



บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)

“ISA” ตัวผู้ผลิตแป้งสาลีชั้นนำ โดยมุ่งเน้นการพัฒนาสู่ความเป็นเลิศ ทั้งในด้านพาณิชยกรรมและคุณภาพผลิตภัณฑ์ทออย่างมีประสิทธิภาพ

รายงานประจำปี 2560





สารบัญ

	หน้า
ข้อมูลทั่วไป	2
ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป	4
สารสนเทศจากประธานกรรมการบริษัท	5
สารสนเทศจากประธานกรรมการบริหาร	6
รายงานประธานกรรมการตรวจสอบ	7
คณะกรรมการบริษัท	10
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	12
โครงสร้างรายได้	17
ปัจจัยความเสี่ยง	30
ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	35
โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ	40
- รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท	75
- รายละเอียดเกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม	86
การกำกับดูแลกิจการ	58
ความรับผิดชอบต่อสังคม	87
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	101
รายการระหว่างกัน	103
คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	113
งบการเงินประจำปี 2560	125

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	:	บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
ลักษณะการประกอบธุรกิจหลัก	:	ผลิตและจำหน่ายแป้งสาลี
ที่ตั้งสำนักงานและคลังสินค้า	:	90/9 หมู่ที่ 1 ซอยสยามไฮโล ถนนปู่เจ้าสมิงพราย ตำบลลำโรงกลาง อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ 10130
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107553000131
โทรศัพท์	:	0-2017-9999
โทรสาร	:	0-2017-9999 ต่อ 111 หรือ 222
E-mail Address	:	info@tmill.co.th
Website	:	www.tmill.co.th
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	:	399,000,000 บาท (สามร้อยเก้าสิบล้านบาท) ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 399,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท เรียกชำระแล้วจำนวน 344,706,426 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 344,706,426 บาท (สามร้อยสี่สิบล้านเจ็ดแสนหกพันสี่ร้อยยี่สิบหกบาท)

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหลักทรัพย์	:	บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ข้างสถานทูตจีน) ถนนรัชดาภิเษก เขตดินแดง กรุงเทพฯ 1040 โทรศัพท์ : 02-009-9381 โทรสาร : 02-009-9476 TSD Call center: 0 2-009-9000 E-mail : TSDCallCenter@set.or Website: http://www.tsd.co.th
----------------------	---	---

ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	:	ไม่มี
---------------------	---	-------

ผู้สอบบัญชี	:	บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด โดย นายอำพล จานงวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4663 หรือ นางสาวประภาศรี ลีลาสุภา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4664 หรือ นายนิรศ เสาวลักษณ์สกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5369 191 อาคารสีลมคอมเพล็กซ์ ชั้น 19 ยูนิต 4 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500 โทรศัพท์ 0-2231-3980-7 โทรสาร 0-2231-3988 E-mail : audit3@amc-mri.com
-------------	---	--

ผู้ตรวจสอบภายใน : บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด
นายกคี่ศรี อำวัน
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 5 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชน 20)
ถนนประชาชน แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800
โทรศัพท์ : 02-596-0500 ต่อ 520, 521
E-mail : Center@dir.co.th

ที่ปรึกษาทางการเงิน : ไม่มี

ที่ปรึกษาหรือผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ : ไม่มี

วิสัยทัศน์

"เรา" คือผู้ผลิตแป้งสาลีชั้นนำ โดยมุ่งเน้นการพัฒนาสู่ความเป็นเลิศ ทั้งในด้านพาณิชย์และคุณภาพผลิตภัณฑ์อย่างป็นมืออาชีพ

พันธกิจ

1. มุ่งมั่นอย่างไม่หยุดยั้งในการส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการคุณภาพสูงสุดแก่ลูกค้าทุกกลุ่ม
2. ส่งเสริมให้พนักงานมีภาวะความเป็นผู้นำในทุกระดับและสร้างบรรยากาศให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้
3. ให้ความสำคัญเรื่องผลตอบแทนจากการลงทุนแก่ผู้ถือหุ้น ด้วยอัตราการเติบโตของผลกำไรอย่างต่อเนื่อง
4. เป็นแบบอย่างในด้านความเป็นมืออาชีพ ความโปร่งใส และการดำเนินธุรกิจด้วยหลักธรรมาภิบาล
5. เป็นแบบอย่างในการดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานทางคุณธรรม จริยธรรม และจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

	2558	2559	2560
งบกำไรขาดทุน (ล้านบาท)			
รวมรายได้	1,286.8	1,349.5	1,306.1
ต้นทุนและค่าใช้จ่าย	1,191.4	1,245.6	1,157.4
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้นิติบุคคล	95.4	103.9	148.7
ต้นทุนทางการเงิน	24.1	16.4	15.3
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	14.4	18.1	28.0
กำไรสุทธิ	56.9	69.5	105.5
งบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)			
สินทรัพย์	1,800.8	1,566.7	1,773.1
หนี้สิน	1,007.3	757.9	939.5
ส่วนของผู้ถือหุ้น	793.5	808.8	833.6
อัตราส่วนทางการเงิน			
จำนวนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว (ล้านหุ้น)	342	342.2	344.7
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	2.32	2.36	2.42
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.19	0.20	0.31
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)	0.08	0.15	0.18
อัตรการจ่ายเงินปันผล (%)	40.10	78.73	81.11
อัตรกำไรจากการดำเนินงาน (%)	6.42	6.96	11.19
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	8.21	8.68	12.85
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	3.82	4.13	6.32
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.27	0.94	1.13

สาส์นจากประธานกรรมการ



นายปรีชา อรรถวิวัฒน์
ประธานกรรมการ

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทของคนไทย

อยู่ในภาคธุรกิจเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร (AGRO) จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) บริษัทฯ ผลิตแป้งสาลีซึ่งควบคุมการผลิตภายใต้ระบบคุณภาพสุขอนามัยและความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์อาหาร อาทิเช่น ISO 22000, GMP, HACCP และ HALAL เพื่อให้ผู้บริโภคได้บริโภคผลิตภัณฑ์จากแป้งสาลีที่มีคุณภาพสูงสุด และสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ เพื่อให้เกิดความมั่นใจสูงสุดต่อบุคลากรและระบบการบริหารงานภายในองค์กรควบคู่กันไป อีกทั้งดำเนินโครงการสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ของชุมชนเพื่อสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า และมุ่งมั่นในเรื่องการพัฒนาองค์กร

แป้งสาลีเป็นวัตถุดิบหลักที่นำไปผลิตอาหาร ไม่ว่าจะเป็นขนมปัง กุ้งสำเร็จรูป ขนมสาคู ขนมนึ่ง เค้ก ซาลาเปา ปาท่องโก๋ อาหารขบแป้งทอด และอื่นๆ ดังนั้น การเติบโตของอุตสาหกรรมจะเติบโตตามความต้องการบริโภคของประชากรที่เพิ่มมากขึ้น หรือแนวโน้มความนิยมในการบริโภคอาหารที่ผลิตจากแป้งสาลีที่เพิ่มมากขึ้น เช่นกัน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นอย่างไม่หยุดยั้งในการส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการที่ได้คุณภาพให้กับลูกค้า นอกเหนือจากการให้ความสำคัญกับการเติบโตในด้านธุรกิจ มุ่งพัฒนาตลาด สร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า และมุ่งมั่นในเรื่องการพัฒนาศักยภาพและระบบการบริหารงานภายในองค์กรควบคู่กันไป อีกทั้งดำเนินโครงการสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ของชุมชน เพื่อสร้างความสัมพันธ์ แสดงความรับผิดชอบต่อสังคม และส่งเสริมให้ชุมชนมีการพัฒนาในด้านต่างๆ มากมาย

ท้ายสุดนี้ในนามของคณะกรรมการ **บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)** ขอขอบคุณทีมบริหารของบริษัทฯ ที่สามารถดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในปี 2560 ที่ผ่านมา ให้มีการเติบโตอย่างน่าพอใจ รวมถึงพนักงานทุกท่าน สำหรับความทุ่มเทความอุตสาหะและเป็นกำลังสำคัญในการมีส่วนร่วมในการขยายธุรกิจ รวมถึงผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และพันธมิตรทางธุรกิจ ที่ให้การสนับสนุนและไว้วางใจบริษัทด้วยดีเสมอมา คณะกรรมการทุกท่านพร้อมทุ่มเทความสามารถในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ โดยยึดมั่นในหลักบรรษัทภิบาล ซึ่งจะเป็นพื้นฐานที่แข็งแกร่งอันนำมาซึ่งความยั่งยืนของบริษัทฯ ต่อไป



นายปรีชา อรรถวิวัฒน์
ประธานกรรมการ

สารสนเทศจากประธานกรรมการบริหาร

ผลการดำเนินงานในปี 2560 ของ บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) มีกำไรสุทธิรวม 105.49 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2559 เป็นเงิน 35.99 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 51.77

ปี 2560 บริษัทฯ มีกำลังการผลิตรวม 500 ตันข้าวสาลีต่อวัน และใช้กำลังการผลิตเฉลี่ยทั้งปีที่ประมาณ 66% แม้ว่าสถานการณ์การแข่งขันยังคงอยู่ในระดับสูง แต่คณะกรรมการบริหาร และผู้บริหารระดับสูงได้มีการวางแผนงาน ในการปรับเปลี่ยนนโยบายและแผนกลยุทธ์ต่างๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ จึงสามารถดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามเป้าหมายได้



นายประภาส ชุติमारพันธ์
ประธานกรรมการบริหาร

ในนามของคณะกรรมการบริหาร ต้องขอขอบคุณคณะผู้บริหารและพนักงานทุกท่าน ที่ทุ่มเทความรู้ความสามารถ ทั้งหมดในการทำงาน ร่วมแรงร่วมใจกันพัฒนาบริษัทฯ ให้เจริญเติบโตก้าวหน้า รวมทั้งขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และพันธมิตรทางธุรกิจ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายที่มีส่วนช่วยในการสนับสนุนและให้ความไว้วางใจในคณะกรรมการบริหาร ด้วยดีเสมอมา คณะกรรมการบริหารขอให้คำมั่นว่าจะมุ่งมั่นตั้งใจบริหารงานของบริษัทฯ ด้วยความรอบคอบ โปร่งใส และยึดมั่นในหลักบรรษัทภิบาล เพื่อพัฒนาบริษัทฯ ให้เจริญก้าวหน้าต่อไปอย่างไม่หยุดยั้ง



นายประภาส ชุติमारพันธ์
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานจากประธานกรรมการตรวจสอบ



นายสมชัย วนาวิทย์
ประธานกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด

(มหาชน) “บริษัท” ปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท จำนวน 3 ท่าน ได้แก่

1. นายสมชัย วนาวิทย์ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายเอนก คำชุ่ม กรรมการตรวจสอบ
3. นายเฉลิมชัย ว่องไววิทย์ กรรมการตรวจสอบ

โดยประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านการเงินการบัญชี

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามภารกิจตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ส่งเสริมและผลักดันให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปฏิบัติภารกิจตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทาน และดำเนินการในเรื่องสำคัญ สรุปได้ดังนี้

สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ของบริษัทฯ รวมทั้งได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ที่มีการพิจารณางบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินโดยสอบถามผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลงบการเงินที่มีผลกระทบต่องบการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพให้เกิดความขัดแย้งหรือละเมิดต่อระเบียบกฎหมายของบริษัทฯ และข้อกำหนดต่าง ๆ พร้อมให้ข้อเสนอแนะ แก่ฝ่ายบริหารเพื่อให้การปฏิบัติงานมีความรัดกุมรอบคอบและถูกต้อง ตลอดจนให้มีการติดตามและปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะของรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและภายนอก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสมเพียงพอ โดยไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

ทั้งนี้ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกนายศักดิ์ศรี อำพวัน จากบริษัทตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดยมีหน้าที่ตรวจสอบภายใน รวมถึงให้ข้อเสนอแนะแก่บริษัทฯ เพื่อนำไปแก้ไขให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความโปร่งใส สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าว โดยไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทน โดยพิจารณาถึงคุณภาพงาน สถานะของผู้สอบบัญชี ข้อจำกัดที่มีสาระสำคัญ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี จากบริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา และพิจารณาค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 ได้อนุมัติแต่งตั้งให้ นายอำพล จานงวัณน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4663 หรือ นางสาวประภาศรี สีลาสุภา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4664 หรือ นายณริศ เสาวลักษณ์สกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5369 จากบริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

การบริหารจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารได้ให้ความสำคัญและระมัดระวังต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ตลอดจนให้คำแนะนำและเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ในปี 2560 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ในการประเมินและทบทวนความเสี่ยง การจัดทำแผนงานบริหารจัดการความเสี่ยง การควบคุมติดตามและประเมินผล

รายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาว่าการทำรายการมีความสมเหตุสมผล รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกไตรมาสอย่างสม่ำเสมอ

ความรับผิดชอบต่อสังคม คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ตระหนักและให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคม โดยได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility : CSR) เพื่อดำเนินการในการพิจารณาและนำเสนอนโยบาย แผนงานและกลยุทธ์ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนและความรับผิดชอบต่อสังคม ตลอดจนจัดให้มีการสื่อสารให้ความรู้ความเข้าใจกับพนักงานในทุกระดับอย่างทั่วถึง และรับผิดชอบต่อในการดูแลติดตามแผนงานการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน และให้มีการพิจารณาทบทวนประเมินประสิทธิผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบ และพิจารณาในเรื่องที่เกี่ยวข้อง

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ตระหนักถึงปัญหาการทุจริตและคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายและได้ลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

โดยเมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 กรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ ได้มีมติให้การรับรอง บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) เป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระตามขอบเขตและหน้าที่รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามหลักปฏิบัติที่รับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ ไม่มีประเด็นสำคัญที่ขัดต่อข้อเท็จจริงและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ตลอดจนข้อกำหนดของทางราชการ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าในปี 2560 บริษัทฯ มีการดำเนินงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสม มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ตลอดจนระเบียบต่างๆ ไว้อย่างครบถ้วน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ และปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส เชื่อถือได้ ตลอดจนมีความรับผิดชอบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งทำให้เชื่อมั่นได้ว่า บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) มีความพร้อมที่จะเติบโตอย่างยั่งยืน และสร้างไว้ซึ่งการเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี



(นายสมชัย วนาวิทย์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท



นายปรีชา อรรถวิทักษ์
ประธานกรรมการ



นายประภาส ชุติมาวพันธ์
ประธานกรรมการบริหาร



นายสมชัย วนาวิทย์
ประธานกรรมการตรวจสอบ



ดร.ชาญกฤษ เดชวิทักษ์
รองประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ



นายชนะชัย ชุติมาวพันธ์
กรรมการบริหาร



นายชนดล สุจิณโณ
กรรมการบริหาร



นายณรงค์ เจนลาวัฒนกุล
กรรมการบริหาร



นายชัช ชินธรรมมิตร
กรรมการบริหาร



ดร.สุภัทร ชัยวรรณ
กรรมการ



นายสมชาย ชินธรรมมิตร
กรรมการ



นายเอนก คำชุ่ม
กรรมการตรวจสอบ



นายเฉลิมชัย ว่องไววิทย์
กรรมการตรวจสอบ

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) ผู้นำเข้าข้าวสาลีและผู้ผลิตแป้งสาลีรายใหญ่ของประเทศไทย โดยเริ่มดำเนินธุรกิจตั้งแต่ปี 2550 บริษัทได้ให้ความสำคัญในเรื่องคุณภาพของสินค้า เริ่มตั้งแต่การเลือกสรรพันธุ์ข้าวที่มีมาตรฐานสูง ปริมาณโปรตีน และกลิ่นที่เหมาะสม ทำการแปรรูปให้ได้แป้งสาลีที่มีคุณภาพ สำหรับลูกค้าแต่ละกลุ่มที่ใช้ในการผลิต ผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ และอาหารหลากหลายชนิด

บริษัทฯ ได้เลือกสรรอุปกรณ์เครื่องจักรอันล้ำสมัย โดยใช้ระบบการแปรรูปแป้งสาลีอัตโนมัติแบบ CIM (Computer Integrated Manufacturing) ซึ่งมีความสามารถพิเศษในการควบคุมคุณภาพของแป้งสาลีสูตรต่างๆ ได้อย่างแม่นยำ สะอาด และถูกสุขลักษณะ ภายใต้ระบบการวิเคราะห์และควบคุมจุดวิกฤตอันตรายในกระบวนการผลิต อันส่งผลกระทบต่อคุณภาพทางเคมี ชีวภาพ และกายภาพของแป้งสาลี (Hazardous Analysis Critical Control Points: HACCP) อีกทั้งยังคำนึงถึงความปลอดภัยด้านอาหารเป็นสำคัญ

บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานการผลิตทั้งด้านระบบคุณภาพ สุขอนามัยและความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ อาทิ เช่น ISO 22000, GMP, HACCP และ HALAL เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับโอกาสผลิตภัณฑ์จากแป้งสาลีที่มีคุณภาพสูงสุดและสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ เพื่อให้เกิดความมั่นใจสูงสุด นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีทีมค้นคว้าและวิจัยผลิตภัณฑ์ ซึ่งคอยให้บริการผลิตแป้งสาลีตามสูตรเฉพาะ (Tailor – Made Flour) และคิดค้นแป้งสาลีประเภทใหม่ๆ สูตรพิเศษ (Novel Products) เพื่อตอบสนองความต้องการที่หลากหลายของลูกค้าอีกด้วย

ในด้านของฝ่ายขายและการตลาด พร้อมทั้งการให้บริการหลังการขาย บริษัทฯ ได้พัฒนาบุคลากร โดยมีการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มทักษะด้านการขายให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ตลอดจนการให้บริการหลังการขายที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น

วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายของบริษัท ดังนี้

วิสัยทัศน์

“เรา” คือผู้ผลิตแป้งสาลีชั้นนำ โดยมุ่งเน้นการพัฒนาสู่ความเป็นเลิศทั้งในด้านพาณิชย์และคุณภาพผลิตภัณฑ์อย่างมีประสิทธิภาพ

พันธกิจ

1. มุ่งมั่นอย่างไม่หยุดยั้งในการส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการคุณภาพสูงสุดแก่ลูกค้าทุกกลุ่ม
2. ส่งเสริมให้พนักงานมีภาวะความเป็นผู้นำในทุกระดับและสร้างบรรยากาศให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้
3. ให้ความสำคัญเรื่องผลตอบแทนจากการลงทุนแก่ผู้ถือหุ้น ด้วยอัตราการเติบโตของผลกำไรที่อยู่ในระดับสูงอย่างต่อเนื่อง
4. เป็นแบบอย่างในด้านความเป็นมืออาชีพ ความโปร่งใส และการดำเนินธุรกิจด้วยหลักธรรมาภิบาล
5. เป็นแบบอย่างในการดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานทางคุณธรรม จริยธรรม และจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

เป้าหมาย

1. บริษัทฯ จะผลักดันให้โรงงานสามารถใช้กำลังการผลิตที่มีอยู่ได้อย่างเต็มที่ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และเพื่อให้บริษัทฯ มีสินค้ามากพอสำหรับรองรับความต้องการของลูกค้าที่เพิ่มขึ้นในอนาคตได้
2. บริษัทฯ มีแผนในการขยายฐานลูกค้าให้มีความหลากหลายมากขึ้น จากเดิมที่เน้นเฉพาะกลุ่มโรงงานอุตสาหกรรม รายใหญ่ให้ครอบคลุมผู้ประกอบการขนาดกลางและเล็กให้มากขึ้น รวมถึงผู้บริโภครายย่อย เพื่อลดการกระจุกตัวในกลุ่มลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้เล็งเห็นโอกาสในการขยายฐานลูกค้าให้ครอบคลุมในต่างจังหวัดเพิ่มขึ้น เนื่องจากปัจจุบันบริษัทฯ มุ่งเน้นจำหน่ายสินค้าให้ลูกค้าในกรุงเทพและปริมณฑล ซึ่งในการขยายฐานลูกค้าดังกล่าวจะทำให้บริษัทฯ มีช่องทางในการเพิ่มฐานรายได้ของบริษัทฯ ได้ต่อไป ทำให้อัตรากำไรเติบโตและสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นได้มากขึ้น
3. บริษัทฯ มีแผนงานที่จะพัฒนาสินค้าใหม่ๆ ออกมาจำหน่ายให้มากกว่าปัจจุบัน รวมถึงการพัฒนาสินค้าที่มีอยู่ให้สามารถเพิ่มมูลค่าได้ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถจำหน่ายสินค้าที่ราคาสูงขึ้นได้ ซึ่งในการดำเนินการดังกล่าวจะส่งผลให้บริษัทฯ มีรายได้เพิ่มขึ้น สามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นได้มากยิ่งขึ้น

ประวัติความเป็นมาและการเปลี่ยนแปลงพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ" หรือ "TMILL") เดิมชื่อ บริษัท ไทยซูการ์คลั่งสินค้า จำกัด ก่อตั้งโดยการรวมตัวของกลุ่มอุตสาหกรรมโรงงานน้ำตาล ได้แก่ กลุ่มโรงงานในเครือบริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัด บริษัท อุตสาหกรรมมิตรเกษตร จำกัด โดยจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2520 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรกจำนวน 10 ล้านบาท ดำเนินธุรกิจคลั่งสินค้าโดยรับฝากสินค้าน้ำตาลทรายดิบและน้ำตาลทรายขาวเป็นสินค้าหลัก ต่อมาในเดือนเมษายน 2534 บริษัท ไทยซูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) ("TSTE") ได้เข้าซื้อหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้นภายในเครือบริษัทของ TSTE ทำให้ TSTE ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 61.30 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว และบริษัทฯ มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ TSTE ตั้งแต่นั้นเป็นต้นมา

ต่อมาในปี 2544 บริษัทฯ ได้ขอยกเลิกใบอนุญาตประกอบกิจการคลั่งสินค้า และจดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น บริษัท ไทยซูการ์อินเตอร์เทรด จำกัด ดำเนินธุรกิจให้บริษัท TSTE เช่าอสังหาริมทรัพย์ ได้แก่ คลั่งสินค้าเทกอง ใช้พักสินค้า น้ำตาลทรายดิบรอขนถ่ายขึ้นเรือเดินสมุทร และในปี 2548 บริษัทฯ ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 200 ล้านบาท เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจโรงงานแปรรูป โดยมี TSTE ได้เพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นอีกเป็นร้อยละ 97.13 ของทุนจดทะเบียนใหม่

เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2550 จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 200 ล้านบาท เป็น 400 ล้านบาท โดยสัดส่วนการถือหุ้นของ TSTE ปรับเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 98.82 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว และเมื่อเดือนธันวาคม 2552 ผู้บริหารของ TSTE มีความประสงค์จะนำบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ("ตลาด เอ็ม เอ ไอ") จึงได้ทำการปรับโครงสร้างทุนของบริษัทฯ โดยลดทุนจดทะเบียนจาก 400 ล้านบาท เป็น 200 ล้านบาท โดยการลดจำนวนหุ้นลงเหลือ 2 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

ต่อมาในวันที่ 29 มิถุนายน 2553 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนแปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จาก 100 บาท เป็น 1 บาทต่อหุ้น รวมทั้งเพิ่มทุนจดทะเบียน 85 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญใหม่ จำนวน 85 ล้านหุ้น เพื่อเตรียมเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับประชาชน ทำให้ทุนจดทะเบียนเพิ่มขึ้นเป็น 285 ล้านบาท เป็นทุนชำระแล้วจำนวน 200 ล้านบาท คิดเป็นจำนวน 200 ล้านหุ้น

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของบริษัทฯ โดยสังเขป สามารถสรุปได้ดังนี้

ปี	พัฒนาการที่สำคัญของบริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
2520	ก่อตั้ง "บริษัท ไทยซูการ์คั่งสินค้า จำกัด" (ชื่อเดิมของบริษัทฯ) โดยการรวมตัวของกลุ่มอุตสาหกรรมโรงงานน้ำตาลด้วยทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท มีจำนวนหุ้น 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท เพื่อดำเนินธุรกิจคั่งสินค้า โดยมีทรัพย์สินเป็นอาคารคั่งสินค้าแบบเทกองพื้นที่ใช้สอย 2,880 ตารางเมตรเพื่อให้บริการรับฝากสินค้ำ ซึ่งสามารถบรรจุสินค้ำได้ 30,000 ตัน
2534	บริษัทฯ มีการปรับโครงสร้างผู้ถือหุ้น โดยมี TSTE เข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 61.30 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว เนื่องจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นภายในกลุ่มบริษัทของ TSTE
2544	บริษัทฯ จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น บริษัท ไทยซูการ์อินเตอร์เทรด จำกัด เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2544 โดยขอขกเลิกใบอนุญาตประกอบกิจการคั่งสินค้ำ ซึ่งเป็นธุรกิจเดิมของบริษัทฯ เพื่อลดความซ้ำซ้อนในการจัดทำเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวกับการรับฝากสินค้ำ เนื่องจากมีบริษัทย่อยอื่นที่ประกอบกิจการคั่งสินค้ำเช่นเดียวกัน และดำเนินธุรกิจให้เช่าคั่งสินค้ำเทกองแทนการรับฝากสินค้ำ
2548	บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 200 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 2 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เพื่อก่อสร้างโรงงานผลิตแป้งสาลี มีกำลังการผลิตรวม 250 ตันต่อวัน
2550	- จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2550 - วันที่ 5 กันยายน 2550 เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 400 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 4 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจแป้งสาลี
2551	- บริษัทฯ ได้รับใบรับรอง GMP และ HACCP จากบริษัท เอสจีเอส (ประเทศไทย) จำกัด ("SGS") เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2551 - บริษัทฯ ได้รับใบรับรองมาตรฐานระบบ ISO 22000:2005 จาก SGS เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2551
2552	- บริษัทฯ ได้รับการรับรองให้ใช้เครื่องหมายรับรองฮาลาล (HALAL) จากสำนักงานกรรมการอิสลามประจำจังหวัดสมุทรปราการ เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2552 - ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2552 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2552 มีมติอนุมัติลดทุนจดทะเบียนและชำระทุนคืนแก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 200 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 400 ล้านบาทเป็น 200 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2 ล้านหุ้นมูลค่าหุ้นละ 100 บาท
2553	- ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2553 เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2553 มีมติให้แปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากหุ้นละ 100 บาทเป็นหุ้นละ 1 บาท รวมถึงมีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 200 ล้านบาทเป็น 285 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 85 ล้านหุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก - บริษัทฯ ได้ปรับโครงสร้างทรัพย์สินโดยการขายอาคารคั่งสินค้ำแบบเทกองของบริษัทฯ ให้แก่ TSTE เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจให้ตรงกับลักษณะธุรกิจในปัจจุบัน - ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 7 /2553 เมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม มีมติอนุมัติให้สิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายของ TSTE ในการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นจำนวนไม่เกิน 25,350,970 หุ้น ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Pre-emptive right) หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 29.82 ของจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไป (85 ล้านหุ้น) และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท TSTE ครั้งที่ 7 /2553 ในวันที่ 29 กรกฎาคม 2553 มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ TMILL ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ TSTE ให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของ TSTE ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยให้เสนอขายในราคาเดียวกับที่เสนอขายประชาชน และให้นำเสนอที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2553 ในวันที่ 9 กันยายน 2553 พิจารณามติการจัดสรรหุ้นดังกล่าว

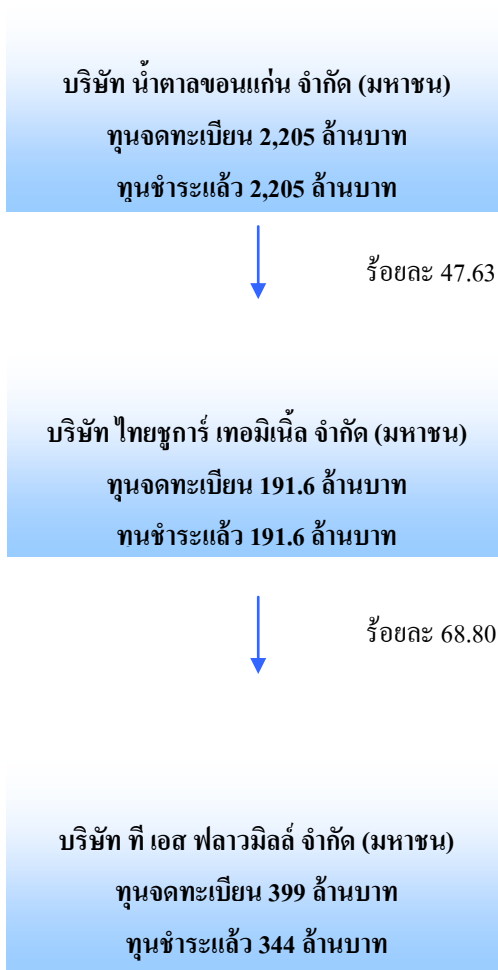
ปี	พัฒนาการที่สำคัญของบริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
2555	- เมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2555 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้อนุญาตให้บริษัทสามารถเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 85 ล้านหุ้นต่อประชาชนทั่วไปได้ บริษัทฯ จึงได้เสนอขายหุ้นให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสิทธิ Pre-emptive right โดยเปิดให้จองซื้อในวันที่ 9, 12 และ 13 พฤศจิกายน 2555 และเสนอขายต่อบุคคลทั่วไปในวันที่ 14-16 พฤศจิกายน 2555 ต่อมาบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วจากเดิม 200 ล้านบาท เป็น 285 ล้านบาท ในวันที่ 19 พฤศจิกายน 2555 และในวันที่ 21 พฤศจิกายน 2555 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้สั่งรับหุ้นสามัญของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 23 พฤศจิกายน 2555 เป็นต้นไป ส่งผลให้หุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 285,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ได้ตั้งแต่วันที่ 23 พฤศจิกายน 2555 เป็นต้นไป โดยจัดอยู่ในหมวดธุรกิจขนาดกลาง และใช้ชื่อย่อในการซื้อขายหลักทรัพย์ว่า TMILL
2558	- ภายหลังจากที่มีการดำเนินการธุรกิจโรงงานแปรรูปข้าวสาลีด้วยกำลังการผลิต 250 ตันข้าวสาลีต่อวัน และมีการใช้กำลังการผลิตจนเต็มกำลัง บริษัทฯ จึงได้ลงทุนขยายกำลังการผลิตเพิ่มอีกเท่าตัวเป็น 500 ตันข้าวสาลีต่อวัน ตั้งแต่ปี 2558 โดยได้มีการเพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 114 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 27 สิงหาคม 2558 เพื่อกำหนดให้กับผู้ถือหุ้นเดิม 57 ล้านหุ้น และรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ TMILL – W1
2560	- บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนเป็น 399 ล้านบาท และทุนรับชำระแล้วเป็น 344 ล้านบาท ตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน 2560
2561	- บริษัทฯ ได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)



โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

โครงสร้างบริษัท

ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีโครงสร้างกลุ่มบริษัท ดังนี้



โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้แยกตามสายผลิตภัณฑ์

ประเภทของรายได้	2558		2559		2560	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
แป้งสาลี	1,116.6	86.8	1,176.2	87.1	1,137.2	87.1
รำข้าวสาลี	156.4	12.1	158.9	11.8	165.1	12.6
จมูกข้าวสาลี และข้าวสาลี	0.1	0	3.7	0.3	1.0	0.1
รายได้อื่น ^{1/}	13.7	1.1	10.7	0.8	2.8	0.2
รายได้รวม	1,286.8	100.0	1,349.5	100.0	1,306.1	100.0

หมายเหตุ: 1/ รายได้อื่นประกอบด้วยกำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน รายได้เงินรางวัลในการทำงานเสร็จก่อนเวลา (เงินรางวัลที่ได้รับจากบริษัทเดินเรือในกรณีชนะสินค้าได้เสร็จก่อนเวลาที่กำหนด) ดอกเบี้ยรับ รายได้จากการขายข้าวเสีย และขายรำเสีย

ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายแป้งสาลี โดยสั่งเมล็ดข้าวสาลีซึ่งเป็นวัตถุดิบมาจากต่างประเทศทั้งหมดเพื่อมาทำการไม่แป้งสาลี โดยผ่านกรรมวิธีการผลิตด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัยจากประเทศสวีเดนแลนด์ เพื่อให้ได้แป้งสาลีที่มีคุณภาพและมาตรฐานตรงตามเกณฑ์ที่ลูกค้ากำหนด ซึ่งแป้งสาลีที่บริษัทฯ ผลิตได้มีทั้งแบบโปรตีนสูงและแบบโปรตีนต่ำ โดยแป้งสาลีแต่ละชนิดที่ผลิตได้จะนำไปใช้แป้งวัตถุดิบผลิตสินค้าที่แตกต่างกัน หากเป็นแป้งสาลีโปรตีนสูงจะเหมาะสำหรับผลิตขนมปังสำเร็จรูป ขนมปัง และอาหารสัตว์ ในขณะที่แป้งสาลีโปรตีนต่ำจะเหมาะกับการผลิตบิสกิต เค้ก ซาลาเปา ปาท่องโก๋ หรือแป้งอเนกประสงค์ บริษัทฯ จำหน่ายแป้งสาลีภายใต้ตราสินค้าของบริษัทกว่า 10 ตราสินค้า อาทิเช่น แป้งขนมปัง-ตราเส้นหยก แป้งขนมปัง-ตราเส้นเหลือง แป้งขนมปัง-ตราปั้งแดง แป้งขนมปัง-ตราปั้งเหลือง แป้งอเนกประสงค์-ตราลูกแดง เป็นต้น โดยมีขนาดบรรจุแป้งสาลีแบ่งเป็น 2 ขนาด ได้แก่ ถุงขนาด 22.5 กิโลกรัม และแบบรถบรรทุกขนาด 10,000 กิโลกรัม โดยมีโครงสร้างรายได้ในเชิงยอดขายและปริมาณการจำหน่ายแป้งสาลีแต่ละชนิด ดังนี้

- โครงสร้างรายได้ของแต่ละผลิตภัณฑ์ ตั้งแต่ปี 2558 จนถึงปี 2560

ประเภทของรายได้	2558		2559		2560	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
แป้งขนมปัง	193.1	17.3	197.2	16.8	203.9	17.9
แป้งขนมปังสำเร็จรูป	87.9	7.9	174.5	14.9	189.3	16.6
แป้งขนมปัง	391.5	35.1	351.4	29.9	260.5	22.9
แป้งอเนกประสงค์	234.1	21.0	256.8	21.8	313.7	27.6
แป้งทำบิสกิต	200.6	18.0	186.3	15.8	156.7	13.8
แป้งชนิดอื่น ๆ	9.2	0.8	10.0	0.8	13.1	1.2
รวมรายได้ จากการจำหน่ายแป้งสาลีทั้งหมด	1,116.6	100.0	1,176.2	100.0	1,137.2	100.0

- ปริมาณการจำหน่ายแป้งสาลีแต่ละชนิด ตั้งแต่ปี 2558 จนถึงปี 2560

ประเภท	2558		2559		2560	
	ตัน	ร้อยละ	ตัน	ร้อยละ	ตัน	ร้อยละ
แป้งะหมี่สด	11,961	20.7	11,508	16.6	13,456.9	16.9
แป้งะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	9,497.6	16.5	6,229	9	15,517.3	19.5
แป้งขนมปัง	16,229.5	28.1	22,092	31.8	16,059.9	20.1
แป้งอเนกประสงค์	10,522.8	18.2	15,862	22.9	23,396.1	29.4
แป้งทำบิสกิต	9,176.1	15.9	13,337	19.2	10,763.0	13.5
แป้งชนิดอื่น ๆ	316.4	0.5	362	0.5	513.2	0.6
รวมปริมาณการจำหน่ายแป้งสาลีทั้งหมด	57,703.4	100.0	69,391	100.0	79,706.4	100.0

รายละเอียดของผลิตภัณฑ์แป้งสาลีของบริษัทฯ สามารถแบ่งประเภทได้ดังนี้

1) แป้งะหมี่สด

บริษัทฯ ผลิตและจำหน่ายแป้งสาลีสำหรับทำเส้นะหมี่แบบจีนภายใต้ตราสินค้าเส้นหยก ซึ่งมีปริมาณโปรตีนร้อยละ 11-13 และแป้งสาลีสำหรับทำเส้นะหมี่แบบญี่ปุ่นภายใต้ตราสินค้าเส้นเหลืองและมีปริมาณโปรตีนอยู่ที่ร้อยละ 10-11 โดยคุณสมบัติของแป้งสาลีจะทำให้ะหมี่มีความเหนียว ยืดหยุ่นดี มีความอ่อนนุ่มและมีสีสวย

2) แป้งะหมี่กึ่งสำเร็จรูป

บริษัทฯ ผลิตและจำหน่ายแป้งสาลีสำหรับทำะหมี่กึ่งสำเร็จรูปภายใต้ตราสินค้าเส้นทอง ซึ่งมีปริมาณโปรตีนร้อยละ 10-12 โดยคุณสมบัติของแป้งสาลีจะทำให้ะหมี่มีความเหนียว นุ่ม สีเหลืองอ่อน น่ายรับประทาน

3) แป้งขนมปัง

บริษัทฯ ผลิตและจำหน่ายแป้งสาลีสำหรับทำขนมปังภายใต้ตราสินค้าปังแดง ซึ่งเป็นแป้งที่มีปริมาณโปรตีนสูงอยู่ที่ร้อยละ 13-14 และมีปริมาณกลูเตนสูง ซึ่งกลูเตนเป็นโปรตีนที่สกัดจากแป้งสาลี โดยคุณสมบัติจะมีความเหนียว และยืดหยุ่นดี ดูดซึมน้ำได้มาก ทนทานต่อการนวดและการหมัก ทำให้นขนมปังมีคุณภาพดีได้รูปทรง มีขนาดใหญ่ และเนื้อละเอียดเหนียวนุ่ม

4) แป้งอเนกประสงค์

บริษัทฯ ผลิตและจำหน่ายแป้งสาลีอเนกประสงค์ภายใต้ตราสินค้าลูกกลิ้ง ซึ่งเป็นแป้งที่มีปริมาณโปรตีนปานกลางประมาณร้อยละ 10-11 มีความเหนียว ยืดหยุ่น และดูดซึมน้ำพอเหมาะ ใช้ทำขนมได้หลากหลายชนิด เช่น ะหมี่ ปาท่องโก๋ โดนัท โรตีสี่ คุกกี้ ขนมเปียะ ขนมไข่ ขนมสาลี่ แพนเค้ก วาฟเฟิล ซาลาเปา และขนมทอดต่าง ๆ และตราสินค้าลูกาแดง ซึ่งมีปริมาณโปรตีนในสัดส่วนร้อยละ 13 เหมาะสำหรับการทำผลิตภัณฑ์ได้หลากหลาย

5) แป้งบิสกิต

บริษัทฯ ผลิตและจำหน่ายแป้งสาลีสำหรับทำบิสกิตภายใต้ตราสินค้าก่งหนัน ซึ่งมีปริมาณโปรตีนค่อนข้างต่ำถึงปานกลางอยู่ที่ร้อยละ 9-10 โดยแป้งดังกล่าวมีความเหนียวและดูดซึมน้ำที่พอเหมาะสำหรับทำบิสกิต ขนมปังกรอบ ขนมไข่ วอฟเฟิล แพนเค้ก โดนัทเค้ก ขนมสาลี่ และขนมทอดต่าง ๆ

6) แป้งชนิดอื่นๆ

บริษัทฯ ผลิตและจำหน่ายแป้งสาลีที่มีคุณสมบัติสำหรับนำไปทำอาหารต่างๆ ได้อีกมากมาย คือ

- 1) แป้งสาลีสำหรับทำซาลาเปา ภายใต้ตราสินค้าด้าหลงเปา ซึ่งมีปริมาณโปรตีนต่ำอยู่ที่ร้อยละ 7-9 เนื้อแป้ง มีสีขาวละเอียด เบา ปริมาณเถ้าต่ำ มีความเหนียวน้อย เหมาะสำหรับนำไปทำซาลาเปา เค้ก กุ้งก๋ี่ ปุ๋ยฝ้าย ขนมสาลี่ เอแคลร์ โมจิ แยมโรล ขนมไข่
- 2) แป้งสาลีสำหรับทำปาท่องโก๋ ภายใต้ตราสินค้าคู้โก๋ โดยมีปริมาณโปรตีนอยู่ที่ร้อยละ 11-13 ดูดซึมน้ำดีมาก มีความเหนียวพอเหมาะ ซึ่งจะทำให้ได้ปาท่องโก๋ที่ฟูตัวดี กรอบ ได้ปริมาณมากไม่อมน้ำมัน
- 3) แป้งสาลีสำหรับทำเค้ก ภายใต้ตราสินค้า หัวใจ เช่น บัตเตอร์เค้ก สปันจ์เค้ก ชิฟฟอนเค้ก เป็นต้น โดยแป้งสาลีดังกล่าวจะมีปริมาณโปรตีนอยู่ที่ร้อยละ 7-9 เนื้อแป้งมีสีขาวละเอียด มีคุณสมบัติดูดน้ำ น้ำตาล ไขมัน ได้มาก และช่วยให้การผสมส่วนต่างๆ เข้ากันได้ดี ทำให้ได้เนื้อเค้กละเอียดมีความนุ่มนวล
- 4) แป้งขนมปังโฮลวีท ภายใต้ตราสินค้า บึงทอง แป้งสำเร็จรูปสำหรับทำขนมปังโฮลวีท มีปริมาณโฮลวีทสูงถึงร้อยละ 50 สามารถนำไปผลิตขนมปังได้ง่ายและได้เนื้อขนมปังเหนียวนุ่ม อุดมไปด้วยใยอาหาร วิตามิน แร่ธาตุ และสารต้านอนุมูลอิสระสำหรับผู้รักสุขภาพ
- 5) แป้งสาลีสำหรับทำซาลาเปา ภายใต้ตราสินค้าด้าหลงเปา ซึ่งมีปริมาณโปรตีนต่ำอยู่ที่ร้อยละ 7-9 เนื้อแป้ง มีสีขาวละเอียด เบา ปริมาณเถ้าต่ำ มีความเหนียวน้อย เหมาะสำหรับนำไปทำซาลาเปา เค้ก กุ้งก๋ี่ ปุ๋ยฝ้าย ขนมสาลี่ เอแคลร์ โมจิ แยมโรล ขนมไข่
- 6) แป้งสาลีสำหรับทำปาท่องโก๋ ภายใต้ตราสินค้าคู้โก๋ โดยมีปริมาณโปรตีนอยู่ที่ร้อยละ 11-13 ดูดซึมน้ำดีมาก มีความเหนียวพอเหมาะ ซึ่งจะทำให้ได้ปาท่องโก๋ที่ฟูตัวดี กรอบ ได้ปริมาณมากไม่อมน้ำมัน
- 7) แป้งสาลีสำหรับทำเค้ก ภายใต้ตราสินค้า หัวใจ เช่น บัตเตอร์เค้ก สปันจ์เค้ก ชิฟฟอนเค้ก เป็นต้น โดยแป้งสาลีดังกล่าวจะมีปริมาณโปรตีนอยู่ที่ร้อยละ 7-9 เนื้อแป้งมีสีขาวละเอียด มีคุณสมบัติดูดน้ำ น้ำตาล ไขมัน ได้มาก และช่วยให้การผสมส่วนต่างๆ เข้ากันได้ดี ทำให้ได้เนื้อเค้กละเอียดมีความนุ่มนวล
- 8) แป้งขนมปังโฮลวีท ภายใต้ตราสินค้า บึงทอง แป้งสำเร็จรูปสำหรับทำขนมปังโฮลวีท มีปริมาณโฮลวีทสูงถึงร้อยละ 50 สามารถนำไปผลิตขนมปังได้ง่ายและได้เนื้อขนมปังเหนียวนุ่ม อุดมไปด้วยใยอาหาร วิตามิน แร่ธาตุ และสารต้านอนุมูลอิสระสำหรับผู้รักสุขภาพ

การตลาด ภาวะการแข่งขัน และแนวโน้มอุตสาหกรรม

ปัจจุบันคนไทยนิยมบริโภคขนมปังมากขึ้น เพราะขนมปังเป็นเมนูอาหารที่หารับประทานได้ง่ายและสะดวกในการซื้อ รวมทั้งยังมีราคาที่ไม่แพง หาซื้อได้ง่าย ประกอบกับธุรกิจขนมปังมีอยู่หลายแบรนด์มาทำตลาด เพื่อสร้างสีสันและเพิ่มทางเลือกให้กับผู้บริโภค รวมถึงตลาดขนมปังก็กำลังเจริญขยายตัวขึ้นจากปีที่ผ่านมา ส่งผลให้ตลาดมีความต้องการแป้งสาลีเป็นจำนวนมาก เพื่อไปผลิตเป็นสินค้า โดยยังไม่รวมความต้องการการนำแป้งสาลีไปผลิตสินค้าชนิดอื่น

ลักษณะการตลาด

เนื่องจากสินค้าของบริษัทฯ เป็นสินค้าแปรรูปนำไปผลิตสินค้าให้แก่ผู้บริโภค บริษัทฯ จะเน้นการผลิตและจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพ โดยใช้เครื่องจักรอุปกรณ์แปรรูปแป้งที่ทันสมัย เพื่อให้สามารถควบคุมการผลิตสูตรแป้งอย่างแม่นยำ สะอาด และถูกสุขลักษณะ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการผลิตสินค้าให้มีความหลากหลาย เพื่อให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า โดยผลิตแป้งสาลีตามสูตรเฉพาะของบริษัทฯ รวมถึงการให้บริการผลิตแป้งสาลีตามสูตรเฉพาะที่ลูกค้าต้องการ (Tailor-Made Flour) และมีการคิดค้นแป้งสาลีสูตรใหม่ (Novel Products) เพื่อสนองตอบความต้องการที่หลากหลายของลูกค้า นอกจากการพัฒนาคุณภาพของสินค้า ซึ่งเป็นกลยุทธ์การตลาดที่สำคัญของบริษัทฯ แล้ว บริษัทฯ ได้มีการศึกษาการเคลื่อนไหวของตลาด ทำการวิเคราะห์คู่แข่งและคอยติดตามนโยบายของรัฐบาลอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำมากำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินงานที่เหมาะสม

กลยุทธ์การแข่งขัน

ถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะเพิ่งเริ่มดำเนินธุรกิจโรงงานผลิตแป้งสาลีเมื่อกลางปี พ.ศ.2550 แต่หากพิจารณาจากปริมาณการขายสินค้าแล้วพบว่า บริษัทฯ มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ซึ่งกลยุทธ์การแข่งขันในทางการตลาดมีความสำคัญมากที่ทำให้บริษัทฯ สามารถเพิ่มยอดขายได้ มุ่งเน้นการส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพ การให้บริการที่เน้นการเอาใจใส่ความต้องการของลูกค้า ดังนั้นในด้านการตลาดบริษัทฯ จึงมีกลยุทธ์การแข่งขันโดยแบ่งออกได้ ดังนี้

1) กลยุทธ์ด้านคุณภาพ บริษัทฯ เลือกใช้อุปกรณ์เครื่องจักรที่ทันสมัย ใช้ระบบแปรรูปแป้งสาลีอัตโนมัติ ซึ่งมีความสามารถพิเศษในการควบคุมคุณภาพของแป้งสาลีสูตรต่าง ๆ ได้อย่างแม่นยำ สะอาดและถูกสุขลักษณะ รวมถึงการมีฝ่ายประกันคุณภาพที่ดูแลคุณภาพการผลิต ตั้งแต่กระบวนการรับวัตถุดิบ ผลิตภัณฑ์ระหว่างกระบวนการผลิต จนถึงผลิตภัณฑ์ขั้นสุดท้ายก่อนการส่งมอบ เพื่อให้การตรวจสอบเป็นไปตามระบบ GMP, HACCP, ISO 22000 และ HALAL โดยในกระบวนการรับวัตถุดิบฝ่ายตรวจสอบคุณภาพจะสุ่มเก็บตัวอย่างวัตถุดิบทุกๆ 2 ชั่วโมง สำหรับกรณีที่ซื้อแบบเทกองและเก็บตัวอย่างจากรถทุกคัน กรณีซื้อเป็น Container เพื่อนำมาวิเคราะห์ค่าความชื้น โปรตีนและเถ้า สำหรับผลิตภัณฑ์ระหว่างกระบวนการผลิตจะมีการสุ่มเก็บตัวอย่างเพื่อวิเคราะห์ค่าอื่น ๆ เพิ่มเติม ได้แก่ กลูเตน ตรวจดูสีแป้ง วิเคราะห์เชื้อจุลินทรีย์ และทำ Baking test (นำแป้งมาทำเป็นผลิตภัณฑ์ตามที่ลูกค้าจะนำไปใช้) รวมถึงการดูแลแป้งที่ผลิตเรียบร้อยแล้วเก็บในสถานที่ที่ปลอดภัยต่อสภาวะอากาศ สัตว์แมลง เช่น มอด เป็นต้น

2) กลยุทธ์ด้านบริการ พนักงานขายจะเน้นการเอาใจใส่ความต้องการของลูกค้าเป็นสำคัญ และมีการสอบถามลูกค้าเพื่อประเมินคุณภาพสินค้าว่าตรงตามความต้องการของลูกค้าหรือไม่ รวมถึงมีแผนกวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ทำการวิเคราะห์ วิจัยหาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ เพื่อให้ลูกค้ามีสินค้าให้เลือกที่หลากหลายมากขึ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการให้บริการหลังการขาย หลังจากส่งมอบสินค้าให้ลูกค้าแล้ว หากสินค้ามีปัญหาบริษัทฯ จะรีบส่งฝ่ายตรวจสอบคุณภาพ เพื่อตรวจสอบหาสาเหตุให้กับลูกค้า และจะรีบดำเนินการจัดส่งสินค้าใหม่ให้ลูกค้าไม่เกิน 7 วัน

3) กลยุทธ์ด้านราคา ในช่วงเริ่มเปิดดำเนินธุรกิจ การใช้กลยุทธ์ด้านราคาถือเป็นกลยุทธ์ที่สำคัญ เนื่องจากบริษัทฯ เพิ่งเริ่มดำเนินธุรกิจไม่นานต้องสร้างฐานลูกค้าให้เข้มแข็งเพื่อจะเพิ่มยอดขายในอนาคตต่อไป ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงจำเป็นต้องจำหน่ายสินค้าในราคาที่จูงใจต่อลูกค้าในช่วงแรก และปัจจุบันได้ปรับราคาเพื่อให้มีความเหมาะสมกับคุณภาพของสินค้าที่ลูกค้าได้รับ

ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

เนื่องจากแป้งสาลีเป็นวัตถุดิบหลักที่จำเป็นต้องใช้ในโรงงานอุตสาหกรรมผลิตอาหารหลายประเภท ซึ่งลูกค้าแต่ละประเภทจะนิยมซื้อแป้งสาลีที่มีปริมาณโปรตีนแตกต่างกันขึ้นอยู่กับวัตถุประสงค์ในการใช้ ดังนั้นบริษัทฯ จะผลิตแป้งสาลีตามสูตรเฉพาะของบริษัทฯ และผลิตตามสูตรเฉพาะตามที่ถูกสั่งการ (Tailor-Made Flour) เพื่อสามารถรองรับตามความต้องการของลูกค้าที่หลากหลายได้ โดยกลุ่มลูกค้าที่ซื้อแป้งสาลีโปรตีนสูง คิดเป็นสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 75 ของรายได้รวม ได้แก่ ผู้ประกอบการโรงงานอุตสาหกรรมผลิต บะหมี่กึ่งสำเร็จรูป ผลิตบะหมี่สด ผลิตขนมปัง และผลิตแป้งอเนกประสงค์ ส่วนแป้งสาลีโปรตีนต่ำ คิดเป็นสัดส่วนรายได้ร้อยละ 25 จะเป็นผู้ประกอบการรายย่อย ได้แก่ ร้านเบเกอรี่ ร้านขนมคุกกี้นมขมขี้เหล็ก ขนมอบนานาชนิด ซาลาเปาและปาท่องโก๋

ลักษณะลูกค้าของบริษัทฯ จะสามารถแบ่งออกเป็น 2 ประเภท คือ 1) กลุ่มลูกค้าที่สั่งซื้อสินค้าเป็นครั้ง โดยไม่มีการผูกสัญญาระยะยาว ซึ่งกลุ่มลูกค้าลักษณะนี้บริษัทฯ จะทำการส่งใบเสนอราคาล่าสุด ไปให้ตามสินค้าที่ลูกค้าแต่ละรายต้องการสั่งซื้อ และ 2) กลุ่มลูกค้าที่มีการผูกสัญญาเป็นรายไตรมาส โดยกลุ่มลูกค้าประเภทนี้ บริษัทฯ จะมีการส่งใบเสนอราคาไปเช่นกัน แต่จะระบุให้ชัดเจนว่าราคาที่นำเสนอเป็นราคาที่ครอบคลุมช่วงระยะเวลาใด และในแต่ละเดือนจะมีปริมาณการจัดส่งมากน้อยเพียงใด และรวมของทั้งสัญญาจะมีปริมาณเท่าใด โดยจะมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นข้อมูลล่าสุดให้กับลูกค้าไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยที่ผ่านมามีบริษัทฯ มีสัดส่วนยอดขายของลูกค้าแต่ละประเภทอยู่ที่ประมาณร้อยละ 80 และร้อยละ 20 ตามลำดับ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทฯ แบ่งได้ 3 ประเภท ได้แก่ 1) โรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ ได้แก่ โรงงานอุตสาหกรรมผลิตบะหมี่สำเร็จรูป ผลิตบะหมี่สด และผลิตขนมปัง 2) ผู้ขายส่งหรือยี่ปั๊วรายใหญ่ และ 3) ผู้ใช้แป้งสาลีขนาดกลางและย่อม (SME) บริษัทฯ มีการให้เครดิตในการชำระค่าสินค้าประมาณ 15-60 วัน ซึ่งขึ้นอยู่กับลูกค้าแต่ละประเภท โดยพื้นที่กลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ โดยส่วนใหญ่จะอยู่บริเวณกรุงเทพมหานคร และเขตปริมณฑล รวมไปถึงแถบภาคตะวันออก

นโยบายการกำหนดราคา

แป้งสาลีที่บริษัทฯ จำหน่ายมีหลายประเภท โดยแยกเป็นแป้งสาลีที่มีปริมาณโปรตีนสูงและโปรตีนต่ำ แป้งสาลีที่มีปริมาณโปรตีนสูงสามารถแบ่งได้หลายชนิด ได้แก่ แป้งบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป แป้งบะหมี่สด แป้งขนมปัง และแป้งอเนกประสงค์ ส่วนแป้งสาลีที่มีปริมาณโปรตีนต่ำเป็นแป้งสาลีจำพวกแป้งอเนกประสงค์ บิสกิต เค้ก ซาลาเปา และปาท่องโก๋ จากคุณสมบัติที่แตกต่างกันจึงมีผลต่อต้นทุนการผลิตของแป้งสาลี ทำให้ราคาขายสินค้าแต่ละประเภทแตกต่างกันรวมถึงบริษัทฯ ต้องคำนึงถึงกลุ่มลูกค้าที่ซื้อสินค้าจากบริษัทฯ ว่าเป็นอุตสาหกรรมโรงงานขนาดใหญ่หรือเป็นอุตสาหกรรมโรงงานขนาดกลางและเล็ก บริษัทฯ จึงมีนโยบายในการกำหนดราคาแป้งในลักษณะต้นทุนในการผลิตบวกด้วยอัตรากำไรตามที่คณะกรรมการบริหารได้กำหนดไว้ โดยจะพิจารณาราคาขายสินค้าของผู้ประกอบการรายอื่นประกอบด้วย ซึ่งในการตั้งราคาขายดังกล่าวต้องไม่เกินราคาขายที่บริษัทแข่งขันกับกรมการค้าภายในไว้

ปัจจัยที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายแป้งสาลีมาจากการถูกควบคุมของหน่วยงานราชการ 2 หน่วยงาน ได้แก่ 1) กรมการค้าภายใน และ 2) กระทรวงสาธารณสุข โดยกรมการค้าภายในได้กำหนดให้แป้งสาลีเป็นสินค้าควบคุมราคาจำหน่าย และให้ผู้ประกอบการต้องปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกลาง ว่าด้วยราคาสินค้าและบริการ เรื่อง การแจ้งต้นทุนราคาและรายละเอียดเกี่ยวกับแป้งสาลี เพื่อให้หน่วยงานราชการจะสามารถติดตามความเคลื่อนไหวของราคาให้ราคาเป็นธรรม และป้องกันการฉวยโอกาสเอารัดเอาเปรียบผู้บริโภค ด้วยเหตุนี้ จึงทำให้ผู้ประกอบการไม่สามารถขึ้นราคาขายให้สูงกว่าราคาที่ผู้ประกอบการแจ้งได้ ดังนั้น หากราคาข้าวสาลีในตลาดโลกปรับเพิ่มขึ้น จนทำให้ราคาขายสินค้าสูงกว่าราคาขายที่ได้แจ้งไว้ โรงงานผลิตแป้งสาลีไม่สามารถผลักภาระต้นทุนให้แก่ลูกค้าได้ทั้งหมด เนื่องจากมีข้อจำกัดในการปรับขึ้นราคา ซึ่งโรงงานจะต้องได้รับอนุญาตจากกรมการค้าภายในก่อนจึงจะปรับขึ้นราคาได้ รวมถึงเรื่องความปลอดภัยต่อผู้บริโภค เนื่องจากแป้งสาลีเป็นวัตถุดิบหลักในการนำไปผลิตสินค้ามากมายที่เรบริโภคในแต่ละวัน ดังนั้นกระทรวงสาธารณสุขมีบทบาทที่สำคัญในการดำเนินการให้โรงงานสามารถผลิตสินค้าที่ปลอดภัยตรงตามสุขลักษณะทุกอย่าง

การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

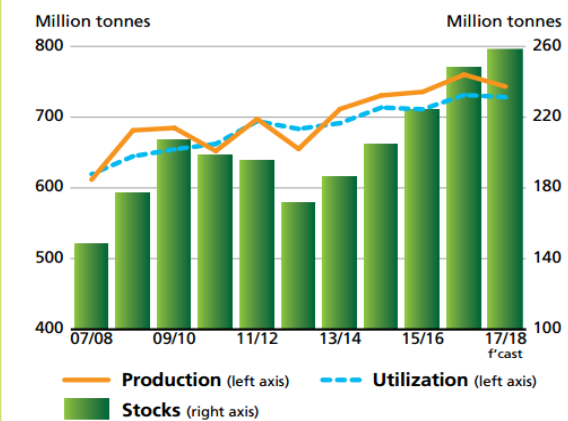
ลักษณะการขายของบริษัทฯ จะเน้นการขายตรงให้แก่ลูกค้า โดยลูกค้าจะสั่งสินค้าเป็นล็อต โดยมีการกำหนดราคาร่วงหน้าเป็นระยะสั้น ๆ และบริษัทฯ จะทยอยจัดส่งให้ลูกค้าตามที่ลูกค้าต้องการตามราคาที่ตกลงไว้ โดยการชำระเงินมีทั้งแบบการให้เครดิตทางการค้า และแบบเงินสด ในการขายตรงดังกล่าวบริษัทฯ มีทีมงานขายของบริษัทเอง โดยจะเน้นกรุงเทพและปริมณฑลเป็นหลัก ในปี 2558 มีทีมงานขายจำนวน 6 คน ดูแลลูกค้ากว่า 300 ราย ซึ่งพนักงานขายมีประสบการณ์ความเชี่ยวชาญและชำนาญในด้านการขาย โดยทำหน้าที่ติดต่อและประสานงานในการขายกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย โดยเฉพาะกลุ่มผู้ค้าส่งหรือขี้อ้าวจะเป็นช่องทางในการจัดจำหน่ายสินค้าเพื่อให้สินค้ากระจายถึงผู้บริโภคอย่างทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ

ภาวะอุตสาหกรรม

ภาวะอุตสาหกรรมผลิตข้าวสาลีและแป้งสาลีในตลาดโลก

การผลิตข้าวสาลีของโลกในปี พ.ศ. 2560 คาดว่าจะลดลงในปีที่แล้ว อย่างไรก็ตามได้คาดการณ์การผลิตข้าวสาลีของโลกในปี พ.ศ. 2560 อยู่ที่ 743 ล้านตันหรือเติบโต 2.2% ต่ำกว่าสถิติผลผลิตของ 2559 การหดตัวของการผลิตเกิดจากโซนอเมริกาเหนือ สหพันธรัฐรัสเซีย และออสเตรเลีย ในขณะที่เดียวกันการฟื้นตัวที่คาดการณ์ไว้ในสหภาพยุโรปและแอฟริกาเหนือเกิดข้อจำกัด การคาดการณ์ล่าสุดสำหรับการค้าข้าวสาลีทั่วโลกในปี 2560/2561 (กรกฎาคม / มิถุนายน) อยู่ที่ 171 ล้านตันเพิ่มขึ้น 1.7% (3.0 ล้านตัน) ลดลงจากประมาณการ 2059/2560 สะท้อนให้เห็นถึงการนำเข้าโดยรวมที่ลดลงสำหรับเอเชียและแอฟริกา ในมุมมองของการหดตัวคาดว่า จะมีความต้องการนำเข้าทั่วโลกในปี 2560/2561 การแข่งขันและส่วนแบ่งทางการตลาดของผู้ส่งออกที่มีอุปทานมากขึ้น ซึ่งจะมาจาก สหภาพยุโรป โดยคาดว่าจะประเทศที่ใหญ่ที่สุดในการส่งออกข้าวสาลีในปี 2560/2561 ตามมาด้วยรัสเซีย ซึ่งคาดว่าข้าวสาลีจะเพิ่มการจัดส่งในช่วงฤดูกาลการผลิตข้าวสาลี จากการคาดการณ์อุปสงค์และอุปทานล่าสุดของ FAO ในปี 2560/2561 จากการเพาะปลูกในปี 2018 สต็อกข้าวโลกอาจเพิ่มขึ้นเป็นระดับสูงตลอดเวลา 257 ล้านตัน เพิ่มขึ้น 4% (10 ล้านตัน) ทำให้ราคาต่างประเทศอยู่เจียบๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วงครึ่งปีแรกของฤดูกาล

WHEAT PRODUCTION, UTILIZATION AND STOCKS



WORLD WHEAT MARKET AT A GLANCE

	2015/16	2016/17 estim.	2017/18 f'cast	Change: 2017/18 over 2016/17
	million tonnes			%
WORLD BALANCE				
Production	735.7	760.1	743.2	-2.2
Trade ¹	166.7	174.0	171.0	-1.7
Total utilization	711.1	731.3	728.3	-0.4
Food	491.6	496.8	501.0	0.8
Feed	134.5	136.0	133.7	-1.7
Other uses	85.0	98.4	93.7	-4.9
Ending stocks ²	223.8	247.5	257.4	4.0

ราคาข้าวสาลีโลก

ราคาข้าวสาลีในต่างประเทศจะลดลง ราคาข้าวสาลีระหว่างประเทศเริ่มต้นปีที่มีมากเสี่ยงโหดหลังจากหลายเดือนของการลดลงอย่างต่อเนื่องความกังวลเกี่ยวกับสภาพอากาศไม่เอื้ออำนวยในพื้นที่สหรัฐอเมริกาและสหภาพยุโรป รวมทั้งการลดลงของการคาดการณ์ในพื้นที่เพาะปลูกข้าวสาลีในช่วงฤดูหนาวในสหรัฐผลักดันราคาข้าวสาลีปรับตัวขึ้นแตะระดับสูงสุดในรอบ 7 เดือนในเดือนมกราคม อย่างไรก็ตามกับอุปทานทั่วโลกโดยรวมเหลือเพื่อและเก็บเกี่ยวในอาร์เจนตินาและออสเตรเลียชะลอความคาดหวัง

