



รายงานการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติม

(แบบ 56 – 1)

ต่อ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์

และตลาดหลักทรัพย์

ของ

บริษัท เชียงใหม่ไฟรเซนฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

สารบัญ		หน้า
1	นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	4
	1.1 ปรัชญาองค์กร วิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ	4
	1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	5
	1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	7
	1.4 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่	7
2	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	8
	2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์	9
	2.2 การตลาดและการแข่งขัน	9
	2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์	10
	2.4 งานที่ยังไม่ส่งมอบ	11
3	ปัจจัยความเสี่ยง	11
4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	13
5	ข้อพิพาททางกฎหมาย	14
6	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	15
	6.1 ข้อมูลทั่วไป	15
	6.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	16
7	ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	17
	7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	17
	7.2 ผู้ถือหุ้น	17
	7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น	21

	7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	21
8	โครงสร้างการจัดการ	22
	8.1 คณะกรรมการบริษัท	22
	8.2 ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ระดับบริหารและจัดการ	40
	8.3 เลขานุการบริษัท	42
	8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	42
	8.5 บุคลากร	44
9	การกำกับดูแลกิจการ	45
	9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	45
	9.2 คณะกรรมการชุดย่อย	47
	9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด	51
	9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย	51
	9.5 การดูแลเรื่องการให้ข้อมูลภายใน	52
	9.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี	52
	9.7 การปฏิบัติตาม Code of best practices ของ SET	52
10	ความรับผิดชอบต่อสังคม	53
	นโยบายการดำเนินการ CSR in Process	53
	นโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน	54
11	การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	54
12	รายการระหว่างกัน	55
13	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	57

	รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	57
	หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน	59
	งบแสดงฐานะการเงิน	65
	งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	69
	งบกระแสเงินสด	71
	อัตราส่วนทางการเงิน	75
14	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	76
	การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	82
	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	83
	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	85
	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท	86
	รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	87
	รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	88
	คำชี้แจงของคณะกรรมการตรวจสอบ	90
	รายงานระบบการควบคุมภายในด้านบัญชี	91

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เชียงใหม่โฟรเซนฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่าย พืชผักแช่แข็ง เช่น ถั่วแระแช่แข็ง ถั่วแขกแช่แข็ง ข้าวโพดหวานแช่แข็ง ข้าวโพดฝักอ่อนแช่แข็ง เป็นต้น มีสัดส่วนการจำหน่ายตลาดต่างประเทศ ประมาณร้อยละ 80 และตลาดในประเทศ ประมาณร้อยละ 20 สำหรับตลาดในประเทศเกือบทั้งหมดขายผ่านบริษัท อะกริฟู้ด โพรเซสซิ่ง จำกัด (บริษัทย่อย)

1.1 ปรัชญาองค์กร วิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ

ปรัชญาองค์กร

ความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า คือ ความปรารถนาสูงสุดของเรา

วิสัยทัศน์

เรามุ่งมั่นพัฒนา เพื่อความเป็นผู้นำด้านสินค้าเกษตรแช่แข็งและเกษตรแปรรูป

พันธกิจ

- บริษัทมุ่งพัฒนา และสรรหาผลผลิตที่มีคุณภาพ สดสะอาด ปลอดภัยและมี และส่งมอบสินค้าได้อย่างรวดเร็วตามที่ลูกค้าต้องการ
- บริษัทมุ่งบริหารจัดการให้มีผลตอบแทนการลงทุนที่ดี โดยยึดหลักบรรษัทภิบาล

เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ

- รักษาคุณภาพของสินค้าให้ได้มาตรฐานอยู่เสมอ
- มุ่งมั่นผลิตสินค้าให้ตรงตามความต้องการของผู้บริโภค
- แสวงหาช่องทางการขยายธุรกิจ เพื่อประโยชน์สูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ไม่ทำลายสภาพแวดล้อม และส่งเสริมการอยู่ร่วมกันด้วยความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทกับชุมชน

1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

พฤศจิกายน 2531	จดทะเบียนก่อตั้งบริษัทด้วยทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท มูลค่าหุ้น 10 บาทต่อหุ้น
เมษายน 2532	สร้างโรงงานแห่งที่ 1 ที่ ต.หนองจ้อม อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ บนเนื้อที่ 15 ไร่ 36.6 ไร่. แล้วเสร็จในเดือน ตุลาคม 2532
กุมภาพันธ์ 2533	เริ่มมีรายได้จากการดำเนินงาน
ธันวาคม 2534	เพิ่มทุนจดทะเบียน จาก 50 ล้านบาท เป็น 125 ล้านบาท
มกราคม 2536	ได้รับอนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
มกราคม 2536	เริ่มทำการซื้อ-ขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใต้ชื่อย่อ CM
กุมภาพันธ์ 2537	แปรสภาพจากบริษัทจำกัด เป็นบริษัทมหาชนจำกัด
มีนาคม 2537	สร้างโรงงานแห่งที่ 2 ที่ ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ บนเนื้อที่ 26 ไร่ 29.9 ไร่. แล้วเสร็จและเริ่มดำเนินการผลิตในเดือน ตุลาคม 2538
พฤศจิกายน 2541	เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 125 ล้านบาท เป็น 210 ล้านบาท
เมษายน 2546	ร่วมลงทุนกับบริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ในอัตราส่วน บริษัท 51 : 49 ในบริษัท อะกรีฟูด โพรเซสซิ่ง จำกัด ด้วยเงินลงทุน 120 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 30 ล้านบาท
มีนาคม 2547	สร้างห้องเย็นใหม่ ที่ ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ บนเนื้อที่ 8 ไร่ 3 งาน 97 ไร่. แล้วเสร็จในเดือน กรกฎาคม 2548
กรกฎาคม 2547	ซื้อเงินลงทุนในบริษัท อะกรีฟูด โพรเซสซิ่ง จำกัดจากบริษัท ริเวอร์แคว อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 51 เป็นร้อยละ 100
พฤษภาคม 2548	เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 210 ล้านบาท เป็น 315 ล้านบาท
พฤษภาคม 2548	เปลี่ยนมูลค่าหุ้น จากเดิมมูลค่า 10 บาทต่อหุ้น เป็น 1 บาทต่อหุ้น
พฤษภาคม 2550	เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 315 ล้านบาท เป็น 346 ล้านบาท
พฤษภาคม 2552	เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 346 ล้านบาท เป็น 381 ล้านบาท

อำนาจในการควบคุมบริษัทในปีที่ผ่านมา

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอำนาจการควบคุม

ลักษณะการประกอบธุรกิจในปีที่ผ่านมา

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงลักษณะการประกอบธุรกิจ

การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้น, การจัดการ หรือการประกอบธุรกิจในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

- ณ วันที่ 26 ธันวาคม 2556 Itochu Corporation ถือหุ้นจำนวน 50,440,665 หุ้น และ Itochu (Thailand) Ltd. ถือหุ้นจำนวน 25,789,335 หุ้น นับหุ้นรวมกันจำนวน 76,230,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 20 ได้ขายหุ้นทั้งหมดให้กับ

รายชื่อผู้ซื้อ	หุ้นก่อนได้มา		หุ้นได้มา		หุ้นหลังได้มา		ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างผู้ซื้อ
	จำนวนหุ้น	%	จำนวนหุ้น	%	จำนวนหุ้น	%	
1. บจก. เกษตรเหนือ	66,755,700	17.51	16,770,400	4.40	83,526,100	21.91	ไม่มี
2. นางพรทิพย์ รัตนอมรพิน	-	-	12,000,000	3.15	12,000,000	3.15	ไม่มี
3. นายสุภัค ภัทรธีรกุล	-	-	11,434,500	3.00	11,434,500	3.00	ไม่มี
4. นายสุพจน์ วงศ์จิรัฐติกาล	912,649	0.24	8,328,500	2.18	9,241,149	2.42	ไม่มี
5. นายประเสริฐ ไตรจักรภพ	100,000	0.03	7,623,000	2.00	7,723,000	2.03	ไม่มี
6. น.ส. กรวิภา วงศาธิวานิช	-	-	7,384,000	1.94	7,384,000	1.94	ไม่มี
7. นายชาติ เหล่าวณิชย์วิทย์	-	-	7,353,600	1.93	7,353,600	1.93	ไม่มี
8. นายฐนิต วัชรียานุกุล	-	-	5,336,000	1.40	5,336,000	1.40	ไม่มี
รวม	67,768,349	17.78	76,230,000	20.00	143,998,349	37.78	

เหตุการณ์สำคัญในปี 2556

ไม่มี

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

- นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

1	บริษัท เกษตรเหนือ จำกัด	<p>เป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจด้านการเกษตร ที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท และไม่มีการถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน โดยนายประยูร พลพิพัฒน์พงศ์ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ร้อยละ 30 และเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท จำนวน 306,517 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.08</p> <p>บริษัท เกษตรเหนือ จำกัด ถือหุ้นในบริษัท จำนวน 66,755,700 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 17.51 ต่อมาในวันที่ 26 ธันวาคม 2556 บริษัท เกษตรเหนือ จำกัด ซื้อหุ้นจาก Itochu Group จำนวน 16,770,400 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 4.40 ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ถือหุ้นในบริษัท รวมจำนวน 83,526,100 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 21.91</p>
2	Itochu Group	<p>เป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจซื้อมา-ขายไป มีสาขาอยู่ทั่วโลก ประกอบด้วยบริษัท Itochu Corporation ถือหุ้น จำนวน 50,440,665 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 13.23 และบริษัท Itochu (Thailand) Ltd. ถือหุ้น จำนวน 25,789,335 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 6.77 มีกรรมการตัวแทน จำนวน 1 คน คือ Mr. Kenichi Tai เป็นบริษัทตัวแทนจำหน่ายสินค้าให้กับบริษัท และได้รับค่านายหน้าจากการขาย ต่อมาในวันที่ 26 ธันวาคม 2556 Itochu Group ขายหุ้นที่ถืออยู่ทั้งหมด จำนวนหุ้น 76,230,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 20</p>

1.4 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

- บริษัท เกษตรเหนือ จำกัด มีนายประยูร พลพิพัฒน์พงศ์ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ร้อยละ 30 และทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการของบริษัท เชียงใหม่โฟรเซนฟูดส์ จำกัด (มหาชน) การดำเนินธุรกิจของบริษัท กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่ ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และไม่มีการถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน
- Itochu Corporation มีกรรมการตัวแทน 1 คน คือ Mr. Kenichi Tai ดำเนินธุรกิจซื้อมา-ขายไป มีสาขาอยู่ทั่วโลก เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัท และได้รับค่านายหน้าจากการขาย และบริษัทยังคงขายสินค้าผ่าน Itochu Corporation เนื่องจาก Itochu Corporation มีฐานลูกค้าในประเทศญี่ปุ่น ทำให้เป็นอีกช่องทางหนึ่งที่บริษัทสามารถจำหน่ายสินค้าได้ การขายสินค้าดังกล่าว เป็นไปตามกลไกทางธุรกิจ ทั้งในด้านการกำหนดราคา การให้ส่วนลด การให้เครดิต ซึ่งบริษัทได้ถือปฏิบัติเช่นเดียวกันกับลูกค้าของบริษัททุกราย

2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้

เฉพาะของ บริษัท เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)

(หน่วย : พันบาท)

ผลิตภัณฑ์	2556	%	2555	%	2554	%
ผักแช่แข็ง	1,407,756	100.0	1,466,095	100.0	1,267,285	99.9
อื่น ๆ	-	-	-	-	685	0.1
รวม	1,407,756	100.0	1,466,095	100.0	1,267,970	100.0

ตลาดผลิตภัณฑ์	2556	%	2555	%	2554	%
ต่างประเทศ	1,147,501	81.5	1,193,384	81.4	1,019,895	80.4
ในประเทศ	260,255	18.5	272,711	18.6	248,075	19.6
รวม	1,407,756	100.0	1,466,095	100.0	1,267,970	100.0

ลักษณะลูกค้า	อัตราร้อยละ		
	ตลาดต่างประเทศ	ตลาดในประเทศ	รวม
มูลค่าการจำหน่ายรวม	81.50	18.50	100.00
วัฏจักร ของการประกอบธุรกิจ	อัตราร้อยละ		
	2556	2555	2554
ไตรมาส 1	22.00	22.00	21.00
ไตรมาส 2	31.00	30.00	28.00
ไตรมาส 3	26.00	27.00	29.00
ไตรมาส 4	21.00	21.00	22.00
รวม	100.00	100.00	100.00

บริษัทย่อย

บริษัท อะกรีฟู๊ด โพรเซสซิ่ง จำกัด เป็นผู้จัดจำหน่าย (ส่งออก) ข้าวโพดหวานแช่แข็ง

โครงสร้างรายได้

(หน่วย : พันบาท)

รายได้	2556	%	2555	%	2554	%
รายได้จากการขาย	265,304	97.4	279,500	98.7	261,066	99.2
รายได้อื่น	7,156	2.6	3,787	1.3	2,106	0.8

รวม	272,460	100.0	283,287	100.0	263,172	100.0
-----	---------	-------	---------	-------	---------	-------

2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์ของบริษัท เป็นผลิตภัณฑ์ ผักแช่แข็ง ซึ่งเป็นการนำเอาผลผลิตทางการเกษตร เช่น ถั่วแระ, ถั่วแขก, ข้าวโพดหวาน, แครอท, ข้าวโพดฝักอ่อน เป็นต้น มาผ่านกระบวนการผลิต เช่น คัดเลือก, ตัดแต่ง, ล้าง, ต้มสุก แล้วนำไปทำการแช่เยือกแข็ง และเก็บรักษาไว้ในห้องเย็น เพื่อรอการคัดเกรด, บรรจุ และส่งออก โดยมีขั้นตอนการผลิตที่มีประสิทธิภาพ ตามมาตรฐานต่าง ๆ เช่น ISO 22000, HACCP, GMP เครื่องจักรมีความทันสมัย ผลิตภัณฑ์มีคุณภาพ สด สะอาด รสชาติอร่อยตรงตามที่ถูกสั่งต้องการ

การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุนในกิจการ ผลิตพืชผักแช่แข็ง ปัจจุบันสิทธิประโยชน์ที่ยังมีผลคือ ได้รับลดหย่อนภาษีนิติบุคคลในอัตราร้อยละ 50 จนถึงเดือน ตุลาคม 2557 ของขนาดกิจการ 15,000 ต้น/ปี จากขนาดกิจการทั้งหมด 42,000 ต้น/ปี

2.2 การตลาดและการแข่งขัน

นโยบายการตลาดในปีที่ผ่านมา

ในปี 2556 บริษัทมีเป้าหมายการขายที่ 26,500 ตัน ในขณะที่บริษัทขายได้ทั้งสิ้น 24,400 ตัน ต่ำกว่าเป้าหมายจำนวน 2,100 ตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 7.92 มีมูลค่าการจำหน่ายทั้งสิ้น 1,407.8 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 58.3 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.98

กลยุทธ์การแข่งขัน

1. รับฟังเสียงลูกค้าในทุกกลุ่มพร้อมทั้งตอบสนองความคาดหวังและความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว
2. พัฒนาคุณภาพสินค้าให้มีมาตรฐานระดับสากล ปลอดภัยจากสารเคมีตกค้าง และสิ่งเจือปนอย่างต่อเนื่อง
3. จัดส่งสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามความต้องการของลูกค้าอยู่เสมอ
4. พัฒนานวัตกรรมให้มีความรู้ความสามารถและดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

จุดเด่น

1. บริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าและดำเนินธุรกิจร่วมกันเป็นระยะเวลายาวนาน
2. ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เป็นบุคคลที่มีประสบการณ์ มีความรู้ทางการค้าผลผลิตทางการเกษตรมานานนับสิบปี
3. ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท เป็นผลผลิตทางการเกษตรที่มีคุณภาพดี สด และมีความปลอดภัย
4. พื้นที่เพาะปลูกมีความอุดมสมบูรณ์ สามารถทำการปลูกได้เกือบตลอดทั้งปี และปัญหาทางด้านภัยธรรมชาติ เช่น ลมพายุ ฝนตกหนัก น้ำท่วมมีโอกาสน้อยกว่า เมื่อเทียบกับประเทศคู่แข่งเช่น จีน และได้วัน

จุดด้อย

1. ระยะทางการขนส่งสินค้าทั้งทางบก และทางน้ำ เมื่อเทียบกับคู่แข่งในต่างประเทศแล้วไกลกว่า ทำให้บริษัทมีต้นทุนค่าขนส่งที่สูงกว่า
2. ขนาดของพื้นที่เพาะปลูกส่วนใหญ่มีขนาดเล็กและกระจายอยู่ในบริเวณกว้าง การควบคุมดูแลพื้นที่การเพาะปลูกได้ยาก เมื่อเทียบกับคู่แข่งในต่างประเทศ

ลูกค้าเป้าหมาย

ลูกค้าหลักของบริษัทคือ ผู้นำเข้า ผู้ค้ารายใหญ่ ตัวแทนจำหน่าย และลูกค้ารายย่อย ซึ่งทำการกระจายสินค้าไปยังซูเปอร์มาร์เก็ต ร้านค้าปลีกต่างๆ และผู้ผลิตในอุตสาหกรรมอาหาร กลุ่มผู้บริโภคสินค้าของบริษัทส่วนใหญ่ เป็นกลุ่มลูกค้าระดับกลางขึ้นไป และกลุ่มลูกค้านักธุรกิจที่ต้องการสินค้าในรูปแบบกิ่งสำเร็จรูป สะอาด ถูกหลักอนามัย และสะดวกในการบริโภค

นโยบายการตั้งราคา

บริษัทมีนโยบายที่จะจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในราคาที่สามารถแข่งขันกับคู่แข่งจากทั้งในและต่างประเทศได้

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศเกือบทั้งหมด โดยผ่านช่องทางการจำหน่ายคือ

1. จำหน่ายผ่านผู้นำเข้าและตัวแทนจำหน่าย
2. จำหน่ายให้ลูกค้าโดยตรง
3. จำหน่ายผ่านบริษัท อะกรีฟูด โพรเซสซิ่ง จำกัด (บริษัทย่อย)

สัดส่วนการจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ

บริษัทจำหน่ายสินค้าไปยังต่างประเทศเป็นส่วนใหญ่ เช่น ญี่ปุ่น สหรัฐอเมริกา สวีเดน เดนมาร์ก ประมาณร้อยละ 80 และขายในประเทศผ่านบริษัท อะกรีฟูด โพรเซสซิ่ง จำกัด และลูกค้ารายย่อยอื่น ประมาณร้อยละ 20

สภาพการแข่งขัน

สภาพการแข่งขัน ไม่รุนแรงนัก เนื่องจากผลิตภัณฑ์ผักแช่แข็ง เป็นผลิตภัณฑ์ที่มีความต้องการบริโภคในปริมาณมาก และตลาดหลักของบริษัทคือประเทศญี่ปุ่น ลูกค้าชาวญี่ปุ่น เป็นลูกค้าที่มีความต้องการบริโภคสินค้าในรูปแบบกิ่งสำเร็จรูป สะอาด ถูกหลักอนามัย และสะดวกในการรับประทาน ประกอบกับประเทศไทย เป็นประเทศที่อุดมสมบูรณ์ และไม่ค่อยมีปัญหาเรื่องภัยทางธรรมชาติ ต่างจากประเทศคู่แข่งคือ จีน ซึ่งมักประสบปัญหาภัยทางธรรมชาติ ทำให้การจัดส่งสินค้าไม่สม่ำเสมอ ต่างจากสินค้าของบริษัทที่สามารถจัดส่งสินค้าได้อย่างสม่ำเสมอตลอดทั้งปี

คู่แข่งทางการค้าของบริษัทเป็นคู่แข่งในต่างประเทศคือ ประเทศจีน มีขนาดธุรกิจที่ใกล้เคียงกันกับบริษัท โดยบริษัทมีศักยภาพเพียงพอที่สามารถทำการแข่งขันได้ ทั้งในด้านคุณภาพ ราคา และความสม่ำเสมอในการจัดส่ง

2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์ของบริษัท ผลิตจากวัตถุดิบที่รับซื้อจากเกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการ โดยผ่านผู้รวบรวมวัตถุดิบ มีพื้นที่ครอบคลุม 16 จังหวัดภาคเหนือ เช่น เชียงใหม่ เชียงราย แพร่ น่าน พะเยา ฯลฯ โดยที่บริษัทจะเป็นผู้จัดหาเมล็ดพันธุ์ ปุ๋ย และยากำจัดศัตรูพืช ดำรงให้แก่เกษตรกร และบริษัทจะรับซื้อผลผลิตจากเกษตรกรในราคารับประกัน ในระหว่างการเพาะปลูกจะมีเจ้าหน้าที่ซึ่งเป็นพนักงานส่งเสริมการเกษตรของบริษัท เป็นผู้คอยให้ความรู้ และให้คำแนะนำแก่เกษตรกรในการดูแลรักษา การใส่ปุ๋ย และกำกับการใช้เคมีภัณฑ์ เพื่อให้ได้ผลผลิตที่มีคุณภาพ มี

