



รายงานการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติม

(แบบ 56 -1)

ต่อ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์

และตลาดหลักทรัพย์

ของ

บริษัท เชียงใหม่ไฟรเซนฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

สารบัญ		หน้า
1	นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	4
	1.1 ปรัชญาองค์กร วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ	4
	1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	5
	1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	7
	1.4 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่	7
2	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	8
	2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์	8
	2.2 การตลาดและการแข่งขัน	9
	2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์	11
	2.4 งานที่ยังไม่ส่งมอบ	12
3	ปัจจัยความเสี่ยง	12
4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	15
5	ข้อพิพาททางกฎหมาย	15
6	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	16
7	ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	18
	7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	18
	7.2 ผู้ถือหุ้น	18
	7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น	22
	7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	22
8	โครงสร้างการจัดการ	23
	8.1 คณะกรรมการบริษัท	23

สารบัญ		หน้า
	8.2 ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ระดับบริหารและจัดการ	42
	8.3 เลขานุการบริษัท	45
	8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	46
	8.5 ทรัพย์สินบุคคล	48
9	การกำกับดูแลกิจการ	49
	9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	49
	9.2 คณะกรรมการชดเชย	51
	รายงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	53
	รายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	54
	รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	55
	9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง	56
	9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย	59
	9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน	59
	9.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี	60
	9.7 การปรับใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี	60
10	ความรับผิดชอบต่อสังคมและการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน	61
	นโยบายด้านต่าง ๆ เพื่อการพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม	61
	การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม	71
11	การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	73
12	รายการระหว่างกัน	74
13	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	75

สารบัญ		หน้า
	รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	75
	หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน	79
	งบแสดงฐานะการเงิน	90
	งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	92
	งบกระแสเงินสด	93
	อัตราส่วนทางการเงิน	95
14	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	96
	การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	104
	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	105
	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทย่อย	107
	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท	108
	รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	109
	รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	110
	รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	112
	รายงานระบบการควบคุมภายในด้านบัญชี	114

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เชียงใหม่ไฟเบอร์เซ่นฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “CM”) ดำเนินธุรกิจผลิตแปรรูปและจำหน่ายผักแช่แข็ง เช่น ถั้วแระแช่แข็ง ถั้วแขกแช่แข็ง ข้าวโพดหวานแช่แข็ง ข้าวโพดฝักอ่อนแช่แข็ง เพื่อการบริโภค บริษัทฯ มีสัดส่วนการจำหน่ายสินค้าไปยังต่างประเทศ ประมาณร้อยละ 94 โดยมีคู่ค้าที่สำคัญคือประเทศญี่ปุ่น มีส่วนแบ่งทางการตลาดในประเทศญี่ปุ่นประมาณร้อยละ 11 ของผลิตภัณฑ์ที่กล่าวมาข้างต้น และจำหน่ายสินค้าในประเทศประมาณร้อยละ 6

1.1 ปรัชญาองค์กร วิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ

ปรัชญาองค์กร

ความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า คือ ความปรารถนาสูงสุดของเรา

วิสัยทัศน์

เรามุ่งมั่นพัฒนา เพื่อความเป็นผู้นำด้านสินค้าเกษตรแช่แข็งและเกษตรแปรรูป

พันธกิจ

- บริษัทฯ มุ่งพัฒนา และสรรหาผักที่มีคุณภาพ สดสะอาด ปลอดภัยจากสารเคมี และส่งมอบสินค้าได้อย่างรวดเร็วตามที่ลูกค้าต้องการ
- บริษัทฯ มุ่งบริหารจัดการให้มีผลตอบแทนการลงทุนที่ดี โดยยึดหลักบรรษัทภิบาล

ค่านิยมองค์กร

- จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม
- จะคำนึงถึงความเสี่ยงอยู่เสมอ และบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
- จะสร้างภาวะผู้นำให้เกิดขึ้นในบุคลากรทุกระดับ ส่งเสริมให้เกิดบรรยากาศการทำงานที่ดี มีความสุข และมีความปลอดภัยในการทำงาน
- จะสร้างสัมพันธ์ภาพที่ดีกับสังคม ชุมชน และมุ่งรักษาสีเขียวสิ่งแวดล้อม
- จะสร้างองค์กรคุณภาพ และมุ่งสู่องค์กรแห่งการเรียนรู้
- จะต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ
- จะไม่ละเมิดและไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

เป้าหมายการดำเนินงานธุรกิจ

- รักษาคุณภาพของสินค้าให้ได้มาตรฐานอยู่เสมอ
- มุ่งมั่นผลิตสินค้าให้ตรงตามความต้องการของผู้บริโภค
- แสวงหาช่องทางการขยายธุรกิจ เพื่อประโยชน์สูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม
- ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ไม่ทำลายสภาพแวดล้อม และส่งเสริมการอยู่ร่วมกันด้วยความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทฯ กับชุมชน

1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

พฤศจิกายน 2531	จดทะเบียนก่อตั้งบริษัทฯ ด้วยทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท มูลค่าหุ้น 10 บาทต่อหุ้น
เมษายน 2532	สร้างโรงงานแห่งที่ 1 ที่ ต.หนองจ้อม อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ บนเนื้อที่ 15 ไร่ 36.6 ตรว. แล้วเสร็จในเดือนตุลาคม 2532
กุมภาพันธ์ 2553	เริ่มมีรายได้จากการดำเนินงาน
ธันวาคม 2534	เพิ่มทุนจดทะเบียน จาก 50 ล้านบาท เป็น 125 ล้านบาท
มกราคม 2536	ได้รับอนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
มกราคม 2536	เริ่มทำการซื้อ-ขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใต้ชื่อย่อ CM
กุมภาพันธ์ 2537	แปรสภาพจากบริษัทจำกัด เป็นบริษัทมหาชนจำกัด
มีนาคม 2537	สร้างโรงงานแห่งที่ 2 ที่ ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ บนเนื้อที่ 26 ไร่ 29.9 ตรว. แล้วเสร็จและเริ่มดำเนินการผลิตในเดือนตุลาคม 2538
พฤศจิกายน 2541	เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 125 ล้านบาท เป็น 210 ล้านบาท
เมษายน 2546	ร่วมลงทุนกับบริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ในอัตราส่วนบริษัท 51 : 49 ในบริษัท อะกริฟู๊ด โพรเซสซิ่ง จำกัด ด้วยเงินลงทุน 120 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 30 ล้านบาท
มีนาคม 2547	สร้างห้องเย็นใหม่ ที่ ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ บนเนื้อที่ 8 ไร่ 3 งาน 97 ตรว. แล้วเสร็จในเดือนกรกฎาคม 2548
กรกฎาคม 2547	ซื้อเงินลงทุนในบริษัท อะกริฟู๊ด โพรเซสซิ่ง จำกัด จากบริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 51 เป็นร้อยละ 100

พฤษภาคม 2548	เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 210 ล้านบาท เป็น 315 ล้านบาท
พฤษภาคม 2548	เปลี่ยนมูลค่าหุ้น จากเดิมมูลค่า 10 บาทต่อหุ้น เป็น 1 บาทต่อหุ้น
พฤษภาคม 2550	เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 315 ล้านบาท เป็น 346 ล้านบาท
พฤษภาคม 2552	เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 346 ล้านบาท เป็น 381 ล้านบาท
สิงหาคม 2557	ศึกษาความเป็นไปได้ในการจัดหาที่ดินและจัดตั้งบริษัทย่อยในประเทศสาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์
ธันวาคม 2557	บริษัทหยุดการจำหน่ายสินค้าผ่านบริษัท อะกรีฟู้ด โพรเซสซิ่ง จำกัด (บริษัทย่อย) โดยดำเนินการจำหน่ายด้วยการส่งออกเองโดยตรง
พฤศจิกายน 2558	คณะกรรมการบริษัทฯมีมติให้จดทะเบียนยกเลิกบริษัท อะกรีฟู้ด โพรเซสซิ่ง จำกัด
มีนาคม 2559	บริษัทฯได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่งในประเทศสาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ เพื่อเตรียมดำเนินการลงทุนก่อสร้างโรงงานตามแผนการลงทุน
ธันวาคม 2559	บริษัท อะกรีฟู้ด โพรเซสซิ่ง จำกัด (บริษัทย่อย) จดทะเบียนชำระบัญชีเสร็จสิ้น
พฤษภาคม 2560	ลงทุนในบริษัท ซิโน-ไทย ฟริช แอนด์ คราย จำกัด อัตราส่วน ร้อยละ 15 ของทุนจดทะเบียน คิดเป็นเงินลงทุน 37.50 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงอำนาจในการควบคุมบริษัทฯในปีที่ผ่านมา

“นายประยูร พลพัฒน์พงศ์ ประธานกรรมการ หรือนายอังกูร พลพัฒน์พงศ์ กรรมการผู้จัดการ หรือนายประภาส พลพัฒน์พงศ์ ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ”

ในปี 2562 บริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอำนาจการควบคุม

การเปลี่ยนแปลงลักษณะการประกอบธุรกิจในปีที่ผ่านมา

ในปี 2562 บริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงลักษณะการประกอบธุรกิจ

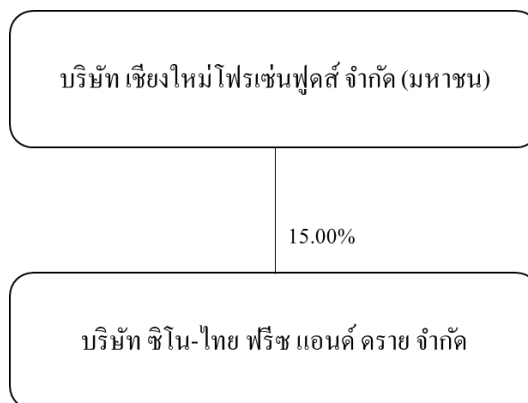
การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้น, การจัดการ หรือการประกอบธุรกิจในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ในรอบ 3 ปี ที่ผ่านมา ไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้น, การจัดการ หรือการประกอบธุรกิจ

เหตุการณ์สำคัญในปี 2562

ไม่มี

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ไม่มีการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ทั้งทางตรงและทางอ้อม มีเพียงแต่เงินลงทุนในนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้น ไม่น้อยกว่าร้อยละ 10.00 แต่ไม่เกินร้อยละ 20.00 ดังนี้

	บริษัท	การประกอบธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน (บาท)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1	บริษัท ซีโน-ไทย ฟรีช แอนด์ คราย จำกัด	ผลิต จำหน่าย และส่งออกผลไม้แช่แข็ง ผลไม้อบแห้ง และอาหารสำเร็จรูปด้วยกระบวนการ Freeze Dry รวมถึงเครื่องเทศ และเครื่องปรุง	250,000,000	15.00%

1.4 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

1	บริษัท เกษตรเหนือ จำกัด	<p>เป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจด้านการเกษตร ที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯกับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่ ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และไม่มีการถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน โดยนายประยูร พลพิพัฒน์พงศ์ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ร้อยละ 30 และเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 306,517 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.08</p> <p>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัท เกษตรเหนือ จำกัด ถือหุ้นในบริษัทฯรวมจำนวน 162,458,988 หุ้น คิดเป็น ร้อยละ 42.62</p>
---	-------------------------	--

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้

(หน่วย : ล้านบาท)

ผลิตภัณฑ์	2560	%	2561	%	2562	%
ผักแช่แข็ง	1,357.89	100.0	1,265.51	100.0	1,163.26	100.0
อื่น ๆ	-	-	-	-	-	
รวมรายได้จากการขาย	1,357.89	100.0	1,265.51	100.0	1,163.26	100.0
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	34.63		19.17		39.21	
รายได้จากการลงทุน	6.62		4.17		4.35	
รายได้อื่น	8.56		12.03		7.84	
รายได้รวม	1,407.70		1,300.88		1,214.66	

(หน่วย : ล้านบาท)

ตลาดผลิตภัณฑ์	2560	%	2561	%	2562	%
รายได้จากการขาย – ต่างประเทศ	1,322.71	97.4	1,238.23	97.8	1,092.29	93.9
รายได้จากการขาย – ในประเทศ	35.18	2.6	27.28	2.2	70.97	6.1
รวมรายได้จากการขาย	1,357.89	100.0	1,265.51	100.0	1,163.26	100.0
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	34.63		19.17		39.21	
รายได้จากการลงทุน	6.62		4.17		4.35	
รายได้อื่น	8.56		12.03		7.84	
รายได้รวม	1,407.70		1,300.88		1,214.66	

วัฏจักร ของการประกอบธุรกิจ	อัตราร้อยละ		
	2560	2561	2562
ไตรมาส 1	25.00	22.00	22.00
ไตรมาส 2	27.00	26.00	26.00
ไตรมาส 3	27.00	26.00	28.00
ไตรมาส 4	21.00	26.00	24.00
รวม	100.00	100.00	100.00

2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เป็นผลิตภัณฑ์ ผักแช่แข็ง ซึ่งเป็นการนำเอาผลผลิตทางการเกษตร เช่น ถั่วแระ, ถั่วแขก, ข้าวโพดหวาน, แครอท, ข้าวโพดสีอ่อน เป็นต้น มาผ่านกระบวนการผลิต เช่น คัดเลือก, ตัดแต่ง, ล้าง, ต้มสุก แล้วนำไปทำการแช่เยือกแข็ง และเก็บรักษาไว้ในห้องเย็น เพื่อรอการคัดเกรด, บรรจุ และส่งออก โดยมี

ขั้นตอนการผลิตที่มีประสิทธิภาพ ตามมาตรฐานต่าง ๆ เช่น ISO 22000, FSSC 22000, HACCP, GMP, GAP เครื่องจักรมีความทันสมัย ผลิตภัณฑ์มีคุณภาพ สด สะอาด รสชาติอร่อยตรงตามที่ต้องการ

การส่งเสริมการลงทุน

ปัจจุบันบริษัทฯ ไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี จากบัตรส่งเสริมการลงทุน

2.2 การตลาดและการแข่งขัน

นโยบายการตลาดในปีที่ผ่านมา

ในปี 2562 บริษัทฯ มีปริมาณการขาย 20,458 ตัน คิดเป็นมูลค่าขายทั้งสิ้น 1,163.26 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 102.25 ล้านบาท หรือคิดเป็น ร้อยละ 8.07 บริษัทฯ เป็นผู้ส่งออกรายใหญ่ของผลิตภัณฑ์ถั่วแขกแช่แข็ง ถั่วแระแช่แข็ง และข้าวโพดหวานแช่แข็ง โดยมีสัดส่วนการส่งออกรวม ร้อยละ 93.9 และขายในประเทศ ร้อยละ 6.1 และมีส่วนแบ่งทางการตลาดในประเทศญี่ปุ่นประมาณ ร้อยละ 11 ของกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่กล่าวมาข้างต้นที่ประเทศญี่ปุ่นนำเข้าจากประเทศอื่นๆ ส่วนระดับความพึงพอใจของลูกค้าอยู่ในระดับดีถึงดีมาก

กลยุทธ์การแข่งขัน

1. รับฟังเสียงลูกค้าในทุกกลุ่มพร้อมทั้งตอบสนองความคาดหวังและความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว
2. พัฒนาคุณภาพสินค้าให้มีมาตรฐานระดับสากล ปลอดภัยจากสารเคมีตกค้าง และสิ่งเจือปนอย่างต่อเนื่อง
3. จัดส่งสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามความต้องการของลูกค้าอยู่เสมอ
4. พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถ และดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

จุดเด่น

1. บริษัทฯ มีความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าและดำเนินธุรกิจร่วมกันเป็นระยะเวลายาวนาน
2. ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เป็นบุคคลที่มีประสบการณ์ มีความรู้ทางด้านการค้าผลิตผลทางการเกษตรมานานนับสิบปี
3. ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ เป็นผลิตผลทางการเกษตรที่มีคุณภาพดี สด และมีความปลอดภัย
4. พื้นที่เพาะปลูกมีความอุดมสมบูรณ์ สามารถทำการปลูกได้เกือบตลอดทั้งปี และปัญหาทางด้าน ภัยธรรมชาติ เช่น ลมพายุ ฝนตกหนัก น้ำท่วมมีโอกาสน้อยกว่า เมื่อเทียบกับประเทศคู่แข่ง เช่น จีน และไต้หวัน

จุดค้อย

1. ระยะทางการขนส่งสินค้าทั้งทางบก และทางน้ำ เมื่อเทียบกับคู่แข่งในต่างประเทศแล้วไกลกว่า ทำให้บริษัทฯ มีต้นทุนค่าขนส่งที่สูงกว่า
2. ขนาดของพื้นที่เพาะปลูกส่วนใหญ่มีขนาดเล็กและกระจายอยู่ในบริเวณกว้าง การควบคุมดูแลพื้นที่ การเพาะปลูก ทำได้ยาก เมื่อเทียบกับคู่แข่งในต่างประเทศ

ลูกค้าเป้าหมาย

ลูกค้าหลักของบริษัทฯ คือ ผู้นำเข้า ผู้ค้ารายใหญ่ ตัวแทนจำหน่าย และลูกค้ารายย่อย ซึ่งทำการกระจายสินค้าไปยังซูเปอร์มาร์เก็ต ร้านค้าปลีกต่างๆ และผู้ผลิตในอุตสาหกรรมอาหาร กลุ่มผู้บริโภคสินค้าของบริษัทฯ ส่วนใหญ่ เป็นกลุ่มลูกค้าระดับกลางขึ้นไป และกลุ่มลูกค้านักธุรกิจที่ต้องการสินค้าในรูปแบบ กึ่งสำเร็จรูป สะอาด ถูกหลักอนามัยและสะดวกในการบริโภค

นโยบายการตั้งราคา

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในราคาที่สามารถแข่งขันกับคู่แข่งจากทั้งในและต่างประเทศได้

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศเกือบทั้งหมด โดยผ่านช่องทางการจำหน่ายคือ

1. จำหน่ายผ่านผู้นำเข้าและตัวแทนจำหน่าย
2. จำหน่ายให้ลูกค้าโดยตรง

สัดส่วนการจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ จำหน่ายสินค้าไปยังต่างประเทศเป็นส่วนใหญ่ เช่น ญี่ปุ่น สหรัฐอเมริกา สวีเดน เดนมาร์ก ใต้หวัน จีน ร้อยละ 93.90 และลูกค้าในประเทศ ร้อยละ 6.10

ตลาดหลักของบริษัทฯ คือ ประเทศญี่ปุ่น ซึ่งเป็นประเทศที่นิยมบริโภคสินค้าผักแช่แข็ง เนื่องจากด้วยสินค้าของบริษัทฯ มีคุณภาพดีกว่า หรือเทียบเท่าสินค้าของคู่แข่งในต่างประเทศ แต่ราคาถูกกว่า ดังนั้น ระดับความพึงพอใจของผู้บริโภคที่มีต่อสินค้าของบริษัทฯ จึงอยู่ในระดับที่ดีถึงดีมาก

สภาพการแข่งขัน

สภาพการแข่งขันไม่รุนแรงนัก เนื่องจากผลิตภัณฑ์ผักแช่แข็ง เป็นผลิตภัณฑ์ที่มีความต้องการบริโภคในปริมาณมาก และตลาดหลักของบริษัทฯ คือ ประเทศญี่ปุ่น ลูกค้าชาวญี่ปุ่นเป็นลูกค้าที่มีความต้องการบริโภคสินค้าในรูปแบบกึ่งสำเร็จรูป สะอาด ถูกหลักอนามัย และสะดวกในการรับประทาน ประกอบกับประเทศไทย เป็นประเทศที่อุดมสมบูรณ์ และไม่ค่อยมีปัญหาเรื่องภัยทางธรรมชาติ ต่างจากประเทศคู่แข่งคือ จีน ซึ่งมักประสบปัญหาภัยทางธรรมชาติ ทำให้การจัดส่งสินค้าไม่สม่ำเสมอ ต่างจากสินค้าของบริษัทฯ ที่สามารถจัดส่งสินค้าได้อย่างสม่ำเสมอตลอดทั้งปี

คู่แข่งทางการค้าของบริษัทฯเป็นคู่แข่งในต่างประเทศคือ ประเทศจีน ซึ่งมีขนาดธุรกิจที่ใกล้เคียงกันกับบริษัทฯ โดยบริษัทฯมีศักยภาพเพียงพอที่สามารถทำการแข่งขันได้ ทั้งในด้านคุณภาพ ราคา และความสม่ำเสมอในการจัดส่ง รวมถึงผู้ผลิตบางรายในประเทศที่อาจผลิตสินค้าทางการเกษตรแข่งแย้งในประเภทเดียวกัน

2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ผลิตจากวัตถุดิบที่รับซื้อจากเกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการ โดยผ่านผู้รวบรวมวัตถุดิบ มีพื้นที่ครอบคลุม 16 จังหวัดภาคเหนือ เช่น เชียงใหม่ เชียงราย แพร่ น่าน พะเยา ฯลฯ โดยที่บริษัทฯจะเป็นผู้จัดหาเมล็ดพันธุ์ ปุ๋ย และยากำจัดศัตรูพืช ดำรงให้แก่เกษตรกร และบริษัทฯจะรับซื้อผลผลิตจากเกษตรกรในราคารับประกัน ในระหว่างการเพาะปลูกจะมีเจ้าหน้าที่ซึ่งเป็นพนักงานส่งเสริมการเกษตรของบริษัทฯ เป็นผู้คอยให้ความรู้ และให้คำแนะนำแก่เกษตรกรในการดูแลรักษา การใส่ปุ๋ย และกำกับการใช้เคมีภัณฑ์ เพื่อให้ได้ผลผลิตที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัยต่อผู้บริโภค และผลผลิตต่อไร่สูงสุด เมื่อผลผลิตสามารถเก็บเกี่ยวได้ บริษัทฯจะรับซื้อในราคารับประกัน และหักค่าใช้จ่ายของเมล็ดพันธุ์ ปุ๋ย และยากำจัดศัตรูพืชออกจากราคารับซื้อผลผลิต

กำลังการผลิต ปริมาณการผลิต และมูลค่าการผลิต

รายการ	2560	2561	2562	หน่วย
กำลังการผลิตเต็มที่ของเครื่องจักร	42,000	42,000	42,000	ตัน
ปริมาณการผลิตจริง (ขึ้นอยู่กับฤดูกาล และปริมาณวัตถุดิบ)	25,340	26,097	20,484	ตัน
อัตรการใช้กำลังการผลิต	60.33	62.14	48.77	%
อัตรการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของปริมาณการผลิต	41.38	2.99	(21.51)	%
อัตรการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของมูลค่าการผลิต	17.75	4.10	(24.05)	%

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบ

ในประเทศ- มีผู้รวบรวมวัตถุดิบ ประมาณ 200 ราย คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99

ต่างประเทศ- บริษัทฯนำเข้าวัตถุดิบ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 1

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

น้ำทิ้งที่ผ่านกระบวนการผลิตของบริษัทฯ อาจจะมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทฯจึงได้นำไปผ่านระบบบำบัดน้ำเสีย เพื่อให้คุณภาพของน้ำทิ้งเป็นไปตามที่กรมโรงงานอุตสาหกรรมกำหนด ก่อนที่จะปล่อยลงสู่ระบบระบายน้ำ สำหรับเศษวัตถุดิบที่เหลือจากการผลิต บริษัทฯจะจำหน่ายในรูปของผลพลอยได้ เพื่อนำไปใช้เป็นอาหารสัตว์ ทำให้ไม่มีของเสียในส่วนนี้ที่จะทำให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ช่วง 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯดำเนินการเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ให้เป็นไปตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด บริษัทฯจึงไม่มีข้อพิพาท หรือการถูกฟ้องร้องเกี่ยวกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด

2.4 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

เนื่องจากบริษัทฯ ผลิตสินค้าเพื่อเก็บไว้ขายตลอดทั้งปี และบริษัทฯ จัดส่งสินค้าตามคำสั่งของลูกค้า อย่างสม่ำเสมอ ดังนั้น จึงไม่มีคำสั่งซื้อที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

3. ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงต่างๆ และพิจารณาติดตามผลกระทบของเหตุการณ์ที่อาจเป็นความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของกิจการอยู่เป็นระยะๆ ทั้งนี้ เพื่อให้การพิจารณาและบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างรอบคอบและมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูงที่มีส่วนเกี่ยวข้อง เพื่อทำหน้าที่วิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงต่างๆ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เพื่อหาวิธีการป้องกันหรือบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและพิจารณาอย่างน้อยทุก 6 เดือน ความเสี่ยงที่มีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ สรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยงจากการผันผวนของปริมาณและราคาของวัตถุดิบ

เนื่องจากวัตถุดิบหลักสำหรับการผลิตสินค้าแข่งแข่งของบริษัทคือ ถั่วระแงะ ถั่วแขก และข้าวโพดหวาน ซึ่งเป็นผลิตผลทางการเกษตรที่อาจได้รับผลกระทบโดยตรงทั้งในด้านปริมาณและราคาจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศและภัยธรรมชาติ อาทิเช่น ภัยแล้ง หรืออุทกภัย เป็นต้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงในแง่ของความผันผวนของปริมาณและราคาของวัตถุดิบที่จัดหาเข้าสู่โรงงานเพื่อการผลิตในแต่ละปี และส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

บริษัทฯ ดำเนินการบริหารความเสี่ยงโดยการกำหนดราคารับซื้อล่วงหน้ากับเกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการกว่า 20,000 ครัวเรือน โดยไม่มีเกษตรกรรายใดที่บริษัทฯ พึ่งพิงการซื้อวัตถุดิบที่สูงกว่า ร้อยละ 20 ของมูลค่าวัตถุดิบทั้งหมด นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการวางแผนเรื่องการเพาะปลูก โดยเฉพาะอย่างยิ่งวัตถุดิบทางการเกษตรของบริษัทฯ สามารถเพาะปลูกได้ปีละ 2-3 ครั้ง ซึ่งมีอายุการเก็บเกี่ยวผลผลิต ประมาณ 60-90 วัน บริษัทฯ จึงสามารถดำเนินการเพิ่มหรือลดปริมาณการเพาะปลูกในแต่ละรุ่นได้ เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ตลาด

ความเสี่ยงด้านการพึ่งพิงตลาดต่างประเทศ

ปัจจุบันบริษัทฯ ส่งออกผลิตภัณฑ์ผักแช่แข็งไปยังตลาดญี่ปุ่น ร้อยละ 96.84 ของยอดขายต่างประเทศรวม ซึ่งการพึ่งพิงตลาดญี่ปุ่นในสัดส่วนที่สูงนี้ ทำให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อาจได้รับผลกระทบจากการที่เศรษฐกิจญี่ปุ่นชะลอตัว และ/หรือมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายทางการค้าของประเทศดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม จากการที่ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เป็นผลิตภัณฑ์ประเภทอาหาร ที่มีความจำเป็นต่อการดำรงชีพ และชาวญี่ปุ่นเองก็นิยมบริโภคผลิตภัณฑ์ ถั่วระแงะ และถั่วแขกแช่แข็ง ประกอบกับบริษัทฯ มีความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าตลอดมา ดังนั้น ผลกระทบจากการพึ่งพิงตลาดญี่ปุ่นเป็นหลักจึงอยู่ในระดับความเสี่ยงไม่สูงนัก

ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน

จากการที่บริษัทมีมูลค่าการส่งออกร้อยละ 93.90 ของยอดขายรวม และบริษัทฯ ขายสินค้าเป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาทั้งหมด ดังนั้น บริษัทฯอาจได้รับผลกระทบ อันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งส่งผลกระทบต่อรายได้และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

มาตรการลดความเสี่ยงในกรณีนี้ บริษัทฯได้ทำสัญญาขายเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาล่วงหน้า ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศได้พอสมควร โดยบริษัทฯจะทำสัญญาขายเงินล่วงหน้าซึ่งมีอายุของสัญญา 12 เดือน ให้เพียงพอต่อประมาณการรายได้ทั้งปี ทำให้บริษัทฯสามารถป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้สูงสุด ประมาณ 8-10 เดือน

ความเสี่ยงด้านปริมาณสารเคมีตกค้างในสินค้า

ด้านคุณภาพสินค้าที่ต้องมีปริมาณสารเคมีตกค้างไม่เกินมาตรฐานที่ลูกค้ากำหนด ทำให้บริษัทฯมีความเสี่ยงในด้านการรับคืนสินค้าจากลูกค้า หากไม่สามารถควบคุมคุณภาพสินค้าให้มีปริมาณสารเคมีตามมาตรฐานที่ตกลงกับลูกค้าได้ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อรายได้และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงความเชื่อมั่นในตัวสินค้าและบริษัทฯ

มาตรการการควบคุมคุณภาพของสินค้า ซึ่งเป็นผลกระทบที่เกิดจากสารเคมีตกค้างนั้น บริษัทฯมีกระบวนการตรวจสอบที่เข้มงวดตามมาตรฐาน GMP โดยบริษัทฯได้จัดหาเครื่องตรวจหาสารเคมีตกค้างที่มีประสิทธิภาพสูง ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯมีอยู่จำนวน 2 เครื่อง สามารถตรวจหาสารเคมีตกค้างได้มากกว่า 250 ชนิด ในขณะที่บริษัทฯใช้สารเคมี ประมาณ 20 ชนิด และในปีที่ผ่านมาไม่ปรากฏว่ามีรายการรับคืนสินค้าเนื่องจากมีปริมาณสารเคมีตกค้างเกินกว่ามาตรฐานที่กำหนด

ความเสี่ยงด้านการขาดแคลนแรงงานในการผลิต

เนื่องจากขั้นตอนการผลิตสินค้าของบริษัทฯนั้นพึ่งพิงแรงงานบุคลากรเป็นสำคัญ รวมถึงตลาดแรงงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งในจังหวัดเชียงใหม่มีการแข่งขันสูงขึ้น จากธุรกิจอื่นๆ ที่ขยายตัว เช่น ธุรกิจท่องเที่ยว ทำให้บริษัทฯอาจประสบปัญหาการขาดแคลนแรงงานหรือต้นทุนค่าแรงงานที่สูงขึ้น อันมีผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมไปถึงการประกาศพระราชกำหนดการบริหารจัดการการทำงานของคนต่างด้าว พ.ศ. 2560 ที่อาจทำให้ตลาดแรงงานขาดแคลนแรงงานได้

บริษัทฯมีมาตรการบริหารความเสี่ยง โดยการกำหนดอัตราค่าแรงที่จูงใจแรงงานให้ทำงานกับบริษัทฯ รวมไปถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่แรงงานจะได้รับ เช่น ค่าครองชีพต่างๆ ทุนการศึกษาบุตรของแรงงาน รวมไปถึงการจัดอบรมเพื่อพัฒนาฝีมือแรงงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความรู้สึที่ดีที่จะทำงานร่วมกับบริษัทฯ และจากการที่รัฐบาลมีนโยบายผ่อนผันแรงงานต่างด้าว บริษัทฯจึงจ้างแรงงานต่างด้าวภายใต้กฎหมายพิเศษ ทำให้สามารถลดปัญหาด้านแรงงานได้พอสมควร

ด้านการบริหารจัดการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นตัวแทนกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งมีประสบการณ์ในธุรกิจการเกษตรมาเป็นเวลายาวนาน จำนวน 4 คน และกรรมการอิสระ จำนวน 4 คน ร่วมกันกำหนดนโยบายให้กับทางคณะผู้บริหาร ดูแลและควบคุมการดำเนินการของคณะผู้บริหารอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

คณะผู้บริหาร ประกอบด้วยทีมผู้บริหารระดับสูง จำนวน 3 คน ซึ่งแต่ละคนมีความรู้ ความสามารถ ในการบริหารงานธุรกิจด้านการเกษตรเป็นอย่างดี มีการกระจายอำนาจในการบริหารและการตัดสินใจอย่างเหมาะสม รวมถึงมีการประชุมร่วมกันเพื่อตัดสินใจในประเด็นการบริหารงานที่สำคัญ

การทำงานของคณะกรรมการบริหาร และคณะผู้บริหารของบริษัทฯ ดำเนินงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้ง ที่ประชุมได้รายงานผลการดำเนินงาน และเปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านได้ซักถามอย่างเต็มที่ พอใจ ดังนั้น ความเสี่ยงในการบริหารจัดการของบริษัทฯจึงอยู่ในระดับต่ำ

ด้านการเงิน

บริษัทมีสินทรัพย์รวม จำนวน 1,549.27 ล้านบาท มีหนี้สินรวม 139.40 ล้านบาท หรือคิดเป็น ร้อยละ 8.99 ของสินทรัพย์รวม และมีส่วนของผู้ถือหุ้น 1,409.87 ล้านบาท หรือคิดเป็น ร้อยละ 91.00 ของสินทรัพย์รวม มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.10:1 เท่า อัตราส่วนสภาพคล่อง 14.85 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว 7.32 เท่า ประกอบกับวงเงินเครดิตที่สถาบันการเงินทั้ง 6 สถาบันที่บริษัทฯ ใช้บริการอยู่ต่างเป็นวงเงินที่ไม่ต้องมีหลักทรัพย์ค้ำประกันทั้งสิ้น แสดงถึงสถานะการเงินและความน่าเชื่อถือของบริษัทฯ ที่ได้รับจากสถาบันการเงินอยู่ในระดับสูง นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ยึดหลักนโยบายการเงินที่เน้นความรอบคอบ ทำให้ความเสี่ยงด้านการเงินของบริษัทฯอยู่ในระดับต่ำ

ด้านผู้ลงทุน

บริษัทมีผลประกอบการที่ดีและมีกำไรมาโดยตลอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 บริษัทฯมีกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรสุทธิจากสำรองตามกฎหมายทั้งสิ้น จำนวน 922.61 ล้านบาท หรือคิดเป็น ร้อยละ 59.55 ของสินทรัพย์รวม และ บริษัทฯสามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทมีสินทรัพย์สุทธิ ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจตามงบการเงินปี ณ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ดังนี้

ประเภท / ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่า (ล้านบาท)	ภาวะผูกพัน
ที่ดินอาคารสำนักงานใหญ่ เลขที่ 149/32-34 ซ.แองโกลพลาซ่า ถ.สุรวงศ์ แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพฯ เนื้อที่ 54.4 ไร่	เป็นเจ้าของ	25.6	ไม่มี
ที่ดิน โรงงาน 1 เลขที่ 92 หมู่ 3 ต.หนองจ้อม อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ เนื้อที่ 15 ไร่ 36.6 ไร่	เป็นเจ้าของ	3.1	ไม่มี
ที่ดิน โรงงาน 2 เลขที่ 299 หมู่ 14 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ เนื้อที่ 27 ไร่ 3 งาน 98.9 ไร่	เป็นเจ้าของ	34.7	ไม่มี
ที่ดิน โรงงาน 2 เลขที่ 299 หมู่ 14 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ เนื้อที่ 15 ไร่ 1 งาน 53.6 ไร่	เป็นเจ้าของ	7.2	ไม่มี
ที่ดิน โรงงาน 2 เลขที่ 299 หมู่ 14 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ เนื้อที่ 16 ไร่ 108.2 ไร่	เป็นเจ้าของ	9.6	ไม่มี
ที่ดิน โรงงาน 2 เลขที่ 299 หมู่ 14 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ เนื้อที่ 6 ไร่ 54.3 ไร่	เป็นเจ้าของ	3.2	ไม่มี
ที่ดินห้องเย็นใหม่ เลขที่ 299/1 หมู่ 14 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ เนื้อที่ 8 ไร่ 3 งาน 97 ไร่	เป็นเจ้าของ	5.4	ไม่มี
ที่ดิน ที่ อ.บางระกำ จ.พิษณุโลก เนื้อที่ 154 ไร่ 30 ไร่	เป็นเจ้าของ	15.4	ไม่มี
อาคารสำนักงานใหญ่ 4 ชั้น 3 คูหา เลขที่ 149/32-34 ซ.แองโกลพลาซ่า ถ.สุรวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพฯ	เป็นเจ้าของ	2.7	ไม่มี
อาคารโรงงาน 1 เลขที่ 92 หมู่ 3 ต.หนองจ้อม อ.สันทราย จ.เชียงใหม่	เป็นเจ้าของ	74.26	ไม่มี
อาคารโรงงาน 2 เลขที่ 299 หมู่ 14 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่	เป็นเจ้าของ	27.69	ไม่มี
อาคารห้องเย็น เลขที่ 299/1 หมู่ 14 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่	เป็นเจ้าของ	33.01	ไม่มี
เครื่องจักรและอุปกรณ์ทั้งหมด	เป็นเจ้าของ	151.9	ไม่มี

5. ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ

6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ชื่อบริษัท	บริษัท เชียงใหม่ฟรอสเซนฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงาน	149/34 ซอยแองโกลพลาซ่า ถนนสุรวงศ์ แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
ทะเบียนเลขที่	0107 537 000 513
โทรศัพท์, โทรสาร	โทรศัพท์ 0-2238-4091, 0-2634-0061-4 โทรสาร 02-238-4090
เว็บไซต์	www.cmfrozen.com
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและส่งออกผักแช่แข็ง เช่น ถั่วแระ ถั่วแขก ข้าวโพดหวาน แครอท ข้าวโพดฝักอ่อน
กำลังการผลิต	42,000 ตันต่อปี
โรงงาน (สาขา)	โรงงาน 1 เลขที่ 92 หมู่ 3 อ.เชียงใหม่-พร้าว ต.หนองจ่อม อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ 50210 โทร. 053-844-961-4, 053-498-195-6 โทรสาร 053-498-199
	โรงงาน 2 เลขที่ 299 หมู่ 14 อ.เชียงใหม่-พร้าว ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ 50290 โทร. 053-848-088-94 โทรสาร 053-848-097
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ 381,145,725 หุ้น ราคาหุ้นละ 1 บาท คิดเป็นเงินรวม 381,145,725 บาท
ทุนชำระแล้ว	หุ้นสามัญ 381,145,725 หุ้น ราคาหุ้นละ 1 บาท คิดเป็นเงินรวม 381,145,725 บาท

นิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	บริษัท ชิโน – ไทย ฟรีซ แอนด์ ทราย จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	130-132 ชั้น 15 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 3 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โรงงาน	99/13 อ.พระราม 2 ต.บางน้ำจืด อ.เมือง จ.สมุทรสาคร 74000
โทรศัพท์, โทรสาร	โทรศัพท์ 02 263 2991 โทรสาร 02 263 2990
E-mail	st-fd@freezedry.co.th
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่าย ผลไม้สด ผลไม้แช่เยือกแข็ง และผลไม้อบแห้งและอาหารสำเร็จรูปด้วยกระบวนการ Freeze Dry รวมถึงเครื่องเทศ และเครื่องปรุง
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ 25,000,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 10 บาท คิดเป็นเงินรวม 250,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	หุ้นสามัญ 25,000,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 10 บาท เรียกชำระแล้ว 250,000,000 บาท

สัดส่วนการถือหุ้น	บริษัทฯถือหุ้น ร้อยละ 15 คิดเป็นเงิน 37,500,000 บาท
-------------------	---

ข้อมูลสำคัญอื่น

นายทะเบียนหุ้น	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ชั้น 14 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถ.รัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ 0-2009-9000 โทรสาร 0-2009-9991
ผู้สอบบัญชี	น.ส. นงราม เลหาอารีดิกร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4334 บริษัท เอเอสที มาสเตอร์ จำกัด เลขที่ 790/12 ทองหล่อทาวเวอร์ ช.ทองหล่อ 18 ถ.สุขุมวิท 55 แขวงคลองตัน เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110 โทรศัพท์ 0-2381-5716, 0-2381-8016
ที่ปรึกษากฎหมาย	นายวันจันทร์ ศิวณูณวงศ์ เลขที่ 1 ซอยรามอินทรา 23 แยก 18 ถ.รามอินทรา แขวงอนุสาวรีย์ เขตบางเขน กรุงเทพฯ 10220 โทรศัพท์ 081-827-2961
สถาบันการเงิน	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน) ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

- บริษัทฯ มีทุนหุ้นสามัญจดทะเบียน 381,145,725 บาท เรียกชำระแล้ว 381,145,725 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 381,145,725 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท
- บริษัทฯ ไม่มีหุ้นประเภทอื่น เช่น หุ้นบุริมสิทธิ, ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น, หุ้นกู้แปลงสภาพ เป็นต้น

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 มีดังนี้

	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	สิ้นสุด ณ 31 ธันวาคม 2561		สิ้นสุด ณ 31 ธันวาคม 2562	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท เกษตรเหนือ จำกัด	162,458,988	42.62	162,458,988	42.62
	นายประยูร พลพัฒน์พงศ์	306,517	0.08	306,517	0.08
	นายเอกพงศ์ พลพัฒน์พงศ์	769,090	0.20	769,090	0.20
	นายอังกูร พลพัฒน์พงศ์	3,702,600	0.97	3,702,600	0.97
	นายนิรันดร์ พลพัฒน์พงศ์	2,876,000	0.75	2,876,000	0.75
	นางจารุรัตน์ พลพัฒน์พงศ์	181,500	0.05	181,500	0.05
	ค.ญ. ภัณฑิรา พลพัฒน์พงศ์	181,500	0.05	181,500	0.05
	ค.ญ. อติภา พลพัฒน์พงศ์	181,500	0.05	181,500	0.05
	รวม	170,657,695	44.77	170,657,695	44.77
2	นายหลาน, มู่-ซิว และภรรยา	24,030,830	6.30	24,030,830	6.30
3	Nomura Securities Co., Ltd.	19,057,313	5.00	19,057,313	5.00
4	นายวัชระ จันทร์เจริญกิจ	8,810,000	2.31	9,500,000	2.49
5	นายประภาส พลพัฒน์พงศ์	9,102,800	2.39	9,102,800	2.39
6	Miss Chang, Min-Fang	8,837,730	2.32	8,837,730	2.32

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่		สิ้นสุด ณ 31 ธันวาคม 2561		สิ้นสุด ณ 31 ธันวาคม 2562	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
7	Mr. Lan, Ming-Shih	7,037,625	1.85	6,302,625	1.65
8	Mr. Lan, Ming-Te	7,209,514	1.89	5,889,139	1.55
9	Mr. Liu, Chi-Rong	5,717,250	1.50	5,717,250	1.50
10	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	3,902,551	1.02	3,915,023	1.03
รวม		264,363,308	69.35	263,010,405	69.01

การถือหุ้นของบริษัทฯแบ่งตามสัญชาติผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%
สัญชาติไทย	3,015	293,580,540	77.03	2,657	293,579,940	77.03
สัญชาติต่างดาว	34	87,565,185	22.97	35	87,565,785	22.97
รวม	3,049	381,145,725	100.00	2,692	381,145,725	100.00
ไต้หวัน	13	59,998,569	15.74	13	59,998,569	15.74
ญี่ปุ่น	10	22,758,595	5.97	10	22,758,595	5.97
ฮ่องกง	2	4,381,740	1.15	2	4,381,740	1.15
สหรัฐอเมริกา	2	161,476	0.04	3	162,076	0.04
อื่น ๆ	7	264,805	0.07	7	264,805	0.07

บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ ในอันที่จะมีผลกระทบต่อการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัท

การกระจายตัวการถือหุ้น ของผู้ถือหุ้น	ณ วันที่ 12 มีนาคม 2561			ณ วันที่ 13 มีนาคม 2562		
	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%
กรรมการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่ เกี่ยวข้อง และผู้มีความสัมพันธ์	22	222,595,058	58.40	23	224,133,358	58.81
ผู้ถือหุ้น มากกว่า 5% โดยนับรวม ผู้เกี่ยวข้องด้วย	1	19,057,313	5.00	1	19,057,313	5.00
ผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free float)	2,764	139,490,709	36.60	2,794	137,952,610	36.19
ผู้ถือหุ้นต่ำกว่า 1 หน่วยการซื้อขาย	205	2,645	-	196	2,444	-
รวมทั้งสิ้น	2,992	381,145,725	100.00	3,014	381,145,725	100.00

การกระจายตัวการถือหุ้น ของผู้ถือหุ้น	ณ วันที่ 12 มีนาคม 2561			ณ วันที่ 13 มีนาคม 2562		
	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%
ถือหุ้นเกินกว่า 0.5%	27	294,097,988	77.16	28	289,062,579	75.84
ถือหุ้นไม่เกิน 0.5% แต่ไม่ต่ำกว่า 1 หน่วยการซื้อขาย	2,760	87,045,092	22.84	2,790	92,080,702	24.16
ถือหุ้นต่ำกว่า 1 หน่วยการซื้อขาย	205	2,645	-	196	2,444	-
รวมทั้งสิ้น	2,992	381,145,725	100.00	3,014	381,145,725	100.00

ชื่อผู้ลงทุนสถาบันของบริษัทฯ		ณ วันที่ 12 มีนาคม 2561		ณ วันที่ 13 มีนาคม 2562	
		จำนวนหุ้น	%	จำนวนหุ้น	%
1	Nomura Securities Co., Ltd.	19,057,313	5.00	19,057,313	5.00
2	BNP Paribas Securities	47,800	0.01	47,800	0.01
3	Commerz Bank Aktiengesellschaft	29,040	0.01	29,040	0.01
4	บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ ศรีมิตร จำกัด (มหาชน)	330	-	330	-
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-

ชื่อผู้ลงทุนสถาบันของบริษัทฯ	ณ วันที่ 12 มีนาคม 2561		ณ วันที่ 13 มีนาคม 2562	
	จำนวนหุ้น	%	จำนวนหุ้น	%
รวม	19,134,483	5.02	19,134,483	5.02

ผู้ถือหุ้น : สิทธิและความเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้เล็งเห็นความสำคัญของผู้ถือหุ้น โดยมุ่งหวังให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันภายใต้กระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯจึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีส่วนร่วม โดยการเสนอเรื่องที่เห็นว่าสำคัญ เพื่อบรรจุเป็นวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการที่เป็นอิสระของบริษัทฯ และสามารถส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมถึงคณะกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้ และบริษัทฯยังตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลของบริษัทที่ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลาและเท่าเทียมกัน เพื่อประกอบการตัดสินใจในการประชุมผู้ถือหุ้น ฉะนั้นในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯจะจัดตั้งหนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมที่มีรายละเอียดครบถ้วนและเพียงพอ รวมทั้งมีความเห็นของคณะกรรมการในทุกวาระต่อนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อจัดส่งให้ถึงมือผู้ถือหุ้นก่อนวันประชุม 21 วัน และผู้ถือหุ้นยังสามารถศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้า ผ่าน เว็บไซต์ ของบริษัทฯ อย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลดังกล่าว ได้อย่างละเอียด นอกจากนี้บริษัทฯยังได้อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการมาร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยการกำหนด วัน เวลา และสถานที่ประชุมที่เข้าถึงได้สะดวกและมีขนาดเหมาะสม เพื่อรองรับผู้เข้าร่วมประชุม ได้อย่างเพียงพอ และในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง ก็สามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่น หรือกรรมการอิสระของบริษัทฯคนใดคนหนึ่งเข้าประชุมและลงมติแทนได้

การอำนวยความสะดวกในวันประชุมผู้ถือหุ้น

ในวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งนักลงทุนรายย่อย และนักลงทุนสถาบัน จึงได้มีการกำหนดนโยบายในการอำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้น เพื่อเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี หรือประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯทำการคัดเลือกสถานที่ประชุม ที่สะดวกต่อการเดินทาง รวมถึงการเดินทางด้วยระบบขนส่งมวลชน และมีที่จอดรถเพียงพอสำหรับรถยนต์ส่วนบุคคล กำหนดวันประชุมที่ไม่ตรงกับวันหยุดนักขัตฤกษ์หรือวันหยุดทำการ กำหนดเวลาประชุมในช่วงเวลา 8.00 – 16.00 น. จัดให้มีเจ้าหน้าที่พร้อมอุปกรณ์ช่วยในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม โดยใช้ระบบ Barcode จัดให้มีอาคารแสดมปีเพื่อการมอบอำนาจเข้าร่วมประชุม ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมก่อนการประชุม 2 ชั่วโมงหรือในระหว่างการประชุม เพื่อใช้สิทธิในการออกเสียงในวาระที่ยังมิได้มีการลงมติ

การประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุตรอบปีบัญชี และการประชุมผู้ถือหุ้นวิสามัญ กรณีขอมติพิเศษจากผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นสถาบัน และผู้ถือหุ้นรายย่อย บริษัทฯ จึงเชิญชวน และสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นสถาบัน และผู้ถือหุ้นรายย่อย เข้าร่วมประชุม เพื่อซักถามข้อสงสัย แสดงความคิดเห็น ให้ข้อเสนอแนะต่าง ๆ อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ พร้อมอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนอย่างโปร่งใส ยุติธรรม โดยจัดให้มีการประชุมเรียงตามวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม สำหรับวาระเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯ ได้แยกเรื่องให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิออกเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล พร้อมทั้งจัดให้มีตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการตรวจสอบการนับคะแนนเสียงเพื่อความถูกต้อง และทำการเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในเวลา 9.00 น. ของวันทำการถัดจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และจัดทำรายงานการประชุมอย่างครบถ้วนสมบูรณ์ และเผยแพร่รายงานการประชุมต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และรายงานผ่านทาง เว็บไซต์ ของบริษัทฯ ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

หลักเกณฑ์และวิธีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ มีดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 1. เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคน เป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีและจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทฯ ออกหลักทรัพย์เป็นหุ้นสามัญเท่านั้น ไม่ได้ทำการออกหลักทรัพย์อื่น เช่น หุ้นบุริมสิทธิ หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น หรือหุ้นกู้แปลงสภาพ เป็นต้น

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่า ร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิ เว้นแต่ในกรณีที่บริษัทฯ มีโครงการจะขยายการลงทุน ก็จะพิจารณาจ่ายเงินปันผลตามความเหมาะสมทางการเงิน

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

จ่ายจากผลการดำเนินงานของปี	อัตรา (บาท/หุ้น)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	วันที่ขึ้นเครื่องหมาย XD	วันจ่ายเงินปันผล
2559	0.35	381,145,725	13-14 มี.ค. 2560	12 พ.ค. 2560
2560	0.14	381,145,725	25,28 ส.ค. 2560	8 ก.ย. 2560
	0.20		12 มี.ค. 2561	14 พ.ค. 2561
2561	0.10	381,145,725	24 ต.ค. 2561	8 พ.ย. 2561
	0.11		13 มี.ค. 2562	9 พ.ค. 2562
2562	0.06*	381,145,725	18 มี.ค. 2563*	14 พ.ค. 2563*

รายการ	หน่วย	2559	2560	2561	2562
กำไรสุทธิเชิงการเงินรวม	ล้านบาท	196.38	160.41	97.48	34.76
จำนวนหุ้น	ล้านหุ้น	381.14	381.14	381.14	381.14
มูลค่าที่ตราไว้	บาท / หุ้น	1.00	1.00	1.00	1.00
กำไรต่อหุ้น	บาท / หุ้น	0.52	0.42	0.26	0.09
มูลค่าตามบัญชี	บาท / หุ้น	3.85	3.79	3.74	3.69
เงินปันผล	ล้านบาท	133.40	129.59	80.04	22.87*
เงินปันผล	บาท / หุ้น	0.35	0.34	0.21	0.06*
อัตรการจ่ายเงินปันผล	%	67.93	80.79	82.11	65.78*

หมายเหตุ *อัตรการจ่ายเงินปันผล และวันที่จ่ายเงินปันผล จากผลการดำเนินงานของปี 2562 ยังไม่แน่นอน ขึ้นอยู่กับมติของที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 ซึ่งจะประชุมในวันพุธที่ 29 เมษายน 2563

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ	ตำแหน่ง	ประเภทของกรรมการ
1. นายประยูร พลพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการบริษัทฯ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
2. นายประภาส พลพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. นายอังกูร พลพัฒน์พงศ์	กรรมการผู้จัดการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
4. นายหลาน มู่ ชิว	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

5. นายอำนาจ ยศสุข	กรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ
6. นายอำพล รวยฟูพันธ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ
7. ดร. ภูษิต วงศ์หล่อสายชล	กรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ
8. น.ส. ชุติมา ตั้งมติธรรม	กรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ
โดยมีนายเทวินทร์ รุ่งรัตนพิทักษ์ – ผู้อำนวยการฝ่ายการบัญชีและการเงิน เป็นเลขานุการบริษัทฯ		

คณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	ประเภทของกรรมการ
1. นายอำนาจ ยศสุข	ประธานฯ	กรรมการที่เป็นอิสระ
2. นายอำพล รวยฟูพันธ์	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการที่เป็นอิสระ
3. น.ส. ชุติมา ตั้งมติธรรม	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการที่เป็นอิสระ
นายอำพล รวยฟูพันธ์ จบการศึกษาปริญญาโท-บริหารธุรกิจและการเงิน มหาวิทยาลัยคอร์เนล, สหรัฐอเมริกา, เป็นผู้มีความรู้ด้านบัญชีบริหารและการวิเคราะห์บัญชีเป็นอย่างดี โดยมีนายวีระวัฒน์ สกลมณีฤทธิ์ – รองผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและหัวหน้างานหน่วยงานตรวจสอบภายใน		

คณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง	ประเภทของกรรมการ
1. นายประภาส พลพัฒน์พงศ์	ประธานฯ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
2. นายประยูร พลพัฒน์พงศ์	กรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. นายอังกูร พลพัฒน์พงศ์	กรรมการผู้จัดการ, เลขานุการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	ตำแหน่ง	ประเภทของกรรมการ
1. นายอำนาจ ยศสุข	ประธานฯ	กรรมการที่เป็นอิสระ
2. นายอำพล รวยฟูพันธ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ
3. น.ส. ชุติมา ตั้งมติธรรม	กรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ
4. นายประภาส พลพัฒน์พงศ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

5. นายอังกูร พลพัฒน์พงศ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
โดยมีนายวันจันทร์ ศิวบุญขวงค์ – เป็นที่ปรึกษากฎหมายและเลขานุการ		