ราคาข้าวสาลีกลับมามีแนวโน้มลดลง ในขณะที่ความสนใจในการซื้อที่เพิ่มขึ้นการเคลื่อนไหวของสกุลเงินและโลจิสติกส์ประเด็นสำคัญบางครั้งสนับสนุนมูลค่าการส่งออก สำหรับการเก็บเกี่ยวในปี 2017 ราคาข้าวสาลีปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลกระทบให้ในเดือนพฤษภาคม 2017 ข้าวสาลีลดลงเล็กน้อยจากเดือนพฤษภาคมปี 2017

Figure 1. IGC Wheat Price Index

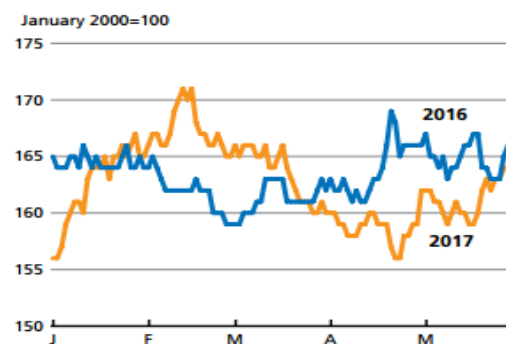
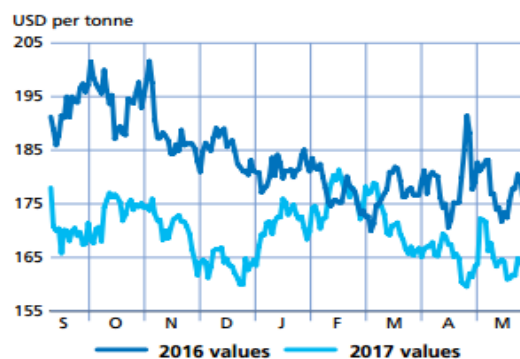


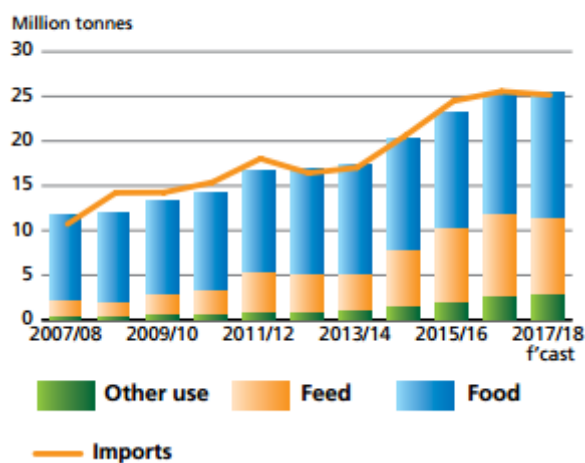
Figure 2. CBOT wheat futures for September



การนำเข้าข้าวสาลีและแป้งสาลี ในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้

- ประเทศในเอเชียตะวันออกเฉียงใต้พึ่งพาข้าวสาลีนำเข้าเพื่อตอบสนองความต้องการบริโภคภายในประเทศของตน
- การนำเข้าข้าวสาลีมีการเพิ่มขึ้นมากกว่าเท่าตัวในช่วงทศวรรษโดยมีการเติบโตของการบริโภคต่อปี 4.7 เปอร์เซ็นต์เนื่องจากการขยายตัวของประชากรแข็งแกร่งการเติบโตทางเศรษฐกิจและราคาที่ลดลง
- ความต้องการข้าวสาลีที่มีคุณภาพเติบโตสูงขึ้นและการอาหารใช้ข้าวสาลีสูงขึ้น
- การให้อาหารและการใช้ประโยชน์ที่เหลือในภูมิภาคยังเติบโตขึ้นเพิ่มขึ้นเป็นสองเท่าเมื่อเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วจากปศุสัตว์สัตว์ปีกและเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ

Wheat consumption vs wheat imports



ที่มา : food outlook FAO 2018,

Food Outlook - Food and Agriculture Organization of the United Nations , <http://www.fao.org/3/a-i7343e.pdf>

ภาวะอุตสาหกรรมผลิตแป้งสาลีในประเทศไทย

ปัจจุบันคนไทยมีความคุ้นเคยกับผลิตภัณฑ์จากแป้งสาลีเป็นอย่างดี ไม่ว่าจะเป็นขนมปัง ขนมเค้กสำเร็จรูป ขนมใส่สด ผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ต่าง ๆ อาทิเช่น เค้ก ซาลาเปา ปาท่องโก๋ ขนมขบเคี้ยวและอื่นๆ ทำให้อุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์จากแป้งสาลีในประเทศไทยมีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่อง

วัตถุดิบหลักในการผลิตแป้งสาลี คือ ข้าวสาลี ซึ่งเป็นธัญพืชที่เจริญเติบโตได้ดีในสภาพแวดล้อมที่มีอากาศเย็นและไม่สามารถปลูกได้ในประเทศ ประเทศไทยจึงจำเป็นต้องมีการนำเข้าจากต่างประเทศ โดยประเทศไทยสามารถนำเข้าได้ทั้งในรูปแบบของข้าวสาลีและแป้งสาลี โดยข้าวสาลีและแป้งสาลีที่นำเข้าจากแต่ละประเทศจะมีคุณสมบัติที่แตกต่างกัน โดยปกติข้าวสาลีแบ่งได้ 2 จำพวก ได้แก่ ข้าวเมล็ดแข็ง (Hard Wheat) และข้าวเมล็ดอ่อน (Soft Wheat) ซึ่งแป้งที่ได้จากข้าวเมล็ดแข็ง จะมีโปรตีนสูงในขณะที่แป้งที่ได้จากข้าวเมล็ดอ่อนจะมีโปรตีนต่ำ ดังนั้นผู้ประกอบการต้องทำการวิเคราะห์คุณภาพของข้าวสาลีก่อนว่ามีความเหมาะสมจะนำมาแปรรูปเป็นผลิตภัณฑ์ประเภทใดเพื่อง่ายต่อการสั่งซื้อ ข้าวสาลีที่ประเทศไทยสั่งซื้อเป็นประจำได้แก่

- Hard Wheat จากสหรัฐอเมริกา ได้แก่ Dark Northern Spring (“DNS”) และ Hard Red Winter (“HRW”)
- Soft Wheat จากสหรัฐอเมริกา ได้แก่ Western White และจากออสเตรเลีย ได้แก่ Australian Standard White

ปกติประเทศไทยมีการนำเข้าข้าวสาลีจากประเทศสหรัฐอเมริกาและออสเตรเลียเป็นหลัก รองลงมาเป็นยูเครนและแคนาดา และมีบางส่วนนำเข้าจากประเทศภายในทวีปเอเชียด้วยเช่นกัน แต่เป็นสัดส่วนที่น้อยเมื่อเทียบกับยอดสั่งซื้อจากสหรัฐอเมริกาและออสเตรเลีย โดยราคาขายข้าวสาลีถูกกำหนดโดย Grain Exchange ในสหรัฐอเมริกา ดูได้จากสถิติแหล่งและปริมาณการนำเข้าข้าวสาลีของประเทศไทยในปี 2560 (10 อันดับแรก) เป็นดังนี้

ลำดับ	ประเทศ	ปี 2560
1	ออสเตรเลีย	334,211,329
2	อเมริกา	585,426,318
3	แคนาดา	79,326,875
4	ยูเครน	4,838,740
5	สโลวาเกีย	517,506
6	อินเดีย	19,600
7	อิตาลี	4,380
8	เยอรมัน	2,750
9	ตุรกี	450
10	ลิทัวเนีย	10

การนำเข้าข้าวสาลีของประเทศไทย ส่วนใหญ่จะนำเข้าข้าวสาลีเพื่อนำมาผลิตอาหาร โดยหลักๆ จะมาจาก 3 ประเทศ ได้แก่ สหรัฐอเมริกา ออสเตรเลีย และแคนาดา

นอกจากการนำเข้าในรูปข้าวสาลีแล้ว ประเทศไทยมีการนำเข้าแป้งสาลีด้วยเช่นกัน โดยแหล่งนำเข้าแป้งสาลีที่สำคัญของไทยในปี 2560 ได้แก่ เวียดนาม ตุรกี ฟิลิปปินส์ ศรีลังกา และสิงคโปร์ โดยสถิติการนำเข้าสำหรับตลาดการนำเข้าแป้งสาลีในประเทศไทยในปี 2560 (10 อันดับแรก) เป็นดังนี้

ลำดับ	ประเทศ	ปี 2560
1	เวียดนาม	58,136,086
2	ตุรกี	20,423,798
3	ฟิลิปปินส์	20,377,490
4	ศรีลังกา	14,962,135
5	สิงคโปร์	12,712,815
6	สโลเวเนีย	12,598,100
7	ญี่ปุ่น	12,393,078
8	ลัตเวีย	8,916,104
9	สาธารณรัฐเกาหลี	5,133,362
10	มาเลเซีย	3,975,227

ในส่วนของการอุดหนุนจากภาครัฐสำหรับอุตสาหกรรมข้าวสาลีและแป้งสาลีจะเป็นในลักษณะการยกเว้นการเรียกเก็บภาษีอากรขาเข้าข้าวสาลีและการลดพิกัดอัตราภาษีนำเข้าแป้งสาลีในปี 2548 นอกจากนี้จะเป็นการคุ้มครองในส่วนของผู้บริโภคมากกว่าไม่ว่าจะเป็นการกำหนดให้แป้งสาลีเป็นสินค้าควบคุมของกรมการค้าภายในหรือการผลิตสินค้าให้มีคุณภาพตรงตามมาตรฐานของกระทรวงสาธารณสุข นอกจากนี้ประเทศไทยยังได้มีการทำข้อตกลงกับสมาชิกเขตการค้าเสรีอาเซียน (AFTA) ซึ่งมีผลทำให้ต้องมีการลดภาษีนำเข้าของแป้งสาลีเหลือร้อยละ 0 โดยมีผลเริ่มบังคับใช้ตั้งแต่ปี 2553 เป็นต้นไป ทำให้มีการแข่งขันด้านราคาสูงขึ้นและส่งผลกระทบต่อผู้ประกอบการโรงงานแป้งสาลีที่ต้องพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการให้เป็นที่พอใจของลูกค้าในขณะที่ต้องรักษาระดับราคาที่เหมาะสมด้วยเช่นกัน

ภาวะการแข่งขัน

อุตสาหกรรมผลิตแป้งสาลีในประเทศไทยเริ่มดำเนินการมากกว่า 40 ปี โดยเริ่มแรกมีผู้ผลิตรวม 4 ราย ได้แก่ บมจ. ยูนิเทคฟลาวมิลล์ (UFM) เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตั้งแต่ปี 2521 และได้ขออนุญาตถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (Delisting) แล้วตั้งแต่ปี 2553 บริษัท แหลมทองสหการ จำกัด บริษัท สยามฟลาวค้ำแป้ง จำกัด บริษัท อุดสาหกรรมแป้งข้าวสาลีไทย ต่อมาหลังจากปี พ.ศ. 2534 เป็นต้นมามีผู้ผลิตเพิ่มขึ้นดังนี้ บริษัท บางกอก ฟลาว มิลล์ จำกัด บริษัท นิสชิน เอสทีซี ฟลาวมิลล์ จำกัด บริษัท เคอรี่ ฟลาวมิลล์ จำกัด บริษัท คิงส์ มิลล์ จำกัด บริษัท แปซิฟิคฟลาวมิลล์ จำกัด และบริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหารสัตว์ จำกัด (ผลิตเพื่อใช้เลี้ยงกุ้งโดยเฉพาะ) และบริษัทที่เพิ่งประกอบอุตสาหกรรมแป้งสาลีได้แก่ บริษัท เพรซิเดนท์ฟลาวมิลล์ จำกัด อย่างไรก็ตามในปัจจุบันกลุ่มโรงงานผลิตแป้งสาลีในประเทศไทยมีทั้งหมด 11 บริษัท (รวมบริษัทด้วย) โดยแต่ละโรงงานมีกำลังการผลิตอยู่ระหว่าง 250-1,500 ตันต่อวัน

สภาวะการแข่งขันของผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมผลิตแป้งสาลีในประเทศไทยส่วนใหญ่จะเน้นการแข่งขันกันในเรื่องของคุณภาพและการให้บริการ หากเป็นผู้ประกอบการรายใหม่จะเน้นการใช้กลยุทธ์ราคาเป็นหลัก นอกจากการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมด้วยกันแล้วผู้ประกอบการยังต้องมีการดำเนินธุรกิจแข่งขันกับผู้ประกอบการที่นำเข้าแป้งสาลีสำเร็จรูปจากต่างประเทศด้วย เนื่องจากก่อนปี 2548 ประเทศไทยมีการกำหนดพิกัดอัตราภาษีนำเข้าของแป้งสาลีในอัตราที่สูงถึงร้อยละ 40 จึงทำให้อุตสาหกรรมผลิตแป้งสาลีได้รับการคุ้มครอง แต่หลังจากที่ไทยต้องปฏิบัติตามพันธกรณีข้อตกลงกับสมาชิกเขตการค้าเสรีอาเซียน (AFTA) รวมทั้งการทำสัญญา FTA กับบางประเทศ ได้แก่ อินเดีย ออสเตรเลีย มีผลทำให้เมื่อปี 2548 ไทยได้ลดอัตราภาษีนำเข้าเหลือเพียงร้อยละ 5.0 และเมื่อต้นปี 2553 อัตราภาษีนำเข้าแป้งสาลีจากกลุ่มประเทศอาเซียนได้ลดเหลือร้อยละ 0 ทำให้มีการนำเข้าแป้งสาลีมากขึ้น โดยปี 2552 ก่อนลดอัตราภาษีประเทศไทยนำเข้าแป้งสาลี จำนวน 113,052 ตัน ต่อมาปี 2553 ปรับเพิ่มขึ้นเป็น 173,107 ตัน ปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 53 และเพิ่มขึ้นอีกในปี 2554 2555 และลดลงในปี 2556 และปี 2557 ประมาณ ร้อยละ 22 ร้อยละ 1 ร้อยละ 18 และร้อยละ 12 ตามลำดับ

หากพิจารณาจากสถิติปริมาณการนำเข้าแป้งสาลี การนำเข้าแป้งสาลีมีข้อด้อยในแง่ของการควบคุมคุณภาพ เนื่องจากต้องใช้ระยะเวลาในการขนส่ง ความเสี่ยงจากความเสี่ยง และมอด แมลงทำให้คุณภาพแป้งสาลีไม่เป็นไปตามที่ลูกค้าต้องการได้ สำหรับบริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากการนำเข้าดังกล่าวไม่มากนัก เนื่องจากเป็นกลุ่มลูกค้าคนละกลุ่มกับของบริษัทฯ โดยส่วนใหญ่กลุ่มผู้ประกอบการที่นำเข้าแป้งสาลีเองจะไม่เน้นการใช้แป้งที่มีคุณภาพสำหรับการผลิต จึงไม่ใช่กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทฯ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีแผนงานในการในการบริหารจัดการในเรื่องดังกล่าว ดังนี้

- การเน้นคุณภาพของสินค้า บริษัทฯ จะมุ่งเน้นผลิตสินค้าที่ไม่มีสิ่งปลอมปน ซึ่งอาจอันตรายต่อการบริโภคได้ และให้ความสำคัญต่อความต้องการของลูกค้า โดยบริษัทฯ จะผลิตสินค้าตามสูตรเฉพาะ (Tailor-Made Flour) เพื่อให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า และขยายกลุ่มลูกค้าให้มีความหลากหลายมากขึ้น
- การบริการหลังการขาย เมื่อลูกค้าซื้อสินค้าจากบริษัทฯ จะมีการตรวจสอบคุณภาพทุกครั้งก่อนจัดส่ง และหากมีการร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของแป้งสาลี บริษัทฯ จะเร่งดำเนินการแก้ไขให้ลูกค้าอย่างรวดเร็ว ไม่เกิน 7 วัน
- ปริมาณการสั่งซื้อ ในการสั่งซื้อแป้งสาลีจากต่างประเทศจะต้องสั่งซื้อในปริมาณมากๆ และจำเป็นต้องใช้เงินจำนวนมากในการสั่งซื้อ รวมถึงมีสถานที่เพียงพอในการรองรับปริมาณแป้งสาลีที่สั่งซื้อซึ่งจะเหมาะสมกับผู้ประกอบการรายใหญ่เท่านั้น หากเป็นผู้ประกอบการรายย่อยในประเทศจะมีข้อจำกัดในเรื่องสถานที่จัดเก็บ เม็ดเงินที่ใช้ในการจัดซื้อ ดังนั้นการสั่งซื้อกับบริษัทฯ ให้ความยืดหยุ่นกับลูกค้าได้มากกว่าทั้งในแง่ปริมาณและสถานที่จัดเก็บ ทำให้ลูกค้าสามารถสั่งซื้อได้ในปริมาณที่ต้องการได้

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

วัตถุดิบหลักในการผลิตแป้งสาลีคือข้าวสาลี ซึ่งเป็นวัตถุดิบที่จะต้องนำเข้าจากต่างประเทศทั้งหมด โดยแหล่งวัตถุดิบหลักของบริษัทมาจากประเทศสหรัฐอเมริกาและออสเตรเลีย ซึ่งทั้งสองแหล่งถือเป็นแหล่งเพาะปลูกและส่งออกข้าวสาลีที่ใหญ่ที่สุดของโลก บริษัทฯ มีการสั่งซื้อวัตถุดิบจากสหรัฐอเมริกาเป็นส่วนใหญ่โดยซื้อแบบเทกอง (Bulk) ซึ่งระยะเวลาในการจัดซื้อจะอยู่ในช่วงฤดูเก็บเกี่ยวผลผลิตประมาณเดือนมีนาคมและเดือนกันยายนของทุกปี และจากออสเตรเลียเป็นแบบตู้คอนเทนเนอร์ โดยจะจัดซื้อเฉลี่ยประมาณเดือนละ 3-4 ครั้ง ขึ้นอยู่กับปริมาณความต้องการในแต่ละช่วง ข้าวสาลีที่บริษัทฯ ใช้ในการผลิตมี 2 ประเภท ได้แก่ ข้าวเมล็ดแข็ง (Hard Wheat) และ ข้าวเมล็ดอ่อน (Soft Wheat) แป้งสาลีที่ทำจากข้าวเมล็ดแข็งมักจะมีโปรตีนในสัดส่วนที่สูงประมาณ ร้อยละ 13-15 มีคุณสมบัติเหนียว มักจะนำไปใช้ทำขนมปังหรือขนมปังนุ่มๆ ขนมปัง และอาหารสัตว์ แหล่งนำเข้าคือสหรัฐอเมริกา ในขณะที่แป้งสาลีที่ทำจากข้าวเมล็ดอ่อนจะมีโปรตีนต่ำกว่าร้อยละ 10-11 จะมีความเหนียวน้อย และมีลักษณะเนื้อนุ่ม ส่วนใหญ่จะนำไปผลิตเค้ก ซาลาเปา ปาท่องโก๋ และคุกกี้ โดยมีแหล่งนำเข้าจากออสเตรเลีย

สำหรับการบริหารจัดการวัตถุดิบ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการเก็งกำไรจากวัตถุดิบ และไม่มีการบริหารจัดการวัตถุดิบ ในลักษณะการเข้าทำสัญญา futures เนื่องจากการตั้งราคาขายแป้งจะปรับขึ้นลงตามราคาต้นทุนข้าว ซึ่งลูกค้าเข้าใจดี สำหรับ ขั้นตอนการจัดซื้อข้าวสาลีจากต่างประเทศจะเป็นการซื้อโดยผ่าน Trader ในต่างประเทศ โดยใช้ราคาอ้างอิงจากราคาซื้อขายสินค้าล่วงหน้าที่ Grain Exchange Market ที่สหรัฐอเมริกา ราคาที่บริษัทฯ ซื้อส่วนใหญ่จะเป็นแบบ C&F ซึ่งผู้ขายจะมีหน้าที่จัดหาเรือขนส่งจากต่างประเทศจนถึงประเทศไทย ส่วนบริษัทฯ จะรับผิดชอบค่าสินค้าและค่าประกันภัย หากสินค้าเกิดความเสียหายระหว่างทาง บริษัทฯ จะได้รับชดเชยจากการทำประกันภัยไว้ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการควบคุมคุณภาพของข้าวสาลีเป็นวัตถุดิบหลักของบริษัทฯ โดยเมื่อนำเข้าข้าวสาลีจากต่างประเทศแล้วจะมีการทำการตรวจสอบคุณภาพของข้าวสาลีโดยการสุ่มตรวจจากฝ่ายประกันคุณภาพ (Quality Assurance) ของบริษัทฯ ทุกครั้งเพื่อให้มั่นใจว่าสินค้าที่สั่งซื้อมีคุณภาพดี และเป็นไปตามมาตรฐาน

ในการบริหารจัดการวัตถุดิบเหล่านี้ โดยธรรมเนียมปฏิบัติของธุรกิจโรงโม่แป้ง บริษัทฯ จะบริหารคงคลังไม่ให้เกิน 4-6 เดือน เพราะถ้าบริษัทฯ เตรียมวัตถุดิบไว้นานกว่านั้น บริษัทฯ จะมีต้นทุนและข้อเสียเปรียบอย่างมาก เช่น บริษัทฯ จะต้องแบกรับภาระต้นทุนทางการเงินที่นำมาใช้ในการจัดหาวัตถุดิบ นอกจากนี้ราคาข้าวสาลีในตลาดโลกมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ถ้าบริษัทฯ จัดเตรียมวัตถุดิบไว้นานเกินไป บริษัทฯ จะมีความเสี่ยงในกรณีที่ราคาปรับตัวลดลงทำให้เสียเปรียบคู่แข่งได้อย่างไรก็ตามในการจัดซื้อข้าวสาลีจากสหรัฐอเมริกาจะต้องซื้อแบบเทกอง โดยขนส่งผ่านเรือขนาดใหญ่ซึ่งจำเป็นต้องสั่งซื้อในปริมาณมาก บริษัทฯ จึงต้องหาแนวทางในการบริหารจัดการวัตถุดิบเหล่านี้ไม่ให้อยู่ในคลังนานเกินไป เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงที่ได้กล่าวมาแล้ว ในบางช่วงบริษัทฯ จึงมีความจำเป็นต้องขายวัตถุดิบบางส่วนให้กับกลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมอาหารสัตว์ที่มีความจำเป็นต้องซื้อวัตถุดิบอยู่แล้วเพื่อเป็นการบริหารคงคลังไม่ให้เกิน 4-6 เดือนตามมาตรฐานที่วางเอาไว้ นอกจากนี้ยังเป็นการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจในส่วนของบริษัทฯ โรงงานอาหารสัตว์ที่จำเป็นต้องซื้อข้าวสาลีไปเลี้ยงสัตว์เพิ่มเติม

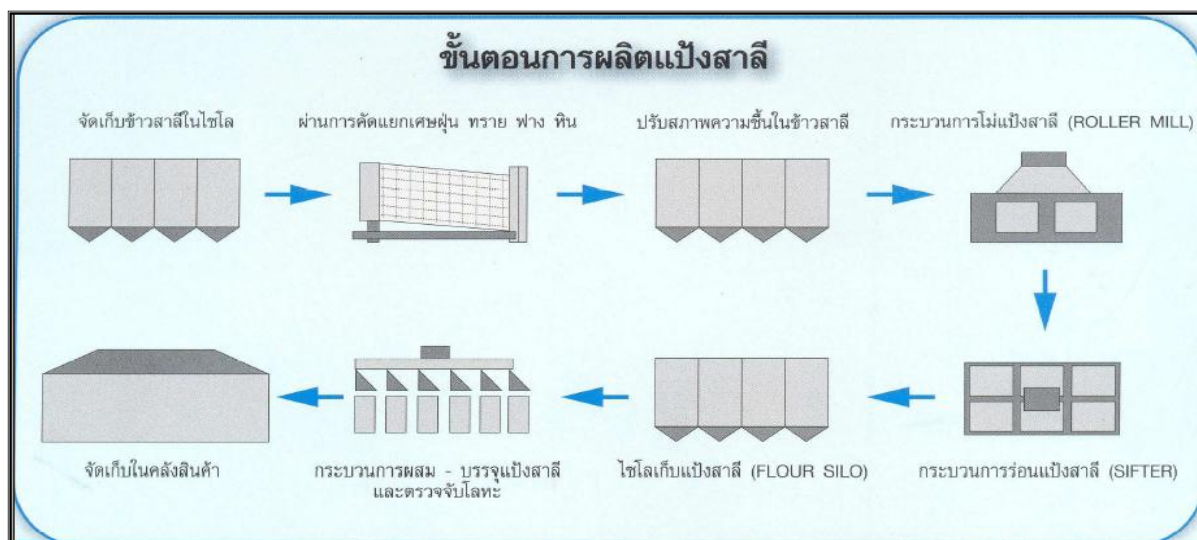
กระบวนการผลิต

บริษัทฯ มีการวางแผนการผลิตให้สอดคล้องกับแผนการขายและมีการเปรียบเทียบการผลิตที่ผลิตได้จริงกับความต้องการสินค้าของฝ่ายขายว่าเป็นไปตามแผนงานที่ได้กำหนดไว้ เพื่อให้การควบคุมการผลิตเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงมีการจัดทำประมาณการวางแผนความต้องการใช้สินค้า อาทิเช่น ข้าวสาลี สารเคมี เป็นต้น ไว้ล่วงหน้าให้สอดคล้องกับแผนการผลิตและมาตรฐานที่กำหนด

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับกระบวนการผลิตเป็นอย่างมากเนื่องจากสินค้าของบริษัทฯ เป็นสินค้าเพื่อการบริโภค ต้องยึดหลักความสะอาดเป็นสำคัญ โดยในระหว่างการผลิตจะมีการสุ่มตรวจสอบคุณภาพของสินค้าจากฝ่ายประกันคุณภาพ และมีการจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบของฝ่ายผลิตเองเพื่อตรวจสอบสินค้าระหว่างผลิตก่อนการบรรจุ รวมถึงการตรวจสอบคุณภาพของสินค้าทุก ๆ 2 ชั่วโมงโดยฝ่ายประกันคุณภาพ และหากพบว่าสินค้าไม่ได้มาตรฐานจะมีการวิเคราะห์เพื่อหาสาเหตุและปรับปรุงแก้ไขต่อไป

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เลือกใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยสำหรับการผลิตแป้งสาลีเป็นเครื่องจักรของยี่ห้อบูห์เลอร์ (Buhler) จากประเทศสวิตเซอร์แลนด์ และมีการจัดวางแผนการตรวจเช็คซ่อมบำรุงเครื่องจักรอยู่เป็นประจำ รวมถึงมีการจัดทำขั้นตอนการผลิตในแต่ละส่วนงานไว้อย่างละเอียดเพื่อให้เป็นไปตามระบบ ISO 22000 : 2005/GMP/HACCP โดยกระบวนการผลิตแป้งสาลีสามารถสรุปได้ทั้งหมด 4 ขั้นตอนหลักๆ ดังนี้

- 1) การย้ายข้าวสาลี (SILO) เป็นกระบวนการลำเลียงข้าวสาลีจากไซโลหลักมาไว้ไซโลรองเพื่อเตรียมไว้สำหรับการทำความสะอาดและปรับสภาพความชื้นของข้าวสาลีให้เหมาะต่อกระบวนการผลิตแป้งสาลีต่อไป บริษัทฯ มีไซโลทั้งหมด 19 ไซโล โดยแบ่งเป็นไซโลขนาดใหญ่ 6 ไซโลมีความจุไซโลละ 6,000 ตัน ขนาด 2,500 ตัน 8 ไซโล ขนาด 2,000 ตัน 2 ไซโล และไซโลขนาดเล็ก 3 ไซโล มีความจุไซโลละ 300 ตัน สำหรับบรรจุข้าวสาลีที่ส่งเข้ามา
- 2) การทำความสะอาดเมล็ดข้าว (Wheat Cleaning) เป็นขั้นตอนการทำความสะอาด ปรับสภาพความชื้น และระยะเวลาการหมักข้าวสาลี เพื่อให้เหมาะต่อการนำไปโม่แป้งสาลี โดยนำเมล็ดข้าวสาลีมาผ่านเครื่องตรวจจับโลหะ คัดแยกเศษฝุ่นเปลือกข้าว ฝุ่นทราย ฟาง หิน ทำการคัดแยกเมล็ดข้าวหักออกทั้งหมด แล้วนำไปขัดผิวเมล็ด และเข้าสเปรย์น้ำเพื่อปรับสภาพความชื้นให้เมล็ดข้าวดูดซับน้ำจนหมดเพื่อให้ข้าวอ่อนตัวเหมาะกับการนำไปโม่ เมล็ดข้าวสาลีจะผ่านขั้นตอนการทำความสะอาดและปรับความชื้นทั้งหมด 2 ครั้ง ระยะเวลาการทำความสะอาดและปรับความชื้นจะแตกต่างกันแล้วแต่ประเภทของเมล็ดข้าวสาลี หากเป็นเมล็ดข้าวแบบแข็งต้องใช้เวลานานในกระบวนการทำความสะอาดเมล็ดข้าวประมาณ 42 ชั่วโมงต่อข้าว 100 ตัน ในขณะที่เมล็ดข้าวแบบอ่อนใช้ประมาณ 30 ชั่วโมงต่อข้าว 100 ตัน
- 3) การโม่แป้งสาลี (Milling) การนำข้าวสาลีที่ผ่านการทำความสะอาดแล้วมาผ่านเครื่องขัดผิวเมล็ดและตรวจจับโลหะด้วยแม่เหล็กอีกครั้งหนึ่งเพื่อป้องกันเศษเหล็กปนเปื้อน ต่อมาผ่านขั้นตอนการบด โดยจะทำการบดทั้งหมด 2 ครั้ง โดยการบดชุดแรกเป็นการบดเพื่อให้ข้าวแยกออกจากเปลือกเมล็ดข้าว ข้าวที่แตกจะผ่านตะแกรงเพื่อร่อนเอาส่วนที่ละเอียด และเข้าบดชุดที่สองให้กลายเป็นแป้ง ในส่วนที่ผ่านตะแกรงร่อนแล้วมีลักษณะหยาบจะส่งไปบดกับลูกกลิ้งอีกจนกว่าจะได้ขนาดที่ต้องการ ผลผลิตที่ได้จะเป็นแป้งและรำข้าวคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 75 และ 25 ตามลำดับ ซึ่งจะเก็บแยกไซโลกัน โดยแป้งที่โม่เสร็จบรรจุลงไซโลโดยแยกตามสายพันธุ์ของข้าวสาลี
- 4) การผสมและบรรจุ (Blending and Packing) การนำแป้งสาลีจากไซโลที่ผลิตได้โดยแบ่งเป็นแต่ละสายพันธุ์มาผสมกันตามสูตรที่ลูกค้าสั่งซื้อไว้ หลังจากนั้นจะทำการร่อนแป้งเพื่อให้แน่ใจว่าแป้งสาลีไม่มีเศษเจือปนก่อนจะนำไปบรรจุลงถุงขนาด 22.5 กิโลกรัม และก่อนนำไปจัดเก็บในคลังสินค้าจะผ่านการคัดจับโลหะอีกครั้ง