ความปลอดภัยต่อผู้บริโภค และผลผลิตต่อไร่สูงสุด เมื่อผลผลิตสามารถเก็บเกี่ยวได้ บริษัทจะรับซื้อในราคาประกัน และหักค่าใช้จ่ายของเมล็ดพันธุ์ ปุ๋ย และยากำจัดศัตรูพืชออกจากราคารับซื้อผลผลิต

กำลังการผลิต ปริมาณการผลิต และมูลค่าการผลิต

รายการ	หน่วย	2556	2555	2554
กำลังการผลิตเต็มที่ของเครื่องจักร	ตัน	42,000	42,000	42,000
ปริมาณการผลิตจริง (ขึ้นอยู่กับฤดูกาล และปริมาณวัตถุดิบ)	ตัน	22,132	26,212	26,280
อัตรการใช้กำลังการผลิต	%	52.70	62.41	62.57
อัตรการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของปริมาณการผลิต	%	(15.57)	(0.26)	17.97
อัตรการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของมูลค่าการผลิต	%	(2.71)	5.76	13.13

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบ

ในประเทศ- มีผู้รวบรวมวัตถุดิบ ประมาณ 200 ราย คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 97

ต่างประเทศ- บริษัทนำเข้าวัตถุดิบ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 3

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

น้ำทิ้งที่ผ่านกระบวนการผลิตของบริษัท อาจจะมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทจึงได้นำไปผ่านระบบบำบัดน้ำเสีย เพื่อให้คุณภาพของน้ำทิ้งเป็นไปตามที่กรมโรงงานอุตสาหกรรมกำหนด ก่อนที่จะปล่อยลงสู่ระบบระบายน้ำ สำหรับเศษวัตถุดิบที่เหลือจากการผลิต บริษัทจะขายในรูปของผลพลอยได้ เพื่อนำไปใช้เป็นอาหารสัตว์ ทำให้ไม่มีของเสียในส่วนนี้ที่จะทำให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทดำเนินการเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ให้เป็นไปตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด บริษัทจึงไม่มีข้อพิพาท หรือการถูกฟ้องร้องเกี่ยวกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด

2.4 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

เนื่องจากบริษัทผลิตสินค้าเพื่อเก็บไว้ขายตลอดทั้งปี และบริษัทจัดส่งสินค้าตามคำสั่งของลูกค้า อย่างสม่ำเสมอ ดังนั้น จึงไม่มีคำสั่งซื้อที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

3 ปัจจัยความเสี่ยง

ด้านวัตถุดิบ

บริษัทเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผักแช่แข็ง ซึ่งต้องใช้ ถั่วแระ, ถั่วแขก และข้าวโพดหวาน เป็นวัตถุดิบสำคัญของต้นทุนการผลิต และเนื่องจากวัตถุดิบเหล่านี้เป็นวัตถุดิบทางการเกษตรที่ขึ้นอยู่กับปัจจัยทางธรรมชาติเป็นหลัก ทำให้บริษัทอาจได้รับผลกระทบ และเกิดการขาดแคลนวัตถุดิบดังกล่าวได้บ้าง

มาตรการรองรับความเสี่ยงในกรณีนี้คือ บริษัทใช้วิธีเพิ่มปริมาณการผลิตในรุ่นถัดไปให้มากขึ้น เนื่องจาก วัตถุดิบของบริษัทสามารถปลูกได้ ปีละ 2-3 รุ่น และมีอายุการเก็บเกี่ยวผลผลิตเพียง ประมาณ 60 – 90 วัน ดังนั้น หากการเพาะปลูกรุ่นใดมีปัญหา บริษัทก็จะเพิ่มพื้นที่การปลูกในรุ่นถัดไปให้มากขึ้น

ด้านการตลาด

ปัจจุบันบริษัทส่งออกผลิตภัณฑ์ผักแช่แข็งไปยังตลาดญี่ปุ่น ประมาณ ร้อยละ 76 ของยอดขายรวม ซึ่งการพึ่งพิงตลาดญี่ปุ่นในสัดส่วนที่สูงนี้ ทำให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทอาจได้รับผลกระทบจากการที่เศรษฐกิจญี่ปุ่นชะลอตัว และ/หรือมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายทางการค้าของประเทศดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม จากการที่ผลิตภัณฑ์ของบริษัท เป็นผลิตภัณฑ์ประเภทอาหาร ที่มีความจำเป็นต่อการดำรงชีพ และชาวญี่ปุ่นเองก็นิยมบริโภคผลิตภัณฑ์ ถั่วแระ และถั่วแขกแช่แข็ง ประกอบกับบริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าตลอดมา ดังนั้น ผลกระทบจากการพึ่งพิงตลาดญี่ปุ่นเป็นหลักจึงอยู่ในระดับความเสี่ยงไม่สูงนัก

ด้านอัตราแลกเปลี่ยน

จากการที่บริษัทมีมูลค่าการส่งออก ประมาณ ร้อยละ 80 ของยอดขายรวม และบริษัทขายสินค้าเป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาทั้งหมด ดังนั้น บริษัทอาจได้รับผลกระทบอันเนื่องมาจากอัตราแลกเปลี่ยนแข็งค่าขึ้น จะส่งผลให้บริษัทได้รับเงินบาทจากการแปลงค่าน้อยลง

มาตรการลดความเสี่ยงในกรณีนี้ บริษัทได้ทำสัญญาขายเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาล่วงหน้า ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศได้พอสมควร โดยบริษัทจะทำสัญญาขายเงินล่วงหน้า ระยะเวลา 8 – 12 เดือน ทำให้บริษัทสามารถป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนได้ประมาณ 10 เดือน

ด้านคุณภาพของสินค้า

ด้านคุณภาพสินค้าที่ต้องปลอดจากสารเคมี ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงในด้านการคืนสินค้าจากลูกค้า หากไม่สามารถควบคุมคุณภาพสินค้าให้ปลอดสารเคมีตามสัญญาที่ตกลงกับลูกค้า

มาตรการการควบคุมคุณภาพของสินค้า ซึ่งเป็นผลกระทบที่เกิดจากสารเคมีตกค้างนั้น บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบที่เข้มงวดตามมาตรฐาน GMP โดยบริษัทได้จัดหาเครื่องตรวจหาสารเคมีตกค้างที่มีประสิทธิภาพสูง ซึ่งปัจจุบันบริษัทมีอยู่จำนวน 2 เครื่อง สามารถตรวจหาสารเคมีตกค้างได้มากกว่า 250 ชนิด ในขณะที่บริษัทใช้สารเคมี ประมาณ 20 ชนิด

ด้านการบริหารจัดการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นตัวแทนกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งมีประสบการณ์ในธุรกิจการเกษตรมาเป็นเวลายาวนาน จำนวน 7 คน และกรรมการอิสระ จำนวน 4 คน ร่วมกันกำหนดนโยบายให้กับทางคณะผู้บริหาร ดูแลและควบคุมการดำเนินการของคณะผู้บริหารอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

คณะผู้บริหาร ประกอบด้วยทีมผู้บริหารระดับสูง จำนวน 5 คน ซึ่งแต่ละคนมีความรู้ ความสามารถ ในการบริหารงานธุรกิจด้านการเกษตรเป็นอย่างดี มีการกระจายอำนาจในการบริหารและการตัดสินใจอย่างเหมาะสม รวมถึงมีการประชุมร่วมกันเพื่อตัดสินใจในประเด็นการบริหารงานที่สำคัญ

การทำงานของคณะกรรมการบริหาร และคณะผู้บริหารของบริษัท ดำเนินงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ที่ประชุมได้รายงานผลการดำเนินงาน และเปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านได้ซักถามอย่างเป็นที่พอใจ ดังนั้น ความเสี่ยงในการบริหารจัดการของบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ด้านการเงิน

บริษัทมีสินทรัพย์รวม จำนวน 1,428.9 ล้านบาท มีหนี้สินรวม 124.0 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8.7 ของสินทรัพย์รวม และมีส่วนของผู้ถือหุ้น 1,304.9 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 91.3 ของสินทรัพย์รวม มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.10 : 1 เท่า อัตราส่วนสภาพคล่อง 11.4 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว 7.1 เท่า ประกอบกับวงเงินเครดิตที่สถาบันการเงินทั้ง 4 สถาบันที่บริษัทใช้บริการอยู่ต่างเป็นวงเงินที่ไม่ต้องมีหลักทรัพย์ค้ำประกันทั้งสิ้น แสดงถึงสถานะการเงินและความน่าเชื่อถือของบริษัท ที่ได้รับจากสถาบันการเงินอยู่ในระดับสูง นอกจากนี้บริษัท ได้ยึดหลักนโยบายการเงินที่เน้นความรอบคอบ ทำให้ความเสี่ยงด้านการเงินของบริษัทอยู่ในระดับต่ำ

ด้านผู้ลงทุน

บริษัทมีผลประกอบการที่ดีและมีกำไรมาโดยตลอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทมีกำไรสะสมทั้งสิ้น จำนวน 855.8 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 59.9 ของสินทรัพย์รวม และบริษัทสามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ประเภท / ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่า (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ที่ดินอาคารสำนักงานใหญ่ เลขที่ 149/32-34 ซ.แองโกลพลาซ่า ถ.สุรวงศ์ แขวงสุริยวงส์ เขตบางรัก กรุงเทพฯ เนื้อที่ 54.4 ตรว.	เป็นเจ้าของ	25.6	ไม่มี
ที่ดิน โรงงาน 1 เลขที่ 92 หมู่ 3 ต.หนองจ้อม อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ เนื้อที่ 15 ไร่ 36.6 ตรว.	เป็นเจ้าของ	3.1	ไม่มี
ที่ดิน โรงงาน 2 เลขที่ 299 หมู่ 14 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ เนื้อที่ 27 ไร่ 3 งาน 98.9 ตรว.	เป็นเจ้าของ	34.7	ไม่มี

ที่ดิน โรงงาน 2 เลขที่ 299 หมู่ 14 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ เนื้อที่ 15 ไร่ 1 งาน 53.6 ตรว.	เป็นเจ้าของ	7.2	ไม่มี
ที่ดิน โรงงาน 2 เลขที่ 299 หมู่ 14 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ เนื้อที่ 16 ไร่ 108.2 ตรว.	เป็นเจ้าของ	9.6	ไม่มี
ที่ดิน โรงงาน 2 เลขที่ 299 หมู่ 14 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ เนื้อที่ 6 ไร่ 54.3 ตรว.	เป็นเจ้าของ	3.2	ไม่มี
ที่ดินห้องเย็นใหม่ เลขที่ 299/1 หมู่ 14 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ เนื้อที่ 8 ไร่ 3 งาน 97 ตรว.	เป็นเจ้าของ	5.4	ไม่มี
ที่ดิน ที่ อ.บางระกำ จ.พิษณุโลก เนื้อที่ 154 ไร่ 30 ตรว.	เป็นเจ้าของ	15.4	ไม่มี
อาคารสำนักงานใหญ่ 4 ชั้น 3 คูหา เลขที่ 149/32-34 ซ.แองโกลพลาซ่า ถ.สุรวงศ์ แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพฯ	เป็นเจ้าของ	5.3	ไม่มี
อาคารโรงงาน 1 เลขที่ 92 หมู่ 3 ต.หนองจ่อม อ.สันทราย จ.เชียงใหม่	เป็นเจ้าของ	23.5	ไม่มี
อาคารโรงงาน 2 เลขที่ 299 หมู่ 14 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่	เป็นเจ้าของ	42.3	ไม่มี
อาคารห้องเย็น เลขที่ 299/1 หมู่ 14 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่	เป็นเจ้าของ	55.6	ไม่มี
เครื่องจักรทั้งหมด	เป็นเจ้าของ	95.2	ไม่มี

5 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ระหว่างปี 2556 บริษัท และบริษัทย่อย ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมาย ที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

6 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

6.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัท เชียงใหม่โฟรเซนฟูดส์ จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงาน	149/34 ซอยแองโกลพลาซ่า ถนนสุรวงศ์ แขวงสุริยวงส์ เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
ทะเบียนเลขที่	0107 537 000 513
โทรศัพท์, โทรสาร	โทรศัพท์ 0-2238-4091, 0-2634-0061-4 โทรสาร 02-238-4090
เว็บไซต์	www.cmfrozen.com
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและส่งออกผัก ผลไม้แช่แข็ง เช่น ถั่วแระ ถั่วแขก ข้าวโพดหวาน แครอท ข้าวโพดฝักอ่อน เป็นต้น
กำลังการผลิต	42,000 ตัน ต่อ ปี
โรงงาน (สาขา)	โรงงาน 1 เลขที่ 92 หมู่ 3 ถ.เชียงใหม่-พร้าว ต.หนองจ้อม อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ 50210
	โรงงาน 2 เลขที่ 299 หมู่ 14 ถ.เชียงใหม่-พร้าว ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ 50290
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ 381,146,251 หุ้น ราคาหุ้นละ 1 บาท คิดเป็นเงินรวม 381,146,251 บาท
ทุนชำระแล้ว	หุ้นสามัญ 381,145,725 หุ้น ราคาหุ้นละ 1 บาท คิดเป็นเงินรวม 381,145,725 บาท

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	บริษัท อะกริฟูด โพรเซสซิง จำกัด
ที่ตั้ง	149/34 ซ.แองโกลพลาซ่า ถ.สุรวงศ์ แขวงสุริยวงส์ เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์, โทรสาร	โทรศัพท์ 0-2634-2282-6 โทรสาร 0-2634-2287
ประเภทธุรกิจ	ดำเนินธุรกิจซื้อมา-ขายไป เป็นผู้จำหน่าย (ส่งออก) ข้าวโพดหวานแช่แข็ง
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ 12,000,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 10 บาท คิดเป็นเงินรวม 120,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	หุ้นสามัญ 12,000,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 10 บาท เรียกชำระแล้ว 30,000,000 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	บริษัท ถือหุ้น 100 %

6.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

<p>นายทะเบียนหุ้น</p>	<p>บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 4, 6-7 ถ.รัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110 โทรศัพท์ 0-2229-2800, 0-2654-5599 โทรสาร 0-2359-1262-3</p>
<p>ผู้สอบบัญชี</p>	<p>น.ส. นงราม เล้าหอรดิติก ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4334 สำนักงาน เอเอสที มาสเตอร์ เลขที่ 790/12 ทองหล่อทาวเวอร์ ซ.ทองหล่อ 18 ถ.สุขุมวิท 55 แขวงคลองตัน เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110 โทรศัพท์ 0-2381-5716, 0-2381-8016</p>
<p>ที่ปรึกษากฎหมาย</p>	<p>นายวันจันทร์ ศิวณยวงศ์ เลขที่ 51 ตรอกศรีรับสุข แขวงตลาดบางเขน เขตหลักสี่ กรุงเทพฯ 10210 โทรศัพท์ และ โทรสาร 0-2521-4501</p>
<p>สถาบันการเงิน</p>	<p>ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ธนาคารมิซูโฮ คอร์ปอเรท จำกัด - สาขา กรุงเทพฯ ธนาคารธนชาต จำกัด (มหาชน) ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)</p>

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7 ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

- บริษัทที่มีหุ้นสามัญจดทะเบียน 381,146,251 บาท เรียกชำระแล้ว 381,145,725 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 381,145,725 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท
- บริษัทไม่มีหลักทรัพย์อื่น เช่น หุ้นบุริมสิทธิ, ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น, หุ้นกู้แปลงสภาพ เป็นต้น

7.2 ผู้ถือหุ้น

- รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี มีดังนี้

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก		สิ้นสุด ณ 14 มีนาคม 2556		สิ้นสุด ณ 14 มีนาคม 2555	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท เกษตรเหนือ จำกัด	66,755,700	17.51	66,755,700	17.51
2	Itochu Corporation	50,440,665	13.23	50,440,665	13.23
3	Itochu (Thailand) Co., Ltd.	25,789,335	6.77	25,789,335	6.77
4	Nomura Securities Co., Ltd.	19,057,313	5.00	19,057,313	5.00
5	นายหลาน, มู่-ซิว และภรรยา	18,030,830	4.73	18,030,830	4.73
6	นายประกาศ พลพิพัฒน์พงศ์และภรรยา	15,346,200	4.03	16,066,200	4.22
7	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	13,318,695	3.49	14,225,707	3.73
8	Miss Chang, Min-Fang	8,837,730	2.32	8,837,730	2.32
9	น.ส. นิลจรัส สหรัตน์ชัยวงศ์	6,261,750	1.64	6,261,750	1.64
10	Mr. Lu, Yu-Chin	6,105,309	1.60	6,105,309	1.60
รวม		229,943,527	60.32	231,570,539	60.75

หมายเหตุ ณ วันที่ 26 ธันวาคม 2556 Itochu Corporation และ Itochu (Thailand) Ltd. ได้ขายหุ้นที่ถืออยู่ทั้งหมด

ผู้ถือหุ้น	ณ วันที่ 14 มีนาคม 2556			ณ วันที่ 14 มีนาคม 2555		
	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%
สัญชาติไทย	2,332	227,268,181	59.63	1,553	222,368,313	58.34
สัญชาติต่างดาว	39	153,877,544	40.37	43	158,777,412	41.66
รวม	2,371	381,145,725	100.00	1,596	381,145,725	100.00
ญี่ปุ่น	12	79,981,282	20.98	12	78,747,470	20.66
ไต้หวัน	10	52,480,878	13.77	11	52,480,978	13.77
อังกฤษ	5	19,281,701	5.06	6	19,281,801	5.06
สวิสเซอร์แลนด์	2	1,756,950	0.46	3	6,598,150	1.73
สหรัฐอเมริกา	3	330,876	0.09	4	1,623,156	0.43
เยอรมัน	1	29,040	0.01	1	29,040	0.01
อื่น ๆ	6	16,817	-	6	16,817	-

- บริษัทถือหุ้นในบริษัท อะกริฟู๊ด โพรเซสซึ่ง จำกัด (บริษัทย่อย) โดยบริษัทถือหุ้น ร้อยละ 100
- บริษัท ไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ ในอันที่จะมีผลกระทบต่อกรออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัท

- ณ วันที่ 26 ธันวาคม 2556 Itochu Corporation ถือหุ้นจำนวน 50,440,665 หุ้น และ Itochu (Thailand) Ltd. ถือหุ้นจำนวน 25,789,335 หุ้น นับหุ้นรวมกันจำนวน 76,230,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 20 ได้ขายหุ้นทั้งหมดให้กับ

รายชื่อผู้ซื้อ	หุ้นก่อนได้มา		หุ้นได้มา		หุ้นหลังได้มา		ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างผู้ซื้อ
	จำนวนหุ้น	%	จำนวนหุ้น	%	จำนวนหุ้น	%	
1. บจก. เกษตรเหนือ	66,755,700	17.51	16,770,400	4.40	83,526,100	21.91	ไม่มี
2. นางพรทิพย์ รัตนอมรพิน	-	-	12,000,000	3.15	12,000,000	3.15	ไม่มี
3. นายสุภัค ภัทรธีรกุล	-	-	11,434,500	3.00	11,434,500	3.00	ไม่มี

4.นายสุพจน์ วงศ์จิรัฐติกาล	912,649	0.24	8,328,500	2.18	9,241,149	2.42	ไม่มี
5.นายประเสริฐ ไตรจักรภพ	100,000	0.03	7,623,000	2.00	7,723,000	2.03	ไม่มี
6.น.ส.กรวิภา วงศ์าริยานิช	-	-	7,384,000	1.94	7,384,000	1.94	ไม่มี
7.นายชาติรี เหล่าวณิชยวิทย์	-	-	7,353,600	1.93	7,353,600	1.93	ไม่มี
8.นายฐนิต วัชรียานุกุล	-	-	5,336,000	1.40	5,336,000	1.40	ไม่มี
รวม	67,768,349	17.78	76,230,000	20.00	143,998,349	37.78	

• นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

1	บริษัท เกษตรเหนือ จำกัด	<p>เป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจด้านการเกษตร ที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท และไม่มีการถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน โดยนายประยูร พลพิพัฒน์พงศ์ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ร้อยละ 30 และเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท จำนวน 306,517 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.08</p> <p>บริษัท เกษตรเหนือ จำกัด ถือหุ้นในบริษัท จำนวน 66,755,700 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 17.51 ต่อมาในวันที่ 26 ธันวาคม 2556 บริษัท เกษตรเหนือ จำกัด ซื้อหุ้นจาก Itochu Group จำนวน 16,770,400 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 4.40 ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ถือหุ้นในบริษัท รวมจำนวน 83,526,100 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 21.91</p>
2	Itochu Group	<p>เป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจซื้อมา-ขายไป มีสาขาอยู่ทั่วโลก ประกอบด้วยบริษัท Itochu Corporation ถือหุ้น จำนวน 50,440,665 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 13.23 และบริษัท Itochu (Thailand) Ltd. ถือหุ้น จำนวน 25,789,335 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 6.77 มีกรรมการตัวแทน จำนวน 1 คน คือ Mr. Kenichi Tai เป็นบริษัทตัวแทนจำหน่ายสินค้าให้กับบริษัท และได้รับค่านายหน้าจากการขาย ต่อมาในวันที่ 26 ธันวาคม 2556 Itochu Group ขายหุ้นที่ถืออยู่ทั้งหมด จำนวนหุ้น 76,230,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 20</p>

● ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

- บริษัท เกษตรเหนือ จำกัด มีนายประยูร พลพัฒน์พงศ์ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ร้อยละ 30 และทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการของบริษัท เซียงใหม่โพรเซสฟู๊ด จำกัด (มหาชน) การดำเนินธุรกิจของบริษัท กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่ ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และไม่มีการถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน
- Itochu Corporation มีกรรมการตัวแทน 1 คน คือ Mr. Kenichi Tai ดำเนินธุรกิจซื้อมา-ขายไป มีสาขาอยู่ทั่วโลก เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัท และได้รับค่านายหน้าจากการขาย และบริษัทยังคงขายสินค้าผ่าน Itochu Corporation เนื่องจาก Itochu Corporation มีฐานลูกค้าในประเทศญี่ปุ่น ทำให้เป็นอีกช่องทางหนึ่งที่บริษัทสามารถจำหน่ายสินค้าได้ การขายสินค้าดังกล่าว เป็นไปตามกลไกทางธุรกิจ ทั้งในด้านการกำหนดราคา การให้ส่วนลด การให้เครดิต ซึ่งบริษัทได้ถือปฏิบัติเช่นเดียวกันกับลูกค้าของบริษัททุกราย

ชื่อผู้ลงทุนสถาบันของบริษัท		ณ วันที่ 14 มี.ค. 2556		ณ วันที่ 14 มี.ค. 2555	
		จำนวนหุ้น	%	จำนวนหุ้น	%
1	Nomura Securities Co., Ltd.	19,057,313	5.00	19,057,313	5.00
2	Bank Julius Baer and Co., Ltd.	1,738,800	0.46	6,500,000	1.71
3	Rothschild Bank AG	-	-	80,000	0.02
4	Commerz Bank Aktiengesellschaft	29,040	0.01	29,040	0.01
5	ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	18,150	-	18,150	-
6	บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ ศรีมิตร จำกัด (มหาชน)	330	-	330	-
รวม		20,843,633	5.47	25,684,833	6.74

ผู้ถือหุ้น : สิทธิและความเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทได้เล็งเห็นความสำคัญของผู้ถือหุ้น โดยมุ่งหวังให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันภายใต้กระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีส่วนร่วมโดยการเสนอเรื่องที่เห็นว่าสำคัญเพื่อบรรจุเป็นวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท และสามารถส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมถึงคณะกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้ และบริษัทยังตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลของบริษัทที่ถูกต้องเพียงพอ ทันเวลาและเท่าเทียมกัน เพื่อประกอบการตัดสินใจในการประชุมผู้ถือหุ้น ฉะนั้นในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทจะจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมที่มีรายละเอียดครบถ้วนและเพียงพอ รวมทั้งมีความเห็นของคณะกรรมการในทุกวาระต่อนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อจัดส่งให้ถึงมือผู้ถือหุ้นก่อนวันประชุม 21

วัน และผู้ถือหุ้นยังสามารถศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้า ผ่าน เว็บไซต์ ของบริษัทอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลดังกล่าวได้อย่างละเอียด นอกจากนี้บริษัทยังได้อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการมาร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยการกำหนด วัน เวลา และสถานที่ประชุมที่เข้าถึงได้สะดวกและมีขนาดเหมาะสม เพื่อรองรับผู้เข้าร่วมประชุมได้อย่างเพียงพอ และในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเองก็สามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่น หรือกรรมการอิสระของบริษัทคนใดคนหนึ่งเข้าประชุมและลงมติแทนได้

การประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี และการประชุมผู้ถือหุ้นวิสามัญ กรณีขอมติพิเศษจากผู้ถือหุ้น บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งผู้ถือหุ้นสถาบัน และผู้ถือหุ้นรายย่อย บริษัทจึงเชิญชวน และสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นสถาบัน และผู้ถือหุ้นรายย่อย เข้าร่วมประชุมเพื่อซักถามข้อสงสัย แสดงความคิดเห็น ให้ข้อเสนอแนะต่าง ๆ อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทพร้อมอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนอย่างโปร่งใส ยุติธรรม โดยจัดให้มีการประชุมเรียงตามวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม สำหรับวาระเลือกตั้งกรรมการบริษัทได้แยกเรื่องให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิออกเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล พร้อมทั้งจัดให้มีตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการตรวจสอบการนับคะแนนเสียงเพื่อความถูกต้อง และทำการเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในเวลา 9.00 น. ของวันทำการถัดจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และจัดทำรายงานการประชุมอย่างครบถ้วนสมบูรณ์ และเผยแพร่รายงานการประชุมต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และรายงานผ่านทาง เว็บไซต์ ของบริษัท ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

หลักเกณฑ์และวิธีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ มีดังต่อไปนี้

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

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัท ออกหลักทรัพย์เป็นหุ้นสามัญเท่านั้น ไม่ได้ทำการออกหลักทรัพย์อื่น เช่น หุ้นบุริมสิทธิ หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น หรือหุ้นกู้แปลงสภาพ เป็นต้น

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่า ร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิ เว้นแต่ในกรณีที่บริษัทมีโครงการจะขยายการลงทุน ก็จะพิจารณาจ่ายเงินปันผลตามความเหมาะสมทางการเงิน

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

งวด	ปี	อัตรา (บาท/หุ้น)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	วันที่ขึ้นเครื่องหมาย XD	วันจ่ายเงินปันผล
	2553	0.35	381,145,725	12-13 พ.ค. 2554	27 พ.ค. 2554
	2554	0.14	381,145,725	13-14 มี.ค. 2555	11 พ.ค. 2555
	2555	0.28	381,145,725	13-14 มี.ค. 2556	10 พ.ค. 2556
	2556	0.31	381,145,725	19-20 มี.ค. 2557	12 พ.ค. 2557

รายการ	หน่วย	2556	2555	2554	2553
กำไรสุทธิเชิงการเงินรวม	พันบาท	135,818	174,062	55,796	158,188
จำนวนหุ้น	พันหุ้น	381,146	381,146	381,146	381,146
มูลค่าที่ตราไว้	บาท / หุ้น	1.00	1.00	1.00	1.00
กำไรต่อหุ้น	บาท / หุ้น	0.36	0.46	0.15	0.42
มูลค่าตามบัญชี	บาท / หุ้น	3.48	3.41	3.07	3.33
เงินปันผล	พันบาท	118,155	106,721	53,360	133,401
เงินปันผล	บาท / หุ้น	0.31	0.28	0.14	0.35
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	87.00	61.31	95.63	84.33

หมายเหตุ อัตราการจ่ายเงินปันผล และวันที่จ่ายเงินปันผล จากผลการดำเนินงานของปี 2556 ยังไม่แน่นอน

ขึ้นอยู่กับมติของที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557

8 โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	ประเภทของกรรมการ
1. นายประยูร พลพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
2. นายประกาศ พลพัฒน์พงศ์	กรรมการผู้จัดการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. นายสุวัฒน์ พงษ์ภาสุระ	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
4. นายประยูทธ พลพัฒน์พงศ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

5. นายอังกูร พลพัฒน์พงศ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
6. นายหลาน มู่ ชิว	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
7. นายเคนอิจิ ไท	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
8. นายสันติชัย สุเอกานนท์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ
9. นายอำนาจ ยศสุข	กรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ
10. นายอำพล รวยฟูพันธ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ
11. ดร. ภูมิิต วงศ์หล่อสายชล	กรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ
โดยมีนายอังกูร พลพัฒน์พงศ์ เป็นเลขานุการบริษัท		

คณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	ประเภทของกรรมการ
1. นายสันติชัย สุเอกานนท์	ประธานฯ	กรรมการที่เป็นอิสระ
2. นายอำนาจ ยศสุข	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการที่เป็นอิสระ
3. นายอำพล รวยฟูพันธ์	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการที่เป็นอิสระ
นายสันติชัย สุเอกานนท์ – ผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 422 เป็นผู้มีความรู้ด้านบัญชี และมีประสบการณ์ในการตรวจสอบงบการเงิน โดยมีนายสุพจน์ สุทธิประภา เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ		

คณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง	ประเภทของกรรมการ
1. นายประจวบ พลพัฒน์พงศ์	ประธานฯ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
2. นายประภาส พลพัฒน์พงศ์	กรรมการผู้จัดการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. นายสุวัฒน์ พงษ์ภาสุระ	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
4. นายประยุทธ์ พลพัฒน์พงศ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
5. นายอังกูร พลพัฒน์พงศ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
โดยมีนายอังกูร พลพัฒน์พงศ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร		

คณะกรรมการสรรหา และพิจารณา คำตอบแทน	ตำแหน่ง	ประเภทของกรรมการ
1. นายอำนาจ ชศสุข	ประธานฯ	กรรมการที่เป็นอิสระ
2. นายสันติชัย สุเอกานนท์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ
3. นายอำพล รวยฟูพันธ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ
4. นายประภาส พลพิพัฒน์พงศ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
5. นายวันจันทร์ ศิวบุญวงศ์	กรรมการ	ที่ปรึกษากฎหมาย
โดยมีนายวันจันทร์ ศิวบุญวงศ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน		

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	ตำแหน่ง	ประเภทของกรรมการ
1. นายประยุทธ์ พลพิพัฒน์พงศ์	ประธานฯ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
2. นายอังกูร พลพิพัฒน์พงศ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. นายอำพล รวยฟูพันธ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ
4. ดร. ภูมิศ วงศ์หล่อสายชล	กรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ
5. นายศักดิ์ดา พิมเมือง	กรรมการ	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
โดยมีนายศักดิ์ดา พิมเมือง เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ		

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ตำแหน่ง	ประเภทของกรรมการ
1. นายประภาส พลพิพัฒน์พงศ์	ประธานฯ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
2. นายสุวัฒน์ พงษ์ภาสุระ	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. นายประยุทธ์ พลพิพัฒน์พงศ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
4. นายอังกูร พลพิพัฒน์พงศ์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
5. นายวันจันทร์ ศิวบุญวงศ์	กรรมการ	ที่ปรึกษากฎหมาย
6. นายศักดิ์ดา พิมเมือง	กรรมการ	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
โดยมีนายศักดิ์ดา พิมเมือง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		

กรรมการบริษัท อะกริฟู๊ด โพรเซสซิง จำกัด (บริษัทย่อย)

1. นายประยูร พลพิพัฒน์พงศ์
2. นายประกาศ พลพิพัฒน์พงศ์
3. นายสุวัฒน์ พงษ์ภาสุระ
4. นายประยุทธ พลพิพัฒน์พงศ์
5. นายอังกูร พลพิพัฒน์พงศ์

ประวัติกรรมการ

1. นายประยูร พลพิพัฒน์พงศ์

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่ผู้บริหาร (ประธานกรรมการ)
อายุ	80 ปี
การศึกษา	วิชาการบัญชี
คุณวุฒิอื่น	คณบดีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ ปีที่อบรม	DAP-15/2547
ประสบการณ์การทำงาน	ประธานกรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจ บมจ.เชียงใหม่โปรเซสฟู๊ดส์- ตั้งแต่ 3 พ.ย.2531-ปัจจุบัน
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	ประธานกรรมการ บจก.อะกริฟู๊ด โพรเซสซิง-ตั้งแต่ 6 มิ.ย.2546-ปัจจุบัน
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2556	คณะกรรมการบริษัท 4 / 4 ครั้ง คณะกรรมการบริหาร 2 / 2 ครั้ง
วันเดือนปีและจำนวนปีที่เป็นกรรมการ	วันที่ 3 พฤศจิกายน 2531, 26 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2556	306,517 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.08

2. นายประภาส พลพิพัฒน์พงศ์

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่ผู้บริหาร (กรรมการผู้จัดการ)
อายุ	65 ปี
การศึกษา	มัธยมศึกษาตอนปลาย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ ปีที่อบรม	DAP-8/2547
ประสบการณ์การทำงาน	กรรมการผู้มีอำนาจ บมจ.เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ดส์-ตั้งแต่ 3 พ.ย. 2531-ปัจจุบัน
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	กรรมการ บจก.อะกรีฟู๊ด โพรเซสซิ่ง-ตั้งแต่ 6 มิ.ย.2546-ปัจจุบัน
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2556	คณะกรรมการบริษัท 4 / 4 ครั้ง คณะกรรมการบริหาร 2 / 2 ครั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 1 / 1 ครั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 / 1 ครั้ง
วันเดือนปีและจำนวนปีที่เป็นกรรมการ	วันที่ 3 พฤศจิกายน 2531, 26 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2556	ส่วนตัว 10,007,830 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 2.63 คู่สมรส 5,338,370 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 1.40 รวม 15,346,200 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 4.03

3. นายสุวัฒน์ พงษ์ภาสุระ

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่ผู้บริหาร
อายุ	72 ปี

การศึกษา	มัธยมศึกษาตอนปลาย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ปีที่อบรม	DAP-12/2547
ประสบการณ์การทำงาน	กรรมการบริหาร บมจ.เชียงใหม่โพรเซ่นฟูดส์-ตั้งแต่ 3 พ.ย.2531-ปัจจุบัน กรรมการผู้มีอำนาจ บมจ.เชียงใหม่โพรเซ่นฟูดส์-ตั้งแต่ 25 มี.ค. 2540-ปัจจุบัน
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	กรรมการ บจก.อะกรีฟู๊ด โพรเซสซิ่ง-ตั้งแต่ 24 มี.ย.2548-ปัจจุบัน
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2556	คณะกรรมการบริษัท 4 / 4 ครั้ง คณะกรรมการบริหาร 2 / 2 ครั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 / 1 ครั้ง
วันเดือนปีและจำนวนปีที่เป็นการกรรมการ	วันที่ 3 พฤศจิกายน 2531, 26 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2556	2,450,250 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.64

4. นายประยุทธ์ พลพิพัฒนพงศ์

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่ผู้บริหาร
อายุ	67 ปี
การศึกษา	ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ - จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ปีที่อบรม	ไม่มี
ประสบการณ์การทำงาน	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บมจ.เชียงใหม่โพรเซ่นฟูดส์ตั้งแต่ 2 ม.ค. 2546-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บมจ.เชียงใหม่โพรเซ่นฟูดส์-ตั้งแต่ 30 เม.ย.2553-

	ปัจจุบัน กรรมการ – บมจ. เอสโซ่ ประเทศไทย (2543-2544)
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	กรรมการผู้มีอำนาจ บจก. อะกรีฟูด โพรเซสซิ่ง-ตั้งแต่ 6 มิ.ย.2546- ปัจจุบัน
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2556	คณะกรรมการบริษัท 4 / 4 ครั้ง คณะกรรมการบริหาร 2 / 2 ครั้ง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ 2 / 2 ครั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 / 1 ครั้ง
วันเดือนปีและจำนวนปีที่ เป็นกรรมการ	วันที่ 30 เมษายน 2553, 4 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2556	ไม่มี

5. นายอังกูร พลพิพัฒน์พงศ์

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ, เลขานุการ)
อายุ	44 ปี
การศึกษา	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ - มหาวิทยาลัยโคโลราโด ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์ - มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ ปีที่อบรม	DAP-12/2547, UFS-10/2548
ประสบการณ์การทำงาน	กรรมการบริหารและผจก.ฝ่ายการตลาด บมจ.เชียงใหม่โฟรเซน ฟู้ดส์ ตั้งแต่ 27 เม.ย.2543-ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ.เชียงใหม่โฟรเซนฟู้ดส์ตั้งแต่ 1 ก.พ. 2550-ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บมจ.เชียงใหม่โฟรเซนฟู้ดส์-ตั้งแต่ 28 ก.พ.2551-

	ปัจจุบัน
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	กรรมการผู้มีอำนาจ บจก.อะกริฟู๊ด โพรเซสซิ่ง-ตั้งแต่ 6 มิ.ย.2546- ปัจจุบัน
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2556	คณะกรรมการบริษัท 4 / 4 ครั้ง คณะกรรมการบริหาร 2 / 2 ครั้ง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ 2 / 2 ครั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 / 1 ครั้ง
วันเดือนปีและจำนวนปีที่เป็นกรรมการ	วันที่ 27 เมษายน 2543, 14 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2556	ส่วนตัว 3,702,600 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.96 คู่สมรส 181,500 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.05 บุตร 363,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.10 รวม 4,247,100 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 1.11

6. นายหลาน มู่ ชิว

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
อายุ	66 ปี
การศึกษา	มัธยมศึกษาตอนปลาย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ ปีที่อบรม	ไม่มี
ประสบการณ์การทำงาน	กรรมการ บมจ.เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ดส์-ตั้งแต่ 3 พ.ย.2531-ปัจจุบัน
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2556	คณะกรรมการบริษัท 3 / 4 ครั้ง
วันเดือนปีและจำนวนปีที่เป็นการ	วันที่ 3 พฤศจิกายน 2531, 26 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2556	ส่วนตัว 12,886,724 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 3.38 คู่สมรส 5,144,106 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 1.35 รวม 18,030,830 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 4.73

7. นายเคนอิจิ ไท

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
อายุ	48 ปี
การศึกษา	ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ - มหาวิทยาลัยเคอีโอ
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ ปีที่อบรม	ไม่มี
ประสบการณ์การทำงาน	ผู้บริหารของ อีโต้ซู คอร์ปอเรชั่น (2532-2553) ผู้บริหารของ บริษัท อีโต้ซู (ไทยแลนด์) จำกัด-ตั้งแต่ ส.ค.2553-ปัจจุบัน กรรมการ บมจ.เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ดส์-ตั้งแต่ 13 ส.ค.2553-ปัจจุบัน เป็นผู้มีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2556	คณะกรรมการบริษัท 4 / 4 ครั้ง

วันเดือนปีและจำนวนปีที่เป็นการ	วันที่ 13 สิงหาคม 2553, 4 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2556	ไม่มี

8. นายสันติชัย สุเอกานนท์

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ (ประธานกรรมการตรวจสอบ)
อายุ	80 ปี
การศึกษา	ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ – มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี บัญชี - มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
คุณวุฒิอื่น	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 422
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ ปีที่อบรม	DAP-15/2547 , ACP-13/2549
ประสบการณ์การทำงาน	ผจก. บมจ. ธนาคารกรุงศรีอยุธยา สำนักเพลินิจิต (2536-2538) กรรมการอิสระ บมจ.เชียงใหม่โพรเซ่นฟูคส์-ตั้งแต่ 20 พ.ย.2535-ปัจจุบัน
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2556	คณะกรรมการบริษัท 4 / 4 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ 4 / 4 ครั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 1 / 1 ครั้ง
วันเดือนปีและจำนวนปีที่เป็นการ	วันที่ 20 พฤศจิกายน 2535, 22 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2556	45,738 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.01

9 นายอำนาจ ยศสูง

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ (กรรมการตรวจสอบ)
อายุ	77 ปี
การศึกษา	ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์การเกษตร-มหาวิทยาลัยอริโซนา ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์-มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
คุณวุฒิอื่น	คณบดีบัณฑิตศึกษาคณะศึกษาศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ ปีที่อบรม	DAP-15/2547
ประสบการณ์การทำงาน	รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงสาธารณสุข(2524-2526) รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงการคลัง(2526-2528) รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงพาณิชย์(2528-2529) ที่ปรึกษานายกรัฐมนตรี(2531-2533) รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงการต่างประเทศ(2533) กรรมการอิสระ บมจ. เชียงใหม่ไฟรเซ่นฟูลส์-ตั้งแต่ 12 มี.ค.2536-ปัจจุบัน
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	ประธานกรรมการ บจก.พิริยพูล อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล (2529-ปัจจุบัน) นายกสภามหาวิทยาลัยแม่โจ้ (2542-ปัจจุบัน)
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2556	คณะกรรมการบริษัท 4 / 4 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ 4 / 4 ครั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 1 / 1 ครั้ง
วันเดือนปีและจำนวนปีที่เป็นกรรมการ	วันที่ 12 มีนาคม 2536, 21 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2556	667,920 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.18

10. นายอำพล รวยฟูพันธ์

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ (กรรมการตรวจสอบ)
อายุ	45 ปี
การศึกษา	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ, การเงิน-มหาวิทยาลัยคอร์เนล ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ - มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ปีที่ผ่านมา	ไม่มี
ประสบการณ์การทำงาน	ผจก.ฝ่ายบริหารความเสี่ยง บจก.จีอี แคปิตอล (2537-2539) กรรมการอิสระ บมจ.เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ดส์-ตั้งแต่ 26 เม.ย.2549-ปัจจุบัน
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	กรรมการบริหาร บจก.ไพลอดนิต สปอร์ตแวร์ (2543-ปัจจุบัน)
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2556	คณะกรรมการบริษัท 4 / 4 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ 4 / 4 ครั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 1 / 1 ครั้ง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ 2 / 2 ครั้ง
วันเดือนปีและจำนวนปีที่เป็นกรรมการ	วันที่ 26 เมษายน 2549, 8 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2556	71,874 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.02

