

สารบัญ

ส่วนที่ 1	การประกอบธุรกิจ	หน้า
1.	นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	2
2.	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	5
3.	ปัจจัยความเสี่ยง	17
4.	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	21
5.	ข้อพิพาททางกฎหมาย	25
6.	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	26
ส่วนที่ 2	การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ	
7.	ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	29
8.	โครงสร้างการจัดการ	31
9.	การกำกับดูแลกิจการ	36
10.	ความรับผิดชอบต่อสังคม	51
11.	การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	54
12.	รายการระหว่างกัน	57
ส่วนที่ 3	ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน	
13.	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	68
14.	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	81
การรับรองความถูกต้องของข้อมูล		
เอกสารแนบ		
เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	95
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	104
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	105
เอกสารแนบ 4	รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	106

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและภาพรวมของการประกอบธุรกิจ

บริษัท ห้างเย็นโชติวัฒนหาคใหญ่ จำกัด (มหาชน) ก่อตั้งในปี 2521 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประกอบกิจการผลิตอาหารทะเลแช่แข็งเพื่อการส่งออก ประเภทกุ้งและกุ้งแช่แข็ง ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียน 75 ล้านบาทชำระเต็มมูลค่า 75 ล้านบาท แบ่งเป็น 7.5 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท โดยมีสำนักงานใหญ่และโรงงานแห่งที่ 1 ตั้งอยู่ที่เลขที่ 4/2 หมู่ที่ 3 ถนนสายเอเชีย 43 ตำบลนาหม่อม อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา 90310 และสาขาโรงงานแห่งที่ 2 ตั้งอยู่เลขที่ 93/17-18 หมู่ที่ 5 ถนนสะพานปลา ตำบลบางรี อำเภอเมืองจังหวัดระนอง 85000

ในปัจจุบันบริษัทถือหุ้นในบริษัทย่อย 1 แห่ง คือ บริษัท เทพพิทักษ์ซีฟู้ดส์ จำกัด โรงงานตั้งอยู่ที่ 371 ถนนนาเกลือ ตำบลนา อำเภอเมือง จังหวัดปัตตานี ประกอบธุรกิจผลิตปลาหมึกและปลา เพื่อการส่งออก และนอกจากนี้บริษัทยังถือหุ้นในบริษัทร่วมอีก 1 แห่ง คือ Kiang Huat Seagull Trading Frozen Food Sdn. Bhd., ตั้งอยู่ในรัฐซาบารุ ประเทศมาเลเซีย ประกอบธุรกิจผลิตอาหารทะเลแช่แข็งเพื่อการส่งออก

1.1 วัตถุประสงค์และนโยบายคุณภาพ

บริษัท ห้างเย็นโชติวัฒนหาคใหญ่ จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อยฯ และบริษัทร่วมฯ ประกอบกิจการผลิตอาหารทะเลแช่แข็งเพื่อการส่งออกไปยังตลาดต่างๆ ทั่วโลก เช่น ญี่ปุ่น ยุโรป และสหรัฐอเมริกา ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ เช่น SEA CHAMPION, SEA KING, SEA QUEEN, SEA FLOWER และ SEA STAR เป็นต้น บริษัทฯ มุ่งเน้นที่จะผลิตสินค้าให้ได้มาตรฐานและคุณภาพเป็นระบบสากล จึงได้มีการกำหนดนโยบายคุณภาพของบริษัทฯ คือ

“เราจะผลิตสินค้าคุณภาพสูงที่สุด สะอาดและปลอดภัยเพื่อความพอใจสูงสุดของลูกค้า ภายใต้ระบบการจัดการด้านคุณภาพที่ได้รับการยอมรับจากสากล การตรวจสอบย้อนหลังที่มีประสิทธิภาพ และมีการปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง”

บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มุ่งที่จะพัฒนาระบบคุณภาพของสินค้าอย่างจริงจัง และต่อเนื่อง เพื่อที่จะได้ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ายอมรับ และมอบความไว้วางใจให้กับบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ในการที่จะซื้อสินค้า บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ได้ดำเนินการให้มีการประกาศนโยบายคุณภาพของบริษัทฯ ให้กับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรของบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ให้รับทราบโดยทั่วกัน เพื่อที่จะได้มีการดำเนินงานและปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายคุณภาพของบริษัทฯ

1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ในปี 2559 ปัจจัยต่างๆ ที่เป็นแรงกดดัน และส่งผลในเชิงลบต่อการดำเนินธุรกิจ เริ่มคลี่คลายลงเป็นลำดับไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของการที่สหภาพยุโรปให้ใบเหลืองกับประเทศไทย ในด้านการทำประมงผิดกฎหมาย (IUU Fishing) ซึ่งมีแนวโน้มที่จะจัดลำดับให้อยู่ในสถานะที่ดีขึ้น หรือในเรื่องที่สหรัฐอเมริกาปรับระดับการค้ามนุษย์ของประเทศไทยจากระดับ Tier 3 ขึ้นมาอยู่ที่ระดับ Tier 2 สถานการณ์เหล่านี้ล้วนส่งผลดีต่อการดำเนินธุรกิจ ประกอบกับในปี 2559 ปริมาณวัตถุดิบหลักของบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีปริมาณเพิ่มขึ้นรวมถึงมีคุณภาพที่ดี จึงสามารถเพิ่มกำลังการผลิตสินค้าและบริหารจัดการด้านต้นทุนสินค้าได้ดีขึ้น ส่งผลให้สามารถทำการแข่งขัน และทำกำไรจากการส่งสินค้าออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศได้เพิ่มขึ้น

สำหรับปี 2560 อุตสาหกรรมผลิตอาหารทะเลแช่แข็งของประเทศไทยมีการขยายตัวเพิ่มขึ้นจากปีก่อน เนื่องจากรูปแบบพฤติกรรมผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไป มีความต้องการสินค้าที่มีคุณภาพ สะดวก และความเร็วในการบริโภคมากขึ้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ จึงให้ความสำคัญต่อความต้องการของลูกค้า เพื่อตอบสนองรูปแบบพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป โดยพยายามศึกษากระบวนการผลิตสินค้าตลอดจนนวัตกรรมในด้านเครื่องจักรเพื่อจะปรับปรุงรูปแบบของสินค้า แต่อย่างไรก็ตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ต้องเผชิญกับปัญหาด้านการแข็งค่าของเงินบาท เนื่องจากสินค้าที่จำหน่ายจะอยู่ในรูปของสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ (USD) มากกว่าร้อยละ 90 จึงส่งผลกระทบต่อรายได้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ประกอบกับในด้านวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตสินค้านั้น ถึงแม้จะมีปริมาณออกสู่ท้องตลาดมากกว่าปีที่ผ่านมา แต่ก็ไม่เพียงพอต่อความต้องการของภาคอุตสาหกรรมผลิต จึงทำให้เกิดการแข่งขันในการจัดซื้อวัตถุดิบที่ค่อนข้างรุนแรง ปัจจัยเหล่านี้ล้วนทำให้ความสามารถในการแข่งขันทางการตลาดตลอดจนถึงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีผลการดำเนินงานลดลง

และในปี 2560 บริษัทฯ ได้จัดส่งแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อขอเข้ารับรองในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติมีมติปรับสถานะของบริษัทฯ ไปสู่การเว้นวรรคเข้าร่วมโครงการเป็นเวลา 6 เดือน (Black Out) นับจากวันที่ได้มติ (12 ก.พ. 2561) บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ให้ความสำคัญในเรื่องดังกล่าวและมีความมุ่งมั่นที่จะเข้าร่วมกิจกรรมต่อไป

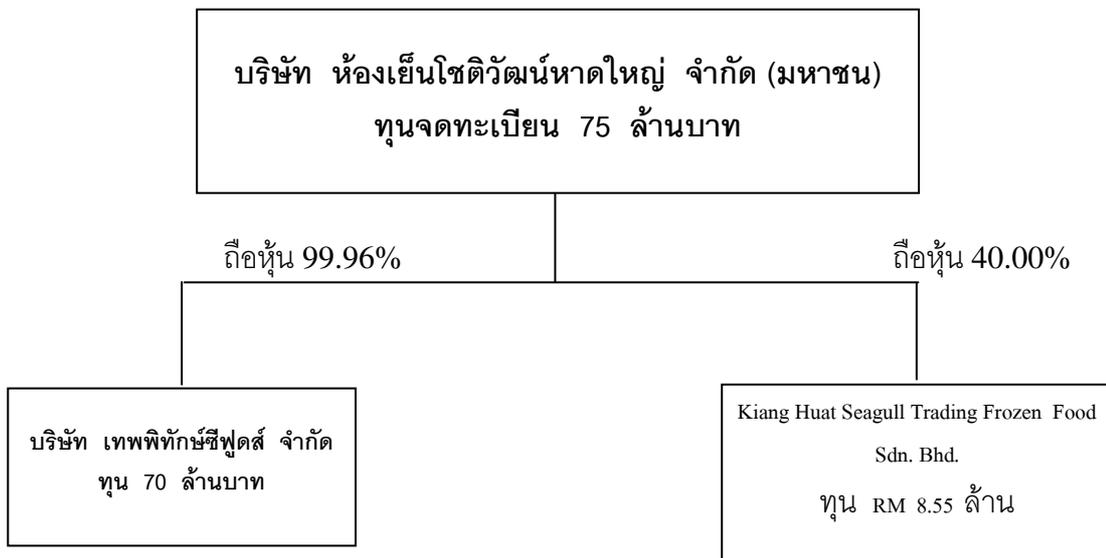
บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ให้ความสำคัญในเรื่องของทรัพยากรธรรมชาติและทรัพยากรบุคคล โดยมุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรขององค์กร ตั้งแต่ระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้ร่วมกันปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรม และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ตลอดจนถึงผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้ถือหุ้นในบริษัทย่อยหนึ่งแห่งและบริษัทร่วมหนึ่งแห่ง ได้แก่ บริษัท เทพพิทักษ์ซีฟู้ดส์ จำกัด เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจผลิตปลาหมึก และปลาแช่แข็ง เพื่อการส่งออกต่างประเทศ ในการดำเนินงานของบริษัท เทพพิทักษ์ซีฟู้ดส์ จำกัด นั้น จะแยกการจัดการบริหารออกไปโดยไม่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เนื่องจากมีลักษณะสินค้าที่แตกต่างกัน

บริษัทร่วมของบริษัทฯ คือ Kiang Huat Seagull Trading Frozen Food Sdn. Bhd., ในรัฐซาบารุ ประเทศมาเลเซีย ดำเนินธุรกิจเช่นเดียวกับบริษัทฯ คือ ผลิตกุ้งแช่แข็งเพื่อการส่งออก

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมฯ ดังแสดงในแผนภูมิข้างล่างนี้



1.4 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัท ห้างเย็นโชติวัฒนหาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อยฯ และบริษัทร่วมฯ มีความเป็นอิสระในด้านการบริหารงาน โดยคณะกรรมการของบริษัทฯ บริษัทย่อยฯ และบริษัทร่วมฯ จะเป็นผู้กำหนดนโยบายการดำเนินงาน และให้ฝ่ายบริหาร และฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายต่างๆ ที่กำหนดขึ้น ที่ผ่านมามีการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทย่อยฯ และบริษัทร่วมฯ ไม่ได้มีความสัมพันธ์หรือส่วนเกี่ยวข้องกับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ในปัจจุบันบริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการทำรายงานที่เกี่ยวข้องกันเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของธุรกิจเปรียบเทียบย้อนหลัง 3 ปี

สายผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	%การถือหุ้นของบริษัทฯ	ปี 2560		ปี 2559		ปี 2558	
			ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
กุ้งและกุ้งแช่แข็ง	CHOTI	-	2,002	58.08	1,962	56.82	1,359	59.14
ปลาหมึกและปลาแช่แข็ง	TPT	99.96%	1,445	41.92	1,491	43.18	939	40.86
รวมมูลค่าทั้งสิ้น			3,447	100	3,453	100	2,298	100

หมายเหตุ CHOTI หมายถึง บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์ขนาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

TPT หมายถึง บริษัท เทพพิทักษ์ซีฟู้ดส์ จำกัด (บริษัทย่อย)

2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ลักษณะของผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ นั้นจะมีกุ้งและกุ้งเป็นวัตถุดิบ โดยเริ่มจากการนำกุ้งและกุ้งสดที่จัดซื้อผ่านกระบวนการแปรรูปเบื้องต้น มีทั้งแบบคงสภาพไว้ทั้งหัว เอาหัวออก หรือปอกหัวและเปลือกออก ให้เป็นผลิตภัณฑ์ในรูปแบบลักษณะต่างๆ ตามที่ลูกค้าต้องการ หลังจากนั้นจะนำไปผ่านกระบวนการแช่เยือกแข็งตามเทคนิคเพื่อจะได้ถนอมรักษาคคุณค่า และรสชาติของผลิตภัณฑ์ให้อยู่ในสภาพที่ดีที่สุดและสะอาดจนถึงผู้บริโภค ซึ่งสามารถแบ่งเป็น

1. HEAD-ON, SHELL-ON คือ กุ้งที่อยู่ในสภาพธรรมชาติที่มีหัว เปลือกและหางอยู่ครบ
2. HEADLESS คือ กุ้งที่ถูกเด็ดหัวออก แต่ลำตัวยังมีเปลือก และหางอยู่ครบตามธรรมชาติ
3. PEELED คือ กุ้งที่เอาหัวและเปลือกออกทั้งตัว แล้วมีทั้งชนิดชักได้ (DEVEINED) และไม่ชักได้ (UNDEVEINED)
4. กุ้งยืด คือ นำกุ้งมาปอกเปลือกไว้หาง และจัดรูปให้กุ้งยืดตรง
5. กุ้งชุบเกล็ดขนมปัง คือ นำกุ้งมาปอกเปลือกไว้หาง จัดรูปให้กุ้งยืดตรง และชุบเกล็ดขนมปัง
6. Live Shrimp คือ การนำกุ้งจากบ่อส่งถึงโรงงานผลิตในสภาพที่มีชีวิต ทำความสะอาด และฟรีซเพื่อรักษาสภาพความสดให้เร็วที่สุด

สำหรับลักษณะของผลิตภัณฑ์ของบริษัทย่อย มีปลาหมึก และปลาเป็นวัตถุดิบหลัก สินค้าเป็นผลิตภัณฑ์ประเภทอาหารแช่เยือกแข็ง โดยใช้เทคนิคการแช่เยือกแข็งมาใช้เพื่อคงคุณค่า และสภาพความสดของผลิตภัณฑ์ให้มากที่สุด การผลิตอยู่ภายใต้มาตรฐานคุณภาพ และความปลอดภัยตามมาตรฐานระหว่างประเทศ และได้รับการยอมรับและเชื่อถือจากลูกค้าต่างประเทศ ผลิตภัณฑ์ที่ผลิตจะเป็นอาหารทะเลแช่เยือกแข็ง ซึ่งประกอบไปด้วย ปลาหมึกกล้วย หมึกกระดอง หมึกสาย หมึกหอม และปลาต่าง ๆ ตามที่ลูกค้าสั่ง

สิทธิประโยชน์ในการส่งเสริมการลงทุน

ในปัจจุบันสิทธิประโยชน์ในการส่งเสริมการลงทุนของบริษัท ห้างหุ้นส่วนจำกัดใหญ่ จำกัด (มหาชน) ล้มสุดลงเมื่อ พฤษภาคม 2557 สำหรับบริษัท เทพพิทักษ์ซีฟู๊ดส์ จำกัด สิทธิประโยชน์ฯ ล้มสุดลงเมื่อ พฤศจิกายน 2558

(ก) การผลิต

กำลังการผลิตและปริมาณการผลิตจริง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีโรงงานผลิตอาหารทะเลแช่แข็งรวมทั้งสิ้น 3 แห่ง แบ่งเป็นของบริษัทฯ 2 แห่ง และบริษัทย่อยฯ อีก 1 แห่ง ในปี 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีกำลังผลิตรวมทั้งสิ้น 25,846 ตัน มีรายละเอียดดังนี้

กำลังการผลิต (ตัน)	<u>2560</u>	<u>2559</u>	<u>2558</u>
บมจ.ห้างหุ้นส่วนจำกัดใหญ่ (นาหม่อม)	8,040	16,500	19,384
บมจ.ห้างหุ้นส่วนจำกัดใหญ่ (ระนอง)	4,506	4,506	2,340
บจก.เทพพิทักษ์ซีฟู๊ดส์ (ปัตตานี)	13,300	13,300	12,810
ปริมาณการผลิต (ตัน)			
บมจ.ห้างหุ้นส่วนจำกัดใหญ่ (นาหม่อม)	5,211	3,846	2,890
บมจ.ห้างหุ้นส่วนจำกัดใหญ่ (ระนอง)	2,486	1,725	1,634
บจก.เทพพิทักษ์ซีฟู๊ดส์ (ปัตตานี)	8,164	7,112	5,336
การใช้กำลังการผลิต (%)			
บมจ.ห้างหุ้นส่วนจำกัดใหญ่ (นาหม่อม)	64.81	23.31	14.91
บมจ.ห้างหุ้นส่วนจำกัดใหญ่ (ระนอง)	55.17	38.28	69.83
บจก.เทพพิทักษ์ซีฟู๊ดส์ (ปัตตานี)	61.38	53.47	41.65
อัตราเพิ่ม/ลดของปริมาณการผลิต (%)			
บมจ.ห้างหุ้นส่วนจำกัดใหญ่ (นาหม่อม)	35.49	33.08	22.56
บมจ.ห้างหุ้นส่วนจำกัดใหญ่ (ระนอง)	44.12	5.57	4.81
บจก.เทพพิทักษ์ซีฟู๊ดส์ (ปัตตานี)	14.79	33.28	(22.34)

หมายเหตุ :

1. ในปี 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ กำหนดกำลังการผลิตสูงสุดจากเครื่องจักร ณ ปัจจุบัน และความเหมาะสมของรูปแบบผลิตภัณฑ์ ซึ่งบริษัทฯ เห็นว่าจะสามารถสะท้อนถึงสถานการณ์ความเป็นจริงได้ดี และปริมาณการผลิตจริงรวมถึงอัตรากำลังคนอาจจะปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสภาวะการตลาด และวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิต
2. พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ทำงานวันละ 1 กะ (1กะ = 8 ชั่วโมง เริ่มเวลา 8.00-12.00น. และ 13.00-17.00น.)

ที่ตั้งโรงงาน (นาหม่อม)	: เลขที่ 4/2 หมู่ที่ 3 ถนนสายเอเชีย 43 ตำบลนาหม่อม
บมจ.ห้องเย็นโซติวัฒน์ขนาดใหญ่	อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา 90310
ที่ตั้งโรงงาน (ระนอง)	: เลขที่ 93/17-18 หมู่ที่ 5 ถนนสะพานปลา ตำบลบางรี
บมจ.ห้องเย็นโซติวัฒน์ขนาดใหญ่ (สาขาระนอง)	อำเภอเมือง จังหวัดระนอง 85000
ที่ตั้งโรงงาน (ปัตตานี)	: เลขที่ 96/22 หมู่ที่ 8 ถนนนาเกลือ ตำบลบานา
บจก.เทพพิทักษ์ซีฟู๊ดส์	อำเภอเมือง จังหวัดปัตตานี 94000

(ข) ขั้นตอนการผลิตและเทคโนโลยีการผลิต

หลังจากที่นำวัตถุดิบที่โรงงานรับซื้อจากสะพานปลา หรือนำมาทำความสะอาดขั้นแรกแล้ว ฝ่ายผลิตก็จะตรวจสอบคุณภาพวัตถุดิบ เพื่อตัดสินใจว่าวัตถุดิบดังกล่าวเหมาะสมที่จะนำไปแปรรูปเป็นผลิตภัณฑ์ชนิดใด หลังจากนั้นวัตถุดิบก็จะผ่านกระบวนการหั่นห้าว, ปอกเปลือก, ต้ม หรือผ่า แล้วแต่ชนิดของผลิตภัณฑ์ ก่อนที่จะนำมาทำความสะอาดอีกครั้ง เมื่อวัตถุดิบผ่านกระบวนการแปรรูปขั้นแรกแล้วก็จะนำไปคัดขนาด, แบ่งเกรด และชั่งน้ำหนัก เพื่อเรียงบรรจุลงในถาดและนำไปแช่แข็งที่ความเย็น -40°C (ขั้นตอนการผลิตได้แสดงไว้ในแผนภูมิที่ 1)

ระบบแช่เยือกแข็งที่บริษัทใช้ในปัจจุบันมีอยู่ 3 ระบบ คือ

1. ระบบผลิตภัณฑ์ที่เป็น Block โดยนำผลิตภัณฑ์ใส่ถาดเติมน้ำ เข้าแช่เยือกแข็งกับตู้ Contact Plate Freezer โดยการแลกเปลี่ยนความร้อนโดยผ่านการสัมผัสระหว่างแผ่น Plate กับถาดสินค้า โดยใช้อุณหภูมิประมาณ -40°C เป็นเวลาประมาณ 2 ชั่วโมง
2. ระบบ Semi-IQF (Individual Quick Frozen) โดยการนำผลิตภัณฑ์ใส่ถาดเข้าไปในเครื่องแช่เยือกแข็งที่ใช้ลมหมุนเวียน โดยใช้อุณหภูมิประมาณ -40°C เป็นเวลาประมาณ 4-5 ชั่วโมง
3. ระบบ IQF เป็นการแช่แข็งอาหารทะเลสดและกึ่งสำเร็จรูปแบบเป็นชิ้นๆ โดยใช้อุณหภูมิประมาณ -40°C เป็นเวลาประมาณ 15-30 นาที

เมื่อผลิตภัณฑ์อยู่ในภาวะเยือกแข็งแล้ว จึงนำออกไปบรรจุถุงพลาสติก และใส่กล่องกระดาษแข็ง แล้วนำเก็บเข้าห้องเก็บแช่แข็ง (Cold Storage Room) ในอุณหภูมิ -20°C เพื่อรอการจำหน่ายและจัดส่งผลิตภัณฑ์ต่อไป โดยทั่วไปผลิตภัณฑ์ที่ทำการแช่แข็งจะสามารถเก็บรักษาไว้ได้นาน 6-24 เดือน

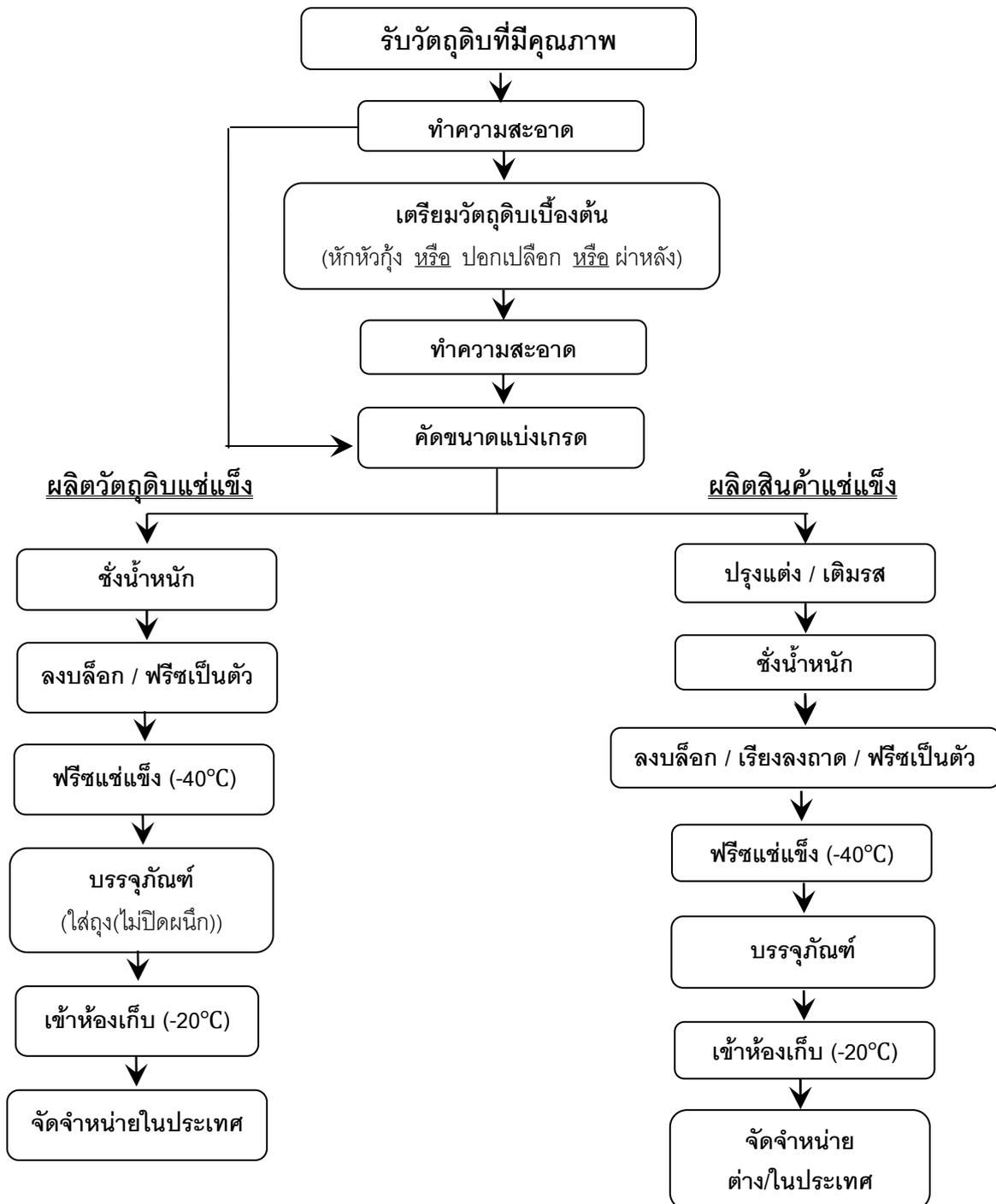
การแช่แข็งของกุ้ง หรือปลาหมึกสดนั้น อาจถูกแช่แข็งด้วยเครื่อง IQF ซึ่งทำให้ผลิตภัณฑ์เยือกแข็งในทันที หรือเป็นเวลา 15-30 นาที หรือเครื่อง Blast Freezer เป็นเวลา 5-7 ชั่วโมง หรือ Contact Freezer ซึ่งจะใช้เวลาประมาณ 2 ชั่วโมง ขึ้นอยู่กับชนิดของผลิตภัณฑ์