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	ตำแหน่ง	ประเภทของกรรมการ
1. ดร. ภูมิต วงศ์หล่อสายชล	ประธานฯ	กรรมการที่เป็นอิสระ
2. นายอังกูร พลพัฒน์พงศ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. นายอำพล รวยฟูพันธ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ
4. นายเทวินทร์ รุ่งรัตนพิทักษ์	กรรมการ	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน
5. นายศักดิ์ดา พิมเมือง	กรรมการและเลขานุการ	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
6. นายวันจันทร์ ศิวบุญขวงค์	ที่ปรึกษา	ที่ปรึกษากฎหมาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ตำแหน่ง	ประเภทของกรรมการ
1. นายประภาส พลพัฒน์พงศ์	ประธานฯ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
2. นายอังกูร พลพัฒน์พงศ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. ดร. ภูมิต วงศ์หล่อสายชล	กรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ
4. นายเทวินทร์ รุ่งรัตนพิทักษ์	กรรมการ	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน
5. นายศักดิ์ดา พิมเมือง	กรรมการและเลขานุการ	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

ประวัติกรรมการ

1. นายประยูร พลพัฒน์พงศ์

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (ประธานกรรมการบริษัท)
อายุ	86 ปี
การศึกษา	วิชาการบัญชี
คุณวุฒิอื่น	คณฤ์บัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ปีี่อบรม	DAP-15/2547
ประสบการณ์การทำงาน	ประธานกรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจ บมจ.เชียงใหม่ โพรเซ่นฟู๊ดส์-ตั้งแต่ 3 พ.ย.2531-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก.อะกริฟู๊ด โพรเซสซิ่ง-ตั้งแต่ 6 มิ.ย.2546-21 ธ.ค. 2558
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	กรรมการ บจก.ซิโน-ไทย ฟริช แอนด์ คราย – พ.ค. 2560 -ปัจจุบัน
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2562	คณะกรรมการบริษัท 6 / 6 ครั้ง คณะกรรมการบริหาร 7 / 7 ครั้ง
วันเดือนปีและจำนวนปีที่เป็นกรรมการ	วันที่ 3 พฤศจิกายน 2531, 32 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2562	306,517 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.08

2. นายประภาส พลพิพัฒน์พงศ์

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (ประธานกรรมการบริหาร,ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง)
อายุ	71 ปี
การศึกษา	มัธยมศึกษาตอนปลาย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ปีี่อบรม	DAP-8/2547
ประสบการณ์การทำงาน	กรรมการผู้จัดการ บมจ.เชียงใหม่ โพรเซ่นฟู๊ดส์-ตั้งแต่ 3 พ.ย.2531-31 ธ.ค.2558 ประธานกรรมการบริหาร บมจ.เชียงใหม่ โพรเซ่นฟู๊ดส์ ตั้งแต่ 1 ม.ค. 2559-ปัจจุบัน กรรมการผู้มีอำนาจ บมจ.เชียงใหม่ โพรเซ่นฟู๊ดส์-ตั้งแต่ 3 พ.ย.2531-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.อะกริฟู๊ด โพรเซสซิ่ง-ตั้งแต่ 6 มิ.ย.2546-21 ธ.ค. 2558

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2562	คณะกรรมการบริษัท 6 / 6 ครั้ง คณะกรรมการบริหาร 7 / 7 ครั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 2 / 2 ครั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 3 / 3 ครั้ง
วันเดือนปีและจำนวนปีที่เป็นกรรมการ	วันที่ 3 พฤศจิกายน 2531, 32 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2562	ส่วนตัว 9,102,800 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 2.39 คู่สมรส - หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ - รวม 9,102,800 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 2.39

3. นายอังกูร พลพัฒน์พงศ์

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (กรรมการผู้จัดการ)
อายุ	50 ปี
การศึกษา	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ - มหาวิทยาลัยโคโลราโด, สหรัฐอเมริกา ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์ - มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ ปีที่อบรม	DAP-12/2547, UFS-10/2548
ประสบการณ์การทำงาน	กรรมการบริหารและผจก.ฝ่ายการตลาด บมจ.เชียงใหม่โพรเซ่นฟู๊ดส์ ตั้งแต่ 27 เม.ย.2543-ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ.เชียงใหม่โพรเซ่นฟู๊ดส์ตั้งแต่ 1 ก.พ. 2550-31 ธ.ค.2558 กรรมการผู้จัดการและกรรมการผู้มีอำนาจ บมจ.เชียงใหม่โพรเซ่นฟู๊ดส์ ตั้งแต่ 1 ม.ค.2559-ปัจจุบัน กรรมการผู้มีอำนาจ บจก.อะกรีฟู๊ด โพรเซสซิ่ง-ตั้งแต่ 6 มิ.ย.2546-21 ธ.ค. 2558
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2562	คณะกรรมการบริษัท 6 / 6 ครั้ง คณะกรรมการบริหาร 7 / 7 ครั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 2 / 2 ครั้ง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ 3 / 3 ครั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 3 / 3 ครั้ง
วันเดือนปีและจำนวนปีที่เป็นการกรรมการ	วันที่ 27 เมษายน 2543, 20 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2562	ส่วนตัว 3,702,600 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.97 คู่สมรส 181,500 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.05 บุตร 363,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.10 รวม 4,247,100 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 1.11

4. นายหลาน มู่ ชิว

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
อายุ	72 ปี
การศึกษา	มัธยมศึกษาตอนปลาย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ ปีที่อบรม	ไม่มี
ประสบการณ์การทำงาน	กรรมการ บมจ.เซี่ยงไฮ้โพรเซสฟู๊ดส์-ตั้งแต่ 3 พ.ย.2531-ปัจจุบัน
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2562	คณะกรรมการบริษัท 4 / 6 ครั้ง คณะกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 1 / 1 ครั้ง
วันเดือนปีและจำนวนปีที่เป็นการกรรมการ	วันที่ 3 พฤศจิกายน 2531, 32 ปี

การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2562	ส่วนตัว 18,886,724 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 4.96 กลุ่มมรส 5,144,106 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 1.35 รวม 24,030,830 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 6.30
-----------------------------------	--

5. นายอำนาจ ยศสุย

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ (ประธานกรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน)
อายุ	83 ปี
การศึกษา	ปริญญาโท เศรษฐศาสตรบัณฑิต-มหาวิทยาลัยอริโซนา, สหรัฐอเมริกา ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต-มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
คุณวุฒิอื่น	คณบดีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ ปีที่อบรม	DAP-15/2547
ประสบการณ์การทำงาน	รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงสาธารณสุข (2524-2526) รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงการคลัง (2526-2528) รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงพาณิชย์ (2528-2529) ที่ปรึกษานายกรัฐมนตรี (2531-2533) รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงการต่างประเทศ (2533) กรรมการอิสระ บมจ. เชียงใหม่ โฟรเซนฟู๊ดส์-ตั้งแต่ 12 มี.ค.2536-ปัจจุบัน
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	ประธานกรรมการ บจก.พีริยพูล อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล (2529-ปัจจุบัน) นายกสภามหาวิทยาลัยแม่โจ้ (2542-ปัจจุบัน)
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2562	คณะกรรมการบริษัท 6 / 6 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ 4 / 4 ครั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 2 / 2 ครั้ง คณะกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 1 / 1 ครั้ง

วันเดือนปีและจำนวนปีที่เป็นการ	วันที่ 12 มีนาคม 2536, 27 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2562	667,920 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.18

6. นายอำพล รวยฟูพันธ์

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ (กรรมการตรวจสอบ)
อายุ	51 ปี
การศึกษา	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ, การเงิน-มหาวิทยาลัยคอร์เนล, สหรัฐอเมริกา ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ – มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ ปู่อบรม	ไม่มี
ประสบการณ์การทำงาน	ผจก.ฝ่ายบริหารความเสี่ยง บจก.จีอี แคปปิตอล (2537-2539) กรรมการอิสระ บมจ.เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ดส์-ตั้งแต่ 26 เม.ย.2549- ปัจจุบัน กรรมการ บมจ.อมรินทร์พรีนติ้งแอนด์พับลิชชิ่ง (2556-2560)
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	กรรมการ บมจ.อมรินทร์พรีนติ้งแอนด์พับลิชชิ่ง (2556-2560)
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	กรรมการบริหาร บจก.ไพลอตนิท สปอร์ตแวร์ (2543-ปัจจุบัน)
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2562	คณะกรรมการบริษัท 6 / 6 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ 4 / 4 ครั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 2 / 2 ครั้ง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ 3 / 3 ครั้ง คณะกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 1 / 1 ครั้ง
วันเดือนปีและจำนวนปีที่เป็นการ	วันที่ 26 เมษายน 2549, 14 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2562	71,874 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.02

7. ดร. ภูษิต วงศ์หล่อสายชล

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ และประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ
อายุ	49 ปี
การศึกษา	ปริญญาเอก บริหารธุรกิจ – มหาวิทยาลัยโนวาเซ้าอีสเทิร์น, สหรัฐอเมริกา ปริญญาเอก ครุศาสตร์-จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท บริหารธุรกิจ – มหาวิทยาลัยอินเดียนาโพลิส,สหรัฐอเมริกา ปริญญาโท บัญชี-มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ – จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ ปีที่อบรม	ไม่มี
ประสบการณ์การทำงาน	อาจารย์ประจำ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย เริ่ม 1 มิ.ย. 2548-ปัจจุบัน ผู้อำนวยการหลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิตออนไลน์ เริ่ม 28 ก.ย. 2555-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ-บมจ.เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ดส์ ตั้งแต่ 30 ม.ย.2553- ปัจจุบัน
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2562	คณะกรรมการบริษัท 6 / 6 ครั้ง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ 3 / 3 ครั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 3 / 3 ครั้ง คณะกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 1 / 1 ครั้ง
วันเดือนปีและจำนวนปีที่ เป็นกรรมการ	วันที่ 30 เมษายน 2553, 10 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2562	ไม่มี

8. น.ส. ชุติมา ตังมดิธรรม

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ (กรรมการตรวจสอบ)
อายุ	51 ปี
การศึกษา	ปริญญาโท-บริหาร-สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่ง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี-วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (อุตสาหกรรม)-จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ ปีที่อบรม	DAP.67/2550, AACP.26/2560
ประสบการณ์การทำงาน	กรรมการผู้มีอำนาจและผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายบัญชีและการเงิน- บมจ.มั่นคงเคหะการ (2533-2558)
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	กรรมการผู้มีอำนาจ-บจก.สามัคคีซีเมนต์
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2562	คณะกรรมการบริษัท 6 / 6 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ 4 / 4 ครั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 2 / 2 ครั้ง คณะกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 1 / 1 ครั้ง
วันเดือนปีและจำนวนปีที่ เป็นกรรมการ	วันที่ 26 เมษายน 2559, 4 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2562	ไม่มี

ข้อมูลที่สำคัญอื่นของกรรมการ กรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูง

- ไม่มีกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทฯ ใช้บริการอยู่ในรอบ 2 ปีที่ผ่านมา
- ไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นมากกว่า 3 แห่ง
- ไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นที่อยู่นอกกลุ่มธุรกิจมากกว่า 2 แห่ง
- ไม่มีกรรมการอิสระของบริษัทฯ ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น มากกว่า 3 แห่ง
- มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คน ที่มีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัท ในรอบปี 2562

(หน่วย : หุ้น)

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	ถือหุ้น ณ วันต้นปี	ถือหุ้น ณ วันสิ้นปี	เปลี่ยนแปลง
1 นายประยูร พลพัฒน์พงศ์	กรรมการบริหาร	306,517	306,517	-
ผู้เกี่ยวข้องอื่น		3,645,090	3,645,090	-
บริษัท เกษตรเหนือ จำกัด		162,458,988	162,458,988	-
รวม		166,410,595	166,410,595	-
2 นายประภาส พลพัฒน์พงศ์	ส่วนตัว	9,102,800	9,102,800	-
	คู่สมรส	-	-	-
	รวม	9,102,800	9,102,800	-
3 นายอังกูร พลพัฒน์พงศ์	ส่วนตัว	3,702,600	3,702,600	-
	คู่สมรส	181,500	181,500	-
	บุตร	363,000	363,000	-
	รวม	4,247,100	4,247,100	-
4 นายหลาน มู่ ชิว	ส่วนตัว	18,886,724	18,886,724	-

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง	ถือหุ้น ณ วันต้นปี	ถือหุ้น ณ วันสิ้นปี	เปลี่ยนแปลง
	คู่สมรส		5,144,106	5,144,106	-
	รวม		24,030,830	24,030,830	-
5	นายอำนาจ ชคสุข	กรรมการอิสระ	667,920	667,920	-
6	นายอำพล รวยฟูพันธ์	กรรมการอิสระ	71,874	71,874	-
7	ดร. ภูมิ ต. วงศ์หล่อสายชล	กรรมการอิสระ	-	-	-
8	น.ส. ชุติมา ตั้งมดิธรรม	กรรมการอิสระ	-	-	-
รวมการถือหุ้นของคณะกรรมการ			204,531,119	204,531,119	-
คิดเป็นร้อยละของจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว			53.66	53.66	-

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของผู้บริหาร ตามคำนิยามของ กลต. ในรอบปี 2562

(หน่วย : หุ้น)

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง	ถือหุ้น ณ วันต้นปี	ถือหุ้น ณ วันสิ้นปี	เปลี่ยนแปลง
1	นายประยูร พลพัฒน์พงศ์ ผู้เกี่ยวข้องอื่น บริษัท เกษตรเหนือ จำกัด รวม	ประธานกรรมการบริษัท และ กรรมการผู้มีอำนาจ	306,517 3,645,090 162,458,988 166,410,595	306,517 3,645,090 162,458,988 166,410,595	- - - -
2	นายประกาศ พลพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการบริหารและ กรรมการผู้มีอำนาจ	9,102,800 - 9,102,800	9,102,800 - 9,102,800	- - -
3	นายอังกร พลพัฒน์พงศ์	กรรมการผู้จัดการและ กรรมการผู้มีอำนาจ	3,702,600 181,500 363,000 4,247,100	3,702,600 181,500 363,000 4,247,100	- - - -
4	นายเทวินทร์ รุ่งรัตนพิทักษ์	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน (CFO)	-	-	-

		เลขานุการบริษัทฯ			
5	น.ส. วริศรา เก่งการค้า	ผู้จัดการทั่วไปและรักษาการ ผู้จัดการฝ่ายสำนักงาน โรงงาน 2	-	-	-
6	นายรังสิต โอเจริญ	ผู้จัดการฝ่ายสำนักงาน โรงงาน 1	-	-	-
7	น.ส. ปิยะลักษณ์ เชื้อผู้ดี	ผู้จัดการ โรงงาน 1	-	-	-
8	นายธรรมรัตน์ เจริญสันติ	ผู้จัดการ โรงงาน 2	-	-	-
9	นายสายรุ้ง บุญตอม	ผู้จัดการฝ่ายส่งเสริมการตลาด	-	-	-
10	นายศักดิ์ พิมเมือง	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (สมุหบัญชี)	-	-	-

คุณสมบัติและข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ และผู้บริหารที่สำคัญ

1. เป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ไม่เกิน 3 แห่ง
2. ต้องไม่เคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทตรวจสอบบัญชีที่บริษัทใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา
3. ต้องจัดทำรายงานการซื้อ-ขายหลักทรัพย์ของบริษัทเพื่อรายงานต่อ ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการ และรายงานให้เลขานุการบริษัท หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายรับทราบ
4. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร ใช้ข้อมูลภายในเพื่อการซื้อ-ขายหลักทรัพย์
5. ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
6. การทำรายการระหว่างกันที่สำคัญต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการ

ความหมายของคอลัมน์ A = จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ, B = กรรมการบริษัทที่บริษัทไปลงทุนเกิน 10%, C = บริษัทจดทะเบียนอื่น, D = ประสบการณ์การทำงานในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง, E = ความรู้ด้านบัญชี (*อ่านงบการเงินได้**วิเคราะห์งบการเงินได้***จบทางด้านบัญชี), F = การอบรมการเป็นกรรมการในปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ	ลักษณะกรรมการ	A	B	C	D	E	F
นายประยูร พลพิพัฒน์พงศ์*	กรรมการบริหาร	-	✓	-	✓	✓	-
นายประภาส พลพิพัฒน์พงศ์*	กรรมการบริหาร	-	-	-	✓	✓	-
นายอังกูร พลพิพัฒน์พงศ์*	กรรมการบริหาร	-	-	-	✓	✓	-

นายหลาน มู่ ชิว	กรรมการไม่เป็นผู้บริหาร	-	-	-	✓	-	-
นายอำนาจ ขศสุข*	กรรมการอิสระ	27	-	-	✓	✓	-
นายอำพล รวยฟูพันธ์**	กรรมการอิสระ	14	-	-	✓	✓	-
ดร. ภูมิ ต วังศ์หล่อสายชล***	กรรมการอิสระ	10	-	-	✓	✓	-
น.ส. ชุตติมา ตั้งมดิธรรม**	กรรมการอิสระ	4	-	-	✓	✓	-

นิยามกรรมการอิสระ

1. ไม่ถือหุ้นเกินร้อยละ 0.50 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ให้นับรวมถึงหุ้นที่ถือโดยผู้เกี่ยวข้องด้วย เข้มกว่าข้อกำหนดของ ก.ล.ต. ที่กำหนดไว้ไม่เกิน ร้อยละ 1.0
2. เป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ได้ไม่เกิน 3 แห่ง เข้มกว่าข้อกำหนดของ ก.ล.ต. ที่กำหนดไว้ไม่เกิน 5 แห่ง
3. ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ไม่เป็นพนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินประจำ หรือมีอำนาจควบคุม บริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน หรือบริษัทที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เข้าไปถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือเป็นบุคคลที่มีความขัดแย้ง โดยต้องไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียในลักษณะดังกล่าวมาแล้วเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 2 ปี
4. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือผู้ให้บริการทางวิชาชีพผู้สอบบัญชีแก่บริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน หรือนิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
5. มีความเป็นอิสระและไม่เกี่ยวข้องกับฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
6. ไม่เป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นในกลุ่มของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน หรือบริษัทที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เข้าไปถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
7. กรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้และประสบการณ์ด้านการเงินและบัญชีเป็นอย่างดี
8. ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ
9. ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

บทบาท หน้าที่ของประธานกรรมการ

1. เข้าร่วมกับกรรมการผู้จัดการ ในการพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้น

2. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของกรรมการ ในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
3. เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัท
4. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่เกิดประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหาร (ฝ่ายจัดการ)

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท	อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร (ฝ่ายจัดการ)
<ol style="list-style-type: none"> 1. คณะกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งรวมถึง การดูแล และจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น 2. กำหนดวิสัยทัศน์ ทิศทาง และกลยุทธ์ของบริษัท 3. ให้ความเห็นชอบ กลยุทธ์ และนโยบายที่สำคัญ รวมถึง วัตถุประสงค์ เป้าหมายทางการเงิน และแผนงานบริษัท รวมทั้งติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามแผนงานที่กำหนด 4. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชี รวมทั้งดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล 5. สอดส่องดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่อาจเกิดขึ้นรวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน 6. กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครอบคลุม และดูแลให้ผู้บริหารมีระบบ หรือกระบวนการ ที่มีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการความเสี่ยง 7. ดูแลให้มีระบบหรือกลไกการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร ระดับสูงที่เหมาะสม เพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้น และระยะยาว 8. ดูแลให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างเหมาะสม 9. ให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน โปร่งใส น่าเชื่อถือ 	<ol style="list-style-type: none"> 1. กำหนดนโยบายการบริหาร และทิศทางการดำเนินงาน ให้สอดคล้องกับนโยบายและวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยมุ่งสร้างความมั่นคง และประโยชน์สูงสุดให้กับบริษัท 2. กำกับ ควบคุม ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด 3. มีอำนาจอนุมัติและทำนิติกรรม ภายใต้กรอบที่ คณะกรรมการบริษัทกำหนด 4. กระทำการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

และมีมาตรฐานสูง	
10. เป็นผู้นำและเป็นตัวอย่างในการปฏิบัติงานที่ดี	

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการได้ต่อเมื่อได้รับการอนุมัติจากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ในเรื่องดังต่อไปนี้

1. การอนุมัติงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน
2. การอนุมัติจัดสรรกำไร
3. การเลือกตั้งกรรมการใหม่แทนผู้ต้องออกตามวาระ หรือเลือกตั้งกรรมการเพิ่มในกรณีที่มีการเพิ่มจำนวน
4. การอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ
5. การเลือกตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี
6. การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ การแก้ไขข้อบังคับบริษัท
7. การเพิ่มทุน การลดทุน การโอนสำรองเพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสม การจ่ายเงินปันผล การเสนอขายหรือจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนใหม่ การออกหุ้นกู้
8. การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ที่มีขนาดรายการ มากกว่าหรือเท่ากับ 15%
9. การขายหรือโอนกิจการบริษัทฯ การซื้อหรือรับโอนกิจการอื่น การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัท
10. การควบรวมกิจการ การเลิกกิจการ

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

กรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 8 คน ดังนี้

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	3	คน
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	1	คน
กรรมการที่เป็นอิสระ	4	คน

ประธานกรรมการบริษัทฯ แม้จะมีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตกับกรรมการผู้จัดการ แต่ก็มีความเห็นในการดำเนินงานที่เป็นอิสระต่อกัน ประกอบกับโครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ซึ่งในจำนวนกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร มีกรรมการที่เป็นอิสระ

เป็นจำนวน 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ หรือไม่น้อยกว่า 3 คน ทำให้สามารถตรวจสอบการบริหารงานได้อย่างอิสระ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจึงมั่นใจได้ว่า ปรธากรรมการ และกรรมการผู้จัดการ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างบริสุทธิ์ ยุติธรรม มีความเสมอภาค เท่าเทียมกัน ในฐานะที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นและมีการถ่วงดุลอำนาจกันอย่างเหมาะสม

การรวมหรือแยกตำแหน่ง

ปรธากรรมการ และกรรมการผู้จัดการ ไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการแบ่งแยกบทบาทอย่างชัดเจน

การประชุมคณะกรรมการ

1. บริษัทกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าเป็นรายปี โดยกำหนดให้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ ไตรมาสละ 1 ครั้งเป็นอย่างน้อย และกรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าว โดยในปี 2563 กำหนดการประชุมดังนี้

ประชุมครั้งที่	วัน-เดือน-ปี	
1	วันพุธ	วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2563
2	วันพุธ	วันที่ 29 เมษายน 2563
3	วันพุธ	วันที่ 13 พฤษภาคม 2563
4	วันอังคาร	วันที่ 11 สิงหาคม 2563
5	วันพุธ	วันที่ 11 พฤศจิกายน 2563
6	วันพุธ	วันที่ 16 ธันวาคม 2563

2. ปรธากรรมการและกรรมการผู้จัดการ ร่วมกันพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุม
3. จัดให้มีการส่งหนังสือเชิญประชุม วาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้มีเวลาพิจารณาข้อมูลอย่างเพียงพอ
4. กำหนดให้กรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ เมื่อมีการพิจารณาลงมติในเรื่องสำคัญ ๆ เช่น รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย ที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ การขยายโครงการลงทุน การกำหนดระดับอำนาจบริหารงาน การกำหนดนโยบายบริหารการเงินและการบริหารความเสี่ยง เป็นต้น
5. ในที่ประชุม หากกรรมการคนใดเป็นผู้มีส่วนได้เสียในวาระที่พิจารณา ต้องออกจากที่ประชุม ก่อนเริ่มการพิจารณาในวาระนั้น ๆ

6. กรรมการทุกคนมีสิทธิ์ที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม ตรวจสอบเอกสารการประชุม และเอกสารสำคัญอื่นๆ หากมีข้อสงสัย กรรมการอื่นและฝ่ายจัดการต้องดำเนินการเพื่อตอบข้อสงสัยนั้น
7. เลขานุการบริษัทฯ หรือผู้ได้รับมอบหมาย ต้องจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการให้ครบถ้วนสมบูรณ์ ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดไว้

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ แต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	วาระ การดำรง ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง), % การเข้าประชุมฯ (ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทฯ มีการประชุม จำนวน 6 ครั้ง)			
		การประชุมวาระปกติ	การประชุมวาระพิเศษ	รวม	%
1.นายประยูร พลพัฒน์พงศ์	3 ปี	6 / 6	-	6 / 6	100.00
2.นายประภาส พลพัฒน์พงศ์	3 ปี	6 / 6	-	6 / 6	100.00
3.นายอังกูร พลพัฒน์พงศ์	3 ปี	6 / 6	-	6 / 6	100.00
4.นายหลาน มู่ ชิว	3 ปี	4 / 6	-	4 / 6	66.67
5. นายอำนาจ ยศสุข	3 ปี	6 / 6	-	6 / 6	100.00
6.นายอำพล รวยฟูพันธ์	3 ปี	6 / 6	-	6 / 6	100.00
7.ดร.ภูมิต วงศ์หล่อสายชล	3 ปี	6 / 6	-	6 / 6	100.00
8.น.ส. ชุติมา ตั้งมดิธรรม	3 ปี	6 / 6	-	6 / 6	100.00
กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ คิดเป็นร้อยละ 91.67 ของการประชุมทั้งปี 2562					

การเข้าร่วมประชุมของคณะอนุกรรมการ แต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	คณะ กรรมการ บริหาร	คณะ กรรมการ ตรวจสอบ	คณะ กรรมการ สรรหาและ พิจารณา คำตอบแทน	คณะ กรรมการ กำกับดูแล กิจการ	คณะ กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	คณะ กรรมการ ที่ไม่ใช่ กรรมการ บริหาร
<u>จำนวนครั้งของการประชุมในปี 2562</u>	7	4	2	3	3	1
การเข้าประชุมของกรรมการแต่ละคน						
1. นายประยูร พลพัฒน์พงศ์	7 / 7					
2. นายประภาส พลพัฒน์พงศ์	7 / 7		2 / 2		3 / 3	
3. นายอังกูร พลพัฒน์พงศ์	7 / 7		2 / 2	3 / 3	3 / 3	
4. นายหลาน มู่จิ๋ว						1 / 1
5. นายอำนาจ ยศสุข		4 / 4	2 / 2			1 / 1
6. นายอำพล รวยฟูพันธ์		4 / 4	2 / 2	3 / 3		1 / 1
7. ดร. ภูษิต วงศ์หล่อสายชล				3 / 3	3 / 3	1 / 1
8. น.ส. ชุติมา ตั้งมดิธรรม		4 / 4	2 / 2			1 / 1
9. นายเทวินทร์ รุ่งรัตนพิทักษ์				3 / 3	3 / 3	
10. นายศักดา พิมเมือง				2 / 3	2 / 3	