ระยะเวลาในการผลิตแป้งสาลีให้พร้อมจำหน่ายสำหรับข้าวเมล็ดแข็งและเมล็ดอ่อนอยู่ประมาณ 9.5 วัน และ 9.0 วัน ต่อข้าวสาลี 100 ตัน ตามลำดับ ปัจจุบันบริษัทฯ มีสายการผลิต 1 สายการผลิต โดยสามารถที่จะผลิตได้เดินเครื่องจักรตลอด 24 ชั่วโมงแบ่งเป็น 3กะ โดยในแต่ละครั้งจะสามารถผลิตเฉพาะแต่ละสายพันธุ์ กำลังการผลิตสูงสุดอยู่ที่ 500 ตันข้าวต่อวัน โดยอัตราการใช้กำลังการผลิตในช่วงปี 2558 ถึงปี 2560 เท่ากับ ร้อยละ 67.12 ร้อยละ 65.97 และร้อยละ 66.09 ตามลำดับ โดยอัตราการใช้กำลังการผลิตในช่วงปี 2560 มีอัตราลดลง แต่ถ้าวัดที่ปริมาณการผลิตจะเห็นได้ว่า ปี 2560 เพิ่มขึ้นกว่าปี 2559



การผลิตแป้งสาลี	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
กำลังการผลิต (ตัน/วัน)	500	500	500
ปริมาณการผลิตเต็มที (ตัน)*	136,500	156,000	156,000
ปริมาณการผลิตจริง (ตัน)	91,625	102,920	103,097
การใช้กำลังการผลิต (%)	67.12	65.97	66.09
อัตราเพิ่ม (ลดลง) ของปริมาณการผลิต (%)	+19.62	12.33	0.17

หมายเหตุ : *จำนวนวันที่ผลิตคิดจาก 26 วันต่อเดือน

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีการลงทุนใช้เครื่องจักรและเทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัยที่สุดในประเทศ ระบบการลำเลียงวัตถุดิบ และกระบวนการผลิตแป้งสาลีของบริษัทฯ เป็นระบบปิด จึงไม่ก่อให้เกิดปัญหาการฟุ้งกระจายไปยังบริเวณภายนอกหรือชุมชนรอบข้าง ประกอบกับการผลิตของบริษัทฯ ไม่มีการใช้น้ำในกระบวนการผลิต จึงไม่มีการปล่อยน้ำเสียออกสู่ภายนอกโรงงาน ดังนั้น กระบวนการผลิตสินค้าของบริษัทฯ จึงไม่ก่อให้เกิดปัญหาผลกระทบหรือข้อร้องเรียนด้านสิ่งแวดล้อม

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทฯ ไม่มีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาขายสินค้าที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคคล และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความเสี่ยงจากการมีพื้นที่เก็บวัตถุดิบไม่เพียงพอต่อการดำเนินงาน

ปัจจุบันบริษัทฯ มีไซโลขนาดเล็กและใหญ่รวมกันทั้งหมด 19 ไซโล สำหรับจัดเก็บวัตถุดิบคือข้าวสาลี ซึ่งไซโลที่บริษัทฯ มีอยู่ทั้งหมดยังมีพื้นที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณวัตถุดิบของบริษัทฯ ในบางช่วงเวลาที่ข้าวสาลีเป็นจำนวนมาก จึงทำให้บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องเช่าไซโลหรือโกดังเพิ่มจากบริษัทที่เกี่ยวข้อง ซึ่งระยะอายุสัญญาเช่าจะขึ้นอยู่กับความจำเป็นในการจัดเก็บในแต่ละช่วงเวลา ที่ผ่านมามีบริษัทฯ จะทำสัญญาเช่าระยะสั้นอายุประมาณ 2-6 เดือน อย่างไรก็ตามบริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงหากในช่วงเวลาที่ต้องการเช่าไซโลหรือโกดังดังกล่าวหรือกรณีต้องการเช่าไซโลเพิ่มแต่บริษัทที่เกี่ยวข้องไม่สามารถให้บริษัทฯ เช่าพื้นที่ได้ ทำให้เกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ ในแง่การจัดหาสถานที่เก็บข้าวสาลี และในแง่ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากราคาค่าเช่าในปัจจุบันเป็นราคาค่าเช่าเดียวกันกับที่บริษัทในกลุ่มให้เช่ากันเอง และเมื่อเปรียบเทียบกับราคาค่าเช่าไซโลของบุคคลภายนอกในบริเวณเดียวกันพบว่า ราคาค่าเช่าไซโลต่ำกว่าราคาค่าเช่าของบุคคลภายนอกรวมถึงค่าขนส่งที่ต้องเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม ที่ผ่านมามีบริษัทฯ เคยมีความต้องการเช่าพื้นที่จัดเก็บวัตถุดิบเพิ่มแต่ไม่สามารถเช่าไซโลจากบริษัทที่เกี่ยวข้องได้ จึงต้องขอเช่าพื้นที่จากผู้ให้เช่าคลังสินค้ารายอื่น ซึ่งบริษัทฯ สามารถดำเนินการเช่าไซโลจากบุคคลภายนอกได้ โดยค่าใช้จ่ายรวมค่าขนส่งต่างๆ เพิ่มขึ้นจากเดิมประมาณ 0.6 ล้านบาทต่อระยะเช่าจำนวน 3 เดือนต่อ 1 ไซโล ซึ่งถือเป็นจำนวนที่ไม่มากนัก ทั้งนี้ในปัจจุบันบริษัทฯ มีพื้นที่ในการจัดเก็บวัตถุดิบรวม 60,000 ตัน ซึ่งเพียงพอสำหรับการจัดเก็บวัตถุดิบในปริมาณปกติ ยกเว้นเพียงบางช่วงเวลาที่มีการจัดเก็บมากกว่าปกติ จึงต้องเช่าโกดังเพิ่มเติม

ความเสี่ยงทางการเงิน

ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

ณ สิ้น ปี 2558 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 1.1 เท่า ปรับลดลงเหลือ 0.5 เท่า ในปี 2559 และปรับเพิ่มขึ้นเป็น 0.7 เท่าในปี 2560 สาเหตุมาจากการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินเพื่อซื้อวัตถุดิบ โดย ณ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินอยู่ในรูปของเงินกู้ระยะสั้น ประมาณ 595.7 ล้านบาท และภาระดอกเบี้ยจ่ายจำนวน 14.8 ล้านบาท โดยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ระยะสั้นที่คิดอ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยเป็นคงที่ระยะสั้น ซึ่งหากมีการปรับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ขึ้นย่อมส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ทำให้มีภาระดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น ส่งผลต่อผลการดำเนินงานทำให้กำไรของบริษัทฯ ลดลง รวมถึงอาจทำให้ผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นลดลงด้วย อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้มีการบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดสรรเงินกู้ยืมที่เป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่และลอยตัวให้เหมาะสมและติดตามแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยอย่างสม่ำเสมอ

ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ในการดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายแป้งสาลี วัตถุดิบหลักที่สำคัญ คือ ข้าวสาลีซึ่งเป็นวัตถุดิบที่ต้องนำเข้าจากต่างประเทศ ซึ่งการชำระเงินจะใช้เงินสกุลเหรียญสหรัฐเป็นหลักในขณะที่สินค้าทั้งหมดที่บริษัทฯ ผลิตจะจำหน่ายภายในประเทศ ซึ่งการดำเนินธุรกิจดังกล่าวอาจส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้น หากค่าเงินบาทอ่อนค่าลงเมื่อเทียบกับค่าเงินเหรียญสหรัฐจะทำให้ต้นทุนของบริษัทฯ เพิ่มสูงขึ้น แต่ในขณะเดียวกันหากค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้นเมื่อเทียบกับค่าเงินเหรียญสหรัฐจะทำให้ต้นทุนของบริษัทฯ ลดต่ำลง ดังนั้น เพื่อลดความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน บริษัทฯ จึงได้มีการทำธุรกรรมทางการเงินโดยการจองซื้ออัตราแลกเปลี่ยนตามสกุลเงินในการนำเข้าผลิตภัณฑ์

จากต่างประเทศล่วงหน้า (Fixed Forward Exchange Rate) เพื่อป้องกันความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงบริษัทฯ ไม่มีนโยบายเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน การทำสัญญาจองซื้ออัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าจะอยู่ในดุลยพินิจที่รอบคอบของผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งในการทำสัญญาดังกล่าว ส่งผลให้บริษัทฯ บริหารต้นทุนไม่ให้มีความผันผวนมากนักและทราบต้นทุนล่วงหน้าได้ ทั้งนี้ ในช่วงผลการดำเนินงานที่ผ่านมาบริษัทฯ ยังไม่ได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากในช่วง ปี 2558 และปี 2559 บริษัทฯ มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน จำนวน 12.2 ล้านบาท และ 7.2 ล้านบาท ตามลำดับ อย่างไรก็ตาม การทำสัญญาล่วงหน้าที่ผ่านมา มิได้ประกันว่าบริษัทฯ จะสามารถบริหารจัดการให้มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนต่อเนื่องได้ทุกปี เนื่องจากขึ้นอยู่กับความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในขณะที่ทำสัญญาล่วงหน้า ดังเช่นปี 2560 ที่มีกระแสข่าวว่าค่าเงินบาทจะอ่อนมาก บริษัทฯ จึงทำการ Fix Forward เพื่อป้องกันความเสี่ยง แต่ปรากฏว่าบาทแข็งค่า ทำให้บริษัทฯ ได้รับผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน 6.0 ล้านบาท

ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

ความเสี่ยงจากการจัดหาวัตถุดิบให้ตรงกับปริมาณและคุณภาพที่ต้องการ

วัตถุดิบหลักในการผลิตแป้งสาลี คือ ข้าวสาลี ซึ่งเป็นธัญพืชที่เจริญเติบโตได้ดีในสภาพแวดล้อมที่มีอากาศเย็น ซึ่งประเทศไทยไม่สามารถเพาะปลูกได้ จึงจำเป็นต้องมีการนำเข้าข้าวสาลีจากต่างประเทศทั้งหมด ประเทศที่ปลูกและจำหน่ายข้าวสาลี ได้แก่ สหรัฐอเมริกา ออสเตรเลีย แคนาดา จีน อินเดีย อาร์เจนตินา และอีกหลายประเทศในยุโรป โดยคุณภาพของข้าวสาลี จะมีความแตกต่างกันในแต่ละแหล่งเพาะปลูก สำหรับบริษัทฯ จะเลือกซื้อข้าวสาลีจากประเทศสหรัฐอเมริกาและออสเตรเลียเป็นหลัก เนื่องจากข้าวสาลีมีค่าโปรตีนที่เหมาะสมกับการผลิตสินค้าของบริษัทฯ หากบริษัทฯ ไม่สามารถจัดหาข้าวสาลีให้ตรงตามปริมาณการผลิตและตรงตามคุณภาพที่ต้องการได้ อาจส่งผลกระทบต่อรายได้ของบริษัทฯ ดังที่เคยเกิดมาแล้วที่ออสเตรเลียซึ่งประสบภาวะอากาศแห้งแล้งทำให้ผลผลิตออกมาน้อย บริษัทฯ จะเกิดความเสี่ยงจากการไม่มีวัตถุดิบเพียงพอสำหรับผลิตสินค้าส่งมอบให้กับลูกค้าได้ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้ทำข้อตกลงซื้อขายล่วงหน้ากับผู้ค้าวัตถุดิบในการจัดหาข้าวสาลีที่มีคุณภาพและมีปริมาณตามที่บริษัทฯ ต้องการจากทั้งสองประเทศแล้ว รวมถึงการที่บริษัทฯ มีนโยบายการควบคุมและรักษาระดับวัตถุดิบคงคลังให้มีปริมาณเพียงพอต่อแผนการผลิตและจำหน่ายเพื่อป้องกันการขาดแคลนวัตถุดิบแล้ว นอกจากนี้จากการที่ปัจจุบันมีหลายประเทศในโลกที่เป็นแหล่งเพาะปลูกและผลิตข้าวสาลีได้ บริษัทฯ จึงสามารถหันไปนำเข้าข้าวสาลีจากประเทศอื่นได้ อาทิเช่น แคนาดา ประเทศในแถบอเมริกาใต้ จีนหรืออินเดีย ถึงแม้คุณภาพของข้าวสาลีอาจจะไม่เทียบเท่ากับข้าวสาลีที่นำเข้าจากสหรัฐอเมริกาและออสเตรเลีย แต่บริษัทฯ สามารถนำเข้ามาผลิตไม่เป็นแป้งและผสมสูตรให้เหมาะสมกับความต้องการของลูกค้าได้

ความเสี่ยงจากการผันผวนของราคาข้าวสาลี

ข้าวสาลีเป็นสินค้าโภคภัณฑ์ประเภทหนึ่งที่มีตลาดซื้อขายล่วงหน้า (Grain Exchange) ในสหรัฐอเมริกา ซึ่งต้นทุนหลักของบริษัทฯ คือ ข้าวสาลี คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 90 ของต้นทุนขาย ซึ่งในการจัดซื้อข้าวสาลีของบริษัทฯ จะจัดซื้อหลักๆ ปีละประมาณ 3 ครั้ง ซึ่งในแต่ละครั้งจัดซื้อ มีปริมาณมากประมาณ 20,000 ตัน ราคาข้าวสาลีที่จัดซื้อ ครั้งหนึ่งๆ อาจใช้สำหรับการผลิตสินค้าไปถึง 4-6 เดือน หากราคาข้าวสาลีมีการเปลี่ยนแปลงจะส่งผลให้ต้นทุนของบริษัทฯ มีความผันผวนและส่งผลกระทบต่อผลกำไรของบริษัทฯ เนื่องจากบริษัทฯ ไม่สามารถปรับราคาขายแป้งสาลีให้กับลูกค้าได้ทันทีทั้งหมดเนื่องจากแป้งสาลีเป็นหนึ่งในสินค้าควบคุมของกรมการค้าภายใน หากต้องการปรับราคาจำหน่ายต้องแจ้งต่อกรมการค้าภายในก่อน อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของราคาข้าวสาลีได้ โดยมีแผนการตลาดต่างประเทศติดตามแนวโน้มราคาข้าวสาลีในตลาดโลกอย่างต่อเนื่อง และในช่วงที่ราคาข้าวสาลีขึ้นสูงมากๆ บริษัทฯ จะจัดซื้อ

ให้เพียงพอกับความต้องการผลิตและจำหน่ายเท่านั้น รวมถึงยังมีการจัดการป้องกันความเสี่ยงด้านความผันผวนของราคา ด้วยการจัดซื้อล่วงหน้าให้เหมาะสมกับแนวโน้มของราคาและยังมีการบริหารจัดการต้นทุนโดยการจองซื้ออัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า เพื่อลดความผันผวนของต้นทุนที่อาจเกิดขึ้นได้ นอกจากนี้บริษัท มีการบริหารความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบจากการบริหารจัดการต้นทุนในส่วนการผลิตโดยมีแผนวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ (R&D) ของบริษัทฯ ได้ทำการค้นคว้าวิจัยอย่างต่อเนื่อง ถึงการเลือกใช้วัตถุดิบที่มีราคาต่ำ แต่สามารถนำมาผสมและได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพดั้งเดิม และจากการบริหารจัดการต้นทุนตามที่กล่าวมา มีส่วนช่วยทำให้ในปี 2560 ราคาข้าวสาลีลดลง 0.99 บาทต่อกิโลกรัม ส่งผลให้ต้นทุนในส่วนของการนำเข้าข้าวสาลีลดลง

ความเสี่ยงจากความผันผวนของต้นทุนการขนส่งวัตถุดิบ (ราคาน้ำมัน)

บริษัทฯ ต้องนำเข้าข้าวสาลีจากต่างประเทศโดยใช้การขนส่งทางเรือ ซึ่งค่าขนส่งดังกล่าวถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนข้าวสาลี โดยค่าระวางเรือในการขนส่งจะอ้างอิงกับราคาน้ำมันในตลาดโลก ซึ่งหากราคาน้ำมันปรับตัวเพิ่มสูงขึ้น จะส่งผลให้ค่าระวางเรือปรับเปลี่ยนตามในอัตราที่สูงขึ้นด้วยเช่นกัน รวมถึงหากมีความต้องการใช้การขนส่งทางเรือที่เพิ่มมากขึ้น ทำให้บริษัทเดินเรือปรับเพิ่มค่าระวางเรือได้เช่นกัน ซึ่งต้นทุนดังกล่าวเป็นต้นทุนที่อยู่เหนือการควบคุมของบริษัทฯ หากมีการปรับตัวเพิ่มขึ้น ย่อมต้องส่งผลกระทบต่อต้นทุนขายของบริษัทฯ และมีส่วนทำให้ผลกำไรของบริษัทฯ ปรับลดลง อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้มีการบริหารจัดการต้นทุนส่วนค่าระวางเรือ โดยการนำเข้าข้าวสาลีในปริมาณมากบรรทุกเรือขนาดใหญ่จะทำให้ต้นทุนค่าขนส่งต่อหน่วยลดลงประกอบกับการร่วมมือกับผู้ประกอบการโรงงานโม้แป้งสาลีรายอื่นๆ ในการนำเข้าข้าวสาลีลงเรือบรรทุกลำเดียวกัน โดยแต่ละรายสามารถนำเข้าข้าวสาลีได้ตามปริมาณที่ต้องการ และยังสามารถประหยัดต้นทุนค่าขนส่งได้มากกว่าการนำเข้าข้าวสาลีมาโดยลำพังเพียงรายเดียว

ความเสี่ยงที่บริษัทฯ ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาวัตถุดิบ

ในการซื้อสินค้าวัตถุดิบ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในรูปแบบของ forward หรือ futures contract เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการผันผวนของราคาวัตถุดิบ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ จะมีการปรับราคาแป้งสาลีให้สะท้อนราคาของข้าวสาลีที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ โดยในช่วงที่ราคาข้าวสาลีในตลาดโลกปรับตัวสูงขึ้น บริษัทฯ จะปรับราคาขายแป้งสาลีให้สะท้อนราคาที่เปลี่ยนแปลงสำหรับลูกค้าที่ไม่ได้มีการทำสัญญากันไว้ แต่สำหรับลูกค้าที่ทำสัญญาไว้แล้วบริษัทฯ จำเป็นต้องคงราคาไว้ตามสัญญา ส่วนในช่วงที่ราคาข้าวสาลีในตลาดโลกปรับตัวลดลง บริษัทฯ จำเป็นต้องมีการบริหารจัดการวัตถุดิบ โดยการเร่งขายแป้งสาลี รวมไปถึงการขายข้าวสาลีบางส่วนให้กับกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมอาหารสัตว์ที่มีความจำเป็นต้องใช้ข้าวสาลีอยู่แล้ว นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีการจัดการป้องกันความเสี่ยงด้านความผันผวนของราคา ด้วยการจัดซื้อให้เหมาะสมกับแนวโน้มของราคา และยังมีการบริหารจัดการต้นทุนโดยการจองซื้ออัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า เพื่อลดความผันผวนของต้นทุนที่อาจเกิดขึ้นได้

ความเสี่ยงจากนโยบายของภาครัฐ

ความเสี่ยงจากการที่ราคาขายแป้งสาลีเป็นสินค้าควบคุม

ในปี 2552 กรมการค้าภายในได้ประกาศให้แป้งสาลีเป็นสินค้าควบคุมโดยผู้ประกอบการต้องแจ้งต้นทุนการผลิต ต้นทุนการนำเข้าสินค้า ต้นทุนค่าใช้จ่าย ราคาจำหน่าย ฯลฯ ให้แก่กรมการค้าภายใน ซึ่งราคาขายที่แจ้งจะถือเป็นเพดานราคาขายสูงสุดที่บริษัทฯ สามารถจำหน่ายได้ ดังนั้น หากต้นทุนวัตถุดิบมีราคาสูงขึ้นจนเกินเพดานราคาขายที่เคยแจ้งไว้ จะทำให้การขึ้นราคาแป้งสาลีของผู้ประกอบการทำได้ยากและขาดความคล่องตัวในการปรับราคาขายแป้งสาลี เนื่องจากต้องแจ้งให้กรมการค้าภายในทราบก่อน ด้วยเหตุนี้ผู้ประกอบการจะต้องบริหารจัดการต้นทุนเองและไม่สามารถผลักภาระต้นทุนที่เกิดขึ้นทั้งหมดให้แก่ลูกค้า โดยการปรับขึ้นราคาได้ทันที จึงทำให้เกิดความเสี่ยงในแง่ของผลกำไรที่อาจลดลงหากราคาวัตถุดิบมีการปรับเพิ่มสูงขึ้น อย่างไรก็ตามโดยปกติต้นทุนและราคาขายมักจะต่ำกว่าราคาเพดานที่แจ้งไว้ แต่หากต้นทุนสินค้าของบริษัทฯ ปรับสูงขึ้นมากทำให้บริษัทฯ จำเป็นต้องขอปรับราคาขายขึ้น ซึ่งจะมีการแจ้งให้ทางภาครัฐรับทราบและปรับขึ้นราคาเพื่อให้สอดคล้องกับต้นทุนการผลิตของอุตสาหกรรมและเพื่อป้องกันปัญหาสินค้าขาดแคลน นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากนโยบายของรัฐเป็นอย่างมากจึงได้มีการบริหารจัดการทั้งในแง่ต้นทุนและการมุ่งเน้นผลิตและพัฒนาสินค้าให้มีคุณภาพ และการให้บริการลูกค้าให้เป็นที่พอใจ เพื่อให้สามารถแข่งขันกับคู่แข่งทั้งในและต่างประเทศได้

ความเสี่ยงจากการเปิดเสรีการนำเข้าแป้งสาลีจากภาครัฐ

ก่อนปี 2548 ประเทศไทยมีการกำหนดพิภคอัตราภาษีนำเข้าของแป้งสาลีในอัตราที่สูงถึงร้อยละ 40 จึงทำให้อุตสาหกรรมผลิตแป้งสาลีได้รับการคุ้มครอง แต่หลังจากที่ไทยต้องปฏิบัติตามพันธกรณีข้อตกลงของสมาชิกเขตการค้าเสรีอาเซียน (AFTA) รวมทั้งการทำสัญญา FTA กับบางประเทศ ได้แก่ อินเดีย ออสเตรเลีย มีผลทำให้เมื่อปี 2548 ไทยต้องลดอัตราภาษีนำเข้าเหลือเพียงร้อยละ 5.0 และเมื่อเดือนมกราคม 2553 อัตราภาษีนำเข้าแป้งสาลีจากกลุ่มประเทศอาเซียนได้ลดลงเหลืออัตราร้อยละ 0 ทำให้มีการแข่งขันด้านราคาสูงขึ้น และการลดอากรขาเข้าของแป้งสาลี ทำให้ลูกค้าอาจนำเข้าแป้งสาลีเข้ามาเองโดยตรงแทนการซื้อจากโรงงานผลิตแป้งสาลีในประเทศ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแง่ของยอดขายที่อาจลดลงได้ และย่อมส่งผลถึงกำไรที่ต้องปรับลดลงด้วย อย่างไรก็ตาม ที่ผ่านมาการเปิดเสรีการนำเข้าแป้งตามข้อตกลงของ AFTA ยังไม่ส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจ โดยที่ผ่านมามีสัดส่วนการนำเข้าแป้งสาลีโดยตรงจากต่างประเทศเทียบกับการซื้อจากโรงงานการผลิตยังไม่มีเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีแผนงานในการในการบริหารจัดการในเรื่องดังกล่าวโดย

1. การมุ่งเน้นคุณภาพของสินค้า บริษัทฯ จะมุ่งเน้นผลิตสินค้าที่ไม่มีสิ่งปลอมปน ซึ่งอาจอันตรายต่อการบริโภค
2. การบริการหลังการขาย เมื่อลูกค้าซื้อสินค้าจากบริษัทฯ จะมีการตรวจสอบคุณภาพทุกครั้งก่อนจัดส่ง และหากมีการร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของแป้งสาลี บริษัทฯ จะเร่งดำเนินการแก้ไขให้ลูกค้าอย่างรวดเร็วไม่เกิน 7 วัน
3. ปริมาณการสั่งซื้อ การสั่งซื้อสินค้ากับบริษัทฯ สร้างความยืดหยุ่นกับลูกค้าได้มากกว่าโดยลูกค้าไม่ต้องเตรียมสถานที่ไว้จัดเก็บ ทำให้ลูกค้าสามารถสั่งซื้อได้ในปริมาณที่ต้องการ นอกจากนี้หากลูกค้าต้องการความร่วมมือจากบริษัทฯ ในการพัฒนาวัตถุดิบแป้งสาลี ทางบริษัทฯ สามารถส่งทีมนักวิทยาศาสตร์ของบริษัทฯ ไปร่วมมือในการพัฒนาแป้งสาลีให้เหมาะสมกับความต้องการของลูกค้าได้อีกด้วย

ความเสี่ยงจากการมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นในบริษัทฯ มากกว่าร้อยละ 50

ณ 29 ธันวาคม 2560 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ คือ บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) TSTE ถือหุ้นเป็นจำนวนร้อยละ 68.80 ของทุนชำระแล้วทั้งหมด ซึ่งสัดส่วนดังกล่าวมากกว่าร้อยละ 50 ทำให้ TSTE สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมดไม่ว่าจะเป็นการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทฯ กำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงในการไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อถ่วงดุลเรื่องที่ผู้ถือหุ้นใหญ่เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา

อย่างไรก็ตามเพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใส และถ่วงดุลอำนาจดังกล่าว บริษัทฯ ได้พิจารณาปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ เพื่อให้การบริหารจัดการมีประสิทธิภาพมากขึ้นสามารถตรวจสอบได้และมีการถ่วงดุลอำนาจ จึงได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบริษัทฯ มีกรรมการบริษัทรวม 6 คน กรรมการตรวจสอบ ทั้งสิ้น 12 ท่าน ในจำนวนนี้มีกรรมการที่ไม่ใช่กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 4 ท่าน นอกจากนี้บริษัทฯ ยังจัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่ปฏิบัติงานเป็นอิสระตามความเหมาะสมและขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีหน้าที่หลักในการดูแลระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้เป็นไปตามระบบที่ได้กำหนดไว้และตรวจสอบการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร เพื่อให้เกิดความโปร่งใส นอกจากนี้ในกรณีเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมในกิจการที่เกี่ยวข้องรวมถึงบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง บุคคลดังกล่าวจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าว และในการอนุมัติรายการจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ มีทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจที่หักค่าเสื่อมราคา โดยวิธีคำนวณแบบเส้นตรงตามอายุการใช้งาน โดยประมาณของทรัพย์สินเป็นระยะเวลา 3-30 ปีขึ้นอยู่กับประเภทของทรัพย์สิน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ทรัพย์สินของบริษัทฯ มีมูลค่าทางบัญชีสุทธิจำนวน 742.8 ล้านบาท และ 717.5 ล้านบาท ตามลำดับ สามารถสรุปได้ ดังนี้

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าทางบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)		ภาระผูกพัน
		ณ 31 ธ.ค. 2559	ณ 31 ธ.ค. 2560	
4.1.1 อาคาร และส่วนปรับปรุงอาคาร* โรงงาน 1 แห่ง และอาคารสำนักงาน 3 ชั้น ที่ตั้ง : 90/9 หมู่ 1 ซอยสยามไฮโล ถนนปู่เจ้าสมิงพราย ตำบลสำโรงกลาง อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ	เจ้าของ	156.0	150.6	ไม่มีภาระผูกพัน
4.1.2 เครื่องจักรและอุปกรณ์	เจ้าของ	536.0	505.8	
4.1.3 เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้ สำนักงาน	เจ้าของ		4.0	ไม่มีภาระผูกพัน
4.1.4 ยานพาหนะ	เจ้าของ	10.8	21.0	ไม่มีภาระผูกพัน
4.1.5 ระบบสาธารณูปโภค	เจ้าของ	35.5	33.4	ไม่มีภาระผูกพัน
4.1.6 สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	เจ้าของ	0.7	2.7	ไม่มีภาระผูกพัน
รวม		742.8	717.5	

หมายเหตุ : * อาคารโรงงานและสำนักงานตั้งอยู่บนที่ดินที่บริษัทฯ เช่าจาก TSTE ในระหว่างปี 2556 บริษัทฯ ได้รับวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินแห่งใหม่ สองแห่ง โดยบริษัทฯ ต้องปลดภาระจำนองหลักทรัพย์รวมทั้งทรัพย์สินใดๆ ที่ได้ให้ไว้เป็นหลักประกันแก่ผู้ให้กู้รายอื่น ซึ่งในเดือนตุลาคม 2556 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว นอกจากนี้สถาบันการเงินเดิมที่ให้ผู้กู้ยืมได้ลดวงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิตทรัสต์รีซีท เงินกู้ยืมระยะสั้น และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า และปรับเงื่อนไขการกู้ยืมเป็น Negative Pledge





บริษัทฯ ได้ขยายกำลังการผลิตโดยดำเนินการตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2556 เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2556 และครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2557 โดยโครงการดังกล่าวได้มาซึ่งทรัพย์สิน ซึ่งหากคำนวณขนาดรายการ โดยใช้เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 รายการดังกล่าวข้างต้น จัดเป็นรายการประเภทที่ 2 ซึ่งบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และทำหนังสือเวียนให้ผู้ถือหุ้นทราบภายใน 21 วัน นับตั้งแต่วันที่แจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ ได้เปิดเผยสารสนเทศเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ทรัพย์สินที่ไม่มีตัวตน

บริษัทฯ มีเครื่องหมายการค้าทั้งหมด 12 ตราสินค้า โดยบริษัทฯ ได้ยื่นจดทะเบียนเครื่องหมายการค้ากับสำนักเครื่องหมายการค้า กรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ ตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม 2555 ซึ่งบริษัทฯ เป็นเจ้าของเครื่องหมายการค้า โดยมีอายุ 10 ปี นับจากวันที่ยื่นขอจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า รายละเอียดของเครื่องหมายการค้า มีดังนี้

รายละเอียด เครื่องหมายการค้า / บริการ	ภาพเครื่องหมาย	ประเภทสินค้า
1. ตราปังทอง		คุณสมบัติ แป้งสำเร็จรูปสำหรับทำขนมปังโฮลวีท มีปริมาณ โปรตีนสูง 13.5-14.5% มีคุณสมบัติเหนียวและยืดหยุ่นดีมาก อุดมไปด้วยใยอาหาร วิตามิน แร่ธาตุ และสารต้านอนุมูลอิสระสำหรับผู้ที่รักสุขภาพ เหมาะสำหรับใช้ทำ ขนมปังเพื่อสุขภาพ มีคุณค่าทางโภชนาสูง
2. ตราปังแดง		คุณสมบัติ แป้งสาลีคุณภาพพิเศษสำหรับทำขนมปัง มีปริมาณโปรตีนสูง 13-14% มีปริมาณกลูเตนสูง มีคุณสมบัติเหนียวและยืดหยุ่นดีมาก ทนทานต่อการนวดและหมักได้เป็นอย่างดี ทำให้ขนมปังที่ผลิตออกมามีขนาดใหญ่เนื้อละเอียด และเหนียวนุ่ม เหมาะสำหรับใช้ทำ ขนมปังชนิดต่างๆ เช่น ขนมปังแซนวิช ขนมปังกะโหลก ขนมปังหวาน ขนมใส่ไส้ต่างๆ

