กำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมายด้วย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
6. บริษัทจะทำการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้
7. นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้ ครอบคลุมถึงการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การสรรหา การคัดเลือก การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผล และการให้ผลตอบแทน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารทำความเข้าใจ กับพนักงานเพื่อใช้ในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบ และควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
8. การบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุน แก่บุคคล หรือหน่วยงาน ทั้งของภาครัฐ และเอกชนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และมีเป้าหมายเพื่อการกุศล โดยไม่ได้เป็นไปเพื่อคาดหวังผลประโยชน์ หรือสิ่งอื่นใด เป็นการตอบแทน ที่อาจพิจารณาได้ว่าเป็นการทุจริต และคอร์รัปชัน ทั้งนี้การขออนุมัติและหลักเกณฑ์ในการพิจารณาการบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุน ให้เป็นไปตามแนวทางของระเบียบปฏิบัติของบริษัท
9. บริษัทถือว่าการรับหรือให้ทรัพย์สินหรือสิ่งของเพื่อเป็นของขวัญ / ของที่ระลึกตามขนบธรรมเนียมประเพณี ในแต่ละท้องถิ่นเป็นเรื่องที่ยอมรับได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทไม่ประสงค์ให้บุคลากรของบริษัทรับของขวัญ / ของที่ระลึกที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัยจากพันธมิตรทางธุรกิจ ทั้งนี้การให้หรือรับของขวัญ / ของที่ระลึกดังกล่าวจะต้องไม่เป็นการสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใดที่ไม่เป็นธรรม
10. ห้ามให้หรือรับของขวัญ / ของที่ระลึก รวมทั้งผลประโยชน์อื่นใด เพื่อแลกเปลี่ยนข้อตกลงในทางธุรกิจ
11. ต้องหลีกเลี่ยงการให้หรือรับของขวัญ ของที่ระลึก หรือผลประโยชน์อื่นใด ที่มีลักษณะเป็นสินบนและก่อให้เกิดข้อสงสัยเกี่ยวกับความซื่อสัตย์และผลประโยชน์ทับซ้อนของบุคลากรของบริษัท และส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท
12. ห้ามเสนอ ให้เงิน หรือบริการ หรือของขวัญ หรือสิ่งที่มีมูลค่า ทั้งกับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ หรือเอกชน เพื่อประโยชน์ หรือความได้เปรียบในการทำธุรกิจอย่างไม่เหมาะสม
13. การขออนุมัติเพื่อให้หรือรับของขวัญ และของที่ระลึกจากเจ้าหน้าที่ของรัฐ และบุคคลภายนอกให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ หรือแนวทางการปฏิบัติที่บริษัทกำหนดไว้
14. พนักงาน หรือบุคลากรของบริษัททุกคน ต้องร่วมกันสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กร ที่ยึดมั่นว่าการคอร์รัปชัน เป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ทั้งการทำธุรกรรมกับภาครัฐ และภาคเอกชน ตลอดจนสร้างความตระหนักในการดำเนินงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ปราศจากการทุจริต และคอร์รัปชัน
15. บริษัทจะวางตัวเป็นกลางโดยไม่กระทำการอันเป็นการฝักใฝ่หรือสนับสนุนและช่วยเหลือทางการเมืองกับฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง ไม่ว่าจะเป็นพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง หรือผู้หนึ่งผู้ใดที่มีอำนาจการเมือง รวมถึงไม่เข้าร่วมในกิจกรรมของพรรคการเมือง กลุ่มทางการเมือง หรือนักการเมืองคนใด ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่อนุญาตให้ฝ่ายการเมืองเข้ามาใช้ทรัพยากรและสถานที่ของบริษัทในกิจกรรมทางการเมือง

การกำกับดูแลกิจการ

การกำหนดแนวทางการปฏิบัติเพิ่มเติม

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจ ในการออกคำสั่ง หรือกำหนดแนวทางการปฏิบัติเพิ่มเติม เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

นอกเหนือจากนโยบายข้างต้น บริษัทฯ ได้ส่งหนังสือขอความร่วมมืองดเว้นการให้ของขวัญแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ ได้มีพนักงานของบริษัทฯ เข้าร่วมการฝึกอบรมในหลักสูตร Ethnical Leadership Program และ Anti-Corruption: The Practical Guide ของสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย และบริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมเกี่ยวกับนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายใต้หัวข้อ “Anti-Corruption...เพื่อองค์กรสู่ความยั่งยืน” แก่พนักงานระดับผู้จัดการขึ้นไป และได้จัดให้มีการอบรมดังกล่าวหมุนเวียนไปตามโรงงานของบริษัทฯ ในจังหวัดต่างๆ เพื่อส่งเสริมความเข้าใจในนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ

เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2561 คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ได้มีมติรับรองบริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

3.4 นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัตินโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด เพื่อเป็นกลไกให้พนักงานและบุคคลภายนอกสามารถร้องเรียนกรณีที่มีการกระทำความผิดกฎหมาย หรือการกระทำที่ขัดต่อจริยธรรม หรือพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริต หรือการประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร โดยไม่ถูกเลือกปฏิบัติ ถูกกระทำ หรือถูกกลั่นแกล้ง ทั้งนี้ได้กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน รวมถึงกระบวนการในการดำเนินการกับเรื่องที่ได้รับการร้องเรียนและกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดังนี้

ช่องทางการแจ้งเบาะแสร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด (whistleblowing policy) โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานของบริษัทฯ และบุคคลภายนอกมีกลไกในการรายงาน ร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสร้องเรียน หรือพบเห็นการกระทำความผิด หรือเป็นผู้เสียหายเดือดร้อนจากการทุจริตคอร์รัปชัน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ โดยปราศจากการถูกเลือกปฏิบัติ ถูกกระทำ หรือกลั่นแกล้ง

ผู้แจ้งเบาะแสร้องเรียนสามารถแจ้งเบาะแสร้องเรียน ไปยังคณะกรรมการบริษัทฯ หรือคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง หรือหน่วยตรวจสอบภายใน ผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

ช่องทางในการรับข้อร้องเรียน



โทรศัพท์ : +66 2 285 0040



โทรสาร : +66 2 285 0268



Email : bod@thaiwah.com, arc@thaiwah.com, ia@thaiwah.com



เว็บไซต์ : www.thaiwah.com

การกำกับดูแลกิจการ

กระบวนการในการดำเนินการกับเรื่องที่ถูกร้องเรียน

หน่วยตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะเป็นผู้ตรวจสอบเรื่องที่ได้รับการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน และรายงานข้อเท็จจริงที่ตรวจพบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาต่อไป

กลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

เรื่องที่แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน รวมถึงชื่อผู้แจ้งจะถูกเก็บเป็นความลับตลอดระยะเวลาการตรวจสอบ และจำกัดการเข้าถึงข้อมูลได้ เฉพาะผู้ที่รับผิดชอบที่มีหน้าที่ตรวจสอบประเด็นที่ร้องเรียนเท่านั้น และหากผู้แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนเชื่อว่าตนถูกละเมิดสิทธิจากการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนก็สามารถรายงานเรื่องดังกล่าวไปยัง คณะกรรมการบริษัทฯ หรือ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง หรือหน่วยตรวจสอบภายใน ผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนดังกล่าวข้างต้นโดยทันที เพื่อทำการตรวจสอบและดำเนินการต่างๆ ที่เหมาะสมต่อไป

ทั้งนี้ หากพนักงานท่านใดแจ้งเบาะแสด้วยเจตนาที่ไม่บริสุทธิ์ หรือแจ้งเบาะแสเพื่อผลประโยชน์ส่วนตนจะถือเป็นความผิดทางวินัย และหากมีการตรวจสอบพบว่าบุคคลภายนอกท่านใดแจ้งเบาะแสด้วยเจตนาประสงค์ร้าย หรือแจ้งเบาะแสเพื่อผลประโยชน์ส่วนตนจะถูกดำเนินการที่เหมาะสม รวมถึงการแจ้งความต่อเจ้าหน้าที่ตำรวจ

3.5 การส่งเสริมจัดกิจกรรมหรือเข้าไปมีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชน

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายที่ต้องดูแลและสานสัมพันธ์กับชุมชนใกล้เคียง จึงสนับสนุนกิจกรรมของชุมชนอย่างสม่ำเสมอ โดยดำเนินโครงการต่างๆ ที่คำนึงถึงความเหมาะสมและประโยชน์ที่ชุมชนและสังคมจะพึงได้รับเพื่อการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน

3.6 การส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

ความเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจควบคู่ไปกับการเพิ่มขึ้นของประชากรโลก ส่งผลให้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัด เกิดการขาดแคลน บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของปัญหาดังกล่าว และส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการด้านสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย และความปลอดภัย และจัดทำโครงการอนุรักษ์พลังงานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งกำหนดเป้าหมายของโครงการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน

3.7 การให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ได้จัดฝึกอบรมให้ความรู้และปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องสิ่งแวดล้อมแก่พนักงาน โดยได้จัดทำโครงการอนุรักษ์พลังงานต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และประชาสัมพันธ์ทั่วองค์กรผ่านระบบอินทราเน็ตของบริษัทฯ และตามบอร์ดประชาสัมพันธ์ รวมทั้งได้เชิญวิทยากรมาให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดูแลสิ่งแวดล้อมเป็นระยะๆ เช่น การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลา โดยได้ดำเนินการดังนี้

- 4.1 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ทุกท่านได้รายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของ บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด รวมทั้งปรับปรุงและรายงานให้บริษัทฯ ทราบภายใน 30 วันนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการมีส่วนได้เสียดังกล่าว และบริษัทฯ จะบรรจุรายละเอียดรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวข้างต้นไว้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้ได้รับทราบเป็นรายไตรมาส

การกำกับดูแลกิจการ

- 4.2 ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลทั่วไป ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลา สอดคล้องตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ ดังกล่าวไปสู่ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้กระทำผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.thaiwaha.com)
- 4.3 ผู้ลงทุนรายบุคคล ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และหน่วยงานภาครัฐ สามารถติดต่อกับบริษัทฯ ได้ที่เลขานุการของบริษัทฯ โทรศัพท์ +66 2 285 0040 หรือ +66 2 285 0315 - 20 หรือ ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ (“ir@thaiwaha.com”)
- 4.4 รายงานทางการเงินที่บริษัทฯ จัดทำมีความถูกต้องครบถ้วนตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยผ่านการตรวจสอบ/สอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ที่มีชื่อเสียง (ปัจจุบันคือบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด) และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการ บริษัทฯ ก่อนการเปิดเผยผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้เปิดเผย “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงิน” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ และในปี 2561 งบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชี
- 4.5 ในปี 2561 บริษัทฯ ไม่มีโครงการซื้อหุ้นคืน รวมทั้ง ไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใด (Shareholders agreement) ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นรายอื่น จึงมิได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าว
- 4.6 บริษัทฯ ขออ้างอิงการเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ ภายใต้หัวข้อต่างๆ ดังนี้
- รายชื่อ อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ (รวมถึงเรื่องที่เป็นอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ) และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - ประวัติของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 1” ของแบบ 56-1 และ หัวข้อ “คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัทฯ” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในระหว่างปี 2561 รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อนี้ ข้อ 5 “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ”
 - การปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 5” ของแบบ 56-1 และ หัวข้อ “รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - การปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 6” ของแบบ 56-1 และ หัวข้อ “รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - จำนวนเงินค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - นโยบายการเปิดเผย/รายงานการซื้อ-ขายหุ้น/ถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหารได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “2.6 ของการกำกับดูแลกิจการ”



การกำกับดูแลกิจการ

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

- หลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “นโยบายกำหนดค่าตอบแทน” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- ค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคลได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “รายละเอียดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใดที่ได้รับในฐานะกรรมการช่วงปี 2561” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

4.7 ในช่วงปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ทำการเปิดเผยสารสนเทศซึ่งรวมถึงข้อมูลจากเหตุการณ์สำคัญอย่างครบถ้วน ถูกต้องภายในเวลาที่กำหนด ตามประกาศและกฎข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ด. และไม่ปรากฏว่าได้รับแจ้งหรือถูกดำเนินการจากหน่วยงานกำกับดูแลตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือ ก.ล.ด. ว่าบริษัทฯ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศแต่อย่างใด

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.1 โครงสร้างของคณะกรรมการ

5.1.1 องค์ประกอบและวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมดจำนวน 14 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระ 5 ท่าน กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 6 ท่าน จากสัดส่วนดังกล่าว กรรมการส่วนใหญ่จะเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จึงทำให้สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการบริหารงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ

คณะกรรมการของบริษัทฯ มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้าน ตลอดจนอายุ ซึ่งช่วยส่งเสริมให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กรได้ รวมทั้งยังสามารถตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ดีขึ้น ทั้งนี้ ดร. เศรษฐศิลป์ เศรษฐกรูญย์ รองประธานกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ มีความเชี่ยวชาญในธุรกิจ หรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินการอยู่

บริษัทฯ มีกรรมการอิสระทั้งหมด 5 ท่านคิดเป็น 1 ใน 3 ของกรรมการบริษัททั้งหมด ทั้งนี้คุณสมบัติของกรรมการอิสระทั้ง 5 ท่านเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการอิสระทุกท่านสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ

5.1.2 การกำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน และครบกำหนดการดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทีตนครบกำหนดออกตามวาระ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ อาจเสนอชื่อกรรมการดังกล่าวให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งกลับเข้าเป็นกรรมการต่อไปได้ตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร แต่ให้คุณสมบัติความเป็นอิสระของกรรมการนั้นสิ้นสุดลง

การกำกับดูแลกิจการ

กรรมการอิสระของบริษัทฯ ทุกท่านมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และไม่มีกรรมการอิสระท่านใดดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในประเทศไทยมากกว่า 5 บริษัท

นโยบายของบริษัทฯ เกี่ยวกับการกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการนั้นเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อที่ 18 ซึ่งกำหนดว่า ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่ง ในสาม (1/3)

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

กรรมการที่ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้

ดังนั้น กรรมการบริษัทฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และกรรมการที่ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้

5.1.3 คำนิยามของ “กรรมการอิสระ”

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัตินิยามกรรมการอิสระของบริษัทฯ ซึ่งหมายถึง บุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และมีความเป็นอิสระที่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ซึ่งปัจจุบันหลักเกณฑ์ดังกล่าวกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระไว้ดังนี้

- (ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- (ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
- (ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- (ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ



การกำกับดูแลกิจการ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลมแต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ
- (ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า สองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ
- (ช) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (ซ) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของ บริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกิน ร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- (ฌ) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง (ก) ถึง (ฌ) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

5.1.4 หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัทฯ

ในกรณีที่กรรมการบริษัทฯ ว่างลง บริษัทฯ มีหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัทฯ ซึ่ง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทำหน้าที่ในการสรรหากรรมการใหม่ โดยจะสรรหาบุคคลเพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแต่งตั้ง หรือเพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง (แล้วแต่กรณี)

การกำกับดูแลกิจการ

โดยหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการใหม่จะคำนึงถึงโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งจะประกอบด้วย กรรมการในจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ความหลากหลายใน โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทฯ (Board Diversity) ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง เชื้อชาติ ศาสนา ถิ่น กำเนิด และเพศ เป็นต้น ความเหมาะสมของคุณสมบัติ และทักษะของกรรมการที่จำเป็นและยังขาดอยู่ใน คณะกรรมการบริษัทฯ โดยการจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการ สรรหา

รวมทั้ง คุณสมบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ก.ล.ด. และพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดกำหนด เพื่อ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้น รายละเอียดวิธีการแต่งตั้งกรรมการได้เปิดเผยไว้ภายใต้ หัวข้อ “วิธีการแต่งตั้งกรรมการและการถอดถอนกรรมการตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ”

5.1.5 กระบวนการในการสรรหากรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาสรรหาบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการของ บริษัทฯ จากการแนะนำของกรรมการอื่นในบริษัทฯ การสรรหาโดยที่ปรึกษาภายนอก (Professional Search Firm) หรือ การสรรหาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ของหน่วยงานต่างๆ หรือการ สรรหาโดยกระบวนการอื่นๆ ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นสมควรและเหมาะสม

5.1.6 บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัทฯ

รายละเอียดบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัทฯ ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.1.7 บทบาทหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายละเอียดบทบาทหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.1.8 การรวมหรือแยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทฯ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ได้แยกผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทฯ และ ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ทั้งนี้ นายโฮ กวงปิง ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทฯ และนายโฮ เรน สวา ดำรงตำแหน่งประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ

5.1.9 แผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนการดำเนินกิจการอย่างต่อเนื่อง อันจะนำมาซึ่งการเติบโตและความก้าวหน้าขององค์กรอย่างยั่งยืน โดยกำหนดให้บริษัทฯ จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของ ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตำแหน่งกรรมการ ผู้จัดการ และตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงอื่นๆ และมีการพิจารณาทบทวนทุก 3 ปี เพื่อให้มั่นใจว่ามีผู้บริหาร ระดับสูงที่มีความรู้ความสามารถในการสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญขององค์กรต่อไปในอนาคต

การกำกับดูแลกิจการ

5.1.10 การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทฯ ไปดำรงตำแหน่งกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทฯ ไปดำรงตำแหน่งกรรมการเพื่อให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์สูงสุดในการที่กรรมการบริษัทฯ สามารถใช้เวลาสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการบริษัทฯ ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้รวมไม่เกิน 5 บริษัท

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติในกรณีประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น โดยจะต้องมีการเสนอเรื่องการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นเพื่อให้ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้ความเห็นชอบ ส่วนผู้บริหารระดับสูงจะต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

5.2 คณะกรรมการชุดย่อย

รายละเอียดคณะกรรมการชุดย่อยได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิกจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด โดยมีสมาชิกจำนวน 2 ท่าน ได้แก่ นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์ และ นายสุภัค ศิวะรักษ์ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน และ นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์ มีประสบการณ์การสอบทานงบการเงินของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ รายชื่อและรายละเอียดภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.2.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

5.3 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.3.1 หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ

รายละเอียดหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.3.2 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 ได้มีมติอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ฉบับปรับปรุง รวมถึงการมอบหมายให้ฝ่ายจัดการดำเนินการส่งเสริมและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดของ นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณในการ

การกำกับดูแลกิจการ

ดำเนินธุรกิจไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ อีกทั้งยังได้จัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงานและการดำเนินงาน (Standard Operating Procedures) เพื่อใช้ควบคุมการปฏิบัติงานและการดำเนินการภายในองค์กร นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะอนุมัติและประกาศใช้กฎและระเบียบภายในใหม่ ๆ เป็นระยะๆ โดยมุ่งพัฒนาปรับปรุงการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

ในระหว่างปีที่ผ่านมา ไม่มีกรณีที่กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารลาออก อันเนื่องมาจากระเบิดเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ รวมถึงไม่มีกรณีเกี่ยวกับชื่อเสียงในทางลบของบริษัทฯ อันเนื่องมาจากความล้มเหลวในการทำหน้าที่สอดส่องดูแลของคณะกรรมการ

5.3.3 จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

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

จรรยาบรรณดังกล่าวได้ร่างขึ้นตามหลักความซื่อสัตย์สุจริต หลักความโปร่งใส หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมทางสังคมที่ดี และได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.thaiwaha.com)

ในช่วงระหว่างปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทฯ ไม่พบว่าได้มีการเรียกร้องหรือกล่าวอ้างว่าได้มีการปฏิบัติผิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แต่อย่างใด