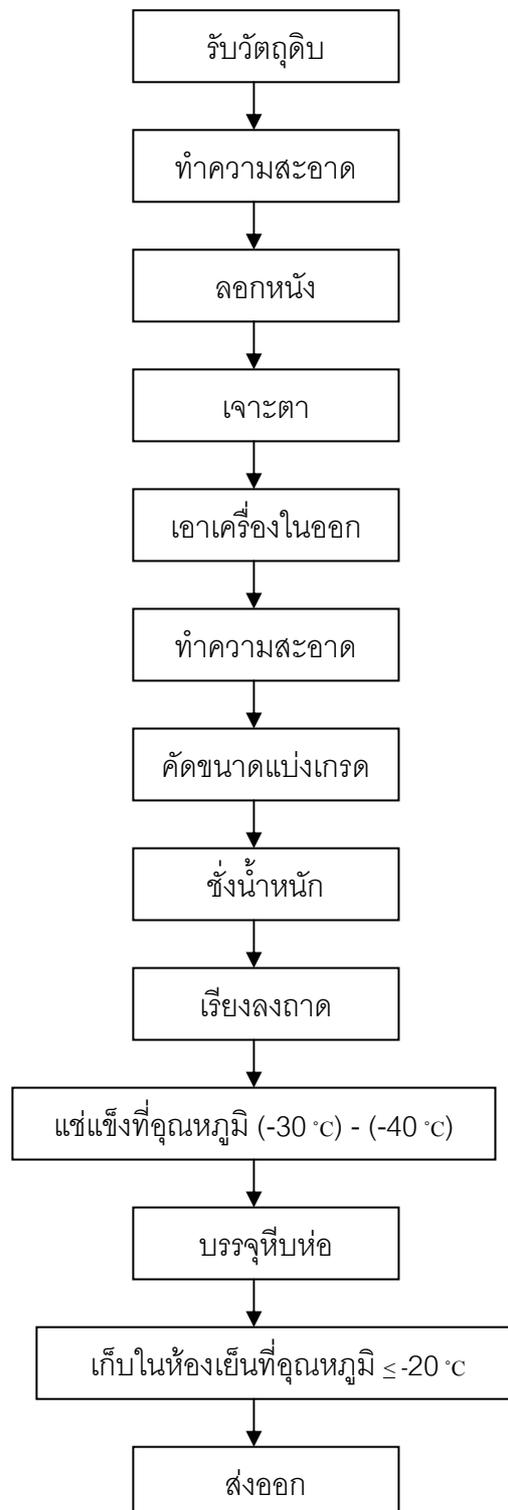
สำหรับบริษัทฯ ของบริษัทฯ หลังจากได้รับวัตถุดิบก็มีกระบวนการผลิตสินค้าที่ไม่แตกต่างจากบริษัทฯ มากนัก ซึ่งได้แสดงกระบวนการผลิตไว้ในแผนภูมิที่ 2 และแผนภูมิที่ 3

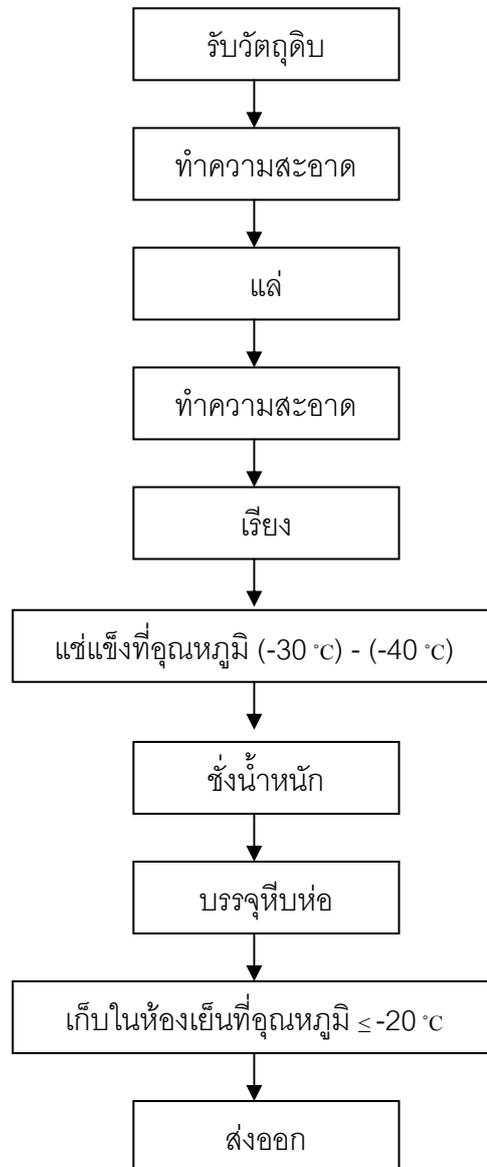
อุตสาหกรรมอาหารทะเลแช่แข็งเป็นอุตสาหกรรมที่ใช้แรงงานเข้มข้น (Labor intensive) และใช้เทคโนโลยีน้อย เครื่องจักรที่ใช้ในการผลิตอาหารทะเลแช่แข็ง มีวิวัฒนาการทางด้านเทคโนโลยีน้อย

ในปี 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีเครื่องจักรและบุคลากรเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งสภาพของเครื่องจักรของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่มีการแผนการบำรุงรักษาเครื่องจักรอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เครื่องจักรสามารถรองรับกำลังการผลิตได้อย่างเต็มที่ และถ้าพิจารณาจากกำลังการผลิตที่ใช้ดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน จะเห็นได้ว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อย ยังมีศักยภาพที่จะเพิ่มปริมาณการผลิตสินค้าได้อย่างดีโดยไม่ต้องมีการเพิ่มเครื่องจักรในกระบวนการผลิต แต่ทั้งนี้อาจจะต้องขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของสภาวะตลาด และวัตถุดิบในอนาคตด้วย

แผนภูมิที่ 1 ขั้นตอนการผลิตกุ้งและกุ้งแช่เยือกแข็ง



แผนภูมิที่ 2 ขั้นตอนการผลิตปลาหมึกแช่เยือกแข็ง

แผนภูมิที่ 3 ขั้นตอนการผลิตปลาแช่เยือกแข็ง

2.2 การตลาดและการแข่งขัน

(ก) การทำการตลาดที่สำคัญ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ พยายามผลิตสินค้าให้อยู่ในระดับมาตรฐาน และรักษาฐานของลูกค้าให้ดีที่สุด โดยเฉพาะตลาดญี่ปุ่นซึ่งเป็นลูกค้าเก่าแก่และเป็นตลาดหลักของบริษัทฯ โดยเน้นคุณภาพที่สม่ำเสมอ และตรงตามความต้องการของลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ายอมรับ และมอบความไว้วางใจให้กับบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ

ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายหลักของบริษัทฯ ยังคงเป็นลูกค้าญี่ปุ่น เนื่องจากบริษัทฯ มีความชำนาญในการผลิตสินค้าเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าญี่ปุ่น สำหรับบริษัทย่อยฯ กลุ่มลูกค้าเป้าหมายยังคงเป็นตลาดยุโรป โดยบริษัทย่อยฯ มีความชำนาญเป็นพิเศษ ส่วนในด้านราคาบริษัทฯ ไม่สามารถกำหนดราคาได้เอง เพราะอาหารทะเลเป็นสินค้าเกษตร ราคาจึงขึ้นลงตามภาวะราคาของสินค้าในตลาดโลก ซึ่งขึ้นอยู่กับอุปสงค์และอุปทาน

สำหรับในปี 2560 การตลาดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีการแข่งขันค่อนข้างรุนแรง ถึงแม้ว่าตลาดญี่ปุ่นซึ่งเป็นลูกค้าหลักของบริษัทฯ จะมีการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจ แต่ปัญหาด้าน Over Supply ในประเทศญี่ปุ่น และการปรับตัวสูงขึ้นของวัตถุดิบหลักก็เป็นอุปสรรคสำคัญ ต่อความสามารถในการแข่งขันทางการตลาดของบริษัทฯ บริษัทฯ ต้องใช้ความพยายามในการที่จะรักษาฐานของลูกค้าญี่ปุ่น โดยอาศัยการเป็นพันธมิตรทางด้านการค้าที่มีความเชื่อมั่น และความใส่ใจในมาตรฐานของสินค้าบริษัทฯ ที่ลูกค้าให้ความไว้วางใจมาเป็นระยะเวลานาน สำหรับบริษัทย่อยฯ ของบริษัทซึ่งมีตลาดยุโรปเป็นตลาดหลัก ก็ต้องเผชิญกับปัญหาในเรื่องของการทำประมงผิดกฎหมาย (IUU Fishing) ส่งผลให้ลูกค้ามีการชะลอคำสั่งซื้อ และยกเลิกคำสั่งซื้อบางส่วน แต่อย่างไรก็ดีทางบริษัทย่อยฯ ได้ดำเนินการเจรจากับลูกค้าและอธิบายให้ลูกค้าเข้าใจถึงสถานการณ์ที่เกิดขึ้น รวมถึงร่วมกันหาหรือและวางแนวทางแก้ไขปัญหา เพื่อให้คำสั่งซื้อสินค้าจากลูกค้ากลับมาเหมือนเดิมนอกจากนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ยังให้ความสำคัญต่อตลาดของประเทศในแถบเอเชีย รวมถึงตลาดในประเทศไทยซึ่งคาดว่าจะมีศักยภาพที่ดีเช่นกัน

ด้านการจัดจำหน่ายกว่าร้อยละ 90 ของยอดส่งออกนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ จะจัดจำหน่ายโดยตรงให้กับลูกค้าหรือโรงงานผลิตอาหารสำเร็จรูปของ ตลาดในญี่ปุ่น ยุโรป และสหรัฐอเมริกา ตามลำดับ ส่วนที่เหลือบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ จำหน่ายผ่านนายหน้า

สัดส่วนการจำหน่ายสินค้าในปี 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ส่งออกอาหารทะเลแช่แข็งให้ลูกค้าญี่ปุ่นสูงสุดถึงร้อยละ 55 ส่วนลูกค้ายุโรปเป็นตลาดอันดับสองมีสัดส่วนร้อยละ 36 ด้านตลาดสหรัฐอเมริกามีสัดส่วนร้อยละ 2 ส่วนที่เหลืออีกร้อยละ 7 เป็นการส่งออกไปยังประเทศออสเตรเลีย ประเทศต่างๆ ในเอเชีย (ไม่รวมญี่ปุ่น) และรวมถึงการจำหน่ายในประเทศไทย

สัดส่วนการจำหน่ายแยกตามประเทศ (%)

ประเทศ	2558	2559	2560
ญี่ปุ่น	56	52	55
ยุโรป	34	36	36
สหรัฐอเมริกา	5	3	2
อื่นๆ	5	9	7

กลยุทธ์ทางการตลาด

1. บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการควบคุมผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพสม่ำเสมอ พร้อมกับพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อตอบสนอง และตรงกับความต้องการของลูกค้า
2. บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความชำนาญเกี่ยวกับการผลิตอาหารทะเลแช่แข็ง พนักงานมีทักษะและความเชี่ยวชาญในการผลิตมาอย่างยาวนาน ทำให้สามารถผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูง มีกระบวนการผลิตสินค้าที่มีมาตรฐาน โดยคำนึงถึงเรื่องคุณภาพ และความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์อย่างเข้มงวด มีการนำระบบตรวจสอบควบคุมคุณภาพและความปลอดภัยของอาหาร เข้ามาตรวจสอบคุณภาพของสินค้าทุกขั้นตอน จึงทำให้สินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพต่างๆ มากมาย อาทิ เช่น GMP, HACCP, HALAL, ISO 9001, ISO 14001 เป็นต้น
3. การส่งมอบผลิตภัณฑ์ตรงตามคำสั่งซื้อ ทั้งในเรื่องคุณภาพ ความตรงต่อเวลา และมีความซื่อสัตย์ต่อลูกค้า
4. มีการบริหารจัดการความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า เพื่อความพึงพอใจในผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งลูกค้าหลักของบริษัทฯ และบริษัทย่อยส่วนใหญ่ จะเป็นลูกค้าที่มีการติดต่อซื้อขายกันมาอย่างยาวนาน มีการประเมินความพึงพอใจของลูกค้า โดยวิเคราะห์ทั้งในด้านคุณภาพสินค้าและการให้บริการ เพื่อให้ลูกค้ามีความพึงพอใจสูงสุด

(ข) สถานะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ตลาดหลักของอาหารทะเลแช่แข็งของไทยคือ สหรัฐอเมริกา ญี่ปุ่น และยุโรป ซึ่งมีมูลค่าการนำเข้าอาหารทะเลแช่แข็งจากไทยประมาณร้อยละ 80 ของมูลค่าการส่งออกอาหารทะเลแช่แข็ง ส่วนตลาดอื่นๆ ซึ่งมีการนำเข้าในปริมาณน้อยคือ ออสเตรเลีย อียิปต์ และมาเลเซีย เป็นต้น

อุตสาหกรรมกุ้งแช่แข็งมีการแข่งขันค่อนข้างสูงทั้งในและต่างประเทศ ประเทศคู่แข่งที่สำคัญคือ อินโดนีเซีย อินเดีย เวียดนาม และจีน ซึ่งประเทศเหล่านี้มีข้อได้เปรียบในด้านพื้นที่จับสัตว์น้ำทะเล ซึ่งมีเนื้อที่ในการใช้เพาะเลี้ยงกุ้งที่มากกว่า และมีค่าแรงที่ต่ำกว่าไทยมาก แต่ประเทศไทยก็ยังมีข้อได้เปรียบในด้านของเทคนิคและวิธีการเลี้ยง การป้องกันโรคต่างๆ ที่เกิดกับกุ้ง ทำให้ผลผลิตที่ได้สูงกว่าเดิม นอกจากนี้ระบบสาธารณสุขที่ก้าวหน้าและระบบการขนส่งที่ดี และแรงงานที่มีคุณภาพ ทำให้สามารถผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ และได้มาตรฐาน ทำให้ประเทศไทยสามารถแข่งขันกับตลาดโลกได้

ในปี 2560 จากกรณีที่เกษตรกรผู้เลี้ยงกุ้งเริ่มปรับปรุงกรรมวิธีในการเลี้ยงกุ้งมาเป็นแบบระบบปิด และพยายามปรับปรุงจัดการเกี่ยวกับการเลี้ยงกุ้งให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เพื่อจะได้ผลผลิตต่อไร่ที่สูงขึ้น แต่ปริมาณผลผลิตของกุ้งที่ออกสู่ตลาดภายในประเทศ ก็ไม่เพียงพอต่อภาคอุตสาหกรรมผลิตภายในประเทศ อีกทั้งยังทำให้ราคาวัตถุดิบปรับตัวสูงขึ้นกว่าปีก่อน นอกจากนี้ประเทศคู่แข่งที่สำคัญ เช่น เวียดนามและอินโดนีเซีย เริ่มกลับมามีผลผลิตการเลี้ยงกุ้งได้อีกครั้งหลังจากเกิดปัญหาโรคระบาดในปีก่อนหน้า ส่งผลให้การแข่งขันทางด้านการตลาดในด้านราคาขายสินค้ามีความรุนแรงมากขึ้น แต่อย่างไรก็ตามมาตรฐานในการผลิตสินค้าของบริษัทก็ยังได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าเป็นอย่างดี

สำหรับบริษัทย่อยของบริษัท ซึ่งมีตลาดยุโรปเป็นตลาดหลักจากที่ต้องประสบกับปัญหาเรื่องการทำประมงผิดกฎหมาย (IUU Fishing) ส่งผลให้เรือประมงที่ออกจับสัตว์น้ำได้ยากขึ้น ปัญญาเหล่านี้ได้ยังส่งผลกระทบต่อปริมาณการส่งออกที่ต้องมีเอกสารประกอบและใช้ระยะเวลาในการยื่นเรื่องเพิ่มมากขึ้น และส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ ล้วนเป็นปัจจัยที่ทำให้ลูกค้ามีการชะลอคำสั่งซื้อจนถึงยกเลิกคำสั่งซื้อบางส่วน ทำให้ทางบริษัทย่อยต้องพยายามเจรจาปัญหาเหล่านี้กับลูกค้า ในขณะที่เดียวกันบริษัทย่อยพยายามศึกษาตลาดในแถบเอเชียมากขึ้น เพื่อเพิ่มช่องทางการขายอีกระดับหนึ่งซึ่งคาดว่าจะเป็ตลาดที่มีศักยภาพเช่นกัน

2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

(ก) การจัดหาวัตถุดิบ และผู้จำหน่ายวัตถุดิบ

สำหรับบริษัทฯ วัตถุดิบหลักๆ ที่ใช้ในการผลิตคือ กุ้งขาวแวนนาไม กุ้งกุลาดำ ซึ่งเป็นกุ้งจากการเพาะเลี้ยง ส่วนรองลงมาเป็นวัตถุดิบกุ้งที่จับจากทะเลที่เป็นส่วนน้อย โดยสัดส่วนการซื้อกุ้งจากการเพาะเลี้ยง ปี 2560 อยู่ที่สัดส่วนเกือบ 100 %

แหล่งที่มาของวัตถุดิบกุ้ง บริษัทฯ ไม่ได้พึ่งพาการซื้อวัตถุดิบกุ้ง จากผู้จำหน่ายรายใดเกินร้อยละ 30 ของมูลค่าการจัดซื้อวัตถุดิบกุ้ง โดยบริษัทฯ จัดซื้อจากแหล่งต่างๆ 3 ลักษณะหลัก ๆ ดังนี้

1. จากนายหน้าแพปลา และสะพานปลาต่าง ๆ ที่ส่งวัตถุดิบกุ้งเข้ามาขายที่โรงงานโดยตรง และผ่านการคัดเลือกเป็นผู้ส่งมอบวัตถุดิบกุ้งที่ดี (Approved Vendor List) ประมาณ 70-80 ราย โดยครอบคลุมเกือบทุกจังหวัดในภาคใต้ที่เป็นที่ตั้งของแพต่าง ๆ
2. จากฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง โดยครอบคลุมเกือบทุกจังหวัดในภาคใต้ และภาคกลางบางส่วน เช่น ระนอง ชุมพร พังงา สุราษฎร์ธานี กระบี่ ตรัง สตูล นครศรีธรรมราช สงขลา ปัตตานี เป็นต้น
3. ในส่วนของวัตถุดิบกุ้งที่ไม่ใช่อาหารทะเล เช่น แป้ง ส่วนผสมอาหาร บริษัทฯ จะสั่งซื้อจากผู้ผลิตโดยตรง

- การจัดหาวัตถุดิบกุ้งเพื่อจำหน่าย
บริษัทฯ ซื้อวัตถุดิบกุ้งเข้ามาผลิตเพื่อส่งออกประมาณเกือบทั้งหมด ยกเว้นวัตถุดิบกุ้งที่ไม่ได้มาตรฐานสำหรับการผลิต ซึ่งมีเป็นส่วนน้อยบริษัทฯ จะจำหน่ายออกสู่ตลาดภายในประเทศในทันที

- สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบกุ้งในประเทศและต่างประเทศ

ในปี 2560 บริษัทฯ จัดซื้อวัตถุดิบกุ้งจากภายในประเทศถึง 99% (*ผู้ส่งมอบวัตถุดิบกุ้งที่ดี เป็นการประเมินผลของผู้ขายวัตถุดิบกุ้งในด้านคุณภาพที่ดี ปราศจากสารตกค้างและเชื้อจุลินทรีย์ปนเปื้อน) เพราะมาตรฐานในการเลี้ยงกุ้งของประเทศไทย มีการควบคุมคุณภาพค่อนข้างสูงมาก

- สภาพการแข่งขันในการจัดหาวัตถุดิบกุ้ง

จากสถานการณ์การระบาดของโรค EMS ในกุ้งเพาะเลี้ยงนับตั้งแต่ ปี พ.ศ.2556 จนถึงปัจจุบัน เริ่มคลี่คลายลงตามลำดับ เกษตรกรผู้เลี้ยงกุ้งสามารถเพิ่มปริมาณผลผลิตกุ้งเพาะเลี้ยงออกสู่ท้องตลาดเพิ่มขึ้น แสดงให้เห็นว่าอัตราการรอดของลูกกุ้งที่เลี้ยงมีสูง เนื่องจากเลี้ยงแบบระบบปิดจะสามารถเพิ่มอัตราการรอดของกุ้งได้ดีกว่า ทำให้ผลผลิตวัตถุดิบกุ้งที่ออกมาของปี พ.ศ. 2559 และ 2560 อยู่ที่ 230,000 ตัน และ 300,000 ตัน ตามลำดับ สำหรับปริมาณผลผลิตกุ้งที่ป้อนเข้าสู่อุตสาหกรรมภาคการผลิตมีปริมาณเพิ่มขึ้น แต่ก็ไม่เพียงพอต่อความต้องการของอุตสาหกรรม ทำให้การจัดซื้อวัตถุดิบมีการแข่งขันที่ค่อนข้างรุนแรงตลอดจนถึง

ด้านราคาเฉลี่ยของการจัดซื้อกุ้งในปี พ.ศ. 2560 มีราคาเฉลี่ยประมาณ 173.42 บาทต่อกิโลกรัม เมื่อเทียบกับปี 2559 ราคาเฉลี่ยอยู่ที่ประมาณ 159.10 บาทต่อกิโลกรัม สำหรับการแข่งขันกันระหว่างผู้ประกอบการในการจัดหาวัตถุดิบกุ้งก็ยังคงมีความรุนแรงขึ้นจากปีก่อน

สำหรับบริษัทย่อยของบริษัทฯ วัตถุดิบที่ใช้ในการผลิต คือ ปลาหมึก และปลา สำหรับในปี 2560 จากการที่ปัญหาการทำประมงผิดกฎหมาย(IUU Fishing) ซึ่งทางรัฐบาลไทยมีการติดตามแก้ไขปัญหาดังกล่าวอย่างใกล้ชิด ทำให้เรือประมงของไทยสามารถออกหาสัตว์น้ำได้ ประกอบกับบริษัทย่อยพยายามสร้างสัมพันธภาพที่ดีกับผู้จับสัตว์น้ำ ส่งผลให้ในปี 2560 บริษัทย่อยสามารถจัดหาวัตถุดิบป้อนเข้าสู่กระบวนการผลิตได้เป็นอย่างดี ถึงแม้ว่าราคาของวัตถุดิบจะสูงขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา

แหล่งที่มาของวัตถุดิบ ได้แก่

1. จากผู้ส่งสินค้า นายหน้า แพลตฟอร์ม ต่าง ๆ ซึ่งนำสินค้ามาส่งที่โรงงานโดยตรงซึ่งกระจายอยู่เกือบทุกจังหวัดที่ติดชายทะเลทั้งฝั่งอ่าวไทยและอันดามัน
2. ซื้อผ่านทางผู้ขายที่มีเรือประมงทำการจับ ณ ท่าเรือมหาชัย

บริษัทย่อยของบริษัทฯ ผู้จำหน่ายวัตถุดิบปลาหมึกให้แก่บริษัทย่อยมีอยู่ประมาณ 15 - 20 ราย และบริษัทย่อยฯ ไม่มีการพึ่งพาผู้จำหน่ายวัตถุดิบปลาหมึก รายใดเกินกว่าร้อยละ 30 ของยอดซื้อวัตถุดิบปลาหมึก

(ข) ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ในกระบวนการผลิตอาหารทะเลแช่แข็งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีการควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างเข้มงวดโดยการดำเนินการภายใต้ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 มีการควบคุมการทำงานทุกกิจกรรมที่อาจจะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งการจัดการการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและยั่งยืน เช่น มีการใช้ค่าดัชนีชี้วัดควบคุมการใช้น้ำประปา ไฟฟ้า ของที่เหลือจากการผลิตก็มีการจัดการอย่างเหมาะสม เช่น เศษเปลือกกุ้ง หัวกุ้ง จัดจำหน่ายเพื่อเป็นวัตถุดิบผลิตอาหารสัตว์ ส่วนด้านมลภาวะที่เกิดจากกระบวนการผลิตจะเป็นน้ำเสีย สำหรับทางบริษัทฯ ได้ติดตั้งระบบ UASB และ DN, CN ซึ่งเป็นระบบบำบัดน้ำเสียที่มีประสิทธิภาพสูง รวมทั้งติดตั้งเครื่องวัด BOD ON LINE เพื่อรายงานผลน้ำทิ้งที่ปล่อยออกนอกโรงงานไปยังกรมโรงงานโดยตรงมีผู้ปฏิบัติงาน และผู้ควบคุมระบบบำบัดน้ำเสียที่ขึ้นทะเบียนต่อกรมโรงงานเพื่อการปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมาย โดยอยู่ในความควบคุมดูแลของสำนักงานอุตสาหกรรม

ทางบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการควบคุมดูแลระบบบำบัดน้ำเสียในปี 2560 เป็นจำนวนเงิน 2 ถึง 3 ล้านบาท/ปี ส่วนคุณภาพน้ำทิ้งที่ปล่อยออกนอกโรงงาน ทางบริษัทฯ สามารถรักษาคุณภาพน้ำทิ้งดีกว่าที่ทางราชการกำหนด มีรายละเอียดดังนี้

รายงานค่าเฉลี่ยคุณลักษณะของน้ำทิ้งออกนอกโรงงานระหว่างปี พ.ศ. 2560 - 2558

ค่ามาตรฐานกรมโรงงาน			หน่วยน้ำทิ้งออกนอกโรงงาน		
			ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558
ค่า pH	ไม่เกิน	5.5-9.0	7.40	7.00	7.13
ค่า SS	ไม่เกิน	50	1	-	-
ค่า BOD ₅ (ppm)	ไม่เกิน	20	2.1	1.85	3.73
ค่า COD (ppm)	ไม่เกิน	120	25	20	-

ในช่วงระยะเวลาตลอด 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ไม่มีข้อพิพาท หรือการถูกฟ้องร้องเกี่ยวกับเรื่องของสิ่งแวดล้อม

2.4 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ไม่ได้ประกอบธุรกิจที่มีลักษณะเป็นโครงการระยะยาว จึงไม่มีงานที่ยังไม่ส่งมอบ

3. ปัจจัยความเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัท ห้องเย็น โชติวัฒน์หาดีใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยๆ มีดังนี้

3.1 ความเสี่ยงจากปริมาณวัตถุดิบ และการผันผวนของราคาวัตถุดิบ

เนื่องจากบริษัทฯ ต้องพึ่งพาวัตถุดิบจากการเพาะเลี้ยงมากถึง 90-98% ซึ่งมีความผันผวนในเรื่องโรคระบาด สภาพดิน ฟ้า อากาศที่มีผลต่อการเจริญเติบโตในการเพาะเลี้ยงของเกษตรกรที่ส่งผลต่อการปรับตัวขึ้นลงของราคากุ้งและความไม่แน่นอนของปริมาณวัตถุดิบที่บริษัทฯ จะต้องจัดหาเข้ามาป้อนให้เพียงพอ และเหมาะสมกับสภาวะตลาดในแต่ละช่วงเวลา

การบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยงจากความผันผวนของวัตถุดิบ

- บริษัทฯ มีการกำหนดสัดส่วนการซื้อวัตถุดิบจากแพ หรือนายหน้า ต่อฟาร์มเพาะเลี้ยงโดยตรง เพื่อลดความผันผวนทาง ด้านปริมาณวัตถุดิบที่จัดหาให้เหมาะสมโดยการซื้อผ่านแพ หรือนายหน้าที่จะมีความไม่แน่นอนในการจัดหาวัตถุดิบที่จะส่งมอบให้บริษัทฯ จากปัจจัยเรื่องราคาและคุณภาพที่ไม่ผ่านเกณฑ์ของบริษัทฯ แต่จะครอบคลุมพื้นที่ที่เพาะเลี้ยงกุ้งมากกว่าการซื้อโดยตรงจากฟาร์มกุ้งที่ต้องซื้อในจังหวัดข้างเคียงเพื่อบริหารต้นทุนค่าขนส่งให้ต่ำแต่จะได้ความแน่นอนทางด้านปริมาณ และคุณภาพที่ต้องการดีกว่า

- บริษัทฯ มีการจัดส่งบุคลากรด้านการจัดหาวัตถุดิบไปเยี่ยมเยียน ให้คำแนะนำด้านคุณภาพวัตถุดิบที่ทางบริษัทฯ ต้องการและข้อมูลตลาดที่บริษัทฯ จัดหามาได้ ป้อนให้แก่ผู้จำหน่ายวัตถุดิบให้แก่บริษัทฯ

- บริษัทฯ มีกระบวนการเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับสภาพการเลี้ยง แนวโน้มการเลี้ยงกุ้ง ขนาดและราคาคู่แข่งเป็นระยะ ๆ เพื่อประเมินและปรับกระบวนการจัดหาวัตถุดิบให้สอดคล้องและเกิดประโยชน์กับบริษัทฯ ให้มากที่สุด

ส่วนบริษัทย่อยๆ ผลผลิตภัณฑ์ต้องพึ่งพาวัตถุดิบปลาหมึกและปลาจากการประมง ซึ่งมีความผันแปรไปตามสภาพภูมิอากาศ สิ่งแวดล้อม ภัยธรรมชาติ ทั้งที่เกิดในประเทศไทย หรือเกิดกับประเทศแหล่งผลิตวัตถุดิบอื่นๆ

การบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยในด้านวัตถุดิบ

บริษัทย่อยๆ พยายามติดตามข่าวสาร และหาแหล่งวัตถุดิบใหม่ๆ พร้อมทั้งพยายามรักษาสัมพันธภาพที่ดีกับผู้จำหน่ายวัตถุดิบของบริษัทย่อยๆ

3.2 ความเสี่ยงจากการกีดกันทางการค้าในตลาดต่างประเทศ

การกีดกันทางการค้าในตลาดโลก มีทั้งการนำมาตรการกีดกันทางด้านภาษีศุลกากร (Tariff Barriers) เช่น ภาษีการค้า ภาษีการทุ่มตลาด (Antidumping Duty) ภาษีการอุดหนุนตลาด (Countervailing Duty) สิทธิทางภาษีของสหภาพยุโรป (Generalized System of Preferences) เป็นต้น และมาตรการที่ไม่มีใช้ภาษี (Non-tariff Barriers) เช่น IUU (Illegal Unreported and Unregulated Fishing) การใช้ประเด็นเรื่องแรงงานเด็ก แรงงานบังคับ และการค้ามนุษย์ ในการปรับสถานะของไทยให้อยู่ในระดับ Tier 2 ซึ่งเป็นสถานะต่ำสุด การกำหนดมาตรฐานด้านสุขอนามัยทั้งในส่วนวัตถุดิบและสินค้าอย่างเข้มงวดเกินความจำเป็น การกำหนดโควตาการนำเข้า การใช้ข้อต่อรองที่ได้เปรียบมาเป็นหัวข้อในการเจรจาเปิดการค้าเสรี (Free Trade Agreement) การตั้งข้อกำหนดในการจัดการทางด้านสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

การบริหารความเสี่ยง

- บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีการติดตามข้อมูลทางการค้าของประเทศผู้นำเข้าอย่างใกล้ชิด เพื่อเตรียมการและหาวิธีการที่จะป้องกันและแก้ไขให้ทันเหตุการณ์โดยเป็นประโยชน์กับบริษัทมากที่สุด
- บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีนโยบายที่จะทำตามกฎหมายแรงงานไทยอย่างเคร่งครัด เพื่อขจัดข้อกีดกันทางด้านแรงงาน
- บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีการคัดเลือกและประเมินผู้ขายวัตถุดิบเป็นประจำทุกๆ ระยะเวลาเพื่อคงไว้ซึ่งคุณภาพของวัตถุดิบที่ดีที่สุดให้สอดคล้องกับมาตรฐานทางด้านสุขลักษณะที่ต่างประเทศกำหนด
- บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ได้จัดทำระบบการตรวจสอบย้อนกลับ ควบคุมคุณภาพและความปลอดภัยของอาหาร เช่น GMP, HACCP, ISO 9001, ISO 14001, HALAL, CSR และการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย เป็นต้น เพื่อให้เป็นที่ยอมรับจากประเทศผู้นำเข้า

3.3 ความเสี่ยงจากการแข่งขัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ต้องเผชิญกับการแข่งขันที่รุนแรงขึ้นในตลาดโลก เนื่องจากประเทศอินเดีย อินโดนีเซีย เวียดนามและจีน มีอัตราค่าจ้างแรงงานต่ำกว่าประเทศไทย ประกอบกับต้นทุนในด้านวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตอาหารทะเลแช่แข็งต่ำกว่าประเทศไทย ประเทศต่างๆ ดังกล่าวจึงประสบความสำเร็จในการส่งออกอาหารทะเลแช่แข็งได้ดีพอสมควร

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ หาทางลดต้นทุนในการผลิตให้มากที่สุดและพยายามผลิตสินค้ามูลค่าเพิ่มในสัดส่วนที่สูงขึ้นในอนาคต และได้ดำเนินการพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพดีสม่ำเสมอตรงตามความต้องการของลูกค้า มุ่งเน้นวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ให้มีความหลากหลาย และมีความโดดเด่น เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้า และก่อให้เกิดคำสั่งซื้อจากลูกค้าที่เพิ่มมากขึ้น

3.4 ความเสี่ยงจากสถานะเศรษฐกิจของประเทศคู่ค้า

สินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ส่วนใหญ่ส่งไปยังประเทศญี่ปุ่น สหภาพยุโรป และสหรัฐอเมริกา หากเศรษฐกิจของประเทศคู่ค้าเหล่านี้ถดถอย ย่อมมีผลกระทบในด้านลบต่อการส่งออกของบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ

การบริหารความเสี่ยง

เนื่องจากสถานะเศรษฐกิจของประเทศคู่ค้า เป็นปัจจัยภายนอกที่ควบคุมได้ยาก ทางบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ จึงได้มีการติดตามข่าวสารของสถานะเศรษฐกิจของประเทศคู่ค้าอย่างใกล้ชิด รวมถึงพยายามบริหารต้นทุนการผลิตสินค้า และค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้เหมาะสมและสามารถทำการแข่งขันได้

3.5 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ประกอบธุรกิจส่งสินค้าไปจำหน่ายยังต่างประเทศ ดังนั้นรายได้หลักที่ได้รับจึงอยู่ในรูปของสกุลเงินตราต่างประเทศ ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงมีผลกระทบต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ อย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มีนโยบายชัดเจนในการป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน โดยมีการติดตามข้อมูลข่าวสารอย่างใกล้ชิด และรายงานการเคลื่อนไหว ผลกระทบ และการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีการป้องกันความเสี่ยงอย่างเหมาะสมในแต่ละช่วงเวลา โดยนำเครื่องมือทางการเงินมาใช้ในการจัดการ และวางแผน เช่น ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (FORWARD CONTRACT) โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ไม่มีนโยบายในการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

3.6 ความเสี่ยงทางการเงิน

ภาวะเศรษฐกิจในประเทศต่างๆ ทั่วโลก มีผลกระทบต่อเนื่องไปยังประเทศอื่นๆ โดยเฉพาะการเคลื่อนไหวของเงินทุนสามารถทำได้อย่างรวดเร็ว ดังนั้นการดำเนินนโยบายทางการเงินในส่วนของอัตราดอกเบี้ยจึงจำเป็นต้องให้สอดคล้องไปตามสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลงเช่นเดียวกัน

การบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีเงินกู้ที่ใช้อัตราดอกเบี้ยคงที่ และอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ดังนั้นจึงได้มีการปรับและจัดโครงสร้างหนี้ให้มีสัดส่วนที่เหมาะสมตามสภาวะการณ์ระหว่างอัตราดอกเบี้ยคงที่และลอยตัว ตลอดจนมีการพิจารณาแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ย และกำหนดระยะเวลาการกู้ตามความจำเป็นที่จะต้องใช้ในเวลานั้น อีกทั้งสถาบันการเงินที่บริษัทฯ ใช้เงินกู้ยังคงให้การสนับสนุนเงินกู้อย่างต่อเนื่องทำให้กลุ่มบริษัทฯ ยังคงสภาพคล่องทางการเงินได้

3.7 ความเสี่ยงจากการถูกควบคุมเสี่ยงของที่ประชุมผู้ถือหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ได้แก่ กลุ่มตระกูลโชติวัฒนพะพันธุ์ ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 29.94 กลุ่มตระกูลเหล่าเทพพิทักษ์ ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 26.55 และกลุ่มตระกูลฮิง(H'NG) ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 23.38 ทั้งสามกลุ่มถือหุ้นรวมกันคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 79.87 ของหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด ซึ่งอาจจะมีเจตนาร่วมกันในการใช้สิทธิออกเสียงของกลุ่มไปในทางเดียวกัน เพื่อควบคุมสิทธิออกเสียงหรือควบคุมกิจการร่วมกัน ทำให้ผู้ถือหุ้นรายอื่นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียงอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อคัดค้านหรือถ่วงดุลการบริหารของกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ได้

การบริหารความเสี่ยง

โครงสร้างในการบริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการแต่ละชุด มีการกำหนดหน้าที่ขอบเขตความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีสัดส่วนมากกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการทั้งคณะ ส่วนคณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 5 ท่าน ซึ่งเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถอย่างเหมาะสม มีจริยธรรม มีความซื่อสัตย์สุจริต และสามารถดำเนินงานได้อย่างมีอิสระ มีระบบโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายการทำรายการเกี่ยวโยง การทำธุรกรรมต่างๆ กับกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในกิจการ รวมทั้งบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจากผลประโยชน์ โดยจะนำรายการต่างๆ เข้าสู่การพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบทุกกรณี ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติในขั้นต่อไป

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 ทรัพย์สินถาวรหลัก

ที่ดิน อาคาร และเครื่องจักร

บริษัท ห้างหุ้นส่วนจำกัดมหาชน (มหาชน)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

1. ที่ดินและส่วนปรับปรุง	มูลค่าตามบัญชี(ล้านบาท)	กรรมสิทธิ์/
ภาระผูกพัน		
- ที่ดิน 53 ไร่ ที่อำเภอหนองหม่อม จังหวัดสงขลา	33.52	บริษัท / ไม่มี
- ที่ดิน 61 ไร่ ที่อำเภอเมือง จังหวัดระนอง (ยังไม่ใช้งาน)	5.30	บริษัท / ไม่มี
- ที่ดิน 15 ไร่ ที่อำเภอเมือง จังหวัดระนอง (ยังไม่ใช้งาน)	12.09	บริษัท / ไม่มี
2. อาคารและส่วนปรับปรุง		
- โรงงานที่อำเภอหนองหม่อม จังหวัดสงขลา	256.57	บริษัท / ไม่มี
- โรงงานที่ระนอง	31.88	บริษัท / ไม่มี
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์	387.34	บริษัท / ไม่มี
4. อื่น ๆ ได้แก่เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง เครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	84.87	บริษัท / ไม่มี
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(585.94)	
ที่ดินอาคารและอุปกรณ์สุทธิ	<u>225.63</u>	

โรงงานที่ระนองตั้งอยู่บนเนื้อที่ 2 ไร่ 3 งาน 12.15 ตารางวาซึ่งเป็น ที่เช่าจากองค์การบริหารส่วนจังหวัดระนอง สาระสำคัญของสัญญาปรากฏดังนี้

คู่สัญญา : บริษัท ห้างหุ้นส่วนจำกัดมหาชน (มหาชน) กับองค์การบริหารส่วนจังหวัดระนอง

วันที่ทำสัญญา : 1 กรกฎาคม 2528

อายุสัญญา : 1 กรกฎาคม 2528 – 30 มิถุนายน 2532 และได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าจนถึง 30 มิถุนายน 2543

อัตราค่าเช่า : ปีละ 16,492 บาท

เงื่อนไขที่สำคัญ : ถ้าผู้เช่าประสงค์จะต่ออายุสัญญาเช่าต่อไปให้ผู้เช่ายื่นความจำนงเป็นหนังสือ ต่อผู้ให้เช่าก่อนวันสิ้นสุดอายุสัญญา ทั้งนี้ ผู้ให้เช่าสงวนสิทธิ์ที่จะให้ผู้เช่าเช่าที่ดินต่อไปหรือไม่ก็ได้ ถ้าผู้ให้เช่ายินยอมให้เช่าต่อ ผู้เช่ายินยอมชำระค่าเช่าตามที่ผู้ให้เช่ากำหนดเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 10 ของอัตราค่าเช่าเดิม

บริษัท เทพพิทักษ์ซีฟู๊ดส์ จำกัด

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

1. ที่ดินและส่วนปรับปรุง

มูลค่าตามบัญชี(ล้านบาท)

กรรมสิทธิ์/

ภาวะผูกพัน

- ที่ดินเนื้อที่ 4 ไร่ 77 ตารางวา ที่ อำเภอเมือง จังหวัดปัตตานี	3.06	บริษัท / ไม่มี
2. อาคารและส่วนปรับปรุง		
- โรงงานที่ปัตตานี	95.61	บริษัท / ไม่มี
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์	210.49	บริษัท / ไม่มี
4. อื่น ๆ ได้แก่ เครื่องใช้สำนักงาน และยานพาหนะ	19.69	บริษัท / ไม่มี
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(256.02)	
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ	<u>72.83</u>	

นอกจากนี้ บริษัทฯยังมีโรงงานผลิตซึ่งอยู่บนเนื้อที่ 10 ไร่ 2 งาน 73 ตารางวา และเนื้อที่ 7 ไร่ 2 งาน ที่ อำเภอเมือง จังหวัดปัตตานี ที่ดินดังกล่าว บริษัทฯเช่าจากองค์การบริหารส่วนจังหวัดปัตตานี สาระสำคัญของสัญญาปรากฏดังนี้

คู่สัญญา บริษัท เทพพิทักษ์ซีฟู๊ดส์ จำกัด กับองค์การบริหารส่วนจังหวัด ปัตตานี
วันที่ทำสัญญา วันที่ 17 สิงหาคม 2531
อายุสัญญา 30 ปี (17 สิงหาคม 2531 - 16 สิงหาคม 2561)
เนื้อที่เช่า 10-2-73 ไร่
อัตราค่าเช่า ตารางวาละ 14.50 บาท ต่อปี

วันที่ทำสัญญา วันที่ 24 พฤษภาคม 2544
อายุสัญญา 30 ปี (24 พฤษภาคม 2544 - 23 พฤษภาคม 2574)
เนื้อที่เช่า 7-2-0 ไร่
อัตราค่าเช่า ตารางวาละ 14.50 บาท ต่อปี

สินทรัพย์บริษัทและบริษัทย่อยฯ

บริษัท ห้างเย็นโซติวัฒน์ขนาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

(ล้านบาท)

ที่ดินอาคารและอุปกรณ์สุทธิ	225.63
หนี้สินจากภาระผูกพัน	-
มูลค่าที่ดินอาคาร และอุปกรณ์หลังหักหนี้สิน	<u>225.63</u>

มูลค่าต่อหุ้น (บาท) 30.08

บริษัท เทพพิทักษ์ซีฟู๊ดส์ จำกัด

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

(ล้านบาท)

ที่ดินอาคารและอุปกรณ์สุทธิ	72.83
หนี้สินจากภาระผูกพัน	-
มูลค่าที่ดินอาคารและอุปกรณ์หลังหักหนี้สิน	<u>72.83</u>

มูลค่าต่อหุ้น (บาท) 1,040.40

รายละเอียดเครื่องจักรและอุปกรณ์ของบริษัทฯและบริษัทย่อยฯประกอบด้วย

เครื่องจักร	ขนาด (ตัน)	จำนวน (เครื่อง)	สถานที่ตั้ง
1. BLAST FREEZER	1.4	2	สงขลา
BLAST FREEZER	8	1	ปัตตานี
2. CONTACT FREEZER	1	8	สงขลา
CONTACT FREEZER	1	3	ระนอง
CONTACT FREEZER	1	6	ปัตตานี
3. SPIRAL FREEZER	0.25-0.5	3	สงขลา
GRAZE FREEZER	0.5-1	2	สงขลา
TUNNEL FREEZER	1	1	สงขลา
TUNNEL FREEZER	0.25-0.5	3	ปัตตานี

เครื่องจักร	ขนาด (ตัน)	จำนวน (เครื่อง)	สถานที่ตั้ง
4. เครื่องทำน้ำแข็งหลอด	50	1	สงขลา
เครื่องทำน้ำแข็งหลอด	30	2	สงขลา
เครื่องทำน้ำแข็งหลอด	20	1	สงขลา
เครื่องทำน้ำแข็งหลอด	5	1	สงขลา
เครื่องทำน้ำแข็งหลอด	30	2	ระนอง
เครื่องทำน้ำแข็งหลอด	30	2	ปัตตานี
5. ห้องเย็นปริมาณความจุเฉลี่ยห้องละ	400 ตัน	6 ห้อง	สงขลา
ห้องเย็นปริมาณความจุเฉลี่ยห้องละ	300 ตัน	2 ห้อง	สงขลา
ห้องเย็นปริมาณความจุเฉลี่ยห้องละ	50 ตัน	1 ห้อง	ระนอง
ห้องเย็นปริมาณความจุเฉลี่ยห้องละ	100 ตัน	3 ห้อง	ปัตตานี
ห้องเย็นปริมาณความจุเฉลี่ยห้องละ	200 ตัน	1 ห้อง	ปัตตานี
ห้องเย็นปริมาณความจุเฉลี่ยห้องละ	300 ตัน	1 ห้อง	ปัตตานี
ห้องเย็นปริมาณความจุเฉลี่ยห้องละ	500 ตัน	1 ห้อง	ปัตตานี

4.2 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบาย และมุ่งเน้นการลงทุนในธุรกิจอุตสาหกรรมอาหารทะเลแช่เยือกแข็ง รวมถึงธุรกิจอื่นที่ต่อเนื่องจากธุรกิจอุตสาหกรรมอาหารทะเลแช่เยือกแข็ง เนื่องจากบริษัทฯ มีศักยภาพทั้งด้านประสิทธิภาพ และมีความชำนาญในการประกอบธุรกิจประเภทนี้ ซึ่งบริษัทฯ เล็งเห็นว่าบริษัทฯ สามารถนำองค์ความรู้ ทรัพยากร และประสบการณ์มาพัฒนาธุรกิจประเภทนี้ให้เกิดประโยชน์สูงสุดสำหรับกลุ่มบริษัท

สำหรับในช่วงเวลานี้ บริษัทฯ ยังไม่มีนโยบายลงทุนเพิ่มในธุรกิจอุตสาหกรรมอาหารทะเลแช่เยือกแข็ง

4.3 ราคาประเมินทรัพย์สิน หากมีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือมีการตีราคาทรัพย์สินใหม่

บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ไม่มีการตีราคาทรัพย์สินใหม่

5. ข้อพิพาททางกฎหมาย

ในช่วงปี 2560 บริษัท ห้างหุ้นส่วนจำกัดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายใดๆ ที่ส่งผลกระทบต่อบริษัท และบริษัทย่อย อย่างมีนัยสำคัญ

6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

6.1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ห้างเย็นโชติวัฒน์ขนาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

ที่ตั้งสำนักงาน	:	เลขที่ 4/2 หมู่ที่ 3 ถนนสายเอเชีย 43 ตำบลนาหม่อม อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา 90310
โทรศัพท์	:	(074) 222333
โทรสาร	:	(074) 222300-1
เว็บไซต์	:	www.kst-hatyai.com
ที่ตั้งสาขา	:	เลขที่ 93/17-18 หมู่ที่ 5 ถนนสะพานปลา ตำบลบางรีน อำเภอเมือง จังหวัดระนอง 85000
โทรศัพท์	:	(077) 822280, 811255
โทรสาร	:	(077) 821726
ธุรกิจหลัก	:	ผลิต และส่งออกอาหารทะเลแช่เยือกแข็งไปยังญี่ปุ่น สหรัฐอเมริกา และยุโรป
ทุนชำระแล้ว	:	75 ล้านบาท
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107537002231 (บมจ.470)

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นมากกว่า 10%

บริษัท	ทุนจดทะเบียน(ล้านบาท)	%การถือหุ้น
บริษัท เทพพิทักษ์ซีฟู้ดส์ จำกัด (ผลิต และส่งออกอาหารทะเลแช่แข็ง) 96/22 หมู่ที่ 8 ถนนนาเกลือ ตำบลบานา อำเภอเมือง จังหวัดปัตตานี โทรศัพท์ : (073) 335132-135 โทรสาร : (073) 311262 , 331649	70	99.96
Kiang Huat Seagull Trading Frozen Food Sdn. Bhd., 2-6-29 Harbour Trade Centre, No. 2 Gat Lebu Macallum, 10300 Penang	RM 8.55 ล้าน	40.00

บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

- (ก) นายทะเบียนหุ้น : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
62 อาคารตลาดหลักทรัพย์ประเทศไทย
ชั้น 4 , 7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย
เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110.
- (ข) ผู้สอบบัญชี : นายอิทธิพงศ์ อธิพงศ์สกุล
นายวิชัย รุจิตานนท์
นายเสถียร วงศ์สนั่นท์
นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล
นายยุทธพงษ์ เชื้อเมืองพาน
บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด
เลขที่ 100/72 ชั้น 22 ห้อง 100/2 อาคารว่องวานิช บี
ถนนพระราม 9 ห้วยขวาง
กรุงเทพมหานคร 10310 โทร.02-6450107-9
- (ค) สถาบันการเงิน : ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
ที่ติดต่อประจำ ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

6.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทมีทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 75 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 7,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

ทุนที่เรียกชำระแล้วจำนวน 75 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 7,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 12 มีนาคม 2561 (วันที่ปิดสมุดทะเบียนล่าสุด) มีรายนามดังนี้