11. ดร. ภูษิต วงศ์หล่อสายชล

ประเภทกรรมการ	กรรมการที่เป็นอิสระ
---------------	---------------------

อายุ	43 ปี
การศึกษา	ปริญญาเอก บริหารธุรกิจ – มหาวิทยาลัยโนวาเซาอีสิเทิร์น ปริญญาโท บริหารธุรกิจ – มหาวิทยาลัยอินเดียนาโพลีส ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ – จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ/ ปีที่อบรม	ไม่มี
ประสบการณ์การทำงาน	อาจารย์ประจำ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย เริ่ม 1 มิ.ย. 2548- ปัจจุบัน ผู้อำนวยการหลักสูตรบริหารธุรกิจดุสิตบัณฑิต (การจัดการ) เริ่ม 23 ก.ค. 2554-ปัจจุบัน กรรมการหลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิตออนไลน์ (การจัดการ) เริ่ม 28 ก.ย. 2555-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ-บมจ.เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ดส์ ตั้งแต่ 30 ม.ย.2553- ปัจจุบัน
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าประชุมกรรมการ ปี 2556	คณะกรรมการบริษัท 4 / 4 ครั้ง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ 2 / 2 ครั้ง
วันเดือนปีและจำนวนปีที่เป็นกรรมการ	วันที่ 30 เมษายน 2553, 4 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2556	ไม่มี

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัท ในรอบปี 2556

(หน่วย : หุ้น)

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง	ถือหุ้น ณ วันต้นปี	ถือหุ้น ณ วันสิ้นปี	เปลี่ยนแปลง
1	นายประยูร พลพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการ	306,517	306,517	-
2	นายประภาส พลพัฒน์พงศ์	ส่วนตัว	10,007,830	10,007,830	-
		คู่สมรส	6,058,370	5,338,370	(720,000)
		รวม	16,066,200	15,346,200	(720,000)
3	นายสุวัฒน์ พงษ์ภาสุระ	กรรมการบริหาร	2,450,250	2,450,250	-
4	นายประยูทธ พลพัฒน์พงศ์	กรรมการบริหาร	1,052	-	(1,052)
5	นายอังกร พลพัฒน์พงศ์	ส่วนตัว	3,702,600	3,702,600	-
		คู่สมรส	181,500	181,500	-
		บุตร	363,000	363,000	-
		รวม	4,247,100	4,247,100	-
6	นายหลาน มู่ ชิว	ส่วนตัว	12,886,724	12,886,724	-
		คู่สมรส	5,144,106	5,144,106	-
		รวม	18,030,830	18,030,830	-
7	นายเคนอิจิ ไท	กรรมการ	-	-	-
8	นายสันติชัย สุเอกานนท์	กรรมการอิสระ	45,738	45,738	-
9	นายอำนาจ ยศสุย	กรรมการอิสระ	667,920	667,920	-
10	นายอำพล รวยฟูพันธ์	กรรมการอิสระ	71,874	71,874	-
11	ดร. ภูมิต วงศ์หล่อสายชล	กรรมการอิสระ	-	-	-

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหาร (ฝ่ายจัดการ)

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท	อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร (ฝ่ายจัดการ)
<ol style="list-style-type: none"> 1. คณะกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งรวมถึงการดูแลและจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น 2. กำหนดวิสัยทัศน์ ทิศทาง และกลยุทธ์ของบริษัท 3. ให้ความเห็นชอบ กลยุทธ์ และนโยบายที่สำคัญ รวมถึงวัตถุประสงค์ เป้าหมายทางการเงิน และแผนงานบริษัท รวมทั้งติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามแผนงานที่กำหนด 4. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชี รวมทั้งดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล 5. สอดส่องดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่อาจเกิดขึ้นรวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน 6. กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครอบคลุม และดูแลให้ผู้บริหารมีระบบ หรือกระบวนการ ที่มีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการความเสี่ยง 7. ดูแลให้มีระบบหรือกลไกการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม เพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้น และระยะยาว 8. ดูแลให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทอย่างเหมาะสม 9. ให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน โปร่งใส น่าเชื่อถือ และมีมาตรฐานสูง 10. เป็นผู้นำและเป็นตัวอย่างในการปฏิบัติงานที่ดี 	<ol style="list-style-type: none"> 1. กำหนดนโยบายการบริหาร และทิศทางการดำเนินงานให้สอดคล้องกับนโยบายและวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยมุ่งสร้างความมั่นคง และประโยชน์สูงสุดให้กับบริษัท 2. กำกับ ควบคุม ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างเคร่งครัด 3. มีอำนาจอนุมัติและทำนิติกรรมภายใต้กรอบที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด 4. กระทำการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

กรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 11 คน ดังนี้

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 5 คน

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 2 คน

กรรมการที่เป็นอิสระ 4 คน

ประธานกรรมการบริษัท แม้จะมีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตกับกรรมการผู้จัดการ แต่ก็มีความเห็นในการดำเนินงานที่เป็นอิสระต่อกัน ประกอบกับโครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการตัวแทนจากกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่อีก 2 กลุ่ม ซึ่งจะทำให้เกิดการคานอำนาจ และกรรมการที่เป็นอิสระ 4 คน สามารถสอบทานการบริหารอย่างอิสระและเที่ยงธรรม ดังนั้นจึงมั่นใจได้ว่าประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ ได้มีการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ ในฐานะที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นและมีการถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม

การรวมหรือแยกตำแหน่ง

ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ ไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการแบ่งแยกบทบาทอย่างชัดเจน

การประชุมคณะกรรมการ

1. บริษัทกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าเป็นรายปี โดยกำหนดให้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ ไตรมาสละ 1 ครั้งเป็นอย่างน้อย และกรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าว
2. ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ ร่วมกันพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุม
3. จัดให้มีการส่งหนังสือเชิญประชุม วาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการล่วงหน้า อย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้มีเวลาพิจารณาข้อมูลอย่างเพียงพอ
4. กำหนดให้มีการกรรมการเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุม เมื่อมีการพิจารณาเรื่องสำคัญ ๆ เช่น รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีผลกระทบต่อบริษัท การขยายโครงการลงทุน การกำหนดระดับอำนาจบริหารงาน การกำหนดนโยบายบริหารการเงินและการบริหารความเสี่ยง เป็นต้น
5. ในที่ประชุม หากกรรมการคนใดเป็นผู้มีส่วนได้เสียในวาระที่พิจารณา ต้องออกจากที่ประชุม ก่อนเริ่มการพิจารณาในวาระนั้น ๆ
6. กรรมการทุกคนมีสิทธิ์ที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม ตรวจสอบเอกสารการประชุม และเอกสารสำคัญอื่นๆ หากมีข้อสงสัยกรรมการอื่นและฝ่ายจัดการต้องดำเนินการเพื่อตอบข้อสงสัยนั้น
7. เลขานุการบริษัทหรือผู้ได้รับมอบหมาย ต้องจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการให้ครบถ้วนสมบูรณ์ ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดไว้

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ แต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	วาระการดำรงตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)		
		การประชุมวาระปกติ	การประชุมวาระพิเศษ	รวม
1. นายประยูร พลพัฒน์พงศ์	3 ปี	4 / 4	-	4 / 4
2. นายประภาส พลพัฒน์พงศ์	3 ปี	4 / 4	-	4 / 4
3. นายสุวัฒน์ พงษ์ภาสุระ	3 ปี	4 / 4	-	4 / 4
4. นายประยุทธ พลพัฒน์พงศ์	3 ปี	4 / 4	-	4 / 4

5. นายอังกร พลพัฒน์พงศ์	3 ปี	4 / 4	-	4 / 4
6. นายหลาน มู่ ชิว	3 ปี	3 / 4	-	3 / 4
7 นายเคนอิจิ ไท	3 ปี	4 / 4	-	4 / 4
8. นายสันติชัย สุเอกานนท์	3 ปี	4 / 4	-	4 / 4
9. นายอำนาจ ยศสุข	3 ปี	4 / 4	-	4 / 4
10.นายอำพล รวยฟูพันธ์	3 ปี	4 / 4	-	4 / 4
11.ดร.ภูมิศ วงศ์หล่อสายชล	3 ปี	4 / 4	-	4 / 4

การเข้าร่วมประชุมของคณะอนุกรรมการ แต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	คณะ กรรมการ บริหาร	คณะ กรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ กำกับดูแล กิจการ	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง
1. นายประยูร พลพัฒน์พงศ์	2 / 2				
2. นายประภาส พลพัฒน์พงศ์	2 / 2		1 / 1		1 / 1
3. นายสุวัฒน์ พงษ์ภาสุระ	2 / 2				1 / 1
4. นายประยูทธ พลพัฒน์พงศ์	2 / 2			2 / 2	1 / 1
5. นายอังกร พลพัฒน์พงศ์	2 / 2			2 / 2	1 / 1
6. นายสันติชัย สุเอกานนท์		4 / 4	1 / 1		
7. นายอำนาจ ยศสุข		4 / 4	1 / 1		
8.นายอำพล รวยฟูพันธ์		4 / 4	1 / 1	2 / 2	
9.ดร.ภูมิศ วงศ์หล่อสายชล				2 / 2	

10.นายวันจันทร์ ศิวบุญวงศ์			1 / 1		1 / 1
11.นายศักดิ์ พิมเมือง				2 / 2	1 / 1

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะและงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบแสดงข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และ/หรือรายงานประจำปี 2556 งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ บริษัทใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการณอย่างมีเหตุผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานภายใต้หลักจริยธรรมธุรกิจ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจึงแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้คณะกรรมการชุดย่อยเหล่านี้ ทำหน้าที่กำกับดูแล แนะนำฝ่ายจัดการให้บริหารงานภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ และข้อพึงปฏิบัติที่เป็นปัจจุบันขององค์กรที่ทำหน้าที่กำกับดูแล และจัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายใน และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่า ข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง มีการใช้ทรัพยากรของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถทราบจุดอ่อน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตและเกิดความเสียหายต่อธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ มีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ ภายใต้ความเสี่ยงทางธุรกิจที่เหมาะสม เพื่อความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคง

คณะกรรมการบริษัท เล็งเห็นถึงความสำคัญของการป้องกันการทุจริตในองค์กร ดังนั้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2556 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2556 จึงมีมติให้บริษัทแสดงเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริต

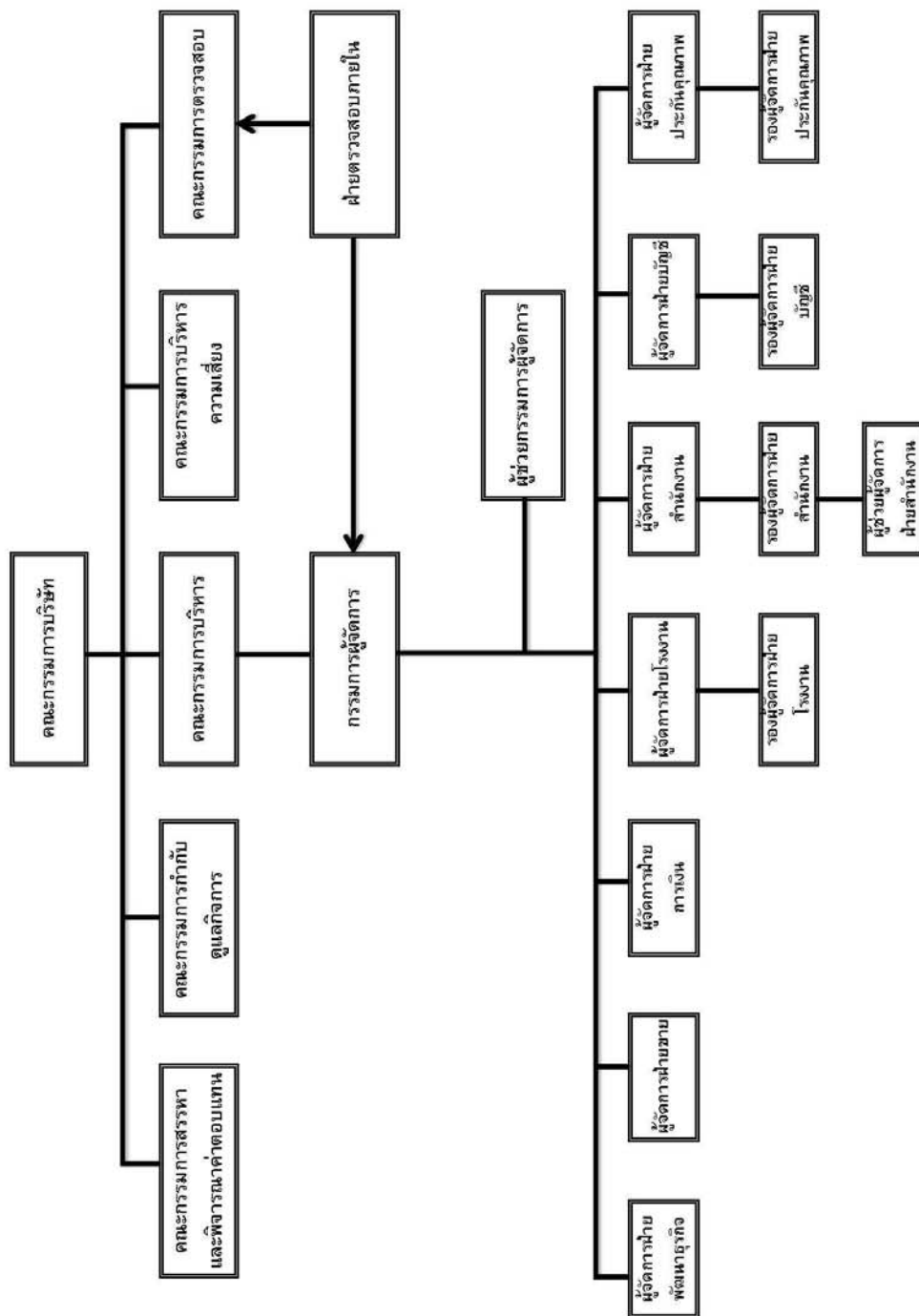
คณะกรรมการบริษัท ยังให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติที่ดีต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท จึงกำหนดบทบาท ภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่จะต้องปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ พนักงาน คู่แข่งทางการค้า สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ไว้ในหลักจริยธรรมธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทยึดถือปฏิบัติให้เกิดความเสมอภาค โปร่งใส เที่ยงธรรม และช่วยกันส่งเสริมพัฒนาสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม ให้มีความเข้มแข็ง อยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืนและเป็นสุข

ในรอบปี 2556 คณะกรรมการบริษัท มีการประชุมคณะกรรมการ จำนวน 4 ครั้ง ได้ทำการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอย่างครบถ้วน และเล็งเห็นถึงการปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง จึงได้ทำการประเมินตนเองของคณะกรรมการ ซึ่งเป็นการประเมินผลรายปี สำหรับการประเมินผล ประจำปี 2556 สรุปผลโดยรวมได้ว่า ประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท อยู่ในเกณฑ์ที่ดี

8.2 ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ระดับบริหารและจัดการ

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วุฒิการศึกษา
1 นายประยูร พลพิพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการ และผู้มีอำนาจลงนาม	วิชาการบัญชี และ คุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้
2 นายประภาส พลพิพัฒน์พงศ์	กรรมการผู้จัดการ และผู้มีอำนาจลงนาม	มัธยมศึกษาตอนปลาย
3 นายสุวัฒน์ พงษ์ภาสุระ	กรรมการบริหาร และผู้มีอำนาจลงนาม	มัธยมศึกษาตอนปลาย
4 นายประยุทธ์ พลพิพัฒน์พงศ์	กรรมการบริหาร และผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย
5 นายอังกูร พลพิพัฒน์พงศ์	กรรมการบริหาร, ผู้ช่วยกรรมการ ผู้จัดการ, ผู้จัดการฝ่ายการตลาด และเลขานุการบริษัท	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยโคโลราโด ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
6 นายศักดิ์ดา พิมเมือง	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	ปริญญาตรี บัญชี, ปริญญาโท-บริหาร
7 นางสาว ปิยะลักษณ์ เชื้อผู้ดี	ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน 1	ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ และเทคโนโลยีการ อาหาร
8 นายธรรมรัตน์ เจริญสันติ	ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน 2	ปริญญาตรี วิศวกรรมเครื่องกล
9 นายรังสิต โอเจริญ	ผู้จัดการฝ่ายสำนักงาน	ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์
10 นางสาว วริศรา เก่งการค้า	ผู้จัดการฝ่ายสำนักงาน	ประกาศนียบัตรชั้นสูง
11 นางสาว ชนิตา ทิพารดี	รองผู้จัดการฝ่ายบัญชี	ปริญญาตรี บัญชี
12 นางสาว ธนารัตน์ เทพโยธิน	รองผู้จัดการฝ่ายสำนักงาน	ปริญญาโท จิตวิทยาอุตสาหกรรมและองค์การ (เอ็มเอส)
13 นายปิยะราช กุลประยงค์	รองผู้จัดการฝ่ายโรงงาน	ปริญญาตรี เทคโนโลยีอุตสาหกรรมอาหาร
14 นายบุญมี สมัญญ	รองผู้จัดการฝ่ายโรงงาน	ปริญญาตรี พืชไร่
15 นายถนอม ไชยวงศ์	รองผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ	ปริญญาโท วิทยาศาสตร์อาหาร
16 นายชาญวิทย์ สุวรรณรัตน์	รองผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ	ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์อาหาร
17 นายสายรุ้ง บุญตอม	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายสำนักงาน	ปริญญาตรี เกษตรศึกษา (พืชสวน)

โครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัท



8.3 เลขานุการบริษัท

บริษัทจัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการรวมทั้งประสานงานในเรื่องต่างๆ ดังต่อไปนี้

- ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับ ข้อกำหนด กฎ ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัท และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง และสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ
- จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ
- บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานข้อสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบถึงสิทธิต่าง ๆ และข่าวสารของบริษัท
- ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารไว้อย่างชัดเจน และโปร่งใส ในเกณฑ์ที่เหมาะสมที่จะดำรงไว้ซึ่งกรรมการ และผู้บริหาร ที่มีคุณสมบัติที่บริษัทต้องการ กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการตรวจสอบ ได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น

จำนวนค่าตอบแทน : ในปี 2556 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนต่าง ๆ ให้แก่กรรมการ และผู้บริหาร มีรายละเอียด ดังนี้

คณะกรรมการ

(หน่วย : บาท)

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	2556	2555
1. นายประยูร พลพิพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการ	400,000	400,000
2. นายประภาส พลพิพัฒน์พงศ์	กรรมการผู้จัดการ	400,000	400,000
3. นายสุวัฒน์ พงษ์ภาสุระ	กรรมการบริหาร	400,000	400,000
4. นายประยุทธ์ พลพิพัฒน์พงศ์	กรรมการบริหาร	400,400	400,000

5. นายอังกูร พลพิพัฒน์พงศ์	กรรมการบริหาร	400,000	400,000
6. นายหลาน มู่ ชิว	กรรมการ	400,000	400,000
7. นายเคนอิจิ ไท	กรรมการ	400,000	400,000
8. นายสันติชัย สุเอกานนท์	กรรมการอิสระ	400,000	400,000
9. นายอำนาจ ชศสุข	กรรมการอิสระ	400,000	400,000
10. นายอำพล รวยฟูพันธ์	กรรมการอิสระ	400,000	400,000
11. ดร. ภูมิศ วงศ์หล่อสายชล	กรรมการอิสระ	400,000	400,000
ค่าตอบแทนอื่น เช่น เบี้ยประชุม, โบนัส, เบี้ยประกัน เป็นต้น	กรรมการทั้ง 11 คน	ไม่มี	ไม่มี
รวม		4,400,000	4,400,000

กรรมการตรวจสอบ

(หน่วย : บาท)

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	2556	2555
1. นายสันติชัย สุเอกานนท์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	480,000	480,000
2. นายอำนาจ ชศสุข	กรรมการตรวจสอบ	240,000	240,000
3. นายอำพล รวยฟูพันธ์	กรรมการตรวจสอบ	240,000	240,000
ค่าตอบแทนอื่น เช่น เบี้ย ประชุม, โบนัส, ค่าเบี้ยประกัน เป็นต้น	กรรมการตรวจสอบ ทั้ง 3 คน	ไม่มี	ไม่มี
รวม		960,000	960,000