5.3.4 การแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายบริหาร

บริษัทฯ มีโครงสร้างการจัดการที่แบ่งแยกอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ในฐานะผู้กำกับดูแลเชิงนโยบาย มีหน้าที่ในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม กลยุทธ์ และเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ ตลอดจนควบคุมดูแล ติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายบริหาร โดยฝ่ายบริหารในฐานะผู้บริหารงานมีหน้าที่ในการปฏิบัติงานประจำให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุผล และเป็นไปตามนโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม กลยุทธ์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมถึงรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายบริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่ชัดเจน งบประมาณค่าใช้จ่ายเงินทุนประจำปีจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ค่าใช้จ่ายส่วนทุนที่มีได้อยู่ในงบประมาณที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติซึ่งกำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทฯ ดังนี้

- มูลค่าน้อยกว่า 2 ล้านบาท จะต้องได้รับการอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการบริษัทฯ
- มูลค่าระหว่าง 2 - 10 ล้านบาท จะต้องได้รับการอนุมัติร่วมกันจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการบริษัทฯ ท่านใดท่านหนึ่งจำนวน 1 ท่าน
- มูลค่าระหว่าง 10 - 50 ล้านบาท จะต้องได้รับการอนุมัติร่วมกันจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการบริษัทฯ ท่านใดท่านหนึ่งจำนวน 1 ท่าน และให้สัตยาบันโดยคณะกรรมการบริษัทฯ
- มูลค่ามากกว่า 50 ล้านบาทจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

การกำกับดูแลกิจการ

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

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.3.5 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

รายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลใดที่เกี่ยวข้องกันอันอาจนำมาซึ่งผลประโยชน์ที่ขัดแย้งกันได้นั้น จะต้องผ่านการพิจารณาอย่างถี่ถ้วนโดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และหากเป็นรายการระหว่างกันที่สำคัญการเข้าทำรายการนั้น ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับลักษณะและขนาดของรายการตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน กรรมการ หรือผู้บริหารบริษัทฯ ท่านใดที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องจะไม่เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจรายการดังกล่าว

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

การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันทุกรายการ จะได้รับการเปิดเผยอย่างชัดเจนและถูกต้อง รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “รายการระหว่างกัน” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.3.6 ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพโดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายในของ บริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (ในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ ด้านการควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ข้อมูล และระบบการติดตาม ตามกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO)) ที่เพียงพอและรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ

ทั้งนี้ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการควบคุมภายในของ บริษัทฯ ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง” และ “ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของ บริษัทฯ” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

การตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระ โดยมี นายณฤพล วุฒิชัย เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของ บริษัทฯ ตามแบบการตรวจสอบประจำปี ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และรายงานให้คณะ

การกำกับดูแลกิจการ

กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทราบอย่างสม่ำเสมอเป็นรายไตรมาส เพื่อปรับปรุงและเพื่อความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานของบริษัทฯ

ทั้งนี้ การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

5.4 การประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย

5.4.1 คณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีการกำหนดการประชุมตามตารางการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้าทั้งปี โดยมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ซึ่งในปี 2561 บริษัทฯ จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด 5 ครั้ง และยังคงส่งเสริมให้กรรมการบริษัทฯ แต่ละท่านเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดในรอบปีบัญชี เว้นแต่ในกรณีมีเหตุจำเป็นทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ โดยในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทฯ ได้เข้าร่วมการประชุมคิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 91.91 ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการมีเวลาในการศึกษาข้อมูล

รวมทั้ง บริษัทฯ ส่งเสริมให้ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ควรมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

กรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในปี 2561/ครั้งการประชุม
1.	นายโฮ กวงปิง	4/5
2.	ดร. เศรษฐ์ไชย เศรษฐ์การุณย์	5/5
3.	นายสุรพล สุปรัชญา	4/5
4.	นายเอเรียล พี วีร่า	4/5
5.	นายโฮ กวงจิง	5/5
6.	นายโฮ เรน ฮวา	4/5
7.	นายอำนาจ สุขประสงค์ผล	5/5
8.	นายชานคราร์ ชานดราน	4/5
9.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	5/5
10.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	5/5
11.	นายสุภัค ศิวะรักษ์	5/5
12.	นายชินนทร์ อรรถจนวนันท์	5/5
13.	นางสาวพรรณสิริ อมาตยกุล ⁽ⁿ⁾	3/5
14.	นายประทีป เลิศวัฒนากิจกุล ⁽ⁿ⁾	3/5

หมายเหตุ : ⁽ⁿ⁾ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561 ได้มีมติอนุมัติการแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่อีก 2 ท่าน คือ นางสาวพรรณสิริ อมาตยกุล เป็นกรรมการอิสระ และ นายประทีป เลิศวัฒนากิจกุล เป็นกรรมการบริษัทฯ และเพิ่มจำนวนกรรมการบริษัทฯ จาก 12 ท่าน เป็น 14 ท่าน



การกำกับดูแลกิจการ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า การอุทิศตนให้แก่บริษัทฯ ของกรรมการแต่ละท่านนั้น ไม่ควรมุ่งเน้นเพียงการใช้เวลาเข้าร่วมการประชุมเท่านั้น แต่ควรจะรวมไปถึงผ่านทางการแลกเปลี่ยนความคิดเห็น คำแนะนำ ประสบการณ์ และเครือข่ายความสัมพันธ์ เพื่อยังประโยชน์เพิ่มขึ้นแก่ธุรกิจของบริษัทฯ

5.4.2 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ จะจัดการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 4 ครั้งในไตรมาส ซึ่งเป็นรายไตรมาส ซึ่งได้มีการกำหนดและแจ้งให้ทราบล่วงหน้าในช่วงไตรมาสที่ 4 ก่อนเริ่มงวดปีบัญชีใหม่ สำหรับการประชุมพิเศษจะจัดขึ้นตามความจำเป็น ในปี 2561 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง 4 ครั้ง และกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทุกท่านได้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในปี 2561/ครั้งการประชุม
1.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	4/4
2.	นายสุภักดิ์ ศิวะรักษ์	4/4
3.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	4/4

5.4.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บริษัทฯ จะจัดการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ ก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ซึ่งได้มีการกำหนดและแจ้งให้ทราบล่วงหน้าในช่วงไตรมาสที่ 4 ก่อนเริ่มงวดปีบัญชีใหม่ สำหรับการประชุมพิเศษจะจัดขึ้นตามความจำเป็น ในปี 2561 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 3 ครั้ง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทุกท่านได้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในปี 2561/ครั้งการประชุม
1.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	3/3
2.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	3/3
3.	นายสุภักดิ์ ศิวะรักษ์	3/3

5.5 รายงานของคณะกรรมการ

5.5.1 รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในงบการเงินของบริษัทฯ ตลอดจนสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี คณะกรรมการบริษัทฯ มีความพึงพอใจว่างบการเงินของบริษัทฯ ถูกจัดทำขึ้นอย่างรอบคอบตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีผู้สอบบัญชีในระดับสากลทำการสอบทานและตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ โดยให้การรับรองงบการเงินของบริษัทฯ แบบไม่มีเงื่อนไข ยิ่งไปกว่านั้น คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน และการควบคุมภายใน โดยตรงอย่างเป็นอิสระร่วมกับผู้สอบบัญชี ข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับงบการเงินถูกเปิดเผยอย่างชัดเจนและครบถ้วนในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

การกำกับดูแลกิจการ

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

5.5.2 รายงานการประชุม

รายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ จะถูกบันทึกให้ครอบคลุมสาระสำคัญต่างๆ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โดยใส่ข้อคิดเห็น ประเด็นซักถามต่างๆ ของกรรมการไว้อย่างชัดเจน และมีระบบจัดเก็บรายงานการประชุม พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมต่างๆ อย่างดีและปลอดภัย

5.6 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

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

ในปี 2561 กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัทฯ ได้เข้าร่วมอบรมและสัมมนาในหลักสูตรต่างๆ ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	หลักสูตร
นายประทีป เลิศวัฒนาภิกกุล	กรรมการและกรรมการผู้จัดการ (ธุรกิจอาหาร)	• หลักสูตร Directors Certification Program (DCP 267/2018) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
นางสาวมณี ลือประเสริฐ	เลขานุการบริษัทฯ	• Corporate Governance Code (CG Code) โดย PWC ประเทศไทย • Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Scorecard สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

5.7 การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ จึงได้จัดข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เช่น รายงานประจำปี และกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้กับกรรมการใหม่เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทฯ

5.8 การประเมินผลการปฏิบัติงาน

5.8.1 คณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ จะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ประจำปีในรูปแบบการประเมินแบบทั้งคณะ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหา และอุปสรรคในการดำเนินงานระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อนำมาแก้ไข และปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงาน



การกำกับดูแลกิจการ

หลักเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน แบ่งเป็น 4 หัวข้อได้แก่ 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ 2) การประชุมคณะกรรมการ 3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และ 4) เรื่องอื่นๆ

ขั้นตอนการทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน

1. เลขานุการบริษัทส่งแบบการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้คณะกรรมการบริษัททุกท่านเพื่อประเมินผลการปฏิบัติงาน
2. เมื่อกรรมการแต่ละท่านได้ตอบแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งคณะแล้ว เลขานุการบริษัทจะรวบรวมคะแนน และสรุปผลคะแนนของการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. จากนั้น จะร่วมกันพิจารณาและหาวิธีแก้ไขปรับปรุงในส่วนที่ได้คะแนนยังไม่เป็นที่น่าพอใจ และเพื่อใช้เป็นแนวทางในการทำงานในปีถัดไป ตลอดจนร่วมกันพิจารณาและทบทวนความเห็นและข้อเสนอแนะที่กรรมการแต่ละท่านได้แนะนำ

5.8.2 คณะกรรมการชุดย่อย

นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเพื่อพิจารณาผลการปฏิบัติงานและปัญหาเพื่อนำไปปรับปรุงแก้ไขและรายงานผลการประเมินงานตนเองต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี

ขั้นตอนการทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน

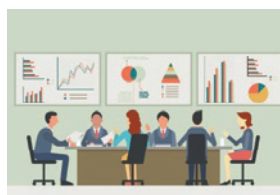
1. เลขานุการบริษัทส่งแบบการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้คณะกรรมการชุดย่อยทุกท่านเพื่อประเมินผลการปฏิบัติงาน
2. หลังจากสมาชิกกรรมการชุดย่อยแต่ละท่านได้ทำการประเมินผลปฏิบัติงานของตนเองแล้ว เลขานุการบริษัทจะรวบรวมคะแนน และสรุปผลคะแนนของการประเมินตนเองต่อที่ประชุมคณะกรรมการชุดย่อยนั้นๆ
3. เลขานุการบริษัทจะนำเสนอผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (แบบรายคณะ) ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาต่อไป

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยในปี 2561 มีดังนี้



คณะกรรมการบริษัทฯ

89.27%



คณะกรรมการตรวจสอบ
และบริหารความเสี่ยง

97.33%



คณะกรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน

92.98%

การกำกับดูแลกิจการ

5.9 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการ ผู้บริหาร ในบริษัทย่อย อย่างไรก็ตามหากเป็นบริษัทที่มีลักษณะเป็น operating arms หรือบริษัทร่วมของบริษัทฯ นั้นประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเข้าไปเป็นกรรมการ ในบริษัทดังกล่าวได้ ทั้งนี้สัดส่วนตัวแทนของบริษัทฯ เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ

บริษัทฯ จะกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยให้ดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ ดังกล่าว และทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ ทั้งนี้ต้องกำกับดูแลระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยให้เหมาะสม เพียงพอ การทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อกรรมการบริษัทฯ ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหาร” ของแบบ 56-1 และ ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.10 การดูแลให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งจะเป็น ผู้ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ โดยการให้ข้อมูลของบริษัทฯ จะเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม

6. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

6.1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดในปี 2561 เป็นจำนวนเงินรวม 6,600,000 บาท และจำนวนเงินรวมประมาณ 1,645,992 บาท สำหรับบริษัทย่อย 4 แห่งในต่างประเทศตามรายละเอียดดังนี้

บริษัทฯ	ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
บริษัทฯ	2,400,000 บาท
บริษัทร่วม 1 บริษัท	234,000 บาท
บริษัทย่อย	
- ในประเทศไทย 17 บริษัท	3,966,000 บาท
- ในประเทศเวียดนาม 2 บริษัท	340,000,000 เวียดนามด่ง (ประมาณ 475,864 บาท)
- ในประเทศจีน 1 บริษัท	160,000 จีนหยวน (ประมาณ 782,400 บาท)
- ในประเทศกัมพูชา 1 บริษัท	12,000 เหรียญสหรัฐ (ประมาณ 387,728 บาท)

หมายเหตุ : * ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทร่วม ได้รวมค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทร่วมจำนวน 71,000 บาท ซึ่งบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบ ทั้งนี้ บริษัทร่วมมิได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จึงไม่อยู่ในข่ายที่ต้องจัดทำงบการเงินรายไตรมาสเพื่อเสนอต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทร่วมเป็นไปเพื่ออำนวยความสะดวกในการจัดทำงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ เท่านั้น ซึ่งการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทร่วม ทำให้รายการทางบัญชีส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมภายใต้วิธีส่วนได้เสียมีความถูกต้องมากขึ้น



การกำกับดูแลกิจการ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังรับผิดชอบค่าสอบบัญชีประจำปีส่วนหนึ่งของบริษัทร่วมแห่งหนึ่งเป็นจำนวนรวม 163,000 บาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการที่บริษัทฯ ต้องการให้บริษัทร่วมเปลี่ยนผู้สอบบัญชีจากผู้สอบบัญชีรายย่อยเป็นผู้สอบบัญชีที่มีชื่อเสียง เพื่อให้รายการทางบัญชีส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมดังกล่าวมีความถูกต้องและน่าเชื่อถือมากขึ้น ค่าสอบบัญชีที่บริษัทฯ รับผิดชอบแทนบริษัทร่วมดังกล่าวเป็นค่าสอบบัญชีที่เพิ่มขึ้นของบริษัทร่วมในการเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชี

6.2 ค่าบริการอื่น

-ไม่มี-

7. การสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและบุคคลภายนอก

บริษัทฯ จัดให้มีฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อทำหน้าที่สื่อสารข้อมูลสำคัญต่อนักลงทุน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ทั้งนี้ ผู้ลงทุนทุกท่านสามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ได้โดยตรงที่ นางสาวรัตนันท์ วงศ์วิชานนท์ (ผู้จัดการแผนกนักลงทุนสัมพันธ์) โทรศัพท์ +66 2285 0040 ต่อ 1109 อีเมล ir@thaiwaha.com หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งได้จัดทำข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ รวมถึงปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ ในปี 2561 บริษัทฯ มีการนำเสนอผลงานและการแจ้งสารสนเทศขององค์กรต่อนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ดังนี้

กิจกรรม	จำนวนครั้ง/ปี
ประชุมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์	4
บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน	3
Roadshow ต่างประเทศ	4
Roadshow ในประเทศ	6
ประชุมทางโทรศัพท์	3
เยี่ยมชมบริษัทฯ	16

ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ

ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ รายละเอียดตามที่ปรากฏในรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน ประจำปี 2561 ของบริษัทฯ และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.thaiwah.com) ภายใต้หัวข้อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อดำเนินธุรกิจให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืนและเพิ่มมูลค่าให้กับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยให้นโยบายกับพนักงานทุกคน และได้มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในและฝ่ายบริหารจัดการความเสี่ยง ดำเนินการและประสานงานกับทุกๆ หน่วยงาน รวมทั้งกลุ่มโรงงาน เกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี โดยใช้วิธีการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร หน่วยงานต่างๆ และกลุ่มโรงงาน ตามแนวทางของการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยกำหนดวิธีการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางปฏิบัติของ The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission - Enterprise Risk Management (“COSO-ERM”) โดยกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในและฝ่ายบริหารจัดการความเสี่ยงปฏิบัติงานตรวจสอบ สอบทาน และรายงานผลการตรวจสอบและสอบทานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงโดยตรง อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้ให้ความสำคัญในการวาง

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก (Inherent risks) และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน (Control risks) ที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจให้คงเหลือความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้หรือส่งผลกระทบอย่างไม่เป็นสาระสำคัญ รวมถึงการกำกับดูแลบริษัทย่อย การทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอเหมาะสม เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลตามนโยบาย และเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมถึงช่วยให้ข้อมูลในรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง น่าเชื่อถือ โดยแนวทางที่ใช้ในกำหนดระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ COSO-ERM มีองค์ประกอบดังนี้

การควบคุมสภาพแวดล้อมภายในองค์กร

คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีระบบการบริหารจัดการ และกำหนดโครงสร้างองค์กรที่ชัดเจนเหมาะสม เป็นอิสระสามารถปฏิบัติงานและสื่อสารข้อมูลกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการกำหนดเป้าหมาย และนโยบายในการดำเนินการอย่างชัดเจน เพื่อให้บริษัทฯ ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ มีการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส เป็นธรรมต่อบริษัทฯ และบุคคลภายนอกโดยมีการจัดทำเป็นนโยบายดังต่อไปนี้



การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

การกำหนดวัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการปฏิบัติงานในแต่ละหน่วยงาน โรงงาน และพนักงานแต่ละระดับอย่างชัดเจน ทั้งด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการปฏิบัติตามนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อปฏิบัติต่างๆ ให้สอดคล้องกับเป้าหมายหรือพันธกิจที่กำหนดไว้ และได้สื่อสารไปยังพนักงานทุกระดับ ทุกฝ่าย และกลุ่มโรงงานให้ทราบถึงวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่คณะกรรมการได้กำหนดไว้

การบ่งชี้เหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการกำหนดรายละเอียดการบ่งชี้เหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบและผลเสียต่อเป้าหมายและวัตถุประสงค์ในระดับองค์กร และระดับปฏิบัติการของบริษัทฯ โดยพิจารณาทั้งความเสี่ยงภายนอกและความเสี่ยงภายในของบริษัทฯ รวมถึงมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ

การประเมินความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีฝ่ายบริหารความเสี่ยง โดยมอบหมายให้ดำเนินการและช่วยสนับสนุนแต่ละหน่วยงานและกลุ่มโรงงาน เพื่อกำหนดแนวทางในการกำกับดูแล ป้องกัน และบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินธุรกิจที่ส่งผลให้ไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยพิจารณาจัดระดับความเสี่ยง ซึ่งทำการประเมินความเสี่ยงทั้ง 2 ด้าน คือ ผลกระทบต่อความเสียหายที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น (Impact) และโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) สำหรับการปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามขั้นตอนและแนวทางดังต่อไปนี้



การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

การจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดกระบวนการในการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและสม่ำเสมอ โดยกำหนดแนวทางการจัดการต่อความเสี่ยง เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น รวมทั้งยังมีมาตรการควบคุมภายในที่ดี มีประสิทธิภาพเหมาะสมกับความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมอบหมายให้ฝ่ายบริหารความเสี่ยง และฝ่ายตรวจสอบภายในทำงานประสานร่วมกับฝ่ายต่างๆ และกลุ่มโรงงาน โดยมีการรายงานและติดตามผลให้กับผู้บริหาร คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

กิจกรรมการควบคุมการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทฯ มีกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน โดยมีคู่มือประกอบในการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร (Standard Operating Procedure) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้อง เหมาะสม โดยมีแนวทางหลักๆ ของกิจกรรมการควบคุมดังต่อไปนี้

การควบคุมแบบป้องกัน

- การกำหนดนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงาน
- การแบ่งแยกหน้าที่ในการปฏิบัติงาน
- การตรวจสอบ การสอบทาน และการอนุมัติรายการ