รายชื่อ / กลุ่มผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น(หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น(%)
1.กลุ่มตระกูลโชติวัฒนะพันธ์ุ	2,245,840	29.945
- บจก.โชติวัฒนะโฮลดิ้งส์	1,950,000	26.000
- นางสาวเจริญพร โชติวัฒนะพันธ์ุ	108,000	1.440
- นางเจริญศรี เจริญกุล	91,540	1.221
- นายสมนึก โชติวัฒนะพันธ์ุ	95,100	1.268
- นางสาวเจริญขวัญ โชติวัฒนะพันธ์ุ	1,200	0.016
2.กลุ่มตระกูลเหล่าเทพพิทักษ์	1,988,760	26.517
- นายชาญชัย เหล่าเทพพิทักษ์	642,840	8.571
- นายเจริญ เหล่าเทพพิทักษ์	584,400	7.792
- นายเฉลิม เหล่าเทพพิทักษ์	525,960	7.013
- นางสาวสุธีรา เหล่าเทพพิทักษ์	233,760	3.117
- นางวารุณี เหล่าเทพพิทักษ์	1,800	0.024
3.กลุ่มตระกูลสกุลฮึง(H'NG)	1,753,200	23.376
- H'NG KIM CHANG & SONS SDH.BHD.	997,920	13.306
- MR.H'NG CHEOW TEIK	456,580	6.088
- นางพิริยาพร แซ่ฮึง	298,700	3.982
4.นายพิทักษ์ รัชกิจประการ	233,800	3.117
5.นายวชิระ ทยานาราพร	125,800	1.677
6.นายวรานนท์ บุญชนานันท์	65,000	0.867
7.นายสมเกียรติ พืตกานนท์	60,000	0.800
8.นายพิชัย พิชนันโพบูลย์	42,300	0.564
9.นายสมเกียรติ ลิ้มทรง	41,000	0.547
10.MR.JOSEF RIEGLER	32,500	0.433
11.อื่น ๆ	911,800	12.157
รวมทั้งสิ้น	7,500,000	100.00

หมายเหตุ :

- รายชื่อของผู้ถือหุ้นใน บริษัท โชนิวัฒนาเทรดดิ้ง จำกัด ประกอบด้วย นางเจริญศรี เจริญกุล , นางพิริยาพร แซ่ฮึง , นางสาวจุฑามาศ โชติวัฒนะพันธ์ุ , นางสาวเจริญพร โชติวัฒนะพันธ์ุ , นางสาวเจริญขวัญ โชติวัฒนะพันธ์ุ ,

- นายสมนึก โขติวัฒน์พะพันธุ์ , นางสาวอัจฉรา โขติวัฒน์พะพันธุ์ , นายสมชาย โขติวัฒน์พะพันธุ์ , นางสาวอมรรัตน์ โขติวัฒน์พะพันธุ์ และนายสมบุรณ์ โขติวัฒน์พะพันธุ์
2. รายชื่อขอผู้ถือหุ้น ใน H"NG KIM CHANG & SONS SDH. BHD ประกอบด้วย MRS.TEH POH GAIK , MR.HNG CHEOW TEIK , MR.HNG CHEOW HEE , MR.HNG CHEOW SOON , MR.HNG CHEOW HUAT , MR.HNG CHEOW OO , MR.HNG CHIAU CHIN และ MR.HNG CHEOW SEN
 3. ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นที่มีนัยสำคัญในระยะเวลาห้าปีย้อนหลัง และผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นที่เป็นปัจจุบันได้จาก Website (www.kst-hatyai.com) ของบริษัทฯ ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทฯ ไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่น ๆ

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของงบการเงินรวม ภายหลังจากชำระภาษี และตั้งสำรองตามกฎหมายแล้ว ทั้งนี้ต้องขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยฯ ในแต่ละปี และขึ้นอยู่กับมติของที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นด้วย

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลของบริษัทในช่วงระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

ปี	2559	2558	2557	2556	2555
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	16.69	4.19	-	2.87	28.40
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	16.00	4.00	-	3.00	20.00
อัตรการจ่ายเงินปันต่อกำไรสุทธิ (%)	95.86	95.44	-	104.82	70.43

หมายเหตุ ในปี 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี มีมติให้งดจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของปี 2557

สำหรับการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานในปี 2560 คณะกรรมการบริษัทฯ ขอเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งที่ 39/2561 พิจารณาจ่ายเงินปันผลในอัตราร้อยละ 1.00 บาท แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 7.5 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 7.5 ล้านบาท โดยจ่ายจากกำไรสุทธิของบริษัทฯ

และสำหรับจำนวนเงินปันผล 1.00 บาทต่อหุ้นที่จ่ายในครั้งนี้ ผู้ถือหุ้นบริษัทฯ ไม่สามารถเครดิตภาษีได้ เนื่องจากจ่ายจากกำไรสุทธิส่วนที่ได้หักผลขาดทุนสุทธิยกมาไม่เกิน 5 ปี ก่อนรอบระยะเวลาบัญชีปัจจุบัน

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัท

บริษัทจะมีคณะกรรมการบริษัท หนึ่งชุดและคณะกรรมการตรวจสอบอีกหนึ่งชุด คณะกรรมการบริษัท จะกำหนดนโยบายในการดำเนินงานของบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบจะช่วยประเมินระบบการควบคุม ภายใน และคุณภาพรวมของรายงานทางการเงินของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทที่มีรายนามดังนี้

1.	นางเจริญศรี	เจริญกุล	ตำแหน่ง	ประธานกรรมการ
2.	นายเจริญ	เหล่าเทพพิทักษ์	ตำแหน่ง	รองประธาน
3.	นายชาญชัย	เหล่าเทพพิทักษ์	ตำแหน่ง	กรรมการผู้จัดการ
4.	นายสมนึก	โชติวัฒน์พันธุ์	ตำแหน่ง	กรรมการ
5.	นางพิริยาพร	แซ่ฮึ้ง	ตำแหน่ง	กรรมการ
6.	Mrs.H'ng Cheow Nai		ตำแหน่ง	กรรมการ
7.	Mr.H'ng Chiau Chin		ตำแหน่ง	กรรมการ
8.	นางสาวเจริญพร	โชติวัฒน์พันธุ์	ตำแหน่ง	กรรมการ
9.	นายเฉลิม	เหล่าเทพพิทักษ์	ตำแหน่ง	กรรมการ
10.	ดร.สุรพล	อารีย์กุล	ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ
11.	ดร.กิตติพัฒน์	ตันตระรุ่งโรจน์	ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ
12.	นายปรีชา	สันติธรรมารักษ์	ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ
13.	นายสุวัฒน์	โรจนกิจ	ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ
14.	ดร.พิษณุ	บุญนวล	ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ

สำหรับปี 2560 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับคณะกรรมการและตำแหน่งใดๆ

ส่วนในปี 2561 เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2561 มีมติ แต่งตั้งนายชัยวัชร เหล่าเทพพิทักษ์ เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนนายชาญชัย เหล่าเทพพิทักษ์ ซึ่งได้เสียชีวิตลงเมื่อวันที่ 17 มกราคม 2561 และมอบหมายให้ นายชัยวัชร เหล่าเทพพิทักษ์ ดำรงตำแหน่ง รักษาการ กรรมการผู้จัดการของบริษัท

รายงานการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ

ในปี 2560 ที่ผ่านมาคณะกรรมการบริษัทฯ มีการประชุมตามวาระปกติจำนวน 4 ครั้ง การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละท่านสรุปได้ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	การดำรงตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ		
			จำนวนครั้งประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	
1	นางเจริญศรี	เจริญกุล	ประธานกรรมการ	4	2
2	นายเจริญ	เหล่าเทพพิทักษ์	รองประธาน	4	4
3	นายชาญชัย	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการผู้จัดการ	4	4
4	นางพิริยาพร	แช่ฮ้าง	กรรมการ	4	4
5	นายสมนึก	โชติวัฒนพะพันธุ์	กรรมการ	4	4
6	Mrs.H'ng Cheow Nai		กรรมการ	4	3
7	Mr.H'ng Chiau Chin		กรรมการ	4	2
8	นางสาวเจริญพร	โชติวัฒนพะพันธุ์	กรรมการ	4	4
9	นายเฉลิม	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการ	4	4
10	ดร.สุรพล	อารีย์กุล	กรรมการอิสระ	4	4
11	ดร.กิตติพัฒน์	ตันตระรุ่งโรจน์	กรรมการอิสระ	4	4
12	นายปรีชา	สันติธรรมมาร์กซ์	กรรมการอิสระ	4	4
13	นายสุวัฒน์	โรจนกิจ	กรรมการอิสระ	4	4
14	ดร.พิเชษฐ	บุญนวล	กรรมการอิสระ	4	3

สำหรับการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ มีดังนี้

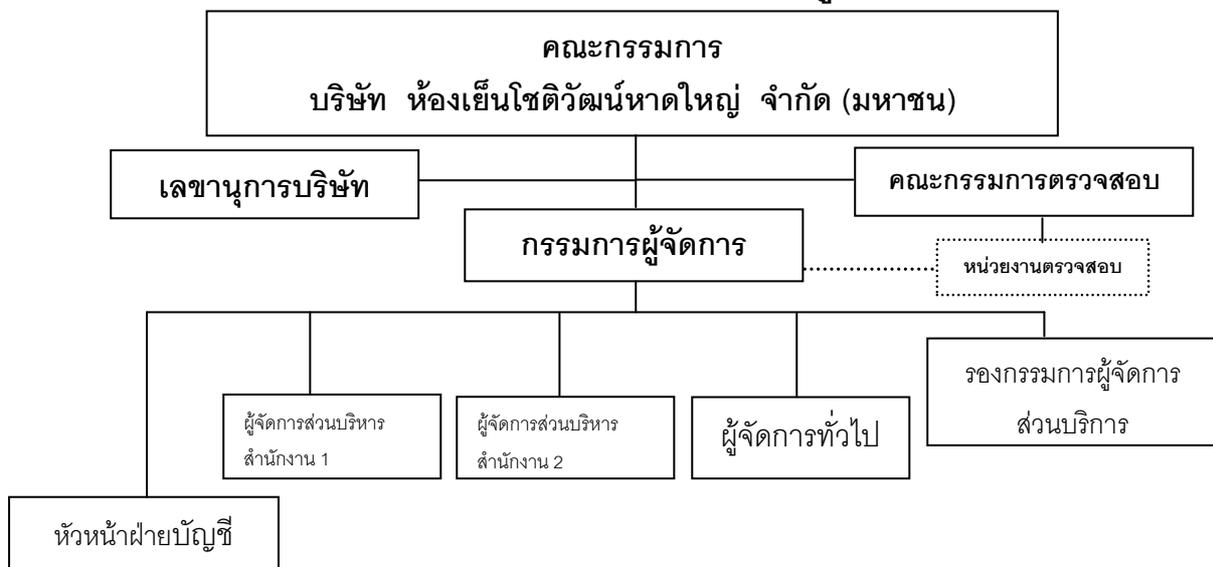
ลำดับ	รายชื่อ	การดำรงตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ		
			จำนวนครั้งประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	
1	ดร.สุรพล	อารีย์กุล	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	4	4
2	ดร.กิตติพัฒน์	ตันตระรุ่งโรจน์	กรรมการตรวจสอบ	4	4
3	นายปรีชา	สันติธรรมมาร์กซ์	กรรมการตรวจสอบ	4	4
4	นายสุวัฒน์	โรจนกิจ	กรรมการตรวจสอบ	4	4
5	ดร.พิเชษฐ	บุญนวล	กรรมการตรวจสอบ	4	4
6	นางรัชฎาพรรณ	ชุมแสง	เลขานุการคณะกรรมการ	4	4

8.2 ผู้บริหารของบริษัทฯ

ในช่วงปี 2560 เดิมบริษัทมีรายชื่อผู้บริหาร และเลขานุการบริษัทฯ จำนวน 6 ท่าน ดังนี้

1.	นายชาญชัย	เหล่าเทพพิทักษ์	ตำแหน่ง	กรรมการผู้จัดการ
2.	ดร.สัณห์ชัย	กลินพิกุล	ตำแหน่ง	รองกรรมการผู้จัดการส่วนบริการ
3.	นางสาวเจริญพร	โชติวัฒน์นะพันธุ์	ตำแหน่ง	ผู้จัดการส่วนบริหารสำนักงาน 1
4.	นางสุดารัตน์	เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ	ตำแหน่ง	ผู้จัดการส่วนบริหารสำนักงาน 2
5.	นายชัยวัชร	เหล่าเทพพิทักษ์	ตำแหน่ง	ผู้จัดการทั่วไป
6.	นายสุธีชัย	โชติศิริ	ตำแหน่ง	หัวหน้าฝ่ายบัญชี/ เลขานุการบริษัทฯ

ผังองค์กรของคณะกรรมการและผู้บริหาร



เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2561 มีมติแต่งตั้งนายชัยวัชร เหล่าเทพพิทักษ์ ดำรงตำแหน่ง รักษาการกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่แทนนายชาญชัย เหล่าเทพพิทักษ์

และเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2561 มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

8.3 เลขานุการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์ขนาดใหญ่ จำกัด ได้มีมติแต่งตั้งให้ นายสุธีชัย โชติศิริ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทฯตั้งแต่วันที่ 7 สิงหาคม 2551 โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทฯปรากฏอยู่ในรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัทฯ

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส และได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งที่ 38/2560 โดยค่าตอบแทนอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรมและสูงเพียงพอที่จะดูแลและรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการ และได้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่าน

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ ในปี 2560

ลำดับ	รายชื่อ		การดำรงตำแหน่ง	ค่าตอบแทน (บาท)		
				กรรมการ		กรรมการตรวจสอบ
				เงินประจำตำแหน่ง	เบี้ยประชุมคณะกรรมการ	เงินประจำตำแหน่ง
1	นางเจริญศรี	เจริญกุล	ประธานกรรมการ	240,000.-	20,000.-	-
2	นายเจริญ	เหล่าเทพพิทักษ์	รองประธาน	-	40,000.-	-
3	นายชาญชัย	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการผู้จัดการ	-	40,000.-	-
4	นางพิริยาพร	แซ่ฮึ้ง	กรรมการ	-	40,000.-	-
5	นายสมนึก	โชติวัฒน์พะพันธุ์	กรรมการ	-	40,000.-	-
6	Mrs.H'ng Cheow Nai		กรรมการ	-	30,000.-	-
7	Mr.H'ng Cheow Chin		กรรมการ	-	20,000.-	-
8	นางสาวเจริญพร	โชติวัฒน์พะพันธุ์	กรรมการ	-	40,000.-	-
9	นายเฉลิม	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการ	-	40,000.-	-
10	ดร.สุรพล	อารีย์กุล	กรรมการอิสระ	-	-	47,500.-
11	ดร.กิตติพัฒน์	ตันตระรุ่งโรจน์	กรรมการอิสระ	-	-	40,000.-
12	นายปรีชา	สันติธรรมรักษ์	กรรมการอิสระ	-	-	40,000.-
13	นายสุวัฒน์	โรจนกิจ	กรรมการอิสระ	-	-	40,000.-
14	ดร.พิษณุ	บุญนวล	กรรมการอิสระ	-	-	40,000.-
รวมยอดทั้งสิ้น				240,000.-	310,000.-	207,500.-

คำตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2560 บริษัทฯได้จ่ายคำตอบแทนประกอบด้วย เงินเดือนและโบนัสให้กับผู้บริหาร รวมทั้งสิ้น เป็นเงิน 6,547,813.- บาท

คำตอบแทนอื่นๆ

ไม่มี

8.5 บุคลากร

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีจำนวนพนักงานทั้งหมด 2,652 คน โดยในปี 2560 บริษัทฯได้จ่าย ผลตอบแทนให้แก่พนักงานเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 395 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงิน โบนัส เงินประกันสังคม เงินสมทบกองทุนทดแทน และสวัสดิการต่างๆ เป็นต้น

ตารางสรุปจำนวนพนักงานและผลตอบแทน

ปี 2560	บริษัทฯ	บริษัทย่อยฯ
พนักงานปฏิบัติการ/บริการ (คน)	1,505	942
พนักงานบริหาร (คน)	61	26
พนักงานสำนักงาน (คน)	86	32
รวม (คน)	1,652	1,000
คำตอบแทนพนักงาน (ล้านบาท)	257	138

หมายเหตุ บริษัทฯ หมายถึง บมจ.ห้างหุ้น โชนิวส์เทรดดิ้ง จำกัด
บริษัทย่อยฯ หมายถึง บจก.เทพพิทักษ์ซีฟู๊ดส์

สำหรับในเรื่องของการพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯและบริษัทย่อยฯ มีนโยบายในการพัฒนาให้ พนักงานเพิ่มพูนความรู้ความสามารถ เพื่อให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทฯและบริษัทย่อยฯ โดยกำหนดให้ พนักงานทุกระดับได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาอย่างต่อเนื่องตามแนวทางของระบบมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯและบริษัทย่อยฯ มีการจัดการสภาพการจ้างที่ถูกต้องตามกฎหมาย เคารพในหลักสิทธิ มนุษยชน ไม่เลือกปฏิบัติต่อกลุ่มคนที่ต้องได้รับการดูแลเป็นพิเศษ และกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชี วอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ตลอดจนดูแลสุขภาพขององค์กรโดยยึดหลักความสุข 8 ประการ ของ สำนักงานกองทุนสนับสนุนการส่งเสริมสุขภาพ (สสส.) ในการสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาสมรรถนะชีวิตของ พนักงานเพื่อการปฏิบัติงานอย่างมีความสุข

ในปัจจุบันบริษัทฯและบริษัทย่อยฯ ไม่มีนโยบายในการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะแสดงถึงการมีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ช่วยสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย อันจะนำไปสู่การสร้างความสามารถในการแข่งขัน การเพิ่มมูลค่า และการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯจึงมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และถือเป็นภารกิจที่บริษัทฯจะต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่องในการส่งเสริมให้บริษัทฯมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวให้สอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งอาจมีการปรับเปลี่ยนในอนาคตเพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลง คณะกรรมการบริษัทฯได้มีการกำหนดนโยบายสำคัญในการกำกับดูแลกิจการไว้ 7 หัวข้อดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น
2. การปฏิบัติกับผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม
3. สิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
5. ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ
6. จริยธรรมทางธุรกิจ
7. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
8. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

โดยคณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่านโยบายเหล่านี้มีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจให้เจริญเติบโตยิ่งขึ้น เพื่อสิทธิประโยชน์ระยะยาวของผู้ถือหุ้นภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ

9.2 คณะกรรมการของบริษัทฯ

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการทั้งหมด 2 ชุด คือ

1. คณะกรรมการบริษัทฯ
2. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทฯมีอำนาจหน้าที่ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และความระมัดระวังรักษา

ผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น รวมถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อบังคับของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ขอบเขตอำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- (1) มีอำนาจหน้าที่ดำเนินกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท รวมถึงการดูแลให้บริษัท ดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) มีการกำหนดนโยบาย ภารกิจ และเป้าหมายของบริษัทในการดำเนินธุรกิจ
- (3) ให้ความเห็นชอบในนโยบายที่สำคัญ วัตถุประสงค์ เป้าหมายทั้งทางด้านการดำเนินธุรกิจ การบริหาร ทรัพย์สิน การเงิน การลงทุน และติดตามดูแลการปฏิบัติตามแผนงานที่ได้กำหนดให้เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ
- (4) พิจารณารายการที่ต้องนำเสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา โดยมีวาระหลักดังนี้
 - พิจารณารายงานของคณะกรรมการเกี่ยวกับกิจการที่ทางบริษัทได้ดำเนินการไปในระยะรอบปีที่ ผ่านมา
 - พิจารณาและอนุมัติงบดุล
 - พิจารณาจัดสรรเงินกำไร
 - เลือกระบบการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
 - แต่งตั้งผู้สอบบัญชี
 - กิจการอื่นๆ
- (5) จัดให้มีการรายงานข้อมูลทางการเงินของบริษัท ข้อมูลทั่วไป เพื่อรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ เสียหรือผู้ลงทุนทั่วไปอย่างถูกต้อง ทันการณ์และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
- (6) กำหนดให้มีระเบียบปฏิบัติงานที่ชัดเจนและเหมาะสมจัดทำมีระบบการควบคุมภายในที่ดี โปร่งใส และ มีประสิทธิภาพ
- (7) พิจารณาแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ และให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
- (8) พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจผูกพันบริษัทได้
- (9) แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งคนใดหรือหลายคนหรือบุคคลอื่น กระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทน คณะกรรมการบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากการประชุมของคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขต อำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

- (1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- (2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

- (3) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- (4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (5) พิจารณารายการเกี่ยวโยงกัน หรือ รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
- (6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย บัตร (charter)
 - (ช) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- (7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ที่มีความรู้และความสามารถในการสอบทานงบแสดงฐานะทางการเงินของบริษัทฯ คือ นายสุวัฒน์ ไรจนกิจ

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

กระบวนการคัดเลือกผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ไม่ได้ผ่านคณะกรรมการสรรหา เนื่องจากปัจจุบันบริษัทฯ ยังไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทฯ ได้

ร่วมกันพิจารณาคุณสมบัติในด้านต่าง ๆ โดยดูถึงความเหมาะสมด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญจากหลายวิชาชีพ รวมถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการและผู้บริหารบริษัทในช่วงปีที่ผ่านมา สำหรับกรรมการอิสระของบริษัท คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาจากผู้ทรงคุณวุฒิ เป็นผู้มีความรู้และจรรยาบรรณ และมีความเหมาะสมในด้านอื่น ๆ ประกอบกัน และได้มีการกำหนดคุณสมบัติและนियามกรรมการอิสระของบริษัทฯไว้ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม
4. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยสำคัญในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วม บริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใด ที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ คุณสมบัติและนิยามของกรรมการอิสระของบริษัทได้กำหนดไว้ มีความเข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด เช่น การมีส่วนเกี่ยวข้องในนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งรวมถึงการมีอำนาจควบคุมหรือมีส่วนได้เสียอื่นใดไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมอย่างมีนัยสำคัญ ตามรายละเอียดในข้อ 2, 4, 5 และ 6
 - การสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณา โดยสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยฯและบริษัทร่วมฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยฯและบริษัทร่วมฯ โดยตัวแทนดังกล่าวได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และมีหน้าที่ดูแลจัดการรวมถึงรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยฯและบริษัทร่วมฯ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ

ขอบเขต อำนาจ และหน้าที่ของตัวแทนของบริษัทฯ

- มีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ
- มีส่วนร่วมในการกำหนดระบบการควบคุมภายในและกลไกอื่นในการกำกับดูแลบริษัทย่อยฯและบริษัทร่วมฯที่เหมาะสม และเพียงพอในการดำเนินงาน
- รายงานสถานการณ์ต่างๆ ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานและภาพลักษณ์ของบริษัทย่อยฯและบริษัทร่วมในทันที

9.5 การดูแลเรื่องการให้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนเองไว้ดังนี้

1. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานรับทราบถึงประกาศที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ที่กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และแจ้งให้เลขานุการบริษัทรับทราบเพื่อจัดทำบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวนหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อนำเสนอให้แก่คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมครั้งถัดไป นอกจากนี้ ยังได้แจ้งบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวด้วย
2. กำหนดห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานหรือหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลของบการเงิน หรือข้อมูลอื่นที่เป็นสาระสำคัญและมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของทางบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลบการเงินหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์จะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว การไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวถือเป็นการกระทำผิดวินัยของทางบริษัทฯ หากกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงาน ที่ได้ล่วงรู้ข้อมูลภายในที่สำคัญ คนใดกระทำความผิดวินัย จะได้รับโทษตั้งแต่ การตักเตือน การตัดค่าจ้าง การพักงาน โดยไม่ได้รับค่าตอบแทน จนถึงการเลิกจ้างงาน ทั้งนี้แนวทางในด้านการดูแลการให้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ได้ผ่านเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทแล้ว

9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ได้มีการจ่ายค่าสอบบัญชีให้กับ บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี	ปี 2560		ปี 2559		ปี 2558	
	ค่าสอบบัญชี	ค่าใช้จ่ายทางตรง อื่นๆ	ค่าสอบบัญชี	ค่าใช้จ่ายทางตรง อื่นๆ	ค่าสอบบัญชี	ค่าใช้จ่ายทางตรง อื่นๆ
ค่าสอบบัญชี (Audit Fee)	790,000.-	110,000.-	760,000.-	105,000.-	590,000.-	71,000.-
ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย 1 แห่ง						
- บริษัท เทพพิทักษ์ซีฟู๊ดส์ จำกัด	440,000.-	50,000.-	430,000.-	45,000.-	350,000.-	31,000.-
รวมยอดทั้งสิ้น	1,230,000.-	160,000.-	1,190,000.-	150,000.-	940,000.-	102,000.-
ค่าบริการอื่น ๆ (Non-audit fee)	ไม่มี		ไม่มี		ไม่มี	

9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

9.7.1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจะไม่กระทำการใดที่เป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน โดยสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การซื้อ การขายหรือการโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุม สำหรับการแต่งตั้ง หรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่นการจัดสรรเงินปันผล เป็นต้น

ด้วยบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญในการปกป้องผลประโยชน์และอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน ดังต่อไปนี้

1. การสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิ :

บริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายให้ใช้สิทธิได้อย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน และสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นเสนอความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น โดยจะมีการให้ข้อมูลวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมโดยมีคำชี้แจง

และเหตุผลประกอบในแต่ละวาระหรือประกอบมติที่ขอ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นหรือในเอกสารแนบวาระการประชุม

2. การส่งข้อมูลเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น :

บริษัทฯ จะดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้รับทราบ วัน เวลา สถานที่ วาระการประชุม ข้อมูลสำคัญหลักเกณฑ์และวิธีการที่ใช้ในการประชุมต่างๆ รวมถึง วิธีการออกเสียงในแต่ละวาระการประชุม ล่วงหน้าก่อนมีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ จะพยายามจัดส่งข้อมูลเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งหมดให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายล่วงหน้าเป็นเวลาไม่น้อยกว่าเจ็ด(7) วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษาข้อมูล ล่วงหน้าก่อนเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