8.2 ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ระดับบริหารและจัดการ

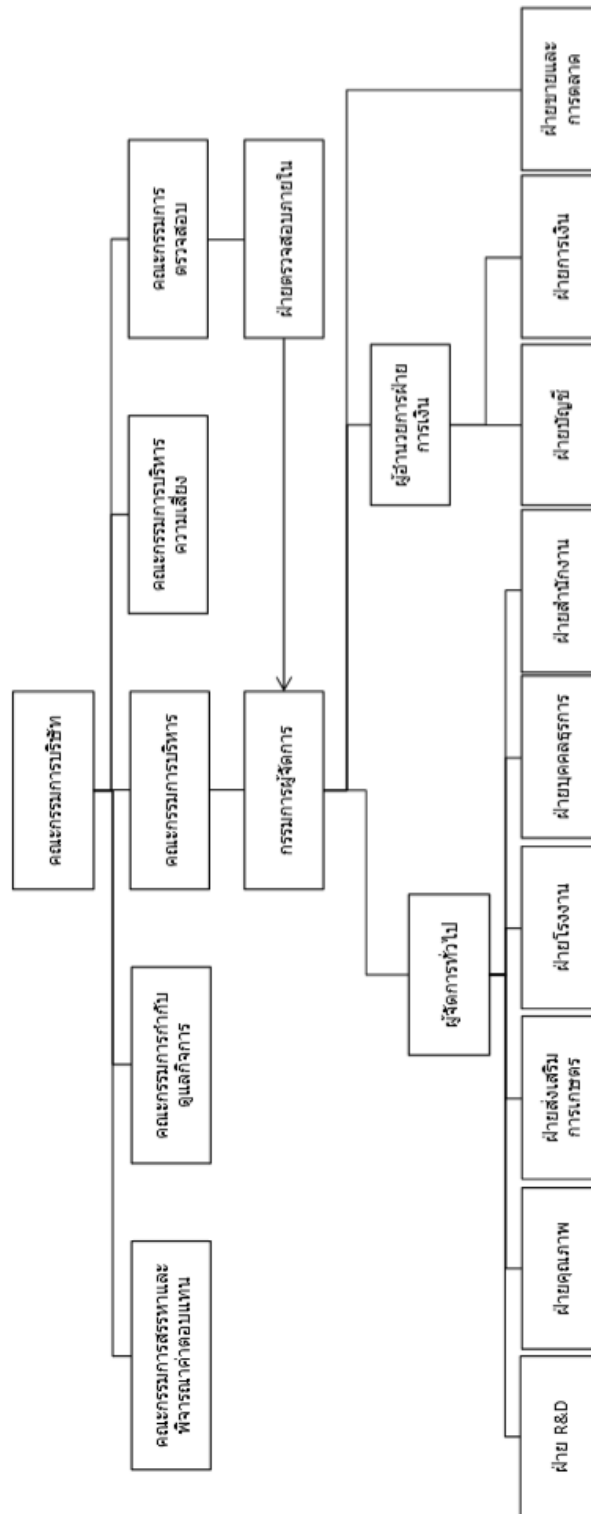
(ก) ผู้บริหาร ตามคำนิยามของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

รายชื่อ		ตำแหน่ง	วุฒิการศึกษา
1	นายประยูร พลพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการบริษัท และผู้มีอำนาจลงนาม	วิชาการบัญชี และ ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้
2	นายประกาศ พลพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการบริหาร และผู้มีอำนาจลงนาม	มัธยมศึกษาตอนปลาย
3	นายอังกูร พลพัฒน์พงศ์	กรรมการผู้จัดการ, ผู้มีอำนาจลง นาม และผู้จัดการฝ่ายการตลาด	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยโคโลราโด, สหรัฐอเมริกา ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
4	นายเทวินทร์ รุ่งรัตนพิทักษ์	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน (CFO) เลขานุการบริษัทฯ	ปริญญาโท-บริหารธุรกิจ (การเงิน) - มหาวิทยาลัย เบอร์มิงแฮม ซิตี้, อังกฤษ ปริญญาตรี-บริหารธุรกิจ-มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
5	น.ส. วริศรา เก่งการค้า	ผู้จัดการทั่วไปและรักษาการ ผู้จัดการฝ่ายสำนักงาน โรงงาน 2	ประกาศนียบัตรชั้นสูง
6	นายรังสิต โอเจริญ	ผู้จัดการฝ่ายสำนักงาน โรงงาน 1	ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์
7	น.ส. ปิยะลักษณ์ เชื้อผู้ดี	ผู้จัดการ โรงงาน 1	ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ และเทคโนโลยีการอาหาร
8	นายธรรมรัตน์ เจริญสันติ	ผู้จัดการ โรงงาน 2	ปริญญาตรี วิศวกรรมเครื่องกล, ปริญญาโท-Agro Industry Management
9	นายสายรุ้ง บุญตอม	ผู้จัดการฝ่ายส่งเสริมการเกษตร	ปริญญาตรี เกษตรศึกษา (พืชสวน)
10	นายศักดิ์ดา พิมเมือง	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (สมุหบัญชี)	ปริญญาตรี บัญชี, ปริญญาโท-บริหาร

(ข) เจ้าหน้าที่ระดับบริหาร และจัดการ

	รายชื่อ	ตำแหน่ง	วุฒิการศึกษา
1	นายอภิเดช กุลประยงค์	รองผู้จัดการโรงงาน 2	ปริญญาตรี เทคโนโลยีอุตสาหกรรมอาหาร
2	นายบุญมี สมัญญ	รองผู้จัดการโรงงาน 1	ปริญญาตรี พืชไร่
3	นายถนอม ไชยวงศ์	รองผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ	ปริญญาโท วิทยาศาสตร์อาหาร
4	นายชาญวิทย์ สุวรรณรัตน์	รองผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ	ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์อาหาร
5	นายชนะเมษฐ์ สุทธา	รองผู้จัดการฝ่ายบัญชี	ปริญญาตรี บัญชี, ปริญญาโท-บริหารธุรกิจ
6	นายวีระวัฒน์ สกุลมณีฤทธิ์	รองผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน	ปริญญาตรี บัญชี
7	นายวิทยา กำลิ่งแก่ง	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายสำนักงาน	ปริญญาตรี บัญชี, ปริญญาโท-บริหารธุรกิจ
8	น.ส. รติษฐ ว่องวิศวกิจ	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายการตลาดอาวุโส	ปริญญาตรี อักษรศาสตร์, ปริญญาโท-บริหารธุรกิจ
9	นายวิเศษ วิวิณณ์กุลธร	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายการตลาด	ปริญญาตรี-บริหารธุรกิจ
10	นายชัยวัฒน์ ตรีขานุรักษ์	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายสำนักงาน	ปริญญาโท-การจัดการ

โครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัท



8.3 เลขานุการบริษัทฯ

บริษัทฯ จัดให้มีเลขานุการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานในเรื่องต่างๆ ดังต่อไปนี้

- ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับ ข้อกำหนด กฎ ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง และสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ
- จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ
- บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
- ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานข้อสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบถึงสิทธิต่าง ๆ และข่าวสารของบริษัทฯ
- ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ

โดยมีนายเทวินทร์ รุ่งรัตนพิทักษ์ อายุ 38 ปี – ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี ทำหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัทฯ

การศึกษา

- ปริญญาโท-บริหารธุรกิจ (การเงิน) มหาวิทยาลัยเบอร์มิงแฮมซิตี ประเทศอังกฤษ
- ปริญญาตรี-บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ความรู้ด้านบัญชี

- มีความรู้ด้านบัญชีบริหารและการวิเคราะห์บัญชีเป็นอย่างดี

ประสบการณ์

- Chiangmai Frozen Food PCL,- Financial Controller, Jan. 2016-Present
- Absolute Advisory Co., Ltd.,- Manager, May 2012-June 2015
- Qatar Petrochemical Thailand,- Sales Executive, June 2008-July 2010
- Seabra Trans International Co., Ltd. – Sales Executive, Jan. 2005-May 2008

การอบรม

- CFO in Practice (Certification Program) รุ่น 7/2017 สาขาวิชาชีพการบัญชี,
- ACPG-22/2015, CSP.84/2017
- Level II CFA Candidate
- SEC Financial Advisor Licenses

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร ไว้อย่างชัดเจน และ โปร่งใส ในเกณฑ์ที่เหมาะสมที่จะดำรงไว้ซึ่งกรรมการ และผู้บริหาร ที่มีคุณสมบัติที่บริษัทฯ ต้องการ กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการตรวจสอบ ได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น

i. นโยบายการจ่ายค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้ทำหน้าที่ เสนอแนะค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะอนุกรรมการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูง ที่เหมาะสมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น เพื่อเป็นแรงจูงใจให้กับกรรมการ ผู้บริหาร ในการบริหารงานอย่างเต็มกำลังความรู้ ความสามารถ และตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นของกรรมการ เพื่อให้บริษัทฯ มีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน มีผลประกอบการที่ดี เพื่อเป็นผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

ii. หลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน

บริษัทฯ พิจารณาจ่ายค่าตอบแทน โดยเปรียบเทียบกับข้อมูลอุตสาหกรรมเดียวกัน หรือ รายงานข้อมูลค่าตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หรือเท่ากับค่าตอบแทนในปีที่ผ่านมา และเป็นค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับปริมาณงาน ความรู้ ความสามารถที่จะดำรงไว้ซึ่งกรรมการและผู้บริหารที่บริษัทฯ ต้องการ เพื่อเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี โดยบริษัทฯ มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะอนุกรรมการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูงในระดับที่เหมาะสม สอดคล้องกับภาระหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

iii. โครงสร้างค่าตอบแทน

1. กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 คน ได้รับค่าตอบแทนกรรมการรายปี 400,000 บาท/ปี/คน

2. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 5 คน ได้รับค่าตอบแทนกรรมการรายปี 400,000 บาท/ปี/คน, ประธานกรรมการตรวจสอบ ได้รับค่าตอบแทนกรรมการ ตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น 40,000บาท/เดือน และกรรมการตรวจสอบ 2 คน ได้รับค่าตอบแทนกรรมการตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น 20,000 บาท/เดือน/คน
3. ค่าตอบแทนอื่น – กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และคณะกรรมการทุกคณะ ไม่ได้รับค่าตอบแทนอื่น เช่น เบี้ยประชุม, โบนัส, เบี้ยประกันชีวิต, รถประจำตำแหน่ง เป็นต้น
4. กรรมการที่เป็นผู้บริหาร ได้รับค่าตอบแทนอื่น ประกอบด้วย เงินเดือน, โบนัส, ค่าครองชีพ, เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 3%, รถประจำตำแหน่ง เป็นต้น
5. ผู้บริหารระดับสูง ได้รับค่าตอบแทน ประกอบด้วย เงินเดือน, โบนัส, ค่าครองชีพ, เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 3%, รถประจำตำแหน่ง เป็นต้น

iv. จำนวนค่าตอบแทน

ในปี 2562 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนต่างๆ ให้แก่กรรมการ และผู้บริหาร มีรายละเอียด ดังนี้

คณะกรรมการ

(หน่วย : บาท)

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	2561	2562
1. นายประยูร พลพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการบริษัทฯ	400,000	400,000
2. นายประภาส พลพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการบริหาร	400,000	400,000
3. นายอังกูร พลพัฒน์พงศ์	กรรมการผู้จัดการ	400,000	400,000
4. นายหลาน มู่ ชิว	กรรมการ	400,000	400,000
5. นายอำนาจ ชศสุข	กรรมการอิสระ	400,000	400,000
6. นายอำพล รวยฟูพันธ์	กรรมการอิสระ	400,000	400,000
7. ดร. กุญิต วงศ์หล่อสายชล	กรรมการอิสระ	400,000	400,000
8. น.ส. ชุติมา ตังมดีธรรม	กรรมการอิสระ	400,000	400,000
ค่าตอบแทนอื่น เช่น เบี้ยประชุม, โบนัส, เบี้ยประกัน เป็นต้น		ไม่มี	ไม่มี
รวมค่าตอบแทนกรรมการ		3,200,000	3,200,000

กรรมการตรวจสอบ

(หน่วย : บาท)

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	2561	2562
1. นายอำนาจ ยศสุข	ประธานกรรมการตรวจสอบ	480,000	480,000
2. นายอำพล รวยฟูพันธ์	กรรมการตรวจสอบ	240,000	240,000
3. น.ส. ชุติมา ตั้งมดิธรรม	กรรมการตรวจสอบ	240,000	240,000
รวมค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบ		960,000	960,000

กรรมการบริหารและผู้บริหาร

รายการ	ปี 2561		ปี 2562	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	10	22,757,220	9	21,716,690
โบนัส,ค่าบำเหน็จ	10	5,337,079	9	2,407,059
ค่าครองชีพ	10	69,550	9	67,600
สมทบประกันสังคม	10	80,250	9	78,000
สมทบบำเหน็จเลี้ยงชีพ	10	660,667	9	651,519
รวม	10	28,904,766	9	24,920,868
รวมค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร		33,064,766		29,080,868

8.5 ทรัพยากรบุคคล ณ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

รายการ	ชาย	หญิง	รวม
ฝ่ายบริหาร / ธุรการ	19	33	52
ฝ่ายจัดการ / ฝ่ายผลิต / ช่างเทคนิค	85	26	111
พนักงานรายวัน, รายเหมา	398	1,165	1,563
รวม	502	1,224	1,726

- บริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานหรือข้อพิพาทแรงงานอย่างมีนัยสำคัญ ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 มีมติอนุมัติค่าตอบแทนผู้บริหาร เจ้าหน้าที่บริหารและจัดการ หัวหน้าแผนก จำนวนเงิน 1,042,800 บาท

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อความโปร่งใส เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของกิจการ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงได้กำหนดนโยบายการดำเนินงานเพื่อกำกับดูแลกิจการ โดยครอบคลุมหลักสำคัญ ดังนี้

1. บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
2. คณะกรรมการบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างความเจริญเติบโตที่ยั่งยืนของบริษัทในระยะยาว โดยจะบริหารกิจการของบริษัทด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมาย และจริยธรรมทางธุรกิจ ทั้งนี้คณะกรรมการจะปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ตลอดจนจะดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเอง
3. บริษัทฯ จะดำเนินงานด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
4. บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงความเสียอยู่เสมอ และจะบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
5. บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายอันเป็นทิศทางการดำเนินงานของบริษัทที่สำคัญไว้ล่วงหน้าทุกปี คณะกรรมการบริษัทฯ จะให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุม และตรวจสอบภายใน โดยจะกำกับดูแลฝ่ายบริหารให้ดำเนินการตามนโยบายที่มีประสิทธิภาพ
6. บริษัทฯ ได้จัดทำจริยธรรมธุรกิจ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติ

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการได้มีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการ ดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจของบริษัทฯ ปรับปรุง

จริยธรรมธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายด้านอื่น ๆ ให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับ กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะเกิดขึ้นในอนาคตเป็นประจำอย่างน้อยทุก ๆ 5 ปี

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2562 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการได้ทำการ ทบทวนวิสัยทัศน์ ภารกิจและกลยุทธ์ของบริษัทแล้ว มีความเห็นว่า วิสัยทัศน์ ภารกิจและกลยุทธ์ยังมีความ ทันสมัย สามารถใช้เป็นเครื่องมือในการดำเนินธุรกิจให้มีความประสบความสำเร็จได้เป็นอย่างดี

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการได้ดูแลบริหารงานอย่างระมัดระวัง และรอบคอบ เพื่อป้องกันความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์ เมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบจะได้รับทราบถึง รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน และได้พิจารณาตามความเหมาะสมอย่าง รอบคอบทุกครั้ง โดยกำหนดให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยราคา และเงื่อนไข เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก และเปิดเผยรายละเอียด มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผล/ความจำเป็น ไว้ใน รายงานประจำปี และแบบ 56-1 ตลอดจนได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ในหัวข้อข้อมูลทั่วไป และรายการบัญชีกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการรับรู้ และตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง และมีนโยบายที่จะสนับสนุน ให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ในการสร้างสรรค์ประโยชน์ระหว่างกัน และดูแลให้ มั่นใจว่า ผู้มีส่วนได้เสียทั้งหลายได้รับการคุ้มครอง และการปฏิบัติด้วยดี โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสิทธิ ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ พนักงาน และคำนึงถึงความ ปลอดภัยและสุขอนามัย ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม สิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ สิทธิ มนุษยชน และการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยกำหนดแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานอย่างชัดเจนไว้ในจริยธรรมธุรกิจ และกำหนดเป็นนโยบายไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จัดให้มี ช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถร้องเรียนต่อบริษัท ในกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมจากการปฏิบัติ ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะโดยกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ค้ำประกันว่าการร้องเรียนของผู้มีส่วนได้ เสียทุกกลุ่ม ย่อมได้รับความคุ้มครองและเก็บไว้เป็นความลับ บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบตามกระบวนการที่ กำหนดไว้และหาแนวทางแก้ไขโดยเร็ว

จริยธรรมธุรกิจ

คณะกรรมการได้อนุมัติระเบียบว่าด้วยจริยธรรมธุรกิจ และ/หรือ คู่มือกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับยึดถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอเป็นปกติวิสัย ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ลงนามรับทราบเอกสารเกี่ยวกับระเบียบดังกล่าว และยืนยันการปฏิบัติตาม ซึ่ง ถือเป็นการยอมรับมาตรฐานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ อีกทั้งคณะกรรมการได้มอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบ ทำหน้าที่ ติดตามผลการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และปรับปรุงระเบียบดังกล่าวให้เหมาะสมอยู่เสมอ จริยธรรมธุรกิจ ได้รับการ ทบทวน จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความตั้งใจอย่างยิ่งที่จะสร้างกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่เป็นมาตรฐานและให้กระจายการปฏิบัติไปสู่พนักงานทุกระดับทั่วทั้งบริษัท เพื่อให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการ อย่างแท้จริง จึงขอให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ได้รับการทบทวน จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน และถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งบริษัทกำหนดไว้ในจริยธรรมธุรกิจ หัวข้อ การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และกำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติและในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2556 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน พ.ศ. 2556 คณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบให้บริษัทฯ ประกาศแสดงเจตนารมณ์ เพื่อเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2558 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติจัดทำ นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและมุ่งพัฒนาไปสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน และเมื่อวันที่ 21 เมษายน พ.ศ. 2558 บริษัทฯ สมัครงานเป็นสมาชิกเครือข่ายหุ้นส่วนด้านทุจริตเพื่อประเทศไทย เพื่อร่วมรณรงค์ให้ทุกองค์กรตระหนักถึงผลกระทบของการทุจริตและคอร์รัปชัน ได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติฯ เมื่อวันที่ 9 มีนาคม พ.ศ. 2560 และได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกฯ ต่อเนื่องเป็นสมัยที่ 2 เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน พ.ศ. 2562 นโยบายต่อต้านการทุจริต ได้รับการทบทวน จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2563

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ดังนี้

คณะกรรมการบริหาร

แต่งตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 4 มกราคม พ.ศ. 2543 ประกอบด้วยกรรมการบริหาร จำนวน 3 คน โดยกำหนดอำนาจหน้าที่ ไว้ดังนี้

1. กำหนดนโยบายการบริหาร และทิศทางการดำเนินงานให้สอดคล้องกับนโยบาย และวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ โดยมุ่งสร้างความมั่นคงและประโยชน์สูงสุดให้กับบริษัทฯ
2. กำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

3. มีอำนาจอนุมัติการลงทุนซื้อทรัพย์สิน ค่าใช้จ่ายอื่นและ/หรือกู้ยืมเงินได้ในวงเงินตามที่คณะกรรมการบริษัทฯกำหนด
4. กระทำการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯมอบหมาย

โดยมีอำนาจอนุมัติปัจจุบันโดย นายประยูร พลพิพัฒน์พงศ์ ประธานกรรมการ หรือนายอังกร พลพิพัฒน์พงศ์ กรรมการผู้จัดการ หรือนายประภาส พลพิพัฒน์พงศ์ ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ” โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559 เป็นต้นไป

คณะกรรมการตรวจสอบ

แต่งตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 28 สิงหาคม พ.ศ. 2541 มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ประกอบด้วยกรรมการ 3 คน ทุกคนเป็นกรรมการที่เป็นอิสระ และกรรมการอิสระ 1 คน คือ นาย อำพล รวยฟูพันธ์ เป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน มีรายชื่อดังต่อไปนี้

- | | |
|----------------------------|----------------------|
| 1. นายอำนาจ ยศสุข | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายอำพล รวยฟูพันธ์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. น.ส. ชุติมา ตั้งมติธรรม | กรรมการตรวจสอบ |

โดยมีนายวิระวัฒน์ สกุลมีฤทธิ์ - รองผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

1. กรรมการตรวจสอบทั้งคณะ เป็นกรรมการอิสระ
2. กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน จบการศึกษาด้านบัญชีหรือมีความรู้ด้านบัญชีและการวิเคราะห์ทางการเงินเป็นอย่างดี

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. มีอำนาจหน้าที่ในการเสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอก
2. มีอำนาจหน้าที่ในการเสนอแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างผู้ตรวจสอบภายใน
3. ทำการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
4. ตรวจสอบความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
5. ตรวจสอบความเพียงพอของการป้องกันความเสี่ยง และการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
6. สอบทานและกำกับดูแลการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน อย่างเคร่งครัด

7. จัดทำรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
8. ปฏิบัติงานอื่นใดเกี่ยวกับกิจกรรมตรวจสอบตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

แต่งตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 13 สิงหาคม พ.ศ. 2552 มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี มีจำนวน 5 คน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน กรรมการบริหาร 2 คน และที่ปรึกษากฎหมายเป็นที่ปรึกษา โดยกรรมการอิสระ ทำหน้าที่เป็นประธานฯ มีอำนาจหน้าที่ในการสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการ ตามข้อกำหนดของบริษัทฯ และมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติแต่งตั้ง และมีอำนาจหน้าที่พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการบริษัทฯ นำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติ

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีการประชุม จำนวน 2 ครั้ง คณะกรรมการได้ปฏิบัติหน้าที่ในการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ดังนี้

1. พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 โดยบริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายบุคคลสามารถเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัทได้ตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2561 ถึง 18 กุมภาพันธ์ 2562 แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใด เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ ดังนั้น คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจึงเสนอให้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการที่ออกตามวาระประจำปี 2562 กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกราวหนึ่ง โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการทุกท่านตามที่เสนอ
2. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2562 สำหรับคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น โดยเปรียบเทียบกับข้อมูลอุตสาหกรรมเดียวกัน หรือเท่ากับค่าตอบแทนในปีที่ผ่านมา และเป็นค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับปริมาณงาน ความรู้ ความสามารถที่จะดำรงไว้ซึ่งกรรมการและผู้บริหารที่บริษัทต้องการ ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้น ได้มีมติอนุมัติตามที่เสนอ
3. พิจารณากำหนดความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ของกรรมการ (Board skill matrix) เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาเสนอแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท
4. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

5. พิจารณากำหนดขึ้นตอนการสรรหากรรมการและการพิจารณาคำตอบแทน
6. พิจารณารับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนประจำปี 2562

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้มีการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ ซื่อสัตย์ สุจริต ตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ที่บริษัทจะได้รับเป็นสำคัญ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

แต่งตั้งเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน พ.ศ. 2555 มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี มีกรรมการจำนวน 5 คน ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และ/หรือบุคคลอื่นที่ผู้ทรงคุณวุฒิ กรรมการกำกับดูแลกิจการอย่างน้อย 1 คน ต้องมาจากกรรมการอิสระ และนายวันจันทร์ ศิวบุญวงษ์ เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการมีอำนาจหน้าที่ในการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ และข้อบังคับที่เป็นปัจจุบันขององค์กรที่ทำหน้าที่กำกับดูแล เช่นตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่เป็นมาตรฐานสากล และให้คำแนะนำแก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ ในการปฏิบัติหน้าที่ตามกรอบ และหลักเกณฑ์ของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้การทำหน้าที่ของกรรมการ และการบริหารจัดการของฝ่ายบริหารเป็นไปด้วยดี มีผลในทางปฏิบัติ และมีความต่อเนื่องอย่างเหมาะสมเป็นไปตามความคาดหวังของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

รายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2562 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีการประชุม จำนวน 3 ครั้ง ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1. รับทราบผลคะแนนการประชุม AGM ประจำปี 2562 ที่ได้รับ 100 คะแนนเต็ม
2. รับทราบผลการประเมิน CG ประจำปี 2562 ที่ได้รับคะแนน 91%
3. พิจารณาการนำหลัก CG Code ทั้ง 8 หลัก มาปรับใช้กับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและมีมติ
4. ทบทวนจริยธรรมธุรกิจและนโยบายการกำกับดูแลกิจการ
5. ทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
6. ทบทวนคู่มือกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
7. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

8. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ ในรอบปี 2562

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ กำกับดูแลให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ยึดถือปฏิบัติตามนโยบายเพื่อให้เกิดผลเป็นรูปธรรมอย่างแท้จริง และได้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ เป็นการประเมินผลรายปี

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ จัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีกรรมการ จำนวน 5 คน ประกอบด้วย กรรมการบริหาร 2 คน กรรมการอิสระ 1 คน ผู้บริหาร 2 คน และที่ปรึกษาภายนอกที่เป็นที่ปรึกษา ทำหน้าที่พิจารณากำหนดนโยบาย และระบบการบริหารความเสี่ยง ติดตามผลการบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่กระบวนการบ่งชี้ วิเคราะห์ ประเมินการจัดการ ติดตามและการรายงานอย่างเป็นระบบ รวมทั้งให้การสนับสนุน โดยจัดให้มีการแนะนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงแก่หน่วยงานภายในต่าง ๆ ตลอดจนติดตามให้มีการ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอทั่วทั้งบริษัทฯ

รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2562 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประชุม จำนวน 3 ครั้ง ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ประเมินความเสี่ยงในแต่ละด้านและแนวทางแก้ไข อาทิ ด้านการผลิต ด้านการประกอบธุรกิจ ด้านอัตราแลกเปลี่ยน ด้านคุณภาพของสินค้า ด้านการบริหารจัดการ ด้านการเงิน ด้านการลงทุน
2. ประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการทุจริต ซึ่งผลการประเมินพบว่า บริษัทฯ ไม่มีการทุจริตจากการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และบริษัทฯ สามารถบริหารความเสี่ยงในแต่ละด้านได้ผลดีค่อนข้างน่าพอใจ ทำให้บริษัทยังคงมีผลประกอบการที่ดี มีความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
3. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
4. ทบทวนอำนาจอนุมัติ
5. ทบทวนคู่มือระบบควบคุมภายใน
6. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง
7. ทบทวนผลการประเมินความเสี่ยง ในปี 2562
8. ประเมินตนเองของคณะกรรมการ ในรอบปี 2562
9. จัดทำรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2562
10. ทบทวนคู่มือการบริหารความเสี่ยง ในปี 2563

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ทำการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้บริษัทมีความเสี่ยงทางธุรกิจน้อยที่สุดเท่าที่จะทำได้ และได้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินผลรายปี

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

หลักเกณฑ์และกระบวนการคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการใหม่

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลที่ไม่เป็นบุคคลต้องห้ามตาม พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเป็นไปตามข้อกำหนดของบริษัท และบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อต้องยินยอมให้มีการเสนอชื่อ เพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัท ซึ่งในปีนี้ บริษัทกำหนดให้เสนอชื่อได้ตั้งแต่วันที่ 2 ตุลาคม พ.ศ. 2562 จนถึงวันที่ 30 ธันวาคม พ.ศ. 2562 โดยบริษัทฯ ได้นำเสนอรายละเอียด หลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติบนเว็บไซต์ของบริษัท www.cmfrozen.com ภายใต้หมวด Investor Relations หัวข้อ สิทธิของผู้ถือหุ้น และประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย www.set.or.th