รายละเอียด เครื่องหมายการค้า / บริการ	ภาพเครื่องหมาย	ประเภทสินค้า
3. ตราปังเหลือง	<p>ตราปังเหลือง สำหรับทำขนมปัง</p> 	<p>คุณสมบัติ แป้งสาลีคุณภาพพิเศษสำหรับทำขนมปัง มีปริมาณโปรตีนสูง 12.5-13.5% มีคุณสมบัติเหนียว และยืดหยุ่นดี ทำให้ขนมปังที่ผลิตออกมาเหนียวนุ่ม และมีปริมาตรดี</p> <p>เหมาะสำหรับใช้ทำ ขนมปังไส้ไส้และโดนัทฮีสต์</p>
4. ตราเส้นทอง	<p>ตรา เส้นทอง</p> 	<p>คุณสมบัติ แป้งสาลีคุณภาพพิเศษ มีปริมาณโปรตีน 10-13% ซึ่งขึ้นอยู่กับความต้องการของลูกค้า และกรรมวิธีการผลิต มีคุณสมบัติเหนียว ยืดหยุ่น</p> <p>เหมาะสำหรับใช้ทำ บะหมี่กึ่งสำเร็จรูป</p>
5. ตราเส้นหยก	<p>ตรา เส้นหยก</p> 	<p>คุณสมบัติ แป้งสาลีคุณภาพพิเศษ สำหรับทำบะหมี่สด มีปริมาณโปรตีนสูง 12-13% มีคุณสมบัติดูดซึมน้ำได้ดีมีความเหนียวและยืดหยุ่นดี ทำให้เส้นบะหมี่ที่ผลิตออกมามีคุณสมบัติเหนียวนุ่ม ยืดหยุ่น และสีสรรสวยงาม</p> <p>เหมาะสำหรับใช้ทำ บะหมี่สด และหมี่เกี๊ยว</p>
6. ตราเส้นเหลือง	<p>ตรา เส้นเหลือง</p> 	<p>คุณสมบัติ แป้งสาลีคุณภาพพิเศษ สำหรับทำบะหมี่สด หรือแผ่นเกี๊ยว มีปริมาณโปรตีนสูง 10-12.5% ทำให้เส้นบะหมี่ที่ผลิตออกมามีคุณภาพเหนียวนุ่ม ยืดหยุ่น และสีสรรสวยงาม</p> <p>เหมาะสำหรับใช้ทำ บะหมี่สด และแผ่นเกี๊ยว</p>
7. ตราลูกกลิ้ง	<p>ตรา ลูกกลิ้ง</p> 	<p>คุณสมบัติ แป้งสาลีเนกประสงค์ มีคุณภาพพิเศษ มีปริมาณโปรตีนสูง 10-11% มีคุณสมบัติเหนียว ยืดหยุ่นและดูดซึมน้ำได้ดี</p> <p>เหมาะสำหรับใช้ทำ ขนมได้หลากหลายชนิด อาทิ โดนัท โรตี่ ลูกก๊ี้ ขนมเปียะ ขนมไข่ ขนมสาลี่ แพนเค้ก วาฟเฟิล ซาลาเปา และขนมขบเคี้ยวประเภทต่างๆ</p>

รายละเอียด เครื่องหมายการค้า / บริการ	ภาพเครื่องหมาย	ประเภทสินค้า
8. ตรากังหัน	ตรา กังหัน 	คุณสมบัติ แป้งสาลีคุณภาพพิเศษ มีปริมาณโปรตีน 9-10% มีคุณสมบัติเหนียว ยืดหยุ่น และดูดซึมน้ำได้ในระดับพอเหมาะ เหมาะสำหรับใช้ทำ บิสกิต ขนมปังกรอบ ขนมไข่ วาฟเฟิล แพนเค้ก โดนัทเค้ก ขนมสาลี และขนมขบเคี้ยว ประเภทต่างๆ
9. ตราด้าหลงเปา (ได้รับรองการจดทะเบียน เครื่องหมายการค้า เมื่อวันที่ 3 มกราคม 2557)	ตรา  ด้าหลงเปา แป้งสาลีตราด้าหลงเปา	คุณสมบัติ แป้งสาลีคุณภาพ มีปริมาณโปรตีนต่ำ 7.5-8.5% ผ่านกรรมวิธีผลิตพิเศษ ทำให้เนื้อแป้ง มีสีขาวละเอียด เบา ปริมาณเถ้าต่ำ มีคุณสมบัติเหนียวนุ่มในระดับพอเหมาะ เหมาะสำหรับใช้ทำ ซาลาเปา เค้ก ลูกเกด ปุยฝ้าย ขนมสาลี เอแคลร์ โมจิ แยมโรล ขนมไข่
10. ตราคูโก้	ตรา คูโก้  แป้งสาลีตราคูโก้	คุณสมบัติ แป้งสาลีคุณภาพพิเศษ มีปริมาณโปรตีนสูง 11-13% มีคุณสมบัติดูดซึมน้ำได้ดีมาก ทำให้พายทอ่งโก้ที่ทอดออกมากรอบ พู เหนียวพอดี ไม่อมน้ำมัน เหมาะสำหรับใช้ทำ พายทอ่งโก้
11. ตราคู่ใจ	ตรา คู่ใจ  แป้งสำหรับทำขนมเค้ก	คุณสมบัติ แป้งสาลีคุณภาพพิเศษ มีปริมาณโปรตีนต่ำ 7-8% ผ่านกรรมวิธีพิเศษ ทำให้เนื้อแป้งมีสีขาวละเอียด เบา ปริมาณเถ้าต่ำ มีคุณสมบัติดูดซึมน้ำ น้ำตาล และไขมันมากกว่าปกติ ช่วยให้ส่วนผสมเข้ากันได้ดียิ่งขึ้น เนื้อเค้กที่ผลิตออกมามีความละเอียดและนุ่มนวลสูง เหมาะสำหรับใช้ทำ บัตเตอร์เค้ก สปันจ์เค้ก ชิฟฟอนเค้ก และเค้กต่างๆ

รายละเอียด เครื่องหมายการค้า / บริการ	ภาพเครื่องหมาย	ประเภทสินค้า
12. ตรากุลาแดง		คุณสมบัติ แป้งสาลีคุณภาพพิเศษมีปริมาณโปรตีนสูง เหมาะสำหรับใช้ทำ ผลิตภัณฑ์ได้หลากหลาย

นโยบายการลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในอนาคต

ในอนาคตบริษัทฯ อาจมีการขยายขอบเขตการดำเนินธุรกิจ จึงอาจมีการจัดตั้งบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมขึ้นเพื่อเป็นการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ มีนโยบายจะส่งกรรมการบริษัทฯ เข้าไปเป็นกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว เพื่อร่วมกำหนดนโยบายการดำเนินงานให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันและเอื้อต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่ม

การควบคุมดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น โดยส่วนใหญ่จะมีข้อตกลงกับผู้ร่วมลงทุน เช่น กรณีการลงทุนในกิจการร่วมค้าจะกำหนดจำนวนกรรมการซึ่งเป็นบุคคลที่บริษัทฯ เป็นผู้กำหนดโดยใช้สัดส่วนการถือหุ้นเป็นเกณฑ์กำหนดจำนวนกรรมการที่จะเข้าไปควบคุมดูแล สำหรับบริษัทย่อย บริษัทฯ จะส่งกรรมการเข้าไปเป็นตัวแทนมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด หากการดำเนินการมีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ จะต้องขออนุมัติจากที่ประชุมกรรมการของบริษัทฯ ก่อน และในกรณีที่เป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบอีกด้วย



โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 399,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 399,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เป็นทุนที่ชำระแล้วจำนวน 344,706,426 หุ้น คิดเป็น 344,706,426 บาท โดยบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)

ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นจากทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว ตามที่ปรากฏในบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทมหาชนจำกัด ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้น	สัดส่วนร้อยละ
1	บริษัท ไทยซูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน)	237,159,720	68.80
2	CHASE NOMINEES LIMITED	10,490,000	3.04
3	นายชนธรณ์ เกื้อกูลศรี	5,800,900	1.68
4	นายวิบูลย์ เสรีโยธิน	3,923,700	1.14
5	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	3,666,553	1.06
6	นางนุศรา เพียรสุภาพ	2,876,827	0.84
7	นางสรัดนา ลือชัยประสิทธิ์	2,528,005	0.73
8	บริษัท อุตสาหกรรมมิตรเกษตร จำกัด	2,524,366	0.73
9	นายวิโรจน์ พึ่งปัญญาเลิศ	2,240,000	0.65
10	นายอินทรรัตน์ วงศ์ศรี	2,010,000	0.58
รวมผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกที่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 0.5%		273,220,071	79.25
ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ		71,486,355	20.75
รวมผู้ถือหุ้นทั้งหมด		344,706,426	100.00



รายชื่อผู้ถือหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท ไทยซูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) 10 รายแรก ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560

ลำดับ ที่	รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่	ปี 2560		รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่	ปี 2559	
		จำนวนหุ้น	%		จำนวนหุ้น	%
1.	บมจ.น้ำตาลขอนแก่น	91,301,062	23.82	บมจ.น้ำตาลขอนแก่น	91,301,062	23.82
2.	นายชนะชัย ชูติมาวพันธ์	63,818,515	16.65	นายชนะชัย ชูติมาวพันธ์	63,818,515	16.65
3.	บจก.ประจวบอุตสาหกรรม	38,000,252	9.91	บจก.ประจวบอุตสาหกรรม	38,000,252	9.91
4.	นางเขาวนุช เดชวิทักษ์	31,299,893	8.16	นางเขาวนุช เดชวิทักษ์	31,299,893	8.17
5.	นางสาวเขวลักษณ์ ชูติมาวพันธ์	27,206,675	7.10	นางสาวเขวลักษณ์ ชูติมาวพันธ์	27,206,675	7.10
6.	บจก.น้ำตาลราชบุรี	18,169,749	4.74	บจก.น้ำตาลราชบุรี	18,169,749	4.74
7.	นายประกาศ ชูติมาวพันธ์	17,788,066	4.64	บจก.อุตสาหกรรมมิตรเกษตร	17,448,466	4.55
8.	บจก.อุตสาหกรรมมิตรเกษตร	16,027,170	4.18	นายประกาศ ชูติมาวพันธ์	16,027,170	4.18
9.	นางบุญพร้อม ชินพิลาส	5,402,978	1.41	นางบุญพร้อม ชินพิลาส	5,402,978	1.41
10.	นางสาวกุลกมล ร่องวัฒนะสิน	3,960,000	1.03	นางพัชรี ชินธรรมมิตร	3,978,471	1.04
	ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ	70,652,821	18.36	ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ	70,973,950	18.43
	จำนวนหุ้นทั้งหมด	383,627,181	100.00	จำนวนหุ้นทั้งหมด	383,627,181	100.00

หมายเหตุ: 1. ตัวแทนของบริษัท ไทยซูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทฯ มีทั้งหมด 9 ท่าน ประกอบด้วย นายปรีชา อรรถวิวัฒน์, นายประกาศ ชูติมาวพันธ์, นายชนะชัย ชูติมาวพันธ์, ดร.ชาญฤกษ์ เดชวิทักษ์, ดร.สุกสร ชโยวรรณ นายสมชาย ชินธรรมมิตร, นายณรงค์ เจริญลาวัฒนกุล, นายชนดล สุจิตัญญู และนายชลัษ ชินธรรมมิตร

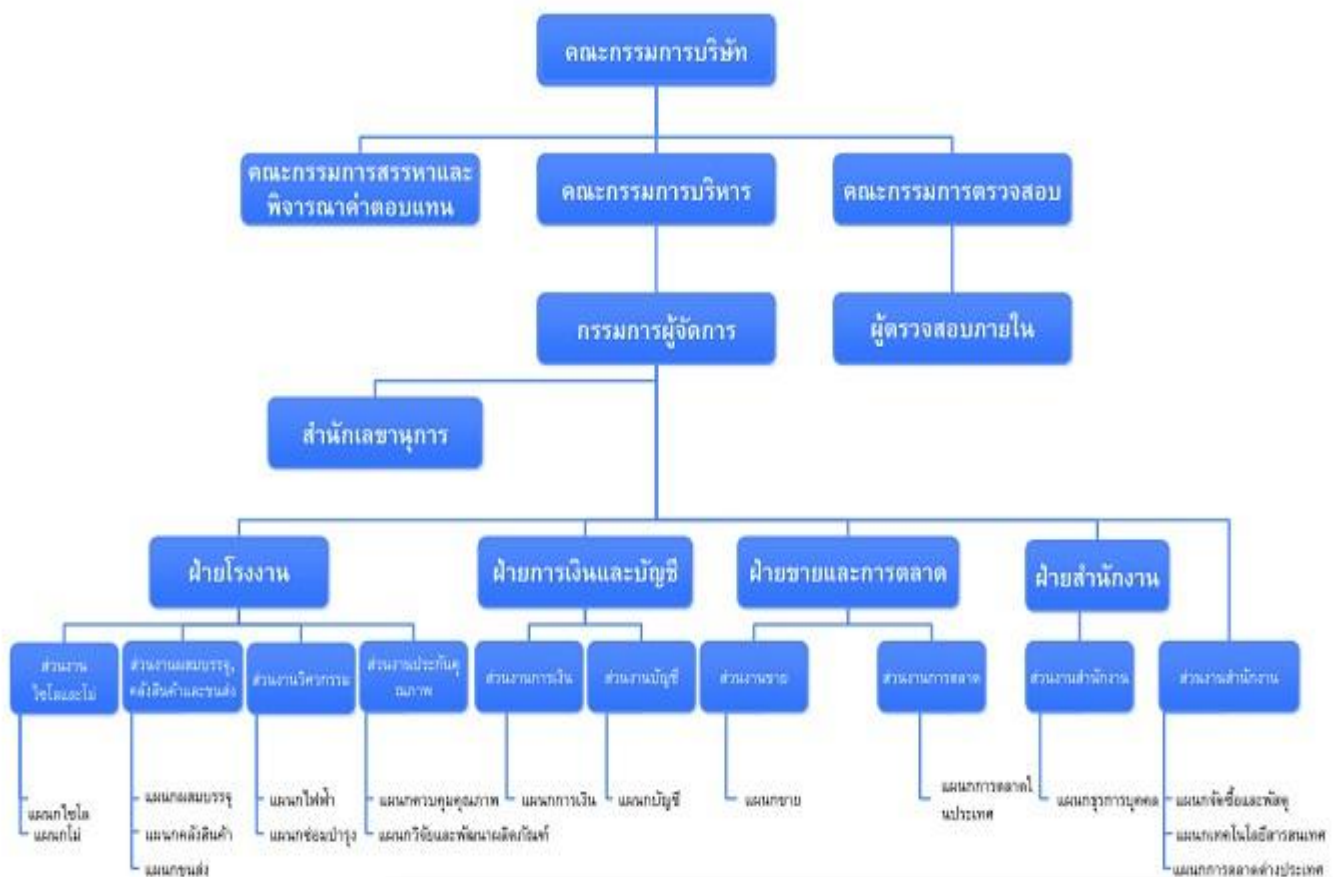
นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของงบการเงินเฉพาะ และหลังหักสำรองตามกฎหมาย และเงินสะสมอื่นๆ ตามที่บริษัทฯ กำหนด ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นอยู่กับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน แผนการลงทุน ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคตตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เห็นสมควร

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558
1. กำไรสุทธิจากงบการเงิน (บาท)	105,489,342	69,503,869	56,862,794
2. สำรองตามกฎหมาย (บาท)	5,300,000	3,500,000	2,900,000
3. กำไรสุทธิหลังหักสำรองตามกฎหมาย (บาท)	100,189,342	66,003,869	53,962,794
4. รวมเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น (บาท)	61,606,683.54	51,320,953.40	27,359,984
5. อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสุทธิหลังหักสำรองตามกฎหมายแต่ละปี (ร้อยละ)	61.49	77.75	50.70

โครงสร้างองค์กร



*บริษัทสอบบัญชีธรรมนิติจำกัดทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

หมายเหตุ : อนุมัติโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2558 เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2558

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ได้แก่

1. คณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการตรวจสอบ
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. คณะกรรมการบริหาร

โดยมีรายชื่อและขอบเขตอำนาจหน้าที่ ดังนี้

คณะกรรมการบริษัทฯ

วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวนทั้งหมด 12 ท่าน

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายปรีชา อรรถวิวัฒน์	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ
2	นายประภาส ชุติमारพันธ์	ประธานกรรมการบริหาร
3	นายสมชัย วนาวิทย์	กรรมการอิสระ
4	ดร.ชาญฤกษ์ เดชวิทักษ์	รองประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ
5	นายชนะชัย ชุติमारพันธ์	กรรมการบริหาร
6	นายชนดล สุจิณฺญโณ	กรรมการบริหาร
7	นายชัช ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร
8	นายณรงค์ เจนลาภวัฒนกุล	กรรมการบริหาร
9	ดร.สุกสร ชโยวรรณ	กรรมการ
10	นายสมชาย ชินธรรมมิตร	กรรมการ
11	นายเฉลิมชัย ว่องไววิทย์	กรรมการอิสระ
12	นายเอนก คำชุ่ม	กรรมการอิสระ

หมายเหตุ : เลขาธิการบริษัทฯ คือ นางแววตา เนตรพันธ์ ได้รับการแต่งตั้งในที่ประชุมกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 10/2558 เมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2558 และมีผลตั้งแต่วันที่ 29 ตุลาคม 2558 เป็นต้นไป

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันตามหนังสือรับรองบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันตามหนังสือรับรองบริษัทฯ คือ นายประภาส ชุติमारพันธ์ หรือ นายชนะชัย ชุติमारพันธ์ หรือ ดร.ชาญฤกษ์ เดชวิทักษ์ หรือ นายณรงค์ เจนลาภวัฒนกุล หรือ นายชนดล สุจิณฺญโณ หรือ นายชัช ชินธรรมมิตร จำนวนสองในหกท่านลงลายมือชื่อร่วมกัน พร้อมทั้งประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทและหน้าที่ในการกำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ ตลอดจนกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายของบริษัทฯ ที่ได้กำหนดไว้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องมีความรับผิดชอบตามหน้าที่ (Accountability) ที่มีต่อ

บริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทและหน้าที่ในการกำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมายข้อบังคับและกฎหมายต่างๆ ตลอดจนปฏิบัติตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

1. มีหน้าที่กำหนดเป้าหมาย นโยบาย แนวทาง แผนงาน งบประมาณและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ ตลอดจนควบคุม และกำกับดูแลการบริหารจัดการให้ฝ่ายบริหารหรือนุคคลใดๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลเพื่อให้แน่ใจว่าฝ่ายบริหารหรือนุคคลใดๆ นั้นได้ปฏิบัติตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและกำไรสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น
2. มีอำนาจและรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ
3. มีอำนาจตรวจสอบและพิจารณาอนุมัตินโยบาย แนวทาง และแผนการดำเนินงานสำหรับโครงการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทฯ ตามที่ได้รับเสนอจากคณะกรรมการ และ/หรือฝ่ายบริหาร
4. ต้องมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ และดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส
5. มีอำนาจติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและงบประมาณการดำเนินงานของบริษัทฯ ตลอดจนติดตามการดำเนินงานและการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
6. มีอำนาจแต่งตั้ง มอบหมาย หรือแนะนำให้อนุกรรมการหรือคณะทำงาน เพื่อพิจารณาหรือปฏิบัติในเรื่องหนึ่งเรื่องใดที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควร
7. ดำเนินการให้บริษัทฯ มีมาตรการการตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการจัดการความเสี่ยง และความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน โดยจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตามและดำเนินการร่วมและประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ
8. จัดทำรายงานคณะกรรมการประจำปีและรับผิดชอบต่อการจัดทำและการเปิดเผยงบการเงิน เพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
9. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทฯ
10. มีอำนาจพิจารณาและอนุมัติเรื่องใดๆ ที่จำเป็น และเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรือที่เห็นว่าเหมาะสมและเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการเกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ มีโครงสร้างที่เป็นอิสระจากผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งประกอบไปด้วยผู้ทรงคุณวุฒิซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ มีจำนวนทั้งหมด 3 ท่านประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายสมชัย วนาวิทย์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2	นายเฉลิมชัย ว่องไววิทย์	กรรมการตรวจสอบ
3	นายเอนก คำชุ่ม	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : เดชานุการคณะกรรมการตรวจสอบคือนางแววตา เนตรพันธ์ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2558

โดยมีนายสมชัย วนาวิทย์ และนายเฉลิมชัย ว่องไววิทย์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้หรือมีประสบการณ์ด้านบัญชี และการเงินเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน โดยจะต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

1. ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เป็นกรรมการตรวจสอบ และให้คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบท่านหนึ่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ
2. เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนด และมีคุณสมบัติในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
3. เป็นผู้ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ และแสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้อย่างเป็นอิสระ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
4. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทาน หรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
- ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
- ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้จากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
- ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

8. มีอำนาจในการดำเนินการตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่างๆ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้แก่

- ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงด้วยดี ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่รายงานผลการตรวจสอบและสอบสวนต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นควร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีจำนวนทั้งหมด 3 ท่านประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายเอนก คำชุ่ม	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2	ดร.สุกสร ชโยวรรณ	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3	นายสมชาย ชินธรรมมิตร	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

หมายเหตุ : เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คือนางแววตา เนตรพันธ์ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2560

ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. สรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาในกรณีที่ตำแหน่งว่างลง
2. สอบทานเกี่ยวกับโครงสร้าง ขนาด องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และให้ข้อเสนอแนะในกรณีที่เห็นสมควรให้มีการเปลี่ยนแปลง
3. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกปีเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
4. กำหนดและสอบทานกรอบนโยบาย แนวทาง และคำตอบอย่างเหมาะสม สำหรับกรรมการและผู้บริหารบริษัทฯ ให้สอดคล้องเหมาะสมกับความรับผิดชอบและเปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อให้เกิดประโยชน์ตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด โดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของคณะกรรมการแต่ละคน และหากพิจารณาแล้วเห็นควรให้มีการเปลี่ยนแปลงไปจากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นเดิม ให้นำเสนอเรื่องต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
5. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ มีจำนวนทั้งหมด 6 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายประภาส ชุตินวรัตน์	ประธานกรรมการบริหาร
2	ดร.ชาญฤกษ์ เดชวิทักษ์	รองประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ
3	นายชนะชัย ชุตินวรัตน์	กรรมการบริหาร
4	นายธนดล สุจิณญ์	กรรมการบริหาร
5	นายณรงค์ เจนลาภวัฒนกุล	กรรมการบริหาร
6	นายชัช ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ : เลขานุการคณะกรรมการบริหาร คือนางแววตา เนตรพันธ์ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2558

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทฯตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯทุกประการ
2. พิจารณากำหนดนโยบาย ทิศทาง และกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ กำหนดแผนการเงินงบประมาณการบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การขยายงาน การประชาสัมพันธ์ และควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานที่แต่งตั้งบรรลุตามเป้าหมาย
3. พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการเสนอ ก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาและอนุมัติ ทั้งนี้ ให้รวมถึงการพิจารณาและอนุมัติการเปลี่ยนแปลงและเพิ่มเติมงบประมาณรายจ่ายประจำปีในระหว่างที่ไม่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบในที่ประชุมคราวต่อไป
4. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ เช่น การจัดซื้อทรัพย์สิน วัตถุดิบ เครื่องจักร ยานพาหนะ การประมูลงาน ฯลฯ ในวงเงินสำหรับแต่ละรายการ ไม่เกิน 10,000,000 (สิบล้าน) บาท และอนุมัติวงเงินสำหรับการจัดซื้อวัตถุดิบ ได้แก่ ข้าวสาลี สำหรับแต่ละรายการ ไม่เกิน 250,000,000 (สองร้อยห้าสิบล้าน) บาท และให้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ

5. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
6. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ยืมเงินการจัดหาเงินสินเชื่อหรือการออกตราสารหนี้ รวมถึงการให้หลักประกันการค้ำประกันเงินกู้หรือสินเชื่อ หรือการขอสินเชื่อใดๆ ของบริษัทฯ
7. เป็นคณะที่ปรึกษาฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการเงิน การตลาด การบริหารงานบุคคล และด้านการปฏิบัติการอื่นๆ
8. กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสพนักงานระดับผู้บริหาร และการเลิกจ้าง
9. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอนเปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรืออำนาจนั้นๆ ได้ตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร
10. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายเป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหาร จะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่อาจมีความขัดแย้งหรือรายการใดที่คณะกรรมการบริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการบริหารมีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าว จะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะผู้บริหารของบริษัทฯ มีจำนวนทั้งหมด 4 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	ดร.ชาญฤทธา เดชวิทักษ์	กรรมการผู้จัดการ
2	นางสาวสุรางค์รัตน์ จงประสพทรัพย์	รองผู้อำนวยการฝ่ายโรงงาน
3	นางแววตา เนตรพันธ์	รองผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี / เลขานุการบริษัท
4	นางสาวมสาร์ศม์ พุฒิพิริววิทย์	ผู้จัดการฝ่ายการขาย

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้จัดการมีอำนาจและหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการมอบหมายและจะต้องบริหารบริษัทฯ ตามแผนงานหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการอย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นอย่างดีที่สุด

สรุปขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญของกรรมการผู้จัดการ ดังนี้

1. ควบคุมดูแลการดำเนินงานและ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัทฯ
2. ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการและ/หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ

3. เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทฯ ในการบริหารจัดการของบริษัทฯให้เป็นตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ทุกประการ

4. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจฉบับนี้ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทฯ กำหนดไว้

5. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากปัจจัยต่างๆ ไม่ว่าภายในและภายนอกบริษัทฯ

6. พิจารณาการเข้าทำสัญญาเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ และสัญญาต่างๆ ซึ่งเป็นผลประโยชน์ต่อกิจการของบริษัทฯ รวมทั้งกำหนดขั้นตอนและวิธีการจัดทำสัญญาดังกล่าว เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารและ/หรือคณะกรรมการบริษัทฯ

7. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินในการดำเนินการตามปกติ โดยตั้งงบประมาณไว้ของบริษัทฯ เช่น การติดต่อเรื่องบัญชีเงินฝากกับธนาคาร การจัดซื้อวัตถุดิบในการผลิตในวงเงินสำหรับแต่ละรายการไม่เกิน 1,000,000 บาท

8. พิจารณาจัดสรร เงินบำเหน็จ เงินรางวัล หรือผลตอบแทนต่างๆ ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯแล้ว แก่พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทฯ หรือบุคคลใดๆ ที่กระทำการกิจการให้บริษัทฯ

9. มีอำนาจพิจารณาว่าจ้างพนักงาน และบรรจุแต่งตั้ง ตลอดจนการโอน โยกย้ายข้ามสายงาน/ฝ่าย/แผนก หรือการพ้นจากการเป็นพนักงาน กำหนดอัตราค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินโบนัส รวมถึงสวัสดิการ เกี่ยวกับพนักงานทั้งหมดของบริษัทฯ ยกเว้นพนักงานระดับผู้บริหาร

10. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัทฯ และเพื่อรักษาระเบียบ วินัย การทำงานภายในองค์กร

11. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ การมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่เห็นสมควรจะไม่รวมถึงอำนาจ และ / หรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใด ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ / หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

1. เป็นประธานฯ ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
2. กำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
3. การลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ข้างเท่ากัน
4. เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ (หรือเลขานุการคณะกรรมการเรียกประชุมโดยคำสั่งของประธานกรรมการ)
5. ทำหน้าที่ประธานฯ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้
6. เสริมสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการ

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) ได้มีมติแต่งตั้งให้นางแววตา เนตร์พันธุ์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 29 ตุลาคม 2558 เพื่อทำหน้าที่รับผิดชอบและดูแลงานในส่วนของเลขานุการบริษัท ให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ
3. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานกำกับ ดูแลให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ
4. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้น และข่าวสารของบริษัท
5. ให้ข่าวสารข้อมูลแก่กรรมการในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อประกอบการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ตลอดจนให้คำปรึกษาแนะนำแก่กรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย ในการปฏิบัติตามข้อบังคับ กฎหมาย และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และหลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ
6. จัดให้มีคำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
7. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศและกำหนด
8. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดอันขัดหรือแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

โครงสร้างคณะกรรมการ และองค์ประกอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการและการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ โดยปัจจุบันมีกรรมการ จำนวน 12 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 8 ท่าน โดยกรรมการ 8 ท่าน เป็นกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน

1. คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทยไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด และกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯหรือไม่ก็ได้

2. คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ และมีจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คนซึ่งกรรมการอิสระถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทที่เกี่ยวข้องโดยรวมหุ้นที่ถือโดยบุคคลที่เกี่ยวข้องด้วย โดยให้มีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551

3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งที่ ให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก

ส่วนปีหลังต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้

4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

4.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

4.2 ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ตามจำนวนที่ถือครองทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้

4.3 บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้าไปแทน โดยมติดังกล่าวของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

6. ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการเห็นสมควรจะเลือกคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ โดยรองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับและตามที่ประธานกรรมการมอบหมาย

7. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

คำนิยาม “กรรมการอิสระ”

บริษัทฯ ได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระของบริษัทฯ คือ กรรมการที่มีได้เป็นกรรมการบริหาร และไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำและไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามนิยามที่ได้กำหนดไว้ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้น

ที่มิใช่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ ผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และ ไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มิใช่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และ ไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มิใช่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือ บริษัทย่อย หรือ ไม่เป็นหุ้นส่วนที่มิใช่ในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่าง เดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

การสรรหากรรมการ และกรรมการผู้จัดการ

บริษัทฯ มีแผนงานการสรรหากรรมการและกรรมการผู้จัดการ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ได้กรรมการและกรรมการผู้จัดการที่มีความเป็นมืออาชีพ และบริหารได้โดยเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือรายอื่นใด โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้สรรหานุคคลที่มีความเหมาะสมเข้ารับการคัดเลือก โดยผ่านหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาคัดเลือกที่กำหนด ซึ่งหลักเกณฑ์และวิธีการคัดเลือกขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของสถานการณ์ในช่วงเวลานั้นๆ ของบริษัทฯ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีบทบาทและหน้าที่ในการสรรหานุคคลที่มีความเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท ตลอดจนพิจารณาและให้ความเห็นชอบ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

โดยบุคคลที่จะได้รับการเสนอแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ ต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 และต้องไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ว่าด้วยข้อกำหนดเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ รวมทั้งเป็นบุคคลที่ไม่มีความผิดต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้เป็นบุคคลล้มละลาย ไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนเป็นบุคคลที่ได้รับการพิจารณาปัจจัยในด้านอื่นๆ มาประกอบกัน เพื่อให้คณะกรรมการมีความหลากหลาย เช่น ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และความเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะเสนอชื่อกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงซึ่งเป็นบุคลากรที่มีความรู้ ประสบการณ์ มีความสามารถในการบริหารจัดการงานในสายงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้อนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่ถูกเสนอชื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง

การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และมีการประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น การประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งมีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า และมีการพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ บริษัทฯ จัดให้มีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการทุกท่านได้ทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้คณะกรรมการมีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ในการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้ง ประธานกรรมการมีหน้าที่จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอเพื่อให้กรรมการสามารถอภิปรายและให้ความเห็นในประเด็นปัญหาสำคัญได้อย่างทั่วถึง รวมทั้งให้มีการจดบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วนเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

นอกจากนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะมีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้รายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวกับโดยตรง ทั้งนี้บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมคณะกรรมการว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงนับเป็นองค์ประชุม

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับข้อมูลที่เพียงพอ ครบถ้วน ต่อเนื่อง และทันเวลาก่อนการประชุมทุกครั้ง ทั้งนี้ กรรมการบริษัทฯ สามารถติดต่อเลขานุการบริษัทฯ ได้โดยตรงอย่างอิสระ เลขานุการบริษัทฯ มีหน้าที่ให้คำปรึกษาแก่คณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ

ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมกรรมการบริษัทในคณะกรรมการชุดย่อย ในปี 2560 ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหา และพิจารณา คำตอบแทน	การเข้าร่วม ประชุม ผู้ถือหุ้น
1	นายปรีชา อรรถวิวัฒน์	12/12	-	-	-	1/1
2	นายประภาส ชุตินวรัตน์	12/12	12/12	-	-	1/1
3	นายสมชัย วนาวิทย์	10/12	-	4/4	-	1/1
4	นายชนะชัย ชุตินวรัตน์	11/12	9/12	-	-	1/1
5	ดร.ชาญฤกษ์ เฉลววิทย์	12/12	12/12	-	-	1/1
6	ดร.สุกสร ชโยวรรณ	11/12	-	-	1/1	1/1
7	นายสมชาย ชินธรรมมิตร	11/12	-	-	1/1	1/1
8	นายเฉลิมชัย ว่องไววิทย์	9/12	-	4/4	-	1/1
9	นายเอนก คำห่ม	11/12	-	3/4	1/1	1/1
10	นายณรงค์ เชนลาภวัฒนกุล	12/12	11/12	-	-	1/1
11	นายธนดล สุจิณญ์ไญ	10/12	10/12	-	-	1/1
12	นายชลัช ชินธรรมมิตร	9/12	3/12	-	-	1/1