การควบคุมแบบค้นหา

- มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในตรวจสอบตามแผนงานที่กำหนดไว้
- การทำการวิเคราะห์ข้อมูลรายงานทางการเงิน

การควบคุมแบบแก้ไข

- การนำประเด็น ข้อผิดพลาด หรือข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในและการปฏิบัติงานที่เกิดขึ้น มากำหนดนโยบาย และแนวทางในการปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลมากขึ้น

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล โดยจัดให้มีหน่วยงานเทคโนโลยีสารสนเทศคอยกำกับดูแล และพัฒนาระบบอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การสื่อสาร และการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องเป็นปัจจุบัน โดยตั้งแต่ปี 2560 บริษัทและกลุ่มบริษัทได้นำระบบการวางแผนทรัพยากรทางธุรกิจขององค์กรโดยรวม (Enterprise Resource Planning : ERP) และมาใช้ในการบริหารจัดการข้อมูลต่างๆ ทำให้สามารถนำข้อมูลที่สำคัญไปใช้ในการบริหารจัดการและตัดสินใจทางธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพภายในระยะเวลาที่เหมาะสม รวมถึงกำหนดนโยบายวิธีการการป้องกันความปลอดภัยของระบบข้อมูลและอุปกรณ์ต่างๆ การปฏิบัติตามกฎหมายพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ และจัดให้มีช่องทางในการสื่อสารภายในกับพนักงานภายในองค์กร (อีเมลและอินเทอร์เน็ต) ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of conduct) รวมถึงเอกสารและข่าวสารต่างๆ ได้อย่างทั่วถึง

การติดตามผล

บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และมีการประชุมคณะกรรมการบริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อวิเคราะห์ ประเมิน และสรุปผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่กำหนดไว้เพียงใด แล้วนำมาวางแผน และปรับปรุงแนวทางการการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งการติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องที่เกิดขึ้น โดยมีการนำระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานมาช่วยในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่กำหนดไว้

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

จากนโยบาย และแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาแล้วเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ มีความเพียงพอ เหมาะสม เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

หัวหน้างานการตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้แต่งตั้ง นายณฤพล วุฒิชัย ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน เนื่องจากมีความรู้ ความสามารถ ในการปฏิบัติงานการตรวจสอบ และเคยได้รับการอบรมสัมมนาในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง ในการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในจากสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย อีกทั้งมีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบทางการเงินของธุรกิจอื่นๆ ซึ่งสามารถนำมาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานได้เป็นอย่างดี อีกทั้งมีความเข้าใจในกระบวนการ และวิธีการปฏิบัติงานของแต่ละกิจกรรม แต่ละหน่วยงานเป็นอย่างดี จึงเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะสามารถปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว ได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติหรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในดังนี้

ประวัติของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน


- ชื่อ : นายณฤพล วุฒิชัย
- อายุ : 36 ปี
- ประวัติการศึกษา : บัณฑิตศึกษิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย เลขที่ 10419
ผู้สอบบัญชีภาคเอกชน กรมตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ เลขที่ 10395
- ประสบการณ์ทำงาน :
- ต.ค. 2558 - ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
 - 2555 - ก.ย. 2558 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ไทยวาสตาร์ช จำกัด (มหาชน)
 - 2554 - 2555 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ บริษัท มาซาร์ส (ประเทศไทย) จำกัด
 - 2547 - 2554 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด
- การฝึกอบรมและสัมมนา :
- ทักษะสำหรับหัวหน้าผู้ตรวจสอบใหม่ สมาคมผู้ตรวจสอบภายใน
 - การประเมินการควบคุมภายในแบบ COSO-ERM ของแต่ละระบบงาน
 - การบริหารความเสี่ยงเรื่องการทุจริต (Fraud Risk Management)
 - แนวปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
 - การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในระบบสารสนเทศ (IT Audit)
 - อัปเดตมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศและมาตรฐานการบัญชีประเทศไทย
 - อัปเดตความรู้ด้านภาษี
 - ระบบควบคุมคุณภาพ BRC Global Standard for Food Safety Issued 7
 - ระบบควบคุมคุณภาพ ISO 9000 version 2015



ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์และสอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าการควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัทฯ มีความเพียงพอ และสามารถทำให้ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุด 2561 ได้ว่าถูกต้องตามควร

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



นายไฮ กวงปิง
ประธานกรรมการบริษัทฯ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงของบริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน และได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

- สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน รายการที่เกี่ยวข้องกัน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งหมด
- เสนอแนะแผนการตรวจสอบพิเศษแก่ผู้ตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ให้คำแนะนำแก่ฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- เสนอแนะการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ และค่าสอบบัญชี
- สอบทานให้บริษัทฯ มีนโยบายบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการบริหาร ความเสี่ยงที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และกำกับดูแลคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ
- กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

ในระหว่างปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ประชุมอย่างเป็นทางการทั้งหมด 4 ครั้ง โดยมีผู้สอบบัญชี ภายนอกของบริษัทฯ ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อสอบทานการปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานทางการเงินบัญชี รวมทั้งการควบคุมภายในก่อนการอนุมัติงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ในการประชุมดังกล่าวคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงยังได้หารือกับผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อสอบทานและให้คำแนะนำเกี่ยวกับสิ่งที่ตรวจพบ ตลอดจนติดตามเรื่อง สืบเนื่องจากแผนงานการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ให้ความเห็นชอบแก่ผู้ตรวจสอบภายในให้ดำเนินการระหว่างปี 2561 เพื่อให้แน่ใจว่าการตรวจสอบมีความเพียงพอและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้อนุมัติแผนงานของผู้ตรวจสอบภายใน และแผนงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2562 นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอกโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาแนวทางและแผนการสอบบัญชี

กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมในการประชุมที่จัดขึ้นในปี 2561

ในด้านการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้รับมอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้กำกับดูแล ขบวนการและกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทูลเกล้าและบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้รับรายงานจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย ผู้บริหารอาวุโสและได้รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทราบในเรื่องความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational risks) รวมทั้ง มาตรการที่ใช้ในการทูลเกล้าความเสี่ยงเหล่านั้น คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้อนุมัติแผนงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2562 และได้สอบทานความคืบหน้าของการบริหารความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส รวมทั้ง ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ระบบการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ มีความเพียงพอและถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ คือ ด้านการควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม ว่ามีความเพียงพอทั้งด้านการสนับสนุนการปฏิบัติงานของบริษัทฯ และสามารถทำให้ผู้สอบบัญชีภายนอกให้ความเห็นอย่างถูกต้องตามควรต่องบการเงินของบริษัทฯ ขณะที่ข้อบกพร่องต่าง ๆ ของการควบคุมภายในที่ได้ มีการตรวจพบในระหว่างการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ฝ่ายจัดการก็ได้มีความตื่นตัวและได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องดังกล่าวอย่างเหมาะสม



รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และบริหารความเสี่ยง

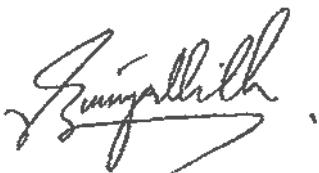
คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงยังได้ตรวจทานรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ที่จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นเพื่อให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ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

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมีความพึงพอใจต่อการสนับสนุนและการพัฒนาการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องของบริษัทฯ

ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายยังคงเป็นเป้าหมายหลักในการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้สอบทานผลการดำเนินงานและรายงานทางการเงินต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อความโปร่งใสและความครบถ้วนถูกต้อง รวมทั้งยังได้สอบทานนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และได้กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายใน ประเมินและวางแผนงานการตรวจสอบการปฏิบัติงานตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันไว้ในแผนงานประจำปี ซึ่งจากการดำเนินการดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความพึงพอใจต่อการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นทั้งกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายในเรื่องต่างๆ ภายใต้กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (แบบรายคณะ) ประจำปี 2561 และรายงานผลการประเมินตนเองต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พร้อมทั้งเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้เสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้แต่งตั้ง นายโสภณ เพิ่มศิริวัลลภ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3182 และ/หรือ นางสาวรุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3516 และ/หรือ นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 และ/หรือ นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5659 และ/หรือ นางสาวสุนา พันธุ์พงษ์สานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5872 ของบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีประจำปี 2562 โดยเสนอค่าสอบบัญชีเท่ากับ 2,500,000 บาท ทั้งนี้ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีนี้อยู่ภายใต้การได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ



(นายวุฒิพล สุริยาวิวัฒน์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

15 กุมภาพันธ์ 2562

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทฯ และหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้สอบทานงบการเงินโดยพิจารณาจากรายงานและจากการทำงานของผู้อยู่สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ คือ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด รวมทั้งจากรายงานและการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้หารือกับฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ในเรื่องต่างๆ โดยละเอียดคณะกรรมการบริษัทฯ มีความพึงพอใจที่ไม่พบจุดอ่อนที่เป็นสาระสำคัญในการควบคุมภายในด้านบัญชี ระบบการควบคุมภายในและมาตรฐานการปฏิบัติงานและการดำเนินงานของบริษัทฯ (Standard Operating Procedures)

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงสามารถสรุปได้ว่างบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุด 2561 ได้จัดทำอย่างรอบคอบเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งได้แสดงฐานะการเงินของบริษัทฯ อย่างถูกต้องสมบูรณ์ในทุกจุดที่เป็นสาระสำคัญ



นายโฮ กวงปิง
ประธานกรรมการบริษัท



นายโฮ เรน ฮวา
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



2561

งบทการเงิน

และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหาก สำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

เนื่องจากรายได้จากการขายเป็นตัวเลขที่มีสาระสำคัญในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และเป็นตัวชี้วัดหลักในแง่ผลการดำเนินงานของธุรกิจซึ่งผู้ใช้งบการเงินให้ความสนใจ ประกอบกับบริษัทฯ มีรายการขายกับลูกค้าเป็นจำนวนมาก ราย ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงในการรับรู้รายได้ที่ไม่ได้เกิดขึ้นจริง



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ โดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทฯออกแบบไว้
- สุ่มตัวอย่างเอกสารการขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขการขายและสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทฯออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติ ที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี

ค่าความนิยม และเครื่องหมายการค้า

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเรื่องการพิจารณาการด้อยค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน (เครื่องหมายการค้า) ที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 19 และ 18 ตามลำดับ เนื่องจากการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้า

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเลือกใช้โดยการทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์หรือไม่ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯโดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของบริษัทฯ รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว และพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเลือกใช้โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของบริษัทฯและของอุตสาหกรรม ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน และพิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนโดยเฉพาะอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาว นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สอบทานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน รวมถึงผลกระทบของประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญ

ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเรื่องการพิจารณาการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 เนื่องจากการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ประกอบกับจำนวนค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่บันทึกอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินมีสาระสำคัญ ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ข้าพเจ้าได้ประเมินความเหมาะสมของแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเลือกใช้โดยการทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหาร นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารใช้ในการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯโดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของบริษัทฯ รวมถึงสอบทานความแม่นยำของประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง เพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว และพิจารณาความเหมาะสม ของอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเลือกใช้โดยการวิเคราะห์ต้นทุนถั่วเฉลี่ยของบริษัทย่อยและของอุตสาหกรรม ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน และพิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนโดยเฉพาะอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาว

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอของงบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริง แต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจจะเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการ ทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงินหรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



โสภณ เพ็ศิริวัฒน

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3182

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 19 กุมภาพันธ์ 2562

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)					
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8	678,620,456	827,073,163	233,300,237	211,226,805
เงินลงทุนชั่วคราว	9	610,876,536	460,155,171	579,078,333	428,719,822
เงินลงทุนระยะยาวอื่นส่วนที่จะครบกำหนดภายในหนึ่งปี	15	-	160,619,722	-	160,619,722
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	7,10	729,695,619	740,422,247	575,036,779	570,937,467
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	-	-	546,561,000	405,475,287
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันส่วนที่จะครบกำหนดภายในหนึ่งปี	7	-	-	11,514,287	35,000,000
สินค้าคงเหลือ	11	987,773,770	839,814,963	408,454,325	379,273,678
สินทรัพย์ภายในเงินได้ของงวดปัจจุบัน		3,816,022	4,090,656	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		147,051,256	115,865,936	105,229,756	69,019,049
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		3,157,833,659	3,148,041,858	2,459,174,717	2,260,271,830
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	12	65,558,177	65,533,405	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	32,356,010	33,552,287	31,600,000	31,600,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	14	-	-	612,261,944	579,083,481
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิจากส่วนที่จะครบกำหนดภายในหนึ่งปี	15	169,659,750	484,509,742	169,659,750	484,509,742
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิจากส่วนที่จะครบกำหนดภายในหนึ่งปี	7	-	-	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	16	131,455,030	160,812,811	504,000	504,000
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	17	2,827,657,299	2,561,421,255	1,545,966,905	1,373,041,959
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18,19	528,040,458	543,300,872	485,902,640	504,262,120
ค่าความนิยม	19	100,678,428	100,678,428	100,678,428	100,678,428
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอตัดบัญชี	28	9,700,621	3,364,484	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		49,638,897	15,267,693	34,673,539	3,935,040
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		3,914,744,670	3,968,440,977	2,981,247,206	3,077,614,770
รวมสินทรัพย์		7,072,578,329	7,116,482,835	5,440,421,923	5,337,886,600

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	20	220,000,000	155,950,437	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	7,21	492,985,466	529,758,964	369,032,748
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	2,675,167	2,652,183	175,600,000
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	4,071,836	3,678,577	4,071,836
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23	-	30,500,000	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		28,209,354	45,117,100	23,768,216
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		46,138,388	40,810,239	26,558,955
รวมหนี้สินหมุนเวียน		794,080,211	808,467,500	599,031,755
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	8,495,024	12,099,529	8,495,024
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจาก				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23	-	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	24	229,324,734	220,529,857	177,028,910
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	28	163,689,117	157,470,257	132,783,936
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		10,846,000	11,804,290	3,047,969
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		412,354,875	401,903,933	321,355,839
รวมหนี้สิน		1,206,435,086	1,210,371,433	920,387,594

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

		(หน่วย: บาท)				
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
หมายเหตุ		2561	2560	2561	2560	
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
	หุ้นสามัญ 880,420,930 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	880,420,930	880,420,930	880,420,930	880,420,930	
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว						
	หุ้นสามัญ 880,420,930 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	880,420,930	880,420,930	880,420,930	880,420,930	
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ						
		300,740,523	300,740,523	300,740,523	300,740,523	
ส่วนเกินทุนจากการควบบริษัท						
		764,866,016	764,866,016	764,866,016	764,866,016	
กำไรสะสม						
	จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	26	89,705,000	89,705,000	89,705,000	
	ยังไม่ได้จัดสรร		3,368,104,316	3,452,966,364	2,500,595,403	
				2,584,670,212		
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น						
		(99,602,772)	(142,367,856)	(16,293,543)	(82,833,259)	
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ						
		5,304,234,013	5,346,330,977	4,520,034,329	4,537,569,422	
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย						
		561,909,230	559,780,425	-	-	
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น						
		5,866,143,243	5,906,111,402	4,520,034,329	4,537,569,422	
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
		7,072,578,329	7,116,482,835	5,440,421,923	5,337,886,600	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2561	2560	2561	2560
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
	รายได้จากการขาย	7,247,862,991	6,265,082,261	5,092,040,283	4,665,725,733
	เงินค่าสินไหมทดแทนจากเหตุการณ์อัคคีภัย	6	10,000,000	-	-
	กำไรจากการซื้อธุรกิจ	2.2	-	118,400,373	-
	รายได้อื่น		70,963,169	88,448,548	111,184,804
	รวมรายได้		7,328,826,160	6,471,931,182	5,203,225,087
ค่าใช้จ่าย					
	ต้นทุนขาย		6,063,238,222	4,881,672,694	4,273,881,530
	ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		512,858,398	518,623,860	348,783,230
	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		453,764,054	419,441,720	341,805,324
	ค่าเสียหายจากเหตุการณ์อัคคีภัย	6	17,470,243	-	-
	รวมค่าใช้จ่าย		7,047,330,917	5,819,738,274	4,964,470,084
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม					
	ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		281,495,243	652,192,908	238,755,003
	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	(1,868,657)	3,303,818	-
	กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		279,626,586	655,496,726	238,755,003
	ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(7,381,361)	(8,264,641)	(2,378,747)
	กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		272,245,225	647,232,085	236,376,256
	ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	28	(57,940,578)	(106,148,369)	(38,727,897)
	กำไรสำหรับปี		214,304,647	541,083,716	197,648,359
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน					
	ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		(27,662,838)	(62,006,266)	-
	กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิของ				
	ของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย - สุทธิจากภาษีเงินได้		66,539,716	(513,771)	66,539,716
	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				
	- สุทธิจากภาษีเงินได้	13	672,380	(3,316,692)	-
	รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
	- สุทธิจากภาษีเงินได้		39,549,258	(65,836,729)	66,539,716
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย					
	- สุทธิจากภาษีเงินได้	24	-	(12,140,557)	-
	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				
	- สุทธิจากภาษีเงินได้	13	-	(61,646)	-
	รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรขาดทุนในภายหลัง				
	- สุทธิจากภาษีเงินได้		-	(12,202,203)	-
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		39,549,258	(78,038,932)	66,539,716
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		253,853,905	463,044,784	264,188,075

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หมายเหตุ			(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	196,861,120	492,911,610	197,648,359	296,254,041
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ	17,443,527	48,172,106		
	<u>214,304,647</u>	<u>541,083,716</u>		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	239,626,204	431,638,185	264,188,075	285,303,585
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ	14,227,701	31,406,599		
	<u>253,853,905</u>	<u>463,044,784</u>		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	30			
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	0.22	0.56	0.22	0.34

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	งบการเงินรวม												(หน่วยบาท)
	ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่												
	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น												
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น												
	ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ												
ทุนเรือนหุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินค่าหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินค่าหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินค่าหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินค่าหุ้น	
880,420,930	300,740,523	764,866,016	89,705,000	3,157,119,218	(82,291,614)	(11,005,020)	(93,296,634)	5,099,555,053	5,099,555,053	245,195,573	5,344,750,626		
-	-	-	-	492,911,610	-	-	-	492,911,610	492,911,610	48,172,106	541,083,716		
-	-	-	-	(12,202,203)	(518,116)	(48,553,106)	(49,071,222)	(61,273,425)	(61,273,425)	(16,765,507)	(78,038,932)		
-	-	-	-	480,709,407	(518,116)	(48,553,106)	(49,071,222)	431,638,185	431,638,185	31,406,599	463,044,784		
-	-	-	-	(184,862,261)	-	-	-	(184,862,261)	(184,862,261)	(4,936,200)	(189,798,461)		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	290,099,925	290,099,925		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,982,600)	(1,982,600)		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,872)	(2,872)		
880,420,930	300,740,523	764,866,016	89,705,000	3,452,966,364	(82,809,730)	(59,558,126)	(142,367,856)	5,346,330,977	5,346,330,977	559,780,425	5,906,111,402		
880,420,930	300,740,523	764,866,016	89,705,000	3,452,966,364	(82,809,730)	(59,558,126)	(142,367,856)	5,346,330,977	5,346,330,977	559,780,425	5,906,111,402		
-	-	-	-	196,861,120	-	-	-	196,861,120	196,861,120	17,443,527	214,304,647		
-	-	-	-	-	66,547,704	(23,782,620)	42,765,084	42,765,084	42,765,084	(3,215,826)	39,549,258		
-	-	-	-	196,861,120	66,547,704	(23,782,620)	42,765,084	239,626,204	239,626,204	14,227,701	253,853,905		
-	-	-	-	(281,723,168)	-	-	-	(281,723,168)	(281,723,168)	(12,098,896)	(293,822,064)		
880,420,930	300,740,523	764,866,016	89,705,000	3,368,104,316	(16,262,026)	(83,340,746)	(99,602,772)	5,304,234,013	5,304,234,013	561,909,230	5,866,143,243		