นอกจากนี้บริษัทฯ จะนำข้อมูลดังกล่าวทั้งหมดประกาศลงในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อเพิ่มช่องทางในการรับรู้ข่าวสารข้อมูลเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นแก่ผู้ถือหุ้น
3. การอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น :
 - 3.1 บริษัทฯ จะดำเนินการให้กรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามข้อสงสัยในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้
 - 3.2 บริษัทฯ จะดำเนินการชี้แจงในที่ประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงวิธีการใช้สิทธิลงคะแนน และสิทธิในการแสดงความคิดเห็น รวมถึง การตั้งคำถามต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามระเบียบวาระการประชุม
 - 3.3 ในการเข้าร่วมการประชุมและการออกเสียงในที่ประชุมสามัญ บริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในประเด็นที่สำคัญและออกเสียงในประเด็นต่างๆ ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ในการออกเสียงเพื่อลงมติทุกครั้งจะมีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการเกี่ยวโยง การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เป็นต้น ทั้งนี้ เพื่อความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ ในกรณีที่มีข้อโต้แย้งในภายหลัง
 - 3.4 บริษัทฯ จะจัดให้มีการลงมติเป็นแต่ละรายการ ในกรณีที่วาระนั้นมีหลายรายการ เช่น วาระการแต่งตั้งกรรมการ
 - 3.5 บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
4. การให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นในการซักถามและแสดงความคิดเห็น :

ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกคนได้ซักถาม แสดงความคิดเห็นหรือแสดงข้อเสนอแนะใดๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างอิสระทุกครั้ง โดยประธานกรรมการจะ

จัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเหมาะสมและเพียงพอ รวมถึงให้กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นในที่ประชุม

5. การจัดทำรายงานการประชุม :

5.1 บริษัทฯ จะจัดให้มีการจัดทำรายงานการประชุมให้ครบถ้วน ถูกต้อง โดยจะบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุม บันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ รวมถึงบันทึกผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย คิดค้าน และงดออก เสียงเป็นอย่างไร และบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ไม่ได้เข้าประชุมด้วย

5.2 บริษัทฯ จะนำส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่รายงานการประชุมดังกล่าวในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

6. การมอบฉันทะ

หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทฯ จัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม ทั้งนี้ บริษัทฯ จะสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และจะเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

9.7.2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ยึดมั่นในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มว่า คณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายบริหารบริษัทฯ ได้ดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลต่างๆ อย่างเท่าเทียมกัน โดยมีหลักการดังต่อไปนี้

1. การประชุมผู้ถือหุ้น :

1.1 บริษัทฯ จะแจ้งกำหนดการประชุม พร้อมระเบียบวาระ และความเห็นของ คณะกรรมการต่อผู้ถือหุ้น ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและผ่านช่องทางอื่นที่เหมาะสม ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่าระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

- 1.2 บริษัทฯจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออก เสียงลงมติ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้นในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
 - 1.3 บริษัทฯจะอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นผู้ซึ่งไม่สามารถเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นได้ด้วยการใช้หนังสือมอบฉันทะ และสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นผู้ซึ่งไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ มอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือให้การรวมการอิสระของบริษัทฯท่านหนึ่งเป็นผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้
2. การดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย :
- 2.1 กำหนดให้การรวมการอิสระเป็นผู้ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถแสดงความคิดเห็นเสนอแนะ หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระได้ โดยกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะตรวจสอบข้อเท็จจริงและดำเนินการหาวิธีแก้ไขที่เหมาะสม หากเป็นข้อเสนอแนะ กรรมการอิสระจะทำการพิจารณาข้อเสนอแนะและแสดงความคิดเห็น ซึ่งหากกรรมการอิสระพิจารณาว่าเป็นเรื่องที่สำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการ เพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
 - 2.2 บริษัทฯจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้ง กรรมการเป็นรายบุคคล
 - 2.3 บริษัทฯจะดำเนินการมิให้ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร เพิ่มวาระการประชุมที่มีได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ
3. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ :
- 3.1 กรรมการและผู้บริหารบริษัทฯมีหน้าที่เปิดเผยการเปลี่ยนแปลงในการมีส่วนได้เสียในกิจการต่างๆ ตามแนวทางการรายงานการมีส่วนได้เสียของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำส่งรายงานต่อเลขานุการบริษัทฯในทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล
 - 3.2 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯต้องเปิดเผยให้บริษัทฯทราบโดยไม่ชักช้า ในกรณีที่มีส่วนได้เสียใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระนั้น และกำหนดให้ต้องบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งนี้เป็นไปตามกฎเกณฑ์หรือแนวทางของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนนโยบายของบริษัท

- 3.3 กำหนดให้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในการพิจารณาวาระใดๆ อย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าว ไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ ควรงดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาวาระนั้น และต้องงดเว้นการออกเสียงลงมติในการประชุมพิจารณาวาระดังกล่าว

9.7.3 สิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทยึดถือหลักการทั่วไปในการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันต่อผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกจ้าง พนักงานคู่ค้า ผู้มีส่วนธุรกิจ เจ้าหนี้และคู่แข่ง รวมถึงสาธารณชนและสังคมโดยรวม ทั้งนี้เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมและความโปร่งใส บริษัทจึงกำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวทั้งตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้น : บริษัทจะดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นการเจริญเติบโตของบริษัทอย่างต่อเนื่องในระยะยาวเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้น และดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสโดยจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและไม่ดำเนินการใดๆ ที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสม่ำเสมอ
2. ลูกจ้าง : บริษัทพยายามที่จะรักษาและเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีในระยะยาวกับลูกจ้างของบริษัท บริษัทมุ่งมั่นที่จะทำให้ลูกจ้างมีความพึงพอใจสูงสุดโดยการผลิตสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพดี เพื่อตอบสนองของความต้องการของลูกจ้างให้ได้มากที่สุด ในราคาที่ยุติธรรม รวมทั้ง มีการให้บริการหลังการขายตามมาตรฐานขั้นสูง ตลอดจนให้ข้อมูลที่ถูกต้องเกี่ยวกับการดำเนินงานและ ผลิตภัณฑ์ของบริษัทแก่ลูกจ้างอีกด้วย บริษัทจะพยายามรักษาช่องทางการติดต่อกับลูกจ้าง โดยเปิดรับฟังความเห็นของลูกจ้างตลอดเวลาและรักษาความลับของลูกจ้างอย่างสม่ำเสมอ
3. พนักงาน : พนักงานของบริษัททุกคนถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าขององค์กร และมีความสำคัญต่อการเติบโต และความสามารถในการทำกำไรของบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทจึงพยายามจัดหาสิ่งแวดล้อมในการทำงานที่มีคุณภาพให้แก่พนักงาน โดยให้ความสำคัญในเรื่องของสุขภาพและความปลอดภัยสูงสุด และบริษัทปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเป็นธรรมให้ได้รับผลตอบแทนอย่างยุติธรรมและเป็นธรรมเมื่อเทียบกับธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถ และศักยภาพของพนักงานบริษัท และพยายามสร้าง

สภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความหลากหลาย และสร้างแรงจูงใจให้พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูงให้คงอยู่เพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป

4. คู่ค้า, หุ้นส่วนธุรกิจและเจ้าหนี้ : บริษัทถือว่าการทำให้คู่ค้า หุ้นส่วนธุรกิจและเจ้าหนี้ของบริษัทเข้าใจถึงกิจการของบริษัทอย่างถ่องแท้เป็นเรื่องสำคัญ ทั้งนี้เพื่อคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ที่ชัดเจน ยั่งยืน และอยู่บนพื้นฐานของความไว้วางใจซึ่งกันและกันระหว่างบริษัทกับคู่ค้า หุ้นส่วนธุรกิจและเจ้าหนี้ของบริษัท โดยบริษัทจะปฏิบัติต่อคู่ค้าและหุ้นส่วนธุรกิจอย่างเป็นธรรมและปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของสัญญาอย่างเคร่งครัด ตลอดจนให้ข้อมูลทางการเงินที่ครบถ้วนและถูกต้องแก่เจ้าหนี้ของบริษัท
5. คู่แข่ง : บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่แข่งของบริษัท ตามกรอบของการแข่งขันอย่างยุติธรรม มีจริยธรรม และประกอบธุรกิจโดยมีเป้าหมายเพื่อการพัฒนาและความก้าวหน้าของตลาด ซึ่งส่งผลดีต่ออุตสาหกรรมในภาพรวม
6. สาธารณชน : บริษัทใส่ใจและให้ความสำคัญกับความปลอดภัยต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของผู้คนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานทั้งหมดของบริษัทรวมทั้งจัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ นอกจากนี้บริษัทพยายามมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นการสร้างและรักษาไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและสังคมตลอดจนส่งเสริมวัฒนธรรมของประเทศที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ บริษัทมีมาตรการจัดการขยะและของเสียจากการผลิตของบริษัทให้มีผลกระทบต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม และประชาชนอย่างน้อยที่สุด
7. หน่วยงานรัฐที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท : บริษัทจะปฏิบัติและควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมายและกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานรัฐที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้บริษัทจะจัดให้มีกระบวนการและช่องทางในการรับและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสียผ่าน E-mail ของบริษัท โดยมีผู้ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นผู้รับผิดชอบกลั่นกรองข้อร้องเรียนส่งให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องรวมทั้ง รายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

9.7.4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใสและทั่วถึงทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตลอดจนข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ ดังกล่าวเพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัททำการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาด

หลักทรัพย์ และผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ บริษัทฯมีการกำหนดนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลไว้ ดังนี้

1. บริษัทฯจะเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส เพื่อให้ผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนได้มีข้อมูลประกอบการพิจารณา และเพียงพอต่อการตัดสินใจ
2. บริษัทฯตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อรายงานข้อมูล ข่าวสาร งบการเงินที่มีข้อมูลที่ต้องการและสมเหตุสมผล สำหรับงบการเงินของบริษัทฯนั้นจะถูกจัดขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีการเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ
3. บริษัทฯจะจัดให้มีฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯเพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสาร และให้ข้อมูลต่าง ๆ กับนักลงทุนหรือผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นรายย่อย และสถาบันต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

สามารถติดต่อกับหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่

แผนกนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัท ห้างหุ้น โชนิตวิวัฒน์ขนาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

4/2 หมู่ที่ 3 ถนนสายเอเชีย 43 ตำบลนาหม่อม

อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา

โทรศัพท์ 074-222333

E-mail : jindarat@kst-hatyai.com

9.7.5 ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และกำกับดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตาม นโยบายการกำกับดูแลติดตามการดำเนินงานตาม วิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุด ให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. ในด้านการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการได้กำหนดหลักเกณฑ์ และขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดกรรมการผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนดังนี้ รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ทราบถึงรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน และได้พิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบทุกครั้ง รวมทั้งมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ โดยราคาและเงื่อนไขเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) และได้เปิดเผยรายละเอียด มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผล/ความจำเป็นไว้ในแบบแสดงข้อมูลประจำปี หรือรายงานประจำปี นอกจากนี้รายการที่มีการเกี่ยวข้องกันจะต้องผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบและรายงานความเห็นให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบต่อไป

4. คณะกรรมการมีกำหนดประชุมโดยปกติเป็นประจำทุก 3 เดือน และมีการประชุมพิเศษเพิ่มความจำเป็นโดยมีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า และจะมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ ฝ่ายเลขานุการบริษัทฯ ได้จัดหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ปกติการประชุมแต่ละครั้งจะใช้เวลาประมาณ 1- 1.5 ชม. ทั้งนี้ได้มีการจัดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร จัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการพร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบ

9.7.6 จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทฯ ได้ออกข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจของคณะกรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงานเพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม ทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชนและสังคม และบริษัทฯ ได้ติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำรวมถึงกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ด้วย ดังนี้

จรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Conduct)

บริษัท ห้างหุ้น โชนิตวิวัฒน์ขนาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักคุณธรรม จริยธรรม มีความโปร่งใสในการบริหารจัดการ อันจะนำมาซึ่งการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงได้กำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Conduct) ขึ้นมาเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อจะได้นำไปปฏิบัติเป็นรูปธรรมต่อไป (สามารถศึกษาข้อมูลของ Code of Conduct เพิ่มเติมได้ที่ www.kst-hatyai.com)

9.7.7 การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ที่ผ่านมาบริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องปัญหาด้านการคอร์รัปชันมาโดยตลอด บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และมีจริยธรรมกับบุคคลต่างๆ ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ บริษัทฯ จึงมีการกำหนดเรื่องดังกล่าวไว้ใน **จรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Conduct)** ของบริษัทฯ และประกาศเรื่องดังกล่าว ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทราบ และยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติด้วยดีมาโดยตลอด และได้มีการเปิดเผยข้อมูลไว้ในข้อ 10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities : CSR) ระบุอยู่ใน ข้อ 10.5 การคอร์รัปชัน

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities : CSR)

บริษัท ห้างหุ้นส่วนจำกัด (มหาชน) เป็นธุรกิจในการผลิตอาหารทะเลแช่แข็งดำเนินงานในประเทศไทย ตลอดระยะเวลาของการดำเนินงานบริษัทฯ มีความตั้งใจผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ รวมถึงการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเป็นธรรมต่อลูกค้า และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทางธุรกิจ อีกทั้งบริษัทฯ ยังให้ความสำคัญและคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพราะบริษัทฯ มองเห็นว่าเป็นปัจจัยอีกประการหนึ่งที่จะส่งเสริมให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน และเพื่อเป็นส่งเสริมให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ มีความชัดเจนและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ ดังนี้

10.1 นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR)

บริษัท ห้างหุ้นส่วนจำกัด (มหาชน) ประกอบกิจการผลิตอาหารทะเลแช่แข็ง ตั้งอยู่เลขที่ 4/2 ม.3 ถ.สายเอเชีย 43 ต.นาหม่อม อ.นาหม่อม จ.สงขลา 90310 โดยเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์และยึดหลักการดำเนินธุรกิจ โดยกำกับดูแลองค์กรอย่างโปร่งใสตรวจสอบได้ ปฏิบัติด้านการแรงงานโดยมีสภาพการจ้างที่ถูกต้องตามกฎหมายและจัดฝึกอบรมเพื่อการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ เคารพในหลักสิทธิมนุษยชน ไม่เลือกปฏิบัติต่อกลุ่มคนที่ต้องได้รับการดูแลเป็นพิเศษ มีการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม ยึดหลักจริยธรรมในการดำเนินงาน มีการยอมรับและเคารพในเรื่องผลประโยชน์รวมถึงการพิจารณาถึงความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพตามความต้องการของลูกค้า โดยคำนึงถึงการอนุรักษ์พลังงาน ผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานของบริษัทฯ และยึดหลักการปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย รวมถึงส่งเสริมความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน ตลอดจนดูแลสุขภาพขององค์กรโดยยึดหลักความสุข 8 ประการ ในการสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาสมดุลชีวิตของพนักงานทั้งความสุขส่วนตัวและครอบครัว นำไปสู่การปฏิบัติงาน อย่างมีความสุขทั้งองค์กร และมีส่วนร่วมสร้างรากฐานในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

10.2 การดำเนินงาน และการจัดทำรายงาน

ในด้านของการดำเนินงานเกี่ยวกับด้านการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ นั้น เพื่อให้มีความชัดเจนและเป็นแนวทางปฏิบัติ สำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัท จึงได้มีการกำหนดไว้ใน “จรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Conduct)” เพื่อใช้เป็นแนวทาง

ในการดำเนินการ โดยการจัดทำภายใต้มาตรฐานของ CSR DIW ของกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม

10.3 การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ในปี 2560 บริษัทฯ ไม่มีการถูกตรวจสอบหรืออยู่ระหว่างถูกตรวจสอบ โดยหน่วยงานที่มีอำนาจหน้าที่ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีการฝ่าฝืนกฎหมายในเรื่องที่มีผลกระทบทางด้านลบทั้งต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม หรือได้รับข้อร้องเรียนใดๆ จากชุมชนหรือหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

10.4 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ในปี 2560 บริษัทฯ ไม่มีการดำเนินกิจกรรมใดๆเพิ่มเติม นอกจากโครงการที่ดำเนินการผ่านมา

10.5 การคอร์รัปชัน

1. นโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

ที่ผ่านมาบริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องปัญหาด้านการคอร์รัปชันมาโดยตลอด บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และมีจริยธรรมกับบุคคลต่างๆ ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ จึงมีการกำหนดเรื่องดังกล่าวไว้ใน จรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Conduct) ของบริษัทฯ และประกาศเรื่องดังกล่าว ให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทราบดี และยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติด้วยดีมาโดยตลอด

2. การดำเนินการ

บริษัทฯ ได้ทำให้เกิดความชัดเจนยิ่งขึ้น โดยการที่บริษัทฯ ได้สมัครเข้าร่วมดำเนินการตามแนวทางของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) ที่มีสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ทำหน้าที่เป็นเลขานุการและองค์กรสนับสนุนดำเนินการ โดยบริษัทฯ ได้รับการตอบรับให้เข้าร่วมโครงการ อยู่ในลำดับที่ 414

และเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2558 ได้มีมติเป็นเอกฉันท์ให้ดำเนินการเข้าร่วมประกาศนโยบาย และเจตนารมณ์ในเรื่องการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และอนุมัตินโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ กำลังอยู่ในขั้นการศึกษาข้อมูลในการต่อต้านคอร์รัปชัน การดำเนินการจัดตั้งทีมงานเพื่อดำเนินการในด้านนี้อย่างจริงจัง

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้ดำเนินการออกมาตรการต่างๆ เพื่อใช้ในการปฏิบัติงานของทุกส่วนงานที่

เกี่ยวข้อง ซึ่งตอนนี้อยู่ในขั้นเตรียมเอกสารต่างๆ เพื่อขอการรับรองจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

และในปี 2560 บริษัทฯได้จัดส่งแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อขอเข้ารับรองในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติมีมติปรับสถานะของบริษัทฯไปสู่การเว้นวรรคเข้าร่วมโครงการเป็นเวลา 6 เดือน (Black Out) นับจากวันที่ได้มติ (12 ก.พ. 2561) บริษัทและบริษัทย่อยฯ ก็ยังมีความมุ่งมั่นที่จะเข้าร่วมกิจกรรมดังกล่าวต่อไป

11 การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 การควบคุมภายใน

- บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและทิศทางดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน สามารถวัดผลได้เป็นรูปธรรม เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานและดูแลกิจการให้เป็นไปตามเป้าหมาย
- บริษัทได้มีการกำหนดโครงสร้างผู้บริหารที่เอื้อต่อการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส โดยได้กำหนดให้มีตำแหน่งกรรมการอิสระ 5 ท่าน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 36 ของกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการอิสระแต่ละท่านเป็นผู้มากประสบการณ์และมีความเชี่ยวชาญในวิชาชีพแตกต่างกัน เพื่อถ่วงดุลอำนาจและช่วยพิจารณาถ่วงดุลให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างราบรื่น
- บริษัทได้มีการสอบทานงบการเงิน การควบคุมและตรวจสอบภายในและสอบทานการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีข้อขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ

โดยในปี 2560 คณะกรรมการของบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าบริษัทและบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและสามารถป้องกันความเสียหายของทรัพย์สินบริษัทที่อาจเกิดขึ้นจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือไม่มีอำนาจเพียงพอ และบริษัทได้แนบสำเนาความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทเกี่ยวกับความเพียงพอและการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในมาด้วย (โปรดดูรายงานหน้าถัดไป)

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ห้างหุ้น โชนิวส์พัฒนาใหญ่ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ห้างหุ้น โชนิวส์พัฒนาใหญ่ จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งขึ้นโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ฯ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ และมีคุณสมบัติที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 5 ท่าน ดังนี้

1. ดร.สุรพล	อารีย์กุล	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. ดร.กิตติพัฒน์	ตันตระกูลโรจน์	กรรมการตรวจสอบ
3. นายปรีชา	สันติธรรมรักษ์	กรรมการตรวจสอบ
4. นายสุวัฒน์	โรจนกิจ	กรรมการตรวจสอบ
5. รศ. ดร.พิชญ	บุญนวล	กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามภาระหน้าที่ ที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงาน โดยจัดให้มีการประชุมสอบทานรายงานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การสอบทานกำกับดูแลกิจการที่ดี และการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี

ในรอบ ปี 2560 คณะกรรมการได้จัดให้มีการประชุม จำนวน 5 ครั้ง โดยได้หารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีเพื่อสอบทานตามขอบเขตและความรับผิดชอบ มีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2560 โดยการรับฟังคำชี้แจงของฝ่ายบริหารและพิจารณาผลการตรวจสอบงบการเงิน และข้อเสนอแนะผู้สอบบัญชี เพื่อให้การแสดงผลการดำเนินงานเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยสาระสำคัญเพียงพอ และเชื่อถือได้ และมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญครบถ้วนเพียงพอ
2. สอบทานแผนการตรวจสอบภายในข้อเสนอแนะในการตรวจสอบ และการควบคุมภายในให้เหมาะสม และมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น เพื่อสนับสนุนให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ
3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และมีความเห็นว่าไม่มีประเด็นที่มีสาระสำคัญในการไม่ปฏิบัติตาม
4. สอบทานการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีข้อขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน และมีความเห็นว่า ข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันได้รับการเปิดเผยไว้อย่างถูกต้อง และเพียงพอแล้ว
5. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีประจำปี 2560 โดยเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาเสนอชื่อผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2560 เพื่อลงมติแต่งตั้ง บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

(ดร.สุรพล อารีย์กุล)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

11.2 การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการกำหนดและประเมินความเสี่ยงของกิจการ มีการกำหนดมาตรการป้องกัน และจัดการความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัท นอกจากนี้ยังมีการสนับสนุน ส่งเสริม ให้ผู้บริหารและพนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงที่กระทบต่อการบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ รวมทั้งมีการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

11.3 ระบบการควบคุมการตรวจสอบภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ จึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงาน ผู้บริหาร ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัท

บริษัทมีฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินสำคัญของบริษัท ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท (Compliance Control) และเพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการจึงกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และได้รับการประเมินผลงานจากคณะกรรมการตรวจสอบด้วย

11.4 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2558 ครั้งที่ 1/2558 ได้แต่งตั้ง บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ซึ่งบริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด ได้มอบหมายให้ นายทงศักดิ์ ประดิษฐ์ฐาน ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของ บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด และนายทงศักดิ์ ประดิษฐ์ฐาน แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ในธุรกิจและอุตสาหกรรมมาเป็นเวลานาน และได้ผ่านการอบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

12. บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วมและรายการระหว่างกัน

12.1 รายการระหว่างกันกับบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม

บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย บริษัทร่วม กรรมการและผู้บริหาร ที่มีนัยสำคัญน้อยมาก ส่วนที่มีได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินดังกล่าวต่อไปแล้ว นอกเหนือจากนี้บริษัทฯ ไม่มีผลประโยชน์ร่วมและรายการระหว่างกันกับบุคคลอื่นๆ ที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ โดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมการร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาโดยจะยึดราคาเดียวกัน กับการทำรายการกับบุคคลภายนอก

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่กลุ่มบริษัทมีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งมีการควบคุมหรือเป็นกิจการที่บริษัทฯ ควบคุม หรือเป็นบุคคลหรือกิจการที่มีรายการบัญชีกับกลุ่มบริษัท มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเทศ ที่ตั้ง/ สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เทพพิทักษ์ ซีฟู๊ดส์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อย บริษัท ถือหุ้นร้อยละ 99.96 และมีกรรมการร่วมกับบริษัทฯ
Kiang Huat Seagull Trading Frozen Food Sdn.Bhd.	มาเลเซีย	เป็นบริษัทร่วม บริษัท ถือหุ้นร้อยละ 40

12.2 นโยบาย

บริษัท ห้างหุ้นส่วนจำกัด (มหาชน) ประกอบกิจการผลิตอาหารทะเลแช่แข็ง ตั้งอยู่เลขที่ 4/2 หมู่ที่ 3 ถนนสายเอเชีย 43 ตำบลนาหม่อม อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯให้ความสำคัญต่อการการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนั้นเพื่อให้เกิดความโปร่งใส ความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายโดยเท่าเทียมกันและเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันขึ้น

นิยามที่เกี่ยวข้อง

“รายการที่เกี่ยวข้องกัน” หมายถึง การทำรายการระหว่างบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน

“บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน” หมายถึง บุคคลที่อาจทำให้กรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการตัดสินใจดำเนินงานว่าจะคำนึงถึงประโยชน์ของบุคคลนั้น หรือประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ บุคคลดังกล่าวได้แก่

1. กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียน ผู้ที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม รวมทั้งผู้เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
2. นิติบุคคลใดๆ ที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นบุคคลตาม(1)
3. บุคคลใดๆ ที่พฤติการณ์บ่งชี้ได้ว่าเป็นผู้กระทำการแทนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของ(1) และ(2)
4. กรรมการของนิติบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท
5. คู่สมรส บุตร หรือ บุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการตาม(4)
6. นิติบุคคลที่บุคคลตาม (4) หรือ (5) มีอำนาจควบคุมกิจการ
7. บุคคลใดที่กระทำการด้วยความเข้าใจหรือความตกลงว่าหากบริษัททำธุรกรรมที่ให้ประโยชน์ทางการเงินแก่บุคคลดังกล่าว บุคคลดังต่อไปนี้จะได้รับประโยชน์ทางการเงินด้วย
 - 7.1 กรรมการของบริษัท
 - 7.2 ผู้บริหารของบริษัท
 - 7.3 บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท
 - 7.4 กรรมการของบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท
 - 7.5 คู่สมรส บุตร หรือ บุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลตาม 7.1 ถึง 7.4