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(ก) คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

(1) คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 ได้กำหนดวงเงินรวมสูงสุดสำหรับคำตอบแทนและโบนัสของคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารในปี 2560 และมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาจัดสรรคำตอบแทนจากวงเงินสูงสุดที่ผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นคำตอบแทน ซึ่งในปี 2560 ได้รับการอนุมัติ จำนวน 13,902,000 บาท ซึ่งประกอบด้วย คำตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการชุดย่อย และโบนัสกรรมการ ดังนี้

อัตราคำตอบแทนรายเดือนของกรรมการ

ตำแหน่ง	คำตอบแทนรายเดือนปี 2560
คณะกรรมการบริษัท	
ประธานกรรมการบริษัท	35,000
กรรมการบริษัท	25,000
คณะกรรมการชุดย่อย	
ประธานกรรมการตรวจสอบ	10,000
กรรมการตรวจสอบ	5,000
กรรมการบริหาร	20,000
ค่าเบี้ยประชุม	
การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน	5,000 บาท/คน/ครั้ง

เงินโบนัสกรรมการ

เงินโบนัสกรรมการขึ้นกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้ประธานกรรมการเป็นผู้จัดสรรเงิน โบนัสแก่กรรมการแต่ละท่านตามหน้าที่ความรับผิดชอบและความเหมาะสม

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการแต่ละท่านประจำปี 2560 สรุปได้ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	คำตอบแทนกรรมการ (บาท)				
			คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน	โบนัส	รวม
1	คุณประภาส ชูติमारพันธ์	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	300,000			150,000	450,000
2	ดร.สุกสร ชโยวรรณ	กรรมการ	300,000		5,000	150,000	455,000
3	คุณชนะชัย ชูติमारพันธ์	กรรมการ กรรมการบริหาร	300,000			150,000	450,000
4	คุณณรงค์ เจนลาภวัฒนกุล	กรรมการ กรรมการบริหาร	300,000			150,000	450,000

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)				
			คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	โบนัส	รวม
5	นายเอนก คำชุ่ม	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ	300,000	60,000	5,000	180,000	545,000
6	นายสมชัย วนาวิทย์	กรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ	300,000	120,000		210,000	630,000
7	นายเฉลิมชัย ว่องไววิทย์	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ	300,000	60,000		180,000	540,000
8	นายปรีชา อรรถวิวัฒน์	ประธานกรรมการบริษัท	420,000			210,000	630,000
9	นายชนดล สุจิตัญญ์	กรรมการ กรรมการบริหาร	300,000			150,000	450,000
10	นายชลัษ ชินธรรมมิตร	กรรมการ กรรมการบริหาร	300,000			150,000	450,000
11	นายสมชาย ชินธรรมมิตร	กรรมการ	300,000		5,000	150,000	455,000
12	ดร.ชาญฤกษ์ เดชวิทย์	กรรมการ รองประธานกรรมการบริหาร	300,000			150,000	450,000
รวม			3,720,000	240,000	15,000	1,980,000	5,955,000

(2) ค่าตอบแทนอื่นๆ

- ไม่มี

(๗) ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทน	ปี 2559		ปี 2560	
	จำนวนกรรมการบริหารและผู้บริหาร (ราย)	จำนวนกรรมการบริหารและผู้บริหาร (ราย)	จำนวนกรรมการบริหารและผู้บริหาร (ราย)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือนรวม	10	16,452,000	10	16,586,484
ค่าโทรศัพท์และค่าเสื่อมรถยนต์	10	108,333	10	99,667
โบนัสรวม	10	6,684,000	10	9,901,798
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	10	172,422	10	174,444
ผลประโยชน์พนักงาน	10	28,362	10	30,309
รวม	10	23,445,117	10	26,792,702

หมายเหตุ:

- “ผู้บริหาร” ในที่นี้ หมายถึง ผู้บริหารของบริษัทฯ ที่รายชื่อจากกรรมการผู้จัดการลงมา และผู้บริหารรายที่สี่ทุกราย ตามนิยามในประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นับจากกรรมการผู้จัดการลงมา มีผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายโรงงาน, ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี, ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายขาย, ผู้จัดการฝ่ายขาย
- บริษัทฯ และพนักงานของบริษัทฯ ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2551 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 และเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้อัตราร้อยละ 2 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดย บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

(2) ค่าตอบแทนอื่นๆ

- | | | |
|--------------------------------------|---|--|
| 1. กรรมการผู้จัดการ | : | มีรถประจำตำแหน่ง พนักงานขับรถ และค่าน้ำมันรถ |
| 2. รองผู้อำนวยการฝ่ายโรงงาน | : | มีรถประจำตำแหน่งและค่าน้ำมันรถ |
| 3. รองผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี | : | มีรถประจำตำแหน่งและค่าน้ำมันรถ |
| 4. ผู้จัดการฝ่ายขาย | : | มีรถประจำตำแหน่งและค่าน้ำมันรถ |

บุคลากร

ณ 31 ธันวาคม 2559 และปี 2560 บริษัทฯ มีจำนวนพนักงานโดยไม่นับรวมกรรมการบริษัทและผู้บริหารที่รายชื่อแรกต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมา สามารถแบ่งแยกพนักงานตามสายงานได้ดังต่อไปนี้

ลำดับ	สายงาน	ณ 31 ธ.ค. 2559	ณ 31 ธ.ค. 2560
1	ผลิตและซ่อมบำรุง	43	54
2	QA และ R&D	13	12
3	สำนักงาน	11	13
4	บัญชี	7	7
5	การเงิน	5	5
6	ขายและการตลาด	9	9
7	คลังสินค้า	20	22
8	เลขานุการ	3	6
9	สำนักกรรมการผู้จัดการ	2	2
รวม		114	130

ผลตอบแทนรวมของบุคลากรบริษัทฯ

ลักษณะผลตอบแทน	ปี 2559	ปี 2560
เงินเดือน	25,343,639	25,808,131
โบนัส	9,192,425	13,722,654
ค่าล่วงเวลา	3,381,027	3,349,487
สวัสดิการ	178,270	850,072
เงินสมทบกองทุนและอื่นๆ	1,584,581	2,024,500
รวม	39,679,942	45,754,844

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาศักยภาพและความพร้อมของพนักงานทุกคนให้มีความรู้ความสามารถ ส่งเสริมการพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้มีความเป็นเลิศ เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักดีว่าทรัพยากรบุคคลที่มีประสิทธิภาพ คือปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจให้ประสบความสำเร็จ การตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรบุคคลของบริษัทฯ นั้น เห็นได้จากพันธกิจข้อที่ 2 ของบริษัทฯ ซึ่งระบุไว้ว่าบริษัทฯ มุ่ง “ส่งเสริมให้พนักงานมีภาวะความเป็นผู้นำในทุกระดับและสร้างบรรยากาศให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้”

บริษัทฯ ได้มีการวางแผนการฝึกอบรมประจำปีให้แก่พนักงานแต่ละแผนกต่าง ๆ กันไปตามความจำเป็นและความเหมาะสมและเสริมหลักสูตรเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มศักยภาพต่างๆ ให้กับบุคลากร โดยฝ่ายสำนักงานจะขออนุมัติแผนการฝึกอบรมดังกล่าวจากกรรมการผู้จัดการ วิธีการฝึกอบรมมีทั้งการบรรยายในชั้นเรียนและการฝึกปฏิบัติ รวมไปถึงมีวิธีการประเมินผลไว้อย่างชัดเจน ทั้งนี้ หลักสูตรการฝึกอบรมที่บริษัทฯ จัดขึ้นนั้นมุ่งเน้นพัฒนาให้บุคลากรปฏิบัติการได้ถูกต้องตามมาตรฐานที่บริษัทฯ กำหนดไว้ และนำไปพัฒนางานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น อาทิ เช่น หลักสูตรความรู้พื้นฐาน GMP/HACCP/ISO22000 และสัญลักษณ์ส่วนบุคคล และหลักสูตรการวิเคราะห์จุดอันตรายในกระบวนการผลิตแป้งสาลี เป็นต้น

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีให้แก่บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ตามรายละเอียดดังนี้

- ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และค่าตรวจสอบงบการเงินประจำปี เป็นเงินจำนวน 680,000 บาท
 - ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee) ได้แก่ ค่าแปลเอกสารงบการเงินเป็นภาษาอังกฤษ เป็นเงินจำนวน 60,000 บาท
- รวมค่าตอบแทนการสอบบัญชีสำหรับปี 2560 ทั้งสิ้น 740,000 บาท

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีให้แก่บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ตามรายละเอียดดังนี้

- ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และค่าตรวจสอบงบการเงินประจำปี เป็นเงินจำนวน 680,000 บาท
 - ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee) ได้แก่ ค่าแปลเอกสารงบการเงินเป็นภาษาอังกฤษ เป็นเงินจำนวน 60,000 บาท
- รวมค่าตอบแทนการสอบบัญชีสำหรับปี 2559 ทั้งสิ้น 740,000 บาท

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นต่อการดำเนินธุรกิจให้มีความเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน ด้วยการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มีระบบธรรมาภิบาลที่ดี โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณ จริยธรรมทางธุรกิจ สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้ทุกคนนำไปใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ซึ่งได้มีประกาศและสื่อสารให้พนักงานได้รับทราบ รวมทั้งเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.tmill.co.th) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้พนักงานของบริษัทฯ ตลอดจนผู้ที่เกี่ยวข้อง มีความรู้ ความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการเป็นไปในทิศทางเดียวกันด้วยการยึดมั่นต่อความโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับหลักกฎระเบียบข้อบังคับและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมีความรับผิดชอบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเชื่อมั่นว่า นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลให้บริษัทฯ ก้าวสู่การเป็นบริษัทชั้นนำที่มีความเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการพิจารณาทบทวนปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้นโยบายดังกล่าวมีความสมบูรณ์ มีความทันสมัยสอดคล้องเหมาะสมกับสถานการณ์ และเป็นปัจจุบัน โดยแบ่งออกเป็น 5 หมวด ดังต่อไปนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของสิทธิของผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบในการบริหารงานบริษัทฯ ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โดยคำนึงถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีสิทธิขั้นพื้นฐานต่างๆ ดังต่อไปนี้

- สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น
- สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
- สิทธิในการมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนน
- สิทธิในการเสนอเพิ่มวาระการประชุม
- สิทธิในการรับเงินปันผล
- สิทธิในการเสนอรายชื่อบุคคลเป็นกรรมการ
- สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งหรือถอดถอนกรรมการเป็นรายบุคคล
- สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
- สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนวาระต่าง ๆ ของบริษัทฯ
- สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และการส่งคำถามล่วงหน้า
- สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสาร และสารสนเทศของบริษัทฯ อย่างเพียงพอและทันเวลา
- การอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิเข้าร่วมประชุมและออกเสียงได้อย่างเต็มที่

การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายใน 4 เดือนนับจากวันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท โดยในปี 2560 บริษัทฯ ได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 เวลา 09:00-11:00 น. ณ ห้องประชุม ชั้น 4 บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 90/9 ซอยสยามไฮโล ถนนปิ่นเกล้าสมิงพราย ตำบลลำโรงกลาง อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นคณะกรรมการได้จัดทำเป็นหนังสือนัดประชุม โดยระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุมและเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุม พร้อมด้วยรายละเอียดและเหตุผลตามสมควร โดยระบุให้ชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณาแล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนทราบ พร้อมกับแนบหนังสือมอบฉันทะสำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่อาจมาร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยจัดส่งทางไปรษณีย์ลงทะเบียนล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม และทำการโฆษณาบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และหรือตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัทฯ ได้เตรียมความพร้อมเพื่อให้การประชุมดำเนินไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยบริษัทฯ ได้เตรียมพนักงานไว้ต้อนรับและให้การดูแล การจัดเจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสาร การจัดเตรียมอาหารเครื่องดื่มเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่มอบ/ได้รับมอบฉันทะ การจัดอาหารว่างเพื่อรับรองผู้ถือหุ้นที่รอเข้าร่วมประชุม การลงทะเบียนและนับคะแนนเสียงโดยใช้ระบบ Barcode ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้า 2 ชั่วโมงก่อนการเริ่มประชุม และได้จัดเตรียมบัตรลงคะแนนให้กับผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนตามวาระ

คณะกรรมการของบริษัทฯ คณะผู้บริหาร เลขานุการบริษัท ผู้สอบบัญชี ได้เข้าร่วมการประชุมเพื่อตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น โดยมีประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุม ทั้งนี้ก่อนเริ่มการประชุมประธานได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ชี้แจงจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาด้วยตนเองและแบบมอบฉันทะ และชี้แจงต่อผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงสิทธิตามข้อบังคับการดำเนินการประชุม วาระการประชุม วิธีการสอบถามหรือแสดงความคิดเห็น วิธีการออกเสียงลงคะแนนโดยใช้บัตรลงคะแนนในแต่ละวาระแยกออกจากกัน การประกาศผลคะแนนให้ที่ประชุมได้รับทราบ โดยประธานและได้เชิญผู้เข้าร่วมประชุมเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นเป็นผู้สังเกตการณ์และเป็นสักขีพยานในการนับคะแนน

ประธานได้ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระที่ได้แจ้งผู้ถือหุ้นไว้ โดยได้กำหนดเวลาในการพิจารณาแต่ละวาระอย่างเหมาะสมในการลงคะแนน ตลอดจนเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถใช้สิทธิเพื่อรักษาผลประโยชน์ของตน เช่น การเสนอความคิดเห็น การซักถาม การร่วมอภิปราย เป็นต้น โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อคำถามและการตอบข้อซักถามอย่างตรงไปตรงมาและมีความโปร่งใส ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดให้มีการบันทึกการประชุมพร้อมทั้งคำถามและคำตอบของผู้ถือหุ้นไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระของการประชุมทั้งที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง

บริษัทฯ ได้แจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้จัดให้มีการบันทึกการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง โดยมีเนื้อหาการประชุมที่ถูกต้อง ครบถ้วน รวมถึงรายละเอียดของกรรมการ คณะผู้บริหาร เลขานุการ และผู้สอบบัญชีที่เข้าร่วมประชุม การแจ้งคะแนนทุกวาระ และข้อซักถาม การตอบข้อซักถาม และข้อคิดเห็นที่สำคัญ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบข้อมูลได้ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้แจ้งรายงานการประชุมไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และจัดส่งรายงานประจำปีพร้อมสำเนางบดุลและบัญชีกำไรขาดทุนที่ผู้สอบบัญชีตรวจสอบและที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติแล้ว พร้อมกับสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติงบดุล การจัดสรรกำไรและการจ่ายเงินปันผลไปยังนายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัด รวมทั้งบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ที่ระดับคะแนน 100 คะแนน จาก 100 คะแนน อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” จากโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น (Annual General Meeting : AGM) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย



2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ รวมทั้งนักลงทุนสถาบันอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อยจะได้รับการคุ้มครองสิทธิจากการกระทำที่เป็นการเอาเปรียบไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม

บริษัทฯ ได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 เวลา 09:00-11:00 น. ณ ห้องประชุมชั้น 4 บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 90/9 ซอยสยามไฮโล ถนนปิ่นเกล้าสมิงพราย ตำบลลำโรงกลาง อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ โดยบริษัทฯ ได้มีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารแนบประกอบการประชุมให้กับผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ตามประกาศของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เรื่อง การกำหนดแบบหนังสือมอบฉันทะ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2550 ซึ่งเป็นทั้งรูปแบบทั่วไป และรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กับบุคคลหนึ่ง หรือกรรมการอิสระที่บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลไว้เป็นผู้ลงคะแนนเสียงแทนได้ โดยหนังสือมอบฉันทะที่ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาลงคะแนนเสียงแต่ไม่ได้ติดอากรแสตมป์ ทางบริษัทฯ จะเป็นผู้รับผิดชอบในการติดอากรแสตมป์นั่นเอง

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 มีกรรมการและกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 12 ท่าน จากทั้งหมด 12 ท่าน ประกอบด้วย ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ ผู้บริหาร รวมทั้งเลขานุการบริษัท นอกจากนี้ยังมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมด้วย

ประธานได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทฯ ชี้แจงจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาด้วยตนเองและแบบมอบฉันทะ และชี้แจงต่อผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงสิทธิตามข้อบังคับ การดำเนินการประชุม วาระการประชุม วิธีการสอบถามหรือแสดงความคิดเห็น วิธีการออกเสียงลงคะแนนโดยใช้บัตรลงคะแนนในแต่ละวาระแยกออกจากกัน การประกาศผลการนับคะแนนเสียง ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ ในการลงคะแนนเสียงซึ่งกำหนดให้หนึ่งหุ้นคือหนึ่งคะแนนเสียง และการลงคะแนนเสียงให้ทำโดยเปิดเผย โดยบริษัทฯ ได้เตรียมบัตรลงคะแนนเสียงไว้ให้กับผู้ถือหุ้นครบทุกวาระ สำหรับวาระการแต่งตั้งกรรมการบริษัท ได้ให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการพิจารณาแต่งตั้งผู้ถือหุ้นเป็นรายบุคคล

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อบังคับการประชุมอย่างเคร่งครัด และไม่มีการเพิ่มวาระอื่นจากที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ประธานเป็นผู้ควบคุมการประชุมและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสได้แสดงความคิดเห็น และข้อซักถามอย่างเพียงพอและเหมาะสมก่อนที่จะมีการลงมติในวาระนั้น ๆ บริษัทฯ ได้จัดให้มีบัตรลงคะแนนโดยแจกบัตรลงคะแนนให้กับผู้ถือหุ้น เมื่อผู้ถือหุ้นได้ลงคะแนนเสียงแล้ว บริษัทฯ ได้จัดให้มีการนับคะแนนและประกาศผลการนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้น ได้รับทราบ ทั้งนี้บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสมัครเข้าทำหน้าที่ตรวจนับ สังเกตการณ์ และยื่นข้อสงสัยหรือข้อข้องใจของคะแนนเสียงในวาระต่างๆ ซึ่งเป็นอย่างเปิดเผยและถูกต้อง โดยบริษัทฯ ได้มีการจัดเก็บบัตรลงคะแนนไว้เป็นหลักฐานสำหรับการตรวจสอบในภายหลัง รวมถึงได้มีการบันทึกมติที่ประชุมทั้งจำนวนคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในแต่ละวาระ ตลอดจนบันทึกข้อซักถาม การตอบคำถาม และการแสดงความคิดเห็นของที่ประชุม ทั้งยังจัดให้มีการบันทึกภาพการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์ไว้ด้วย

บริษัทฯ ได้แจ้งรายงานการประชุมไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้อิทธิพลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึง กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง รวมตลอดถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลรวมถึงได้กำหนดบทลงโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ หรือนำข้อมูลของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนไว้แล้วตามนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ ตลอดจนการให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในการดูแลและการปฏิบัติต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ทั้งผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ บุคลากรของบริษัท (กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน) และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ คู่แข่ง เจ้าหนี้ ภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะเป็นสิทธิที่กำหนดโดยกฎหมายหรือโดยข้อตกลงที่ทำร่วมกัน รวมถึงความรับผิดชอบร่วมกันต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อช่วยสร้างความสามารถในการแข่งขันและการประกอบธุรกิจที่ดีให้แก่บริษัทฯ อย่างมั่นคงและยั่งยืน ตลอดจนเป็นการสร้างความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย

3.1 ผู้ถือหุ้น/ นักลงทุน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และคำนึงถึงการสร้างมูลค่าของธุรกิจในระยะยาว เพื่อประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น โดยเน้นการสร้างผลกำไรจากการดำเนินงานและการแบ่งปันผลกำไร (เงินปันผล) ที่เป็นธรรม ควบคู่ไปกับการสร้างความมั่นใจในการลงทุนและเพิ่มความน่าเชื่อถือของบริษัทฯ โดยยึดมั่นการปฏิบัติงานบนพื้นฐานของหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี

3.2 ลูกค้า / ผู้บริโภค : บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน จึงมุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการให้ดีขึ้น รวมทั้งเคารพในการปฏิบัติตามกฎหมายและจริยธรรมทางการค้าอย่างเคร่งครัด ไม่กระทำการใดอันเป็นการเอารัดเอาเปรียบผู้บริโภค ภายใต้กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค และกฎหมายป้องกันการผูกขาดทางการค้า บริษัทฯ ได้วางระบบที่เป็นมาตรฐานและน่าเชื่อถือได้สำหรับการทำธุรกรรมทางการค้ากับลูกค้า ใส่ใจในการบริการทั้งก่อนและหลังการขาย นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้พัฒนาสร้างสรรค์นวัตกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อลูกค้าและประชาชนผู้บริโภคอย่างต่อเนื่อง เพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีของผู้บริโภค เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงความปลอดภัยทางด้านสุขภาพจากการใช้งานผลิตภัณฑ์ อาทิ การเลือกใช้เครื่องจักรของชื่อบูบลเลอร์ (Buhler) จากประเทศสวิตเซอร์แลนด์ การขนส่งแบ่งด้วยรถบรรทุก เพื่อลดการใช้รถบรรทุก

3.3 คู่ค้า บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับคู่ค้าซึ่งถือเป็นผู้มีส่วนได้เสียสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจไปด้วยกัน โดยบริษัทฯ ยึดถือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจกับคู่ค้า คู่สัญญา โดยจะปฏิบัติตามคู่ค้าอย่างเสมอภาคบนพื้นฐานของการค้า ที่เป็นธรรม และการดำเนินงานอย่างโปร่งใส ประสานประโยชน์ของบริษัทฯ และคู่สัญญาด้วยความยุติธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้

3.4 คู่แข่ง บริษัทฯ ยึดถือการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและส่งเสริมการค้าเสรี บริษัทฯ กำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติที่ดีในการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ไม่แสวงหาประโยชน์โดยมิชอบจากการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลอันเป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการไม่สุจริต รวมถึงไม่ใช้ข้อมูลอันเป็นเท็จที่จะทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบัน บริษัทฯ ไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

3.5 เจ้าหนี้ บริษัทฯ เคารพและปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีต่อเจ้าหนี้การค้า และสถาบันการเงินอย่างเคร่งครัด โดยปฏิบัติตามข้อกำหนด และเงื่อนไขทางการเงินที่กำหนดไว้ร่วมกัน เปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องและเป็นความจริง รวมถึงไม่ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงอันจะทำให้เกิดความเสียหายแก่เจ้าหนี้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดเป็นแนวปฏิบัติที่ดีไว้ว่าหากในกรณีที่บริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญาได้ บริษัทฯ จะแจ้งเจ้าหนี้ล่วงหน้า เพื่อหาแนวทางแก้ไขปัญหาดังกล่าวร่วมกัน ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบัน บริษัทฯ ไม่เคยมีเหตุผิดนัด/ ผิดสัญญา หรือข้อพิพาทใดๆ กับเจ้าหนี้

3.6 พนักงาน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาและส่งเสริมคุณภาพของบุคลากร เนื่องจากพนักงานถือเป็นทรัพยากรที่สำคัญที่สุดขององค์กร คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลให้เป็นมาตรฐานสากล จัดให้มีกระบวนการที่เป็นระบบ นับตั้งแต่ขั้นตอนการสรรหาและคัดเลือกบุคลากร การพัฒนาทรัพยากรบุคคล การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน การเลื่อนระดับ การกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานทุกระดับอย่างเป็นธรรม บนพื้นฐานของการประเมินการปฏิบัติงานตาม KPI รายบุคคล รวมทั้งจัดให้มีการดูแลพนักงานในด้านต่างๆ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมการทำงานอย่างเป็นสุขปลอดภัยและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน

3.7 สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมมีการดำเนินงานและปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยการใช้จริยธรรมและคุณธรรมในการประกอบธุรกิจ ตลอดจนมีการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม เสมอภาค และไม่เอารัดเอาเปรียบสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน และไม่ทำการใดๆ ที่ขัดหรือผิดกฎหมาย นอกจากนี้บริษัทฯ ได้มีการสื่อสารและอบรมพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ตลอดจนปลูกฝังจิตสำนึกด้านสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน

การแจ้งเบาะแสการกระทำผิด

บริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยบริษัทฯ มีนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ห้ามการติดสินบนและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมต่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ และไม่ยอมรับพฤติกรรมที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน ทั้งนี้บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการประเมินและทบทวนความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนมีการดูแล ติดตาม ประเมินผล และ

รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ทั้งนี้หากมีการฝ่าฝืนการกระทำใดๆ อันเป็นการสนับสนุน ช่วยเหลือ หรือให้ความร่วมมือกับการทุจริตคอร์รัปชันจะได้รับการพิจารณาโทษตามระเบียบของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีมาตรการและช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียน การแสดงความคิดเห็น และแจ้งเบาะแสการกระทำผิดกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน โดยสามารถผ่านช่องทางต่างๆ ได้ดังนี้

จดหมาย : เลขานุการบริษัท / กรรมการผู้จัดการ / คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)

90/9 ซอยสยามไฮโล ถนนปู่เจ้าสมิงพราย ตำบลสำโรงกลาง อำเภอพระประแดง

จังหวัดสมุทรปราการ 10130

โทรศัพท์ : 02-017-9999 ต่อ 200 (เลขานุการบริษัท)

แฟกซ์ : 02-017-9999

เว็บไซต์ : www.tmill.co.th

อีเมล : weawta@tmill.co.th

สำหรับพนักงานสามารถแจ้งข้อร้องเรียนหรือเสนอแนะข้อคิดเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารได้โดยตรงทางอีเมลในระบบของบริษัทฯ

ทั้งนี้บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิด โดยจะเก็บรักษาความลับของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการสืบสวนสอบสวนต่อการกระทำอันเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ไม่ได้รับแจ้งข้อร้องเรียน และไม่ได้รับแจ้งเบาะแสการกระทำผิดในรอบปีที่ผ่านมา

ช่องทางการติดต่อคณะกรรมการตรวจสอบ/คณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรง

ผู้มีส่วนได้เสียที่มีความประสงค์จะติดต่อกับคณะกรรมการตรวจสอบ / คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถร้องเรียนโดยผ่านช่องทางอีเมล weawta@tmill.co.th ทั้งนี้บริษัทฯ กำหนดนโยบายในการปกป้องผู้แจ้งเบาะแส รวมถึงนโยบายในการเก็บรักษาความลับของข้อมูลเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส โดยบริษัทฯ จะนำเรื่องที่ได้รับการร้องเรียนเข้าสู่กระบวนการตรวจสอบข้อมูลและหาแนวทางแก้ไขต่อไป

นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ ได้กำหนดให้เลขานุการบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบเกี่ยวกับด้านนักลงทุนสัมพันธ์ในการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา ให้กับนักลงทุน นักวิเคราะห์ สื่อมวลชน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอื่น ๆ อย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ผ่านสื่อต่าง ๆ เช่น เอกสารเผยแพร่ หนังสือพิมพ์ วิทยุ โทรทัศน์ การจัดประชุมและแถลงข่าวต่าง ๆ รวมถึงการเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ อีเมล เป็นต้น

นักลงทุนสัมพันธ์ : บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)

90/9 ซอยสยามไฮโล ถนนปู่เจ้าสมิงพราย ตำบลสำโรงกลาง อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ 10130

โทรศัพท์ : 02-017-9999 ต่อ 200 (เลขานุการบริษัท)

แฟกซ์ : 02-017-9999

เว็บไซต์ : www.tmill.co.th

อีเมล : weawta@tmill.co.th

บริษัทฯ สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์เข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2560 เจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ได้เข้าร่วมสัมมนาในหลักสูตรต่าง ๆ จัดโดยสำนักงานพัฒนานักลงทุนสัมพันธ์ ฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งหมดได้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.tmill.co.th

- คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงความรับผิดชอบและมุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใอย่างเคร่งครัด ดังนี้

- บริษัทฯ เผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนด ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) พร้อมทั้งมีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านทาง เว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยมีการดูแลปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

- คณะกรรมการรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลกิจการผ่านทางแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

- คณะกรรมการจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่ไปกับรายงานของผู้สอบบัญชี และจัดให้มีรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

- คณะกรรมการมีการเปิดเผยรายชื่อ บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในแต่ละปีผ่านทางแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

- เพื่อให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเรื่องหลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูล เกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อไปนี้ (1) นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ (2) ลักษณะการประกอบธุรกิจ (3) ปัจจัยความเสี่ยง (4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ (5) ข้อพิพาททางกฎหมาย (6) ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น (7) ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น (8) โครงสร้างการจัดการ (9) การกำกับดูแลกิจการ (10) ความรับผิดชอบต่อสังคม (11) การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง (12) รายการระหว่างกัน (13) ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ (14) การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

- คณะกรรมการและผู้บริหารมีการรายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์เป็นไปตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

- กรรมการและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากกรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้องต่อประธานกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบฯ และเปิดเผยข้อมูลให้กรรมการทุกท่านทราบ ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551

- คณะกรรมการได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีกลไกตรวจสอบถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัทฯ อยู่เสมอ กำหนดระเบียบ

ปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร มีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้

■ คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทุกด้าน ครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ การบริหารจัดการการเงิน การดำเนินงาน การทุจริตคอร์รัปชัน และการปฏิบัติงานด้านอื่นๆ โดยพิจารณาถึงโอกาสและระดับความรุนแรงของผลกระทบ กำหนดมาตรการในการป้องกันแก้ไข การดูแล และการติดตามผล โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ในการประเมินความเสี่ยงและนำเสนอแผนงานการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท

■ บริษัทฯ ได้กำหนดให้เลขานุการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อทำหน้าที่สื่อสารกับบุคคลภายนอก ได้แก่ ผู้ถือหุ้น นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนทั่วไป นักวิเคราะห์ ภาครัฐที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

- เปิดเผยแพร่สารสนเทศที่สำคัญให้ประชาชนทราบ
- เผยแพร่สารสนเทศต่อประชาชนอย่างทั่วถึง
- ชี้แจงกรณีที่มีข่าวลือหรือข่าวสารต่างๆ
- การเปิดเผยในเชิงส่งเสริมที่ไม่มีเหตุอันควร
- การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน โดยใช้ข้อมูลภายใน ได้อย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เท่าเทียม โปร่งใส และเป็นธรรม
- การดำเนินการเมื่อมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนผิดปกติจากสภาพปกติของตลาด โดยจัดให้มีช่องทางเพื่ออำนวยความสะดวกในการติดต่อ ดังนี้

โทรศัพท์ : 02-017-9999 ต่อ 200

โทรสาร : 02-017-9999 ต่อ 111 หรือ 222

Email : waewta@tmill.co.th

Website : www.tmill.co.th

นอกจากนี้ บริษัทฯ กำหนดให้บุคคลผู้มีอำนาจในการให้ข้อมูลดังกล่าว ได้แก่ ประธานกรรมการบริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ

■ บริษัทฯ ได้กำหนดให้บุคคลที่มีอำนาจในการประสานงานการเปิดเผยข้อมูลกับตลาดหลักทรัพย์ (Contact Person) ดังนี้