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560

กำไรขาดทุนสำหรับปี

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)

ส่วนของผู้ถือหุ้นได้สิทธิ์ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นจากการซื้อธุรกิจ (หมายเหตุ 2.2)

ส่วนของผู้ถือหุ้นได้สิทธิ์ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลงจากการชำระบัญชี

ส่วนของผู้ถือหุ้นได้สิทธิ์ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลงจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อย

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561

กำไรขาดทุนสำหรับปี

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						(หน่วย: บาท)
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกจำหน่ายและ ชำระเต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
			ส่วนเกินทุน จากการควบบริษัท	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น	รวม	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	880,420,930	300,740,523	764,866,016	89,705,000	2,483,715,117	(82,319,488)	4,437,128,098
กำไรขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	-	296,254,041	-	296,254,041
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อนสำหรับปี	-	-	-	-	(10,436,685)	(513,771)	(10,950,456)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	285,817,356	(513,771)	285,303,585
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)	-	-	-	-	(184,862,261)	-	(184,862,261)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	880,420,930	300,740,523	764,866,016	89,705,000	2,584,670,212	(82,833,259)	4,537,569,422
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	880,420,930	300,740,523	764,866,016	89,705,000	2,584,670,212	(82,833,259)	4,537,569,422
กำไรขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	-	197,648,359	-	197,648,359
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อนสำหรับปี	-	-	-	-	-	66,539,716	66,539,716
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	197,648,359	66,539,716	264,188,075
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)	-	-	-	-	(281,723,168)	-	(281,723,168)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	880,420,930	300,740,523	764,866,016	89,705,000	2,500,595,403	(16,293,543)	4,520,034,329

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	272,245,225	647,232,085	236,376,256	357,264,881
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน:				
ค่าเสียหายจากเหตุการณ์อัคคีภัย	17,470,243	-	-	-
เงินค่าสินไหมทดแทนจากเหตุการณ์อัคคีภัย	(10,000,000)	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	277,260,862	192,582,504	153,816,348	129,995,563
ค่าตัดจำหน่ายส่วนเกินมูลค่าเงินลงทุนระยะยาวอื่น	2,269,822	7,088,941	2,269,822	7,088,941
หนี้สูญและค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญเพิ่มขึ้น (โอนกลับ)	4,456,763	(14,550)	3,174,252	1,336,487
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น (โอนกลับ)	-	-	51,537	(14,754,984)
ค่าเผื่อการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเพิ่มขึ้น (โอนกลับ)	15,242,107	(480,880)	6,578,790	334,400
ค่าเผื่อการด้อยค่าค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า	4,000,000	-	4,000,000	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเครื่องจักรเพิ่มขึ้น	-	2,625,305	-	2,625,305
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(13,260,481)	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,317,419	119,279	1,301	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	7	-	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(396)	1,088	(396)	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	421,210	(713,996)	1,466,607	(44,374)
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่าการเงินก่อนหมดอายุของสัญญา	-	(1,338,619)	-	(1,338,619)
กำไรจากการขายเงินลงทุนชั่วคราว	(7,209,572)	(8,466,820)	(7,209,572)	(8,466,820)
กำไรจากการขายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(974,480)	-	(974,480)	-
กำไรจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	(10,471,625)	-	(10,471,625)	-
กำไรจากการชำระบัญชีบริษัทย่อย	-	-	-	(10,153,247)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนชั่วคราว	3,668,923	-	3,668,923	-
กำไรจากการซื้อธุรกิจ	-	(118,400,343)	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	4,937,524	1,536,495	2,869,239	1,509,605
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	23,839,142	24,885,174	18,598,783	21,526,205
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยของผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	-	6,364,595	-	4,175,183
ดอกเบี้ยรับ	(22,095,461)	(26,214,836)	(36,892,818)	(33,147,802)
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	1,868,657	(3,303,818)	-	-
เงินปันผลรับจากการที่เกี่ยวข้องกัน	(1,322,476)	(904,852)	(26,887,057)	(15,582,538)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	7,381,361	8,264,641	2,378,747	1,393,219
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	585,305,255	717,600,912	352,814,657	443,761,405

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(234,019)	46,850,800	(13,523,537)	(4,642,651)
สินค้าคงเหลือ	(163,221,452)	60,494,289	(35,759,437)	12,397,725
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(33,789,473)	6,514,257	(40,210,707)	(14,365,420)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(43,474,027)	1,159,960	(30,738,499)	(24,208)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(44,433,016)	(19,520,065)	(79,043,657)	(10,311,807)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5,176,850	(2,993,186)	6,648,728	(4,111,798)
หนี้สิน ไม่หมุนเวียนอื่น	(958,290)	1,522,106	7	2,421,462
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	304,371,828	811,629,073	160,187,555	425,124,708
เงินรับค่าสินไหมทดแทนจากเหตุการณ์อัศจรรย์	10,000,000	-	-	-
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(15,044,265)	(10,780,890)	(6,685,642)	(8,766,928)
จ่ายภาษีเงินได้	(94,117,268)	(146,218,610)	(52,311,941)	(93,023,636)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	205,210,295	654,629,573	101,189,972	323,334,144
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ดอกเบี้ยรับ	25,556,787	24,856,839	40,074,137	26,966,628
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(82,600,000)	(320,800,000)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(35,000,000)	(35,000,000)
ซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	(1,330,120,922)	(1,499,000,000)	(1,329,758,068)	(1,499,000,000)
ซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(26,241,628)	(140,015,633)	(26,241,628)	(140,015,633)
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(219,890,000)	(33,230,000)	(68,282,500)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(497,676,850)	(435,529,009)	(303,070,945)	(163,585,113)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(10,701,873)	(18,906,714)	(4,238,820)	(9,824,994)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว	1,558,645,881	2,022,541,600	1,558,645,881	2,022,541,600
เงินสดรับจากเงินลงทุนชั่วคราวที่ครบกำหนด	6,048,052	-	6,048,052	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	52,308,544	-	52,308,544	-
เงินสดรับจากเงินลงทุนระยะยาวอื่นที่ครบกำหนด	160,000,000	70,000,000	160,000,000	70,000,000
เงินสดจากการซื้อบริษัทย่อย	-	274,865,565	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	3,872,053	3,401,419	2,826,357	3,205,176
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	28,755	99	28,755	-
เงินสดรับจากการชำระบัญชีบริษัทย่อย	-	-	-	40,341,395
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลงจากการชำระบัญชี	-	(1,982,600)	-	-
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลงจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(2,872)	-	-
เงินปันผลรับจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,322,476	4,064,852	26,887,057	15,582,538
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(56,958,725)	84,403,546	32,679,322	(57,870,903)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	-	(874,405)	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	64,049,563	15,389,314	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	175,600,000	-
เงินสดจ่ายตามสัญญาเช่าทางการเงิน	(3,763,246)	(2,772,543)	(3,763,246)	(2,772,543)
รับเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	35,000,000	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(30,500,000)	(34,500,000)	-	-
ดอกเบี้ยจ่าย	(7,358,377)	(8,241,656)	(2,060,746)	(1,393,219)
เงินปันผลจ่าย	(281,571,870)	(184,727,479)	(281,571,870)	(184,727,479)
เงินปันผลจ่ายที่บริษัทย่อยจ่ายให้แก่ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(12,098,896)	(4,936,200)	-	-
เงินสดสุทธิที่ใช้ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(271,242,826)	(185,662,969)	(111,795,862)	(188,893,241)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(25,461,451)	(41,623,439)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(148,452,707)	511,746,711	22,073,432	76,570,000
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	827,073,163	315,326,452	211,226,805	134,656,805
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	678,620,456	827,073,163	233,300,237	211,226,805
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ใช้เงินสด				
ซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	45,621,227	43,867,682	31,687,386	28,252,567
ซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	4,791,763	3,035,727	1,541,763	133,909
ซื้อยานพาหนะภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	552,000	16,211,000	552,000	16,211,000
ยานพาหนะลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่าทางการเงิน	-	7,961,542	-	7,961,542
ขายอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้รับเงิน	-	-	5,893,451	5,893,451
โอนเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์เป็นเครื่องจักรและอุปกรณ์	1,962,769	-	-	-
โอนเปลี่ยนสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเป็นเครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	9,102,823	-	-	-
โอนอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดิน	29,357,781	-	-	-
เงินปันผลค้างจ่าย	1,341,948	1,190,650	1,341,948	1,190,650
เงินลงทุนในบริษัทย่อยลดลงจากการชำระบัญชี	-	-	-	14,317,676
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลงจากการตัดหนี้สูญ	15,594	3,012,830	15,594	3,012,830
โอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนระยะยาวอื่นเป็นเงินลงทุนชั่วคราว	375,982,506	-	375,982,506	-
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนหลักทรัพย์เพื่อขาย	83,174,646	(642,214)	83,174,646	(642,214)
โอนเปลี่ยนเงินให้กู้ยืมระยะยาวเป็นเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	70,000,000	-
โอนเปลี่ยนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นเป็นเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	11,514,287	-
โอนเปลี่ยนเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็นบริษัทย่อย	-	241,872,958	-	54,750,700
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(15,175,696)	-	(13,045,856)
โอนเปลี่ยนสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	41,514,720	-	30,557,999	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย และได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2558 บริษัทฯจัดตั้งขึ้นจากการควบบริษัท ไทยวาสตาร์ จำกัด (มหาชน) (“TWS”) และ บริษัท ไทยวาฟู้ด โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“TWFP”) ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ การผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทวุ้นเส้น แป้งมันสำปะหลังและผลิตภัณฑ์อาหารอื่น ๆ ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯ อยู่ที่ 21/59, 21/63 และ 21/64 อาคารไทยวา 1 ชั้น 20 - 21 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้น โดยเกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ร้อยละ)

ชื่อบริษัทย่อย	ลักษณะของธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2561	2560
บริษัท ไทยวาอัลฟาस्टาร์ จำกัด	ผลิตแป้งอัลฟา	ไทย	100.00	100.00
บริษัท ดีไอ จำกัด	ผลิตแป้งมันสำปะหลัง	ไทย	99.98	99.98
บริษัท ไทยน้ำมันสำปะหลัง จำกัด	ผลิตแป้งมันสำปะหลัง	ไทย	70.00	70.00
Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company ⁽¹⁾	ผลิตแป้งมันสำปะหลัง กลูโคส และลูกกวาด	เวียดนาม	70.00	70.00
บริษัท ไทยวา อินเทอร์เน็ตชั่นแนล เทรด (เซี่ยงไฮ้) จำกัด	จำหน่ายแป้งมันสำปะหลัง	จีน	100.00	100.00
บริษัท ทีดับบลิวพีซี อินเวสท์เม้นท์ (กัมพูชา) จำกัด	ผลิตและจำหน่าย แป้งมันสำปะหลัง	กัมพูชา	100.00	100.00
บริษัท ไทยวา เวียดนาม จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ อาหาร (วุ้นเส้นและอื่น ๆ)	เวียดนาม	100.00	100.00
บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด ⁽²⁾	ผลิตและจำหน่ายแป้งมัน สำปะหลังดัดแปร	ไทย	66.67	66.67
บริษัท ไทยวา ไบโอ พาวเวอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า	ไทย	99.99	99.99
บริษัท บางปะกงธุรกิจ จำกัด	ถือครองที่ดิน	ไทย	100.00	100.00
บริษัท เชียงแสนแลนด์ จำกัด	ถือครองที่ดิน	ไทย	100.00	100.00
บริษัท ไทยวา (6) จำกัด	ถือครองที่ดิน	ไทย	100.00	100.00
บริษัท บางเทา (6) จำกัด	ถือครองที่ดิน	ไทย	100.00	100.00
บริษัท ท่าพุงนาแลนด์ จำกัด	ถือครองที่ดิน	ไทย	100.00	100.00
บริษัท ไทยสินมันสำปะหลัง (1989) จำกัด	ถือครองที่ดิน	ไทย	100.00	100.00
บริษัท แม่ฮ่องสอนแลนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	ถือครองที่ดิน	ไทย	84.99	84.99
บริษัท ไทยน้ำมันสำปะหลัง (1) จำกัด	ถือครองที่ดิน	ไทย	70.00	70.00
บริษัท พังงา รีสอร์ท จำกัด	ถือครองที่ดิน	ไทย	100.00	100.00
บริษัท บางเทา (5) จำกัด	ถือครองที่ดิน	ไทย	100.00	100.00
บริษัท แม่ใจแลนด์ จำกัด ⁽³⁾	ถือครองที่ดิน	ไทย	50.01	50.01
บริษัท ไทยโมดิไฟด์สตาร์ จำกัด	ถือครองที่ดิน	ไทย	94.75	94.75

⁽¹⁾ สัดส่วนการถือหุ้นใน Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company รวมการถือหุ้นทางอ้อมโดยบริษัทย่อยของบริษัทฯ ในอัตราร้อยละ 0.01

⁽²⁾ สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด รวมการถือหุ้นทางอ้อมโดยบริษัทย่อยของบริษัทฯ ในอัตราร้อยละ 33.34

⁽³⁾ สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท แม่ใจแลนด์ จำกัด รวมการถือหุ้นทางอ้อมโดยบริษัทย่อยของบริษัทฯ ในอัตราร้อยละ 0.02



การลงทุนในบริษัทย่อยแห่งใหม่ในระหว่างปี 2560

เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2560 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท ทีดับบลิวพีซี อินเวสต์เมนต์ (กัมพูชา) จำกัด ในประเทศกัมพูชา ซึ่งเป็นบริษัทที่ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับแป้งมันสำปะหลัง โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 4,000 ล้านดอลลาร์กัมพูชา (1 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ) หรือประมาณ 33.68 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 100

เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2560 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท ไทยวา เวียดนาม จำกัด ในประเทศเวียดนาม ซึ่งเป็นบริษัทที่ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหาร (วุ้นเส้นและอื่นๆ) โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 22,462 ล้านดอลลาร์เวียดนาม หรือประมาณ 34.60 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 100

เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2560 บริษัท ไทยวา ไปโอ พาวเวอร์ จำกัด (TWBP) (บริษัทย่อย) ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.99 ได้ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด (TDC) จำนวน 166,668 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 33.34 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายทั้งหมดจำนวน 500,004 หุ้น) รวมเป็นจำนวนเงินจ่ายซื้อทั้งสิ้น 219.89 ล้านบาท การซื้อหุ้นสามัญใน TDC ดังกล่าวทำให้สัดส่วนการถือหุ้น TDC ของกลุ่มบริษัท เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 33.33 เป็นร้อยละ 66.67 (ของหุ้นที่ออกจำหน่ายทั้งหมดจำนวน 500,004 หุ้น) บริษัทฯ ได้เปลี่ยนการบันทึกเงินลงทุนใน TDC จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อยนับจากวันที่ TWBP ลงทุนเป็นต้นไป

งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบแสดงฐานะการเงินของ TDC ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตั้งแต่วันที่ลงทุนจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ทั้งนี้ได้บันทึกสินทรัพย์สุทธิตามมูลค่ายุติธรรม ราคาซื้อส่วนที่ต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิถูกบันทึกไว้ในบัญชีกำไรจากการซื้อธุรกิจในงบกำไรขาดทุนรวม ในระหว่างไตรมาสที่สี่ของปี 2560 บริษัทฯ ได้รับหนังสือประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาซึ่งจัดทำโดยผู้ประเมินราคาอิสระแล้ว

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิของ TDC ณ วันที่ลงทุนมีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	มูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	274,866
เงินลงทุนชั่วคราว	31,435
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	55,000
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	131,590
สินค้าคงเหลือ	196,231
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	310,400
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	25,819
สินทรัพย์อื่น ๆ	17,601
รวมสินทรัพย์	1,042,942
หนี้สิน	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	106,177
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	29,360
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	37,204
รวมหนี้สิน	172,741
รวมสินทรัพย์สุทธิ	870,201
สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ)	66.67
มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิในสัดส่วนการลงทุนของบริษัท	580,163

กลุ่มกิจการรับรู้ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเดิม ซึ่งเกี่ยวข้องกับการโอนเปลี่ยนประเภทของเงินลงทุนในส่วนได้เสียในบริษัทร่วมไปเป็นบริษัทย่อยและรับรู้กำไรจากการซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมในงบกำไรขาดทุนรวมตามรายละเอียดที่แสดง ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้อง



รายละเอียดการลงทุนแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเดิม	219,890
มูลค่าทางบัญชีตามวิธีส่วนได้เสียของเงินลงทุนเดิม ณ วันที่ซื้อกิจการ	(241,873)
ขาดทุนจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน	(21,983)
ราคาที่ตกลงซื้อเงินลงทุนส่วนเพิ่ม	219,890
มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเดิม	219,890
มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา	(580,163)
กำไรจากการซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน	140,383

ผลกระทบสุทธิจากรายการดังกล่าวสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ขาดทุนจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน	(21,983)
กำไรจากการซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน	140,383
ผลกำไรสุทธิจากการซื้อธุรกิจที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน	118,400

การชำระบัญชีบริษัทย่อยในระหว่างปี 2560

บริษัท ไทยวา ไรซ์ ฟลาว จำกัด ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2558 และเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2560 บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนเสร็จสิ้นการชำระบัญชีแล้ว บริษัทฯได้รับเงินคืนจากเงินลงทุนโดยประมาณ 10.31 ล้านบาท เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560

บริษัท ไทยองค์กรักษ์ จำกัด ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 และเมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2560 บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนเสร็จสิ้นการชำระบัญชีแล้ว บริษัทฯได้รับเงินคืนจากเงินลงทุนโดยประมาณ 14.16 ล้านบาท เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2560

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯและแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย



ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวส่วนใหญ่จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

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 โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยคาดว่าจะการนำมาตรฐานฉบับนี้มาใช้ จะมีผลให้เกิดรายการปรับปรุงจากรายการดังต่อไปนี้

- การขายพร้อมการขนส่งสินค้าให้ลูกค้าในต่างประเทศ - บริษัทฯและบริษัทย่อยพิจารณาพบว่า การขายพร้อมการขนส่งสินค้าให้กับลูกค้าในต่างประเทศในบางเงื่อนไขการค้าสากล ส่งผลให้ บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระที่ต้องปฏิบัติตามข้อตกลงในการให้บริการขนส่งและการรับประกันดูแลสินค้าเพิ่มจากภาระในการขายสินค้าตามปกติ ทั้งนี้บริษัทฯและบริษัทย่อยจะต้องกำหนดแบ่งราคาของรายการให้แต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา และจะรับรู้รายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามแต่ละภาระเสร็จสิ้นแล้วเท่านั้นจากเดิมที่บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้รายได้พร้อมกันได้ทั้งจำนวน
- จำนวนเงินที่อาจต้องจ่ายให้กับลูกค้าตามธรรมเนียมปฏิบัติของธุรกิจ - บริษัทฯและบริษัทย่อยพิจารณาพบว่าข้อกำหนดในสัญญาการค้าและธรรมเนียมปฏิบัติบางประการในการกำหนดราคาขายกับลูกค้าที่อาจส่งผลให้บริษัทฯและบริษัทย่อยจะต้องจ่ายหรือให้ส่วนลดพิเศษกับลูกค้าโดยเฉพาะลูกค้ากลุ่มห้างสรรพสินค้า ทั้งนี้บริษัทฯและบริษัทย่อยต้องนำจำนวนเงินดังกล่าวมาแสดงสุทธิกับยอดขายในปีจากเดิมที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจัดประเภทรายการเป็นค่าใช้จ่ายในการขาย