ผู้บริหาร หมายถึง ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกต่อจากผู้จัดการลงมา และผู้มีตำแหน่งเทียบเท่ารายการที่ 4 ทุกรายชื่อ รวมถึงตำแหน่งในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หมายถึง ผู้ถือหุ้นทั้งทางตรงหรือทางอ้อมในนิติบุคคลใดเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของนิติบุคคลนั้น โดยนับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

ผู้ที่เกี่ยวข้อง หมายถึง ผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลเกี่ยวโยง คือนิติบุคคลหรือห้างหุ้นส่วนตามมาตรา 258(1)-(7) ของ พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ฉบับเดิม ได้แก่

- (1) คู่สมรส
- (2) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
- (3) ห้างหุ้นส่วนสามัญที่บุคคลดังกล่าว รวมถึง (1) หรือ (2) เป็นหุ้นส่วน
- (4) ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่บุคคลดังกล่าว รวมถึง (1) หรือ (2) เป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิด หรือจำกัดความรับผิดรวมกันเกินกว่า 30%
- (5) บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนที่บุคคลดังกล่าว รวมถึง (1) หรือ (2) หรือ (3) หรือ (4) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่า 30%
- (6) บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนที่บุคคลดังกล่าว รวมถึง (1) หรือ (2) หรือ (3) หรือ (4) หรือ (5) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่า 30%
- (7) นิติบุคคลตามมาตรา 246 และ 247 (ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) ที่มีอำนาจจัดการในฐานะเป็นผู้แทนของนิติบุคคล

ผู้มีอำนาจควบคุม หมายถึง บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการ กล่าวคือ

- ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในนิติบุคคลหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น
- ควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของนิติบุคคลหนึ่งไม่ว่าโดยตรงหรืออ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด
- ควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมดไม่ว่าโดยตรงหรืออ้อม

ญาติสนิท หมายถึง บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายได้แก่

- (1) คู่สมรส
- (2) บิดา มารดา
- (3) พี่น้อง

(4) บุตร และคู่สมรสของบุตร

ประเภทของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการที่เกี่ยวข้องกันแบ่งออกเป็น 5 ประเภท ดังนี้

1. รายการธุรกิจปกติ เป็นรายการทางการค้าที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยทำเป็นปกติ เพื่อการประกอบธุรกิจที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป เช่น การขายสินค้า ซื้อวัตถุดิบ ให้บริการ เป็นต้น
2. รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ เป็นรายการที่ทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป เช่น การว่าจ้างขนส่งสินค้า การว่าจ้างทำโฆษณา สัญญาว่าจ้างบริหาร เป็นต้น
3. รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี เป็นรายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ที่มีอายุสัญญาไม่เกิน 3 ปี และไม่สามารแสดงได้ว่ามีเงื่อนไขการค้าทั่วไป เช่น การเช่าอาคารเพื่อเป็นสำนักงาน เช่าอาคารหรือที่ดินเพื่อเป็นคลังสินค้า
4. รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ เป็นรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ สิทธิ การให้หรือรับบริการ เช่น การซื้อเครื่องจักร ซื้อเงินลงทุน ขายอาคาร ขายสิทธิการเช่า ที่ดิน การให้สัมปทาน
5. รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน การให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน เช่น การกู้ยืมเงิน ค้ำประกัน การจ่ายค่าธรรมเนียมจากการใช้วงเงินสินเชื่อของบุคคลที่เกี่ยวข้อง การจ่ายค่าธรรมเนียมให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ค้ำประกันการกู้ยืม

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญต่อการพิจารณารายการต่างๆ อย่างโปร่งใสและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ เป็นสำคัญ ดังนั้นจึงให้ความสำคัญต่อการป้องกันรายการที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ สำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีหลักเกณฑ์การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไว้ดังต่อไปนี้

1. กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการนั้น ให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกัน ต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขอ

อนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) ตามหลักเกณฑ์การทำรายการเกี่ยวโยงกัน ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3. กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ และจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทฯ เป็นที่เชื่อถือ และไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลความเข้าใจในการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัทฯ

หลักการในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ ได้กำหนดหลักการในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อมุ่งให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายโดยเท่าเทียมกัน โดยมีหลักการดังนี้

1. เป็นรายการที่ผ่านกระบวนการอนุมัติที่โปร่งใสโดยกรรมการและผู้บริหารด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตโดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
2. เป็นรายการที่กระทำโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก
3. มีระบบการติดตามและตรวจสอบที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการทำรายการเป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้อง
4. มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ถูกต้อง โปร่งใส ในเวลาที่เหมาะสม

การพิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

1. บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาขนาดของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้ (ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนฯ)
 - 1.1 ประเภทรายการธุรกิจปกติ / รายการสนับสนุนการค้าปกติ / การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ระยะสั้น และรายการเกี่ยวกับทรัพย์สินหรือบริการ
 - ระดับที่ 1 รายการขนาดเล็ก คือ รายการที่มีมูลค่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 1 ล้านบาท หรือน้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 0.03 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า
 - ระดับที่ 2 รายการขนาดกลาง คือ รายการที่มีมูลค่ามากกว่า 1 ล้านบาท แต่น้อยกว่า 20 ล้านบาท หรือ มากกว่าร้อยละ 0.03 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แต่น้อยกว่าร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ
 - ระดับที่ 3 รายการขนาดใหญ่ คือ รายการที่มีมูลค่ามากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือ มากกว่าร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

1.2 ประเภทรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน

- ระดับที่ 1 รายการขนาดกลาง คือ รายการที่มีมูลค่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 100 ล้านบาท หรือร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า
 - ระดับที่ 2 รายการขนาดใหญ่ คือ รายการที่มีมูลค่ามากกว่าหรือเท่ากับ 100 ล้านบาท หรือร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า
2. บริษัทฯกำหนดการอนุมัติตามขนาดรายการเกี่ยวโยงกัน โดยรายการแต่ละประเภทต้องดำเนินการดังนี้

ประเภทรายการ	อำนาจการดำเนินการ		
	ขนาดเล็ก	ขนาดกลาง	ขนาดใหญ่
1.รายการธุรกิจปกติ/ 2.รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ -เงื่อนไขการค้าทั่วไป	คณะกรรมการบริษัทอนุมัติหลักการโดยกำหนดกรอบให้ฝ่ายจัดการดำเนินการ		
-ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป	ฝ่ายจัดการ	คณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยข้อมูลต่อ ตลท.	ผู้ถือหุ้น
3.รายการเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี และ ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป	ฝ่ายจัดการ	ฝ่ายจัดการ และ เปิดเผยข้อมูลต่อ ตลท.	คณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยข้อมูลต่อ ตลท.
4.รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือบริการ	ฝ่ายจัดการ	คณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยข้อมูลต่อ ตลท.	ผู้ถือหุ้น
5.รายการให้หรือรับความ ช่วยเหลือทางการเงิน -ให้ความช่วยเหลือทางการเงิน แก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือบริษัทที่ บุคคลที่เกี่ยวข้องถือหุ้น มากกว่าบจ.ถือ	คณะกรรมการบริษัท (น้อยกว่า 100 ล้าน หรือ 3%NTA แล้วแต่จำนวน ใดจะต่ำกว่า)	-	ผู้ถือหุ้น (มากกว่า 100 ล้าน บาท หรือ 3%NTA แล้วแต่จำนวนใดจะ ต่ำกว่า)
-ให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ บริษัทที่บริษัทจดทะเบียนถือหุ้น มากกว่าบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ฝ่ายจัดการ	คณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยข้อมูลต่อ ตลท.	ผู้ถือหุ้น
-รับความช่วยเหลือทางการเงิน	ฝ่ายจัดการ	คณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยข้อมูลต่อ ตลท.	ผู้ถือหุ้น

3. บริษัทฯกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณารายการธุรกิจปกติ และมีเงื่อนไขทั่วไป ดังนี้
- รายการธุรกิจปกติ หมายความว่า รายการทางการค้าที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยกระทำเป็นประจำเพื่อประกอบกิจการ ได้แก่ การขายสินค้า การซื้อวัตถุดิบ การให้บริการ รวมถึงรายการทางการค้าของสถาบันการเงินส่วนที่ได้รับอนุญาตจากหน่วยงานกำกับดูแลเป็นการทั่วไป รายการประเภทนี้เป็นรายการที่บริษัทต้องดำเนินการเพื่อประกอบธุรกิจ ถ้าบริษัททำรายการดังกล่าวกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯก็ต้องกระทำรายการแบบเดียวกันกับบุคคลอื่นอยู่แล้ว
 - เงื่อนไขการค้าทั่วไป หมายความว่า เงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ซึ่งรวมถึงเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขดังนี้
 - ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยได้รับหรือให้กับบุคคลทั่วไป
 - ราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้กับบุคคลทั่วไป
 - ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทจดทะเบียนสามารถแสดงได้ว่าผู้ประกอบธุรกิจในลักษณะทำนองเดียวกันให้กับบุคคลทั่วไป

ขั้นตอนการนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน

1. **รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการ**

กรณีที่เป็นการทำรายการที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการ ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้พิจารณาตัดสินใจตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯได้กำหนดไว้ ภายหลังจากที่ฝ่ายจัดการพิจารณาอนุมัติแล้ว จะต้องนำเสนอเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานความสมเหตุสมผลของรายการ และเปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัท นอกจากนี้ ต้องดำเนินการให้ผู้มีส่วนได้เสียในการตกลงเข้าทำรายการไม่เข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในการประชุม
2. **รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทฯ**

กรณีที่เป็นการทำรายการที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทฯ ฝ่ายที่เป็นต้นเรื่องต้องนำเสนอรายละเอียดความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบทำความเข้าใจเกี่ยวกับรายการดังกล่าว ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยต้องดำเนินการให้ผู้มีส่วนได้เสียในการตกลงเข้าทำรายการไม่เข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม และให้มีการพิจารณาก่อนเข้าทำรายการ

3. รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของผู้ถือหุ้น

กรณีที่เป็นการทำรายการที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของผู้ถือหุ้น ให้ฝ่ายที่เป็นต้นเรื่องนำเสนอรายละเอียด ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ เพื่อขอความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอความเห็นชอบและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ เข้าทำรายการ โดยจะต้องมีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจ ตามที่กำหนดในหลักเกณฑ์ของประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนฯ กำหนด และต้องแสดงรายชื่อและจำนวนหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งไม่มี สิทธิออกเสียงด้วย

12.3 ความจำเป็น และเหตุผลของรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ได้ดูแลให้การทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล คำนึงถึงผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ และจะเป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล นอกจากนี้ รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น จะได้ ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจะสอบทานการทำรายการเกี่ยวข้องกันที่ต้องได้รับการ พิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และหากรายการใดกระทำกับผู้มีส่วนได้ เสียกับผู้บริหาร ผู้บริหารท่านนั้นจะไม่ใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุม

บริษัทฯ เข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมกับ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเป็นไปเพื่อการประกอบกิจการที่เป็นธุรกิจปกติ และสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยและบริษัทร่วมฯ ซึ่งได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ในหมายเหตุ ประกอบงบการเงินแล้ว นอกเหนือจากนี้บริษัทฯ ไม่มีผลประโยชน์ร่วมและรายการระหว่างกันกับบุคคลอื่นๆ ที่อาจ เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้

12.4 รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในระหว่างปี 2560

รายการ	รายละเอียด
วันที่ทำนิติกรรม	17-ก.ค.-60
ชื่อคู่สัญญาของบริษัท	บริษัท นำคนต่างด้าวมาทำงานในประเทศ เวิร์ค เซอร์วิส แอนด์ ซัพพลาย จำกัด
คำอธิบายเกี่ยวกับลักษณะของสินทรัพย์/บริการ	ผู้ว่าจ้างตกลงจ้างและผู้รับจ้างตกลงรับจ้างให้นำคนต่างด้าวมาทำงานในประเทศ ภายใต้บันทึกความตกลงหรือความเข้าใจที่รัฐบาลไทยทำไว้กับรัฐบาลเมียนมา จำนวน 50 คน เพศชาย 15 คน หญิง 35 คน
ชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำกิจกรรม	คุณเจริญขวัญ โขติวัฒน์พะพันธุ์ ผู้ลงนามผูกพัน (ในฐานะของผู้รับจ้าง) ในสัญญากับบริษัทฯ เป็นน้องสาวของคุณเจริญพร โขติวัฒน์พะพันธุ์ และเป็นพี่สาวคุณสมนึก โขติวัฒน์พะพันธุ์ กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ (ในฐานะของผู้ว่าจ้าง)
วัตถุประสงค์	เพื่อว่าจ้างและมอบอำนาจให้ผู้รับจ้างดำเนินการนำคนต่างด้าวมาทำงานกับนายจ้างในประเทศ
ขนาดรายการ	ค่าบริการนำคนเข้า เมื่อวันที่ 23-ค.ค.-60 จำนวน 41 คน คนละ 3,000.00 บาท รวมเป็นเงิน 123,000.00 บาท บวกภาษีมูลค่าเพิ่ม 7% เป็นเงิน 8,610.00 บาท และเงินทดรองจ่าย ค่าธรรมเนียมและค่าตรวจสอบสุขภาพ จำนวน 41 คน คนละ 2,800.00 บาท เป็นเงิน 114,800.00 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 246,410.00 บาท (สองแสนสี่หมื่นหกพันสี่ร้อยสิบบาทถ้วน) พิจารณาขนาดของรายการที่เกี่ยวข้อง (ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนฯ)
ความเห็นของฝ่ายจัดการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการโดยระบุถึงความสมเหตุสมผล	เนื่องจากในประเทศไทยยังประสบปัญหาด้านของแรงงานในประเทศ จึงต้องมีการจ้างแรงงานจากต่างชาติ ซึ่งบริษัท นำคนต่างด้าวมาทำงานในประเทศ เวิร์ค เซอร์วิส แอนด์ ซัพพลาย จำกัด เป็นบริษัทที่มีศักยภาพในด้านการจัดหาแรงงานต่างด้าว(พม่า) เข้ามาทำงานในประเทศ รวมถึงได้รับอนุญาตและผ่านหลักเกณฑ์จากกรมการจัดหางาน

12.5 แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกัน ของบริษัทกับบริษัทย่อยๆ หรือบริษัทร่วมๆ ที่จะเกิดขึ้นในอนาคต จะไม่มีการเปลี่ยนแปลงจากในปัจจุบัน

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

13.1 งบแสดงฐานะทางการเงินย้อนหลัง 3 ปี

งบแสดงฐานะการเงิน-งบการเงินเฉพาะกิจการ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	2560	2559	2558
	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4,059,480	105,476,961	4,937,558
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น-สุทธิ	109,664,927	73,435,818	73,164,542
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	654,753,211	579,569,324	790,565,196
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	768,477,618	758,482,103	868,667,296
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	42,176,566	42,176,566	42,176,566
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	69,976,000	69,976,000	69,976,000
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	50,000	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	208,236,876	186,009,660	201,069,668
ที่ดินเพื่อโครงการในอนาคต	17,390,364	17,390,364	17,390,364
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	981,122	1,197,081	1,201,682
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	41,715,568	45,333,325	60,584,620
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	110,522	2,070,521	67,522
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	380,687,018	364,153,517	392,466,422
รวมสินทรัพย์	1,149,114,636	1,122,635,620	1,261,133,718

งบแสดงฐานะการเงิน-งบการเงินเฉพาะกิจการ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	2560	2559	2558
	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	135,830,000	-	195,850,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	28,609,562	30,015,364	16,702,133
โบนัสค้างจ่าย	2,619,114	11,349,600	5,011,969
รวมหนี้สินหมุนเวียน	167,058,676	41,364,964	217,564,102
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	80,710,488	78,469,229	74,273,278
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	80,710,488	78,469,229	74,273,278
รวมหนี้สิน	247,769,164	119,834,193	291,837,380
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 7.5 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	75,000,000	75,000,000	75,000,000
ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว			
หุ้นสามัญ 7.5 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	75,000,000	75,000,000	75,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	156,000,000	156,000,000	156,000,000
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
สำรองตามกฎหมาย	7,500,000	7,500,000	7,500,000
ยังไม่ได้จัดสรร	662,845,472	764,301,427	730,796,338
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	901,345,472	1,002,801,427	969,296,338
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,149,114,636	1,122,635,620	1,261,133,718

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ - งบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	2560	2559	2558
	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการขาย	1,991,915,404	1,962,418,205	1,359,083,791
รายได้จากการให้บริการ	10,033,041	-	-
ต้นทุนขาย	(1,930,788,534)	(1,813,631,165)	(1,284,306,580)
ต้นทุนบริการ	(7,541,115)	-	-
กำไรขั้นต้น	63,618,796	148,787,040	74,777,211
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	29,656,108	7,919,364	14,006,636
รายได้อื่น	4,669,859	3,536,923	2,483,919
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(21,239,255)	(21,684,025)	(17,388,729)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(56,100,721)	(55,190,906)	(52,801,885)
ต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี้ยจ่าย	(374,863)	(1,571,105)	(4,308,836)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20,229,924	81,797,291	16,768,316
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(3,231,381)	(15,859,477)	(3,037,552)
กำไรสำหรับปี	16,998,543	65,937,814	13,730,764
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :			
รายการที่ไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน			
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย			
สำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	1,931,878	(3,040,906)	(9,271,189)
ภาษีเงินได้ของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
สำหรับรายการที่ไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่	(386,376)	608,181	1,854,238
รายการที่อาจจะถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินของ			
บริษัทร่วมในต่างประเทศ	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษี	1,545,502	(2,432,725)	(7,416,951)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	18,544,045	63,505,089	6,313,813
กำไรต่อหุ้น			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน			
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท(บาท)	2.27	8.79	1.83
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก(หุ้น)	7,500,000	7,500,000	7,500,000

**งบกระแสเงินสด - งบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560**

หน่วย : บาท

	2560	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจการดำเนินงาน			
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20,229,924	81,797,291	16,768,316
รายการปรับปรุงกระทบกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและรายการตัดบัญชี	25,848,048	25,766,541	28,469,480
ต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี้ยจ่าย	374,863	1,571,105	4,308,836
ประมาณการภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	7,915,836	7,621,897	7,213,718
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(5,914,817)	4,703,599	(41,995)
ค่าเผื่อ(กลับรายการ)การปรับลดมูลค่าลดลงของสินค้าคงเหลือ	3,386,286	(20,035,150)	8,732,102
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์	(239,127)	728,568	(649,994)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	51,601,013	102,153,851	64,800,463
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน - (เพิ่มขึ้น)ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(30,309,667)	(1,565,601)	(69,004,783)
สินค้าคงเหลือ	(78,570,174)	231,031,022	(57,081,585)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,960,000	(2,002,999)	3,738
การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงาน - เพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(5,764,680)	9,598,986	(4,952,126)
โบนัสค้างจ่าย	(8,730,486)	6,337,631	5,011,969
เงินสดได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(69,813,994)	345,552,890	(61,222,324)
จ่ายภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	(4,625)	(2,534)	(189)
ชำระภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(3,742,700)	(6,466,852)	(4,448,726)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(73,561,319)	339,083,504	(65,671,239)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	(45,917,472)	(11,936,293)	(7,965,965)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(265,159)	(86,019)	(97,586)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(50,000)	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์	1,856,302	591,811	2,288,631
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(44,376,329)	(11,430,501)	(5,774,920)

งบกระแสเงินสด - งบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	2560	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	494,130,000	1,240,810,000	2,852,870,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(358,300,000)	(1,436,660,000)	(2,772,620,000)
เงินสดจ่ายค่าดอกเบี้ย	(333,625)	(1,613,036)	(4,287,250)
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(118,976,208)	(29,650,564)	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	16,520,167	(227,113,600)	75,962,750
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) - สุทธิ	(101,417,481)	100,539,403	4,516,591
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	105,476,961	4,937,558	420,967
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	4,059,480	105,476,961	4,937,558

งบแสดงฐานะการเงิน-งบการเงินรวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	2560	2559	2558
	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6,680,430	105,764,303	41,114,811
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น-สุทธิ	189,461,453	225,817,125	123,557,993
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	1,390,289,280	995,208,497	1,039,408,094
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,586,431,163	1,326,789,925	1,204,080,898
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	122,533,348	115,868,979	114,110,940
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	50,000	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	281,064,477	257,584,611	287,389,684
ที่ดินเพื่อโครงการในอนาคต	17,390,364	17,390,364	17,390,364
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	981,122	1,197,081	1,201,682
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	44,015,727	47,160,495	63,939,128
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	120,121	2,080,120	83,710
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	466,155,159	441,281,650	484,115,508
รวมสินทรัพย์	2,052,586,322	1,768,071,575	1,688,196,406

งบแสดงฐานะการเงิน-งบการเงินรวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	2560	2559	2558
		บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	650,810,000	256,200,000	295,850,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	59,106,118	56,951,193	41,336,936
โบนัสค้างจ่าย	4,107,184	16,853,776	6,321,128
รวมหนี้สินหมุนเวียน	714,023,302	330,004,969	343,508,064
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	131,109,209	124,186,947	116,123,617
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	131,109,209	124,186,947	116,123,617
รวมหนี้สิน	845,132,511	454,191,916	459,631,681
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 7.5 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	75,000,000	75,000,000	75,000,000
ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว			
หุ้นสามัญ 7.5 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	75,000,000	75,000,000	75,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	156,000,000	156,000,000	156,000,000
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
สำรองตามกฎหมาย	7,500,000	7,500,000	7,500,000
ยังไม่ได้จัดสรร	998,517,190	1,105,922,956	1,014,139,173
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(29,684,832)	(30,668,809)	(24,182,109)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,207,332,358	1,313,754,147	1,228,457,064
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	121,453	125,512	107,661
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,207,453,811	1,313,879,659	1,228,564,725
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,052,586,322	1,768,071,575	1,688,196,406

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ - งบการเงินรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	2560	2559	2558
	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการขาย	3,437,312,184	3,453,111,216	2,298,057,547
รายได้จากการให้บริการ	10,033,041	-	-
ต้นทุนขาย	(3,316,397,552)	(3,176,329,903)	(2,155,869,489)
ต้นทุนบริการ	(7,541,115)	-	-
กำไรขั้นต้น	123,406,558	276,781,313	142,188,058
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	46,318,911	17,055,140	24,083,023
รายได้อื่น	7,275,718	5,840,232	3,898,388
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(81,609,681)	(87,787,849)	(66,302,178)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(79,288,739)	(74,081,138)	(71,902,214)
ต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี้ยจ่าย	(6,162,811)	(3,454,221)	(6,403,165)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	5,680,392	8,244,738	9,156,051
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	15,620,348	142,598,215	34,717,963
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(2,812,911)	(17,416,125)	(3,284,767)
กำไรสำหรับปี	12,807,437	125,182,090	31,433,196
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุน			
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย			
สำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	114,595	(4,017,948)	(17,786,878)
ภาษีเงินได้ของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
สำหรับรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่	(331,857)	637,492	2,109,709
รายการที่อาจจะถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงินของ			
บริษัทร่วมในต่างประเทศ	983,977	(6,486,700)	(12,862,535)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษี	766,715	(9,867,156)	(28,539,704)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	13,574,152	115,314,934	2,893,492
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน):			
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	12,810,892	125,164,239	31,430,205
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(3,455)	17,851	2,991
	12,807,437	125,182,090	31,433,196
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม:			
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	13,578,211	115,297,408	2,893,333
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(4,059)	17,526	159
	13,574,152	115,314,934	2,893,492
กำไรต่อหุ้น			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน			
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท(บาท)	1.71	16.69	4.19
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก(หุ้น)	7,500,000	7,500,000	7,500,000

**งบกระแสเงินสด - งบการเงินรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560**

หน่วย : บาท

	2560	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจการดำเนินงาน			
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	15,620,348	142,598,215	34,717,963
รายการปรับปรุงกระทบกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและรายการตัดบัญชี	40,266,439	42,948,035	47,288,618
ต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี้ยจ่าย	6,162,811	3,454,221	6,403,165
ประมาณการภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	13,578,506	12,080,769	11,471,380
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(10,361,092)	4,590,948	44,364
ค่าเผื่อ(กลับรายการ)การปรับลดมูลค่าลดลงของสินค้าคงเหลือ	27,490,488	(20,306,398)	6,102,747
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์	(794,807)	741,245	(664,065)
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	577,875
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(5,680,392)	(8,244,738)	(9,156,051)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	86,282,301	177,862,297	96,785,996
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน - (เพิ่มขึ้น)ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	46,739,989	(103,299,827)	(91,518,518)
สินค้าคงเหลือ	(422,571,271)	64,505,996	(20,364,538)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,960,000	(1,996,412)	11,338
การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงาน - เพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(2,218,624)	11,719,380	(2,991,394)
โบนัสค้างจ่าย	(12,746,591)	10,532,647	(3,310,922)
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	(302,554,196)	159,324,081	(21,388,038)
จ่ายภาษีเงินได้ถูกหักภาษี ณ ที่จ่าย	(4,625)	(2,534)	(189)
ชำระภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(6,541,651)	(8,035,387)	(5,301,358)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(309,100,472)	151,286,160	(26,689,585)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	(61,646,461)	(14,479,170)	(11,605,422)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(265,159)	(86,019)	(97,586)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(50,000)	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์	2,469,930	685,583	2,554,650
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(59,491,690)	(13,879,606)	(9,148,358)