กรรมการบริหารและผู้บริหาร

รายการ	ปี 2556		ปี 2555	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	7	18,484,680	7	18,214,920
โบนัส,ค่าบำเหน็จ	7	6,271,535	7	6,246,285
ค่าครองชีพ	7	54,600	7	54,600
สมทบประกันสังคม	7	50,400	7	44,100
สมทบสำรองเลี้ยงชีพ	7	549,140	7	541,047
รวม	7	25,410,355	7	25,100,952
รวมค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร		30,770,355		30,460,952

ค่าตอบแทนอื่น

- กรรมการ : ไม่มี (เช่น เบี้ยประชุม, โบนัส, เบี้ยประกัน เป็นต้น)
- กรรมการบริหารและผู้บริหาร : กองทุนสำรองเลี้ยงชีพอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน, รถประจำตำแหน่ง

8.5 บุคลากร

รายการ	ชาย	หญิง	รวม
ฝ่ายบริหาร / ธุรการ	25	40	65
ฝ่ายจัดการ / ฝ่ายผลิต / ช่างเทคนิค	87	21	108
พนักงานรายวัน, รายเหมา	429	1,172	1,601
รวม	541	1,233	1,774

-บริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานหรือซื้อพิพาทแรงงานอย่างมีนัยสำคัญ ในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา

-ผลตอบแทนรวมของพนักงาน จำนวน 284,023,268.- บาท ประกอบด้วย เงินเดือน ค่าแรง ค่าบำเหน็จ โบนัส ค่าล่วงเวลา ค่าเบี้ยขยัน ค่ารักษาพยาบาล ค่าประกันภัยกลุ่ม ค่าครองชีพ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 3% ของเงินเดือน

-บริษัทมีการพัฒนาพนักงานเป็นประจำทุกปี โดยการเชิญวิทยากรภายนอกมาทำการอบรม ให้ความรู้ทั้งในด้านการปฏิบัติงาน ความปลอดภัยในการทำงาน และการพัฒนาองค์กรร่วมกัน นอกจากนี้ บริษัทยังจัดส่งพนักงานไปรับการอบรมตามสถานจัดฝึกอบรมต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ

9 การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อความโปร่งใส เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของกิจการ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงได้กำหนดนโยบายการดำเนินงาน เพื่อกำกับดูแลกิจการ โดยครอบคลุมหลักสำคัญ ดังนี้

1. บริษัทจะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
2. คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างความเจริญเติบโตที่ยั่งยืนของบริษัทในระยะยาว โดยจะบริหารกิจการของบริษัทด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมาย และจริยธรรมทางธุรกิจ ทั้งนี้คณะกรรมการจะปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ตลอดจนจะดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเอง
3. บริษัทจะดำเนินงานด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
4. บริษัทจะดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงความเสียอยู่เสมอ และจะบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
5. บริษัทได้กำหนดนโยบายอันเป็นทิศทางการดำเนินงานของบริษัทที่สำคัญไว้ล่วงหน้าทุกปี คณะกรรมการบริษัท จะให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุม และตรวจสอบภายใน โดยจะกำกับดูแลฝ่ายบริหารให้ดำเนินการตามนโยบายที่มีประสิทธิภาพ
6. บริษัทได้จัดทำจริยธรรมธุรกิจ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนถือปฏิบัติ

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการได้มีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนธุรกิจของบริษัท ตลอดจน กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการ ดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการได้ดูแลบริหารงานอย่างระมัดระวัง และรอบคอบ เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบจะได้รับทราบถึงรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน และได้พิจารณาตามความเหมาะสมอย่างรอบคอบทุกครั้ง โดยกำหนดให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยราคา และเงื่อนไข เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก และเปิดเผยรายละเอียด มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผล/ความจำเป็น ไว้ในรายงานประจำปี และแบบ 56-1 ตลอดจนได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ในหัวข้อข้อมูลทั่วไป และรายการบัญชีกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันด้วย

ผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการรับรู้ และตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง และมีนโยบายที่จะสนับสนุนให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ในการสร้างสรรค์ประโยชน์ระหว่างกัน และดูแลให้มั่นใจว่า ผู้มีส่วนได้เสียทั้งหลายได้รับการคุ้มครอง และการปฏิบัติด้วยดี โดยบริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า และสังคมส่วนรวม โดยกำหนดแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างชัดเจนไว้ในจริยธรรมธุรกิจ รวมทั้งจัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสียสามารถร้องเรียนต่อบริษัท ในกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมจากการปฏิบัติของบริษัท ไม่ว่าจะโดยกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทให้ค้ำประกันว่าการร้องเรียนย่อมได้รับความคุ้มครองและเก็บไว้เป็นความลับ บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบและหาแนวทางแก้ไขโดยเร็ว โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถส่งข้อร้องเรียนไปยังคณะกรรมการได้โดยตรง โดยส่งไปที่

จดหมายส่งทางไปรษณีย์ ไปที่	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ บริษัท เชียงใหม่โฟรเซนฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) 149/34 ซ.แองโกลพลาซ่า ถ.สุรวงศ์ แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์, โทรสาร	โทรศัพท์ 02-238-4091 โทรสาร 02-238-4090
E-mail address	cg@cmfrozen.com or info@cmfrozen.com

จริยธรรมธุรกิจ

คณะกรรมการได้อนุมัติระเบียบว่าด้วยจริยธรรมธุรกิจ เพื่อส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับยึดถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอเป็นปกติวิสัย ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ลงนามรับทราบเอกสารเกี่ยวกับ

ระเบียบดังกล่าว และยืนยันการปฏิบัติตาม ซึ่งถือเป็นกรอบมาตรฐานการปฏิบัติงานของบริษัท อีกทั้งคณะกรรมการได้มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบ ทำหน้าที่ติดตามผลการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และปรับปรุงระเบียบดังกล่าวให้เหมาะสมอยู่เสมอ

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความตั้งใจอย่างเต็มที่ที่จะสร้างกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่เป็นมาตรฐานและให้กระจายการปฏิบัติไปสู่พนักงานทุกระดับทั่วทั้งบริษัท เพื่อให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างแท้จริง จึงขอให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 2 ซึ่งได้รับการอนุมัติการแก้ไขปรับปรุงจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2556 (นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้รับการอนุมัติครั้งแรกจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2547 เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2547)

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันเป็นอย่างมาก และถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งบริษัทกำหนดไว้ในจริยธรรมธุรกิจ หัวข้อ การจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติ และในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2556 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2556 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเห็นชอบให้บริษัทประกาศแสดงเจตนาธรรม เพื่อเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ดังนี้

คณะกรรมการบริหาร

แต่งตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2543 ประกอบด้วยกรรมการบริหาร จำนวน 3 คน, แต่งตั้งเพิ่มเติมเมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2548 อีก 1 คน และแต่งตั้งเพิ่มเติมเมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2553 อีก 1 คน รวมเป็น 5 คน โดยกำหนดอำนาจหน้าที่ไว้ดังนี้

1. กำหนดนโยบายการบริหาร และทิศทางการดำเนินงานให้สอดคล้องกับนโยบาย และวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยมุ่งสร้างความมั่นคงและประโยชน์สูงสุดให้กับบริษัท
2. กำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. มีอำนาจอนุมัติการลงทุนซื้อทรัพย์สิน ค่าใช้จ่ายอื่นและ/หรือผู้ยืมเงินได้ในวงเงิน ครั้งละไม่เกิน 30 ล้านบาท ในกรณีที่วงเงินเกิน 30 ล้านบาท ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทก่อน ยกเว้นในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนให้อนุมัติสั่งจ่ายได้ก่อน และแจ้งที่ประชุมคณะกรรมการให้ทราบในภายหลัง
4. กระทำการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

“นายประยูร พลพิพัฒน์พงศ์ ประธานกรรมการ หรือ นายประภาส พลพิพัฒน์พงศ์ กรรมการผู้จัดการ หรือ นายสุวัฒน์ พงษ์ภาสุระ ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท”

คณะกรรมการตรวจสอบ

แต่งตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2541 มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ประกอบด้วยกรรมการ 3 คน ทุกคนเป็นกรรมการที่เป็นอิสระ และกรรมการอิสระ 1 คน คือ นายสันติชัย สุเอกานนท์ เป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน มีรายชื่อดังต่อไปนี้

1. นายสันติชัย สุเอกานนท์ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายอำนาจ ยศสุข กรรมการตรวจสอบ
3. นายอำพล รวยฟูพันธ์ กรรมการตรวจสอบ

โดยมีนายสุพจน์ สุทธิประภา เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีการประชุมสม่ำเสมอ ในปี 2556 มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาและดำเนินการ ดังต่อไปนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการ
2. ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัท ประสานกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ ขอบเขต แนวทาง และแผนการตรวจสอบ รวมทั้งปัญหาที่พบระหว่างการตรวจสอบ และประเด็นที่ผู้สอบบัญชีเห็นว่ามีความสำคัญ
3. ประสานงานกับฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท เกี่ยวกับวัตถุประสงค์และการวางแผนการตรวจสอบ การประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัท และความเพียงพอของทรัพยากรที่ใช้ในการตรวจสอบภายใน รวมถึงการรายงานผลการตรวจสอบและปัญหาที่พบจากการตรวจสอบภายใน
4. ให้คำปรึกษาและพิจารณาทบทวนผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะ ทั้งของผู้สอบบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้งติดตามการดำเนินการของฝ่ายจัดการ ต่อข้อเสนอแนะดังกล่าว เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ
5. ดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับและดูแลบริษัท
6. ดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

แต่งตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2552 มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี มีจำนวน 5 คน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน กรรมการบริหาร 1 คน และที่ปรึกษาภายนอก 1 คน โดยกรรมการอิสระ ทำหน้าที่เป็นประธานฯ มี

อำนาจหน้าที่ในการสรรหาผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการ ตามข้อกำหนดของบริษัท และมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติแต่งตั้ง และมีอำนาจหน้าที่พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริษัทนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติ

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ในปี 2556 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีการประชุม จำนวน 1 ครั้ง คณะกรรมการได้ประชุมและสรรหากรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระ ซึ่งคณะกรรมการมีความเห็นว่า กรรมการที่ครบวาระเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ในด้านการบริหารธุรกิจอุตสาหกรรมเกษตร และการบริหารด้านการเงินเป็นอย่างดี ได้อุทิศตนในการทำหน้าที่กรรมการบริษัทอย่างต่อเนื่อง เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเป็นอย่างมาก จึงมีความเห็นว่าควรเสนอให้กรรมการที่ครบวาระ 2 คน คือ 1.นายสุวัฒน์ พงษ์ภาสุระ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร และ 2. นายอานวย ยศสุข กรรมการอิสระ กลับเข้าเป็นกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง และบริษัทอยู่ระหว่างการสรรหากรรมการอิสระอีก 1 คน ซึ่งจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบภายในวันที่ 9 เมษายน 2557 พร้อมกันนี้ ได้พิจารณาผลตอบแทนกรรมการแล้ว มีความเห็นว่า ค่าตอบแทนที่กรรมการได้รับในปัจจุบัน เป็นค่าตอบแทนที่มีความเหมาะสมกับหน้าที่การปฏิบัติในฐานะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้มีการปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ที่บริษัทจะได้รับเป็นสำคัญ ทำการทบทวนกฎบัตรให้มีความทันสมัย และทบทวนการปฏิบัติโดยใช้เกณฑ์ข้อมูลในอุตสาหกรรมระดับเดียวกัน และได้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นการประเมินผลรายปี สำหรับผลการประเมินในปี 2556 สรุปผลโดยรวมได้ว่า คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนปฏิบัติหน้าที่ได้ลุล่วงตามเป้าหมายที่วางไว้

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

แต่งตั้งเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2555 มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี มีกรรมการจำนวน 5 คน ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ/หรือบุคคลอื่นที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ กรรมการกำกับดูแลกิจการอย่างน้อย 1 คน ต้องมาจากกรรมการอิสระ มีอำนาจหน้าที่ในการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ และข้อบังคับที่เป็นปัจจุบันขององค์กรที่ทำหน้าที่กำกับดูแล เช่นตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่เป็นมาตรฐานสากล และให้คำแนะนำแก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่ตามกรอบ และหลักเกณฑ์ของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้การทำหน้าที่ของกรรมการ และการบริหารจัดการของฝ่ายบริหารเป็นไปด้วยดี มีผลในทางปฏิบัติ และมีความต่อเนื่องอย่างเหมาะสมเป็นไปตามความคาดหวังของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

รายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2556 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีการประชุม จำนวน 2 ครั้ง เพื่อทำการปรับปรุง แก้ไข นโยบายการกำกับดูแลกิจการ, จริยธรรมธุรกิจ ตลอดจนกฎบัตรของคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อย เพื่อให้มีความเหมาะสมและทันสมัยอยู่เสมอ และทำหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้รับทราบนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมธุรกิจ นำไปยึดถือปฏิบัติ และจากการประเมินพบว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต่างรับทราบเป็นอย่างดี และยึดถือปฏิบัติได้อย่างน่าพอใจ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ได้ทำการปรับปรุง แก้ไข นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ตลอดจนการกำกับดูแลให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และ จริยธรรมธุรกิจ ที่บริษัทกำหนด และได้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ เป็นการประเมินผลรายปี สำหรับผลการประเมินในปี 2556 สรุปผลโดยรวมได้ว่า คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการได้ปฏิบัติตามหน้าที่ได้สำเร็จคล่องตามเป้าหมายที่วางไว้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทจัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีกรรมการ จำนวน 6 คน ประกอบด้วย กรรมการบริหาร 4 คน ผู้บริหาร 1 คน และที่ปรึกษากฎหมาย 1 คน ทำหน้าที่พิจารณากำหนดนโยบาย และระบบการบริหารความเสี่ยง ติดตามผลการบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่กระบวนการบ่งชี้ วิเคราะห์ ประเมินการจัดการ ติดตามและการรายงานอย่างเป็นระบบ รวมทั้งให้การสนับสนุน โดยจัดให้มีการแนะนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงแก่หน่วยงานภายในต่าง ๆ ตลอดจนติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอทั่วทั้งบริษัท

รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2556 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประชุม จำนวน 1 ครั้ง เพื่อทำการประเมินการบริหารความเสี่ยงในแต่ละด้าน คือ ด้านการผลิต ด้านการประกอบธุรกิจ ด้านอัตราแลกเปลี่ยน ด้านคุณภาพของสินค้า ด้านการบริหารจัดการ ด้านการเงิน และด้านผู้ลงทุน ผลจากการประเมินพบว่าบริษัทสามารถบริหารความเสี่ยงในแต่ละด้านได้ผลดีที่น่าพอใจ ทำให้บริษัทยังคงมีผลประกอบการที่ดี มีความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ทำการบริหารความเสี่ยงของบริษัทในหลาย ๆ ด้าน เพื่อให้บริษัทมีความเสี่ยงทางธุรกิจน้อยที่สุดเท่าที่จะทำได้ และได้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นการ

ประเมินผลรายปี สำหรับผลการประเมินในปี 2556 สรุปผลโดยรวมได้ว่า คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปฏิบัติหน้าที่ได้
ลุล่วงตามเป้าหมายที่วางไว้

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทำหน้าที่ในการสรรหาผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการ
ตามข้อกำหนดของบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อ
ลงมติเลือกตั้ง

สัดส่วนกรรมการที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม ไทย 5 : ต่างชาติ 2 (ยกเว้นกรรมการอิสระ) เนื่องจากกลุ่มผู้
ถือหุ้นชาวไทย กลุ่มไต้หวัน และกลุ่มญี่ปุ่น ถือหุ้นในบริษัทรวมกันเกินร้อยละ 60 ดังนั้นการแต่งตั้งกรรมการบริษัทจะ
สามารถกระทำไม่ได้หากไม่ได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นกลุ่มดังกล่าว

ในการประชุมผู้ถือหุ้น ต้องมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น(ถ้ามี) มาประชุมไม่น้อยกว่า 25 คน และ
ต้องมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้น 381,145,725 หุ้น จึงจะเป็นองค์ประชุม

ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้
แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใด ไม่ได้

การแต่งตั้งกรรมการต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับ
ลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่ง
ได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็น
ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

บริษัทกำหนดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุน และ
พนักงานว่า การดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทันที่

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท อะกรีฟูด โพรเซสซิ่ง จำกัด (บริษัทย่อย) สัดส่วน ร้อยละ 100 จึงมีนโยบายการ
บริหารจัดการในบริษัทย่อย ดังนี้

- บริษัทย่อยบริหารงานภายใต้ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมธุรกิจเดียวกันกับบริษัท
- กรรมการ และผู้บริหาร เป็นบุคคลตัวแทนจากบริษัททั้งหมด
- ระเบียบปฏิบัติและข้อกำหนดใด ๆ ของบริษัทย่อย ได้รับมติเห็นชอบจากบริษัท

- การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทต่อกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ใช้หลักเกณฑ์เดียวกันกับบริษัท
- บริษัทยังมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ
- การกำกับดูแลกิจการ การอนุมัติการเพิ่มทุน ลดทุน หรือการเลิกกิจการต้องได้รับอนุมัติจากบริษัท

9.5 การดูแลเรื่องการให้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบาย และวิธีการดูแลผู้บริหารในการนำข้อมูลของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

- ให้ความรู้แก่กรรมการรวมทั้งผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กำหนดให้ผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทในวันเดียวกัน กับที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ห้ามผู้บริหารให้ข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผย เพื่อทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ก่อนที่ข้อมูลนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และห้ามเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น โดยถือเป็นหนึ่งในข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทด้วย
- หากกรรมการ ผู้บริหาร ฝ่าฝืนการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท จะได้รับโทษตามที่กำหนดไว้ในกฎระเบียบของบริษัท

9.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

- ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีที่บริษัทและบริษัทย่อย จ่ายให้สำนักงานสอบบัญชี ปี 2556 จำนวน 680,000.00 บาท
- ค่าบริการอื่น : ไม่มี

9.7 การปฏิบัติตาม Code of best practices ของ SET

บริษัทได้ปฏิบัติตาม Code of best practices เป็นอย่างดี โดยบริษัทได้ทำการประเมินตนเองของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี และได้พยายามปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้การบริหารงาน เป็นไปตามข้อพึงปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จริยธรรมธุรกิจ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งบริษัทได้รับการพิจารณาคัดเลือกให้รับรางวัลดีเด่นประเภทรางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านผลการดำเนินงาน ประจำปี 2556 และบริษัทยังได้รับคะแนนที่ดีขึ้นจากการประเมิน CG และ AGM ดังนี้

รายการ	ปี 2556	ปี 2555	ปี 2554	ปี 2553

คะแนนเฉลี่ยโดยรวม ของการประเมิน CG	-	87	81	82
ผลคะแนนการประเมิน AGM	100	93.75	-	-

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ให้มีความเข้มแข็งและอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืนและเป็นสุข บริษัทจึงกำหนดบทบาทภาระ หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่จะต้องปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ไว้ในหลักจริยธรรมธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทยึดถือปฏิบัติ

นโยบายการดำเนินการ CSR in Process

- ด้านการบริหารค่าจ้าง ผลตอบแทน และสวัสดิการต่างๆ
บริษัทยึดหลักการบริหารค่าจ้างด้วยความเป็นธรรม มีความเหมาะสมต่อการครองชีพอย่างเป็นสุข จึงได้กำหนดอัตราผลตอบแทนไม่น้อยกว่าอัตราค่าจ้างขั้นต่ำตามกฎหมายแรงงาน มีการพิจารณาเงินเดือนตามความรู้ ความสามารถ การจ้างงานผู้พิการ มีเงินกู้ยืมสวัสดิการต่าง ๆ รวมถึงสวัสดิการอื่น ๆ เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินค่าครองชีพ เครื่องแบบพนักงาน ค่าเบี้ยประกันการรักษาพยาบาล ฯลฯ
- ด้านสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
บริษัทให้ความสำคัญกับการคุ้มครองศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิและเสรีภาพของบุคคล โดยได้มีการดูแลการดำเนินงานของบริษัทไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน การใช้แรงงานเด็ก รวมทั้งปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเท่าเทียมกัน เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถร้องเรียน/ร้องทุกข์ต่อผู้บังคับบัญชาหรือผู้บริหารสูงสุดของบริษัท โดยได้รับความคุ้มครองและถือเป็นความลับ
- ด้านพัฒนาศักยภาพพนักงาน
บริษัทมีกระบวนการพัฒนาบุคลากรสำหรับพนักงานทุกระดับ ทั้งการพัฒนาศักยภาพผู้บังคับบัญชาให้มีกระบวนการคิด การตัดสินใจ และทำงานอย่างเป็นระบบ เพื่อเป็นต้นแบบของผู้บริหารการเปลี่ยนแปลง และมีการจัดกระบวนการพัฒนาผู้ได้บังคับบัญชาให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เช่น การสอนงาน การพัฒนาในงาน การเป็นที่ปรึกษา การอบรมสัมมนา เป็นต้น เพื่อส่งเสริมให้บริษัทเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้
- ด้านการมีส่วนร่วมต่อการสร้างสรรค์สังคมและชุมชน
บริษัทส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดเป็นนโยบายให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมแสดงพลังในการทำความดี ตอบแทนและให้ความช่วยเหลือสังคมและชุมชนในท้องถิ่นอย่างสม่ำเสมอ ร่วมกันบำเพ็ญประโยชน์เพื่อสาธารณะ และอุทิศตนเพื่อการทำความดี โดยยึดหลักเศรษฐกิจพอเพียง เพื่อการอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข

ในรอบปี 2556 บริษัทได้ดำเนินโครงการต่าง ๆ เพื่อพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม พอสังเขป ดังนี้

- การจ้างงานที่เป็นธรรม ไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา
- ให้ความสำคัญกับสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน
- พัฒนาและส่งเสริมพนักงาน
- ให้สิทธิและการมีส่วนร่วมของพนักงาน
- สวัสดิการและกิจกรรมเสริมสร้างความสัมพันธ์ภายในองค์กร
- กิจกรรมการอนุรักษ์พลังงาน
- การดูแลและคุ้มครองผู้บริโภค
- การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
- การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

ในปี 2556 บริษัทจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม แยกต่างหากจากรายงานประจำปี สามารถดูข้อมูลได้จาก website : www.cmfrozen.com หัวข้อ Investor Relations

นโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทมีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และจริยธรรมธุรกิจ ดังนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2556 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2556 มีมติให้บริษัทเข้าร่วมแสดงเจตนารมณ์เพื่อเป็นแนวร่วมในการต่อต้านการทุจริต

เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีนโยบายกำหนดความรับผิดชอบต่อ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบ บริษัทจะเร่งดำเนินการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้เสร็จสิ้นโดยเร็วต่อไป

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่า ข้อมูลของบริษัททั้งที่เกี่ยวกับการเงินและมิใช่การเงิน ล้วนมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท คณะกรรมการจึงมีนโยบายให้ฝ่ายบริหารเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน ตรงกับความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่าเสมอ และทันเวลา ซึ่งบริษัทได้ให้ความสำคัญและยึดถือปฏิบัติมาโดยตลอด บริษัทจึงมอบหมายให้ **นายอังกูร พลพิพัฒนพงศ์ เลขานุการบริษัท** หรือ **นายศักดิ์ พิรมเมือง** นักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง โดยผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลของบริษัทได้ทางเว็บไซต์ www.cmfrozen.com หรือติดต่อขอทราบข้อมูลได้ที่โทรศัพท์ 02-238-4091 โทรสาร 02-238-4090 หรือที่ อีเมล: cg@cmfrozen.com or info@cmfrozen.com

11. กาบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ ทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงาน จึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการพัฒนาระบบการควบคุมภายในที่ดีเกี่ยวกับการเงิน และการบัญชี รวมทั้งระบบการรายงานที่มีประสิทธิผล

บริษัทมีฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริหาร โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลัก และกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทได้ดำเนินตามแนวทางที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพรวมถึงการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของบริษัทตามสายงานการบังคับบัญชา

การบริหารความเสี่ยง

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

12. รายการระหว่างกัน

คณะกรรมการได้ดูแลบริหารงานอย่างระมัดระวังและรอบคอบ เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบจะได้รับทราบถึงรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน และได้พิจารณาตามความเหมาะสมอย่างรอบคอบทุกครั้ง โดยกำหนดให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ โดยราคา และเงื่อนไข เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก และได้เปิดเผยรายละเอียด มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผล / ความจำเป็นไว้ในรายงานประจำปี และแบบ 56-1 แล้ว ตลอดจนได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินในหัวข้อข้อมูลทั่วไป และรายการบัญชีกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันด้วย

บริษัทมีนโยบายการกำหนดราคาขายสินค้า, ค่าเช่า และค่านายหน้าให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้อง ตามข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล เสมือนหนึ่งบริษัทดำเนินธุรกิจกับบุคคลหรือนิติบุคคลทั่วไป

ความจำเป็นที่ต้องทำรายการระหว่างกัน เนื่องจากบริษัทก่อตั้งขึ้นจากความร่วมมือกันทางธุรกิจระหว่างนักลงทุนไทย ญี่ปุ่น ได้วัน เพื่อผลิตและส่งออกผักผลไม้แช่แข็ง ไปยังประเทศญี่ปุ่น และผู้ร่วมทุนชาวญี่ปุ่น ต่างก็มีฐานลูกค้าอยู่แล้วจำนวนหนึ่ง

ทำให้เป็นความได้เปรียบของบริษัทที่สามารถผลิตสินค้า โดยมีตลาดรองรับอยู่แล้ว ดังนั้น บริษัทจึงใช้ฐานลูกค้าของผู้ร่วมทุนเป็น ฐานการส่งออกได้เป็นอย่างดี ในขณะที่เดียวกัน บริษัทก็ได้พยายามเสาะหาลูกค้ารายใหม่เพิ่มขึ้นด้วย สำหรับขั้นตอน การทำรายการระหว่างกันนั้น เป็นไปตามกลไกทางธุรกิจทุกประการ ทั้งในด้านการกำหนดราคา การให้ส่วนลด การให้เครดิต โดย เจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง โดยการอนุมัติของผู้บริหาร ส่วนผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ไม่มีส่วนในการอนุมัติดังกล่าว อย่างไรก็ตาม การกำหนดราคา การให้ส่วนลด และการให้เครดิต เป็นไปตามกลไกตลาด ซึ่งบริษัทได้ถือปฏิบัติเช่นเดียวกันกับลูกค้า ของบริษัททุกราย และเพื่อเป็นการส่งเสริมการขาย บริษัทจ่ายค่านายหน้าในการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าในต่างประเทศ ในอัตรา ร้อยละ 1.5-3.0 ของมูลค่าขาย เอฟโอบี

ในอนาคตบริษัท ยังคงทำรายการระหว่างกันต่อไป โดยคำนึงถึงความเหมาะสมผลของการดำเนินธุรกิจ และ ผลประโยชน์สูงสุดที่บริษัทจะได้รับเป็นหลัก

อีโต้ซู คอร์ปอเรชั่น

อีโต้ซู คอร์ปอเรชั่น เป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจซื้อมา-ขายไป ในประเทศญี่ปุ่น บริษัทนี้ถือหุ้นของบริษัท ร้อยละ 13.23 และมีตัวแทน เป็นกรรมการของบริษัท 1 คน คือ นาย เคนอิจิ ไท มูลค่าการจำหน่ายผ่านบริษัท อีโต้ซู คอร์ปอเรชั่น ในปี 2556 จำนวน 185.4 ล้าน บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 13.0 ของยอดขายรวม และได้รับค่านายหน้าจากการขาย จำนวน 3.9 ล้านบาท รายการระหว่างกันสุทธิ 181.5 ล้านบาท คิดเป็นขนาดรายการ ร้อยละ 13.81

บริษัท อะกรีฟูด โพรเซสซิ่ง จำกัด (บริษัทย่อย)

ในปี 2556 บริษัท อะกรีฟูด โพรเซสซิ่ง จำกัด (บริษัทย่อย) ซึ่งบริษัทถือหุ้น ร้อยละ 100 ซื้อสินค้าทั้งสิ้น 246.6 ล้านบาท หรือคิดเป็น ร้อยละ 17.5 ของยอดขายรวม และเช่าอาคารสำนักงานจากบริษัท ชั้น 4 พื้นที่เช่า 102 ตรม. อัตราเช่าเดือนละ 25,500.- บาท โดยทำ สัญญาเช่าปีต่อปี

บริษัท อิงเซง จำกัด

ในปี 2556 บริษัท อิงเซง จำกัด ซึ่งมี MR. LU, YU-CHIN เป็นผู้จัดการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท ร้อยละ 1.6 ซื้อสินค้าจากบริษัท จำนวน 9.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.7 ของยอดขายรวม และได้รับค่านายหน้าจากการขาย จำนวน 3.2 ล้านบาท รายการ ระหว่างกันสุทธิ 6.2 ล้านบาท คิดเป็นขนาดรายการ ร้อยละ 0.47

บริษัท พี ที ฟู้ดส์ ซัพพลาย จำกัด

ในปี 2556 บริษัท พี ที ฟู้ดส์ ซัพพลาย จำกัด ซึ่งมีผู้ถือหุ้นร่วมกัน ได้รับค่านายหน้าจากการขาย จำนวน 2.1 ล้านบาท คิดเป็นขนาด รายการ ร้อยละ 0.16

บริษัท ซี ที พรอสเพอร์ กรุ๊ป จำกัด

ในปี 2556 บริษัท ซี ที พรอสเพอร์ กรุ๊ป จำกัด ซึ่งมีผู้ถือหุ้นร่วมกัน เช่าอาคารสำนักงานของบริษัท ชั้นที่ 3 พื้นที่เช่า 30 ตรม. โดยมีค่า เช่าเดือนละ 7,500.00 บาท โดยทำสัญญาเช่าปีต่อปี คิดเป็นขนาดรายการ ร้อยละ 0.01

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

1) งบการเงิน

ก. รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการและผู้ถือหุ้นบริษัท เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุบนโยบายการบัญชีที่สำคัญและ หมายเหตุเรื่องอื่น ๆ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงิน โดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนอของงบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของ บริษัท เชียงใหม่โฟรเซนฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เชียงใหม่โฟรเซนฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5 เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี เนื่องจากการนำมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ มาถือปฏิบัติ บริษัทได้ปรับย้อนหลังงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ เพื่อสะท้อนรายการปรับปรุงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าว และนำเสนองบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 เพื่อเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ โดยใช้นโยบายการบัญชีเกี่ยวกับภาษีเงินได้ดังกล่าวด้วยเช่นกัน ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

นางสาวนงราม เลาหาวีดิติก

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4334

บริษัท เอเอสที มาสเตอร์ จำกัด

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557

หมายเหตุ ความเห็นในรายงานการสอบบัญชีย้อนหลัง 3 ปี เป็นแบบไม่มีเงื่อนไข

หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินรวมได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เชียงใหม่โพรเซ่นฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย คือ บริษัท อะกริฟูดโปรดิวเซอร์ จำกัด โดยบริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

“บริษัท” หมายถึง บริษัท เชียงใหม่โพรเซ่นฟูดส์ จำกัด (มหาชน) “กลุ่มบริษัท” หมายถึง บริษัท เชียงใหม่โพรเซ่นฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย คือ บริษัท อะกริฟูดโปรดิวเซอร์ จำกัด รายการบัญชีที่สำคัญระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยที่รวมในงบการเงินรวมได้หักกลบกันแล้ว เพื่อความสะดวกของผู้ใช้งบการเงินจึงได้มีการแปลงงบการเงินเป็นภาษาอังกฤษจากงบการเงินที่จัดทำเป็นภาษาไทย

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้ ได้แสดงไว้แยกต่างหาก ในบัญชี “เงินฝากประจำที่ติดภาระค่าประกัน” ภายใต้สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้า แสดงในราคาที่จะรับรู้ในใบแจ้งหนี้สุทธิจากค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

กลุ่มบริษัทตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้เท่ากับจำนวน ที่คาดว่าจะเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้การค้า และลูกหนี้ชาวไร่ไม่ได้ ทั้งนี้โดยประมาณจากประสบการณ์ในการเก็บหนี้ และการพิจารณาฐานะของลูกหนี้ในปัจจุบัน หนี้สูญที่เกิดขึ้นในระหว่างปีตัดเป็นค่าใช้จ่าย เมื่อสามารถระบุได้

สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุน หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนในการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อ และค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าภาษีอากร ค่าขนส่งหักด้วยส่วนลด และเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ ประกอบด้วย ค่าวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายอื่นทางตรง และค่าสูญหุ้ยในการผลิต ซึ่งปันส่วนตามเกณฑ์การดำเนินงานตามปกติ มูลค่าสุทธิที่จะได้รับประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติ ของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็น เพื่อให้สินค้านั้นสำเร็จรูป และค่าใช้จ่ายในการขาย

ณ วันสิ้นปี บริษัทจะพิจารณาสภาพของสินค้าสำเร็จรูป เพื่อพิจารณาประกอบว่า จำนวนเงินค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพที่ตั้งไว้เพียงพอ และเหมาะสมแล้ว

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทย่อย หมายถึง บริษัทที่บริษัทใหญ่ในกลุ่มบริษัทมีสิทธิออกเสียงทั้งทางตรง และทางอ้อมมากกว่า กึ่งหนึ่งของสิทธิในการออกเสียงทั้งหมด หรือมีอำนาจในการควบคุมนโยบายการเงินและการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทย่อยดังกล่าวได้ถูกนำมารวมในการจัดทำงบการเงิน โดยเริ่มตั้งแต่วันที่บริษัทใหญ่มีอำนาจควบคุม จนถึงวันที่บริษัทย่อยดังกล่าวได้ขายออกไป รายการและยอดคงเหลือระหว่างกลุ่มบริษัท ตลอดจนกำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นได้ตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว นโยบายการบัญชีสำหรับบริษัทย่อยจะเปลี่ยนแปลง เพื่อใช้นโยบายบัญชีเดียวกับกลุ่มบริษัทในการจัดทำงบการเงินรวม

เงินลงทุนในบริษัทย่อย แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการโดยใช้วิธีราคาทุน

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ รับรู้เมื่อเริ่มแรกตามราคาทุน สินทรัพย์ทุกประเภทยกเว้นที่ดิน แสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนเดิมหักค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคาอาคาร และอุปกรณ์ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ ดังนี้

	จำนวนปี
อาคาร	20
เครื่องจักร และอุปกรณ์	5-10
ยานพาหนะ	5
อุปกรณ์ และเครื่องตกแต่งสำนักงาน	5

เมื่อมีการขาย หรือเลิกใช้งานสินทรัพย์ กลุ่มบริษัทจะบันทึกตัดราคาทุน และค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์นั้น ออกจากบัญชีและรับรู้ผลกำไร หรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์เหล่านั้นในงบกำไรขาดทุน

อาคารระหว่างก่อสร้าง และเครื่องจักรระหว่างติดตั้งแสดงในราคาทุน โดยที่ยังไม่มีการตัดค่าเสื่อมราคา จนกระทั่งสินทรัพย์นั้นจะแล้วเสร็จ และพร้อมที่จะใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน และค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ แสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม บริษัทคิดค่าตัดจำหน่ายสำหรับสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์ (3-5 ปี)

การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มบริษัทได้สอบทานการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ อาจจะไม่ได้รับคืน หรือเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์เกินกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน (ราคาขายสุทธิ หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า) โดยที่การประเมินจะพิจารณาสินทรัพย์แต่ละรายการ หรือพิจารณาจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแล้วแต่กรณี

ในกรณีที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์เกินกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน กลุ่มบริษัทได้รับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนๆ โดยบันทึกเป็นรายได้อื่นเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่ารายการขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์หมดไป หรือยังคงมีอยู่ แต่เป็นไปในทางที่ลดลง

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บริษัทแปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศให้เป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการ และแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินให้เป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินดังกล่าว ได้บันทึกทันทีในงบกำไรขาดทุน

การบัญชีสำหรับสัญญาเช่าระยะยาว-กรณีที่บริษัทเป็นผู้เช่า

สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีความเสี่ยง และผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่า หรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า แล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า โดยจำนวนเงินที่ต้องจ่ายจะบันทึกส่วนระหว่างหนี้สินและค่าใช้จ่ายทางการเงินเพื่อให้ได้อัตราดอกเบี้ยคงที่ต่อหนี้สินคงค้างอยู่ โดยพิจารณาแยกแต่ละสัญญา ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงิน จะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในงบกำไรขาดทุน ตลอดอายุของสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า สัญญาเช่าระยะยาวเพื่อเช่าสินทรัพย์ โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ตกอยู่กับผู้ให้เช่า จะจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน เงินที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน (สุทธิจากสิ่งตอบแทนจูงใจที่ได้รับจากผู้ให้เช่า) จะบันทึกในงบกำไรขาดทุนโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่านั้น

ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่าย เมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัท และพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงาน เมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่
ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระ ได้ทำ
การประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains
and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือ
ขาดทุน

หนี้สินของโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน ประกอบด้วย มูลค่าปัจจุบันของภาระ
ผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ หักด้วย ต้นทุนบริการในอดีตที่ยังไม่ได้รับรู้ และผลกำไรขาดทุนจาก
การประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ยังไม่ได้รับรู้

ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สิน เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของภาระผูกพันในปัจจุบัน
ตามกฎหมาย หรือจากการอนุมาน อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าว
คาดว่าจะส่งผลให้ต้องเกิดการไหลออกของทรัพยากร เพื่อจ่ายชำระภาระผูกพัน และจำนวนที่ต้องจ่าย
สามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ รายจ่ายที่จะได้รับคืน บันทึกเป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก ก็
ต่อเมื่อการได้รับคืน คาดว่าจะได้รับอย่างแน่นอน เมื่อได้จ่ายชำระประมาณการหนี้สินไปแล้ว

การรับรู้รายได้

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการขาย เมื่อมีการส่งมอบ และโอนความเสี่ยง และผลตอบแทนไปยังลูกค้า
แล้ว

ดอกเบี้ยรับ รับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของสินทรัพย์

ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดย
คำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์
และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้
อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่
รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทาง
ภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคต
เพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลา
รายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทจะไม่มี
กำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับ
กับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิ ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ที่ชำระ
แล้วในระหว่างปีของแต่ละปี

เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วยเงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสด
เงินลงทุนชั่วคราว ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น ทั้งนี้สินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้า ภาษีเงินได้ค้างจ่ายและค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ซึ่งนโยบายบัญชี เฉพาะรายการ
แต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและ
การประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผล
กระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงิน และต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่
เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมี
ดังนี้

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

กลุ่มบริษัทใช้หลักเกณฑ์การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้ ประกอบกับการประเมินสภาพทางการเงิน
ปัจจุบันของลูกหนี้เป็นเกณฑ์ในการพิจารณาการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ โดยมีการกำหนดช่วงอายุ
ลูกหนี้และสภาพของลูกหนี้ไว้เป็นเกณฑ์ ในการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ที่มีอายุหนี้ค้าง
ชำระ

ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

กลุ่มบริษัทพิจารณาค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจ และตาม
สภาพปัจจุบันของสินค้าคงเหลือเป็นเกณฑ์ มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับหมายถึง มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับ
จากการขาย หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มจากการทำต่อเพื่อให้สินค้านั้นสำเร็จรูป หรือค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจาก
การทำให้สินค้านั้นพร้อมขายได้ในราคาที่คาดว่าจะได้รับ

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้
ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์
และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลา
และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า หากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับมีค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของ
สินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และ
ค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท ถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะ เป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น บริษัทย่อย และกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคล ซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

ข. สรุปงบการเงิน

สรุปงบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : พันบาท)

สินทรัพย์	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2556	%	2555	%	2554	%
สินทรัพย์หมุนเวียน เงินสดและรายการ เทียบเท่าเงินสด	150,493	10.5	327,082	23.0	242,783	19.2
เงินลงทุนชั่วคราว	400,000	28.0	200,000	14.1	150,000	11.9
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	94,744	6.6	67,181	4.7	60,467	4.8
ลูกหนี้ชาวไร่	39,645	2.8	49,733	3.5	28,822	2.3
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	339,472	23.8	356,818	25.2	336,257	26.6
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,024,354	71.7	1,000,814	70.5	818,329	64.8
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	23,354	1.6	23,354	1.6	23,354	1.9
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ	367,506	25.7	380,464	26.8	406,033	32.1
โปรแกรมคอมพิวเตอร์-สุทธิ	4,038	0.3	4,579	0.3	2,977	0.2
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	7,895	0.6	6,730	0.5	7,421	0.6
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,759	0.1	4,204	0.3	5,053	0.4
รวมสินทรัพย์	1,428,906	100.0	1,420,145	100.0	1,263,167	100.0

(หน่วย : พันบาท)