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะพิจารณารายชื่อบุคคลจากการเสนอชื่อของผู้ถือหุ้น (ถ้ามี), รายชื่อบุคคลจากฐานข้อมูลกรรมการ บุคคลอื่นที่มีคุณสมบัติตามที่บริษัทต้องการ และกรรมการที่ครบวาระทำการกลั่นกรองคุณสมบัติบุคคลที่กล่าวข้างต้นให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนต้องเป็นผู้ที่มีทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญด้านธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และ/หรือ มีทักษะด้านการบัญชีและการเงิน กฎหมาย รวมถึงทักษะที่จำเป็นของคณะกรรมการที่ยังขาดอยู่ และเป็นไปตามคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา (Board skill matrix) ซึ่งสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยไม่จำกัดเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและให้ความเห็นชอบ และนำเสนอผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นรายบุคคลต่อไป

ในการประชุมผู้ถือหุ้น ต้องมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ (ถ้ามี) มาประชุมไม่น้อยกว่า 25 คน และต้องมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้น 381,145,725 หุ้น จึงจะเป็นองค์ประชุม

ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงคนเดียวไม่ได้

การแต่งตั้งกรรมการต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

การประเมินตนเอง

บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี

1. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ

ลักษณะที่

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ นำแนวทางแบบประเมินจากตลาดหลักทรัพย์ฯ มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งผลการประเมินจะเป็นส่วนสำคัญในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่และการดำเนินงานของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

แบบประเมิน แบ่งออกเป็น 6 หมวด ดังนี้

- 1.1 โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 1.2 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 1.3 การประชุมคณะกรรมการ
- 1.4 การทำหน้าที่ของกรรมการ
- 1.5 ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- 1.6 การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

กระบวนการในการประเมิน

เลขานุการบริษัทฯ จัดส่งแบบประเมินให้กรรมการบริษัททุกท่าน ประเมินตนเองในทุกสิ้นปี ทำการรวบรวมและรายงานผลสรุปต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ เพื่อรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกปี

2. แบบประเมินตนเองของกรรมการรายบุคคล

ลักษณะที่

แบบประเมินตนเองของกรรมการรายบุคคล เป็นเครื่องมือช่วยให้กรรมการได้ทบทวนและพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของตนให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีหัวข้อในการประเมินที่สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบที่สำคัญของคณะกรรมการตามกฎหมาย กฎบัตร จริตธรรม ธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และคู่มือกรรมการผู้บริหาร และพนักงาน เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

แบบประเมิน แบ่งออกเป็น 3 หมวด ดังนี้

- 2.1 โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2.2 การประชุมของคณะกรรมการ
- 2.3 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

กระบวนการในการประเมิน

เลขานุการบริษัทฯ จัดส่งแบบประเมินตนเองให้กรรมการทุกท่าน ประเมินตนเองในทุกสิ้นปี ทำการรวบรวมและรายงานผลสรุปต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ จะรายงานผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกปี ส่วนคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะนำผลการประเมินกรรมการรายบุคคล ไปประกอบการพิจารณาคัดเลือกกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระ

3. แบบประเมินตนเองของคณะอนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการ ประกอบด้วย 1) คณะกรรมการตรวจสอบ 2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน 3) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และ 4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประเมินตนเองเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลประเมินมาพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ในการสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

การประเมินการปฏิบัติงาน	ผลการประเมินเฉลี่ย (%)
คณะกรรมการบริษัท	
1. คณะกรรมการบริษัท (ทั้งคณะ)	97.73
2. คณะกรรมการบริษัท (รายบุคคล)	96.55
คณะอนุกรรมการ	
1. คณะกรรมการตรวจสอบ	94.58
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	95.31
3. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	96.88
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	98.30

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

บริษัทฯ มีการดำเนินการเกี่ยวกับแผนพัฒนาเพื่อทดแทนตำแหน่งงาน โดยวัตถุประสงค์เพื่อเตรียมความพร้อมด้านกำลังคน ทั้งในเชิงคุณภาพและปริมาณ สร้างความต่อเนื่องในการบริหารงานที่เหมาะสม เพื่อคัดเลือกและเตรียมความพร้อมของบุคลากรที่เหมาะสมในการดำรงตำแหน่งงานที่เป็นตำแหน่งงานหลักของบริษัทฯ อันได้แก่ ผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ รวมถึงตำแหน่งที่มีความสำคัญในโครงสร้างการบริหารจัดการ หรือการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือเป็นตำแหน่งงานที่มีทักษะเฉพาะด้าน มีความชำนาญเชิงลึก หรือยากแก่การ

ทดแทน โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง เช่น ตำแหน่งงานที่สำคัญ เกณฑ์การพิจารณา และคัดเลือก ตลอดจนกระบวนการจัดทำแผนการสืบทอด เป็นต้น

การปฏิบัติต่อกรรมการใหม่

บริษัทฯ จัดให้มีคู่มือกรรมการ หรือจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ โดยคู่มือกรรมการประกอบด้วย หนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับบริษัทฯ รายงานประจำปีเล่มล่าสุด และเอกสารประกอบอื่นที่สำคัญ ได้แก่ บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และนโยบายอื่น ๆ รวมทั้งบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการทุก คณะ

การอบรมและพัฒนาความรู้

บริษัทฯ มีนโยบายให้การสนับสนุนกรรมการใหม่ในการอบรมหลักสูตรของการเป็นกรรมการ เพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจบทบาทหน้าที่ของการเป็นกรรมการ ตลอดจนเพื่อทราบกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

- ไม่มี

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ในการนำข้อมูลภายใน ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ไปใช้เพื่อหาประโยชน์ส่วนตน และบุคคลอื่น และบทกำหนดโทษ ทำการสื่อสารให้ ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้รับทราบและยึดถือปฏิบัติ ดังนี้

- จัดทำจรรยาบรรณของกรรมการบริษัทฯ รวมถึงจรรยาบรรณของพนักงานที่ครอบคลุมเรื่องการใช้ ข้อมูลภายใน การเก็บรักษาความลับลูกค้า โดยมีการสื่อสารเผยแพร่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานเพื่อลงนามรับทราบ และยึดถือปฏิบัติโดยทั่วกัน
- ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการ เปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลหรือใช้ข้อมูลภายใน หรือทำการซื้อ-ขาย หลักทรัพย์ หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ-ขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะ การกระทำได้กล่าวจะทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ในช่วง 14 วันก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูล ภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน ผู้เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบ จนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ
- ข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ ก่อนออกไปสู่บุคคลภายนอก ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ บริษัทฯ หรือกรรมการผู้จัดการ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น

- การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น
- จัดให้มีมาตรการและระบบควบคุมดูแลข้อมูลของบริษัทภายในส่วนงานของตนอย่างรัดกุม เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลภายในที่สำคัญของบริษัทเปิดเผยออกสู่ภายนอก ก่อนการเผยแพร่อย่างเป็นทางการ
- มาตรการลงโทษ หากกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าว บริษัทฯถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ โดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตัดเงินเดือนด้วยวาจา การตัดเดือนเป็นลายลักษณ์อักษร การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพ้นสภาพจากการเป็นพนักงาน ด้วยเหตุ ไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี

9.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 อนุมัติให้เลือก บริษัท เอเอสที มาสเตอร์ จำกัด โดยมี 1) นาย ประดิษฐ์ รอดลอยทุกข์ ทะเบียนเลขที่ 218 2) น.ส. นงราม เลาหอารีดิกล ทะเบียนเลขที่ 4334 เป็นผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ ประจำปี 2562 ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือ และเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ

- ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีที่บริษัทฯ จ่ายให้สำนักงานสอบบัญชี ปี 2562 จำนวน 865,000.00 บาท
- ค่าบริการอื่น : ไม่มี

9.7 การปรับใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและทบทวนการนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) ที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. มาปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทแล้ว และกำหนดให้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 ได้พิจารณาหลักปฏิบัติที่ยังไม่สามารถหรือยังไม่ได้นำมาปรับใช้ โดยได้บันทึกไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการบริษัทแล้ว

บริษัทได้ปฏิบัติตาม Code of best practices เป็นอย่างดี โดยบริษัทได้ทำการประเมินตนเองของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี และได้ปรับปรุง ทบทวน จริยธรรมธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการทุจริต นโยบายการบริหารความเสี่ยง คู่มือ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเกี่ยวกับ มาตรการต่อต้านการทุจริต กฎบัตรของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ คู่มือการควบคุมภายใน ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปตามข้อพึงปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ มีผลการประเมิน CG และ AGM ดังนี้

รายการ	2557	2558	2559	2560	2561	2562
คะแนนเฉลี่ยโดยรวม ของการประเมิน CG	79	88	87	88	91	91
ผลคะแนนการประเมิน AGM	96.5	100	100	97	100	100

10. ความรับผิดชอบต่อสังคมและการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ให้มีความเข้มแข็งและอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืนและเป็นสุข บริษัทฯ จึงกำหนดบทบาทภาระ หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ที่ต้องปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ไว้ในหลักจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติ

ในปี 2562 บริษัทฯ จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมและรายงานความยั่งยืน แยกต่างหากจากรายงานประจำปี สามารถดูข้อมูลได้จาก website : www.cmfrozen.com หัวข้อ Investor Relations

นโยบายด้านต่าง ๆ เพื่อการพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วย

ก. นโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ยึดหลักการปฏิบัติอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้น โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

- บริษัทฯ มุ่งมั่นในการสร้างความเติบโตอย่างมีคุณภาพและมั่นคง เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ได้รับผลตอบแทนที่ยั่งยืนจากการทำงานที่มีประสิทธิภาพและผลประกอบการที่ดีของบริษัทฯ
- บริษัทฯ เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น ในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นอย่างเท่าเทียมกัน และเปิดเผยผลประกอบการ ฐานะการเงิน พร้อมข้อมูลสนับสนุนที่ถูกต้องตามความจริง ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- บริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม เพื่อสร้างความมั่นใจว่า การตัดสินใจและการกระทำใด ๆ มีการคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกรายและผู้เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม
- บริษัทฯ ควบคุมให้มีการดำเนินงาน ปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ และพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ข. นโยบายด้านการปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ มีนโยบายในการสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า จึงกำหนดแนวปฏิบัติ ดังนี้

- บริษัทฯ จัดให้มีระบบการบริการเพื่อสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า โดยปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน โดยไม่เลือกปฏิบัติ

- บริษัทฯให้ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง โดยคำนึงถึงประโยชน์ของลูกค้าเป็นสำคัญ
- บริษัทฯจัดระบบเพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับการบริการ หรือการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยดำเนินการอย่างรวดเร็ว และตอบสนองลูกค้าอย่างดีที่สุด
- บริษัทฯควบคุมดูแลสภาพแวดล้อม พื้นที่ภายในและบริเวณโดยรอบอาคาร โรงงานและสำนักงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของลูกค้า และผู้มาติดต่องานกับบริษัทฯ
- บริษัทฯมีความมุ่งมั่นในการสร้างความประทับใจ และความพึงพอใจกับลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าได้รับการบริการที่ดีที่สุด

ค. นโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯประสงค์ให้การจัดหาสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน และมุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับลูกค้า และคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้าและบริการ ที่คู่ควรกับมูลค่าเงิน คุณภาพทางด้านเทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน บริษัทฯจึงมีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับกระบวนการจัดหาสินค้าและบริการ ดังนี้

- บริษัทฯจัดให้มีการแข่งขันบนข้อมูลที่ได้รับอย่างเท่าเทียมกัน
- บริษัทฯจัดให้มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกลูกค้าและคู่สัญญา ด้วยความเที่ยงธรรม
- บริษัทฯจัดทำรูปแบบสัญญากับลูกค้าที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- บริษัทฯจัดให้มีระบบการจัดการและติดตาม เพื่อให้มั่นใจว่า มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชัน ในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา
- บริษัทฯจ่ายเงินให้ลูกค้าและคู่สัญญาตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน

การคัดเลือกลูกค้า

บริษัทฯมีนโยบายการคัดเลือกลูกค้าอย่างมีระบบ โปร่งใส ตามระเบียบและวิธีการจัดหา เพื่อประโยชน์ด้านการบริหารต้นทุน ด้านประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และเพื่อการดำเนินธุรกิจร่วมกันได้อย่างต่อเนื่อง นำไปสู่ความก้าวหน้าอย่างยั่งยืนร่วมกัน บริษัทฯจึงกำหนดแนวทางการพิจารณาดังนี้

1. เป็นลูกค้าที่ปฏิบัติตามกฎหมาย มีมาตรฐานทางจริยธรรมของสังคม และให้ความสำคัญและคำนึงถึงสิทธิมนุษยชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
2. เป็นลูกค้าที่มีสภาพการดำเนินธุรกิจที่ดี มีสถานะทางการเงินมั่นคง มีสถานประกอบการที่สามารถตรวจสอบได้และมีประวัติการดำเนินกิจการที่น่าเชื่อถือ ไม่มีประวัติเสื่อมเสีย อันเนื่องมาจากการ

ดำเนินธุรกิจที่ผิดกฎหมาย การกระทำการทุจริต หรือมีประวัติการละทิ้งงาน หรืออยู่ในบัญชี รายชื่อบริษัทต้องห้ามของทางราชการและเอกชน

3. มีผลิตภัณฑ์ที่ได้มาตรฐาน มีผลงานที่น่าพอใจทั้งคุณภาพ และราคา
4. สามารถส่งมอบสินค้าและ/หรือบริการได้อย่างสม่ำเสมอ ตรงตามเวลา และสามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงได้อย่างยืดหยุ่น

ง. นโยบายด้านการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยบริษัทฯ ยึดหลักปฏิบัติ ดังนี้

- บริษัทฯ จะไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
- บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาคู่แข่งทางการค้า ด้วยความไม่สุจริต และปราศจากข้อมูลความจริง

จ. นโยบายด้านการปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ด้วยความเป็นธรรม โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

- บริษัทฯ จะปฏิบัติตามเงื่อนไขการค้าประกันที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด
- บริษัทฯ จะควบคุมให้มีการชำระคืนเงินกู้ และดอกเบี้ย ให้กับเจ้าหนี้เงินกู้ยืมทุกประเภทอย่างครบถ้วน ตามกำหนดเวลา และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลง โดยไม่ใช้เงินกู้ยืมไปในทางที่ขัดต่อวัตถุประสงค์ของการกู้ยืมเงิน
- บริษัทฯ จะบริหารเงินทุน เพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ที่ดีของบริษัทฯ
- บริษัทฯ จะรายงานและให้ข้อมูลของบริษัทที่ถูกต้อง และครบถ้วนแก่เจ้าหนี้
- กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง บริษัทฯ จะรีบแจ้งให้เจ้าหนีทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

ฉ. นโยบายการปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ ตระหนักในคุณค่าของทรัพยากรมนุษย์ และประสงค์ที่จะให้บุคลากรมีความภาคภูมิใจในองค์กร โดยมีบรรยากาศในการทำงานแบบมีส่วนร่วมและมีโอกาสก้าวหน้าในงานอาชีพอย่างเท่าเทียมกัน บุคลากรจะได้รับการพัฒนาส่งเสริมศักยภาพให้มีความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง เพื่อการสร้างคุณค่าและดำรงความเป็นเลิศในธุรกิจ บริษัทฯ จึงมีนโยบายด้านค่าตอบแทนและสวัสดิการ นโยบายด้านการพัฒนาความรู้และศักยภาพของพนักงาน นโยบายด้านความปลอดภัยและสุขอนามัย และนโยบายด้านอื่น ๆ โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

- บริษัทคัดเลือกบุคคลเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งต่าง ๆ ด้วยความเป็นธรรม โดยคำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่ง คุณวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์ และข้อกำหนดอื่น ๆ ที่จำเป็นกับงาน โดยไม่มีข้อกีดกันเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา
- บริษัทกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม มีความเหมาะสมกับความรู้ความสามารถ สภาพและลักษณะของงาน และผลการปฏิบัติงาน และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัทฯ การบริหารงาน และการประเมินผลงานทั่วทั้งองค์กร
- บริษัทสนับสนุนให้พนักงานได้รับการฝึกอบรม พัฒนาความรู้ ความสามารถ พัฒนาศักยภาพการทำงานให้สูงขึ้น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และเปิดโอกาสให้พนักงานมีความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน
- บริษัทส่งเสริมให้พนักงานได้รับข่าวสารที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ ตามโอกาสอันควรและเท่าที่จะทำได้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
- บริษัทจัดให้มีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคล ในเรื่องการแต่งตั้ง โยกย้าย รวมถึงการให้รางวัล และการลงโทษพนักงานที่ชัดเจน โดยปฏิบัติด้วยความสุจริต เป็นธรรม เทียบธรรม ตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงาน
- บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางในการเสนอแนะ ร้องเรียน ร้องทุกข์ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน โดยไม่ถือเป็นความผิดทางวินัย ซึ่งการร้องเรียน ร้องทุกข์ย่อมได้รับความคุ้มครอง และถือเป็นความลับ โดยข้อเสนอแนะ ร้องเรียน ร้องทุกข์ต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาอย่างจริงจัง และหาแนวทางแก้ไขโดยเร็ว

แนวปฏิบัติค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน

- กำหนดค่าตอบแทนด้วยความเป็นธรรม ไม่ต่ำกว่ากฎหมายแรงงานกำหนด คำนึงถึงความเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ รวมถึงผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน และสอดคล้องกับค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมเดียวกัน และเป็นค่าตอบแทนที่สอดคล้องกับการขยายตัวทางธุรกิจ และการเจริญเติบโตของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- จัดให้มีสวัสดิการต่าง ๆ เช่น โบนัส, ค่าล่วงเวลา, ค่าครองชีพ, ค่าชุดฟอร์มและอุปกรณ์, ค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่ม, เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ, การตรวจสุขภาพประจำปี และสวัสดิการตามกฎหมาย เช่น เงินสมทบกองทุนประกันสังคม, เงินสมทบกองทุนทดแทน และผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ 60 ปี ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 มียอดรวมผลประโยชน์พนักงานตามงบการเงิน จำนวน 69,323,939.30 บาท

- บริษัทฯจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพชื่อ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพไทยพาณิชย์เปี่ยมทรัพย์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว ทะเบียนเลขที่ 77/2540 โดยมี บลจ.ไทยพาณิชย์ เป็นผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 สมาชิกกองทุน มีจำนวน 170 ราย มีเงินสะสม เงินสมทบและผลประโยชน์ รวม 69,420,561.87 บาท
- จัดหาแหล่งเงินกู้ซื้อบ้าน/ปรับปรุงอาคารในอัตราดอกเบี้ยพิเศษ และแหล่งเงินกู้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
- ในปี 2562 ผลตอบแทนรวมของพนักงาน จำนวน 276,293,971.00 บาท ประกอบด้วยเงินเดือน, ค่าแรง, โบนัส, ค่าครองชีพ, ค่าล่วงเวลา, ค่าชุดฟอร์มและอุปกรณ์, ค่าประกันภัยกลุ่ม, เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ, เงินสมทบประกันสังคม, เงินสมทบกองทุนทดแทน, ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ

แนวปฏิบัติการพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงาน

- จัดให้มีการปฐมนิเทศน์พนักงานใหม่ เพื่อให้เข้าใจกฎ ระเบียบ ตามคู่มือพนักงาน แผ่นพับ
- จัดให้มีการอบรมภายในบริษัท โดยการเชิญวิทยากรผู้ทรงคุณวุฒิมาบรรยายเกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงาน การทำงานร่วมกัน การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด
- จัดส่งพนักงานไปอบรมสำนักงานภายนอก เช่น ธรรมนิติ, IOD, สภาวิชาชีพการบัญชี เป็นต้น
- ส่งเสริมให้พนักงานได้ศึกษาเพิ่มเติม เพื่อพัฒนาความรู้และเตรียมพร้อมการเจริญเติบโตในหน้าที่การงาน

การฝึกอบรม

- ในปี 2562 มีจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมพนักงาน 9.41 ชั่วโมง/คน/ปี

ข. นโยบายการปฏิบัติด้านความปลอดภัยและสุขอนามัย

บริษัทฯตระหนักดีว่าความปลอดภัยและสุขอนามัยเป็นความรับผิดชอบขั้นพื้นฐานของบริษัทฯ และเป็นปัจจัยสำคัญต่อการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร บริษัทฯจึงกำหนดนโยบายที่จะเอื้ออำนวยให้พนักงานและคู่สัญญาปฏิบัติงานอย่างปลอดภัย และเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดย

- บริษัทฯจะหาแนวทางป้องกันอุบัติเหตุ การบาดเจ็บ และความเจ็บป่วย อันเนื่องมาจากการปฏิบัติงาน โดยความร่วมมืออย่างจริงจังของพนักงานทุกคน รวมทั้งหาทางจำกัดและควบคุมความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่ไม่ปลอดภัย
- บริษัทฯจะให้ความร่วมมือกับหน่วยงานรัฐบาลและองค์กรอื่น ในการระงับเหตุฉุกเฉินหรืออุบัติเหตุอันเกิดจากการปฏิบัติงานด้วยความรวดเร็ว มีประสิทธิภาพ และระมัดระวัง

- บริษัทฯจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ในเรื่องความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด และจะนำมามาตรฐานการจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัย ที่น่าเชื่อถือมาใช้บังคับในกรณีที่ยังไม่มีกฎหมายและข้อบังคับกำหนดไว้
- บริษัทฯจะจัดให้มีการออกแบบเครื่องมือ อุปกรณ์ การจัดทำระเบียบปฏิบัติ การวางแผนดำเนินการ และการฝึกอบรมพนักงานให้มีความรู้ความเข้าใจและได้รับข้อมูลข่าวสารที่เพียงพอในเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน เพื่อป้องกันอันตรายอันอาจเกิดจากเครื่องจักร วิธีการทำงาน หรือโรคภัยต่าง ๆ
- พนักงานที่รายงานตัวเข้าทำงาน โดยมีสารเสพติดติดกฎหมายอยู่ในระบบร่างกายหรือมีฤทธิ์สุรา หรือสารเสพติดอื่น ๆ ในระดับที่สามารถทำให้การปฏิบัติงานเสียหายได้ จะต้องได้รับโทษทางวินัยตามกฎหมายระเบียบของบริษัทฯ

แนวปฏิบัติด้านความปลอดภัยและสุขอนามัย

- จัดวางผังโรงงานที่ดี เป็นระเบียบ และเป็นสัดส่วน
- จัดให้มีทางเข้า - ออกพื้นที่ปฏิบัติงานที่ปลอดภัย
- กำหนดเส้นทางเดินอย่างเหมาะสม มีความกว้างพอเหมาะและสะดวก
- จัดให้มีตู้หรือกล่องเก็บเครื่องมืออย่างเหมาะสม และเก็บไว้ในสถานที่ที่กำหนด
- กระบวนการผลิตที่มีโอกาสเกิดเพลิงไหม้หรือการระเบิดได้ง่าย แยกออกจากบริเวณปฏิบัติงานอื่น ๆ
- มีทางหนีไฟอย่างเพียงพอ ในกรณีเกิดเหตุเพลิงไหม้
- จัดระบบแสงสว่าง และการระบายอากาศที่เหมาะสมและเพียงพอ
- มีการอบรมการปฐมพยาบาลเบื้องต้น ชักซ้อมการหนีไฟ การใช้เครื่องดับเพลิง การใช้เครื่องฉีดน้ำดับเพลิง และตรวจสอบอุปกรณ์ต่างๆ ให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ
- จัดให้มีสถานที่ออกกำลังกายและสถานที่พักผ่อนหย่อนใจอย่างเหมาะสม
- จัดสิ่งอำนวยความสะดวก เช่น ห้องสุขาและห้องปฐมพยาบาล
- จัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีของพนักงาน
- จัดให้มีการประกันภัยกลุ่มสำหรับพนักงาน

สถิติอุบัติเหตุจากการทำงาน

- ในรอบปีที่ผ่านมา สถิติการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นต้องหยุดงานเกิน 3 วัน คิดเป็น 0.53 คน / 1,000 คน

ซ. นโยบายการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชน และสังคม

เพื่อรักษาไว้ซึ่งชุมชนและสังคมที่ดี บริษัทฯจึงกำหนดแนวปฏิบัติ ดังนี้

- บริษัทฯจะประพฤติปฏิบัติตามสิทธิของคนในฐานะพลเมืองดีตามกฎหมาย และ/หรือกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด และให้ความร่วมมือกับภาครัฐอย่างสม่ำเสมอ
- บริษัทฯสนับสนุนให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้อง รับรู้ เข้าใจ แนวปฏิบัติในการดำเนินงาน เพื่อการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม
- บริษัทฯจะดำเนินโครงการหรือทำกิจกรรมทางสังคมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความรัก ความสามัคคีเป็นอันหนึ่งอันเดียวกันกับชุมชนและสังคม
- บริษัทฯจะดูแลป้องกันมิให้การดำเนินงานของบริษัท ก่อให้เกิดความเสียหายต่อคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม
- บริษัทฯจะสร้างจิตสำนึกในความรับผิดชอบต่อชุมชน และสังคม ในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจัง
- บริษัทฯจะร่วมกันส่งเสริมและสร้างสรรค์ชุมชนและสังคม สนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชน ทั้งในส่วนของพัฒนาคุณภาพชีวิต แลกเปลี่ยนประสบการณ์จากการดำเนินงานกับชุมชนและสังคม เพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานอย่างสม่ำเสมอ

ฉ. นโยบายด้านสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ

บริษัทฯมีความมุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และทรัพยากรธรรมชาติ ตามหลักการ ดังนี้

- บริษัทฯจะบริหารงานโดยมีเป้าหมายในการป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ และศึกษาข้อกำหนดทางกฎหมาย
- บริษัทฯมุ่งพัฒนากระบวนการดำเนินงาน ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลตลอดจนทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
- บริษัทฯจะปลูกฝังและส่งเสริมพนักงาน รวมทั้งผู้เกี่ยวข้อง ให้มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ
- บริษัทฯจะตระหนักในการรักษาสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ ให้น่าอยู่อาศัย เป็นแหล่งต้นน้ำลำธาร จัดให้มีกระบวนการให้ความรู้แก่พนักงานด้วยการฝึกอบรม เพื่อให้พนักงานทุกคน ตระหนักในความสำคัญ เกิดความห่วงแหน รักษา และใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างคุ้มค่ามากที่สุด
- บริษัทฯจะดูแลรักษาสภาพแวดล้อมและความหลากหลายทางชีวภาพ ในพื้นที่ที่ดำเนินกิจการ ให้เกิดความสมดุลของระบบนิเวศน์อย่างยั่งยืน
- บริษัทฯจะมีส่วนร่วมในการลดการเกิดก๊าซเรือนกระจก ที่จะส่งผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