ค. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน 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 รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักสินค้ารับคืนและส่วนลดแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้ค่าเช่า

รายได้จากการให้เช่าสินทรัพย์ตามสัญญาเช่าดำเนินงานจะรับรู้รายได้โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่าและถือเป็นรายได้จากการดำเนินงานตามปกติธุรกิจ

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น แสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐาน ซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าวัสดุในการผลิต

วัตถุดิบและวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าสินค้าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.5 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์บันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ข) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวบันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้จำหน่ายหลักทรัพย์นั้นออกไป



- ค) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะครบกำหนดชำระในหนึ่งปี รวมทั้งที่จะถือจนครบกำหนดแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย บริษัทฯ ตัดบัญชีส่วนเกิน/รับรู้ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่าย/รับรู้นี้จะแสดงเป็นรายการปรับกับดอกเบี้ยรับ
- ง) เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)
- จ) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย
- ฉ) เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อครั้งสุดท้าย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

บริษัทฯ ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

ในกรณีที่มีการโอนเปลี่ยนแปลงเงินลงทุนจากประเภทหนึ่งไปเป็นอีกประเภทหนึ่ง บริษัทฯ จะปรับมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนเปลี่ยนแปลงเงินลงทุน ผลแตกต่างระหว่างราคาตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนหรือแสดงเป็นองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นแล้วแต่ประเภทของเงินลงทุนที่มีการโอนเปลี่ยน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุน จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทฯ รับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 40 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 20 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	3 - 10 ปี
ยานพาหนะ	5 - 15 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างการติดตั้งและก่อสร้าง

บริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้น ออกจากบัญชี

4.8 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์เกินกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

4.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการอื่น บริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น



บริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ดังนี้

สิทธิในการใช้ประโยชน์บนที่ดิน	30 - 50	ปี
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	4 - 16	ปี
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	3 - 10	ปี

บริษัทไม่มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนระหว่างการติดตั้งและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน เช่น เครื่องหมายการค้า แต่จะใช้วิธีการทดสอบการด้อยค่าทุกปีทั้งในระดับของแต่ละสินทรัพย์นั้นและในระดับของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด บริษัทจะทบทวนทุกปีว่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวยังคงมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

4.10 ค่าความนิยม

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า บริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี บริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และบริษัทไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าได้ในอนาคต

4.11 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารที่สำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.12 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า หรืออายุของสัญญาเช่า แล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.13 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ เป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.14 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนเป็นรายปี บริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรม หักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ บริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ตีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

4.15 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยและพนักงาน ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงานและผลประโยชน์พิเศษอื่นที่ให้แก่พนักงานเมื่อเกษียณอายุตามนโยบายของกลุ่มกิจการเอง ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยและผลประโยชน์พิเศษดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระ ได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

4.16 ประเมินการหนีสิน

บริษัทจะบันทึกประมาณการหนีสินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้นและบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.17 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนีสินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีรวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวหากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้



ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และเงินลงทุนทั่วไปเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่ามูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

ค่าความนิยม และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจากการควบบริษัท

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ควบกิจการ ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือ หน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้นๆ

การประมาณการมูลค่ายุติธรรมในการรวมธุรกิจ

กลุ่มกิจการประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิจากการรวมธุรกิจโดยแต่งตั้งผู้ประเมินอิสระซึ่งมีคุณสมบัติของผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพ โดยใช้วิธีการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมบนพื้นฐานของสมมติฐานทางการเงินในการได้มาซึ่งมูลค่ายุติธรรมของการซื้อกิจการ การคำนวณดังกล่าวขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้บริหาร

ผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานตามโครงการผลประโยชน์และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานของพนักงานและตามโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงของราคาทอง อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. ผลกระทบจากเหตุการณ์ไฟไหม้

เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2561 ได้เกิดเหตุการณ์เพลิงไหม้ขึ้นในโรงงานของบริษัท ไทยน้ำมันลำปาง จำกัด (บริษัทย่อย) ที่ตั้งอยู่ในจังหวัดอุดรธานี บริษัทย่อยดังกล่าวได้ประเมินความเสียหายของทรัพย์สิน และบันทึกผลขาดทุนจากเหตุการณ์เพลิงไหม้ดังกล่าวเป็นจำนวนรวม 17.47 ล้านบาท ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีผลกระทบให้กำไรต่อหุ้นของงบการเงินรวมลดลง 0.02 บาทต่อหุ้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือที่เสียหายจากเพลิงไหม้ ซึ่งบริษัทย่อยประเมินคิดเป็นมูลค่าตามราคาทุนจำนวน 0.02 ล้านบาท
2. บริษัทย่อยตัดจำหน่ายทรัพย์สิน อันได้แก่ เครื่องจักรและอุปกรณ์ของบริษัทย่อยที่เสียหายจากเหตุการณ์ไฟไหม้มูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวนรวม 15.19 ล้านบาท
3. ค่าใช้จ่ายอื่น เช่น ค่าใช้จ่ายในการฟื้นฟูเบื้องต้นจำนวน 2.26 ล้านบาท

อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยได้ทำประกันภัยคุ้มครองความเสียหายต่อทรัพย์สินที่เกิดจากเหตุการณ์เพลิงไหม้ไว้แล้ว โดยได้ทำประกันภัยความเสี่ยงภัยสำหรับทรัพย์สิน (Accidental Damage (Property) Insurance Policy) ในลักษณะมูลค่าทดแทนทรัพย์สิน (Replacement value) ที่เสียหาย รวมถึงการประกันการหยุดชะงักของธุรกิจ (Business Interruption) โดยมีวงเงินตามกรมธรรม์ประกันภัยดังนี้

	ล้านบาท
ทรัพย์สินเสียหาย	330.00
สินค้าคงเหลือเสียหาย	120.00
การหยุดชะงักของธุรกิจ	220.00

บริษัทย่อยอยู่ระหว่างดำเนินการเรียกเงินค่าสินไหมทดแทนจากบริษัทประกันภัย ซึ่งขณะนี้บริษัทประกันภัยได้เข้ามาสำรวจและประเมินความเสียหายแล้ว และอยู่ระหว่างดำเนินการสรุปค่าสินไหมทดแทนที่จะจ่ายคืนให้กับบริษัทย่อย อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 20 กรกฎาคม 2561 บริษัทย่อยได้รับหนังสือแจ้งชดเชยค่าเสียหายบางส่วนจากบริษัทประกันภัยแล้วจำนวน 10 ล้านบาท โดยได้รับชำระเงินสดในระหว่างปีแล้วทั้งจำนวน

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสามารถสรุปได้ดังนี้

รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ
บริษัท ไทยวาอัลฟาสตาร์ช จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ดีไอ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ไทยน้ำมันลำปาง จำกัด	บริษัทย่อย
Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company	บริษัทย่อย
บริษัท ไทยวา อินเตอร์เนชั่นแนล เทรด (เชียงใหม่) จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ทีดับบลิวพีซี อินเวสต์เม้นท์ (กัมพูชา) จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ไทยวา เวียดนาม จำกัด	บริษัทย่อย



รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ
บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด*	บริษัทย่อย
บริษัท ไทยวา ไบโอ พาวเวอร์ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท บางปะกงธุรกิจ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท เชียงแสนแลนด์ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ไทยวา (6) จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท บางเทา (6) จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ท่าทุ่งนาแลนด์ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ไทยสินมันสำปะหลัง (1989) จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท แม่ฮ่องสอนแลนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ไทยน้ำมันสำปะหลัง (1) จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท พังงา รีสอร์ท จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท บางเทา (5) จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ไทยโมดิไฟด์สตาร์ช จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท แม่โจ้แลนด์ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด	บริษัทร่วม
Vietnam Tapioca Company Limited	บริษัทร่วมทางอ้อม
บริษัท ลาภูน้ำ รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท เจแปน คอร์เนล สตาร์ช จำกัด	ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล คอมเมอร์เชียล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย
Tay Ninh Sugar Corporation	ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย
บริษัท ไทยวา ทาวเวอร์ จำกัด	กรรมการร่วมกัน
บริษัท ไทยวา ทาวเวอร์ (2) จำกัด	กรรมการร่วมกัน
บริษัท ไทยวา พลาซ่า จำกัด	กรรมการร่วมกัน
Banyan Tree Holdings Limited	กรรมการร่วมกัน
Banyan Tree Hotel Management (Beijing) Company Limited	กรรมการร่วมกัน
Thanh Thanh Cong Packing Trading Production Joint Stock Company	มีผู้ถือหุ้นร่วมกันกับบริษัทย่อย

* โอนเปลี่ยนประเภทเงินทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อยในระหว่างปี 2560

- 7.1 ในระหว่างปีบริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปรายการที่มีสาระสำคัญได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				นโยบายการกำหนดราคา
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2561	2560	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ซื้อสินค้า	-	-	1,445	1,444	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ขายสินค้า	-	-	902	423	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
เงินปันผลรับ	-	-	26	12	ตามที่ประกาศจ่าย
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ	-	-	11	8	ราคาตามสัญญา
ค่าใช้จ่ายค่าเช่าและค่าบริการ	-	-	3	1	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	21	9	อัตราตามสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	1	-	อัตราตามสัญญา
รายได้อื่น	-	-	1	1	ตามที่เกิดขึ้นจริง
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	8	4	ตามที่เกิดขึ้นจริง
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม					
ซื้อสินค้า	46	14	-	1	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ขายสินค้า	-	15	-	15	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
เงินปันผลรับ	-	-	-	3	ตามที่ประกาศจ่าย
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ	-	8	-	3	ราคาตามสัญญา
รายได้อื่น	-	1	-	1	ตามที่เกิดขึ้นจริง



(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				นโยบายการกำหนดราคา
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2561	2560	
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ซื้อสินค้า	2	-	-	-	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ขายสินค้า	40	-	-	-	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
เงินปันผลรับ	1	1	1	1	ตามที่ประกาศจ่าย
เงินปันผลจ่าย	12	-	-	-	ตามที่ประกาศจ่าย
ค่าใช้จ่ายค่าเช่าและค่าบริการ	32	19	18	18	ราคาตามสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น	8	7	8	6	ตามที่เกิดขึ้นจริง

7.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10)				
บริษัทย่อย	-	-	252,800	197,007
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,903	28	49	28
รวม	1,903	28	252,849	197,035
หัก: ค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(53,435)	(52,676)
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	1,903	28	199,414	144,359
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	546,561	413,523
หัก: ค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	(8,048)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	546,561	405,475

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	37,563	53,000
หัก: ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(26,048)	(18,000)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ				
หัก: ส่วนที่จะครบกำหนดภายในหนึ่งปี	-	-	(11,515)	(35,000)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ				
จากส่วนที่จะครบกำหนดภายในหนึ่งปี	-	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 21)				
บริษัทย่อย	-	-	82,991	134,610
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	129	209	96	206
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
	129	209	83,087	134,816
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	175,600	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,675	2,652	-	-
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
	2,675	2,652	175,600	-

7.3 รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันในระหว่างปีแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	เพิ่มขึ้น ระหว่างปี	ลดลง ระหว่างปี	โอนเปลี่ยน ประเภทเงินให้กู้	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
บริษัท ดีไอ จำกัด	49,460	133,601	(105,000)	-	78,061
บริษัท ไทยน้ำมันสำหรับเรือ จำกัด	-	300,000	(300,000)	-	-
บริษัท ไทยวา ไบโอ พาวเวอร์ จำกัด	344,500	14,000	-	-	358,500
บริษัท ทิพย์บลิฟฟิชี อินเวสท์เมนต์ (กัมพูชา) จำกัด	-	40,000	-	-	40,000
บริษัท ไทยวา เวียดนาม จำกัด	-	-	-	70,000	70,000
บริษัท เชียงแสนแลนด์ จำกัด	7,755	-	-	(7,755)	-
บริษัท บางเทา (6) จำกัด	935	-	-	(935)	-
บริษัท ท่าพวงนาแลนด์ จำกัด	390	-	-	(390)	-
บริษัท แม่ฮ่องสอนแลนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	1,635	-	-	(1,635)	-
บริษัท ไทยน้ำมันสำหรับเรือ (1) จำกัด	800	-	-	(800)	-
บริษัท แม่โจ้แลนด์ จำกัด	8,048	-	-	(8,048)	-
รวม	413,523	487,601	(405,000)	50,437	546,561
หัก: ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(8,048)	-	-	8,048	-
สุทธิ	405,475	487,601	(405,000)	58,485	546,561



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันมีกำหนดชำระคืนในเดือนธันวาคม 2562 และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.13 ต่อปี และ 4.00 ต่อปี (31 ธันวาคม 2560: ร้อยละ 3.95 ต่อปี)

7.4 รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันในระหว่างปีแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเปลี่ยน	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2561				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
บริษัท พังงา รีสอร์ท จำกัด	11,161	-	-	-	11,161
บริษัท บางเทา (5) จำกัด	6,839	-	-	-	6,839
บริษัท ไทยวา เวียดนาม จำกัด	35,000	35,000	-	(70,000)	-
บริษัท เชียงแสนแลนด์ จำกัด	-	-	-	7,755	7,755
บริษัท บางเทา (6) จำกัด	-	-	-	935	935
บริษัท ท่าอากาศยานแลนด์ จำกัด	-	-	-	390	390
บริษัท แม่ฮ่องสอนแลนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	-	-	-	1,635	1,635
บริษัท ไทยน้ำมันสำหรับพลเรือน (1) จำกัด	-	-	-	800	800
บริษัท แม่โจ้แลนด์ จำกัด	-	-	-	8,048	8,048
รวม	53,000	35,000	-	(50,437)	37,563
หัก: ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(18,000)	-	-	(8,048)	(26,048)
สุทธิ	35,000	35,000	-	(58,485)	11,515

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันมีกำหนดชำระคืนในเดือนธันวาคม 2562 และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.13 ต่อปี (31 ธันวาคม 2560: ร้อยละ 3.95 และ 4.00 ต่อปี)

7.5 รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมและดอกเบี้ยค้างจ่ายจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันในระหว่างปีแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่			ณ วันที่
	1 มกราคม 2561	ระหว่างปี	ระหว่างปี	31 ธันวาคม 2561
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย				
จากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท อินเทอร์เน็ตजनเนล				
คอมเมอร์เชียล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	2,652	23	-	2,675

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่			ณ วันที่
	1 มกราคม 2561	ระหว่างปี	ระหว่างปี	31 ธันวาคม 2561
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ไทยโมดิไฟด์สตาร์ช จำกัด	-	7,700	(100)	7,600
บริษัท ไทยวา (6) จำกัด	-	8,000	-	8,000
บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด	-	160,000	-	160,000
รวม	-	175,700	(100)	175,600

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีกำหนดชำระคืนในเดือน ธันวาคม 2562 และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.95 และ 2.15 ต่อปี (31 ธันวาคม 2560: ร้อยละ 1.10 ต่อปี)



7.6 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหารในปี ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	45,985	44,800
ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ	2,584	4,569
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	23	97
รวม	48,592	49,466

8. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินสด	3,577	5,422	628	654
เงินฝากธนาคาร	675,043	821,651	232,672	210,573
รวม	678,620	827,073	233,300	211,227

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.125 ถึง 5.50 ต่อปี (2560: ร้อยละ 0.125 ถึง 5.20 ต่อปี)

9. เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2561		31 ธันวาคม 2560	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
<u>เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า</u>				
- ตราสารหนี้	212,586	208,098	-	-
- กองทุนเปิด	370,161	370,980	-	-
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - สุทธิ	582,747	579,078	-	-
<u>เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย</u>				
- กองทุนเปิด	-	-	424,020	428,720
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	(3,669)		4,700	
สุทธิ	579,078		428,720	
เงินฝากประจำ	31,799		31,435	
รวมเงินลงทุนชั่วคราว - สุทธิ	610,877		460,155	

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2561		31 ธันวาคม 2560	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
<u>เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า</u>				
- ตราสารหนี้	212,586	208,098	-	-
- กองทุนเปิด	370,161	370,980	-	-
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - สุทธิ	582,747	579,078	-	-
<u>เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย</u>				
- กองทุนเปิด	-	-	424,020	428,720
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	(3,669)		4,700	
สุทธิ	579,078		428,720	
เงินฝากประจำ	-		-	
เงินลงทุนชั่วคราว - สุทธิ	579,078		428,720	



เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2561 บริษัทฯ ได้โอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดที่คงเหลืออยู่ขณะนั้นมูลค่าตามบัญชีจำนวน 375.98 ล้านบาท และเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายมูลค่าตามบัญชี 215.57 ล้านบาท มาเป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า โดยบริษัทฯ รับรู้กำไรจากผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าว ณ วันที่โอนในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจำนวน 10.47 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินลงทุนในตราสารหนี้มีอัตราดอกเบี้ยอยู่ในช่วงระหว่างร้อยละ 3.66 ถึง 5.09 ต่อปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ย่อยในประเทศแห่งหนึ่งมีเงินฝากประจำ 6 เดือน จำนวน 31.80 ล้านบาท (2560: 31.44 ล้านบาท) เงินฝากประจำดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.15 ต่อปี (2560: ร้อยละ 1.15 ต่อปี)

ในระหว่างปี 2561 บริษัทฯ ขายเงินลงทุนชั่วคราวมูลค่าตามบัญชี 1,551.01 ล้านบาท (2560: 2,014 ล้านบาท) และรับรู้กำไรจากการขายสุทธิจากภาษีในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจำนวน 7.21 ล้านบาท (2560: 6.77 ล้านบาท)

10. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,903	13	89,740	62,165
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	50,823	33,974
3 - 6 เดือน	-	-	335	-
6 - 12 เดือน	-	-	-	-
มากกว่า 12 เดือน	-	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,903	13	140,898	96,139

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	533,646	546,925	289,962	301,958
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	172,932	174,511	81,126	117,621
3 - 6 เดือน	8,297	4,738	929	138
6 - 12 เดือน	5,382	469	2,062	14
มากกว่า 12 เดือน	49	85	49	85
รวม	720,306	726,728	374,128	419,816
หัก: ค่าเผ่อนี่สงสัยจะสูญ	(4,552)	(111)	(2,510)	(111)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
- สุทธิ	715,754	726,617	371,618	419,705
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	717,657	726,630	512,516	515,844
<u>ลูกหนี้อื่น</u>				
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	69,271	66,010
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2,408	5,878	2,184	5,870
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	15	42,680	34,886
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	9,631	7,899	1,821	1,003
รวม	12,039	13,792	115,956	107,769
หัก: ค่าเผ่อนี่สงสัยจะสูญ	-	-	(53,435)	(52,676)
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	12,039	13,792	62,521	55,093
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	729,696	740,422	575,037	570,937



11. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ค่าเพื่อการปรับลดราคาทุน					
	ของสินค้ำคงเหลือ					
	ราคาทุน		ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินค้ำสำเร็จรูป	748,179	469,268	(24,693)	(13,516)	723,486	455,752
วัตถุดิบ	139,309	212,196	(90)	-	139,219	212,196
สินค้ำระหว่างทาง	26,984	57,229	-	-	26,984	57,229
วัสดุหีบห่อ	43,747	46,534	(1,325)	(150)	42,422	46,384
วัสดุสิ้นเปลืองโรงงาน	59,138	68,945	(3,544)	(723)	55,594	68,222
อื่นๆ	69	32	-	-	69	32
รวม	1,017,426	854,204	(29,652)	(14,389)	987,774	839,815