หนี้สิน และ ส่วนของผู้ถือหุ้น	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2556	%	2555	%	2554	%
หนี้สินหมุนเวียน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	79,896	5.6	91,601	6.4	68,303	5.4
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	6,879	0.5	16,617	1.2	3,896	0.3
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3,029	0.2	2,767	0.2	2,609	0.2
รวมหนี้สินหมุนเวียน	89,804	6.3	110,985	7.8	74,808	5.9
หนี้สินไม่หมุนเวียน ภาระผูกพันของ ผลประโยชน์พนักงาน	34,182	2.4	28,169	2.0	24,899	2.0
รวมหนี้สิน	123,986	8.7	139,154	9.8	99,707	7.9
ส่วนของผู้ถือหุ้น ทุนเรือนหุ้น-มูลค่าหุ้นละ 1 บาท ทุนจดทะเบียน 381,146,251 หุ้น ในปี 2554 - 2556 หุ้นที่ออกและชำระแล้ว 381,145,725 หุ้น ในปี 2554 - 2556	381,146	26.7	381,146	26.8	381,146	30.2
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	68,000	4.8	68,000	4.8	68,000	5.4
กำไรสะสม -จัดสรรเพื่อสำรอง ตามกฎหมาย	38,115	2.7	38,115	2.7	38,115	3.0
-ส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรร	817,659	57.1	793,730	55.9	676,199	53.5
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,304,920	91.3	1,280,991	90.2	1,163,460	92.1
รวมหนี้สิน และส่วน ของผู้ถือหุ้น	1,428,906	100.0	1,420,145	100.0	1,263,167	100.0

สรุปงบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : พันบาท)

สินทรัพย์	งบการเงินรวม					
	2556	%	2555	%	2554	%
สินทรัพย์หมุนเวียน เงินสดและรายการ เทียบเท่าเงินสด	175,934	12.1	354,251	24.6	261,772	20.4
เงินลงทุนชั่วคราว	406,000	27.9	205,600	14.3	155,600	12.2
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	95,991	6.6	63,329	4.4	61,106	4.8
ลูกหนี้ชาวไร่	39,645	2.7	49,733	3.4	28,822	2.2
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	339,472	23.4	356,818	24.7	336,258	26.2
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,057,042	72.7	1,029,731	71.4	843,558	65.8
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	15,197	1.0	14,942	1.0	14,672	1.2
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ	367,991	25.3	381,281	26.5	407,199	31.8
โปรแกรมคอมพิวเตอร์-สุทธิ	4,038	0.3	4,579	0.3	2,977	0.2
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	8,119	0.6	7,013	0.5	7,689	0.6
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,760	0.1	4,205	0.3	5,054	0.4
รวมสินทรัพย์	1,454,147	100.0	1,441,751	100.0	1,281,149	100.0

(หน่วย : พันบาท)

หนี้สิน และ ส่วนของผู้ถือหุ้น	งบการเงินรวม					
	2556	%	2555	%	2554	%
หนี้สินหมุนเวียน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	81,671	5.6	93,435	6.5	69,410	5.4
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	7,165	0.5	17,237	1.2	4,802	0.4
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3,180	0.2	2,827	0.2	2,734	0.2
รวมหนี้สินหมุนเวียน	92,016	6.3	113,499	7.9	76,946	6.0
ภาระผูกพันของ ผลประโยชน์พนักงาน	35,302	2.5	29,588	2.0	26,241	2.1
รวมหนี้สิน	127,318	8.8	143,087	9.9	103,187	8.1
ส่วนของผู้ถือหุ้น ทุนเรือนหุ้น-มูลค่า หุ้นละ 1 บาท ทุนจดทะเบียน 381,146,251 หุ้น ในปี 2554 - 2556 หุ้นที่ออกและชำระแล้ว 381,145,725 หุ้น ในปี 2554 - 2556	381,146	26.2	381,146	26.4	381,146	29.7
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	68,000	4.7	68,000	4.7	68,000	5.3
กำไรสะสม -จัดสรรเพื่อสำรอง ตามกฎหมาย	38,115	2.6	38,115	2.7	38,115	3.0
-ส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรร	839,568	57.7	811,403	56.3	690,701	53.9
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,326,829	91.2	1,298,664	90.1	1,177,962	91.9
รวมหนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้น	1,454,147	100.0	1,441,751	100.0	1,281,149	100.0

สรุปงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย : พันบาท)

รายการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2556	%	2555	%	2554	%
รายได้จากการขาย	1,407,756	100.0	1,466,095	100.0	1,267,970	100.0
ต้นทุนขาย	(1,112,922)	(79.1)	(1,108,121)	(75.6)	(1,048,132)	(82.7)
กำไรขั้นต้น	294,834	20.9	357,974	24.4	219,838	17.3
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	11,157	0.8	8,410	0.6	11,133	0.9
รายได้อื่น	19,196	1.4	17,813	1.2	11,793	0.9
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	325,187	23.1	384,197	26.2	242,764	19.1
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(89,282)	(6.3)	(93,907)	(6.4)	(103,576)	(8.2)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(83,914)	(6.0)	(86,033)	(5.9)	(82,634)	(6.5)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	151,991	10.8	204,257	13.9	56,554	4.4
ภาษีเงินได้	(19,918)	(1.4)	(33,367)	(2.2)	(4,012)	(0.3)
กำไรสำหรับปี	132,073	9.4	170,890	11.7	52,542	4.1
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	0.35		0.45		0.14	
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย-สุทธิจากภาษี	(1,427)		-		-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	130,646		170,890		52,542	
การแบ่งปันกำไรสุทธิ ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	130,646		170,890		52,542	
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรต้นปี	793,729		676,199		771,460	
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบาย การบัญชีเกี่ยวกับภาษีเงินได้	-		-		7,421	
จัดสรรเพื่อ เงินปันผล	(106,716)		(53,360)		(133,399)	
ผลประโยชน์พนักงาน	-		-		(21,825)	
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรสิ้นปี	817,659		793,729		676,199	

สรุปงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย : พันบาท)

รายการ	งบการเงินรวม					
	2556	%	2555	%	2554	%
รายได้จากการขาย	1,426,502	100.0	1,491,529	100.0	1,293,386	100.0
ต้นทุนขาย	(1,112,921)	(78.0)	(1,110,786)	(74.5)	(1,049,127)	(81.1)
กำไรขั้นต้น	313,581	22.0	380,743	25.5	244,259	18.9
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	17,717	1.3	11,596	0.8	12,782	1.0
รายได้อื่น	19,116	1.3	17,738	1.2	11,604	0.9
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	350,414	24.6	410,077	27.5	268,645	20.8
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(104,589)	(7.3)	(110,222)	(7.4)	(120,368)	(9.3)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(89,109)	(6.3)	(91,422)	(6.1)	(87,559)	(6.8)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	156,716	11.0	208,433	14.0	60,718	4.7
ภาษีเงินได้	(20,898)	(1.5)	(34,371)	(2.3)	(4,922)	(0.4)
กำไรสำหรับปี	135,818	9.5	174,062	11.7	55,796	4.3
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	0.36		0.46		0.15	
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย-สุทธิจากภาษี	(936)		-		-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	134,882		174,062		55,796	
การแบ่งปันกำไรสุทธิ						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	134,882		174,062		55,796	
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรต้นปี	811,403		690,701		783,709	
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับภาษีเงินได้	-		-		7,690	
จัดสรรเพื่อ						
เงินปันผล	(106,717)		(53,360)		(133,399)	
ผลประโยชน์พนักงาน	-		-		(23,095)	
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรสิ้นปี	839,568		811,403		690,701	

สรุปงบกระแสเงินสด

(หน่วย : พันบาท)

รายการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2556	2555	2554
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	151,991	204,257	56,554
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดสุทธิ จากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(846)	1	(469)
กลับรายการหนี้สงสัยจะสูญ	-	(447)	320
กลับรายการขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินค้า	(2,823)	(1,440)	4,700
ขาดทุน(กำไร)จากการขายอุปกรณ์และตัดจำหน่าย	44	(3,214)	(62)
ค่าเสื่อมราคา	59,304	61,368	66,604
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์	2,635	4,679	-
ประมาณการหนี้สินของผลประโยชน์พนักงาน	4,686	3,650	3,074
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	214,991	268,854	130,721
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)			
ลูกหนี้การค้า	(26,570)	(6,732)	1,993
สินค้าคงเหลือ	20,169	(19,120)	(31,000)
ลูกหนี้ชาวไร่	10,088	(20,465)	7,043
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,445	849	(1,849)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้า	(8,316)	19,698	(11,549)
ภาระผูกพันของผลประโยชน์พนักงาน	90	(380)	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(458)	(28)	(932)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	212,439	242,676	94,427
จ่ายภาษีเงินได้	(30,464)	(19,955)	(1,492)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	181,975	222,721	92,935
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินลงทุนชั่วคราวลดลง (เพิ่มขึ้น)	(200,000)	(50,000)	150,000

เงินสดรับจากการขายยานพาหนะและอุปกรณ์	152	5,303	68
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(49,913)	(38,950)	(26,284)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(2,258)	(1,602)	(178)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(252,019)	(85,249)	123,606
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จ่ายเงินปันผล	(106,545)	(53,173)	(133,297)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(106,545)	(53,173)	(133,297)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)-สุทธิ	(176,589)	84,299	83,244
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	327,082	242,783	159,539
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	150,493	327,082	242,783
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม			
1. เงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์			
อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาระหว่างปี	(46,377)	(42,566)	(24,425)
เจ้าหนี้ซื้อทรัพย์สินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(3,536)	3,617	(1,859)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(49,913)	(38,949)	(26,284)
2. เงินสดจ่ายเงินปันผล			
เงินปันผลจ่าย	(106,716)	(53,360)	(133,399)
เงินปันค้างจ่ายเพิ่มขึ้น	171	187	102
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(106,545)	(53,173)	(133,297)

สรุปงบกระแสเงินสด

(หน่วย : พันบาท)

รายการ	งบการเงินรวม		
	2556	2555	2554
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	156,716	208,433	60,719
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดสุทธิได้มา จากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(940)	(2)	(631)
กลับรายการหนี้สงสัยจะสูญ	-	(446)	320
กลับรายการขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินค้า	(2,823)	(1,440)	4,700
ขาดทุน(กำไร)จากการขายอุปกรณ์และตัดจำหน่าย	24	(3,222)	(62)
ค่าเสื่อมราคา	59,698	61,749	66,978
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์	2,635	4,679	-
ประมาณการหนี้สินของผลประโยชน์พนักงาน	5,001	3,727	3,146
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	220,311	273,478	135,170
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)			
ลูกหนี้การค้า	(31,561)	(2,239)	(3,487)
สินค้าคงเหลือ	20,169	(19,120)	(31,000)
ลูกหนี้ชาวไร่	10,089	(20,465)	7,043
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	(549)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,445	849	(1,849)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้า	(8,389)	20,426	(11,802)
ภาระผูกพันของผลประโยชน์พนักงาน	181	(380)	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(458)	(93)	(845)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	212,787	252,456	92,681
จ่ายภาษีเงินได้	(31,841)	(21,261)	(1,497)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	180,946	231,195	91,184

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินลงทุนชั่วคราวลดลง (เพิ่มขึ้น)	(200,400)	(50,000)	149,963
เงินฝากประจำที่ติดภาระค่าประกันเพิ่มขึ้น	(255)	(270)	(180)
เงินสดรับจากการขายยานพาหนะและอุปกรณ์	172	5,312	68
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(49,976)	(38,983)	(26,332)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(2,258)	(1,602)	(178)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(252,717)	(85,543)	123,341
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จ่ายเงินปันผล	(106,545)	(53,173)	(133,297)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(106,545)	(53,173)	(133,297)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)-สุทธิ	(178,316)	92,479	81,228
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	354,250	261,772	180,544
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	175,934	354,251	261,772
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม			
1. เงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์			
อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาระหว่างปี	(46,440)	(42,600)	(24,473)
เจ้าหนี้ซื้อทรัพย์สินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(3,536)	3,617	(1,859)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(49,976)	(38,983)	(26,332)
2. เงินสดจ่ายเงินปันผล			
เงินปันผลจ่าย	(106,716)	(53,360)	(133,399)
เงินปันผลค้างจ่ายเพิ่มขึ้น	171	187	102
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(106,545)	(53,173)	(133,297)

2) อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		2556	2555	2554	2556	2555	2554
<u>อัตราส่วนวิเคราะห์ความคล่องตัว</u>							
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	11.5	9.1	11.0	11.4	9.0	10.9
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	7.4	5.5	6.2	7.2	5.4	6.1
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	1.8	2.4	1.1	1.8	2.4	1.2
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	19.1	25.6	24.1	18.5	24.4	23.9
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	19	14	15	19	15	15
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	3.2	3.2	3.2	3.2	3.2	3.2
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	113	113	113	113	113	113
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	12.7	13.6	13.9	13.0	13.9	14.1
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	28	26	26	28	26	26
Cash Cycle	วัน	105	102	103	106	103	104
<u>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร</u>							
อัตรากำไรขั้นต้น	%	22.0	25.5	18.9	20.9	24.4	17.3
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	8.4	12.0	2.8	8.6	12.1	2.7
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	%	150.9	129.1	251.0	149.6	125.1	276.4
อัตรากำไรสุทธิ	%	9.5	11.7	4.3	9.4	11.7	4.1
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	10.3	13.9	4.6	10.2	14.0	4.3
<u>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน</u>							
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	9.4	12.8	4.2	9.3	12.7	4.0
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	52.2	59.8	28.7	51.2	59.1	27.9
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	1.0	1.1	1.0	1.0	1.1	1.0
<u>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</u>							
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	87.0	61.3	95.6	89.5	62.4	101.6

14) การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1. ภาพรวม

1.1 การดำเนินงานและปัจจัยที่ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงสำคัญ

ในปี 2556 ผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย มียอดขายทั้งสิ้น 1,426.5 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 65 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.4 มีกำไรสุทธิ จำนวน 135.8 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 38.3 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 22 สาเหตุหลักของการลดลงของกำไรสุทธิ เกิดจากปริมาณการขายลดลง, ได้รับผลกระทบจากค่าเงินบาทที่แข็งค่า และต้นทุนขายสูงขึ้น

1.2 ภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมที่มีผลต่อการดำเนินงาน

จากการปรับค่าแรงขั้นต่ำ 300.00 บาทต่อวัน เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2556 และการปรับขึ้นค่าเอฟที ของการไฟฟ้า ซึ่งในรอบปี 2556 มีการปรับค่าเอฟทีทุก 4 เดือนทำให้บริษัทมีภาระต้นทุนการผลิตที่สูงขึ้น ประกอบกับนโยบายการประกันราคาข้าวของรัฐบาล ทำให้เกษตรกรส่วนหนึ่งนำพื้นที่ไปปลูกข้าว บริษัทจึงได้รับผลกระทบพื้นที่การเพาะปลูกลดลง วัตถุดิบที่ได้รับไม่เพียงพอต่อการผลิตและจำหน่าย

1.3 นโยบายและกลยุทธ์การลงทุน

บริษัทมีนโยบายและกลยุทธ์ที่จะดำเนินธุรกิจด้านสินค้าเกษตรและธุรกิจต่อเนื่องที่ใช้กระบวนการผลิตที่ได้มาตรฐานสากล ปลอดภัยสารเคมี มีความปลอดภัยในการบริโภค และบริษัทบริหารจัดการภายใต้มาตรฐานต่าง ๆ เช่น ISO22000, HACCP และ GMP

1.4 สายผลิตภัณฑ์

สินค้าของบริษัทเป็นสินค้าแปรรูปผลิตผลทางการเกษตร ประกอบด้วย ถั่วแขกแช่แข็ง, ถั่วแระแช่แข็ง, ข้าวโพดหวานแช่แข็ง, ข้าวโพดฝักอ่อนแช่แข็ง และฝักผสมแช่แข็ง เป็นต้น

1.5 เปรียบเทียบกับประมาณการ

ในปี 2556 บริษัทมีปริมาณการขาย ประมาณ 24,000 ตัน ลดลงจากปีก่อน ประมาณ 1,600 ตัน หรือคิดเป็น ร้อยละ 6.2 และต่ำกว่าประมาณการขาย ประมาณ 2,100 ตัน หรือคิดเป็น ร้อยละ 7.9 เกิดจากสาเหตุตามข้อ 2.2.2

1.6 ความเห็นของผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีของบริษัทแสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข แต่มีข้อสังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 5 เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี เนื่องจากการนำมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ มาถือปฏิบัติ บริษัทได้ปรับย้อนหลังงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ เพื่อสะท้อนรายการปรับปรุงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าว และนำเสนองบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม

2555 เพื่อเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ โดยใช้นโยบายการบัญชีเกี่ยวกับภาษีเงินได้ดังกล่าวด้วยเช่นกัน

1.7 การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญ

สภาวิชาชีพการบัญชีได้ออกมาตรฐานการบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้ในงบการเงิน ประจำปี 2556 ที่สำคัญ คือ มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 เรื่องภาษีเงินได้ ส่วนมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น ๆ ที่มีผลบังคับใช้ ไม่มีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัท

1.8 รายการที่ไม่ได้เกิดขึ้นเป็นประจำ

บริษัทได้รับเงินค่าขอคืนภาษีนำเข้าสินค้า (19 ทวิ) จากกรมศุลกากร จำนวน 2,444,785 .00 บาท

2. ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

2.1 สถานะและการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน		งบการเงินรวม		
		2556	2555	2554
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น	%	21.98	25.53	18.89
อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อยอดขาย	%	9.52	11.67	4.31
อัตราส่วนผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	%	10.24	13.40	4.74
อัตราส่วนผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม	%	9.34	12.07	4.36
กำไรสุทธิ ต่อ หุ้น	บาท	0.36	0.46	0.15
เงินปันผล ต่อ หุ้น	บาท	0.31	0.28	0.14
มูลค่าตามบัญชี ต่อ หุ้น	บาท	3.48	3.41	3.09
มูลค่าสินทรัพย์รวมสุทธิ ต่อ หุ้น	บาท	3.82	3.78	3.36

บริษัทมีผลการดำเนินงานและความสามารถทำกำไรที่ดี จะเห็นได้จากบริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 21.98, อัตรากำไรสุทธิ ร้อยละ 9.52 และมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ร้อยละ 10.24 แม้ว่าอัตราส่วนทางการเงินของบริษัทจะลดลงบ้าง แต่ถือว่ายังอยู่ในเกณฑ์ที่ดี ทำให้ตลอดระยะเวลาหลายปีที่ผ่านมา บริษัทสามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิตามนโยบายของบริษัทเป็นประจำทุกปี

2.2 สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

รายการ	งบการเงินรวม			
	2556	2555	+, -	%
สินทรัพย์รวม	1,454,147,386	1,441,751,403	12,395,983	0.86
หนี้สินรวม	127,317,975	143,087,011	(15,769,036)	(11.02)
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,326,829,411	1,298,664,392	28,165,019	2.17
ขาย	1,426,501,997	1,491,528,703	(65,026,706)	(4.36)
กำไรสุทธิ	135,817,973	174,062,319	(38,244,346)	(21.97)

กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน ลดลง ร้อยละ 21.97 เนื่องจากบริษัทมีมูลค่าการขายลดลง และต้นทุนขายสูงขึ้น โดยเกิดจาก

- 2.2.1 อัตราแลกเปลี่ยนลดลง จากการแข็งค่าของค่าเงินบาท ซึ่งในปี 2556 อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ย อยู่ที่ 30.52 บาท/เหรียญสหรัฐฯ ในขณะที่ในปี 2555 อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ย อยู่ที่ 30.99 บาท/เหรียญสหรัฐฯ
- 2.2.2 จากปริมาณการขายลดลง ประมาณ 1,600 ตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 6.2 โดยมีสาเหตุมาจากสินค้าบางรายการไม่เพียงพอต่อการผลิต และจำหน่าย จากการที่พื้นที่เพาะปลูกลดลง และจากการปรับราคาขายเพิ่มขึ้น ทำให้ปริมาณการสั่งซื้อน้อยลง
- 2.2.3 ต้นทุนขายสูงขึ้นจากการปรับขึ้นค่าแรงงานขั้นต่ำ และค่าไฟฟ้าสูงขึ้นจากการปรับค่าเอฟที

3. ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

บริษัทมีการบริหารสินทรัพย์อย่างเหมาะสม โดยยึดหลักความระมัดระวังตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปอย่างครบถ้วน ประกอบด้วย

3.1 ลูกหนี้ทางการค้า

บริษัทและบริษัทย่อย มีระยะเวลาการจัดเก็บหนี้เฉลี่ย 19 วัน จากการวิเคราะห์อายุลูกหนี้พบว่า มีลูกหนี้การค้า เกินกำหนดชำระน้อยกว่า 3 เดือน จำนวน 2,222,030.00 บาท ส่วนที่เหลือเป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ จำนวน 88,348,025.00 บาท ดังนั้น บริษัทจึงยังไม่ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

3.2 สินค้าคงเหลือ

บริษัทได้ทำการประเมินการเสื่อมสภาพของสินค้าคงเหลือ พบว่ามีสินค้าที่ไม่เคลื่อนไหว และ เคลื่อนไหวช้า ที่อาจเสื่อมสภาพในอนาคต บริษัทจึงทำการตั้งสำรองสินค้าเสื่อมสภาพดังกล่าว แล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทมีสินค้าคงเหลือ จำนวน 341,565,175.00 บาท และตั้งสำรองสินค้าเสื่อมสภาพ จำนวน 2,093,481.00 บาท