- บริษัทฯจะแสวงหาโอกาสในการแลกเปลี่ยน เรียนรู้ และแบ่งปันประสบการณ์จากการดำเนินงานกับหน่วยงานอื่น เพื่อปรับปรุงการดำเนินงานของบริษัทฯอย่างต่อเนื่อง

ญ. นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯมีนโยบายดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการเคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชนตามหลักสากล ดังนี้

- บริษัทฯจะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเคารพในเกียรติและศักดิ์ศรี
- บริษัทฯสนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิอันชอบธรรมของคนในฐานะพลเมือง ตามบทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ และตามกฎหมาย
- บริษัทฯจะรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน เช่น ชีวประวัติ ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน การเปิดเผยหรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนตัวของพนักงานสู่สาธารณะ จะทำได้ต่อเมื่อได้รับความยินยอมจากพนักงานผู้นั้น ทั้งนี้ การล่วงละเมิดถือเป็นความผิดทางวินัย เว้นแต่ได้กระทำไปตามระเบียบบริษัทฯ หรือตามกฎหมาย
- บริษัทฯไม่ละเมิดและไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
- พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคาม ไม่ว่าจะโดยทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกาย

ฎ. นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯมีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ปฏิบัติตามกฎหมาย โปร่งใส ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตามหลักบรรษัทภิบาล และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ไม่สนับสนุนการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ดังนั้น ในปี 2556 บริษัทฯจึงเข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ในปี 2558 บริษัทฯจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เป็นลายลักษณ์อักษร และสมัครเป็นสมาชิกเครือข่ายหุ้นส่วนด้านทุจริตเพื่อประเทศไทย เพื่อร่วมรณรงค์ให้ทุกองค์กรตระหนักถึงผลกระทบของการทุจริตและคอร์รัปชัน กำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- บริษัทฯกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เป็นลายลักษณ์อักษร กล่าวคือ ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท กระทำการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งเพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก ทั้งโดยทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะอยู่ในฐานะเป็นผู้รับ ผู้ให้ หรือผู้เสนอให้ ทั้งที่เป็นตัวเงิน หรือไม่เป็นตัวเงิน แก่หน่วยงานราชการหรือหน่วยงานเอกชน ที่บริษัทฯได้ดำเนินธุรกิจหรือติดต่อด้วย และต้องปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด หากไม่ปฏิบัติตาม จะได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯกำหนดไว้ และอาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย
- บริษัทฯให้ความสำคัญในการบริหารทรัพยากรบุคคล ให้สามารถนำนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน มาใช้ปฏิบัติให้เกิดเป็นรูปธรรม ทำการสื่อสาร ให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงาน เกี่ยวกับ

การป้องกันการหาผลประโยชน์ในหน้าที่โดยมิชอบ และแนวทางการปฏิบัติ เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรมีความเข้าใจและปฏิบัติให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร

- บริษัทฯ ให้ความเป็นธรรม และคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริต หรือพนักงานที่แจ้งเรื่องทุจริตและคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสและรายงานการทุจริตและคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ในมาตรการคุ้มครองและรักษาเป็นความลับ สำหรับพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน บริษัทฯ มีนโยบายไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานผู้นั้น แม้ว่าการปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชันนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
- บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ที่มีความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ในการตรวจประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต ประเมินความเป็นไปได้ในเรื่องการทุจริต และพิจารณามาตรการป้องกันและการควบคุม ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ จะสามารถป้องกันและควบคุมการทุจริตและคอร์รัปชัน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- บริษัทฯ มีแนวทางการกำกับ ควบคุมดูแล ปรึกษาหารือ เพื่อป้องกันและติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตลอดจนทบทวน แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดทางกฎหมาย
- บริษัทฯ ทำการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยจัดทำนโยบายการบริหารความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงานปกติ และความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการทุจริตและคอร์รัปชัน มาตรการและแนวทางป้องกันความเสี่ยง
- บริษัทฯ จะเผยแพร่ นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ทั้งในด้านการให้หรือการรับของขวัญ การบริจาคเพื่อการกุศล การให้เงินสนับสนุน การช่วยเหลือทางการเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารงานบุคคล ตลอดจนการใช้จ่ายเพื่อการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ ให้ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง พนักงานของบริษัทฯ บริษัทย่อย ตัวแทนทางธุรกิจ ตลอดจนสาธารณชนได้รับทราบผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทฯ อาทิ เว็บไซต์ของบริษัทฯ อีเมลล์ โทรสาร รายงานการเปิดเผยข้อมูลประจำปี แผ่นพับ รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม การประชุมพิเศษ สัมมนา และจดหมายทางไปรษณีย์

ก. นโยบายด้านการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

บริษัทฯ จัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนจากการกระทำผิดกฎหมาย หรือจรรยาบรรณ หรือการถูกละเมิดสิทธิ หรือมีพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือคอร์รัปชัน หรือประพฤตินิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น ซึ่งการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสโดยผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มย่อมได้รับความคุ้มครอง ถือเป็นความลับ และไม่ถือเป็นความผิด

ทางวินัยกรณีผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสเป็นพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทจะเร่งดำเนินการตรวจสอบ และแก้ไขปัญหาโดยเร็ว

ช่องทางที่ปลอดภัยในการเข้าถึงข้อมูล การรับคำแนะนำ การแจ้งเบาะแส ร้องเรียน หรือถูกละเมิดสิทธิ

- ช่องทางที่ปลอดภัยที่พนักงาน หรือผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสาร ได้อย่างมั่นใจ เมื่อต้องการคำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ได้โดยทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ คือ www.cmfrozen.com คลิก นักลงทุนสัมพันธ์ คลิก หัวข้อต่าง ๆ ที่ต้องการทราบ เช่น นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน หรือ จริยธรรมธุรกิจ หรือ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หรือหัวข้ออื่น ๆ
- ช่องทางที่ปลอดภัยที่พนักงาน หรือผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงได้อย่างมั่นใจ เมื่อต้องการร้องเรียน แจ้งข้อมูล หรือเบาะแส ที่เกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงการถูกละเมิดสิทธิ โดยปราศจากความเสี่ยงต่อผู้แจ้งในภายหลัง โดยส่งข้อร้องเรียน แจ้งข้อมูล หรือเบาะแส ทางไปรษณีย์ไปที่

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ หรือ

เลขานุการบริษัท หรือ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล

บริษัท เชียงใหม่ไฟรเซนฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 149/34 ซ.แฉงโกมลพลาซ่า ถ.สุรวงศ์ แขวงสุริยวงส์ เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

หรือส่งทาง E-mail address: cg@cmfrozen.com

หรือแจ้งทางโทรศัพท์ หมายเลข 02-238-4091, 02-634-0061-4

หรือส่งข้อร้องเรียนผ่านกล่องรับเรื่องร้องเรียน

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทฯตระหนักดีว่า ข้อมูลของบริษัทฯทั้งที่เกี่ยวกับการเงินและมิใช่การเงิน ล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท คณะกรรมการจึงมีนโยบายให้ฝ่ายบริหารเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน ตรงกับความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่าเสมอ และทันเวลา ซึ่งบริษัทฯได้ให้ความสำคัญและยึดถือปฏิบัติมาโดยตลอด บริษัทฯจึงมอบหมายให้ นายเทวินทร์ รุ่งรัตนพิทักษ์ เลขานุการบริษัท หรือ นายศักดา พิมเมือง นักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง โดยผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลของบริษัทฯได้ทางเว็บไซต์ www.cmfrozen.com หรือติดต่อขอทราบข้อมูลได้ที่โทรศัพท์ 02-238-4091 โทรสาร 02-238-4090 หรือที่ อีเมลล์: cg@cmfrozen.com

การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ มีแนวทางในการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจว่าทิศทางและเป้าหมายหลักของการพัฒนาที่ยั่งยืนมีความสอดคล้องต่อการเปลี่ยนแปลงทั้งทางด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนรับกับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อการเติบโตและพัฒนาอย่างยั่งยืนมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล จึงสรุปการดำเนินงานหลักในด้านต่างๆ ได้ดังนี้

การดำเนินงานด้านเศรษฐกิจ

ในปี 2562 บริษัทฯ มีผลการดำเนินงานด้านเศรษฐกิจที่สำคัญ สามารถแบ่งปันคุณค่าด้านเศรษฐกิจให้กับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียได้ดังต่อไปนี้

รายการ	มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)*
รายได้จากการขาย ช่วยในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจของประเทศ	1,163.26
กำไร (ขาดทุน) สุทธิรวม เพื่อเสริมสร้างมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น	34.76
เงินเดือนและค่าแรง เพื่อตอบแทนพนักงาน**	276.29
ค่าฝึกอบรมพนักงาน เพื่อเพิ่มศักยภาพและคุณค่าของพนักงาน	1.48
ภาษีต่าง ๆ ที่จ่ายให้กับภาครัฐอันจะนำไปใช้ในการพัฒนาประเทศต่อไป***	10.19

* ข้อมูลจากงบการเงินของบริษัทฯ ปี 2562

** ประกอบด้วยเงินเดือน ค่าจ้าง สวัสดิการ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสังคม

*** ภาษีเงินได้นิติบุคคล ภาษีบำรุงท้องถิ่น ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย และภาษีหัก ณ ที่จ่าย

การดำเนินงานด้านสังคมและชุมชน

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการอยู่ร่วมกันกับชุมชน และสังคมโดยรอบ โดยมีกรอบนโยบายในการช่วยเหลือสังคม ชุมชน เพื่อส่งเสริมให้เกิดการสร้างความสัมพันธ์อันดี เกิดความร่วมมือ และสนับสนุนการดำเนินงานขององค์กรจากชุมชนและสังคม ลดทอนความขัดแย้ง บรรเทาความรุนแรงของปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต เสริมสร้างความเข้าใจ สร้างชื่อเสียงและเป็นแบบอย่างที่ดีให้กับสังคม โดยกิจกรรมที่ได้ดำเนินการนั้น คำนึงถึงผลประโยชน์ขององค์กรกับการพัฒนาชุมชนและสังคมร่วมกัน ซึ่งจะทำให้ชุมชนเกิดความเชื่อมั่นและมอบความไว้วางใจให้กับองค์กร เสริมสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่แนบแน่นและเป็นหุ้นส่วนทางความสำเร็จให้กันและกันอย่างยั่งยืน ซึ่งในปี 2562 นั้นบริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและชุมชน ดังนี้

- โครงการให้ความรู้กับนักศึกษา

- กิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ของเยาวชน
- กิจกรรมบริจาคโลหิต
- กิจกรรมวันแรงงานแห่งชาติ
- กิจกรรมวันเด็ก
- กิจกรรมเดิน ชี ขยับ ไป-กลับ ปลอดภัย
- กิจกรรมทำฝายชะลอน้ำ

ทั้งนี้ รายละเอียดของกิจกรรมต่างๆ ได้เปิดเผยไว้ในรายงานความยั่งยืนปี 2562 สามารถดูข้อมูลได้จาก website : www.cmfrozen.com หัวข้อ Investor Relations

การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ส่งเสริมให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับในองค์กรใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสมและเพียงพอและเกิดประโยชน์สูงสุด รวมถึงสื่อสาร ให้ความรู้ สนับสนุนและสร้างจิตสำนึกแก่พนักงาน รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ในการบริหารการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมจึงได้จัดตั้งระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อมุ่งลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมและปรับปรุงสภาพแวดล้อมให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีความมุ่งมั่นที่จะ ปฏิบัติตามนโยบาย โดยที่ผ่านมามีการดำเนินกิจกรรมภายใต้ขอบข่ายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการที่สอดคล้องกับกฎหมายสิ่งแวดล้อม โดยได้จัดให้มีการตรวจวัดด้านสิ่งแวดล้อม เช่น ตรวจวัดด้านคุณภาพอากาศ เสียง ความร้อน แสงสว่าง การกระจายของสารเคมี ตลอดจนคุณภาพน้ำทิ้งที่ปล่อยออกนอกโรงงาน ซึ่งผลการตรวจวัดผ่านตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด และได้มีการจัดทำรายงานเพื่อจัดส่งให้แก่หน่วยงานที่รับผิดชอบต่างๆ ภายในกรอบระยะเวลาที่กำหนด
- บริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยได้ดำเนินการพัฒนา ปรับปรุง ระบบการจัดการน้ำหลังการบำบัดกลับมาใช้ใหม่ภายในโรงงาน เช่น การล้างถนน การผสมปูนขาวสำหรับเติมกลับเข้าระบบบำบัดโดยไม่ใช้น้ำใหม่ การใช้ในระบบเครื่องรีดตะกอน รวมถึงใช้รดสนามหญ้าของบริษัท ตลอดจนกิจกรรมนำน้ำในกิจกรรมการผลิตหนึ่งหมื่นเวียนไปใช้ในอีกกิจกรรมหนึ่งที่ไม่ใช่ผลกระทบต่อตัวผลิตภัณฑ์ ก่อนรวบรวมน้ำเข้าระบบบำบัด ทั้งนี้เพื่อลดการปล่อยน้ำหลังการบำบัดลงสู่สิ่งแวดล้อมและลดการใช้น้ำใหม่ในกิจกรรมที่สามารถใช้น้ำหลังการบำบัดของโรงงานเองได้
- กิจกรรมการสุ่มสำรวจชุมชนรอบข้างโรงงาน ที่อาจได้รับผลกระทบจากการดำเนินกิจกรรมของโรงงาน โดยที่เราไม่ได้เน้นตรวจ ควบคุมเฉพาะภายในโรงงานเท่านั้น ข้อมูลต่างๆ ที่ได้มีการ

นำมาวิเคราะห์ เพื่อพัฒนาปรับปรุง เครื่องจักร กระบวนการให้ดีขึ้น เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบกับชุมชนทั้งในระยะสั้นและยาวต่อไป

- บริษัทฯ ได้เชิญประชุมกลุ่มเกษตรกรเลี้ยงวัวนมที่มีส่วนในการรับผลิตภัณฑ์ตกเกรด ตลอดจนเศษเหลือจากกระบวนการผลิตของบริษัท เพื่อไปใช้เป็นอาหารสำหรับเลี้ยงสัตว์ เพื่อให้ทราบถึงเงื่อนไข การจัดการดูแลต่างๆเบื้องต้น ไม่ให้เกิดผลกระทบกับชุมชนทั้งในระหว่างการขนส่งออกจากโรงงาน ตลอดจนถึงการใช้งานที่ฟาร์ม ให้มีการใช้ประโยชน์จากสินค้าดังกล่าวได้สูงสุด

บริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมโครงการลดการใช้พลังงานอย่างต่อเนื่อง กระตุ้นให้พนักงานมีจิตสำนึกอนุรักษ์ พลังงานภายในองค์กร รวมถึงการลงทุนปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักรและอุปกรณ์ ซึ่งในปี 2562 บริษัทฯ ได้ดำเนินมาตรการอนุรักษ์พลังงานเพิ่มขึ้น ดังนี้

- มาตรการอนุรักษ์พลังงานในระบบแสงสว่าง โดยการทยอยนำหลอด LED มาเปลี่ยนใช้ในห้องเย็น ห้องคัดบรรจุ ในอาคารบางส่วน และแนวถนนด้านนอกโรงงาน จากการประเมินโดยวิธีการตรวจวัดการใช้พลังงานพบว่าการใช้พลังงานลดลงเมื่อเทียบกับหลอดแบบเดิม ตลอดจนการบริหารจัดการเปิด-ปิด ให้ตรงกับช่วงเวลาการทำงาน มีการศึกษาและดำเนินการทยอยเปลี่ยนหลอดไฟอย่างต่อเนื่อง
- การบริหารจัดการเปิด-ปิด เครื่องเติมอากาศ ของระบบบำบัดน้ำเสีย ให้สอดคล้องกับปริมาณการผลิตและปริมาณน้ำเสียที่ส่งเข้าบำบัด โดยไม่มีผลกระทบต่อคุณภาพการบำบัดน้ำเสียหลังการบำบัดด้วย
- อบรมให้ความรู้ด้านพลังงานและวิธีการอนุรักษ์พลังงานทั้งในโรงงานและชีวิตประจำวัน ให้กับพนักงานตัวแทนของแต่ละแผนกจำนวน 90 คน เพื่อเป็นตัวแทนของแผนกในการช่วยสอดส่องดูแล และแนะนำเพื่อนร่วมงานในกรณีพบว่า มีการใช้พลังงานอย่างไม่ถูกต้อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งการเปิด-ปิด ไฟและน้ำตามจุดใช้งานต่างๆ

จากการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ภาพรวมพบว่าการใช้พลังงานลดลงในจุดที่ดำเนินกิจกรรม และพฤติกรรมการใช้พลังงานของพนักงานดีขึ้น ที่เห็นได้ชัดเจนมากคือ พฤติกรรมการปิดไฟส่องสว่างในพื้นที่ที่ไม่มีการทำงานและในช่วงเวลาพักช่วงกลางวัน การเปิดปรับแอร์ในอุณหภูมิที่ไม่เย็นจนเกินไป ตลอดจนการไม่เอาน้ำเย็นไปต้มในกาต้มน้ำร้อน เป็นต้น

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ ทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงาน จึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหาร ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์ และมีการพัฒนาระบบการควบคุมภายในที่ดีเกี่ยวกับการเงินและการบัญชี รวมทั้งระบบการรายงานที่มีประสิทธิผล

การตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ จัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยนายวิระวัฒน์ สุกุมิฤทธิ์ ทำหน้าที่เป็นหัวหน้าหน่วยงาน มีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลัก และกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของบริษัทตามสายงานการบังคับบัญชา

การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง และเห็นว่ากระบวนการดังกล่าว เป็นองค์ประกอบหนึ่งที่สำคัญที่สุดของการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงจัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบและมีประสิทธิภาพ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยง และระดับความเสี่ยงที่บริษัทยอมรับได้ รวมทั้งชี้แจงเรื่องเหล่านี้ให้ทุกคนในองค์กรได้รับทราบ เพื่อจะได้ตระหนักถึงความสำคัญและเป็นการสร้างวัฒนธรรมในการบริหารความเสี่ยงให้เกิดในทุกระดับของบริษัท ให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ให้ทันต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้เป็นการปฏิบัติงานบนพื้นฐานของการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งดูแลให้มีการกำหนดวิธีติดตามผลการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เนื่องจากเป็นขั้นตอนสุดท้ายที่สำคัญต่อความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยงและกำหนดให้ต้องรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ

12. รายการระหว่างกัน

คณะกรรมการได้ดูแลบริหารงานอย่างระมัดระวังและรอบคอบ เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบจะได้รับทราบถึงรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน และได้พิจารณาตามความเหมาะสมอย่างรอบคอบทุกครั้ง โดยกำหนดให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ โดยราคา และเงื่อนไข เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก และได้เปิดเผยรายละเอียด มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผล / ความจำเป็นไว้ในรายงานประจำปี และแบบ 56-1 แล้ว ตลอดจนได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินในหัวข้อ ข้อมูลทั่วไป และรายการบัญชีกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันด้วย

บริษัทฯ มีนโยบายการกำหนดราคาขายสินค้าให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้อง ตามข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน สำหรับขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันนั้น เป็นไปตามกลไกทางธุรกิจทุกประการ ทั้งในด้านการกำหนดราคา การให้ส่วนลด การให้เครดิต โดยเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง โดยการอนุมัติของผู้บริหาร ส่วนผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ไม่มีส่วนในการอนุมัติดังกล่าว อย่างไรก็ตาม การกำหนดราคา การให้ส่วนลด และการให้เครดิต เป็นไปตามกลไกตลาด ซึ่งบริษัทได้ถือปฏิบัติเช่นเดียวกันกับลูกค้าของบริษัททุกราย

ในอนาคตบริษัทฯ ยังคงทำรายการระหว่างกันต่อไป โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดที่บริษัทจะได้รับเป็นหลัก

บริษัท ซี ที พรอสเพอร์ กรุ๊ป จำกัด

เป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจซื้อมา-ขายไป มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกันเช่าอาคารสำนักงานจากบริษัท พื้นที่จำนวน 30 ตารางเมตร อัตราค่าเช่าเดือนละ 7,500 บาท โดยในปี 2562 บริษัทได้รับค่าเช่าอาคารสำนักงานรวมเป็นเงินทั้งสิ้น 90,000 บาท

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

1) งบการเงิน

ก. รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการและผู้ถือหุ้นบริษัท เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ด จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ด จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ด จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวม และในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายของบริษัทมาจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารแช่เยือกแข็งทั้งในประเทศและต่างประเทศ คิดเป็นร้อยละ 96 ของรายได้รวมของบริษัท รายได้จากการขายสินค้าจึงถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญ และส่งผลกระทบต่อกำไรขาดทุนของบริษัท ประกอบกับบริษัทมีรายการขายกับลูกค้าทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศซึ่งมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่แตกต่าง ดังนั้นบริษัทจึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัท โดยการประเมินและทดสอบความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ สุ่มตัวอย่างรายการขายเพื่อตรวจสอบความถูกต้องและเหมาะสมของการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในเอกสารการขายและสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของบริษัท สุ่มตรวจเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี ตรวจสอบใบลดหนี้ที่บริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และตรวจสอบรายการปรับปรุงบัญชีรายได้ที่สำคัญ วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลรายได้แบบแยกตามผลิตภัณฑ์ เพื่อพิจารณาความถูกต้องและเหมาะสมของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ซึ่งข้าพเจ้าได้รับข้อมูลอื่นในรายงานประจำปีฉบับเตรียมเผยแพร่ก่อนวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

ข้าพเจ้าได้อ่านข้อมูลอื่นในรายงานประจำปีฉบับเตรียมเผยแพร่ โดยไม่พบว่ามี การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็น

สาระสำคัญที่ข้าพเจ้าต้องรายงาน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง(ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นข้าพเจ้าเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

นงราม เลหาอวีร์คิลก

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4334



บริษัท เอเอสที มาสเตอร์ จำกัด

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2563

หมายเหตุ ความเห็นในรายงานการสอบบัญชีย้อนหลัง 3 ปี เป็นแบบไม่มีเงื่อนไข

ข. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยซึ่งกำหนดให้ฝ่ายบริหารประมาณการและกำหนดสมมติฐานที่เกี่ยวข้องอันจะมีผลต่อตัวเลขของสินทรัพย์และหนี้สินรวมทั้งเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันที่ในงบการเงิน และข้อมูลรายได้และค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาที่เสนองบการเงินดังกล่าวตัวเลขที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากตัวเลขประมาณการ ถึงแม้ว่าฝ่ายบริหารได้จัดทำตัวเลขประมาณการขึ้นจากความเข้าใจในเหตุการณ์และสิ่งที่ได้กระทำไปในปัจจุบันอย่างดีที่สุดแล้ว

งบการเงินได้จัดทำขึ้น โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน เว้นแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

บริษัทแสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยเพื่อให้แสดงเป็นหลักบาทยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น เพื่อความสะดวกของผู้ใช้งบการเงินจึงได้มีการแปลงงบการเงินเป็นภาษาอังกฤษจากงบการเงินที่จัดทำเป็นภาษาไทย

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

1. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับ

ผู้ใช้มาตรฐานการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัท อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

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

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

มาตรฐานฉบับนี้ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัท

2. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศโดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน ยกเว้น มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐานจำนวน 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) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการค้ำของเครื่องมือทางการเงิน โดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ คาดว่าการนำมาตรฐานฉบับนี้มาใช้ จะมีผลกระทบจากรายการดังต่อไปนี้

- การจัดประเภทและวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน บริษัทต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน และจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หรือผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ทั้งนี้หากเลือกแสดงการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของเงินลงทุนใดผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นแล้วจะไม่สามารถยกเลิกได้
- การรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิต - บริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน บริษัทจะใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุสำหรับลูกหนี้การค้า
- การรับรู้รายการตราสารอนุพันธ์ - บริษัทต้องรับรู้รายการตราสารอนุพันธ์ เมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ทั้งนี้บริษัทอยู่ระหว่างการพิจารณาการนำการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมาถือปฏิบัติสำหรับบางรายการ

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมามาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุน โดยใช้หลักการเช่นเดียวกับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17

มาตรฐานฉบับนี้ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่สำคัญที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินของบริษัทมีดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ หักด้วยค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญซึ่งประมาณจากการสอบทานยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี มูลค่าของค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญก็คือผลต่างระหว่างราคาตามบัญชีของลูกหนี้การค้าเมื่อเปรียบเทียบกับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับจากลูกหนี้การค้า หนี้สูญที่เกิดขึ้นในระหว่างปีตัดเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อสามารถระบุได้

สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธี ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนในการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อ และค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าภาษีอากร ค่าขนส่งหักด้วยส่วนลดและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ ประกอบด้วย ค่าวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายอื่นทางตรง และค่าสูญหายในการผลิตซึ่งปันส่วนตามเกณฑ์การดำเนินงานตามปกติ มูลค่าสุทธิที่จะได้รับประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อให้สินค้านั้นสำเร็จรูปและค่าใช้จ่ายในการขาย

ณ วันสิ้นปีบริษัทจะพิจารณาสภาพของสินค้าสำเร็จรูป เพื่อพิจารณาประกอบว่าจำนวนเงินค่าเผอลินค้าเสื่อมสภาพที่ตั้งไว้เพียงพอและเหมาะสมแล้ว

เงินลงทุน

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมซึ่งบริษัทถือเป็นเงินลงทุนเพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ บริษัทบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์เป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุน จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินอาคารและอุปกรณ์รับรู้เมื่อเริ่มแรกตามราคาทุน สินทรัพย์ทุกประเภทยกเว้นที่ดินแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนเดิมหักค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์คำนวณ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ดังนี้

	จำนวนปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	10 - 20
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 10
ยานพาหนะ	5
อุปกรณ์และเครื่องตกแต่งสำนักงาน	5

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนซึ่งคำนวณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตจากการใช้สินทรัพย์อย่างต่อเนื่อง หรือจำนวนที่จะได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์นั้น แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ราคาตามบัญชีจะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

การซ่อมแซมและบำรุงรักษา จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนในระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นอย่างสำคัญจะถูกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ ในอนาคตที่จะไหลเข้าสู่บริษัทจะมีมูลค่าสูงเกินกว่ามาตรฐานการใช้ประโยชน์เดิมของสินทรัพย์ที่มีไว้ตั้งแต่ต้นเมื่อได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีอยู่ในปัจจุบัน การปรับปรุงหลักจะถูกตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

เมื่อมีการขายหรือเลิกใช้งานสินทรัพย์ บริษัทจะบันทึกตัดราคาทุนและค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชีและรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์เหล่านั้นในงบกำไรขาดทุน

อาคารระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้งแสดงในราคาทุนโดยที่ยังไม่มีการตัดค่าเสื่อมราคา จนกระทั่งสินทรัพย์นั้นจะแล้วเสร็จและพร้อมที่จะใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์
ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสม

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน และค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ แสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม บริษัทถือค่าตัดจำหน่ายสำหรับสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์เป็นระยะเวลา 5 - 10 ปี

การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทได้สอบทานการด้อยค่าของสินทรัพย์เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อาจจะไม่ได้รับคืนหรือเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์เกินกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน (ราคาขายสุทธิหรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า) โดยที่การประเมินจะพิจารณาสินทรัพย์แต่ละรายการหรือพิจารณาจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแล้วแต่กรณี

ในกรณีที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์เกินกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทได้รับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าใน งบกำไรขาดทุน บริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนๆ โดยบันทึกเป็น รายได้อื่นเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่ารายการขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์หมดไปหรือยังคงมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บริษัทแปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศให้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการและแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินให้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินดังกล่าวได้บันทึกทันทีในงบกำไรขาดทุน

การบัญชีสำหรับสัญญาเช่าระยะยาว - กรณีที่บริษัทเป็นผู้เช่า

สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า แล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า โดยจำนวนเงินที่ต้องจ่ายจะเป็น

ส่วนระหว่างหนี้สินและค่าใช้จ่ายทางการเงินเพื่อให้ได้อัตราดอกเบี้ยคงที่ต่อหนี้สินคงค้างอยู่โดยพิจารณาแยกแต่ละสัญญา ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาระยะยาวเพื่อเช่าสินทรัพย์โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ตกอยู่กับผู้ให้เช่า จะจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน เงินที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานสุทธิจากสิ่งตอบแทนจูงใจที่ได้รับจากผู้ให้เช่า จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่านั้น

ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและพนักงานของบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระ ได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอสังหาริมทรัพย์ที่จำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการหรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

ประมาณการหนี้สิน

บริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่นของภาวะผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาวะผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้ต้องเกิดการไหลออกของทรัพยากรเพื่อจ่ายชำระภาวะผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ รายจ่ายที่จะได้รับคืนบันทึกเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากก็ต่อเมื่อการได้รับคืนคาดว่าจะได้รับอย่างแน่นอนเมื่อได้จ่ายชำระประมาณการหนี้สินไปแล้ว

การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับ โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดและสิ่งตอบแทนที่จะจ่ายให้กับลูกค้า

ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของสินทรัพย์

รายได้จากการให้เช่ารับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดช่วงเวลาการให้เช่า

ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่นที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่นว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณ โดยการหารกำไรสุทธิด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนักที่ชำระแล้วในระหว่างปีของแต่ละปี

เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนชั่วคราว ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ชาวไร่ และเงินให้กู้ยืม หนี้สินทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ซึ่งนโยบายบัญชีเฉพาะรายการแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มิตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ฝ่ายบริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือสำหรับอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัท โดยส่วนใหญ่อ้างอิงจากข้อมูลเชิงเทคนิคของสินทรัพย์นั้น และรวมถึงการพิจารณาการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานโดยการขายหรือเลิกใช้

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทใช้หลักเกณฑ์การวิเคราะห์อายุของลูกค้านี้ประกอบกับการประเมินสถานภาพทางการเงินปัจจุบันของลูกค้านี้เป็นเกณฑ์ในการพิจารณาตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ โดยมีการกำหนดช่วงอายุลูกค้าและสถานภาพของลูกค้าไว้เป็นเกณฑ์ในการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกค้าที่มีอายุหนี้ค้างชำระ

ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

บริษัทพิจารณาค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจและตามสภาพปัจจุบันของสินค้าคงเหลือเป็นเกณฑ์ มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับหมายถึง มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับจากการขาย หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มจากการทำต่อเพื่อให้สินค้านั้นสำเร็จรูป หรือค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการทำให้สินค้านั้นพร้อมขายได้ในราคาที่คาดว่าจะได้รับ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท ถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือ พนักงานของบริษัท ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าว และกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

ค. สรุปงบการเงิน

สรุปงบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : พันบาท)

สินทรัพย์	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2560	%	2561	%	2562	%
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	126,744	8.0	122,347	7.9	180,331	11.6
เงินลงทุนชั่วคราว	430,200	27.3	190,107	12.2	191,212	12.3
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	80,572	5.1	139,481	8.9	109,318	7.1
ลูกหนี้ชาวไร่	43,684	2.8	8,059	0.5	17,672	1.1
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่น					13,600	0.9
สินค้ำคงเหลือ-สุทธิ	433,555	27.5	613,175	39.3	499,857	32.3

รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,114,755	70.7	1,073,169	68.8	1,011,990	65.3
เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	37,500	2.4	37,500	2.4	37,500	2.4
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	22,128	1.4	22,128	1.4	22,128	1.4
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ	352,722	22.4	379,019	24.3	425,476	27.5
เงินมัดจำค่าเช่าที่ดิน	25,359	1.6	25,359	1.6	25,359	1.6
โปรแกรมคอมพิวเตอร์-สุทธิ	9,526	0.6	8,843	0.6	9,689	0.6
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	10,771	0.7	10,928	0.7	15,033	1.0
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,932	0.2	2,052	0.2	2,094	0.1
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	460,938	29.3	485,829	31.2	537,279	34.7
รวมสินทรัพย์	1,575,693	100.0	1,558,998	100.0	1,549,269	100.0

(หน่วย : พันบาท)

หนี้สิน และ ส่วนของผู้ถือหุ้น	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2560	%	2561	%	2562	%
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	66,656	4.2	70,574	4.5	54,728	3.5
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ครบ กำหนดชำระในปี	836	0.1	960	0.1	1,575	0.1
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	11,847	0.8	7,759	0.5	8,272	0.5
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3,629	0.2	3,663	0.2	3,569	0.2
รวมหนี้สินหมุนเวียน	82,968	5.3	82,956	5.3	68,144	4.4
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	2,709	0.2	1,687	0.1	1,931	0.1
ภาระผูกพันของผลประโยชน์พนักงาน	46,229	2.9	49,643	3.2	69,324	4.5
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	48,938	3.1	51,330	3.3	71,255	4.6
รวมหนี้สิน	131,906	8.4	134,286	8.6	139,399	9.0
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น-มูลค่า หุ้นละ 1 บาท ทุนจดทะเบียน 381,145,725 หุ้น ในปี 2559-2561 หุ้นที่ออกและชำระแล้ว 381,145,725 หุ้น ในปี 2559 - 2561	381,146	24.2	381,146	24.5	381,146	24.6
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	68,000	4.3	68,000	4.4	68,000	4.4

กำไรสะสม						
-จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	38,115	2.4	38,115	2.4	38,115	2.5
-ส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรร	956,526	60.7	937,451	60.1	922,610	59.6
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,443,787	91.6	1,424,712	91.4	1,409,870	91.0
รวมหนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้น	1,575,693	100.0	1,558,998	100.0	1,549,269	100.0

สรุปงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย : พันบาท)

รายการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2560	%	2561	%	2562	%
รายได้จากการขาย	1,357,891	100.0	1,265,509	100.0	1,163,257	100.0
ต้นทุนขาย	(1,034,558)	(76.2)	(1,018,938)	(80.5)	(1,021,760)	(87.8)
กำไรขั้นต้น	323,333	23.8	246,571	19.5	141,497	12.2
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	34,633	2.6	19,173	1.5	39,209	3.4
กำไรจากการลงทุน	6,618	0.5	4,170	0.3	4,355	0.4
รายได้อื่น	8,566	0.6	12,034	1.0	7,842	0.7
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	373,150	27.5	281,948	22.3	192,902	16.9
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(87,626)	(6.5)	(79,402)	(6.3)	(70,852)	(6.1)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(87,447)	(6.4)	(83,144)	(6.6)	(80,059)	(6.9)
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(175,073)	(12.9)	(162,546)	(12.9)	(150,911)	(13.0)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	198,077	14.6	119,402	9.4	41,991	3.6
ต้นทุนทางการเงิน	(227)	-	(206)	-	(218)	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	197,850	14.6	119,196	9.4	41,773	3.6
ภาษีเงินได้	(37,444)	(2.8)	(21,714)	(1.7)	(7,009)	(0.6)
กำไรสำหรับปี	160,406	11.8	97,482	7.7	34,765	3.0
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	0.42		0.26		0.09	
กำไรจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย	1,311		(2,769)		(9,608)	
หักผลกระทบของภาษีเงินได้	(262)		554		1,922	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	161,455		95,267		27,079	
<u>การแบ่งปันกำไรสุทธิ</u>						
กำไรสำหรับปี	160,406		97,482		34,765	

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	707		(2,278)		(7,686)
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรต้นปี	981,829		956,526		937,451
จัดสรรเพื่อ - เงินปันผล	(186,416)		(114,279)		(41,920)
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรสิ้นปี	956,526		937,451		922,610

สรุปงบกระแสเงินสด

(หน่วย : พันบาท)

รายการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2560	2561	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	197,850	119,196	41,773
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดสุทธิ จากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(20)	992	135
กลับรายการหนี้สงสัยจะสูญ	25	147	(172)
กลับรายการขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินค้า	(26)	(2,870)	1,661
กำไรจากการปรับมูลค่าเงินลงทุน	(200)	(203)	(220)
กำไรจากการขายเงินลงทุน	(1,090)	(220)	(430)
ขาดทุน(กำไร)จากการขายอุปกรณ์และตัดจำหน่าย	(384)	(514)	(172)
ค่าเสื่อมราคา	43,824	43,705	49,883
ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ	4,867	4,320	15,250
ดอกเบี้ยรับ	(4,191)	(3,321)	(3,706)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	227	207	218
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน			
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	240,882	161,439	104,221
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)			
ลูกหนี้การค้า	(11,325)	(60,746)	30,435
ลูกหนี้ชาวไร่	4,572	35,477	(9,441)
สินค้าคงเหลือ	(88,463)	(176,750)	111,656
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,285)	881	(42)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้า	(9,931)	2,731	(16,242)
ภาระผูกพันของผลประโยชน์พนักงาน	449	(30)	(71)

รายการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2560	2561	2562
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(2,235)	(3,674)	(5,177)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	132,664	(40,672)	215,339
จ่ายภาษีเงินได้	(51,674)	(25,406)	(8,678)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	80,990	(66,078)	206,661
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินลงทุนชั่วคราวลดลง (เพิ่มขึ้น)	(78,228)	240,516	(455)
ดอกเบี้ยรับ	4,925	4,166	3,298
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่น			(13,600)
เงินสดรับจากการชำระบัญชีของบริษัทย่อย	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อเงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(37,500)	-	-
เงินสดจ่ายมัดจำค่าเช่าที่ดิน	-	-	-
เงินสดรับจากการขายยานพาหนะและอุปกรณ์	446	702	547
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(60,980)	(68,231)	(93,508)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(1,398)	(89)	(1,774)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(172,735)	177,064	(105,492)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จ่ายเงินปันผล	(186,416)	(114,279)	(41,942)
จ่ายดอกเบี้ย	(227)	(207)	(218)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	(897)	(1,025)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(186,644)	(115,383)	(43,186)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)-สุทธิ	(278,388)	(4,397)	57,984
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	405,132	126,744	122,347
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	126,744	122,347	180,331
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม			
รายการที่มีใช้เงินสด			
ซื้ออุปกรณ์ โดยทำสัญญาเช่าการเงิน	3,545	-	1,884
ซื้ออุปกรณ์ โดยบันทึกเจ้าหนี้อื่น	1,359	1,188	395

2) อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	งบการเงิน		
		2560	2561	2562
<u>อัตราส่วนวิเคราะห์ความคล่องตัว</u>				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	13.44	12.94	14.85
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	7.68	5.45	7.32
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.87	(0.80)	3.04
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	18.04	11.50	9.35
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	20.23	31.73	39.03
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	2.66	1.95	1.84
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	137.35	187.48	198.80
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	14.62	14.85	16.31
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	24.97	24.58	22.38
Cash Cycle	วัน	132.61	194.63	215.46
<u>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหาทำกำไร</u>				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	23.81	19.48	12.16
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	14.59	9.44	3.61
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	%	50.35	(67.83)	596.05
อัตรากำไรสุทธิ	%	11.81	7.70	2.99
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	11.01	6.80	2.45
<u>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน</u>				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	10.05	6.22	2.70
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	3.85	3.34	2.89
อัตรากำไรของสินทรัพย์	เท่า	0.85	0.81	0.75
<u>อัตราส่วนวิเคราะห์หนี้โยบายทางการเงิน</u>				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.09	0.09	0.10
อัตรากำไรจ่ายเงินปันผล	%	80.79	82.11	65.78

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

ในปี 2562 ที่ผ่านมา สถานการณ์เศรษฐกิจประเทศไทย ถือว่าอยู่ในทิศทางทรุดตัว เนื่องจากการการส่งออกได้รับผลกระทบจากสงครามการค้า ซึ่งสร้างความเปราะบางต่ออุปสงค์ภาคเอกชนภายในประเทศ ดัชนีการลงทุนและการบริโภคสินค้าคงทนยังคงหดตัวตามทิศทางทรุดตัว ในขณะที่ยกภาครัฐช่วยพยุงเศรษฐกิจผ่านการลดอัตราดอกเบี้ยและมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจต่างๆ คาดการณ์ GDP ของปี 2563 เศรษฐกิจไทยจะขยายตัวเพียง 2.5% ในขณะที่เศรษฐกิจโลกในปี 2562 มีทิศทางชะลอตัวต่อเนื่อง โดยเฉพาะในภาคอุตสาหกรรมการผลิตและส่งออกจากความไม่แน่นอนของสงครามการค้า ในขณะที่ประเทศญี่ปุ่นซึ่งถือเป็นคู่ค้าที่สำคัญของบริษัท ได้รับผลกระทบจากค่าเงินเยนที่แข็งค่าอย่างต่อเนื่อง จากสงครามการค้าสหรัฐ-จีน รวมถึงการที่เศรษฐกิจโลกชะลอตัวลง ประกอบกับมาตรการกีดกันทางการค้าจากภานำเข้าชิ้นส่วนยานยนต์ของสหรัฐ ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาคส่งออกของญี่ปุ่น รวมถึงการปรับขึ้นภาษีการบริโภคจาก 8% เป็น 10% ในเดือนตุลาคมที่ผ่านมา ซึ่งอาจมีผลต่อการหดตัวของการบริโภคภาคครัวเรือน

ในปี 2562 สถานการณ์ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราโดยเฉพาะเงินบาทต่อเหรียญสหรัฐแข็งค่าขึ้นอย่างต่อเนื่องจากสถานะเศรษฐกิจของประเทศสหรัฐอเมริกาที่เติบโตอย่างต่อเนื่อง รวมถึงแรงกดดันจากผลกระทบของสงครามการค้าระหว่างประเทศสหรัฐอเมริกาและประเทศจีน ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาวะเศรษฐกิจโลกโดยรวม ค่าเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐจึงแข็งค่าขึ้นอย่างต่อเนื่องเช่นเดียวกับสกุลเงินอื่นๆทั่วโลก โดยอัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ยอ้างอิงธนาคารแห่งประเทศไทยในปี 2562 อยู่ที่ 31.05 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ เทียบกับปี 2561 ที่ 32.31 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ หรือคิดเป็นอัตราแข็งค่าร้อยละ 3.90 อัตราแลกเปลี่ยนที่แข็งค่าอย่างต่อเนื่องนี้ ส่งผลกระทบต่อรายได้ของบริษัทโดยตรง เนื่องจากบริษัทขายสินค้าโดยการส่งออกเป็นหลักเกินกว่าร้อยละ 90 ของรายได้รวม ดังจะเห็นได้จากการที่บริษัทมีรายได้รวมจากการขายในปี 2562 ตามงบการเงินลดลง ที่มีมูลค่า 1,163.26 ล้านบาท เมื่อเทียบกับยอดขายในปี 2561 ที่มีมูลค่า 1,265.51 ล้านบาท คิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 10.84 ในขณะที่บริษัทมียอดขายสินค้ารวมที่ปริมาณ 20,458 ตัน ลดลงเล็กน้อยจากปี 2561 ที่มีปริมาณยอดขาย 21,228 ตัน หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 3.90 ประกอบกับสถานการณ์ภัยแล้งในปี 2562 ส่งผลให้ Yield จากการเพาะปลูกลดลง ต้นทุนวัตถุดิบที่เป็นผลผลิตทางการเกษตรจึงปรับตัวสูงขึ้น ประกอบกับการบันทึกต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน ซึ่งเป็นผลมาจากการประกาศพระราชบัญญัติ คุ้มครองแรงงาน ฉบับที่ 7 ปี 2562 ในพระราชกิจจานุเบกษา ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2562 ที่ผ่านมา ทำให้บริษัทมีผลกำไรสุทธิตามงบการเงินมูลค่า 34.76 ล้านบาท คิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 71.95 เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิมูลค่า 97.48 ล้านบาท ในปี 2561 โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2562 ร้อยละ 12.16 ลดลงจากอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2561 ที่ร้อยละ 19.48 ส่งผลให้บริษัทมีอัตรากำไรสุทธิในปี 2562 เท่ากับร้อยละ 2.99 ซึ่งลดลงเมื่อเทียบกับอัตรากำไรสุทธิในปี 2561 ที่ร้อยละ 7.70

ผลการดำเนินงานของบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญมากกว่าร้อยละ 20 โดยมีกำไรสุทธิลดลงร้อยละ 64.33 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน อันเนื่องมาจากปัจจัยหลักของอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทที่แข็งค่าขึ้นอย่างต่อเนื่องเมื่อเทียบกับดอลลาร์สหรัฐ รวมถึงปริมาณขายที่ลดลง นอกจากนั้นต้นทุนขายต่อหน่วยมีการปรับตัวสูงขึ้น จาก

ปัจจัยการผลิตที่ปรับตัวสูงขึ้น เช่นการปรับตัวสูงขึ้นของต้นทุนวัตถุดิบ จาก Yield จากการเพาะปลูกที่ลดลงจากภาวะแล้ง และต้นทุนการผลิตอื่นๆ เช่นค่าแรง และผลประโยชน์พนักงาน รวมถึงการบันทึกต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน ซึ่งเป็นผลมาจากการประกาศพระราชบัญญัติ คุ้มครองแรงงาน ฉบับที่ 7 ปี 2562 ในพระราชกฤษฎีกาเบกษา ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2562 ที่ผ่านมา บริษัทจึงมีอัตรากำไรสุทธิลดลงอย่างมีนัยสำคัญ โดยบริษัทไม่มีรายการที่มีได้เกิดขึ้นประจำในงบการเงินประจำปี 2562

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี มีเพียงการเปลี่ยนแปลงตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับใหม่ที่มีผลบังคับใช้ แต่การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่องบการเงินอย่างมีนัยสำคัญ

ในปี 2563 ภาพรวมเศรษฐกิจโลกน่าจะเริ่มกลับมาฟื้นตัวแบบค่อยเป็นค่อยไป จากความเสี่ยงสงครามการค้าที่ลดลง ภายหลังการบรรลุข้อตกลงทางการค้าระหว่างสหรัฐกับจีนระยะแรก รวมถึงการผ่อนคลายนโยบายทางการเงินของธนาคารกลางหลักทั่วโลกในช่วงปี 2562 และนโยบายการคลัง ซึ่งช่วยกระตุ้นอุปสงค์ภายในประเทศและลดความเสี่ยงของโอกาสการเกิดภาวะเศรษฐกิจถดถอยในระยะข้างหน้า นอกจากนี้สถานการณ์ไวรัส COVID-19 ที่เริ่มระบาดตั้งแต่ช่วงต้นปี 2563 อาจเป็นปัจจัยที่กดดันการเติบโตของเศรษฐกิจโลก ในขณะที่ประเทศญี่ปุ่นซึ่งถือเป็นคู่ค้าที่สำคัญของบริษัท คาดการณ์เศรษฐกิจในปี 2563 จะชะลอตัวลง จากภาคการส่งออกที่ฟื้นตัวช้า และการบริโภคที่ชะลอตัวหลังเร่งใช้จ่ายก่อนการปรับขึ้นภาษีในเดือนตุลาคมที่ผ่านมา นอกเหนือจากปัจจัยต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว ปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2562 ได้แก่ ปัญหาภัยแล้ง และการขาดแคลนน้ำในภาคการเกษตร อาจส่งผลกระทบต่อ Yield การเพาะปลูก ซึ่งทำให้ราคาสินค้าการเกษตรปรับตัวสูงขึ้น รวมถึงการปรับขึ้นค่าแรงขั้นต่ำตั้งแต่เดือนมกราคม 2563 นี้ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้สังเกตเห็นถึงปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบในการดำเนินธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์นี้ และพยายามที่จะกำหนดนโยบายการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์เช่น นโยบายการบริหารจัดการต้นทุนที่ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องโดยการปรับปรุงวิธีการและมาตรฐานการคัดเลือกเมล็ดพันธุ์ การปรับปรุงขั้นตอนการผลิตเพื่อลดปริมาณการใช้เชื้อเพลิง เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพและลดค่าใช้จ่ายในการผลิต เช่นเดียวกับการศึกษาการใช้พลังงานทางเลือกในกระบวนการผลิต การศึกษาความต้องการสินค้าในตลาดใหม่ นอกเหนือจากคู่ค้าในปัจจุบัน และการดำเนินนโยบายศึกษาการลงทุนในต่างประเทศเพื่อเพิ่มพื้นที่เพาะปลูกและส่งเสริมการปลูกพืชเศรษฐกิจชนิดอื่นๆ เพื่อนำมาเป็นวัตถุดิบในการผลิตสินค้า รวมไปถึงการดำเนินการปรับปรุงนโยบายการติดตามอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิด เพื่อใช้เครื่องมือทางการเงินเช่นสัญญาการซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าได้อย่างเหมาะสมกับแนวโน้มสถานการณ์ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา

สรุปผลการดำเนินงานทางการเงิน

โครงสร้างรายได้

13. รายได้จากการขาย

แหล่งที่มาของรายได้หลักยังคงมาจากการขายสินค้าประเภทพืชผักแช่เยือกแข็ง เช่น ถั่วแระแช่แข็ง ถั่วแขกแช่แข็ง ข้าวโพดหวานแช่แข็ง ข้าวโพดฝักอ่อนแช่แข็ง และผักรวมแช่แข็ง โดยรายได้จากการขายตามงบการเงินจำแนกตามโครงสร้างการขายได้ดังนี้

รายได้	มูลค่า (ล้านบาท)			เพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ		
	2560	2561	2562	2560	2561	2562
รายได้จากการขายต่างประเทศ	1,322.71	1,238.32	1,092.29	(7.79)	(6.38)	(11.79)
รายได้จากการขายในประเทศ	35.18	27.19	70.97	13.08	(22.71)	161.01
รายได้รวมจากการขาย	1,357.89	1,265.51	1,163.26	(7.34)	(6.80)	(8.08)

ในปี 2562 บริษัทมีรายได้จากการขายรวม 1,163.26 ล้านบาท ซึ่งแบ่งเป็นรายได้จากการขายในประเทศคิดเป็นร้อยละ 6.10 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากสัดส่วนร้อยละ 2.15 เมื่อเทียบกับปี 2561 เนื่องจากมีปริมาณคำสั่งซื้อจากลูกค้าในประเทศเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นผลมาจากการขยายตลาดในประเทศ และบริษัทมีรายได้จากการขายต่างประเทศในปี 2562 คิดเป็นอัตราส่วนร้อยละ 93.90 ของรายได้รวม ลดลงเล็กน้อยจากอัตราส่วนรายได้จากการขายต่างประเทศในปี 2561 ที่ร้อยละ 97.85

รายได้รวมจากการขายในปี 2562 มีมูลค่า 1,163.26 ล้านบาท เมื่อเทียบกับรายได้รวมจากการขายในปี 2561 ที่มีมูลค่า 1,265.51 ล้านบาท คิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 8.08 อันเป็นผลมาจากอัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ยอ้างอิงธนาคารแห่งประเทศไทยในปี 2562 ที่ 31.05 บาท/ดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งแข็งค่าขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ยในปี 2561 ที่ 32.31 บาท/ดอลลาร์สหรัฐ คิดเป็นอัตราแข็งค่าขึ้นเฉลี่ยร้อยละ 3.90 รวมถึงการที่บริษัทมีปริมาณขายสินค้าที่ลดลงเมื่อเทียบกับปริมาณการขายสินค้าในปี 2561 จากภาวะการชะลอตัวของการบริโภคในต่างประเทศ

1. รายได้อื่น

ในปี 2562 บริษัทมีรายได้อื่น 7.84 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นรายได้จากการขายเศษซากวัตถุดิบ ลดลงจากรายได้อื่นในปี 2561 ที่ 12.03 ล้านบาท หรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 38.39 และบริษัทมีรายได้จากการลงทุน จำนวน 4.36 ล้านบาท ซึ่งเป็นการลงทุนในกองทุนตราสารหนี้และตลาดการเงินที่มีความเสี่ยงต่ำ

ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายของบริษัทในปี 2562 มีมูลค่า 1,021.76 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.37 เมื่อเทียบกับปี 2561 ซึ่งมีมูลค่า 1,018.94 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากปัจจัยดังนี้

- ปริมาณขายสินค้าต่างประเทศลดลง จากการชะลอตัวของการบริโภคภาคครัวเรือนในประเทศคู่ค้าที่ลดลง เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจ

- อย่างไรก็ตาม ต้นทุนวัตถุดิบเมื่อคำนวณ Yield ผลผลิตจากการเพาะปลูกสูงขึ้น จากการที่ผลผลิตสินค้าทางการเกษตรประสบปัญหาภัยแล้งในปีนี้ รวมถึงต้นทุนการผลิตอื่นๆที่ปรับตัวสูงขึ้น เช่นค่าแรง และผลประโยชน์ สวัสดิการพนักงาน รวมถึงต้นทุนโลจิสติกส์การผลิตต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับปี 2561 จากค่าเสื่อมราคาที่สูงขึ้นจากการลงทุนในเครื่องจักรและอุปกรณ์ใหม่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต และการซ่อมแซมอาคารห้องเย็นคลังสินค้า ในขณะที่ต้นทุนค่าบริการจัดเก็บสินค้าห้องเย็นภายนอกเริ่มลดลง จากการปรับปรุงการบริหารจัดการปริมาณสินค้าคงคลัง และประสิทธิภาพของอาคารห้องเย็นคลังสินค้า

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2562 เท่ากับ 150.91 ล้านบาท ลดลงเล็กน้อยจากปี 2561 ที่ 162.55 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 9.75 โดยมีสาเหตุหลักจากค่าใช้จ่ายในการขนส่งในประเทศและค่าขนส่งออกซึ่งประกอบไปด้วยค่าจ้างรถขนส่งสินค้าไปยังท่าเรือเพื่อการส่งออก ค่าดำเนินการพิธีการทางศุลกากร และค่าขนส่งทางเรือที่ลดลงจากปริมาณขายที่ลดลง รวมถึงการที่ค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้นทำให้ค่าระวางเรือลดลง ประกอบกับค่าใช้จ่ายในการฝากแช่สินค้าที่ห้องเย็นภายนอกที่ลดลง จากการบริหารจัดการการเพาะปลูก การผลิต และการขาย