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ค่าเพื่อการปรับลดราคาทุน					
	ของสินค้ำคงเหลือ					
	ราคาทุน		ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินค้ำสำเร็จรูป	260,657	153,996	(12,261)	(6,861)	248,396	147,135
วัตถุดิบ	74,720	111,650	-	-	74,720	111,650
สินค้ำระหว่างทาง	26,676	57,229	-	-	26,676	57,229
วัสดุหีบห่อ	30,610	30,979	(935)	(150)	29,675	30,829
วัสดุสิ้นเปลืองโรงงาน	29,985	33,035	(998)	(604)	28,987	32,431
รวม	422,648	386,889	(14,194)	(7,615)	408,454	379,274

12. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินฝากประจำซึ่งบริษัทย่อยได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.85 - 6.50 ต่อปี (2560: ร้อยละ 0.85 - 6.50 ต่อปี)

13. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

13.1 รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินรวม					
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย	
			2561	2560	2561	2560	2561	2560
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด	ผลิตและจำหน่ายแป้งมันสำปะหลังคัดแปร	ไทย	-	-	-	-	-	-
บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์	ลงทุนในบริษัทอื่น	ไทย	30.00	30.00	31,600	31,600	32,356	33,552
มันสำปะหลัง จำกัด								
รวม					31,600	31,600	32,356	33,552

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน	
			2561	2560	2561	2560
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)		
บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด	ผลิตและจำหน่ายแป้งมันสำปะหลังคัดแปร	ไทย	-	-	-	-
บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์	ลงทุนในบริษัทอื่น	ไทย	30.00	30.00	31,600	31,600
มันสำปะหลัง จำกัด						
รวม					31,600	31,600



13.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลรับจากกิจการดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

บริษัทร่วม	งบการเงินรวม				(หน่วย: พันบาท)	
	ส่วนแบ่งกำไร		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ขาดทุน) จาก		เบ็ดเสร็จอื่นจาก		เงินปันผลรับ	
	เงินลงทุนใน		เงินลงทุนในบริษัทร่วม		ในระหว่างปี	
	บริษัทร่วมระหว่างปี		ในระหว่างปี			
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
บริษัท ลำปางหลังพัฒนา จำกัด	-	2,602	-	-	-	-
บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์						
มันสำปะหลัง จำกัด	(1,869)	702	672	(3,378)	-	3,160
รวม	(1,869)	3,304	672	(3,378)	-	3,160

13.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงินดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด	
	2561	2560
สินทรัพย์หมุนเวียน	97.62	89.94
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	66.48	60.94
หนี้สินหมุนเวียน	(22.51)	(3.49)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(4.78)	(4.63)
หัก: ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		
ของบริษัทย่อย	(39.71)	(41.74)
สินทรัพย์-สุทธิ	97.10	101.02
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	30.00	30.00
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์-สุทธิ	29.13	30.31
การตัดรายการระหว่างกัน	3.23	3.24
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม	32.36	33.55

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด	
	2561	2560
รายได้	279.15	313.53
กำไร	(6.27)	5.42
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	(3.08)	(10.36)

เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2560 บริษัท ไทยวา ไปโอ พาวเวอร์ จำกัด (TWBP) (บริษัทย่อย) ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.99 ได้ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด (TDC) จำนวน 166,668 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 33.34 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายทั้งหมดจำนวน 500,004 หุ้น) รวมเป็นจำนวนเงินจ่ายซื้อทั้งสิ้น 219.89 ล้านบาท การซื้อหุ้นสามัญใน TDC ดังกล่าวทำให้สัดส่วนการถือหุ้น TDC ของกลุ่มบริษัท เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 33.33 เป็นร้อยละ 66.67 (ของหุ้นที่ออกจำหน่ายทั้งหมดจำนวน 500,004 หุ้น) บริษัทฯ ได้เปลี่ยนการบันทึกเงินลงทุนใน TDC จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อยนับจากวันที่ TWBP ลงทุนเป็นต้นไป

14. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

14.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	ทุนที่เรียกชำระแล้ว		สัดส่วนการถือหุ้น ของบริษัท		เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	
		2561	2560	2561	2560	2561	2560
		(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย							
ธุรกิจผลิตภัณฑ์การเกษตร							
บริษัท ไทยวาอัลฟาस्टาร์ฯ จำกัด	ไทย	18.00	18.00	99.99	99.99	17,999	17,999
บริษัท ดีไอ จำกัด	ไทย	10.00	10.00	99.93	99.93	9,408	9,408
บริษัท ไทยน้ำมันลำปะหลัง จำกัด	ไทย	86.60	86.60	70.00	70.00	60,620	60,620
Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company	เวียดนาม	192.53	192.53	69.99	69.99	86,877	86,877
บริษัท ไทยวา อินเตอร์เนชั่นแนลเทรด (เชียงใหม่) จำกัด	จีน	5.27	5.27	100.00	100.00	5,267	5,267
บริษัท ทีดับบลิวพีซี อินเวสต์เมนท์ (กัมพูชา) จำกัด	กัมพูชา	33.68	33.68	100.00	100.00	33,683	33,683
บริษัท ไทยวา เวียดนาม จำกัด	เวียดนาม	67.83	34.60	100.00	100.00	67,830	34,600
บริษัท ลำปะหลังพัฒนา จำกัด*	ไทย	50.00	50.00	33.33	33.33	54,751	54,751



	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	ทุนที่เรียกชำระแล้ว		สัดส่วนการถือหุ้น ของบริษัท		เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	
		2561	2560	2561	2560	2561	2560
		(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)
บริษัทถือครองที่ดินและอื่น ๆ							
บริษัท ไทยวา ไบโอ พาวเวอร์ จำกัด	ไทย	450.00	450.00	99.99	99.99	469,012	469,012
บริษัท บางปะกงธุรกิจ จำกัด	ไทย	91.00	91.00	99.99	99.99	90,999	90,999
บริษัท เชียงแสนแลนด์ จำกัด	ไทย	75.00	75.00	99.99	99.99	74,999	74,999
บริษัท ไทยวา (6) จำกัด	ไทย	29.00	29.00	99.99	99.99	28,999	28,999
บริษัท บางเทา (6) จำกัด	ไทย	21.50	21.50	99.99	99.99	21,499	21,499
บริษัท ท่าพุ่นาแลนด์ จำกัด	ไทย	15.00	15.00	99.99	99.99	14,999	14,999
บริษัท ไทยสินมันสำปะหลัง (1989) จำกัด	ไทย	5.00	5.00	99.99	99.99	4,999	4,999
บริษัท แม่ฮ่องสอนแลนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	ไทย	2.00	2.00	84.97	84.97	1,699	1,699
บริษัท ไทยน้ำมันสำปะหลัง (1) จำกัด	ไทย	1.00	1.00	69.95	69.95	700	700
บริษัท พังงา รีสอร์ท จำกัด	ไทย	1.00	1.00	99.93	99.93	999	999
บริษัท บางเทา (5) จำกัด	ไทย	0.25	0.25	99.93	99.93	250	250
บริษัท ไทยโมดิไฟค์สตาร์ช จำกัด	ไทย	10.00	10.00	94.62	94.62	9,462	9,462
บริษัท แม่ใจแลนด์ จำกัด	ไทย	3.00	3.00	49.99	49.99	1,500	1,500
รวม						1,056,551	1,023,321
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน						(444,289)	(444,238)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ						612,262	579,083

* สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด รวมการถือหุ้นทางอ้อมโดยบริษัทย่อยของบริษัทฯ ในอัตราร้อยละ 33.34

บริษัทฯ รับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่
31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
บริษัท ไทยน้ำมันสำปะหลัง จำกัด	-	11,518
Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company	25,565	-
รวม	25,565	11,518

เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2560 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท ทีดับบลิวพีซี อินเวสต์เมนต์ (กัมพูชา) จำกัด ในประเทศกัมพูชา ซึ่งเป็นบริษัทที่ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับ แป้งมันสำปะหลัง โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 4,000 ล้านดอลลาร์กัมพูชา (1 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ) หรือ ประมาณ 33.68 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 100

เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2560 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท ไทยวา เวียดนาม จำกัด ใน ประเทศเวียดนาม ซึ่งเป็นบริษัทที่ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหาร (วุ้นเส้นและอื่นๆ) และมี ระยะเวลาในการดำเนินงานจนถึงวันที่ 16 ธันวาคม 2561 ซึ่งสามารถยื่นขอต่ออายุได้ โดยมี ทุนจดทะเบียนจำนวน 22,462 ล้านดอลลาร์เวียดนาม หรือประมาณ 34.60 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการจดทะเบียนเพิ่มทุนของบริษัท ไทยวา เวียดนาม จำกัด อีกจำนวน 1 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ หรือประมาณ 33.23 ล้านบาท รวมเป็นทุน จดทะเบียนจำนวน 2 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วน ร้อยละ 100

เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2560 บริษัท ไทยวา ไซโอ พาวเวอร์ จำกัด (TWBP) (บริษัทย่อย) ซึ่งบริษัทฯ ถือ หุ้นร้อยละ 99.99% ได้ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด (TDC) จำนวน 166,668 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 33.34 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายทั้งหมดจำนวน 500,004 หุ้น) รวมเป็นจำนวนเงินจ่าย ซื้อทั้งสิ้น 219.89 ล้านบาท การซื้อหุ้นสามัญใน TDC ดังกล่าวทำให้สัดส่วนการถือหุ้น TDC ของ กลุ่มบริษัท เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 33.33 เป็นร้อยละ 66.67 (ของหุ้นที่ออกจำหน่ายทั้งหมดจำนวน 500,004 หุ้น) บริษัทฯ ได้เปลี่ยนการบันทึกเงินลงทุนใน TDC จากเงินลงทุนในบริษัทรวมเป็นเงิน ลงทุนในบริษัทย่อยนับจากวันที่ TWBP ลงทุนเป็นต้นไปตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุ 13

บริษัท ไทยวา ไรซ์ ฟลาว จำกัด ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2558 และเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2560 บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนเสร็จสิ้นการชำระบัญชีแล้ว บริษัทฯ ได้รับเงินคืนจากเงินลงทุนโดยประมาณ 10.31 ล้านบาท เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560

บริษัท แมจันท์แลนด์ จำกัด ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2559 และเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนเสร็จสิ้นการชำระบัญชีแล้ว บริษัทฯ ได้รับเงินคืนจากเงินลงทุนโดยประมาณ 15.87 ล้านบาท เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2560

บริษัท ไทยองครักษ์ จำกัด ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 และเมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2560 บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนเสร็จสิ้นการชำระบัญชีแล้ว บริษัทฯ ได้รับเงินคืนจากเงินลงทุนโดยประมาณ 14.16 ล้านบาท เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2560

14.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยสะสม		กำไรหรือขาดทุนที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี		เงินปันผลจ่ายให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในระหว่างปี	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
	(%)	(%)						
บริษัท ไทยน้ำมันสำเร็จรูป จำกัด	30.00	30.00	138.02	105.04	9.89	8.82	-	4.94
Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company	30.00	30.00	225.10	183.53	12.47	40.22	12.10	-
บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด	33.33	33.33	275.84	288.12	(4.09)	(1.98)	-	-

14.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท ไทยน้ำมันสำเร็จรูป จำกัด		Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company		บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์หมุนเวียน	329.38	275.66	441.50	460.22	628.45	680.35
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	335.77	325.06	234.72	257.94	380.44	328.54
หนี้สินหมุนเวียน	267.44	206.72	52.92	85.54	96.17	84.10
หนี้สินไม่หมุนเวียน	21.34	50.61	17.60	17.42	60.68	60.47

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท ไทยน้ำมันสำเร็จรูป จำกัด		Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company		บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้	1,455.69	1,356.78	1,003.25	1,184.09	983.99	903.23
กำไร	32.98	31.39	41.57	134.06	(12.28)	0.57
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	32.98	29.40	41.57	78.17	(12.28)	(6.28)

สรุปรายการกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท ไทยนำ มันสำปะหลัง จำกัด		Tay Ninh Tapioca Joint Stock Company		บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	34.62	40.16	49.13	304.47	46.74	(27.24)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(69.24)	(54.19)	(4.29)	(74.36)	(195.76)	(2.40)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	39.70	49.22	(42.61)	(56.58)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	5.08	35.19	2.23	173.53	(149.02)	(29.64)

14.4 การทดสอบการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทฯ ได้พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยบางแห่งที่มีสาระสำคัญและมีข้อบ่งชี้ว่าอาจเกิดการด้อยค่า ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยนั้นอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี

สมมติฐานที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้ที่คาดว่าจะได้รับจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าว สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	2561	2560
อัตราการเติบโตระยะยาว	-	-
อัตราคิดลด	10.41 และ 11.58	11.04 และ 11.50

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตรากำไรขั้นต้นและอัตราการเติบโตจากงบประมาณโดยอ้างอิงจากผลประกอบการในอดีตที่ผ่านมาของบริษัทย่อยดังกล่าวประกอบกับการคาดการณ์การเติบโตของตลาด และอัตราคิดลดเป็นอัตราที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานของบริษัทย่อยนั้นๆ



อัตราดอกเบี้ยโตที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินของงวดเวลาที่ไกลออกไปกว่างวดเวลาตามประมาณการทางการเงินล่าสุด เป็นอัตราที่ไม่สูงกว่าอัตราดอกเบี้ยระยะยาวของอุตสาหกรรมที่บริษัทย่อนั้นดำเนินงานอยู่

ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเชื่อว่าค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อนั้นบันทึกในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวนรวม 444.29 ล้านบาท (2560: 444.24 ล้านบาท) เพียงพอแล้ว

15. เงินลงทุนระยะยาวอื่น

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม /	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	563,345
<u>เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย</u>		
บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเต็ล จำกัด (มหาชน)	174,010	174,010
หัก: ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	(4,350)	(92,225)
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย - สุทธิ	169,660	81,785
<u>เงินลงทุนระยะยาวอื่น</u>		
บริษัท ทropicol รีสอร์ท จำกัด	45,703	45,703
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	(45,703)	(45,703)
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ	-	-
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ	169,660	645,130
หัก: ส่วนที่จะครบกำหนดภายในหนึ่งปี	-	(160,620)
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิจากส่วนที่จะครบกำหนดภายในหนึ่งปี	169,660	484,510

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
<u>เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด</u>		
ครบกำหนดไถ่ถอนในปี 2561	-	160,620
ครบกำหนดไถ่ถอนในปี 2562	-	138,560
ครบกำหนดไถ่ถอนในปี 2563	-	41,325
ครบกำหนดไถ่ถอนในปี 2564	-	186,219
ครบกำหนดไถ่ถอนในปี 2565	-	36,621
รวมเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	563,345

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เงินลงทุนระยะยาวในตราสารหนี้มีอัตราดอกเบี้ยอยู่ในช่วงระหว่างร้อยละ 2.22 ถึง 5.40 ต่อปี

เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2561 บริษัทฯ ได้โอนเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดที่คงเหลืออยู่ขณะนั้นมูลค่าตามบัญชีจำนวน 375.98 ล้านบาท ไปเป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 9

16. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ราคาทุน	185,221	214,579	504	504
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(53,766)	(53,766)	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	131,455	160,813	504	504



รายการเปลี่ยนแปลงของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันต้นปี	160,813	147,552	504	504
โอนไปเป็นที่ดิน	(29,358)	-	-	-
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าระหว่างปี	-	13,261	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ 31 ธันวาคม	131,455	160,813	504	504

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทฯและบริษัทย่อยเป็นที่ดินรอการขาย มูลค่ายุติธรรมซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์เปรียบเทียบกับข้อมูลราคาตลาด (Comparative Method) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คิดเป็นจำนวนเงิน 363.7 ล้านบาท (2560: 485.5 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 193.9 ล้านบาท (2560: 193.9 ล้านบาท)

17. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องคกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน							
1 มกราคม 2560	368,052	937,886	1,649,799	88,652	135,159	279,156	3,458,704
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย	-	185,721	759,467	24,853	8,412	3,397	981,850
ซื้อเพิ่ม	438	5,798	39,897	14,678	45,901	339,282	445,994
จำหน่าย	-	-	(6,634)	(849)	(4,524)	-	(12,007)
ตัดจำหน่าย	-	-	(3,096)	(3,744)	(15,436)	-	(22,276)
โอนเข้า (ออก)	-	24,742	137,985	-	439	(164,000)	(834)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	(7,486)	(34,819)	(20)	(2,471)	(5,584)	(50,380)
31 ธันวาคม 2560	368,490	1,146,661	2,542,599	123,570	167,480	452,251	4,801,051
ซื้อเพิ่ม	12,038	10,603	50,342	12,774	35,361	379,011	500,129
โอนจากอสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุน	29,358	-	-	-	-	-	29,358
โอนจากสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	9,103	-	-	9,103
จำหน่าย	-	(5,847)	(27,144)	(2,850)	(768)	-	(36,609)
ตัดจำหน่าย	-	(2,851)	(47,462)	(7,642)	(380)	(15,397)	(73,732)
โอนเข้า (ออก)	6,485	129,221	309,020	4,305	1,721	(448,934)	1,818
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	70	(204)	(2,838)	15	(183)	(1,535)	(4,675)
31 ธันวาคม 2561	416,441	1,277,583	2,824,517	139,275	203,231	365,396	5,226,443

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องคกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2560	-	(402,993)	(915,852)	(57,047)	(68,496)	-	(1,444,388)
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย	-	(85,866)	(558,931)	(20,407)	(6,246)	-	(671,450)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(32,612)	(108,727)	(11,726)	(14,517)	-	(167,582)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	5,526	691	3,103	-	9,320
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ ตัดจำหน่าย	-	-	3,012	3,709	7,474	-	14,195
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	5,623	22,955	14	1,133	-	29,725
31 ธันวาคม 2560	-	(515,848)	(1,552,017)	(84,766)	(77,549)	-	(2,230,180)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(248)	(43,627)	(166,266)	(18,137)	(21,575)	-	(249,853)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	3,192	25,727	2,629	768	-	32,316
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ ตัดจำหน่าย	-	2,850	45,568	7,421	380	-	56,219
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(1)	411	1,680	(10)	82	-	2,162
31 ธันวาคม 2561	(249)	(553,022)	(1,645,308)	(92,863)	(97,894)	-	(2,389,336)
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
1 มกราคม 2560	-	(6,825)	-	-	-	-	(6,825)
บันทึกเพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	-	-	(2,625)	(2,625)
31 ธันวาคม 2560	-	(6,825)	-	-	-	(2,625)	(9,450)
บันทึกเพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	-	-	-	-
31 ธันวาคม 2561	-	(6,825)	-	-	-	(2,625)	(9,450)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม 2560	368,490	623,988	990,582	38,804	89,931	449,626	2,561,421
31 ธันวาคม 2561	416,192	717,736	1,179,209	46,412	105,337	362,771	2,827,657
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (127.5 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							167,582
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (232.5 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							249,853