3.3 การด้อยค่าสินทรัพย์

บริษัททำการบันทึกการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ อาจจะไม่ได้รับคืนหรือเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์เกินกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน และได้ทำการรับรู้บันทึกการขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุนแล้ว คิดเป็นเงิน จำนวน 3,872,247.00 บาท

3.4 ส่วนประกอบสำคัญของสินทรัพย์อื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น จำนวน 1,760,186.00 บาท ลดลงจากปีก่อน จำนวน 2,444,785.00 บาท เกิดจากการลดลงของเงินค่าภาษีอากรนำเข้า (19ทวิ) ที่ได้รับจากกรมศุลกากรแล้ว

3.5 เงินสด,รายการเทียบเท่าเงินสดและเงินลงทุนชั่วคราว

บริษัทมีเงินสด,รายการเทียบเท่าเงินสด ของปี 2556 จำนวน 175,934,456.00 บาท ลดลงจากปีก่อน จำนวน 178,316,152.00 บาท เนื่องจากบริษัทนำเงินไปลงทุนในเงินลงทุนชั่วคราว ซึ่งในปี 2556 มียอดเงินลงทุนชั่วคราว จำนวน 406,000,000.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 200,400,000.00 บาท

4. สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

4.1 แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

รายการ		งบการเงินรวม		
		2556	2555	+, -
สินทรัพย์รวม	บาท	1,454,147,386	1,441,751,403	12,395,983
สินทรัพย์หมุนเวียน	บาท	1,057,041,870	1,029,730,701	27,311,169
หนี้สินหมุนเวียน	บาท	92,016,044	113,498,808	(21,482,764)
หนี้สินรวม	บาท	127,317,975	143,087,011	(15,769,036)
ส่วนของผู้ถือหุ้น	บาท	1,326,829,411	1,298,664,392	28,165,019
Debt to Equity Ratio	เท่า	0.10:1	0.11:1	(0.01):1
Current Ratio	เท่า	11.49	9.07	2.42
Quick Ratio	เท่า	7.37	5.49	1.88

แหล่งที่มาของเงินทุนได้มาจากการดำเนินธุรกิจทั้งหมด และใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน มีเงินสดสุทธิได้มา จำนวน 180,945,992.00 บาท, จ่ายไปในกิจกรรมลงทุน จำนวน 252,717,014.00 บาท และจ่ายเงินปันผล จำนวน 106,545,130.00 บาท

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพียง 0.10 ต่อ 1 ดังนั้น โครงสร้างเงินทุนของบริษัทจึงมีความมั่นคง และเหมาะสม

4.2 รายจ่ายลงทุน วัตถุประสงค์ และแหล่งของเงินทุน

บริษัทจ่ายลงทุนในเงินลงทุนชั่วคราว จำนวน 200,400,000.00 บาท เพื่อนำเงินสดที่มีอยู่ไปสร้างผลตอบแทนในรูปของดอกเบี้ยรับ และจ่ายลงทุนเพื่อปรับปรุงอาคารและซื้อเครื่องจักร, อุปกรณ์ จำนวน 49,976,078.00 บาท เพื่อปรับปรุงอาคารและซื้อเครื่องจักร, อุปกรณ์ ทดแทนเครื่องจักร, อุปกรณ์เดิม ที่ชำรุดเสียหายและล้าสมัย โดยเงินลงทุนทั้งหมดได้มาจากการดำเนินงานทั้งสิ้น

4.3 ความเพียงพอของสภาพคล่อง

บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง 11.49 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว 7.37 เท่า ซึ่งถือว่าเป็นอัตราส่วนสภาพคล่องที่ดี และมีเสถียรภาพ

4.4 ความสามารถในการชำระหนี้ และการปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมที่สำคัญ, ความสามารถในการจัดหาแหล่งเงินทุนเพิ่มเติม

บริษัทไม่มีภาระหนี้สินที่เกิดจากการกู้ยืม คงมีเพียงภาระหนี้สินทางการค้าปกติ และภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ จากการที่บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องที่ดี มีเสถียรภาพ บริษัทจึงมีความสามารถในการชำระหนี้เหล่านี้ทั้งหมด

5. ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

บริษัทรับรู้และบันทึกภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่เกษียณอายุจากการทำงานเมื่อมีอายุครบ 60 ปี ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19

บริษัทมีความสามารถในการชำระภาระผูกพันที่เกิดขึ้นแล้ว และที่จะครบกำหนดในอนาคตและรวมถึงภาระนอกงบดุล เนื่องจากมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่ต่ำมาก ประกอบกับบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ในเกณฑ์ที่ดีและมีเสถียรภาพ

6. ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

บริษัทเป็นผู้ผลิตสินค้าเกษตร และเป็นผู้ส่งออกเป็นส่วนใหญ่ ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต ที่สำคัญประกอบด้วย

6.1 ด้านวัตถุดิบ

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทเป็นผลผลิตที่ได้จากการเกษตร ดังนั้น ภัยทางธรรมชาติ ฤดูกาล ตลาดเคลื่อน และพื้นที่การเพาะปลูกไม่เพียงพอ อาจส่งผลให้บริษัทมีวัตถุดิบไม่เพียงพอต่อการผลิตและจำหน่าย

การแก้ไข บริษัทพยายามหาพื้นที่เพาะปลูกให้มากขึ้น, เพิ่มค่ารับซื้อวัตถุดิบ และเพิ่มการเพาะปลูกในฤดูกาลถัดไปให้มากขึ้น

6.2 ด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทขายสินค้าเป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ เมื่อค่าเงินบาทแข็งค่ามากขึ้น ทำให้บริษัทได้รับเงินบาทจากการแปลงค่าลดลง

การแก้ไข บริษัทแก้ปัญหาด้วยการขายเงินเหรียญสหรัฐฯล่วงหน้า โดยมีระยะเวลาในการขายเงินล่วงหน้า 8-12 เดือน

6.3 ด้านลูกค้า

จากการที่ประเทศญี่ปุ่น เป็นตลาดส่งออกหลักของบริษัท ดังนั้น บริษัทอาจได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจถดถอยในประเทศญี่ปุ่น


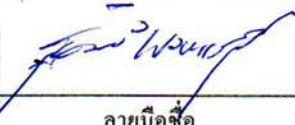

การแก้ไข บริษัทพยายามหาลูกค้าในภูมิภาคอื่นให้มากขึ้น

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมด เป็นเอกสารชุดเดียวกัน กับที่บริษัทได้รับรอง ความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นายวันจันทร์ ศิวบุญยวงส์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายวันจันทร์ ศิวบุญยวงส์ กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ - นามสกุล		ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1	นายประยูร พลพิพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการ	
2	นายประภาส พลพิพัฒน์พงศ์	กรรมการผู้จัดการ	
3	นายสุวัฒน์ พงษ์ภาสุระ	กรรมการบริหาร	
ผู้รับมอบอำนาจ	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
	นายวันจันทร์ ศิวบุญยวงส์	ที่ปรึกษากฎหมาย	



เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

หมายเหตุ รายละเอียดอื่นเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

สามารถดูข้อมูลได้จากข้อ 8. โครงสร้างการจัดการ

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร
นายประยูร พลพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	พี่ชาย นายประยูทธ และนายประภาส บิดานายอังกูร
นายประภาส พลพัฒน์พงศ์	กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	น้องชาย นายประยูร และนายประยูทธ
นายสุวัฒน์ พงษ์ภาสุระ	กรรมการบริหาร ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง ผู้อนุมัติข้อเสนอเทศ	ไม่มี
นายประยูทธ พลพัฒน์พงศ์	กรรมการบริหาร ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการผู้มีอำนาจบริษัทย่อย	น้องชายนายประยูร พี่ชายนายประภาส
นายอังกูร พลพัฒน์พงศ์	กรรมการบริหาร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการฝ่ายการตลาด เลขานุการบริษัท กรรมการกำกับดูแลกิจการ กรรมการบริหารความเสี่ยง ผู้อนุมัติข้อเสนอเทศ กรรมการผู้มีอำนาจบริษัทย่อย	บุตรนายประยูร
นายหลาน, มู่-ชีว	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ไม่มี
นายเคนอิจิ ไท	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ไม่มี

นายสันติชัย สุเอกานนท์	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	ไม่มี
นายอำนาจ ยศสุข	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา- ค่าตอบแทน	ไม่มี
นายอำพล รวยฟูพันธ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการ	ไม่มี
ดร. ภูษิต วงศ์หล่อสายชล	กรรมการอิสระ กรรมการกำกับดูแลกิจการ	ไม่มี
นายศักดิ์ดา พิมพ์เมือง	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ผู้จัดทำรายงานข้อสนเทศ กรรมการกำกับดูแลกิจการ กรรมการบริหารความเสี่ยง	อายุ 55 ปี , การศึกษา :ปริญญาตรี บัญชี , MBA, การถือหุ้นในบริษัท – ไม่ มี, ความสัมพันธ์กับกรรมการ – ไม่มี, ม.ค.2536-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บมจ.เชียงใหม่โพรเซ้นฟูดส์
น.ส. ปิยะลักษณ์ เชื้อผู้ดี	ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน	อายุ 45 ปี, การศึกษา : ปริญญาตรี เทคโนโลยี- การเกษตร, การถือหุ้นใน บริษัท – ไม่มี, ความสัมพันธ์กับ กรรมการ – ไม่มี, ก.พ. 2547-ปัจจุบัน ผู้จัดการโรงงาน บมจ.เชียงใหม่โพร เซ้นฟูดส์

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

บริษัท เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ด จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท อะกรีฟู๊ด โพรเซสซิ่ง จำกัด (บริษัทย่อย) ถือหุ้นจำนวน ร้อยละ 100 และกรรมการของบริษัทย่อยทั้งหมด จำนวน 5 คน ล้วนเป็นกรรมการตัวแทนจากบริษัททั้งหมด ประกอบด้วย

ลำดับที่	ชื่อ-นามสกุล	บจก. อะกรีฟู๊ด โพรเซสซิ่ง	บมจ. เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ด
1	นายประยูร พลพิพัฒน์พงศ์	ประธานกรรมการ	ประธานกรรมการ ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท
2	นายประยุทธ พลพิพัฒน์พงศ์	กรรมการผู้จัดการ ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	กรรมการบริหาร ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
3	นายอังกูร พลพิพัฒน์พงศ์	รองกรรมการผู้จัดการ ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	กรรมการบริหาร ผู้ช่วย กรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการฝ่าย การตลาด เลขานุการ บริษัท
4	นายประภาส พลพิพัฒน์พงศ์	กรรมการ	กรรมการผู้จัดการ ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท
5	นายสุวัฒน์ พงษ์ภาสุระ	กรรมการ	กรรมการบริหาร ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

สรุปฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ดังนี้

บริษัท อะกรีฟู๊ด โพรเซสซิ่ง จำกัด

(หน่วย : บาท)

รายการ	2556	2555	2554
สินทรัพย์รวม	64,920,191	58,202,265	55,798,347
หนี้สินรวม	19,880,406	17,458,310	18,211,168
ส่วนของผู้ถือหุ้น	45,039,785	40,743,955	37,587,179
รายได้จากการขาย	265,303,759	279,500,126	261,066,067
รายได้รวม	272,459,496	283,286,965	263,172,372
กำไรขั้นต้น	18,789,913	22,768,804	24,421,714
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	3,681,884	3,156,776	3,254,420

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท	หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน
ชื่อ-นามสกุล: นายศักดิ์ดา พิมเมือง	ชื่อ-นามสกุล: นายสุพจน์ สุทธิประภา
ตำแหน่ง: ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	ตำแหน่ง: ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
อายุ: 55 ปี	อายุ: 39 ปี
<p>วุฒิการศึกษา:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ปริญญาตรี-บัญชี -ปริญญาโท-บริหาร 	<p>วุฒิการศึกษา:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช -ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ-การเงิน มหาวิทยาลัยรามคำแหง -หลักสูตร Evaluating : A COSO Based Approach สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย -หลักสูตร Consulting : Activities, Skills, Attitudes สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
<p>ประสบการณ์:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ผู้จัดการฝ่ายบัญชี-บมจ.เชียงใหม่โพรเซ่นฟูคส์ (ส.ค. 2534-ปัจจุบัน) -กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ก.พ. 2547-ปัจจุบัน) -กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (พ.ย.2555-ปัจจุบัน) -นักลงทุนสัมพันธ์ (ม.ค. 2536-ปัจจุบัน) 	<p>ประสบการณ์ :</p> <ul style="list-style-type: none"> -ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บมจ.เชียงใหม่โพรเซ่นฟูคส์ (2551-ปัจจุบัน) -Assistant Manager Operational Audit Division บมจ. โทเทิล แอ็คเซสคอมมูนิเคชั่น (2548-2551) -หัวหน้าทีมตรวจสอบสาขา United Oversea Bank (2546-2548) -เจ้าหน้าที่ตรวจสอบสาขา บมจ.ธนาคารนครหลวงไทย (2539-2545)

เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

บริษัทไม่ได้ทำการประเมินราคาทรัพย์สิน เนื่องจาก

1. บริษัทไม่มีการทำรายการระหว่างกัน ที่จะต้องแสดงราคาประเมินประกอบการทำรายการ
2. บริษัทไม่มีการปรับโครงสร้างการดำเนินธุรกิจ อันเป็นผลให้มีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
3. บริษัทไม่มีการตีราคาสินทรัพย์ใหม่ ระหว่างรอบระยะเวลาบัญชี



0107537000513

บริษัท เซียงเหมเฟรมเซินฟูตส จำกัด (มหาชน)

149/34 ซอยแองโกลพลาซ่า ถนนสุรวงศ์ แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

CHIANGMAI FROZEN FOODS PUBLIC COMPANY LIMITED.

149/34 Soi Anglo Plaza Sura Wongse Rd., Suriyawongse, Bangrak, Bangkok 10500 Thailand

Tel : (662) 634-0061-4, 238-4091 Fax : (662) 238-4090

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557

เรื่อง รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต้องบการเงินเฉพาะและงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบแสดงข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และ/หรือรายงานประจำปี 2556 งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ บริษัทใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการณ์อย่างมีเหตุผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานภายใต้หลักจริยธรรมธุรกิจ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจึงแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้คณะกรรมการชุดย่อยเหล่านี้ ทำหน้าที่กำกับดูแล แนะนำฝ่ายจัดการให้บริหารงานภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ และข้อพึงปฏิบัติที่เป็นปัจจุบันขององค์กรที่ทำหน้าที่กำกับดูแล และจัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายใน และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่า ข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง มีการใช้ทรัพยากรของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและสามารถทราบจุดอ่อน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตและเกิดความเสียหายต่อธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ มีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ ภายใต้ความเสี่ยงทางธุรกิจที่เหมาะสม เพื่อความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคง



0107537000513

149/34 ซอยแองโกลพลาซ่า ถนนสุรวงศ์ แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

CHIANGMAI-FROZEN FOODS PUBLIC COMPANY LIMITED.

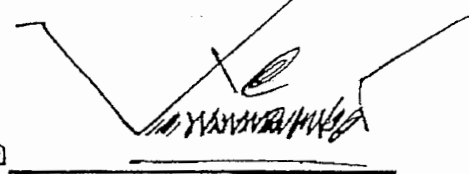
149/34 Soi Anglo Plaza Surawongse Rd., Suriyawongse, Bangrak, Bangkok 10500 Thailand

Tel : (662) 634-0061-4, 238-4091 Fax : (662) 238-4090

คณะกรรมการบริษัท เล็งเห็นถึงความสำคัญของการป้องกันการทุจริตในองค์กร ดังนั้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2556 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2556 จึงมีมติให้บริษัทแสดงเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริต

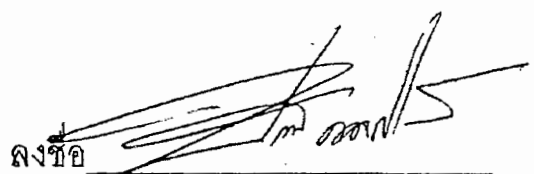
คณะกรรมการบริษัท ยังให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติที่ดีต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท จึงกำหนดบทบาท ภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่จะต้องปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ พนักงาน คู่แข่งทางการค้า สังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม ไว้ในหลักจริยธรรมธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทยึดถือปฏิบัติให้เกิดความเสมอภาค โปร่งใส เที่ยงธรรม และช่วยกันส่งเสริมพัฒนาสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม ให้มีความเข้มแข็ง อยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืนและเป็นสุข

ในรอบปี 2556 คณะกรรมการบริษัท มีการประชุมคณะกรรมการจำนวน 4 ครั้ง ได้ทำการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอย่างครบถ้วน และเล็งเห็นถึงการปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง จึงได้ทำการประเมินตนเองของคณะกรรมการ ซึ่งเป็นการประเมินผลรายปี สำหรับการประเมินผล ประจำปี 2556 สรุปผลโดยรวมได้ว่า ประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท อยู่ในเกณฑ์ที่ดี

ลงชื่อ 

(นายประยูร พลพิพัฒน์พงศ์)

ประธานกรรมการ

ลงชื่อ 

(นายประภาส พลพิพัฒน์พงศ์)

กรรมการผู้จัดการ

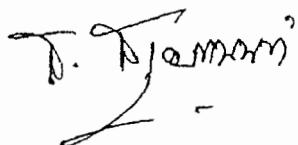


เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน คือ นายสันติชัย สุเอกานนท์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายอำนาจ ยศสุข และนายอำพล รวยฟูพันธ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของบริษัทที่ระบุไว้ชัดเจนในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้จัดให้มีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง โดยได้เชิญผู้สอบบัญชี ฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้อง และผู้ตรวจสอบภายในเข้าร่วมประชุม เพื่อสอบถามคานขอบเขตและความรับผิดชอบ มีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2556 รับฟังรายงาน และข้อชี้แจงจากฝ่ายบริหาร และผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจนและเพียงพอ จึงมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
2. สอบทานการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องโยงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และมีความเห็นว่าข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องโยงกันได้รับการเปิดเผยไว้อย่างถูกต้องและเพียงพอแล้ว
3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยทางคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบประเด็นที่มีสาระสำคัญ ในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจแต่อย่างใด
4. เสริมสร้างความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน ให้ความเห็นชอบในแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ได้เฝ้าสังเกตให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอ และมีประสิทธิผล รวมทั้งประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด โดยมี 5 องค์ประกอบ ได้แก่ การควบคุมภายในองค์กร, การประเมินความเสี่ยง, การควบคุมการปฏิบัติงาน, ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม โดยทางคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่เพียงพอและมีประสิทธิผล และไม่พบข้อบกพร่องด้านการควบคุมภายใน ที่มีนัยสำคัญที่จะก่อให้เกิดผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญ
5. ได้พิจารณาเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าสอบบัญชีประจำปี 2557 โดยเสนอผู้สอบบัญชีของสำนักงาน เอเอสที มาสเตอร์



(นายสันติชัย สุเอกานนท์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2557



วันที่ 13 มีนาคม 2557

เรื่อง รายงานระบบการควบคุมภายในด้านบัญชี

เรียน คณะกรรมการ

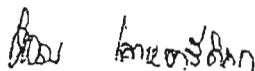
บริษัท เชียงใหม่โพรเซ้นฟูคส์ จำกัด (มหาชน)

ตามที่สำนักงานได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท เชียงใหม่โพรเซ้นฟูคส์ จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และได้เสนอรายงานการตรวจสอบลงวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 ไปแล้วนั้น สำนักงานขอเรียนว่าในการตรวจสอบงบการเงินดังกล่าวตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไปเพื่อแสดงความเห็นว่างบการเงินนี้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปหรือไม่เพียงใดนั้น สำนักงานได้ศึกษาและประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัทตามที่เห็นว่าจำเป็นเพื่อประโยชน์ในการกำหนดขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบให้รัดกุมและเหมาะสม ซึ่งสำนักงานไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญของระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีที่จะมีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการแสดงความเห็นต่องบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

สำนักงานขอเรียนว่าการตรวจสอบบัญชีสำนักงานมิได้ตรวจสอบทุกรายการหากแต่ใช้วิธีการทดสอบเท่านั้น นอกจากนั้นการศึกษาและการประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีมีวัตถุประสงค์เพียงเพื่อประโยชน์ในการสอบบัญชีดังกล่าวไว้ข้างต้น ดังนั้นจึงไม่อาจชี้ให้เห็นถึงข้อบกพร่องทั้งหมดที่อาจมีอยู่ในระบบการควบคุมภายในได้

สำนักงานขอขอบคุณที่เจ้าหน้าที่ของบริษัทได้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบบัญชีของบริษัทเป็นอย่างดี

ขอแสดงความนับถือ



(นางสาวนงราม เลหาอารีติก)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4334