งบกระแสเงินสด - งบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	2560	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารเพิ่มขึ้น(ลดลง)	-	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3,702,470,000	2,021,710,000	3,515,270,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(3,307,860,000)	(2,061,360,000)	(3,438,200,000)
เงินสดจ่ายค่าดอกเบี้ย	(6,125,503)	(3,456,498)	(6,222,559)
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(118,976,208)	(29,650,564)	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	269,508,289	(72,757,062)	70,847,441
เงินสดละรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) - สุทธิ	(99,083,873)	64,649,492	35,009,498
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	105,764,303	41,114,811	6,105,313
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	6,680,430	105,764,303	41,114,811

อัตราส่วนทางการเงิน งบการเงินเฉพาะบริษัท

		2560	2559	2558
อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	4.60	18.34	3.99
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.68	4.33	0.36
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	(0.71)	2.62	(0.37)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	23.62	28.14	38.72
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	15	13	9
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	2.69	1.50	1.38
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	134	240	261
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	105.52	81.89	94.49
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	วัน	3	4	4
Cash Cycle	วัน	146	249	266
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	3.18	7.58	5.50
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	1.03	4.25	1.55
อัตรากำไรอื่น	%	0.08	(0.12)	(0.54)
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร	%	(357.01)	406.73	(311.58)
อัตรากำไรสุทธิ	%	0.83	3.34	1.00
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	1.79	6.69	1.42
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	1.50	5.53	1.13
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	21.49	47.15	19.71
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์	เท่า	1.79	1.66	1.14
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.26	0.12	0.30
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	64.59	64.16	6.60
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (cash basis)	เท่า	0.04	0.06	0.01
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	44.12	181.99	218.49

ค่าเฉลี่ย = ค่าเฉลี่ยระหว่างต้นงวดกับปลายงวด

กำไรจากการดำเนินงาน = กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้ (EBIT)

อัตราส่วนทางการเงิน งบการเงินรวม

		2560	2559	2558
อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	2.22	4.02	3.51
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.27	1.00	0.48
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	(0.59)	0.45	(0.09)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	17.55	20.38	31.89
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	21	18	11
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	3.03	2.28	1.64
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	119	158	220
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	105.05	74.49	61.39
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	วัน	3	5	6
Cash Cycle	วัน	137	171	225
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	3.58	8.02	6.19
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	0.63	4.23	1.79
อัตรากำไรอื่น	%	0.02	(0.28)	(1.23)
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร	%	(1418.99)	103.58	(64.90)
อัตรากำไรสุทธิ	%	0.37	3.60	1.35
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	1.02	9.85	2.56
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	0.67	7.24	1.92
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	19.53	61.54	25.59
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์	เท่า	1.83	2.01	1.42
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.67	0.36	0.37
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	4.99	48.32	7.93
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (cash basis)	เท่า	0.01	0.07	0.01
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	58.56	95.86	95.44

ค่าเฉลี่ย = ค่าเฉลี่ยระหว่างต้นงวดกับปลายงวด

กำไรจากการดำเนินงาน = กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้ (EBIT)

ที่มาของอัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)		
อัตราส่วนสภาพคล่อง	= สินทรัพย์หมุนเวียน / หนี้หมุนเวียน	เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	= (เงินสดและเงินฝากธนาคาร + หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด + ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับ) / หนี้สินหมุนเวียน	เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	= กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน / หนี้สินหมุนเวียนเฉลี่ย	เท่า
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	= ขายสุทธิ / (ลูกหนี้การค้าก่อนหนี้สงสัยจะสูญ + ตัวเงินรับการค้า) (เฉลี่ย)	เท่า
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	= 360 / อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	= *ซื้อสุทธิ / สินค้าคงเหลือ (เฉลี่ย)	เท่า
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	= 360 / อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	= ซื้อหรือต้นทุนขาย / (เจ้าหนี้การค้า + ตัวเงินจ่ายการค้า) (เฉลี่ย)	เท่า
ระยะเวลาชำระหนี้	= 360 / อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	วัน
Cash Cycle	= ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย + ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย - ระยะเวลาชำระหนี้	วัน
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)		
อัตรากำไรขั้นต้น	= กำไรขั้นต้น / ขายสุทธิ	%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	= กำไรจากการดำเนินงาน / ขายสุทธิ	%
อัตรากำไรอื่น	= กำไรที่ไม่ได้จากการดำเนินงาน / รายได้รวม	%
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	= กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน / กำไรจากการดำเนินงาน	%
อัตรากำไรสุทธิ	= กำไรสุทธิ / รายได้รวม	%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	= กำไรสุทธิ / ส่วนของผู้ถือหุ้น (เฉลี่ย)	%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)		
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	= กำไรสุทธิ / สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)	%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	= (กำไรสุทธิ + ค่าเสื่อมราคา) / สินทรัพย์ถาวรสุทธิ (เฉลี่ย)	%
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินทรัพย์	= รายได้รวม / สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)	เท่า
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน(FINANCIAL POLICY RATIO)		
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	= หนี้สินรวม / ส่วนของผู้ถือหุ้น (เฉลี่ย)	เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	= **กำไรจากการดำเนินงาน + ดอกเบี้ยจ่ายจากการดำเนินงาน + ภาษี / ดอกเบี้ยจ่ายจากการดำเนินงานและลงทุน	เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน(cash basis)	= **กำไรจากการดำเนินงาน / (การจ่ายชำระหนี้สิน + รายจ่ายลงทุน + ซื้อสินทรัพย์ + เงินปันผลจ่าย)	เท่า
อัตราการจ่ายเงินปันผล	= เงินปันผล / กำไรสุทธิ	%

หมายเหตุ

* บริษัทฯ ใช้ซื้อสุทธิ เพื่อสะท้อนให้เห็นการอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่ใกล้เคียงกับความจริง

** บริษัทฯ ใช้กำไรจากการดำเนินงาน เพราะสังเกตเห็นว่าสามารถสะท้อนผลการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัทฯและบริษัทย่อยฯ ได้มากกว่า

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1. ภาพรวม

สำหรับในปี 2560 ความสามารถในการจัดจำหน่ายของบริษัทฯและบริษัทย่อยยังคงรักษาลูกค้าได้ดีและสร้างยอดขายได้ต่อเนื่อง อย่างไรก็ตามในปี 2560 สถานการณ์ในเรื่องของการแข็งค่าของเงินบาท ราคาวัตถุดิบกลับมามีราคาสูงขึ้นเนื่องจากปริมาณที่ไม่เพียงพอต่อภาคอุตสาหกรรมการผลิต และปัญหาการทำผิดกฎหมาย (IUU Fishing) ทางสหภาพยุโรปยังคงสถานะใบเหลืองให้กับประเทศไทย เหตุการณ์เหล่านี้ล้วนส่งผลในเชิงลบต่อราคาวัตถุดิบของผู้ประกอบการในประเทศไทยปรับราคาสูงขึ้น ปัจจุบันทุกภาคส่วนไม่ว่าจะเป็นภาครัฐ ภาคเอกชน รวมถึงหน่วยงานต่างๆที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ยังคงติดตามและให้ความสำคัญต่อสถานการณ์เหล่านี้ เพื่อให้สามารถรับรู้ปัญหาต่างๆ และวางแนวทางการแก้ไขได้อย่างทันต่อสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต

สำหรับผลการดำเนินงานในรอบปี 2560 บริษัท ห้างหุ้น โชนิวส์พัฒนาขนาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายรวม 3,437.31 ล้านบาทและรายได้จากการให้บริการ 10.03 เปรียบเทียบกับปี 2559 ที่มีรายได้จากการขายรวม 3,453.11 ล้านบาท ซึ่งใกล้เคียงกัน ด้านต้นทุนขายในปี 2560 มีต้นทุนการขายรวม 3,316.39 ล้านบาทและต้นทุนบริการ 7.54 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2559 มีต้นทุนจากการขายรวม 3,176.33 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 147.60 ล้านบาท มีกำไรขั้นต้นลดลงจากร้อยละ 8.02 จากปี 2559 เหลือเพียงร้อยละ 3.57 และมีกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานรวม 12.81 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2559 ที่มีผลกำไรสุทธิ 125.18 ล้านบาท การที่บริษัทฯและบริษัทย่อยยังคงรักษาระดับยอดขายได้ เพราะกลยุทธ์ทางการตลาดและความสามารถในการแข่งขัน รวมถึงพยายามระบายสินค้าคงเหลือให้ได้ในปริมาณที่เพิ่มขึ้นเพื่อลดต้นทุนการเก็บรักษา ส่งผลให้รายได้ตามส่วนดำเนินงานของกลุ่มบริษัทมีข้อมูลดังนี้

สายผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	เอเชีย		ยุโรป		อเมริกา		ออสเตรเลีย		อื่น		รวม	
		2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
กุ้งและกุ้งแช่แข็ง	CHOTI	1,832	1,724	6	-	22	50	7	9	135	179	2,002	1,962
ปลาหมึกและปลาแช่แข็ง	TPT	166	64	1,214	1,232	32	67	4	65	29	43	1,445	1,491
รวม		1,998	1,808	1,220	1,232	54	117	11	74	164	222	3,447	3,453

ในปี 2559 และ 2560 บริษัทฯมีการเพิ่มกลยุทธ์ในการกระจายสินค้า โดยหันมาสนใจการตลาดภายในประเทศเพื่อเพิ่มช่องทางการจำหน่ายสินค้าอีกทางหนึ่ง ซึ่งได้ผลเป็นที่น่าพอใจสำหรับกลยุทธ์ในการขายครั้งนี้ ส่งผลให้มียอดขายภายในประเทศที่ยังสามารถทำกำไรได้นอกจากการพึ่งพาการส่งออกเพียงอย่างเดียว บริษัทฯยังเชื่อมั่นว่ากลยุทธ์ดังกล่าวสามารถเพิ่มยอดขายในประเทศให้กับบริษัทฯได้เป็นอย่างดี

ส่วนการตลาดในต่างประเทศนั้นทั้งด้านตลาดเอเชียและยุโรป ยังคงรักษาระดับการขายได้ดี แต่เนื่องจากบริษัทมีต้นทุนที่สูงขึ้นมากจากราคาวัตถุดิบ จึงทำให้ความสามารถในการทำกำไรลดลงไป ประกอบกับปัญหาในเรื่องการทำประมงผิดกฎหมาย(IUU Fishing) ยังส่งผลต่อภาพลักษณ์ของประเทศไทย อย่างไรก็ตามตลาดเอเชียโดยเฉพาะตลาดญี่ปุ่นมีความเชื่อถือในความซื่อสัตย์ คุณภาพของสินค้า การส่งสินค้าทันต่อเวลา จึงมีการซื้อสินค้าจากประเทศไทยอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งในประเทศคู่แข่งเช่น เวียดนาม และอินโดนีเซีย มีปัญหาด้านวัตถุดิบขาดแคลนเช่นเดียวกับประเทศไทย อีกทั้งยังมีการตรวจพบสารเคมีตกค้างในสินค้ากุ้ง

ในด้านของงบการเงิน เหตุการณ์ที่สำคัญที่ปรากฏในหน้ารายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต คือในปี 2560 ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ เนื่องจากการใช้ข้อมูลจากงบการเงินของบริษัทฯรวมในต่างประเทศที่ยังมิได้ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี โดยกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตในวรรคเกณฑ์แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขคือ

“งบการเงินรวมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ของบริษัทห้างหุ้น โขติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมเงินลงทุนในบริษัทฯรวมในต่างประเทศที่ได้รับการบันทึกบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย โดยใช้ข้อมูลจากงบการเงินของบริษัทฯรวมในต่างประเทศนั้น ซึ่งยังมีได้ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯรวมมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนดังกล่าวในงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีจำนวนเงิน 122.53 ล้านบาท และ 115.87 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.97 และ 6.55 ของสินทรัพย์รวมในงบการเงินรวมตามลำดับ และส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียในบริษัทฯรวมในต่างประเทศนั้นในงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีจำนวนเงิน 5.68 ล้านบาท และ 8.24 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 44.35 และ 6.59 ของกำไรรวม ตามลำดับ ดังนั้นความเห็นของข้าพเจ้าจึงมีเงื่อนไขในเรื่องดังกล่าว”

ในเหตุการณ์นี้ทำให้ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข บริษัทฯตระหนักในเรื่องดังกล่าว และได้มีการเสนอไปยังบริษัทฯ ถึงความเป็นไปได้ที่จะให้ผู้สอบบัญชีรายเดียวกัน ทางบริษัทฯกำลังอยู่ในระหว่างการพิจารณาซึ่งจะต้องนำเสนอในที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ สำหรับที่ผ่านมาจากบริษัทฯชี้แจงว่าผู้สอบบัญชีของบริษัทฯรวมเป็นผู้สอบบัญชีที่มีความรู้ ความสามารถเป็นที่น่าเชื่อถือ มีจรรยาบรรณในวิชาชีพ และมีมาตรฐานในการสอบบัญชีตามที่กฎหมายประเทศมาเลเซียกำหนด และบริษัทฯเองก็ไม่มีอำนาจควบคุมเพียงพอที่จะเป็นผู้คัดเลือกผู้สอบบัญชีของบริษัทฯรวมได้

นอกจากนั้นผู้สอบบัญชียังมีการรายงานเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ โดยเรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของผู้สอบบัญชีในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ผู้สอบบัญชีได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้ ยกเว้นเรื่องที่ได้อธิบายในวรรคก่อนที่ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขของผู้สอบบัญชี โดยเรื่องสำคัญที่ผู้สอบรายงานมีดังนี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ

“กลุ่มบริษัทมีสินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เป็นจำนวนเงิน 1,390.29 ล้านบาท และ 654.75 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ตามลำดับ ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับสินค้าคงเหลือเนื่องจากวิธีการคำนวณต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปคงเหลือมีความซับซ้อนและการพิจารณาการคำนวณค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือใช้การประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ ซึ่งผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการประมาณการ”

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

“กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากผลขาดทุนทางภาษี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวนเงิน 21.86 ล้านบาท และ 21.70 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ตามลำดับ การใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชียังขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและการวางแผนกำไรทางภาษีในอนาคตของกลุ่มบริษัท ซึ่งฝ่ายบริหารต้องกำหนดข้อสมมติฐานและใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการประมาณการในเรื่องความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีที่เพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากขาดทุนทางภาษี”

การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

- ไม่มี-

2) ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

ภาพรวมสำหรับผลการดำเนินงานรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

	ล้านบาท	
	2560	2559
รายได้จากการขาย	3,437	3,453
รายได้จากการให้บริการ	10	-
ต้นทุนขาย	(3,316)	(3,176)
ต้นทุนให้บริการ	(8)	-
กำไรขั้นต้น	123	277
อัตรากำไรขั้นต้น(%)	3.57%	8.02%
กำไรสำหรับปี	13	125
อัตรากำไรสุทธิต่อยอดขาย(%)	0.38%	3.62%

2.1 รายได้จากการขาย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 เปรียบเทียบงวดเดียวกันกับของปีก่อน บริษัทฯและบริษัทย่อยฯมีรายได้จากการขายสินค้าใกล้เคียงกับปี 2559 การที่บริษัทฯและบริษัทย่อยฯยังคงระดับยอดขายได้ เพราะกลยุทธ์ทางการตลาดและความสามารถในการแข่งขัน รวมถึงพยายามระบายสินค้าคงเหลือให้ได้ในปริมาณที่เพิ่มขึ้น เพื่อลดต้นทุนการเก็บรักษา

2.2 ต้นทุนขาย และค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

บริษัทฯและบริษัทย่อยฯมีต้นทุนขายตามงบการเงินรวมเพิ่มขึ้น 147.60 ล้านบาท โดยบริษัทฯมีต้นทุนต่อยอดขายเพิ่มขึ้นมากจากร้อยละ 91.98 ในปี 2559 เป็นร้อยละ 96.48 ในปี 2560 ทำให้มีกำไรขั้นต้นเป็นร้อยละ 3.57 ลดจากร้อยละ 8.02 สถานการณ์ในเรื่องของราคาวัตถุดิบกลับมาีราคาสูงขึ้นเนื่องจากสถานการณ์การขาดแคลนวัตถุดิบ สำหรับค่าใช้จ่ายในด้านการขายนั้นในภาพรวมใกล้เคียงกับปี 2559 ซึ่งไปเป็นไปตามยอดขายที่สามารถส่งออกไปต่างประเทศ สำหรับค่าใช้จ่ายในการบริหารนั้นมียอดใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมาเช่นเดียวกัน เนื่องจากบริษัทฯและบริษัทย่อยฯสามารถควบคุมค่าใช้จ่ายให้มีความเหมาะสมตามสถานการณ์

2.3 ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อยฯนั้นเกิดจากการกู้ยืมมาเพื่อการดำเนินงาน ซึ่งในปี 2560 มีดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นจาก 3.45 ล้านบาท เป็น 6.16 ล้านบาท ตามความต้องการใช้เงินหมุนเวียนจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น

2.4 กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

ในปี 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยฯมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ 46.32 ล้านบาท กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นนั้น เนื่องจากสินค้าของบริษัทฯและบริษัทย่อยฯจำหน่ายในรูปสกุลเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯและบริษัทย่อยฯได้มีการป้องกันผลกระทบจากการผันแปรของค่าเงินโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2.5 กำไรจากการดำเนินงาน (EBIT)

บริษัทฯและบริษัทย่อยฯนั้นมีกำไรจากการดำเนินงานรวม 21.78 ล้านบาท ในปี 2560 จากเดิมกำไรจากการดำเนินงาน 146.05 ล้านบาทในปี 2559 สาเหตุหลักมาจากปริมาณวัตถุดิบที่มีราคาเพิ่มขึ้น ทำให้กำไรขั้นต้นลดลง ส่วนการบริหารค่าใช้จ่ายต่างๆยังทำได้ดี ส่วนบริษัทร่วมฯในต่างประเทศก็ยังสามารถทำกำไรได้อย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทฯยังคงรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมฯในงบการเงินรวม

จากผลประกอบการที่ผ่านมาบริษัทฯและบริษัทย่อยฯ ต้องประสบกับปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบ และสภาพตลาดโลกที่ถดถอย จึงทำให้ต้องระมัดระวังในด้านควบคุมต้นทุนการผลิต การสร้างกลยุทธ์ในการบริหารวัตถุดิบ ควบคุมค่าใช้จ่ายต่างๆ รวมถึงการปรับแผนงานด้านบริหารการตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศให้มากขึ้น เพื่อให้บริษัทฯและบริษัทย่อยฯสามารถทำกำไรได้อย่างต่อเนื่อง

2.6 ผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและการจ่ายเงินปันผล

ในปี 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยฯมีอัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นร้อยละ 1.02 ซึ่งลดลงจากร้อยละ 9.85 ในปี 2559 เป็นผลมาจากบริษัทมีกำไรลดลง และมีกำไรสุทธิต่อยอดขายลดลงจากร้อยละ 3.60 เป็นร้อยละ 0.37 และเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 คณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี เพื่อพิจารณาจ่ายปันผลในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 7.5 ล้านบาท

3. ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 2,053 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2559 จำนวน 285 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 16 และมีอัตราผลตอบแทนตอบแทนจากสินทรัพย์ร้อยละ 0.67 โดยสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

การบริหารเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีเงินสดลดลงกว่า 99 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้มีการบริหารกระแสเงินสดทั้งที่ได้รับจากการขายและเงินกู้ยืมให้สัมพันธ์กัน ซึ่งในปี 2560 กระแสเงินสดส่วนใหญ่นำไปซื้อวัตถุดิบเพื่อบริหารวัตถุดิบให้เพียงพอต่อการผลิตทั้งยอด้สั่งซื้อในปัจจุบันและในอนาคต เพื่อป้องกันปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบ

ลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีลูกหนี้การค้าคงเหลือจำนวน 189 ล้านบาท ลดลงประมาณ 36 ล้านบาทจากปี 2559 เนื่องจากมีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยของบริษัทฯ นั้นยังอยู่ที่ 21 วัน ซึ่งใกล้เคียงกับปี 2559 ที่ 18 วัน บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ยังคงให้ความสำคัญต่อการติดตามหนี้อย่างสม่ำเสมอรวมทั้งการวิเคราะห์ความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีความเสี่ยงในการเก็บหนี้ไม่ได้ค่อนข้างต่ำ เนื่องจากลูกค้าส่วนใหญ่เป็นลูกค้าที่ทำการค้ากันมายาวนาน และมีการป้องกันความเสี่ยงโดยการให้ลูกค้าส่วนใหญ่เปิด L/C และในแต่ละปีจะมีการวิเคราะห์สถานะการเงินของลูกค้า เพื่อพิจารณาในการขายในปีถัดไป

สินค้าคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีสินค้าคงเหลือรวมเพิ่มขึ้นประมาณ 395 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ ได้ผลิตสินค้าสำเร็จรูปเพิ่มขึ้นเพื่อรองรับการสั่งซื้อของลูกค้าในปี 2561 อย่างไรก็ตามในภาพรวมนั้นยังพบว่าสินค้าคงเหลือยังเหลือในปริมาณที่สูง แต่มีระยะเวลาการขายประมาณ 119 วัน ซึ่งเร็วกว่าปี 2559 ที่ 158 วัน จากปริมาณการขายและระบายสินค้าได้เป็นปกติ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ได้มีการพิจารณามูลค่าที่ลดลงของสินค้ารวมทั้งการเสื่อมสภาพ โดยในปี 2560 ได้ทำการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือสุทธิเท่ากับ 48 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2559 ที่ 27 ล้านบาท อย่างไรก็ตามสินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ยังคงจำหน่ายได้อย่างต่อเนื่องรวมถึงการมีสถานที่จัดเก็บที่ได้มาตรฐานทำให้สินค้ายังคงสภาพเดิม

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยฯมีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ราคาทุนเท่ากับ 1,123 ล้านบาท โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเท่ากับ 281 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2559 จำนวน 23 ล้านบาท บริษัทฯและบริษัทย่อยฯมีผลตอบแทนจากการใช้สินทรัพย์ถาวรจำนวนร้อยละ 19.53 ลดลงจากปี 2559 เนื่องจากปี 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยฯมีการทำกำไรลดลงมาก อย่างไรก็ตามแม้ว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยฯจะยังไม่ได้เดินกำลังการผลิตเต็มกำลังของเครื่องจักร และในบางโรงงานมีอัตราการใช้สินทรัพย์ถาวรที่ต่ำและไม่เต็มกำลังการผลิต แต่ก็ยังทำผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวรได้ดีอย่างต่อเนื่อง จึงเป็นข้อพิสูจน์ได้ว่าทรัพย์สินของบริษัทฯและบริษัทย่อยฯจะไม่เกิดการด้อยค่า อย่างไรก็ตามได้มีการพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์เป็นประจำทุกปี

หนี้สิน

ในภาพรวมของหนี้สินนั้นในด้านเจ้าหนี้การค้าบริษัทฯและบริษัทย่อยฯมีการจ่ายชำระที่ค่อนข้างเร็วเนื่องจาก การซื้อวัตถุดิบส่วนใหญ่เป็นการซื้อจากเกษตรกรหรือชาวประมงเป็นหลัก โดยมีระยะเวลาในการชำระหนี้ที่ 3 วัน ในปี 2560 เร็วกว่าปี 2559 ที่มีระยะเวลาในการชำระหนี้ที่ 5 วัน ส่วนโบนัสค้างจ่ายนั้นเป็นไปตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยฯที่ลดลง

ในด้านเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินนั้นบริษัทฯและบริษัทย่อยฯยังคงมีการกู้ยืมระยะสั้นเพื่อหมุนเวียนในกิจการ และมีการชำระหนี้ตามปกติ ซึ่งมีการกู้เงินเพิ่มมากขึ้นในปี 2560 เพื่อรองรับกับความต้องการซื้อวัตถุดิบเพื่อผลิตสินค้าสำเร็จรูป ให้สัมพันธ์กับปริมาณการสั่งซื้อจากลูกค้า

ในปี 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยฯมีการประเมินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานใหม่เพิ่มขึ้น 6.92 ล้านบาท โดยในปี 2560 มีการชำระผลประโยชน์พนักงานจำนวน 6.54 ล้านบาท

4. สภาพคล่องและความเพียงพอของทุน

กระแสเงินสด

ในปี 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยฯมีกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานติดลบกว่า 309 ล้านบาท จากเดิมที่บวก 151 ล้านบาทในปี 2559 จากสินค้าคงเหลือที่เพิ่มขึ้น ใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 59 ล้านบาท แต่มีเงินกู้ยืมที่ได้จากกิจกรรมจัดหาเงินเพื่อเสริมสภาพคล่องเพิ่มขึ้น 3,702 ล้านบาท และชำระคืนหนี้ 3,307 ล้านบาท ทำให้มียอดเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือสิ้นปีจำนวน 7 ล้านบาท ซึ่งยังเพียงพอต่อการดำเนินงาน ในขณะที่การลงทุนในการซื้อสินทรัพย์ถาวรในปี 2560 เพิ่มขึ้น 62 ล้านบาท ซึ่งเป็นการลงทุนในเรื่องของอาคารผลิตสินค้าและเครื่องจักร อีกทั้งในปี 2560 ยังมีการจ่ายปันผลออกให้แก่ผู้ถือหุ้นถึง 119 ล้านบาท

ในส่วนของ วงจรเงินสด หรือ Cash Cycle ของกิจการ นั้นไม่แตกต่างจากปีก่อนมากนักเป็นผลมาจากการระบายสินค้าได้เป็นไปตามปกติ ในขณะที่ระยะเวลาในการเก็บหนี้เพียง 21 วัน ทำให้บริษัทฯและบริษัทย่อยฯมีกระแสเงินสดที่เพียงพอต่อการดำเนินงาน อีกทั้งบริษัทฯยังได้รับการสนับสนุนจากสถาบันการเงินอย่างต่อเนื่อง