(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน							
1 มกราคม 2560	243,953	730,179	1,070,742	78,244	77,168	91,256	2,291,542
ซื้อเพิ่ม	438	1,561	23,741	12,879	34,493	94,447	167,559
จำหน่าย	-	-	(17,019)	(526)	(3,640)	-	(21,185)
ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(15,436)	-	(15,436)
โอนเข้า (ออก)	-	19,146	23,236	-	291	(44,655)	(1,982)
31 ธันวาคม 2560	244,391	750,886	1,100,700	90,597	92,876	141,048	2,420,498
ซื้อเพิ่ม	990	8,195	40,586	9,993	21,194	226,231	307,189
จำหน่าย	-	(5,847)	(11,947)	(2,606)	(768)	-	(21,168)
ตัดจำหน่าย	-	(80)	(1,434)	(1,147)	(89)	-	(2,750)
โอนเข้า (ออก)	-	49,735	109,913	1,604	465	(161,849)	(132)
31 ธันวาคม 2561	245,381	802,889	1,237,818	98,441	113,678	205,430	2,703,637
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2560	-	(291,714)	(582,085)	(48,489)	(36,024)	-	(958,312)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(24,163)	(62,154)	(10,565)	(9,241)	-	(106,123)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	9,538	372	2,220	-	12,130
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	7,474	-	7,474
31 ธันวาคม 2560	-	(315,877)	(634,701)	(58,682)	(35,571)	-	(1,044,831)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(26,104)	(78,438)	(11,445)	(13,851)	-	(129,838)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	3,192	10,530	2,385	768	-	16,875
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ ตัดจำหน่าย	-	80	1,433	1,147	89	-	2,749
31 ธันวาคม 2561	-	(338,709)	(701,176)	(66,595)	(48,565)	-	(1,155,045)
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
1 มกราคม 2560	-	-	-	-	-	-	-
บันทึกเพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	-	-	(2,625)	(2,625)
31 ธันวาคม 2560	-	-	-	-	-	(2,625)	(2,625)
บันทึกเพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	-	-	-	-
31 ธันวาคม 2561	-	-	-	-	-	(2,625)	(2,625)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม 2560	244,391	435,009	465,999	31,915	57,305	138,423	1,373,042
31 ธันวาคม 2561	245,381	464,180	536,642	31,846	65,113	202,805	1,545,967
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (78.8 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							106,123
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (115.5 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							129,838

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯมียอดคงเหลือของยานพาหนะซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 13.0 ล้านบาท (2560: 15.8 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีอาคาร เครื่องจักร และอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชี (ก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสม) ของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 509 ล้านบาท (2560: 506 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 216 ล้านบาท และ 2560: 197 ล้านบาท)

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรของบริษัทฯและบริษัทย่อยบางแห่งจำนวนเงินประมาณ 80.02 ล้านบาท (2560: 68.48 ล้านบาท) นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน (งบการเงินเฉพาะกิจการ: ไม่มี)

18. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					รวม
	สิทธิในการ	เครื่องหมายการค้า	ความสัมพันธ์กับลูกค้า	คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์	
	ใช้ประโยชน์บนที่ดิน				รอการติดตั้ง	
31 ธันวาคม 2560						
ราคาทุน	20,460	264,303	273,042	50,008	1,900	609,713
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(9,132)	-	(43,687)	(13,593)	-	(66,412)
31 ธันวาคม 2560	11,328	264,303	229,355	36,415	1,900	543,301
31 ธันวาคม 2561						
ราคาทุน	20,018	264,303	273,042	62,386	445	620,194
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(9,377)	-	(65,399)	(17,378)	-	(92,154)
31 ธันวาคม 2561	10,641	264,303	207,643	45,008	445	528,040



(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวม
	สิทธิในการ	เครื่องหมายการค้า	ความสัมพันธ์กับลูกค้า	คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์	
	ใช้ประโยชน์บนที่ดิน				รอกการติดตั้ง	
31 ธันวาคม 2560						
ราคาทุน	600	264,303	247,223	46,661	-	558,787
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(548)	-	(43,041)	(10,936)	-	(54,525)
31 ธันวาคม 2560	52	264,303	204,182	35,725	-	504,262
31 ธันวาคม 2561						
ราคาทุน	600	264,303	247,223	51,830	445	564,401
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(568)	-	(62,171)	(15,759)	-	(78,498)
31 ธันวาคม 2561	32	264,303	185,052	36,071	445	485,903

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	529,444	526,461
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย	25,819	-
ซื้อเพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน	13,657	1,673
จำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี	(1)	-
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างปี	(25,001)	(23,872)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(617)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	543,301	504,262
ซื้อเพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน	12,458	5,647
จำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี	(28)	(28)
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างปี	(27,408)	(23,978)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(283)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	528,040	485,903

19. ค่าความนิยมและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการค้ำประกัน บริษัทฯ ได้ปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดจากการรวมกิจการ และเครื่องหมายการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด ซึ่งแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ส่วนงานธุรกิจด้านอาหาร	
	2561	2560
ค่าความนิยม	100,678	100,678
เครื่องหมายการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน	264,303	264,303

บริษัทฯ พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดครอบคลุมระยะเวลา 5 ปีสำหรับธุรกิจด้านอาหาร

สมมติฐานที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	2561	2560
อัตราการเติบโตระยะยาว	2.00	2.00
อัตราคิดลด	10.39	11.06

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราค่าไรซ์ขึ้นต้นและอัตราการเติบโตระยะยาวจากงบประมาณโดยอ้างอิงจากผลประกอบการในอดีตที่ผ่านมาประกอบกับการคาดการณ์การเติบโตของตลาด และอัตราคิดลดเป็นอัตราที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้นๆ

อัตราการเติบโตระยะยาวที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดของงวดเวลาที่ไกลออกไปกว่างวดเวลาตามประมาณการทางการเงินล่าสุด เป็นอัตราที่ไม่สูงกว่าอัตราการเติบโตเฉลี่ยระยะยาวของอุตสาหกรรมที่หน่วยสินทรัพย์นั้นดำเนินงานอยู่

หากมีการเพิ่มอัตราคิดลดอีกร้อยละ 2 ต่อปี (2560: ร้อยละ 0.5 ต่อปี) หรือลดอัตราการเติบโตระยะยาวลงอีกร้อยละ 3 ต่อปี (2560: ร้อยละ 1 ต่อปี) จะทำให้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนมีค่าเท่ากับราคาตามบัญชี ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเชื่อว่าค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนไม่เกิดการด้อยค่า

20. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม	
	2561	2560	2561	2560
ตัวสัญญาใช้เงิน	2.90	3.90	220,000	150,000
เงินกู้ยืมระยะสั้น	VNIBOR+0.5%	VNIBOR+0.5%	-	5,950
รวม			220,000	155,950

21. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	82,310	133,526
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	240,487	267,668	119,556	145,865
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	129	209	777	1,290
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	50,413	46,903	33,229	28,386
เจ้าหนี้ค่าไฟฟ้า	25,999	30,401	12,975	13,129
ค่าใช้จ่ายโรงงานค้างจ่าย	60,839	77,678	47,399	54,221
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	115,118	106,900	72,787	66,698
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	492,985	529,759	369,033	443,115

22. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	13,933	18,031
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(1,366)	(2,253)
รวม	12,567	15,778
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(4,072)	(3,678)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8,495	12,100

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทที่สามซึ่งเพื่อเช่ายานพาหนะใช้ในการดำเนินงานของกิจการ โดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญา มีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 4 - 5 ปี

บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงินดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ไม่เกิน 1 ปี		1 - 5 ปี		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย						
ทั้งสินตามสัญญาเช่า	4,837	4,663	9,096	13,368	13,933	18,031
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าซื้อ/เช่าการเงินรอการตัดบัญชี	(765)	(985)	(601)	(1,268)	(1,366)	(2,253)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสินตามสัญญาเช่า	4,072	3,678	8,495	12,100	12,567	15,778



23. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	งบการเงินรวม	
			2561	2560
1 MLR-1.90		รายเดือน	-	30,500
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			-	(30,500)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			-	-

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	30,500
บวก: กู้เพิ่ม	-
หัก: จ่ายคืนเงินกู้	(30,500)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทย่อยในประเทศแห่งหนึ่งกำหนดชำระคืน 36 เดือน โดยมีระยะเวลาปลอดหนี้ 6 เดือนนับจากวันเบิกเงินครั้งแรก อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR-1.90 ต่อปี เงินกู้ยืมระยะยาวนี้ค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อยแห่งนั้น

24. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สำรองเงินชดเชยพนักงานเมื่อออก				
จากงาน	172,409	165,168	136,211	125,603
สำรองผลประโยชน์พิเศษแก่พนักงานเมื่อ				
ออกจากงาน	3,881	3,692	2,947	2,791
สำรองรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนด				
ระยะเวลา	53,035	51,670	37,871	36,722
รวม	229,325	220,530	177,029	165,116

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	2561			2560		
	ผลประโยชน์ หลังออก จากงาน	ผลประโยชน์ ระยะยาวอื่น	รวม	ผลประโยชน์ หลังออก จากงาน	ผลประโยชน์ ระยะยาวอื่น	รวม
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของ						
พนักงาน ณ วันต้นปี	168,860	51,670	220,530	115,993	39,533	155,526
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย	-	-	-	22,120	7,240	29,360
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	14,760	3,878	18,638	16,698	3,211	19,909
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,872	1,329	5,201	3,650	1,326	4,976
ผล (กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตาม						
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย						
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง						
ข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	-	-	2,906	317	3,223
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง						
ข้อสมมติทางการเงิน	-	-	-	(8,590)	4,830	(3,760)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจาก						
ประสบการณ์	-	-	-	20,858	1,218	22,076
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(11,202)	(3,842)	(15,044)	(4,775)	(6,005)	(10,780)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของ						
พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	176,290	53,035	229,325	168,860	51,670	220,530



(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2561			2560		
	ผลประโยชน์ หลังออก จากงาน	ผลประโยชน์ ระยะยาวอื่น	รวม	ผลประโยชน์ หลังออก จากงาน	ผลประโยชน์ ระยะยาวอื่น	รวม
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของ						
พนักงาน ณ วันต้นปี	128,394	36,722	165,116	102,118	33,017	135,135
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	12,067	2,674	14,741	13,971	3,514	17,485
ต้นทุนดอกเบี้ย	2,991	867	3,858	3,091	950	4,041
ผล (กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการ						
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย						
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อ						
สมมติด้านประชากรศาสตร์	-	-	-	2,499	299	2,798
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อ						
สมมติทางการเงิน	-	-	-	(3,867)	3,794	(73)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจาก						
ประสบการณ์	-	-	-	14,414	82	14,496
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(4,294)	(2,392)	(6,686)	(3,832)	(4,934)	(8,766)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของ						
พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	139,158	37,871	177,029	128,394	36,722	165,116

ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยที่รับรู้ในส่วนของการขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในปี 2560: 15.18 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 13.05 ล้านบาท) (2561: ไม่มี)

บริษัทฯและบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 9.15 ล้านบาท (2560: 16.40 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 6.72 ล้านบาท และ 2560: 10.00 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยมีประมาณ 5 - 8 ปี (2560: 5 - 8 ปี) (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 8 ปี และ 2560: 8 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
อัตราคิดลด (ร้อยละต่อปี)	2.50 (ไทย)	2.50 (ไทย)	2.50	2.50
	5.25 (เวียดนาม)	5.25 (เวียดนาม)		
อัตราการขึ้นเงินเดือน (ร้อยละต่อปี)	4 - 7	4 - 8	4 - 7	4 - 7
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน (ร้อยละต่อปี)	2 - 23	2 - 23	2 - 23	2 - 23
ราคาทอง (บาท)	21,115	20,500	21,115	20,500

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (+/- ร้อยละ 0.50)	(12,467)	7,718	(12,145)	3,714
อัตราการขึ้นเงินเดือน (+/- ร้อยละ 1.00)	17,664	(20,501)	11,658	(18,543)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน (+/- ร้อยละ 1.00)	(9,904)	4,904	(10,095)	1,458
ราคาทอง (+/-1,000 บาท)	3,471	(2,419)	2,551	(1,630)

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (+/- ร้อยละ 0.50)	(9,429)	10,149	(7,354)	7,926
อัตราการขึ้นเงินเดือน (+/- ร้อยละ 1.00)	17,768	(15,522)	14,006	(12,205)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน (+/- ร้อยละ 1.00)	(6,116)	4,501	(4,758)	5,072
ราคาทอง (+/-1,000 บาท)	2,695	(4,552)	1,922	(1,922)

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการและมีผลกระทบให้บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 53.18 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 40.55 ล้านบาท) บริษัทฯและบริษัทย่อยจะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้

25. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่าย ต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลจากกำไรสะสม	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อ		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	วันที่ 27 เมษายน 2561	281,723	0.32
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2561		281,723	0.32
เงินปันผลจากกำไรสะสม	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อ		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	วันที่ 20 เมษายน 2560	184,862	0.21
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2560		184,862	0.21

26. ดำรงตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ดำรงตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้ ปัจจุบันบริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

27. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย รายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	942,937	937,993	671,911	633,451
ค่าเสื่อมราคา	249,853	167,582	129,838	106,123
ค่าตัดจำหน่าย	27,408	25,001	23,978	23,872
ค่าเช่าจ่ายและค่าบริการตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	66,969	55,485	35,108	23,490
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	5,072,065	4,027,013	1,915,351	1,550,623
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	278,911	168,726	106,661	(52,746)

28. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	74,752	112,788	47,634	67,155
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(16,753)	(6,483)	(8,906)	(6,144)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(58)	(157)	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน				
เบ็ดเสร็จ	57,941	106,148	38,728	61,011

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับ
ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง มูลค่ายุติธรรม ของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ เพื่อขาย	16,635	(128)	16,635	(128)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผลขาดทุน จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย	-	(3,035)	-	(2,609)
รวม	16,635	(3,163)	16,635	(2,737)

รายการกระทบบยอดเงินระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	272,245	647,232	236,376	357,265
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 20 และ 25	ร้อยละ 15, 20 และ 25	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณ อัตราภาษี	55,838	128,574	47,275	71,453
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	(565)	(589)	(471)	(673)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม (โอนกลับ)	5,228	(25,133)	1,534	(5,179)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(6,169)	(2,209)	(4,959)	(1,546)
ผลขาดทุนทางภาษี (ใช้ไปในปี)	5,109	6,977	-	-
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	374	(661)	-	-
เงินปันผลรับ	(264)	(181)	(5,377)	(3,117)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(2,496)	(703)	-	-
อื่น ๆ	886	73	726	73
รวม	2,668	(21,837)	(8,076)	(9,769)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จ	57,941	106,148	38,728	61,011

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	45,861	44,106	35,406	33,023
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	2,513	3,156	2,513	3,156
ค่าเผื่อการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	4,346	1,519	2,692	1,515
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	-	5,632	-	5,632
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	4,705	-	-	-
อื่น ๆ	12,066	9,670	6,147	4,908
รวม	69,491	64,083	46,758	48,234
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและอุปกรณ์	33,188	30,193	23,432	21,902
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	11,943	-	11,943	-
ยานพาหนะภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	2,600	3,088	2,600	3,088
ส่วนเกินมูลค่ายุติธรรมจากการควบบริษัท	141,395	147,359	141,395	147,359
ส่วนเกินมูลค่ายุติธรรมจากการซื้อบริษัทย่อย	34,181	36,609	-	-
อื่น ๆ	172	940	172	940
รวม	223,479	218,189	179,542	173,289
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	(153,988)	(154,106)	(132,784)	(125,055)
แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะทางการเงินดังนี้				
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	9,701	3,364	-	-
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	(163,689)	(157,470)	(132,784)	(125,055)
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	(153,988)	(154,106)	(132,784)	(125,055)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทย่อยมีรายการขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 61.27 ล้านบาท (2560: 48.91 ล้านบาท) ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีดังกล่าวมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีของบริษัทย่อยที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 61.27 ล้านบาท (2560: 48.91 ล้านบาท) จะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2566 (2560: ปี 2565)

29. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับผลิตเส้นก๋วยเตี๋ยวแห้งตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 59-0098-0-00-1-2 เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2559 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น และได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมไม่เกินอัตราร้อยละ 100 ของเงินทุนของที่ดินและส่วนทุนที่ใช้ดำเนินงาน

ในปี 2560 บริษัทย่อยในประเทศแห่งหนึ่งได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับผลิตเชื้อเพลิงจากเศษวัสดุและผลิตพลังงานไฟฟ้า ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 60-0077-1-00-1-0 เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2560 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการสิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น และได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมไม่เกินอัตราร้อยละ 100 ของเงินทุนของที่ดินและส่วนทุนที่ใช้ดำเนินงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังไม่ได้เริ่มดำเนินการประกอบกิจการที่ได้รับยกเว้นดังกล่าว

30. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรสำหรับปี (พันบาท)	196,861	492,912	197,648	296,254
จำนวนหุ้นสามัญ (หุ้น)	880,420,930	880,420,930	880,420,930	880,420,930
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.22	0.56	0.22	0.34

31. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ บริษัทฯและบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงานดังนี้

- ผลิตและจัดจำหน่ายแป้งและผลิตภัณฑ์ทางการเกษตรอื่นๆ
- ผลิตและจัดจำหน่ายเส้นเส้นและผลิตภัณฑ์อาหารอื่นๆ

บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบถามผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน สินทรัพย์รวมและหนี้สินรวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน สินทรัพย์รวมและหนี้สินรวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก



ข้อมูลรายได้และกำไร สินทรัพย์รวมและหนี้สินรวมของส่วนงานของบริษัทฯและบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561				
	ส่วนงาน แป้ง	ส่วนงาน อาหาร	รวมส่วนงาน ที่รายงาน	รายการ ปรับปรุงและ ตัดรายการ ระหว่างกัน	งบการเงิน รวม
ขาย	5,832,182	1,452,000	7,284,182	(36,319)	7,247,863
เงินค่าสินไหมทดแทนจากเหตุการณ์อัคคีภัย	10,000	-	10,000	-	10,000
ดอกเบี้ยรับ	9,157	12,938	22,095	-	22,095
ดอกเบี้ยจ่าย	(6,351)	(1,030)	(7,381)	-	(7,381)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	198,726	78,535	277,261	-	277,261
ค่าเสียหายจากเหตุการณ์อัคคีภัย	(17,470)	-	(17,470)	-	(17,470)
กำไรจากการขายเงินลงทุนชั่วคราว	3,094	5,216	8,310	-	8,310
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(1,869)	(1,869)	-	(1,869)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(29,181)	(28,760)	(57,941)	-	(57,941)
กำไรของส่วนงาน	129,338	84,967	214,305	-	214,305
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	4,225,542	2,811,408	7,036,950	35,628	7,072,578
เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่บันทึกตามวิธี					
ส่วนได้เสีย	-	32,356	32,356	-	32,356
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ไม่					
รวมเครื่องมือทางการเงินและสินทรัพย์					
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	248,201	7,788	255,989	-	255,989
หนี้สินรวมของส่วนงาน	754,774	416,033	1,170,807	35,628	1,206,435

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	ส่วนงาน แป้ง	ส่วนงาน อาหาร	รวมส่วนงาน ที่รายงาน	รายการ ปรับปรุงและ ตัดรายการ ระหว่างกัน	
				งบการเงิน รวม	
ขาย	4,886,230	1,378,852	6,265,082	-	6,265,082
ดอกเบี้ยรับ	9,386	16,829	26,215	-	26,215
ดอกเบี้ยจ่าย	(6,872)	(1,393)	(8,265)	-	(8,265)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(122,346)	(70,237)	(192,583)	-	(192,583)
กำไรจากการซื้อธุรกิจ	118,400	-	118,400	-	118,400
โอนกลับค่าเพื่อการด้อยค่าของ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13,260	-	13,260	-	13,260
กำไรจากการขายเงินลงทุนชั่วคราว	5,911	2,556	8,467	-	8,467
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	3,304	3,304	-	3,304
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(77,435)	(28,713)	(106,148)	-	(106,148)
กำไรของส่วนงาน	449,312	91,772	541,084	-	541,084
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	4,216,965	2,942,512	7,159,477	(42,994)	7,116,483
เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่บันทึกตามวิธี ส่วนได้เสีย	-	33,552	33,552	-	33,552
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและ สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	556,310	23,578	579,888	-	579,888
หนี้สินรวมของส่วนงาน	709,180	544,185	1,253,365	(42,994)	1,210,371