อัตรากำไรขั้นต้นและอัตรากำไรจากการดำเนินงาน

บริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2562 ลดลงเป็นร้อยละ 12.16 จากร้อยละ 19.48 ในปี 2561 และมีอัตรากำไรจากอันเป็นผลมาจากรายได้จากการขายต่างประเทศที่ลดลง ประกอบกับค่าเงินบาทที่แข็งค่าขึ้นอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่ต้นทุนการผลิตต่อหน่วยสูงขึ้น จากปัญหาภัยแล้ง และต้นทุนเกี่ยวกับแรงงานที่สูงขึ้น รวมถึงการบันทึกต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน ซึ่งเป็นผลมาจากการประกาศพระราชบัญญัติ คุ้มครองแรงงาน ฉบับที่ 7 ปี 2562 ในพระราชกฤษฎีกาเบกษา ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2562 ที่ผ่านมา สอดคล้องกับ บริษัทมีอัตรากำไรจากการดำเนินงานในปี 2562 ที่ลดลงเป็นร้อยละ 3.61 จาก ร้อยละ 9.44 ในปี 2561 นอกจากนี้บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สูงขึ้นจากปีก่อน ซึ่งเกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงที่ผ่านมา

กำไรสุทธิ

บริษัทมีกำไรสุทธิในปี 2562 เท่ากับ 34.76 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 64.34 เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิในปี 2561 ที่ 97.48 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อเหรียญสหรัฐที่แข็งค่าขึ้น รวมถึงปริมาณขายต่างประเทศที่ลดลง ส่งผลต่อรายได้จากการขายที่ลดลง ในขณะที่ปัจจัยการผลิต เช่นต้นทุนวัตถุดิบเมื่อคำนวณ Yield ที่สูงขึ้นจากภาวะภัยแล้ง ค่าแรงและสวัสดิการพนักงานที่ปรับตัวสูงขึ้น ค่าเสื่อมราคาจากการลงทุนในเครื่องจักรใหม่ และการปรับปรุงเครื่องจักรสายการผลิตและอาคารห้องเย็น ส่งผลต่อต้นทุนการผลิตต่อหน่วยที่ปรับตัวสูงขึ้น ในทางกลับกัน บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สูงขึ้นเล็กน้อย เนื่องจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อเหรียญสหรัฐแข็งค่าขึ้นอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่บริษัทได้ป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนโดยการใช้เครื่องมือทางการเงิน โดยทางบริษัทได้

พยายามบริหารจัดการต้นทุนจากการผลิตอย่างต่อเนื่อง ทั้งในด้านการปรับปรุงคุณภาพเมล็ดพันธุ์ พัฒนาประสิทธิภาพในการผลิต รวมถึงการดำเนินการปรับปรุงห้องเย็น เพื่อเพิ่มพื้นที่ในการจัดเก็บ และลดภาระค่าใช้จ่ายของบริษัท

ตารางสรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	มูลค่า (ล้านบาท)			เพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ		
	2560	2561	2562	2560	2561	2562
รายได้จากการขาย	1,357.89	1,265.51	1,163.26	(7.34)	(6.80)	(8.08)
ต้นทุนขาย	1,034.56	1,018.94	1,021.76	(2.60)	(1.51)	0.28
กำไรขั้นต้น	323.33	246.57	141.50	(19.84)	(23.74)	(42.61)
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	34.63	19.17	39.21	316.38	(44.64)	104.50
รายได้จากการลงทุน	6.62	4.17	4.36	26.56	(36.99)	4.44
รายได้อื่น	8.57	12.03	7.84	3.87	40.50	(34.84)
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	373.15	281.95	192.90	(12.23)	(24.44)	(31.58)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	175.07	162.55	150.91	(3.42)	(7.16)	(7.16)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนหักต้นทุนทางการเงินและภาษี	198.08	119.40	41.99	(18.77)	(39.72)	(64.83)
กำไรสุทธิ	160.41	97.48	34.76	(18.32)	(39.23)	(64.34)
กำไรสุทธิก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อม และ ค่าตัดจำหน่าย	241.90	163.11	91.87	(14.55)	(32.57)	(43.67)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	80.76	(66.08)	206.66	(75.87)	(181.82)	412.75
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.42	0.26	0.09			
มูลค่าทางบัญชีต่อหุ้น (บาท)	3.79	3.74	3.70			

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	2560	2561	2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	13.44	12.94	14.85
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเร็ว (เท่า)	7.68	5.45	7.32
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	23.81	19.48	12.16
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	14.59	9.44	3.61
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	11.81	7.70	2.99

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	11.01	6.80	2.45
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)	10.05	6.22	2.70
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (เท่า)	0.09	0.09	0.10

ฐานะทางการเงินของบริษัท

สินทรัพย์

บริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มูลค่า 1,549.27 ล้านบาท ลดลงเล็กน้อยจากสินทรัพย์รวมในปีก่อนที่ 1,559.00 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 0.62 โดยมีปัจจัยหลักจาก สินค้าคงเหลือที่ลดลงจาก 613.17 ล้านบาท เป็น 499.86 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 18.48 เนื่องจากภาวะภัยแล้งในปีนี้ ทำให้สินค้าการเกษตรที่เป็นวัตถุดิบในการผลิตลดลง ในขณะที่เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด รวมถึงเงินลงทุนชั่วคราวในรูปแบบของเงินฝากประจำ เพิ่มขึ้นจาก 312.45 ล้านบาท เป็น 371.54 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 18.91 เมื่อเทียบกับปีก่อน

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นในปี 2562 มูลค่า 109.32 ล้านบาท ลดลงจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นในปี 2561 ที่มีมูลค่า 139.48 ล้านบาท โดยมีลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระมูลค่า 62.07 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 65.68 ของลูกหนี้การค้ารวม 94.51 ล้านบาท โดยบริษัทมีนโยบายการตั้งสำรองค่าเผื่อลูกหนี้สงสัยจะสูญไว้เท่ากับจำนวนที่คาดว่าจะเรียกเก็บจากลูกหนี้ไม่ได้ โดยพิจารณาจากประสบการณ์ในการเก็บหนี้และฐานะของลูกหนี้ในปัจจุบัน ในปีที่ผ่านมา ลูกหนี้ส่วนใหญ่ของบริษัทสามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนดระยะเวลา

หนี้สิน

บริษัทมีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มูลค่า 139.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 5.11 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.81 โดยมีปัจจัยหลักจากภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่ปรับตัวสูงขึ้นจาก 49.64 ล้านบาทในปี 2561 เป็น 69.32 ล้านบาทในปี 2562 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 39.64 ล้านบาท เนื่องจากการคำนวณผลประโยชน์พนักงานในอัตราใหม่ตามประกาศพระราชบัญญัติ กู้ยืมแรงงาน ฉบับที่ 7 ปี 2562 ในพระราชกฤษฎีกาเบกษา ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2562 ที่ผ่านมา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและมีภาระผูกพันด้านหนี้สินนอกเหนือจากภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ ประกอบไปด้วย

- สัญญาซื้อลิขสิทธิ์การใช้โปรแกรมและว่าจ้างที่ปรึกษาในการออกแบบระบบดังกล่าวประมาณ 0.25 ล้านบาท

- สัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาทางการเงินในการลงทุนในประเทศเมียนมาร์ โดยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายเงินตามสัญญาเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.3 ล้านบาท
- บริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดจากการที่ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันบริษัทต่อหน่วยงานราชการเป็นจำนวนเงินประมาณ 10.07 ล้านบาท
- บริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวเนื่องกับการจ้างผู้รับเหมาสำหรับโครงการก่อสร้างและซ่อมแซมอาคารห้องเย็น เป็นจำนวนเงิน 18.04 ล้านบาท

บริษัทสามารถชำระหนี้สินในงบดุลและจากภาระผูกพันดังกล่าวได้เนื่องจากการมีสภาพคล่องที่เพียงพอ โดยในปี 2562 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง 14.85 เท่า และอัตราส่วนเงินหมุนเวียน 7.32 เท่า จากปริมาณสินทรัพย์ที่ส่วนใหญ่เป็นสินทรัพย์หมุนเวียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทไม่มีข้อพิพาท หรือการถูกฟ้องร้องที่จะส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินของบริษัท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 1,409.87 ล้านบาท ลดลงจาก 1,424.71 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อน คิดเป็นลดลงร้อยละ 1.04 โดยมีผลมาจากกำไรสะสมในส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรรลดลงจาก 937.45 ล้านบาท ในปี 2561 เป็น 922.61 ล้านบาทในปี 2562 คิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 1.58

กระแสเงินสดและโครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีกระแสเงินสดได้มาในกิจกรรมดำเนินงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 206.66 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน 66.08 ล้านบาทในปี 2561 แม้บริษัทจะมีผลกำไรสุทธิน้อยกว่าในช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน แต่เนื่องจากการบริหารการเพาะปลูกเพื่อสร้างสมดุลในปริมาณสินค้าคงเหลือที่มีอยู่มากจากการที่ผลผลิตในฤดูกาลเพาะปลูกที่แล้วมีปริมาณมากกว่าที่คาดการณ์เนื่องจาก Yield จากการเพาะปลูกสูงขึ้น ส่งผลให้บริษัทมีเงินสดได้มาในกิจกรรมดำเนินงานสูงขึ้น และบริษัทใช้เงินสดไปในกิจกรรมลงทุนรวม 105.49 ล้านบาท โดยเป็นการใช้เงินเพื่อการจ่ายชำระเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์ 93.51 ล้านบาท และ มีการให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่น 13.60 ล้านบาท บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 43.19 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการจ่ายปันผลประจำปี

บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2562 ที่ 14.85 เท่า เพิ่มขึ้นจาก 12.94 เท่าในปี 2561 โดยสินทรัพย์ส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน ซึ่งมีอัตราส่วนร้อยละ 65.32 ในขณะที่บริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนเพียงร้อยละ 4.40 ซึ่งส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้การค้า และไม่มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน บริษัทจึงถือได้ว่ามีสภาพคล่องที่เพียงพอ

บริษัท ไม่มีการกู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินในระหว่างปี 2562 โดยบริษัทมีสัดส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นเล็กน้อยเป็น 0.10 เท่า เทียบกับปี 2561 คือ 0.09 เท่า

ตารางสรุปฐานะทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	มูลค่า (ล้านบาท)			เพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ			สัดส่วนต่อสินทรัพย์รวม		
	2560	2561	2562	2560	2561	2562	2560	2561	2562
สินทรัพย์หมุนเวียน									
เงินสดและเงินลงทุน	556.94	312.45	371.54	(26.31)	(43.90)	18.91	35.35	20.24	23.98
ลูกหนี้รวม	124.26	147.54	126.99	5.09	18.74	(13.93)	7.89	9.46	8.20
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	13.60	-	-	-	-	-	0.88
สินค้าคงเหลือ	433.55	613.17	499.86	25.64	41.43	(18.48)	27.52	39.33	32.26
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,114.75	1,073.17	1,011.99	(8.56)	(3.73)	(5.70)	70.75	68.84	65.32
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน									
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	352.72	379.02	425.48	6.79	7.46	12.26	22.39	24.31	24.76
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	108.22	106.81	111.80	58.91	(1.30)	4.67	6.87	6.85	7.22
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	460.94	485.83	537.28	15.70	5.40	10.59	29.25	31.16	34.68
สินทรัพย์รวม	1,575.69	1,559.00	1,549.27	(2.59)	(1.06)	(0.62)	100.00	100.00	100.00
หนี้สินหมุนเวียน	82.97	82.96	68.14	(19.85)	(0.01)	(17.86)	5.27	5.32	4.40
หนี้สินไม่หมุนเวียน	48.94	51.33	71.26	8.97	4.89	38.82	3.11	3.29	4.60
หนี้สินรวม	131.91	134.29	139.40	(11.13)	1.80	3.81	8.37	8.61	9.00
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,443.79	1,424.71	1,409.87	(1.72)	(1.32)	(1.04)	91.63	91.39	91.00

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีแล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมด เป็นเอกสารชุดเดียวกัน กับที่บริษัทได้รับรอง ความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นายเทวินทร์ รุ่งรัตนพิทักษ์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายเทวินทร์ รุ่งรัตนพิทักษ์ กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ - นามสกุล		ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1	นายประยูร พลพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการบริษัท	
2	นายประภาส พลพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการบริหาร	
3	นายอังกูร พลพัฒน์พงศ์	กรรมการผู้จัดการ	
ผู้รับมอบ อำนาจ	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
	นายเทวินทร์ รุ่งรัตนพิทักษ์	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและ เลขานุการบริษัท	

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

หมายเหตุ ประวัติกรรมการ สามารถดูข้อมูลได้จากข้อ 8. โครงสร้างการจัดการ (ประวัติกรรมการ หน้า 34– 44)

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร
นายประยูร พลพิพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการบริษัท ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท กรรมการบริษัทที่บริษัทไปลงทุน >10%)	พี่ชาย นายประภาส ,บิดา นายอังกูร
นายประภาส พลพิพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการบริหาร ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	น้องชาย นายประยูร
นายอังกูร พลพิพัฒน์พงศ์	กรรมการผู้จัดการ ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ผู้จัดการฝ่ายการตลาด กรรมการกำกับดูแลกิจการ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ผู้อนุมัติข้อเสนอเทศ	บุตร นายประยูร
นายหลาน, มู่-ชีว	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ไม่มี
นายอำนาจ ยศสุข	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	ไม่มี
นายอำพล รวยฟูพันธ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการ	ไม่มี
ดร. ภูมิต วงศ์หล่อสายชล	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ กรรมการบริหารความเสี่ยง	ไม่มี
น.ส. ชุติมา ตั้งมิตรธรรม	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	ไม่มี
น.ส. วริศรา เก่งการค้า	ผู้จัดการทั่วไป และ รักษาการผู้จัดการฝ่ายสำนักงาน โรงงาน 2	อายุ 53 ปี การศึกษา : ประกาศนียบัตรชั้นสูง การถือหุ้นในบริษัท – ไม่มี ความสัมพันธ์กับกรรมการ – ไม่มี
นายเทวินทร์ รุ่งรัตนพิทักษ์	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน (CFO) เลขานุการบริษัท ผู้อนุมัติข้อเสนอเทศ (TSD)	อายุ 38 ปี การศึกษา :ปริญญาตรีบริหารการค้ำระหว่างประเทศ, ปริญญาโท-บริหารการเงิน การถือหุ้นในบริษัท – ไม่มี ความสัมพันธ์กับกรรมการ – ไม่มี
นายศักดิ์ดา พิมเมือง	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (สมุหบัญชี) ผู้จัดทำรายงานข้อเสนอเทศ กรรมการกำกับดูแลกิจการ	อายุ 60 ปี การศึกษา : ปริญญาตรีบัญชี , MBA การถือหุ้นในบริษัท – ไม่มี

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร
	กรรมการบริหารความเสี่ยง	ความสัมพันธ์กับกรรมการ – ไม่มี
น.ส. ปิยะลักษณ์ เชื้อผู้ดี	ผู้จัดการโรงงาน 1	อายุ 51 ปี การศึกษา : ปริญญาตรีวิทยาศาสตร์และ เทคโนโลยีการอาหาร การถือหุ้นในบริษัท – ไม่มี ความสัมพันธ์กับกรรมการ – ไม่มี
นายธรรมรัตน์ เจริญสันติ	ผู้จัดการโรงงาน 2	อายุ 47 ปี การศึกษา : ปริญญาตรีวิศวกรรมเครื่องกล, ปริญญาโท Agro Industry Management การถือหุ้นในบริษัท – ไม่มี ความสัมพันธ์กับกรรมการ – ไม่มี
นายรังสิต โอเจริญ	ผู้จัดการฝ่ายสำนักงาน โรงงาน 1	อายุ 61 ปี การศึกษา : ปริญญาตรีเศรษฐศาสตร์ การถือหุ้นในบริษัท – ไม่มี ความสัมพันธ์กับกรรมการ – ไม่มี
นายสายรุ้ง บุญตอม	ผู้จัดการฝ่ายส่งเสริมการเกษตร	อายุ 55 ปี การศึกษา - ปริญญาตรีเกษตรศึกษา (พืชสวน) การถือหุ้นในบริษัท – ไม่มี ความสัมพันธ์กับกรรมการ - ไม่มี

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
-ไม่มี-

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท	หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน
ชื่อ-นามสกุล: นายศักดิ์ พิมเมือง	ชื่อ-นามสกุล: นายวีระวัฒน์ สกุลมีฤทธิ์
ตำแหน่ง: ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	ตำแหน่ง: รองผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
อายุ: 60 ปี	อายุ: 44 ปี
<p>วุฒิการศึกษา:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ปริญญาตรี-บัญชี -ปริญญาโท-บริหาร -หลักสูตร Anti-Corruption: The Practical Guide (ACPG 13/2557) 	<p>วุฒิการศึกษา:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ปริญญาตรี สาขาบัญชี -CPIAT สมาคมผู้ตรวจสอบภายใน -IACP สาขาวิชาชีพบัญชี -IT Audit สวทช
<p>ประสบการณ์:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ผู้จัดการฝ่ายบัญชี-บมจ.เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ดส์ (ส.ค. 2534-ปัจจุบัน) -กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ก.พ. 2547-ปัจจุบัน) -กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (พ.ย. 2555-ปัจจุบัน) -นักลงทุนสัมพันธ์ (ม.ค. 2536-ปัจจุบัน) 	<p>ประสบการณ์ :</p> <ul style="list-style-type: none"> -รองผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บมจ.เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ดส์ ตั้งแต่ ม.ค.2560-ปัจจุบัน -ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บมจ.เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ดส์ ตั้งแต่ ก.ค.-ธ.ค. 2559 -ผู้จัดการตรวจสอบภายใน บมจ. บูรพาเทคนิคอล ตั้งแต่ ก.พ. 2559 -30 มิ.ย. 2559 -ผู้จัดการตรวจสอบภายใน บมจ. กรุ๊ปีส ตั้งแต่ มิ.ย.2556-ม.ค.2559 -หัวหน้าฝ่ายควบคุม บจ.ชูชุกิ ลิสซิ่ง ตั้งแต่ เม.ย.2553- พ.ค. 2556

เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

รายงานการประเมินมูลค่าทรัพย์สินของบริษัท แพนซ์ อินทีเกรเคเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ตามรายงาน พศจิกายน 2561

(หน่วย:ล้านบาท)

รายการทรัพย์สิน	วิธีประเมินมูลค่า	มูลค่าตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 62	มูลค่ายุติธรรม	ส่วนเพิ่ม
สำนักงานใหญ่ กรุงเทพฯ ที่ดินจำนวน 2 แปลง เนื้อที่รวม 54.4 ไร่ พร้อมอาคารพาณิชย์ 4 ชั้น จำนวน 3 คูหา	ที่ดิน-วิธีเปรียบเทียบ ข้อมูลตลาด อาคาร-วิธีต้นทุนทดแทน	28.3	39.0	10.7
พื้นที่เพาะปลูก จ.พิษณุโลก จำนวน 7 แปลง เนื้อที่ รวม 154 ไร่ 0 งาน 30 ไร่	วิธีเปรียบเทียบข้อมูล ตลาด	15.4	61.6	46.2
โรงงานแห่งที่ 1 จ.เชียงใหม่ ที่ดิน 2 แปลง เนื้อที่ รวม 15 ไร่ 0 งาน 36.6 ไร่ พร้อมอาคารโรงงาน	ที่ดิน-เปรียบเทียบข้อมูล ตลาด	77.4	225.0	147.6
โรงงานแห่งที่ 2 จ.เชียงใหม่ ที่ดิน 28 แปลง เนื้อที่ รวม 74 ไร่ 2 งาน 56.9 ไร่ พร้อมอาคารโรงงาน	ที่ดิน-วิธีเปรียบเทียบ ข้อมูลตลาด อาคาร-วิธีต้นทุนทดแทน	120.8	267.8	147.0
เครื่องจักรและอุปกรณ์ โรงงาน 1 + 2	วิธีต้นทุนทดแทน	124.9	183.1	58.2
รวมสินทรัพย์ที่ประเมินมูลค่า		366.8	776.5	409.7
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ประเมินมูลค่า		81.4	81.4	-
รวมที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		448.2	857.9	409.7

หมายเหตุ

ทรัพย์สินถาวรที่ไม่ได้ประเมินมูลค่า ได้แก่ ยานพาหนะ อุปกรณ์สำนักงาน อาคารระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่าง
ติดตั้ง

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นของบริษัท เชียงใหม่ไฟรเซ่นฟูลส์ จำกัด (มหาชน)


คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบแสดงข้อมูลประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ บริษัทฯ ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการอย่างมีเหตุผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานภายใต้หลักจริยธรรมทางธุรกิจและการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้คณะกรรมการชุดย่อยเหล่านี้ทำหน้าที่กำกับดูแล และนำฝ่ายจัดการให้บริหารงานภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ และข้อพึงปฏิบัติที่เป็นปัจจุบันของหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล และจัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายใน และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่า ข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง มีการใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถทราบจุดอ่อน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตและเกิดความเสียหายต่อธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ มีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ ภายใต้ความเสี่ยงทางธุรกิจที่เหมาะสม เพื่อความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคง

คณะกรรมการบริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของการป้องกันการทุจริตในองค์กร ดังนั้นที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2558 จึงมีมติอนุมัตินโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ยึดถือปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันให้เกิดเป็นรูปธรรมอย่างจริงจัง และต่อมาเมื่อวันที่ 21 เมษายน พ.ศ. 2558 บริษัทฯ ได้สมัครเป็นสมาชิกเครือข่ายหุ้นส่วนด้านทุจริต เพื่อร่วมรณรงค์ให้ทุกองค์กรตระหนักถึงผลกระทบของการทุจริตและคอร์รัปชัน และได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต เมื่อวันที่ 9 มีนาคม พ.ศ. 2560 และได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกฯ ต่อเนื่องเป็นสมัยที่ 2 เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน พ.ศ. 2562

คณะกรรมการบริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติที่ค้ำจุนสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงกำหนดบทบาทภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ที่จะต้องปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ พนักงาน สังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อมไว้ในหลักจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติให้เกิดความเสมอภาค โปร่งใส เที่ยงธรรม และช่วยกันส่งเสริมพัฒนาสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม ให้มีความเข้มแข็ง อยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืนและเป็นสุข

ในรอบปี 2562 คณะกรรมการบริษัทฯมีการประชุมคณะกรรมการ จำนวน 6 ครั้ง และได้ร่วมกันปฏิบัติหน้าที่ในฐานะ กรรมการอย่างครบถ้วน มีการปรับปรุงประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง และได้จัดให้มีการประเมิน ตนเองรายปีของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ และคณะกรรมการรายบุคคล



(นายประจักษ์ พลพิพัฒน์พงศ์)

ประธานกรรมการ

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563

คำชี้แจงของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน คือ นายอำนาจ ยศสุข ประธานกรรมการตรวจสอบ นายอำพล รวยฟูพันธ์ และ น.ส.ชุตินา ตังมดิธรรม เป็นกรรมการตรวจสอบ ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง โดยได้เชิญผู้สอบบัญชี ฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้อง และผู้ตรวจสอบภายในเข้าร่วมประชุม โดยสรุปสาระสำคัญผลการปฏิบัติงานได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2562 รับฟังรายงาน และข้อชี้แจงจากฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจนและเพียงพอ จึงมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
2. สอบทานการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องโยงกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และมีความเห็นว่าข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องโยงกันได้รับการเปิดเผยไว้อย่างถูกต้องและเพียงพอแล้ว
3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยทางคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบประเด็นที่มีสาระสำคัญ ในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจแต่อย่างใด
4. เสริมสร้างความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน ให้มีความเห็นชอบในแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอ และมีประสิทธิผล รวมทั้งประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด โดยมี 5 องค์ประกอบ ได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม, การประเมินความเสี่ยง, มาตรการควบคุม, ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม โดยสรุปการดำเนินการในด้านต่างๆ โดยรวม ทางคณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินแล้วมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิผล และไม่พบข้อบกพร่องด้านการควบคุมภายใน ที่มีนัยสำคัญที่จะก่อให้เกิดผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญ
5. ได้พิจารณาเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าสอบบัญชีประจำปี 2562 โดยเสนอผู้สอบบัญชีของสำนักงาน เอเอสที มาสเตอร์ ที่มีความเป็นอิสระและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.
6. การกำกับดูแลด้านการป้องกันการเกิดทุจริต คณะกรรมการตรวจสอบได้มุ่งเน้นปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานและระบบการควบคุมภายในของบริษัท เพื่อสร้าง ความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุม

ภายในที่ครอบคลุมถึงการป้องกันการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและสอบทานได้ อีกทั้งบริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านทุจริต ซึ่งแสดงถึงความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการสอบทาน ผลการประเมินตามแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านทุจริต ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน โดยมีการยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง ในปี 2562 ได้รับการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต(Thailand Coalition Against Corruption: CAC) ต่อเนื่องเป็นสมัยที่ 2 ณ วันที่ 4 พฤศจิกายน 2562

7. ได้ทำการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นการประเมินผลรายปีสำหรับผลการประเมินในปี 2562 สรุปโดยรวมได้ว่าของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่สำเร็จลุล่วงตามแผนงานที่กำหนดไว้ โดยผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบคิดเป็นร้อยละ 94.58



(นายอานวย ยศสุข)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 24 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563

วันที่ 24 มีนาคม 2563

เรื่อง รายงานระบบการควบคุมภายในด้านบัญชี

เรียน คณะกรรมการ

บริษัท เชียงใหม่ไฟรเซนฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)

ตามที่สำนักงานได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท เชียงใหม่ไฟรเซนฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และได้เสนอรายงานการตรวจสอบลงวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2563 ไปแล้วนั้น สำนักงานขอเรียนว่าในการตรวจสอบงบการเงินดังกล่าวตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไปเพื่อแสดงความเห็นว่างบการเงินนั้นแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินหรือไม่เพียงใดนั้น สำนักงานได้ศึกษาและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัทตามที่สำนักงานเห็นว่าจำเป็นเพื่อประโยชน์ในการกำหนดขอบเขต วิธีการตรวจสอบและระยะเวลาที่จะใช้ในการตรวจสอบ สำนักงานไม่พบข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีที่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการแสดงความเห็นต่องบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

สำนักงานขอเรียนว่าการตรวจสอบบัญชีสำนักงานมิได้ตรวจสอบทุกรายการหากแต่ใช้วิธีการทดสอบเท่านั้น นอกจากนี้การศึกษาและการประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีมีวัตถุประสงค์เพียงเพื่อประโยชน์ในการสอบบัญชีดังกล่าวไว้ข้างต้น ดังนั้นจึงไม่อาจชี้ให้เห็นถึงข้อบกพร่องทั้งหมดที่อาจมีอยู่ในระบบการควบคุมภายในได้

สำนักงานขอขอบคุณที่เจ้าหน้าที่ของบริษัท ได้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบบัญชีของบริษัทเป็นอย่างดี

ขอแสดงความนับถือ



(นงราม เล้าหาชีวิตลัก)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4334