สภาพคล่อง

อัตราสภาพคล่องของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ที่ 2.22 เท่าในปี 2560 ซึ่งลดลงจากปี 2559 ที่ 4.02 เท่า ส่วนอัตราสภาพคล่องหมุนเวียนนั้นลดลงเป็น 0.27 เท่า จากเดิมที่มี 1 เท่า ดังนั้นจะเห็นได้ว่าสภาพคล่องในด้านกระแสเงินสดนั้นลดลง ซึ่งเกิดจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือที่บริษัทต้องการผลิตไว้ให้เพียงพอต่อปริมาณการสั่งซื้อ

ความสามารถในการชำระหนี้ แหล่งที่มาของเงินทุนและโครงสร้างเงินทุน

ด้าน D/E Ratio บริษัทฯและบริษัทย่อยมีอัตราที่เพิ่มขึ้นเป็น 0.67 เท่าต่อส่วนของผู้ถือหุ้นซึ่งยังต่ำเมื่อเทียบกับส่วนของผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยได้รับการสนับสนุนเป็นอย่างดีจากสถาบันการเงิน อย่างไรก็ตามบริษัทฯยังมีความสามารถชำระดอกเบี้ยได้ดีถึงแม้ว่ามีผลกำไรลดลงอย่างมากเนื่องจากในปี 2560 มีดอกเบี้ยจ่ายเพียง 6 ล้านบาท เนื่องจากการกู้ยืมตัวสัญญาใช้เงินก็เป็นเพียงระยะเวลาสั้นๆเท่านั้น

ด้านรายจ่ายลงทุน

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีการซื้อสินทรัพย์ถาวรในปี 2560 จำนวน 62 ล้านบาท และไม่มีการลงทุนระยะยาวอื่น รวมถึงการขยายกิจการเนื่องจากยังมีกำลังการผลิตเหลืออีกมาก บริษัทฯและบริษัทย่อยมีนโยบายการบริหารจัดการส่วนทุนซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อดำรงฐานะการเงินให้แข็งแกร่ง โดยการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินงานเพื่อให้ธุรกิจมีผลประกอบการและการบริหารกระแสเงินสดที่ดีอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้บริษัทฯและบริษัทย่อยยังคำนึงถึงการมีฐานะการเงินที่ดี โดยพิจารณาลงทุนในโครงการที่มีอัตราผลตอบแทนอยู่ในเกณฑ์ดี รักษาระดับเงินทุนหมุนเวียนที่เหมาะสม รวมทั้งสร้างความแข็งแกร่ง ความมั่นคงของการดำรงเงินสด และมีโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสม ทั้งนี้เพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องในอนาคต และรักษาความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ

5. ภาวะผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีภาวะผูกพันด้านรายจ่ายฝ่ายทุนและสัญญาเช่าที่ดิน ดังนี้

	หน่วย : พันบาท
	มูลค่าสัญญาคงเหลือ
ภาวะผูกพันจากสัญญาเช่าที่ดิน	
ภายในระยะเวลาหนึ่งปี	82
ระยะเวลามากกว่าหนึ่งปีถึงห้าปี	174
ระยะเวลามากกว่าห้าปี	366
รวม	622

บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เป็นจำนวนเงิน 8.5 ล้านบาท ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาวะผูกพันทางปฏิบัติตามปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัท รวมถึงภาวะผูกพันตามสัญญาซื้อและติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวน 3 ล้านบาท

6. ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต

สำหรับทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ในอนาคต มีความพยายามที่จะขยายตัวทางด้านการตลาดให้เพิ่มขึ้น แต่ทั้งนี้ต้องขึ้นอยู่กับปัจจัยในด้านการผลิตไม่ว่าจะเป็นเรื่องของต้นทุนวัตถุดิบ การจ้างงาน ค่าจ้างแรงงานตลอดจนถึงค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกิดขึ้นล้วนเป็นปัจจัยสำคัญในการทำการแข่งขันด้านการตลาดทั้งสิ้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ จึงให้ความสำคัญต่อกระบวนการผลิตและนวัตกรรมในเรื่องเครื่องจักรเพื่อพยายามควบคุมต้นทุนผลิตสินค้าให้สามารถทำการแข่งขันได้ในทางการตลาด ส่วนในเรื่องของปัจจัยภายนอกไม่ว่าจะเป็นปัญหาด้านการทำประมงผิดกฎหมาย (IUU Fishing) การจัดระดับการค้ามนุษย์ของสหรัฐอเมริกา นโยบายทางเศรษฐกิจของสหรัฐอเมริกา สถานการณ์เหล่านี้ทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ พยายามติดตามข่าวสารอย่างใกล้ชิด รวมถึงการให้ความร่วมมือกับภาครัฐและทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง เพื่อร่วมวางแผนทางในการแก้ไขปัญหาดังกล่าวได้อย่างทันการณ์

อย่างไรก็ดีบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ คงพยายามผลิตสินค้ามูลค่าเพิ่มในสัดส่วนที่สูงขึ้นในอนาคต บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ได้ดำเนินการพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ ให้มีคุณภาพดีสม่ำเสมอตรงตามความต้องการของลูกค้า มุ่งเน้นวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ให้มีความหลากหลายและมีความโดดเด่น เพื่อรองรับความต้องการลูกค้า และก่อให้เกิดคำสั่งซื้อจากลูกค้าที่เพิ่มขึ้น ในส่วนของการขยายตลาดใหม่นั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ พยายามหาตลาดต่างประเทศใหม่ที่มีศักยภาพและมีขนาดใหญ่ ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ได้มีการเข้าร่วมงานแสดงสินค้าหรือกิจกรรมจับคู่ธุรกิจ เพื่อนำเสนอสินค้าของบริษัทฯ เป็นการเพิ่มโอกาสให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ มีฐานลูกค้าเพิ่มขึ้น โดยมุ่งเน้นนำเสนอสินค้าและผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพได้มาตรฐานเพื่อให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่นในสินค้าและผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ พร้อมกันนี้บริษัทฯ เริ่มมีการขยายแผนงานด้านการตลาดภายในประเทศเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯและบริษัทย่อยๆ มีการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจาก บริษัทฯและบริษัทย่อยๆมีรายได้จากการขายสินค้าที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ โดยการทำสัญญาขายเงินตรา ต่างประเทศล่วงหน้า และติดตามความเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอย่างใกล้ชิดอยู่ ตลอดเวลา นอกจากนี้แล้วบริษัทฯและบริษัทย่อยๆได้บริหารจัดการสภาพคล่องด้วยความระมัดระวัง โดยการรักษา ระดับเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงาน ตลอดจนการมีความสัมพันธ์ที่ดีกับแหล่งเงินทุนในปัจจุบัน

นอกจากนี้ในปี 2560 บริษัทฯยังมีเริ่มมีรายจ่ายเกี่ยวกับการทำวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรม โดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อพัฒนาทั้งกระบวนการผลิตที่มีอยู่ให้ดีขึ้น และพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯให้มีความหลากหลาย สำหรับรายจ่ายที่เกิดขึ้นจะเป็นในเรื่องของค่าจ้างของผู้เชี่ยวชาญ และค่าอุปกรณ์ในการทำวิจัยโดยมีรายจ่ายอยู่ทั้งสิ้น 0.28 ล้านบาท

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

“บริษัทฯ ได้สอบถามข้อมูลในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วนไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญนอกจากนี้ บริษัทฯ ขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 ต่อคณะกรรมการตรวจสอบและวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 ต่อผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องที่เป็นชุดเดียวกัน ข้าพเจ้าได้มอบหมายให้ นางเจริญศรี เจริญกุล เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นางเจริญศรี เจริญกุล กำกับไว้ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลไว้

	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1.	นางเจริญศรี เจริญกุล	ประธานกรรมการ
2.	นางสาวเจริญพร โชนิวส์พัฒนาใหญ่	กรรมการ

	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
ผู้รับมอบอำนาจ			
	นางเจริญศรี เจริญกุล	ประธานกรรมการ”



ที่ สข. 000049

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

หนังสือรับรอง

ขอรับรองว่าบริษัทนี้ ได้จดทะเบียน เป็นนิติบุคคลตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2537 ทะเบียนเลขที่ 0107537002231

ปรากฏข้อความในรายการตามเอกสารทะเบียนนิติบุคคล ณ วันออกหนังสือนี้ ดังนี้

1. ชื่อบริษัท บริษัท ห้างหุ้นส่วนจำกัด ห้างหุ้นส่วนจำกัด (มหาชน)
2. กรรมการของบริษัทมี 14 คน ตามรายชื่อต่อไปนี้

1. นายชัยวัชร เหล่าเทพพิทักษ์	2. นางเจริญศรี เจริญกุล
3. นายเจริญ เหล่าเทพพิทักษ์	4. นางปริยาพร แซ่ฮึ้ง
5. นายสุรพล อารีย์กุล	6. นายกิตติพัฒน์ ตันตระกูลโรจน์
7. นายสมนึก โชติวัฒนะพันธ์ุ	8. นายปรีชา สันติธรรมารักษ์
9. นายสุวัฒน์ โรจนกิจ	10. นางฮึ้ง ฉะยว ไน
11. นางสาวเจริญพร โชติวัฒนะพันธ์ุ	12. นายฮึ้ง ฉะยว จีน
13. นายเฉลิม เหล่าเทพพิทักษ์	14. นายพิษณุ บุญนวล/



๓๑ มิ.ค. ๒๕๖๑

3. ชื่อและจำนวนกรรมการ ซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายชัยวัชร เหล่าเทพพิทักษ์

นางปริยาพร แซ่ฮึ้ง นางสาวเจริญพร โชติวัฒนะพันธ์ุ กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน
และประทับตราสำคัญของบริษัท

หรือ นายชัยวัชร เหล่าเทพพิทักษ์ นางปริยาพร แซ่ฮึ้ง นางสาวเจริญพร โชติวัฒนะพันธ์ุ คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับ
กรรมการอื่นอีกหนึ่งคนรวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

ข้อจำกัดอำนาจของกรรมการ ไม่มี/

4. ทุน ทุนจดทะเบียน 75,000,000.00 บาท /
(เจ็ดสิบล้านบาทถ้วน)
ทุนชำระแล้วเป็นเงิน 75,000,000.00 บาท /
(เจ็ดสิบล้านบาทถ้วน)

5. สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 4/2 หมู่ที่ 3 ถนนเอเชีย 43 ตำบลนาหม่อม อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา/

คำเตือน : ผู้ใช้ควรตรวจสอบข้อควรทราบท้ายหนังสือรับรองฉบับนี้ทุกครั้ง



กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
Department of Business Development
Ministry of Commerce
โทร. 02 528 7600

"จับเงิน ไม่เสียใจในบริการ"
Creative Services
สายด่วน 1570 www.dbd.go.th

จัดพิมพ์ เมื่อเวลา 11:14 น.

ที่ สข. 000049



กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

หนังสือรับรอง

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (1) เลขที่ 93/17-18 หมู่ที่ 5 ถนนสะพานปลา ตำบลบางรืน อำเภอเมืองระนอง
จังหวัดระนอง/

6. วัตถุประสงค์ของบริษัทมหาชนจำกัดนี้มี 43 ข้อ ดังปรากฏในสำเนาเอกสารแนบท้ายหนังสือรับรองนี้ จำนวน 5
แผ่น โดยมีลายมือชื่อนายทะเบียนซึ่งรับรองเอกสารและประทับตรากรมพัฒนาธุรกิจการค้าเป็นสำคัญ

ออกให้ ณ วันที่ 31 เดือน มกราคม พ.ศ. 2561



ข้อควรทราบ ประกอบหนังสือรับรอง ฉบับที่ สข. 000049

1. กรณีที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการและผู้บริหารจะต้องมีคุณสมบัติ
และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 โปรดตรวจสอบ
รายละเอียดที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. บริษัทนี้เดิมชื่อ บริษัท ห้างหุ้นส่วนจำกัด ห้างหุ้นส่วนจำกัด จำกัด
ทะเบียนเลขที่ 0905000001437 ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด
เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2537/
3. นิติบุคคลนี้ได้ส่งงบการเงินปี 2559
4. หนังสือรับรองเฉพาะข้อความที่ห้าง/บริษัทได้นำมาจดทะเบียนไว้เพื่อผลทางกฎหมายเท่านั้น
ข้อเท็จจริงเป็นสิ่งที่ควรหาไว้พิจารณาฐานะ
5. นายทะเบียนอาจเพิกถอนการจดทะเบียน ถ้าปรากฏว่าข้อความอันเป็นสาระสำคัญที่จดทะเบียน
ไม่ถูกต้อง หรือเป็นเท็จ



กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
Department of Business Development
Ministry of Commerce
โทร. 02 528 7600

"จับเงิน ไม่ถึงเสียใจบริการ"
Creative Services
สายด่วน 1570 www.dbd.go.th

จัดพิมพ์ เมื่อเวลา 11:14 น.

เอกสารแนบ

ตารางแสดงรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ ปี	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท(%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
1	นางเจริญศรี เจริญกุล ตำแหน่ง : ประธานกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 20/2/57	60	สาขาพาณิชย์ Han Chiang High School หลักสูตร Directors Certification Program(DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	1.22	ที่ : นายพิชิตพร แซ่ตั้ง ที่ : นายสมนึก โชนิวัฒน์เมธี ที่ : นส.เจริญพร โชนิวัฒน์เมธี	2531-ปัจจุบัน 2533-ปัจจุบัน 2533-ปัจจุบัน 2540-ปัจจุบัน 2542-ปัจจุบัน 2546-ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ	บริษัท โชนิวัฒน์ทาดใหญ่ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ผลิตภัณฑ์เครื่องใช้ บริษัท ไทยเจริญอาหารสัตว์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์ บริษัท จันทน์กานต์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ผลิตภัณฑ์เครื่องใช้ บริษัท โชนิวัฒน์เมธี จำกัด ประเภทธุรกิจ : ผลิตภัณฑ์เครื่องใช้ บริษัท จันทน์กานต์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ผลิตภัณฑ์เครื่องใช้ บริษัท เคเอ็นพี หรือเพอร์รี่ จำกัด ประเภทธุรกิจ : อสังหาริมทรัพย์
2	นายเจริญ เหล่าเทพพิทักษ์ ตำแหน่ง : รองประธานกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน แต่งตั้งเป็นกรรมการ : ปี 2521 แต่งตั้งประธานกรรมการ : 20/2/57	76	-	7.79	ที่ : นายชาญชัย เหล่าเทพพิทักษ์ ที่ : นายอัครศักดิ์ เหล่าเทพพิทักษ์	2534-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เทพพิทักษ์กรุ๊ป จำกัด ประเภทธุรกิจ : ผลิตภัณฑ์เครื่องใช้

ตารางแสดงรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ ปี	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท(%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงานบริษัท/ ประเภทธุรกิจ
3	นายชาญชัย เหล่าเทพพิทักษ์ ตำแหน่ง : กรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : ปี 2521 *** หักจากตำแหน่งเมื่อ 17/1/2561 เนื่องจากถึงแก่กรรม	65	ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ ปริญญาบัตร วิทยาสถียป้องกันราชอาณาจักร(ปปรอ.) ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Certification Program(DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	8.57	น้อง - นายเจริญ เหล่าเทพพิทักษ์ กรรมการและผู้บริหาร	2534-2557 2558-ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการ	บริษัท เทพพิทักษ์ฟูดส์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ผลิตภัณฑ์แช่แข็ง
4	นางพิริยาพร แซ่ชิง ตำแหน่ง : กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : ปี 2531	59	Assumption Business Administration College	3.98	น้อง : นางเจริญศรี เจริญกุล พี่ : นล.เจริญทรัพย์ โขติวัฒน์เพ็ญ พี่ : นล.เจริญพร โขติวัฒน์เพ็ญ พี่ : นายสมนึก โขติวัฒน์เพ็ญ	2534-2559	กรรมการ	บริษัท เทพพิทักษ์ฟูดส์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ผลิตภัณฑ์แช่แข็ง
5	นายสมนึก โขติวัฒน์เพ็ญ ตำแหน่ง : กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 30/4/2541	54	M.B.A. Bridgeport University ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Certification Program(DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	1.27	น้อง : นางเจริญศรี เจริญกุล น้อง : นางพิริยาพร แซ่ชิง น้อง : นล.เจริญทรัพย์ โขติวัฒน์เพ็ญ น้อง : นล.เจริญพร โขติวัฒน์เพ็ญ	2531-ปัจจุบัน 2540-ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการ	บริษัท โขติวัฒน์อุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ผลิตภัณฑ์ป้องกัน บริษัท โขติวัฒน์เอดดิ้งส์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ลงทุนในธุรกิจอื่น

ตารางแสดงรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ ปี	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท(%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อนิติบุคคล/บริษัท ประเภทธุรกิจ
6	Mrs.H'ng Cheow Nai ตำแหน่ง : กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 27/4/2555	57	Commerce Union Hige School, Malaysia Sole Proprietor	-	พ. Mr.H'ng Cheow Chin	2552-ปัจจุบัน	กรรมการ	The One Stallions Enterprise, Malaysia ประเภทธุรกิจ : สุขภาพ Sea Gull Frozen Foodstuffs Sdn.Bhd., Malaysia ประเภทธุรกิจ : ผลิตภัณฑ์ Hexa Harmony Sdn.Bhd., Malaysia ประเภทธุรกิจ : อสังหาริมทรัพย์
7	Mr.H'ng Cheow Chin ตำแหน่ง : กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 14/8/2558	42	MARKETING ROYAL MELBOURNE INSTITUTE OF TECHNOLOGY	-	น้อง : Mrs.H'ng Cheow Nai	2543-ปัจจุบัน	กรรมการ	KIANG HUAT SEAGULL TRADING FROZEN FOOD SDN.BHD.
8	นางสาวเจริญพร โชติวัฒนะพันธุ์ ตำแหน่ง : กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 12/5/2559 ตำแหน่ง : ผู้จัดการส่วนสำนักงาน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 1/1/2538	55	ปริญญาตรี BUS ADMIN MANAGEMENT NORTHERN ARIZONA UNIVERSITY	1.44	น้อง : นางเจริญศรี เจริญกุล น้อง : นางพิริยาพร แซ่ตั้ง พี่ : นายสมนึก โชติวัฒนะพันธุ์			
9	นายเฉลิม เหล่าเทพพิทักษ์ ตำแหน่ง : กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 28/4/2559	43	ปริญญาตรี CENTRAL QUEENSLAND UNIVERSITY ASUTRALIA	7.01	หลาน : นายเจริญ เหล่าเทพพิทักษ์			

ตารางแสดงรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ ปี	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท(%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
10	ดร.สุรพล ชวริกุล ตำแหน่ง : กรรมการอิสระ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : ปี 2534 ตำแหน่ง : ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 17/12/42	69	วิทยาศาสตรบัณฑิต ธรณีวิทยา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Diploma Mining Exploration L.T.C., The Netherlands Applied Geology, U.N.S.W., Australia ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Certification Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	-	ไม่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ และผู้บริหาร	2558-ปัจจุบัน 2558-ปัจจุบัน ปัจจุบัน	กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ที่ปรึกษา	สถานมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา สภาวิชาการ มหาวิทยาลัยทักษิณ สภาอุตสาหกรรมจังหวัดสงขลา
11	ดร.กิตติพัฒน์ ต้นกระวีรุ่งโรจน์ ตำแหน่ง : กรรมการอิสระ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : ปี 2534 ตำแหน่ง : กรรมการตรวจสอบ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 17/12/42	65	ว.ค.บ.ไฟฟ้า(เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ DR.ING Université Paul Sabatier France. ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Certification Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	-	ไม่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ และผู้บริหาร	2552 2554-ปัจจุบัน	ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ผู้อำนวยการ	มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ ประเภทธุรกิจ : สถาบันการศึกษา โรงเรียนเทพอำนวย
12	นายเปรี๊ชา สันติธรรมรักษ์ ตำแหน่ง : กรรมการอิสระ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 30/4/2544 ตำแหน่ง : กรรมการตรวจสอบ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 30/4/2544	66	ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต สาขาการคลัง มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Certification Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	-	ไม่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ และผู้บริหาร	2551-2555	ผู้จัดการสินเชื่อพิเศษ	สำนักธุรกิจขนาดใหญ่ ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : สถาบันการเงิน

ตารางแสดงรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ ปี	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
13	นายสุวัฒน์ โจนกิจ ตำแหน่ง : กรรมการอิสระ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 30/4/2553 ตำแหน่ง : กรรมการตรวจสอบ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 30/4/2553	68	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมวชิราฯ	-	ไม่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ และผู้บริหาร	2551-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ที.พี.ซีคอนกรีต โปรดักส์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ผลิตภัณฑ์คอนกรีต

ตารางแสดงรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ ปี	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงานบริษัท/ ประเภทธุรกิจ
14	รศ.ดร.พิเชษฐ บุญวงษ์ ตำแหน่ง : กรรมการอิสระ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 28/4/2559 ตำแหน่ง : กรรมการตรวจสอบ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 9/5/2559	65	วศ.บ.(เหมืองแร่) ภาสกรณวิทยาลัย M.E.(MINING ENGINEERING THE UNIVERSITY OF NEW SOUTH WALES Cert. COAL MINING TECHNOLOGY USSR Ph.D.(MINERAL PROCESSING) THE PENNSYLVANIA STATE UNIVERSITY	-	ไม่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ และผู้บริหาร	2519-ปัจจุบัน อาจารย์ภาควิชา วิศวกรรมเหมืองแร่	มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์	ประเภทธุรกิจ
15	ดร.สันติชัย กลิ่นพิบูล ตำแหน่ง : รองกรรมการผู้จัดการ ส่วนบริการ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : ปี 2535	67	ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตรมหากรรม สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Certification Program(DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	-	ไม่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ และผู้บริหาร	2554-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ , กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอส. แพ็ค. แอนด์ พรีนทร์ ประเภทธุรกิจ : ผลิตภัณฑ์พลาสติก	
16	นางสุดารัตน์ เหล่าเทพพิทักษ์ ประชาติ ตำแหน่ง : ผู้จัดการบริหารสำนักงาน.2 วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 9/8/2553	46	ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันพัฒนาบริหารศาสตร์ (NIDA)	-	บุตร : นายเจริญ เหล่าเทพพิทักษ์			

ตารางแสดงรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ ปี	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น (ในร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
17	นายชัยวัชร เหล่าเทพพิทักษ์ ตำแหน่ง : ผู้จัดการทั่วไป วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 2/3/2558	32	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ ASTON UNIVERSITY	-	บุตร : นายชราวุธ เหล่าเทพพิทักษ์			
18	นายสุชีชัย โชติศิริ ตำแหน่ง : หัวหน้าฝ่ายบัญชี วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 13/9/2542 ตำแหน่ง : เลขานุการบริษัท วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 7/8/2551	60	ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง	-	ไม่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ และผู้บริหาร			

ตารางแสดงข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ

รายชื่อ	รายชื่อบริษัท	บริษัท	บริษัทย่อย
นางเจริญศรี	เจริญกุล	X	-
นายเจริญ	เหล่าเทพพิทักษ์	/	/
นายชาญชัย	เหล่าเทพพิทักษ์	(เสียชีวิต เมื่อ 17/1/2561)	(เสียชีวิต เมื่อ 17/1/2561)
นางปริยาพร	แซ่ฮั้ง	/	-
นายสมนึก	โชติวัฒนพะพันธุ์	/	-
Mr.H'ng Chaiu Chin		/	-
Mrs.H'ng Cheow Nai		/	-
นางสาวเจริญพร	โชติวัฒนพะพันธุ์	//	//
นายเฉลิม	เหล่าเทพพิทักษ์	/	//
ดร.สุรพล	อารีย์กุล	/	-
ดร.กิตติพัฒน์	ตันตระรุ่งโรจน์	/	-
นายปรีชา	สันติธรรมรักษ์	/	-
นายสุวัฒน์	โรจนกิจ	/	-
รศ.ดร.พิษณุ	บุญนวล	/	-
นางสุภารัตน์	เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ	-	//

หมายเหตุ

- X = ประธาน
- // = กรรมการบริหาร
- / = กรรมการ

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ

เลขานุการบริษัทฯ จะปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และ มาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ด้วยความรับผิดชอบความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนที่ประชุมผู้ถือหุ้น

หน้าที่ของเลขานุการบริษัทฯ มีดังนี้

1. ติดตามและให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารเกี่ยวกับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.) , ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท.) . กฎหมายที่เกี่ยวข้อง . ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่บริษัทฯ
2. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย รวมทั้งบันทึกและจัดเก็บรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
3. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหาร
4. จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 85/14 ให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายในเจ็ดวันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
5. ติดตามให้มีการดำเนินการตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อยฯ

ประวัติของกรรมการบริษัทย่อยฯ จะแสดงข้อมูลอยู่ในเอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง

คุณวุฒิ การอบรม และประวัติการทำงาน

นายทองศักดิ์ ประดิษฐ์ฐาน

คุณวุฒิ

- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

ประสบการณ์

- กรรมการผู้จัดการ บริษัท เจพี ทีพี ออดิท จำกัด

การฝึกอบรม

- COSO 2013 Implementation สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Risk Transformation and Technology สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน และมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- ภาพรวมมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รุ่นที่ 4/58 สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ในปี 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยฯ ไม่มีรายการใดๆที่ต้องมีการประเมินราคาสินทรัพย์

- ไม่มี