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของบริษัทฯและบริษัทย่อย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
ขาย		
ประเทศไทย	5,389,987	4,729,176
ประเทศเวียดนาม	995,063	1,182,496
ประเทศจีน	862,813	353,410
รวม	7,247,863	6,265,082



ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อย มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่อันดับหนึ่งราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 984 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานขายแป้ง (2560: 713 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานขายแป้ง)

32. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯและบริษัทย่อยและพนักงานบริษัทฯได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานจ่ายสมทบกองทุนดังกล่าวเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นับบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯและบริษัทย่อย ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 12.68 ล้านบาท (2560: 10.46 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 10.73 ล้านบาท และ 2560: 9.44 ล้านบาท)

33. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

33.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯมีส่วนของเงินลงทุนที่ยังไม่เรียกชำระในบริษัทร่วมแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงินประมาณ 10.43 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 10.43 ล้านบาท)

33.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างอาคาร การซื้อเครื่องจักร อุปกรณ์ และคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
บาท	199.91	160.97	173.04	114.62
เวียดนามด่ง	3,987.10	20,203.79	-	-
เหรียญสหรัฐ	0.42	0.06	-	-

33.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับการซื้อวัตถุดิบ

บริษัทฯ มีภาระผูกพันจากการทำข้อตกลงในการซื้อวัตถุดิบที่จะต้องจ่ายในอนาคต ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
บาท	-	28.58
เหรียญสหรัฐ	4.92	2.03

33.4 ภาระผูกพันโปรแกรมการประกันราคาซื้อวัตถุดิบห้วมันสำปะหลัง

บริษัทฯ ได้มีการประกันราคาซื้อวัตถุดิบห้วมันสำปะหลังขั้นต่ำในระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2560 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2561 อย่างไรก็ตาม หากราคาตลาดของห้วมันสำปะหลังสูงกว่าราคาประกันขั้นต่ำ บริษัทฯ จะรับซื้อจากเกษตรกรที่ราคาตลาดในขณะนั้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ไม่มีภาระผูกพันภายใต้สัญญาการรับประกันราคาซื้อวัตถุดิบดังกล่าวแล้ว (2560: 76.83 ล้านบาท)

33.5 ภาระผูกพันจากข้อตกลงร่วมพัฒนาอุตสาหกรรมมันสำปะหลัง

บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการความร่วมมือกับมูลนิธิภายในประเทศแห่งหนึ่ง เพื่อร่วมพัฒนาและถ่ายโอนพันธุ์มันสำปะหลังชนิดใหม่ไปสู่เชิงธุรกิจมากยิ่งขึ้น ซึ่งบริษัทฯ ได้รับมอบต้นพันธุ์จากมูลนิธิดังกล่าว เพื่อการขยายพันธุ์และเพาะปลูก โดยบริษัทฯ มีภาระผูกพันตามสัญญาที่ต้องส่งคืนต้นพันธุ์มันสำปะหลังภายในปี 2562 คิดเป็นมูลค่าสูงสุดประมาณ 23.3 ล้านบาท สัญญาดังกล่าวสามารถต่ออายุได้อีกครั้งละ 3 ปี



33.6 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับการเช่าที่ดิน พื้นที่ในอาคารสำนักงานและอุปกรณ์สำนักงาน อายุของสัญญาเช่ามีระยะเวลา 1 - 9 ปี และสัญญาดังกล่าวเป็นสัญญาที่บอกเลิกไม่ได้

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
บาท				
ภายในหนึ่งปี	20.40	20.24	11.68	20.62
1 ถึง 2 ปี	2.23	1.25	2.23	1.25
รวม	22.63	21.49	13.91	21.87
เวียดนามด่ง				
ภายในหนึ่งปี	5,812.44	5,231.03	-	-
1 ถึง 5 ปี	19,714.38	19,526.89	-	-
มากกว่า 5 ปี	11,232.58	16,095.07	-	-
รวม	36,759.40	40,852.99	-	-
หยวนจิ้น				
ภายในหนึ่งปี	0.20	-	-	-
1 ถึง 5 ปี	0.82	-	-	-
รวม	1.02	-	-	-

33.7 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการอื่น

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สัญญาบริการ				
บาท	11.45	7.19	11.35	7.19
เวียดนามด่ง	296.80	148.04	-	-
หยวนจิ้น	0.07	-	-	-
สัญญาโฆษณา				
เวียดนามด่ง	-	2,378.5	-	-

33.8 การค้าประกัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนังสือการค้าประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
บาท	42.12	28.87	18.88	16.00
เวียดนามด่ง	573.49	-	-	-

34. เครื่องมือทางการเงิน

34.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

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

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทฯ ไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทฯ มีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ อาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือ มูลค่าตามบัญชีของลูกค้าที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน



ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงิน ส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่ครบกำหนด		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง	ไม่มี		อัตราดอกเบี้ย
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม	ที่แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7.11	-	658.89	12.62	678.62	0.125 - 5.50
เงินลงทุนชั่วคราว	239.90	-	-	370.98	610.88	1.15 - 4.76
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	729.70	729.70	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	169.66	169.66	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	65.56	-	-	-	65.56	0.85 - 6.50
	312.57	-	658.89	1,282.96	2,254.42	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	220.00	-	-	-	220.00	2.90
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	492.99	492.99	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย						
จากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2.68	-	2.68	1.10
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	4.07	8.50	-	-	12.57	6.91 - 11.87
	224.07	8.50	2.68	492.99	728.24	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่ที่กำหนด		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง	ไม่มี	รวม	
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	811.07	16.00	827.07	0.125 - 5.20
เงินลงทุนชั่วคราว	31.44	-	-	428.72	460.16	1.15
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	740.42	740.42	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	160.62	402.73	-	81.79	645.13	2.22 - 5.40
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	65.53	-	-	-	65.53	0.85 - 6.50
	257.59	402.73	811.07	1,266.93	2,738.31	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	150.00	-	5.95	-	155.95	3.90, VNIBOR+0.5%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	529.76	529.76	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย จากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2.65	-	2.65	1.10
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	3.68	12.10	-	-	15.78	7.05
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	30.50	-	30.50	MLR - 1.90
	153.68	12.10	39.10	529.76	734.64	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561						
อัตราดอกเบี้ยคงที่ครบกำหนด		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง		ไม่มี		อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	230.97	2.33	233.30	0.125 - 0.50
เงินลงทุนชั่วคราว	208.10	-	-	370.98	579.08	2.41 - 4.76
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	575.04	575.04	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	169.66	169.66	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	546.56	-	546.56	3.132 - 4.0
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	11.51	-	11.51	3.132
	208.10	-	789.04	1,118.01	2,115.15	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	369.03	369.03	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	4.07	8.50	-	-	12.57	6.91 - 11.87
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	175.60	-	175.60	1.95 - 2.15
	4.07	8.50	175.60	369.03	557.20	



(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560						
อัตราดอกเบี้ยคงที่ที่ครบกำหนด		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง		ไม่มี	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ตามราคาดาลด	อัตราดอกเบี้ย	(ร้อยละต่อปี)		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	210.57	0.65	211.23	0.125 - 0.50
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-	428.72	428.72	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	570.94	570.94	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	160.62	402.73	-	81.79	645.13	2.22 - 5.40
เงินให้ผู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	405.48	-	405.48	3.95
เงินให้ผู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	35.00	-	-	-	35.00	3.95 - 4.00
	195.62	402.73	616.05	1,082.10	2,296.50	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	443.12	443.12	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	3.68	12.10	-	-	15.78	7.05
	3.68	12.10	-	443.12	458.90	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ ได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปี เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	10.32	10.20	4.83	1.99	32.45	32.68
เวียดนามด่ง	0.38	-	-	-	0.0014	0.0014
อินโดนีเซียรูเปีย	1.52	-	-	-	0.0022	0.0024
ยูโร	0.19	0.18	-	-	37.72	39.03
เหรียญสิงคโปร์	-	-	0.001	0.001	23.70	24.45
หยวนจีน	0.005	-	-	-	4.71	5.01
เรียลกัมพูชา	89.49	-	-	-	0.7941	0.8087

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
สกุลเงิน	จำนวนที่ขาย (พัน)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
		จำนวนที่ขาย	วันครบกำหนดตามสัญญา
<u>บริษัทฯ</u>			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	6,300	32.26 - 32.98 บาทต่อเหรียญ สหรัฐอเมริกา	13 กุมภาพันธ์ 2562 - 3 เมษายน 2562
<u>บริษัทย่อยในประเทศ</u>			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	650	32.36 - 33.02 บาทต่อเหรียญ สหรัฐอเมริกา	14 มกราคม 2562 - 3 เมษายน 2562

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
สกุลเงิน	จำนวนที่ขาย (พัน)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
		จำนวนที่ขาย	วันครบกำหนดตามสัญญา
<u>บริษัทฯ</u>			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	7,924	32.37 - 32.75 บาทต่อเหรียญ สหรัฐอเมริกา	22 กุมภาพันธ์ 2561 - 5 กรกฎาคม 2561
<u>บริษัทย่อยในประเทศ</u>			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	1,800	32.40 - 32.58 บาทต่อเหรียญ สหรัฐอเมริกา	18 มกราคม 2561 - 28 มิถุนายน 2561

34.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ยกเว้นตราสารอนุพันธ์

ตารางต่อไปนี้เป็นารสรุปเปรียบเทียบมูลค่าตามบัญชี และมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่าตามบัญชี		มูลค่ายุติธรรม		มูลค่าตามบัญชี		มูลค่ายุติธรรม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560

ตราสารอนุพันธ์: กำไร (ขาดทุน)

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	-	1.33	(0.49)	-	-	1.12	(0.38)
---------------------------------------	---	---	------	--------	---	---	------	--------

บริษัทมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมระยะสั้น เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- ข) เงินลงทุนในตราสารหนี้ แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาดที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- ค) เงินลงทุนในตราสารทุนและกองทุนเปิด แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด
- ง) เงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- จ) ตราสารอนุพันธ์ แสดงมูลค่ายุติธรรมซึ่งคำนวณ โดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่น่ามาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ และเส้นอัตราผลตอบแทนของอัตราดอกเบี้ย เป็นต้น บริษัทฯ ได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

35. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแยะตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	งบการเงินรวม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	370.98	208.10	-	579.08
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	169.66	-	-	169.66
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	363.72	-	363.72
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (กำไร)	-	1.33	-	1.33

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	งบการเงินรวม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	510.51	-	-	510.51
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	572.53	-	572.53
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	485.50	-	485.50
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (ขาดทุน)	-	(0.49)	-	(0.49)

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	370.98	208.10	-	579.08
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	169.66	-	-	169.66
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	193.90	-	193.90
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (กำไร)	-	1.12	-	1.12

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	510.51	-	-	510.51
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	572.53	-	572.53
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	193.90	-	193.90
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (ขาดทุน)	-	(0.38)	-	(0.38)

36. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯและบริษัทย่อย คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและบริษัทย่อยและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.21:1 (2560: 0.20:1) (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 0.20:1 และ 2560: 0.18:1)

37. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าซื้อสินทรัพย์ ซึ่งรวมถึงที่ดิน อาคาร สิ่งปลูกสร้าง เครื่องจักรและอุปกรณ์ ซึ่งตั้งอยู่ที่อำเภอแม่สอด จังหวัดตาก จากบริษัท แม่สอด สตาร์ช จำกัด และบริษัท แม่สอด ไบโอแก๊ส จำกัด โดยมีมูลค่ารวมทั้งสิ้น 548 ล้านบาท การเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของผู้ขาย ซึ่งเป็นสินทรัพย์ที่ใช้สำหรับประกอบธุรกิจ เป็นผู้ผลิต และจำหน่ายแป้งมันสำปะหลัง รวมทั้งแก๊สชีวภาพนั้น เป็นไปตามนโยบายการขยายการลงทุนของกลุ่มบริษัท เพื่อเพิ่มศักยภาพในการจัดหาแหล่งวัตถุดิบ รวมทั้งสนับสนุนรายได้และกำไรของบริษัท ให้สามารถเติบโตอย่างมั่นคงต่อเนื่องในระยะยาว

ในวันที่ 14 มกราคม 2562 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาซื้อขายทรัพย์สินกับผู้ขาย และเมื่อวันที่ 18 มกราคม 2562 บริษัทฯ ได้รับโอนกรรมสิทธิ์ที่ดิน โรงงาน สิ่งปลูกสร้าง และใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงานที่สำคัญและจำเป็นในการประกอบกิจการจากผู้ขายแล้ว

เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2562 ที่ประชุมสามัญประจำปีของบริษัทฯ ย่อยผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยจะจ่ายเงินปันผลเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 1,000 เวียดนามด่ง รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 11,208,120,000 เวียดนามด่ง

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2562 คณะกรรมการบริษัทฯ

- คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบการออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัทฯ วงเงิน 1,000 ล้านบาท เพื่อรองรับแผนการลงทุนและแผนการดำเนินงานในอนาคต และเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นและให้อนุมัติโดยหลักการสำหรับการออกและเสนอขายหุ้นกู้อีก 1,000 ล้านบาท
- คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากผลการกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โดยจะจ่ายเงินปันผลเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.32 บาท การจ่ายปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับมติของผู้ถือหุ้น

38. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2562



รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างบริษัท หรือบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นรายการที่อยู่ภายใต้เงื่อนไขการค้าปกติทั่วไป โดยกำหนดราคาที่อยู่บนพื้นฐานเสมือนหนึ่งกระทำโดยบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน (fair price and at arms' length basis) รายละเอียดดังนี้

การซื้อขายสินค้า

ผู้รับ	ผู้ขาย	รายละเอียดของรายการ/สัญญา	การกำหนดราคา	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะ ความสัมพันธ์	ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ
TWPC	TWPL	ขายสินค้า	ราคาตลาด	0.18	LRH	เป็นผู้ถือหุ้นร่วม และกรรมการ ร่วมกัน	เป็นการขายสินค้าตามธุรกิจปกติ การคิดราคาเป็นไปตามธุรกิจปกติและมีเงื่อนไขการค้า โดยทั่วไป
		ยอดขายสินค้าค้างชำระ		0.02	KCH CSH	กรรมการร่วม กรรมการร่วม	

รายการระหว่างกัน

ค่าเช่าและค่าบริการ

ผู้รับ	ผู้จ่าย	รายละเอียดของรายการ/สัญญา	การกำหนดราคา	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะ ความสัมพันธ์	ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ
TWPL	TWPC	ค่าเช่าและค่าบริการสำหรับสำนักงาน ที่กรุงเทพฯ และสถานที่เก็บเอกสาร (พื้นที่รวม 2,893 ตรม.) ณ อาคารไทยวา 1	ค่าเช่าและค่าบริการคิดที่อัตรา 210-289 บาทต่อตรม. ต่อเดือน ซึ่งเป็นอัตราเดียวกัน กับราคาตลาดถ้าเปรียบเทียบ กับอาคารที่ตั้งอยู่ในทำเล ใกล้เคียงกันโดยมีข้อกำหนด และเงื่อนไขในสัญญาเช่นเดียว กันกับผู้เช่ารายอื่น	18.48	LRH	เป็นผู้ถือหุ้นร่วม และกรรมการร่วมกัน	ค่าเช่าของสำนักงานใหญ่ของกลุ่มบริษัท ซึ่งตั้งอยู่ใน ทำเลที่ดีและมีสิ่งอำนวยความสะดวกครบครัน
		สัญญาเช่า 1 ปี วันที่ 31 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562	ค่าสาธารณูปโภคอื่นเรียกเก็บ คืนตามที่เกิดขึ้นจริงเช่นเดียว กันกับที่เรียกเก็บจากผู้เช่า รายอื่น	5.60	KCH CSH	กรรมการร่วม กรรมการร่วม	เพื่ออำนวยความสะดวกในการชำระเงิน
		ยอดค่าสาธารณูปโภคค้างชำระ		0.06			
TWPL	TWPC	ค่าใช้บริการ	ตามการใช้บริการจริง ในอัตราเดียวกับราคาตลาด	0.86	LRH	เป็นผู้ถือหุ้นร่วม และกรรมการร่วมกัน	เพื่อความสะดวกในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
					KCH CSH	กรรมการร่วม กรรมการร่วม	



รายการระหว่างกัน

ความช่วยเหลือทางการเงิน (เงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ย)

ผู้ให้กู้	ผู้กู้	เงินต้น		ดอกเบี้ยรับ (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี	บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะ ความสัมพันธ์	ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ
		จำนวนเงิน (ล้านบาท)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)					
TWPC	MJ	8.05	-	0.29	ต้นทุนเงินให้กู้ยืมถัวเฉลี่ยบวก ร้อยละ 1 ต่อปี	TWPC US	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เป็นกรรมการที่ส่ง ไปจาก TWPC ตาม สัดส่วนการถือหุ้น	<p>บริษัทฯ ให้ MJ กู้เงินเพื่อซื้อที่ดินในอดีต เนื่องจาก บริษัทฯ มองเห็นโอกาสในการทำกำไรในอนาคต โดย บริษัทฯ ถือหุ้นใน MJ 49.99% ภายหลังที่ MJ ได้ขาย ที่ดินทั้งหมดในปี 2546 MJ ได้นำเงินมาชำระเงินกู้ บางส่วนให้กับบริษัทฯ</p> <p>บริษัทฯ ได้ติดตามทวงถามให้ชำระหนี้มาโดยตลอด แต่ MJ ประสบปัญหาด้านการเงินและไม่มีทรัพย์สินใดที่ จะตีทรัพย์สินให้หนี้ให้กับบริษัทฯ ได้ ประกอบกับ MJ มี ส่วนของผู้ถือหุ้นติดลบ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้มีการตั้ง สำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้ ทั้งจำนวนส่วนหนี้ที่ ยังคงค้างชำระอยู่</p>

รายการระหว่างกัน

ขั้นตอนการอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกัน

การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง จะต้องผ่านการกลั่นกรองจากฝ่ายจัดการของบริษัทฯ และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อแสดงความเห็นของรายการ และหากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้แสดงความเห็นชอบกับรายการดังกล่าว ก็จะนำเสนอขออนุมัติการเข้าทำรายการต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับลักษณะและขนาดของรายการตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน กรรมการ หรือผู้บริหารบริษัทฯ ท่านใดที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องจะไม่เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจรายการดังกล่าวรายการดังกล่าว

ทั้งนี้ รายการดังกล่าวต้องเป็นรายการที่อยู่ภายใต้เงื่อนไขการค้าปกติทั่วไป โดยกำหนดราคาที่ยุติธรรมและอยู่บนพื้นฐานเสมือนหนึ่งกระทำโดยบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน (fair price and at arms' length basis)

คำย่อ

LRH	=	บริษัท ลาภาน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
MJ	=	บริษัท แม็โจแลนด์ จำกัด
TWPC	=	บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
TWPL	=	บริษัท ไทยวาพลาซ่า จำกัด
KCH	=	นายโฮ กวงจิง
US	=	นายอำนาจ สุขประสงค์ผล
CSH	=	นายชานคราร์ ชานดราน







THAI WAH
PUBLIC COMPANY LIMITED

บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)

21/59, 21/63-64 อาคารไทยวา 1 ชั้น 20-21 ถนนสาทรใต้

แขวงทุ่งพนาเกษม เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120

โทรศัพท์ : 66 (0) 2285-0040, 66 (0) 2285-0031, 66 (0) 2285-0315-20

โทรสาร : 66 (0) 2285-0268, 66 (0) 2285-0270-71

เว็บไซต์ : www.thaiwah.com