- การเปิดเผยสารสนเทศตามเหตุการณ์ ได้แก่ รายการได้มา/จำหน่ายไป ซึ่งสินทรัพย์ รายการเกี่ยวโยง กำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้น การเปลี่ยนแปลงกรรมการและผู้สอบบัญชี การย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และโครงการลงทุน การจ่าย/งดจ่ายเงินปันผล โดยกรรมการผู้จัดการ
- การเปิดเผยสารสนเทศตามรอบระยะเวลาบัญชี ได้แก่ งบการเงินประจำปีและงบการเงินรายไตรมาส แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) โดยกรรมการผู้จัดการ
- การให้ข้อมูลข่าวสารทั่วไปสำหรับการบริหารองค์กรกับสื่อสารมวลชน โดยกำหนดให้กรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่ในการให้ข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการองค์กรต่อสื่อสารมวลชน

■ กำหนดบุคคลผู้ประสานงาน (Contact Person) กับหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

- บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด กำหนดให้ เลขานุการบริษัท เป็นผู้ประสานงาน
- สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนดให้ เลขานุการบริษัท เป็นผู้ประสานงาน เป็นผู้ประสานงาน

กิจกรรมด้านนักลงทุนสัมพันธ์

กิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน “Opportunity Day” จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อชี้แจงข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัทฯ แก่นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุน สื่อมวลชน และผู้ที่สนใจที่มาร่วมงาน โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้มีการจัดกิจกรรมในช่วงเวลาหลังจากการประกาศงบการเงิน ทุก ๆ ไตรมาส โดยบริษัทฯ ได้เข้าร่วมกิจกรรมนี้อย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนสามารถรับชมย้อนหลังได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท(www.tmill.co.th) และเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



■ กิจกรรมเยี่ยมชมการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน “Company Visit” บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสจัดกิจกรรมดังกล่าว โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อชี้แจงข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ แก่นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุน สื่อมวลชน และผู้ถือหุ้นที่สนใจที่มาร่วมงาน ได้รับทราบข้อมูลการบริหารงาน และการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งเป็นการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างผู้บริหารและผู้เข้าร่วมกิจกรรม อีกทั้งยังเป็นการสร้างความมั่นใจ ความเชื่อมั่น ความประทับใจและความภาคภูมิใจในการเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ นำไปสู่การขยายฐานผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนในอนาคต



ทั้งนี้ ในตลอดปีบริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์จากบริษัทหลักทรัพย์ต่างๆ นักเข้าพบผู้บริหารหรือฝ่ายจัดการของบริษัทฯ โดยในรอบปีที่ผ่านมา นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ได้ออกบทวิเคราะห์หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.tmill.co.th)

■ กิจกรรม “mai FORUM 2017” เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2560 สมาคมสมาชิกบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ ได้จัดกิจกรรม mai FORUM 2017 ณ เซ็นทาราแกรนด์ แอท เซ็นทรัลเวิลด์ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเผยแพร่ข้อมูลบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ให้กับนักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชน และผู้ที่สนใจ ได้รับทราบข้อมูลของบริษัทต่าง ๆ ตลอดจนทราบถึงนโยบาย แนวทาง และผลการดำเนินงานที่ผ่านมาของบริษัทฯ ซึ่งภายในงานได้มีกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน อาทิเช่น การออกบูธแสดงข้อมูลและสินค้าของบริษัทจดทะเบียน การสัมมนาด้านการลงทุน กิจกรรม Opportunity Day เป็นต้น โดยบริษัทฯ ได้เข้าร่วมกิจกรรมดังกล่าว ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีจากนักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ผู้ถือหุ้น และผู้ที่สนใจเป็นจำนวนมาก





■ กิจกรรมเผยแพร่ข้อมูลผ่านช่องทางอื่นๆ บริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการแนะนำบริษัท การให้ข้อมูลผลการดำเนินงาน ตลอดจนการให้สัมภาษณ์กับสื่อมวลชนในช่วงที่มีข่าวสารที่มีความสัมพันธ์และมีผลกระทบต่อบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียทุกส่วน และผู้ที่สนใจ ได้รับทราบข้อมูลของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องผ่านช่องทางต่าง ๆ อาทิเช่น หนังสือพิมพ์ การเผยแพร่ผ่านรายการโทรทัศน์ รายการวิทยุ การเป็นวิทยากรรับเชิญในการเสวนาต่างๆ เป็นต้น

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการในการกำหนดนโยบาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ การติดตามดูแลการทำงานของฝ่ายจัดการ และการแสดงความรับผิดชอบตามหน้าที่ (Accountability) ของคณะกรรมการที่มีต่อบริษัทฯและผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้มีความรู้ มีวิสัยทัศน์ มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในด้านต่าง ๆ อย่างเหมาะสม มีความซื่อสัตย์สุจริต และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

บริษัทฯ มีการถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยบริษัทฯ มีคณะกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 12 ท่าน รายละเอียดเป็นดังนี้

สถานะ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการตรวจสอบ	รวม
กรรมการที่เป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้น	1	7	-	8
กรรมการอิสระ	-	1	3	4
รวม	1	8	3	12

บริษัทฯ มีกรรมการอิสระที่เป็นกรรมการตรวจสอบทั้งหมด 3 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 25 ของคณะกรรมการทั้งหมด และมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารทั้งหมด 8 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 66.67 ของคณะกรรมการทั้งหมด ดังนั้นบริษัทฯ มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารรวมทั้งสิ้น 8 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 66.67 ของคณะกรรมการทั้งหมด บริษัทฯ ได้แต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ โดยไม่ให้นุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดมีอำนาจในการตัดสินใจแต่เพียงบุคคลเดียวหรือกลุ่มเดียว เพื่อให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพและสร้างกลไกการถ่วงดุล นอกจากนี้บริษัทฯ มีโครงสร้างการจัดการที่ชัดเจนตามที่แสดงไว้ในข้อโครงสร้างการจัดการ ซึ่งมีการแบ่งแยกสายงานบังคับบัญชาที่ชัดเจน มีการกระจายอำนาจในการบริหารงานและการตัดสินใจลงไปในฝ่ายต่างๆภายในบริษัทฯ ตามความเหมาะสม เพื่อไม่ให้มีอำนาจในการตัดสินใจและการบริหารงานอยู่ที่บุคคลใดบุคคลหนึ่งแต่เพียงผู้เดียว

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ได้แก่

1. คณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการตรวจสอบ
3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4. คณะกรรมการบริหาร

(หมายเหตุ : ได้แสดงรายละเอียดคณะกรรมการแต่ละชุดไว้ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ)

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 โดยกรรมการและกรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และกรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระสามารถเลือกตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ ทั้งนี้กำหนดให้กรรมการอิสระแต่ละคนดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีการประชุมเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานเป็นประจำอย่างน้อยคราวละ 3 เดือน และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น ในการประชุมฯ ประธานกรรมการซึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระเต็มที่ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงหรือผู้เชี่ยวชาญอิสระเข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อให้รายละเอียดข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการหนึ่งคนมีหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ/หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

ทั้งนี้กรรมการจะเข้าร่วมประชุมทุกครั้งนอกจากมีเหตุจำเป็น ซึ่งจะแจ้งเลขานุการบริษัทเป็นการล่วงหน้า บริษัทฯ จัดทำรายงานจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านไว้ในรายงานประจำปี และบริษัทฯ ได้จัดให้เลขานุการบริษัทจัดทำตารางการประชุมล่วงหน้าทั้งปีเพื่อให้คณะกรรมการทุกท่านได้ทราบกำหนดการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า เลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมแก่กรรมการทุกท่านเพื่อยืนยันกำหนดวัน และแจ้งให้ทราบถึงเวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยจัดส่งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และเลขานุการคณะกรรมการจะเป็นผู้รวบรวมเอกสารประกอบการประชุมจากฝ่ายจัดการเพื่อจัดส่งให้คณะกรรมการล่วงหน้า โดยเอกสารดังกล่าวจะเป็นข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจและการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระของคณะกรรมการ โดยเลขานุการคณะกรรมการจะเป็นผู้บันทึกประเด็นในการประชุมเพื่อจัดทำเป็นรายงานการประชุมที่มีเนื้อหาสาระครบถ้วน เพื่อเสนอให้ประธานกรรมการลงนาม ตลอดจนมีระบบการจัดเก็บที่ดี สะดวกต่อการค้นหา และเป็นความลับ

นอกจากนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะมีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้รายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องโดยตรง ทั้งนี้บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมคณะกรรมการว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงนับเป็นองค์ประชุม

(หมายเหตุ : ได้แสดงรายละเอียดสรุปการประชุมของคณะกรรมการแต่ละชุดไว้ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ)

การรายงานข้อมูล

1. คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการรายงานข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปต่อผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุน โดยทั่วไปอย่างถูกต้องตามความเป็นจริง โปร่งใส และตรวจสอบได้ มีการอธิบายอย่างมีเหตุผลทั้งในด้านนโยบาย ผลการดำเนินงาน แนวโน้มในอนาคต ตลอดจนผลสำเร็จและอุปสรรคของกิจการ

2. คณะกรรมการมีความเข้าใจและสนับสนุนการปฏิบัติตามมาตรฐานการปฏิบัติงานทางวิชาชีพของผู้สอบบัญชี

3. คณะกรรมการได้จัดทำรายงานแสดงถึงความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อการจัดทำและเปิดเผยรายงานทางการเงินของกิจการเสนอไว้ในรายงานประจำปี ควบคู่กับงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชี โดยครอบคลุมถึง

- ข้อกำหนดของกฎหมายที่กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องจัดให้มีการจัดทำงบการเงิน เพื่อแสดงถึงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาที่เป็นจริง และสมเหตุสมผล

- ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการจัดการให้มีข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอเพื่อจะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ และเพื่อให้ทราบถึงปัญหา อุปสรรค และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือมีการดำเนินงานที่ผิดปกติ

- ให้อัยยั่นว่าบริษัทฯ ได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนได้มีการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลอย่างรอบคอบในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ โดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัทอย่างรอบคอบ เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการใช้เวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอ จึงมีนโยบายกำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการและกรรมการผู้จัดการสามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดี ตามหลักการกำกับดูแลกิจการของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

- การดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการบริษัทฯ นั้น กรรมการแต่ละคนควรดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 แห่ง

- การดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการผู้จัดการนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ มีแนวทางให้ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ ข้อกำหนดหรือกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ในการทำหน้าที่พิจารณาและนำเสนอนโยบาย แผนงาน และผลการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยให้มีการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายนอกและภายในที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญและทันต่อสถานการณ์ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านการตลาดและการแข่งขัน ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงจากนโยบายภาครัฐ ความเสี่ยงจากการบริหารจัดการลูกหนี้ ความเสี่ยงจากการบริหารจัดการทรัพย์สิน ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงปัจจัยด้านต่าง ๆ เป็นต้น เพื่อกำหนดมาตรการและแผนงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงและการลดความเสี่ยง การดูแลติดตามความเสี่ยง ตลอดจนการมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องติดตามและรายงานความเสี่ยงนั้นอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ ในอนาคตและเพื่อความเสี่ยงนั้นๆ ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้

การประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ การประเมินผลกรรมการชุดย่อย และการประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อทราบถึงปัญหาและอุปสรรคในระหว่างปีที่ผ่านมา และเพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น ตลอดจนเพื่อช่วยในการสร้างและปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการกับฝ่ายจัดการ รวมถึงแนวทางการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยใช้แบบฟอร์มจากตัวอย่างแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีหัวข้อการประเมินผล เช่น โครงสร้างคณะกรรมการ ความหลากหลายของกรรมการ การสรรหากรรมการและแต่งตั้งกรรมการชุดย่อยการพัฒนาความรู้กรรมการ การเตรียมตัวก่อนเข้าประชุม ความเหมาะสมของการประชุม การทำหน้าที่ของประธานที่ประชุม ผลการดำเนินงานนโยบาย การบริหารจัดการ การปฏิบัติตามกฎหมาย การกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ ระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย การทำหน้าที่ของฝ่ายจัดการ เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทฯ ยังจัดให้มีการประเมินความคิดเห็นของคณะกรรมการต่อบริษัท เพื่อสำรวจความพึงพอใจในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการ ซึ่งบริษัทฯ มีการนำผลคะแนนที่คณะกรรมการประเมินมาวิเคราะห์ข้อมูล และแจ้งผลการประเมินให้คณะกรรมการได้ทราบ เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงและพัฒนาต่อไป

แผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ

บริษัทฯ มีแผนการสรรหากรรมการและกรรมการผู้จัดการให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบการสรรหากรรมการและกรรมการผู้จัดการที่มีความเป็นมืออาชีพ การสรรหาเป็นไปตามกระบวนการสรรหาที่มีการพิจารณาบุคคลทั้งจากภายในและภายนอก โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้สรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมเข้ารับการคัดเลือก โดยผ่านหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาคัดเลือกที่กำหนด รวมถึงจัดให้มีโครงการสำหรับพัฒนาผู้บริหารควบคู่ไปกับการพิจารณาแผนสืบทอดงาน เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถ สามารถสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญต่อไปในอนาคต

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

เมื่อมีกรรมการใหม่เข้ารับตำแหน่งใหม่ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการปฐมนิเทศเพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบ ภาพรวมของธุรกิจ โครงสร้างผู้ถือหุ้น คณะกรรมการชุดต่างๆ โครงสร้างองค์กร ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงแนวทางการปฏิบัติสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และได้ส่งมอบเอกสารที่สำคัญให้กับกรรมการใหม่ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทฯ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 สรุปหลักเกณฑ์รายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทจดทะเบียน เป็นต้น

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการใหม่ต้องผ่านการอบรมและได้รับประกาศนียบัตรหลักสูตร Director's Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ภายใน 6 เดือนนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

การพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงขององค์กรต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ ในปี 2560 มีกรรมการและผู้บริหารเข้าร่วมสัมมนาในหลักสูตรต่าง ๆ ได้แก่

หลักสูตรกรรมการ

ดร.ชาญฤทธ เดชวิทย์

- สัมมนาวิชาการ หัวข้อ Wealth Management และ Corporate Governance Code (CG Code) ฉบับใหม่
- สัมมนาวิชาการ หัวข้อ การบริหารจัดการธุรกิจเพื่อสร้างคุณค่าที่ยั่งยืนตามแนวทาง CG Code 2560 และแนวทางการสร้างคุณค่ากิจกรรมตาม CG Code 2560
- สัมมนาวิชาการ หัวข้อ บริหารภายในอย่างมืออาชีพผ่าน Holding Company & ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
- สัมมนาวิชาการ หัวข้อ ความท้าทายของกรรมการในการตอบโจทย์ผู้มีส่วนได้เสีย และบทบาท IOD ในการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากนั้นกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ ยังได้เข้าร่วมกิจกรรมเสวนาแลกเปลี่ยนความคิดเห็น กิจกรรมสัมมนาความรู้ในด้านต่าง ๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการ การดำเนินงาน ตลอดจนเป็นวิทยากรรับเชิญในกิจกรรมสัมมนาต่าง ๆ เพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ และความคิดเห็นกับหน่วยงานต่าง ๆ อีกด้วย

หลักสูตรผู้บริหาร

- หลักสูตรความรับผิดชอบต่อสังคม จัดโดยศูนย์ความรับผิดชอบต่อสังคม, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตรอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษร โดยบริษัทฯ ยึดถือและปฏิบัติตามกฎและข้อบังคับต่างๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดเผยรายงานการกำกับดูแลกิจการไว้ในรายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.tmill.co.th

การกำกับดูแล

กรรมการและผู้บริหารทุกระดับของบริษัทฯ จะต้องเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามนโยบาย การกำกับดูแลกิจการที่กำหนด ฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบในการเผยแพร่ความรู้ สร้างความเข้าใจ และส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างจริงจัง ต่อเนื่อง และสร้างให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กรในการปฏิบัติงาน

จรรยาบรรณ และจริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทฯ ได้กำหนดหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรมทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน รวมทั้งให้มีการดูแลและติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการประกาศและสื่อสารให้พนักงานทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว

การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในให้ครอบคลุมกระบวนการทำงานในทุกด้านทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติการ การดำเนินการ โดยให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ คู่มือการปฏิบัติงาน และจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ ตลอดจนมีการกำหนดอำนาจการอนุมัติอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อควบคุมดูแล ตรวจสอบและสอบทานการดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนให้มีการดำเนินงานเป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงานของฝ่ายต่าง ๆ และรายงานตรงต่อกรรมการผู้จัดการ นอกจากนี้ บริษัทฯ กำหนดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ โดยบริษัทฯ ได้ว่าจ้าง บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด ให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ในการทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานในกระบวนการต่าง ๆ ของบริษัทฯ

การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ

ในกรณีที่บริษัทและบริษัทย่อย (บริษัทถือหุ้นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้ว) มีรายการที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้ในเรื่องดังกล่าว ในกรณีที่บริษัทฯ จะต้องขอความเห็นชอบของผู้ถือหุ้นในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ ต้องมีคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ

หากมีรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้นที่มีใช้การดำเนินการตามธุรกิจปกติหรือเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ โดยให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน รายงานประจำปี (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ด้วย

การป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ของผู้บริหาร

- บริษัทฯ มีนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งการซื้อขายหลักทรัพย์ ดังนี้
- ให้ความรู้แก่กรรมการรวมทั้งผู้บริหารฝ่ายต่างๆ เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่เกิดรายการเปลี่ยนแปลง และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนเป็นเวลา 1 เดือน และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

การรายงานการมีส่วนได้เสีย

บริษัทได้กำหนดให้กรรมการ กรรมการบริหาร และผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่เกี่ยวข้องเมื่อเริ่มดำรงตำแหน่ง หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลต่างๆ และทบทวนข้อมูลต่างๆ เป็นประจำทุกปี ตามหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
1. นายปรีชา อรรถวิวัฒน์ - ประธานกรรมการ - กรรมการอิสระ	80	-ปริญญาตรี วิศวกรรมอุตสาหการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย -ปริญญาโท สาขาวิศวกรรม อุตสาหการและการจัดการ มหาวิทยาลัยรัฐโอคลาโฮ ประเทศสหรัฐอเมริกา <u>ประวัติการอบรม</u> - ประกาศนียบัตรหลักสูตรพื้นฐานของ ผู้ทำหน้าที่เป็นกรรมการบริษัทไทย (DAP รุ่นที่ 107/2014) สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) -ประกาศนียบัตรหลักสูตรสำหรับ กรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่ ของตนได้อย่างมีประสิทธิภาพ (DCP รุ่นที่ 39/2004)สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) -Finance for Non - Finance Directors (FND รุ่นที่ 8/2004) -Audit Committee Program (ACP รุ่นที่ 11/2006)	0.11%	ไม่มี	ปี 2551 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
					ปี 2551 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ไทยซูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน)
					ปี 2551 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ที เอส คลังสินค้า จำกัด
					ปี 2551 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ที เอส จี แอสเซ็ท จำกัด
					ปี 2551 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ที เอส อุตสาหกรรมน้ำมัน จำกัด
					ปี 2551 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ที เอส ขนส่งและโลจิสติกส์ จำกัด
					ปี 2547 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน)
					ปี 2545 – ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
					ปี 2543 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท เพน-เปเปอร์ จำกัด
					ปี 2546 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท สยาม พี.พี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
					ปี 2546 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท เอ็นไวรอนเม้นท์ฟัลด์ แอนด์เปเปอร์ จำกัด
					ปี 2547 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท เกร็ดูพัฒนา จำกัด
					ปี 2543 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ร่วมกิจอย่างทองคลังสินค้า จำกัด
					ปี 2551 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท น้ำตาลเกษตรไทย จำกัด

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
		-ประกาศนียบัตรหลักสูตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ. รุ่น 32)			ปัจจุบัน ปี 2554 - ปัจจุบัน ปัจจุบัน ปี 2553 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการ ประธานกรรมการ กรรมการ	อุตสาหกรรมพัฒนามูลนิธิ บริษัท เกษตรไทยไบโอเพาเวอร์ จำกัด บริษัท เกษตรไทยอุตสาหกรรมน้ำตาล จำกัด บริษัท เอส.ไอ.พรอพเพอร์ตี้ จำกัด
2. นายประภาส ชุติมาวรินทร์ - กรรมการ - ประธานกรรมการบริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	80	-มัธยมศึกษาปีที่ 6 โรงเรียนบ้านบึงอุตสาหกรรม <u>ประวัติการอบรม</u> -ประกาศนียบัตรหลักสูตรพื้นฐานของ ผู้ที่ทำหน้าที่เป็นกรรมการบริษัทไทย (DAP รุ่นที่ 17/2004) สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	0.35% (โดยเป็นของ ตนเอง 0.35% / ภรรยา 0.00%)	เป็นบิดาของ บุคคลข้อ 4	ปี 2543 – ปัจจุบัน ปี 2543 – ปัจจุบัน ปี 2543 – ปี 2560 ปี 2543 – ปี 2560 ปี 2543 – ปัจจุบัน ปี 2543 – ปี 2560 ปี 2547 – ปี 2560 ปี 2519 – ปี 2560 ปี 2519 – ปี 2560 ปี 2519 – ปี 2560 ปี 2512 – ปี 2560 ปี 2546 – ปี 2560 ปี 2532 – ปัจจุบัน ปี 2547 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่อาวุโส กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่อาวุโส กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่อาวุโส กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่อาวุโส กรรมการผู้จัดการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ	บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ไทยซูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) บริษัท ที เอส คลังสินค้า จำกัด บริษัท ที เอส จี แอสเซ็ท จำกัด บริษัท ที เอส อุตสาหกรรมน้ำมัน จำกัด บริษัท ที เอส ขนส่งและโลจิสติกส์ จำกัด บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งวังสฤษดิ์ จำกัด บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด บริษัท พาราไอเทค จำกัด บริษัท บางกอกบูติก โฮเต็ล (ประเทศไทย) จำกัด

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
3. นายสมชัย วนาวิทย์ - กรรมการ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการอิสระ	69	-ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต ตะวันออกเฉียงใต้ รัฐลุยเซียนา ประเทศสหรัฐอเมริกา -ปริญญาโทบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต ตะวันออกเฉียงใต้ รัฐลุยเซียนา ประเทศสหรัฐอเมริกา <u>ประวัติการอบรม</u> -ประกาศนียบัตรหลักสูตรพื้นฐานของ ผู้ทำหน้าที่เป็นกรรมการบริษัท ไทย (DAP รุ่นที่ 8/2004) สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) -ประกาศนียบัตรหลักสูตรสำหรับ กรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่ ของตนได้อย่างมีประสิทธิภาพ (DCP รุ่นที่ 49/2004 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD))	ไม่มี	ไม่มี	ปี 2557 – ปัจจุบัน ปี 2549 – ปัจจุบัน ปี 2548 – ปี 2558 ปี 2526 – ปี 2544 ปี 2524 – ปี 2526 ปี 2522 – ปี 2524 ปี 2517 – ปี 2522 ปี 2516 – ปี 2517	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ กรรมการ/รองกรรมการผู้จัดการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ กรรมการ/ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการฝ่ายสินเชื่อ ผู้จัดการฝ่ายสินเชื่อ ผู้ช่วยผู้จัดการสาขา	บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน) บริษัท เค.ซี.พีรอฟเฟอร์ดี จำกัด (มหาชน) บริษัท ธนาคารนครหลวงไทย จำกัด (มหาชน) บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ วอร์เทิ้ล (ประเทศไทย) บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ คาเธ่ริสต์ จำกัด ธนาคารวังหลี่ จำกัด (นครธน) ธนาคารแห่งนิวยอร์ก, สหรัฐอเมริกา
4. นายชนะชัย ชูติมาวรรณ - กรรมการ - กรรมการบริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	46	-ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย -ปริญญาตรี สาขานิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย -ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเทนเนสซี สหรัฐอเมริกา	0.04%	เป็นบุตรของ บุคคลข้อ 2	ปี 2557 – ปัจจุบัน ปี 2550 – ปัจจุบัน ปี 2555 – ปัจจุบัน ปี 2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ (สายงานบัญชีและการเงิน) กรรมการ	บริษัท เค.เอส.แอล. รีเทลเอสเทท จำกัด บริษัท ไทยซูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลเกาะกง จำกัด

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
		<p>-ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ สาขาอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัย เทนเนสส์ ประเทศสหรัฐอเมริกา</p> <p>-ปริญญาโท คณะศิลปศาสตร์ สาขากฎหมายธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</p> <p>ประวัติการอบรม</p> <p>-ประกาศนียบัตรหลักสูตรพื้นฐานของ ผู้ที่ทำหน้าที่เป็นกรรมการบริษัท ไทย (DAP รุ่นที่ 37/2005) สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</p>			<p>ปี 2549 – ปัจจุบัน</p> <p>ปี 2547 – ปัจจุบัน</p> <p>ปี 2546 – ปัจจุบัน</p> <p>ปี 2543 – ปัจจุบัน</p> <p>ปี 2543 – ปัจจุบัน</p> <p>ปี 2543 – ปัจจุบัน</p> <p>ปี 2543 – ปัจจุบัน</p> <p>ปี 2543 – ปัจจุบัน</p> <p>ปี 2543 – ปัจจุบัน</p> <p>ปี 2541 – ปัจจุบัน</p>	<p>กรรมการ</p> <p>กรรมการ</p> <p>กรรมการ</p> <p>กรรมการบริหาร</p> <p>กรรมการบริหาร</p> <p>กรรมการบริหาร</p> <p>กรรมการบริหาร</p> <p>กรรมการบริหาร</p> <p>กรรมการบริหาร</p> <p>กรรมการ</p>	<p>บริษัท น้ำตาลสะพานมะเขือ จำกัด</p> <p>บริษัท เคเอสแอล อินโนเวชั่น จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัท เคเอสแอล เมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด</p> <p>บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัท ไทยซูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัท ที เอส คลังสินค้า จำกัด</p> <p>บริษัท ที เอส จี แอสเซ็ท จำกัด</p> <p>บริษัท ที เอส อุตสาหกรรมน้ำมัน จำกัด</p> <p>บริษัท ที เอส ขนส่งและโลจิสติกส์ จำกัด</p> <p>บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด</p>
<p>5. ดร.ชาญฤกษ์ เดชวิทย์</p> <p>- กรรมการ</p> <p>- รองประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ</p> <p>- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p>	44	<p>-ปริญญาตรี คณะศิลปศาสตร์ สาขา ภาษาอังกฤษ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ</p> <p>- ปริญญาโท คณะภาวะความเป็นผู้นำ และจรรยาบรรณที่ดีในองค์กร รัฐเทกซัส ประเทศสหรัฐอเมริกา</p> <p>-ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ สาขาการจัดการ รัฐเทกซัส ประเทศสหรัฐอเมริกา</p> <p>-ปริญญาเอก คณะบริหารธุรกิจ สาขาการบริหารการเปลี่ยนแปลง รัฐแคลิฟอร์เนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา</p>	<p>0.00%</p> <p>(โดยเป็นของ ตนเอง 0.00%</p> <p>/ ภรรยา</p> <p>0.00%</p>	<p>เป็นบุตรเขย ของบุคคล ชื่อ 2</p>	<p>ปี 2552 – ปัจจุบัน</p> <p>ปี 2561 – ปัจจุบัน</p> <p>ปี 2560 – ปัจจุบัน</p> <p>ปี 2559 – ปัจจุบัน</p> <p>ปี 2559 – ปัจจุบัน</p> <p>ปี 2559 – ปี 2560</p> <p>ปี 2558 – ปี 2560</p> <p>ปี 2557 – ปี 2560</p>	<p>รองประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ</p> <p>กรรมการ</p> <p>นายก</p> <p>รองเลขาธิการ</p> <p>กรรมการ ที่ปรึกษา</p> <p>เลขาธิการ</p> <p>กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ</p>	<p>บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัท อินเตอร์ไพรม์ มีเดีย จำกัด</p> <p>สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ</p> <p>สมาคมนักศึกษาสถาบันวิทยาการตลาดทุน</p> <p>สมาคมนักศึกษาสถาบันวิทยาการตลาดทุน</p> <p>คณะกรรมการสร้างเจ้าของธุรกิจและการบริหารกิจการ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ</p> <p>สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ</p> <p>มหาวิทยาลัยราชภัฏธนบุรี</p>

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
		ประวัติการอบรม -หลักสูตรการเมืองการปกครอง ในระบอบประชาธิปไตย สำหรับ นักบริหารระดับสูง (ปปร.) รุ่นที่ 20 -ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหาร ระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 15 (วตท.15) -ประกาศนียบัตรหลักสูตรพื้นฐานของ ผู้ที่ทำหน้าที่เป็นกรรมการบริษัทไทย (DAP รุ่นที่ 79/2009) สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) -ประกาศนียบัตรหลักสูตร การพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ รัฐเทกซัส ประเทศสหรัฐอเมริกา -ประกาศนียบัตรสัมมนาหัวข้อ “ธรรมเนียมปฏิบัติเชิงธุรกิจและ วัฒนธรรมสโตนวอลล์อเมริกา” รัฐแคลิฟอร์เนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา			ปี 2557 – ปี 2560 ปี 2555 – ปัจจุบัน ปี 2555 – ปัจจุบัน ปี 2556 – ปี 2558 ปี 2555 – ปี 2557 ปี 2555 – ปี 2557 ปี 2552 – ปี 2558 ปี 2552 – ปี 2558 ปี 2552 – ปี 2558 ปี 2552 – ปี 2558 ปี 2552 – ปี 2558	รองประธาน ประธานฝ่ายเลขานุการ กรรมการ กรรมการบริหาร เลขานุการ กรรมการที่ปรึกษา กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร	สภาอุตสาหกรรมจังหวัดสมุทรปราการ ฝ่ายอุตสาหกรรมอาหาร สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 15 สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ประจำคณะกรรมการ คณะกรรมการเศรษฐกิจ การพาณิชย์และอุตสาหกรรม รัฐสภา สภาอุตสาหกรรมจังหวัดสมุทรปราการ บริษัท ไทยซูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) บริษัท ที เอส คลังสินค้า จำกัด บริษัท ที เอส จี แอสเซท จำกัด บริษัท ที เอส อุตสาหกรรมน้ำมัน จำกัด บริษัท ที เอส ขนส่งและโลจิสติกส์ จำกัด
6. ดร.สุกสร ชโยวรรณ - กรรมการ - กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	80	-ปริญญาตรี สาขากฎหมายและ สัตวบาล มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ -ปริญญาโท สาขาวิทยาศาสตร์และ โภชนาการด้านอาหาร มหาวิทยาลัย บริกแฮม ยัง ประเทศสหรัฐอเมริกา	ไม่มี	ไม่มี	ปี 2557 – ปัจจุบัน ปี 2552 – ปัจจุบัน ปี 2552 – ปี 2555 ปี 2549 – ปัจจุบัน ปี 2552 – ปัจจุบัน	กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการ กรรมการและกรรมการบริหาร	บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ไทยซูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) บริษัท ที เอส คลังสินค้า จำกัด



ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
		<p>- ปริญญาเอก สาขาวิทยาศาสตร์และ โภชนาการด้านอาหาร รัฐลุยเซียนา มหาวิทยาลัยลุยเซียนา ประเทศ สหรัฐอเมริกา</p> <p>ประวัติการอบรม</p> <p>- ประกาศนียบัตรหลักสูตรพื้นฐานของ ผู้ที่ทำหน้าที่เป็นกรรมการบริษัทไทย (DAP รุ่นที่ 77/2009) สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</p> <p>- ประกาศนียบัตรหลักสูตรสำหรับ กรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่ ของตนได้อย่างมีประสิทธิภาพ (DCP รุ่นที่ 112/2009) สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</p>			<p>ปี 2552 – ปัจจุบัน</p> <p>ปี 2552 – ปัจจุบัน</p> <p>ปี 2552 – ปัจจุบัน</p>	<p>กรรมการและกรรมการบริหาร</p> <p>กรรมการผู้จัดการ</p> <p>กรรมการและกรรมการบริหาร</p>	<p>บริษัท ที เอส จี แอสเซ็ท จำกัด</p> <p>บริษัท ที เอส อุตสาหกรรมน้ำมัน จำกัด</p> <p>บริษัท ที เอส ขนส่งและโลจิสติกส์ จำกัด</p>
<p>8. นายเฉลิมชัย ว่องไววิทย์</p> <p>- กรรมการ</p> <p>- กรรมการตรวจสอบ</p> <p>- กรรมการอิสระ</p>	61	<p>-ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยฮาวาย ประเทศ สหรัฐอเมริกา</p> <p>-ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</p>	ไม่มี	ไม่มี	<p>ปี 2553 – ปัจจุบัน</p> <p>ปี 2539 – ปี 2557</p> <p>ปี 2538 – ปัจจุบัน</p>	<p>กรรมการตรวจสอบ</p> <p>กรรมการผู้จัดการ</p> <p>กรรมการผู้จัดการ</p>	<p>บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัท ฟิงเกลไทย จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัท เมโทรโพลิส พรอพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)</p>

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
		ประวัติการอบรม -ประกาศนียบัตรหลักสูตรพื้นฐานของ ผู้ที่ทำหน้าที่เป็นกรรมการบริษัทไทย (DAP รุ่นที่ 84/2010) สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)					
9. นายเอนก คำชุ่ม - กรรมการ - ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการอิสระ	59	-ปริญญาตรี สาขานิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง -เนติบัณฑิต สำนักอบรมศึกษา กฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา -ปริญญาโท สาขานิติศาสตร์ มหบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประวัติการอบรม -ประกาศนียบัตรหลักสูตรพื้นฐานของ ผู้ที่ทำหน้าที่เป็นกรรมการบริษัทไทย (DAP รุ่นที่ 85/2010) สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	ปี 2557 – ปัจจุบัน ปี 2553 – ปัจจุบัน ปี 2527 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน กรรมการตรวจสอบ เจ้าของ	บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) สำนักงาน เอนก คำชุ่ม ทนายความ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
10. นายณรงค์ เจนลาภวัฒนกุล - กรรมการ - กรรมการบริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	52	-เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>ประวัติการอบรม</u> -ประกาศนียบัตรหลักสูตรพื้นฐานของผู้ที่ทำหน้าที่เป็นกรรมการบริษัทไทย (DAP รุ่นที่ 62/2007) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	ปี 2554 – ปี 2556 ปี 2549 – ปัจจุบัน ปี 2549 – ปัจจุบัน ปี 2549 – ปัจจุบัน ปี 2549 – ปัจจุบัน ปี 2549 – ปัจจุบัน ปี 2548 – ปัจจุบัน ปี 2542 – ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการ กรรมการ	บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ไทยซูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) บริษัท ที เอส คลังสินค้า จำกัด บริษัท ที เอส จี แอสเซ็ท จำกัด บริษัท ที เอส อุตสาหกรรมน้ำมัน จำกัด บริษัท ที เอส ขนส่งและโลจิสติกส์ จำกัด บริษัท อุตสาหกรรมมิตรเกษตร จำกัด บริษัท วัฒนกุลอ็อกซิเจน จำกัด
11. นายชนดล สุจิณญ์ไธ - กรรมการ - กรรมการบริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	51	-ปริญญาตรี การตลาด (MBA) มหาวิทยาลัยแคลิฟอร์เนียซานเบอร์นาดีโน รัฐแคลิฟอร์เนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา -ปริญญาโท การตลาดและการจัดการ (MBA) มหาวิทยาลัยเมอร์เคียว รัฐเมอเซอซ์ แอทแลนต้า ประเทศสหรัฐอเมริกา <u>ประวัติการอบรม</u> -ประกาศนียบัตรหลักสูตรพื้นฐานของผู้ที่ทำหน้าที่เป็นกรรมการบริษัทไทย (DAP รุ่นที่ 76/2008) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	0.00% (โดยเป็นของตนเอง 0.00% / ภรรยา 0.00%)	เป็นบุตรเขยของบุคคลข้อ 2	ปี 2556 – ปัจจุบัน ปี 2554 – ปี 2556 ปี 2551 – ปัจจุบัน ปี 2551 – ปัจจุบัน ปี 2551 – ปัจจุบัน ปี 2551 – ปัจจุบัน ปี 2551 – ปัจจุบัน ปี 2551 – ปัจจุบัน ปี 2541 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ไทยซูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) บริษัท ที เอส คลังสินค้า จำกัด บริษัท ที เอส จี แอสเซ็ท จำกัด บริษัท ที เอส อุตสาหกรรมน้ำมัน จำกัด บริษัท ที เอส ขนส่งและโลจิสติกส์ จำกัด โรงแรมจอมเทียนการ์เดนริสอร์ท พัทยา

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
12. นายชัช ชินธรรมมิตร - กรรมการ - กรรมการบริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	49	-ปริญญาตรี การเงินการธนาคาร (BBA) มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ -ปริญญาโท (MBA) การเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยเมอร์เซียร์ ประเทศสหรัฐอเมริกา <u>ประวัติการอบรม</u> -ประกาศนียบัตรหลักสูตรพื้นฐานของผู้ที่ทำหน้าที่เป็นกรรมการบริษัทไทย (DAP รุ่นที่ 17/2004) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) -ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 10 (วคท.10) -สถาบันวิทยาการพลังงาน (วพน.) รุ่นที่ 6 -สถาบันวิทยาการธุรกิจและอุตสาหกรรม (วชอ.) รุ่นที่ 3	ไม่มี	เป็นหลานของบุคคลในข้อ 7	ปี 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท บีบีจีไอ จำกัด
					ปี 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บางจากไบโอฟูเอล จำกัด
					ปี 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บางจากไบโอเอทานอล (ฉะเชิงเทรา) จำกัด
					ปี 2559 – ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการตรวจสอบ	บริษัท มาสเตอร์แอด จำกัด (มหาชน)
					ปี 2559 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท เคเอสแอล กรีน อินโนเวชั่น จำกัด (มหาชน)
					ปี 2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็งเพรส จำกัด
					ปี 2558 – ปัจจุบัน	กรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด
					ปี 2558 – ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการบริหาร	บริษัท มัดแมน จำกัด มหาชน
					ปี 2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ชินกิจ จำกัด
					ปี 2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ราชาโซลาร์ แมททีเรียล จำกัด
					ปี 2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทยซูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
					ปี 2550 – ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการบริหาร	บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
					ปี 2550 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท โคโลสซอล อินเดอร์เนชั่นแนล จำกัด
					ปี 2550 – ปัจจุบัน	กรรมการและเลขาธิการ	สมาคมการค้าผู้ผลิตน้ำตาลและชีวพลังงานไทย
					ปี 2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทคคิง จำกัด
					ปี 2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ราชาปอร์เลน จำกัด
					ปี 2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท น้ำตาลสะพานมะเขือเทศ จำกัด
					ปี 2547 – ปัจจุบัน	กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)และบริษัท น้ำตาลโนเรียว
					ปี 2547 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เคเอสแอล ซูการ์โฮลดิ้ง จำกัด
					ปี 2547 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พารารวมโชค จำกัด
					ปี 2546 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เกาะกงแพลนเตชั่น จำกัด
					ปี 2546 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
					ปี 2546 – ปัจจุบัน ปี 2545 – ปัจจุบัน ปี 2544 – ปัจจุบัน ปี 2540 – ปัจจุบัน ปี 2540 – ปัจจุบัน ปี 2539 – ปัจจุบัน ปี 2539 – ปัจจุบัน ปี 2537 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ/ประธาน กรรมการบริหาร กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่	บริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด บริษัท ไทยซูการ์มิลเลอร์ จำกัด บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด บริษัท เค เอส แอล เรียวเอสเตท จำกัด คณะกรรมการอ้อยและน้ำตาลทราย ภายใต้คณะกรรมการตาม พ.ร.บ.อ้อยและน้ำตาลปี 2527 บริษัท ราชชาเขรามิค จำกัด บริษัท เอ็มเอ็มพี คอร์ปอเรชั่น จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกวางสินหลี
13. นางสาวสุรางค์รัตน์ จงประสพทรัพย์ - รองผู้อำนวยการฝ่ายโรงงาน	45	-ปริญญาโท สาขาพัฒนาผลิตภัณฑ์ อุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ -ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการอาหาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ (เกียรตินิยมอันดับ 1) <u>ประวัติการอบรม</u> -ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้จัดการโรงงาน รุ่นที่ 13/2017 สถาบัน เสริมสร้างขีดความสามารถมนุษย์ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย	ไม่มี	ไม่มี	ปี 2561 – ปัจจุบัน ปี 2558 – ปี 2560 ปี 2556 – ปี 2557 ปี 2554 – ปี 2555 ปี 2545 – ปี 2553	รองผู้อำนวยการฝ่ายโรงงาน ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายโรงงาน ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน (รักษาการ) ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน หัวหน้าแผนกควบคุมคุณภาพ	บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ยูไนเต็ด ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
14. นางแวตนา เนตร์พันธ์ - รองผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี และเลขานุการบริษัท	40	-ปริญญาโท สาขาการบัญชี (MBA) มหาวิทยาลัยรามคำแหง	ไม่มี	ไม่มี	ปี 2561 – ปัจจุบัน	รองผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี และเลขานุการบริษัท	บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
		-ปริญญาตรี สาขาการบัญชี (B.B.A) มหาวิทยาลัยบูรพา			ปี 2558 – ปี 2560	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี และ เลขานุการบริษัท	บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
		ประวัติการอบรม			ปี 2557 – ปี 2558	ผู้จัดการฝ่ายการเงินและบัญชี (อาวุโส)	บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
		-ประกาศนียบัตรหลักสูตรเลขานุการบริษัท รุ่นที่ 71/2016 สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)			ศ.ค. 2553 – 2557	ผู้จัดการฝ่ายการเงินและบัญชี	บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
					ปี 2551 – ปี 2553	ผู้จัดการฝ่ายการเงินและบัญชี	บริษัท ที ซี เอเซีย จำกัด (มหาชน)
					ปี 2550 – ปี 2551	หัวหน้าแผนกบัญชีอาวุโส	บริษัท โทลด์ โลจิสติก (ไทยแลนด์) จำกัด
					ปี 2543 – ปี 2550	เจ้าหน้าที่บัญชีอาวุโส	บริษัท โซป เทคโนโลยี จำกัด
					ปี 2541 – ปี 2542	เจ้าหน้าที่บัญชี	บริษัท อุตสาหกรรมจรรย์ยานไทย จำกัด
15. นางสาวมศรศรัศม์ พุดพิพิธวิทย์ - ผู้จัดการฝ่ายขาย	35	- ปริญญาตรี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย คณะมนุษยศาสตร์ สาขาวิชาเอกภาษาอังกฤษ	ไม่มี	ไม่มี	ปี 2557 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายขาย	บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
					ปี 2549 – ปี 2556	ตัวแทน	บริษัท ไอ เอ็น จี ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)

รายละเอียดเกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจลงนาม		บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
1.	นายปรีชา	อรรถวิวัฒน์	C, ID
2.	นายประภาส	ชุตินาวรพันธ์	D, EC, S
3.	นายสมชัย	วนาวิทย์	D, CAC, ID
4.	นายชนะชัย	ชุตินาวรพันธ์	D, ED, S
5.	ดร.ชาญฤกษ์	เดชวิทย์	D, EVC, MD, S
6.	ดร.สุกสร	ชโยวรรณ	D
7.	นายสมชาย	ชินธรรมมิตร	D
8.	นายเฉลิมชัย	ว่องไววิทย์	D, AC, ID
9.	นายเอนก	คำชุ่ม	D, AC, ID
10.	นายณรงค์	เจนลาภวัฒนกุล	D, ED, S
11.	นายชนดล	สุจิตินโญ	D, ED, S
12.	นายชัช	ชินธรรมมิตร	D, ED, S
13.	นางสาวสุรางค์รัตน์	จงประสพทรัพย์	M
14.	นางแววตา	เนตร์พันธ์	M
15.	นางสาวมสาร์ศม์	พุดิพีรวิทย์	M

หมายเหตุ : C = ประธานกรรมการ, D = กรรมการ, EC = ประธานกรรมการบริหาร, EVC = รองประธานกรรมการบริหาร, ED = กรรมการบริหาร, S = ผู้มีอำนาจลงนาม, CAC = ประธานกรรมการตรวจสอบ, AC = กรรมการตรวจสอบ, ID = กรรมการอิสระ, MD = กรรมการผู้จัดการ, M = ผู้บริหาร

ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities : CSR)

นโยบายความรับผิดชอบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อเศรษฐกิจ สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีอาชีพตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส เป็นธรรม มีจริยธรรมทางธุรกิจ ดำเนินถึงการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนให้เกิดประโยชน์สูงสุดร่วมกัน

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีคณะทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูง และผู้บริหารจากฝ่ายและแผนกต่างๆ โดยให้มีบทบาทและหน้าที่ในการกำหนดและวางแผนงานในการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ให้สอดคล้องกับนโยบาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ตลอดจนให้มีการดูแลติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด โดยให้มีการรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีนโยบายยึดมั่นแนวทางการดำเนินธุรกิจด้วยระบบการบริหารงานอย่างมีอาชีพ มีความรับผิดชอบต่อลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ตลอดจนได้วางรากฐานการเติบโตอย่างมีมั่นคงและยั่งยืนอย่างมีคุณภาพ ด้วยมุ่งเน้นการพัฒนาและสร้างศักยภาพของบุคลากรอันเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า ตลอดจนพัฒนากระบวนการทำงานอย่างครบวงจรในการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพมาตรฐานสูงสุดอย่างต่อเนื่อง อันจะนำไปสู่ความยั่งยืนขององค์กรได้ในระยะยาว

การดำเนินงานด้านเศรษฐกิจ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและวางรากฐานการดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยบริษัทฯ ได้จัดทำ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจ” อย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้เป็นแนวทางและข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการสื่อสารคู่มือนโยบายหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจให้กับพนักงานของบริษัทฯ ได้รับทราบ ตลอดจนเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย

คณะกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทและหน้าที่ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ และให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย ตลอดจนกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการบริหาร และผู้บริหารระดับสูงสุดขององค์กร การวางแผนในการสืบทอดตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี ตลอดจนพิจารณารูปแบบ และหลักเกณฑ์ในกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์ต่างๆ ของกรรมการที่เหมาะสม

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี จัดโดยสมาคมส่งเสริมนักลงทุนไทย โดยบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินในระดับดีเยี่ยม (100 คะแนนเต็ม) นอกจากนั้นบริษัทฯ ยังได้รับการประเมินการรายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดี จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินอยู่ในระดับดี (4 ดาว)

(ศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้จาก รายงานประจำปี หัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี)

การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในการปรับปรุงพัฒนากระบวนการทำงานให้เกิดความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ตลอดจนยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีอุดมการณ์ และมีความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ทั้งนี้ในปี 2559 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติให้บริษัทฯ เข้าร่วมและประกาศเจตนารมณ์ตามโครงการแนวร่วมของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition against corruption :CAC) โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีนโยบายคู่มือการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการควบคุม ดูแล และกำกับการปฏิบัติงานในกระบวนการต่างๆ ให้เกิดความโปร่งใส ตลอดจนให้มีการประเมินและทบทวนความเสี่ยงเกี่ยวกับการก่อให้เกิดการทุจริต เพื่อป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์หรือสาเหตุอันนำไปสู่การทุจริตทั้งภายในและภายนอกองค์กร ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการสื่อสารและการให้ความรู้กับพนักงานได้รับทราบ ตลอดจนจัดให้มีการเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ได้รับทราบด้วย

โดยเมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้ผ่านรับการรับรองให้เป็นสมาชิกแนวร่วมโครงการแนวร่วมของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งถือเป็นผลงานแห่งความภาคภูมิใจ บริษัทฯ ยังคงจัดให้มีการสื่อสารและปลูกฝังจิตสำนึกการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับพนักงานในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ในรอบปี 2560 บริษัทฯ ไม่ได้รับเรื่องร้องเรียนด้านการทุจริตและคอร์รัปชันหรือการกระทำที่เข้าข่ายประพฤติไปในทางมิชอบของพนักงานทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร

บริษัทฯ มีนโยบายในการสนับสนุนให้ลูกค้า พันธมิตร และผู้มีส่วนได้เสีย ตระหนักและให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยการสื่อสารผ่านช่องทางต่าง ๆ ตลอดจนดูแลป้องกันการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในองค์กร หรือการเข้าร่วมเป็นสมาชิกภาคีเครือข่ายและสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ได้จัดให้มีมาตรการและช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียน การแสดงความคิดเห็น และแจ้งเบาะแสการกระทำผิดกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน โดยสามารถผ่านช่องทางต่างๆ ได้ดังนี้

จดหมาย : เลขานุการบริษัท / กรรมการผู้จัดการ / คณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
90/9 ซอยสยามไฮโล ถนนปู่เจ้าสมิงพราย ตำบลลำโรงกลาง อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ 10130

โทรศัพท์ : 02-017-9999 ต่อ 200 (เลขานุการบริษัท)

แฟกซ์ : 02-017-9999

เว็บไซต์ : www.tmill.co.th

อีเมล : weawta@tmill.co.th

สำหรับพนักงานสามารถแจ้งข้อร้องเรียนหรือเสนอแนะข้อคิดเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารได้โดยตรงทางอีเมลในระบบของบริษัทฯ ทั้งนี้บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิด โดยจะเก็บรักษาความลับของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการสืบสวนสอบสวนต่อการกระทำอันเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน



การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูง และผู้บริหารจากฝ่ายและแผนกต่างๆ เพื่อทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยง และแนวโน้มที่อาจเกิดผลกระทบด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และการดำเนินธุรกิจ เสนอนโยบายและแผนงานในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดจนดูแลและติดตามแผนงานการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนดไว้อย่างเป็นระบบ โดยกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยทุก 3 เดือน และให้มีการรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับทราบ (ศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้จาก รายงานประจำปี หัวข้อปัจจัยความเสี่ยง)

มาตรฐานกระบวนการผลิตและผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ เป็นผู้นำเข้าข้าวสาลีเพื่อการผลิตและจำหน่ายแป้งสาลีภายในประเทศ โดยมีนโยบายและความมุ่งมั่นในการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและมาตรฐานสูงสุด เริ่มต้นจากการคัดสรรวัตถุดิบที่ดีและมีคุณภาพ การผลิตสินค้าด้วยกระบวนการและเทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่อการส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพและมาตรฐาน มีความปลอดภัยสูงสุดตามมาตรฐานสากล ตลอดจนการสร้างกระบวนการผลิตสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า และสร้างความพึงพอใจของลูกค้า



บริษัทฯ ได้รับการรับรองระบบการจัดการความปลอดภัยด้านอาหาร ISO 22000:2005 ระบบการวิเคราะห์อันตราย และจุดวิกฤตที่ต้องควบคุมในการผลิตอาหาร HACCP (Hazard Analysis and Critical Point System) มาตรฐาน GMP (Good Manufacturing Practice) การรับรองมาตรฐานเครื่องหมายฮาลาล ตลอดจนมีการดำเนินงานให้เป็นไปตามมาตรฐานโรงงานสีเขียว (Green Industry) ตามโครงการของกรมโรงงานอุตสาหกรรม ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่า สินค้าของบริษัทฯ เป็นสินค้าที่ดีและมีคุณภาพ มีมาตรฐานการผลิตอย่างเป็นระบบ สามารถตรวจสอบข้อมูลย้อนกลับได้ และคำนึงถึงความปลอดภัยของลูกค้าและผู้บริโภค

การวิจัยพัฒนา และการส่งเสริมการพัฒนานวัตกรรม และเทคโนโลยี

เนื่องด้วยบริษัทฯ เป็นผู้แปรรูปข้าวสาลีเป็นแป้งสาลีเพื่อนำมาใช้ในการผลิตอาหารประเภทต่างๆ ทิศทางและแนวโน้มการบริโภคอาหารจึงเป็นปัจจัยและสิ่งจำเป็นที่ผู้ประกอบการด้านอาหารต่างๆ จะต้องมีความเข้าใจ และพัฒนาอาหารให้ตรงและตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภค บริษัทฯ มีแผนกวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อรับโจทย์ความต้องการของลูกค้าซึ่งเป็นผู้ประกอบการอาหารนำมาคิดค้นวิจัยพัฒนาทั้งด้านสูตรส่วนผสม การพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมการผลิต ตลอดจนการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับสินค้าของบริษัทฯ

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญกับการพัฒนาเทคโนโลยีและการสร้างนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง ด้วยการส่งเสริมศักยภาพ และการพัฒนาทักษะด้านความรู้และความเชี่ยวชาญของพนักงาน อันจะนำไปสู่การเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้และสามารถนำองค์ความรู้ไปใช้ในการคิดค้น วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมการด้านต่างๆ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรต่อไปในอนาคต



การปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด อันจะส่งผลให้บริษัทฯ ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ ทั้งได้รับความเชื่อถือ และความไว้วางใจจากผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในในการกำกับ ดูแล และติดตามการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎหมายอย่างถูกต้องและครบถ้วน

การดำเนินงานด้านสังคม

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานทุกระดับ ถือเป็นสิ่งที่สำคัญที่สุดในการทำงาน บริษัทฯ ได้จัดให้มีการบริหารด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และการจัดสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เกิดความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ได้จัดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัยในสถานประกอบการ ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูง และตัวแทนจากฝ่ายและแผนก

ต่างๆ เพื่อทำหน้าที่ในการเสนอแนะและแผนงานด้านความปลอดภัยในการทำงาน รายงานและติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนงานและเป้าหมาย การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องด้านความปลอดภัย ตลอดจนพัฒนาโครงการเพื่อสร้างและปลูกจิตสำนึก และสร้างวัฒนธรรมด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยให้กับพนักงาน โดยการจัดให้มีกิจกรรม Safety Day ประจำปี

บริษัทฯ ยังได้เข้าร่วมโครงการสถานประกอบการดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน จัดโดยสมาคมส่งเสริมความปลอดภัยและอนามัยในการทำงาน (ประเทศไทย) ทั้งนี้ บริษัทฯ มีเป้าหมายอุบัติเหตุจากการทำงานเป็นศูนย์ (Zero Accident)

นอกจากนั้นบริษัทฯ ได้จัดให้มีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมโดยรอบบริเวณโรงงาน และสำนักงานประจำปีอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ได้ให้หน่วยงานตรวจวัดเข้ามาตรวจสอบสภาพแวดล้อมในการทำงาน ดังนี้ คุณภาพอากาศในบรรยากาศโดยทั่วไป ระดับเสียงโดยทั่วไป และเสียงรบกวน เพื่อนำผลจากการตรวจวัดที่ได้ไปใช้ในการพัฒนาปรับปรุงระบบการทำงานของบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้นต่อไป



จำนวนและอัตราการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานของพนักงาน ประจำปี 2560

ตัวชี้วัด	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.
ตกจากที่สูง	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
หกล้ม ลื่นล้ม	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
อาคารหรือสิ่งก่อสร้างพังทลาย	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
วัตถุหรือสิ่งของพ่นทะลุ หล่นทับ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
วัตถุหรือสิ่งของกระแทกหรือชน	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0
วัตถุหรือสิ่งของหนีบหรือค้ำ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
วัตถุหรือสิ่งของตัด/บาด/ตำ/แทง	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
วัตถุหรือสิ่งของกระเด็นเข้าตา	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ชกหรือเคลื่อนย้ายของหนัก	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
อาการเจ็บป่วยจากท่าทางการทำงาน	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
อุบัติเหตุจากยานพาหนะ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
วัตถุหรือสิ่งของระเบิด	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ไฟฟ้าช็อต	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ผลจากความร้อนสูงหรือสัมผัสความร้อน	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ผลจากความเย็นจัดหรือสัมผัสความเย็น	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
สัมผัสสิ่งมีพิษ สารเคมี	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
รวม	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0

สุขภาพของพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสุขภาพและการรักษาสุขภาพที่ดีของพนักงาน ซึ่งจะเป็นพลังและแรงขับเคลื่อนให้บริษัทฯ มีพนักงานที่ปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดให้มีการตรวจสุขภาพให้กับพนักงานต่อเนื่องทุกปี และให้มีการติดตามผลการตรวจสุขภาพของพนักงาน ตลอดจนสื่อสารให้พนักงานได้รับทราบถึงการปฏิบัติตัวให้ถูกต้องตามสุขลักษณะในการอยู่ร่วมกันของพนักงาน



นอกจากนั้นบริษัทฯ ยังมีการส่งเสริมให้พนักงานออกกำลังกายเพื่อรักษาสุขภาพให้แข็งแรง สมบูรณ์ โดยบริษัทฯ มีนโยบายในการจัดให้มีกิจกรรมการออกกำลังกายประจำสัปดาห์เพื่อให้พนักงานได้เข้าร่วมกิจกรรมออกกำลังกายอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้บริษัทฯ ยังจัดให้มีการแข่งขันกีฬาประจำปีภายในองค์กร เพื่อเสริมสร้างมิตรภาพ ความสามัคคี และความสัมพันธ์อันดีระหว่างผู้บริหารและพนักงาน ตลอดจนเป็นการปลูกจิตสำนึกและส่งเสริมการออกกำลังกายให้กับพนักงานอีกด้วย



การเคารพสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติต่อแรงงานด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ซึ่งเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานในการปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนให้มีสิทธิและเสรีภาพอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทฯ ไม่มีนโยบายการจำกัดสิทธิขั้นพื้นฐานทั้งในด้านเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ ความพิการ ความคิดเห็นทางการเมือง รสนิยมทางเพศ และประสบการณ์ ตลอดจนเปิดโอกาสให้พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนสามารถแสดงความคิดเห็นผ่านช่องทางการเสนอแนะของบริษัทฯ ได้อย่างอิสระ

พนักงานทุกคนของบริษัทฯ จะได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน และให้มีการถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดอย่างตรงไปตรงมา พนักงานทุกคนจะได้รับการคุ้มครองตามสิทธิขั้นพื้นฐานในด้านต่าง ๆ อย่างเสมอภาค ปราศจากการมีอคติในเรื่องเพศ และสภาพของร่างกายและจิตใจ

บริษัทฯ มีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างถูกต้องตามกฎหมาย สิทธิ และข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ เคารพในสิทธิและหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงาน ไม่เลือกปฏิบัติในการจ้างงาน ไม่มีการจ้างแรงงาน ตลอดจนสร้างบรรยากาศที่ดีในการทำงาน โดยดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัย ถูกสุขลักษณะอาชีวอนามัย รวมถึงการสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้มีการเกื้อกูลซึ่งกันและกัน

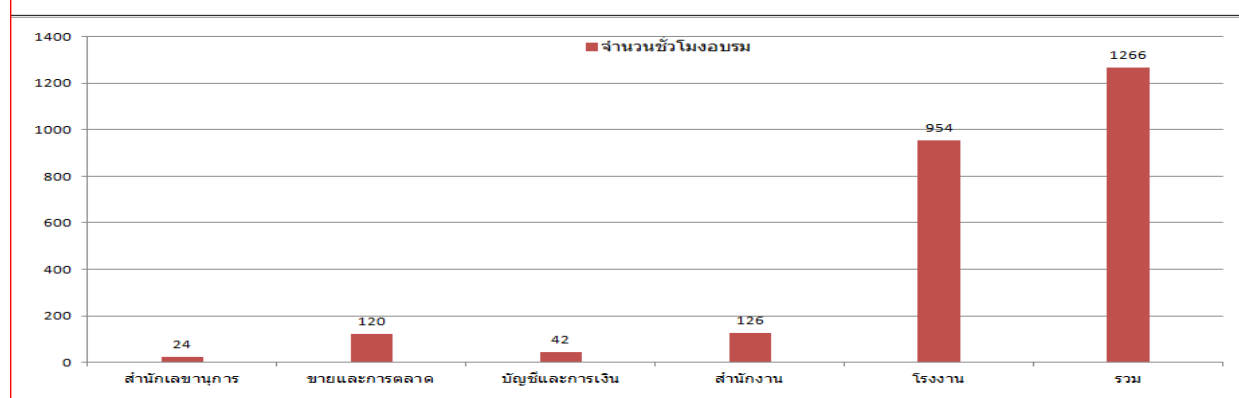
บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการจ้างงาน ด้วยการบริหารจัดการผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรมต่อพนักงานเพื่อให้พนักงานมีผลตอบแทนและมีคุณภาพชีวิตที่ดี สามารถแข่งขันได้ เช่น การดูแลรักษาพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี เงินกู้ยืมกรณีฉุกเฉิน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ นอกจากนี้บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาพนักงานขององค์กรให้มีความรู้ความสามารถ โดยส่งเสริมและเปิดโอกาสให้พนักงานเข้าอบรมพัฒนาความรู้อย่างสม่ำเสมอเพื่อพัฒนาศักยภาพ ทักษะความสามารถ และประสบการณ์ในการทำงาน

การจ้างงาน การดูแลและพัฒนาพนักงาน

ทรัพยากรบุคคลถือเป็นทรัพยากรอันมีคุณค่าสูงสุด ซึ่งเป็นปัจจัยที่จะนำไปสู่การสร้างความสำเร็จให้กับองค์กรได้ในระยะยาว บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานทุกระดับในการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ ทักษะ ความสามารถ และศักยภาพของพนักงาน ปลูกฝังค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กร ตลอดจนการมีรับผิชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมขึ้นภายในและภายนอกบริษัท โดยเชิญวิทยากรที่มีความรู้และประสบการณ์ ตลอดจนให้มีการส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมจากสถาบันภายนอกด้วย โดยในปี 2560 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรม ทั้งเป็นการจัดอบรมภายใน และเข้าร่วมอบรมจากสถาบันภายนอกแก่ผู้บริหารและพนักงาน โดยเป็นหลักสูตรเกี่ยวกับระบบการบริหารจัดการคุณภาพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง การอนุรักษ์พลังงาน ความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

รายงานผลชั่วโมงฝึกอบรมประจำปี 2560



สรุปรายละเอียดการฝึกอบรมประจำปี		ฝ่าย	จำนวนพนักงาน	จำนวนชั่วโมงอบรม	เฉลี่ยชั่วโมงอบรม / คน
จำนวนพนักงานทั้งหมด	129 คน	สำนักเลขานุการ	7	24	3
จำนวนชั่วโมงอบรมทั้งหมด	1266 ชั่วโมง	ขายและการตลาด	9	120	13
เฉลี่ยชั่วโมงอบรม	10 ชั่วโมง / คน	บัญชีและการเงิน	14	42	3
		สำนักงาน	11	126	11
		โรงงาน	88	954	11
		รวม	129	1266	10



บริษัทฯ ยังจัดให้มีกิจกรรมภายในบริษัทอื่นๆ อาทิเช่น กิจกรรมอบรมสัมมนาออกสถานที่ กิจกรรมงานเลี้ยงปีใหม่ และกิจกรรมตามเทศกาลและขนบธรรมเนียมของไทย เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อเป็นการเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างผู้บริหาร และพนักงานในทุกระดับชั้น



บริษัทฯ ได้จัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการ ประกอบด้วยพนักงานที่ได้รับการเลือกตั้ง และตัวแทนผู้บริหาร เพื่อทำหน้าที่ในการเสนอสวัสดิการในด้านต่างๆ ต่อนายจ้างให้กับพนักงานโดยส่วนรวม ตลอดจนช่วยเหลือ ติดตามผลการดำเนินงานด้านสวัสดิการพนักงานให้เป็นไปตามที่กำหนด

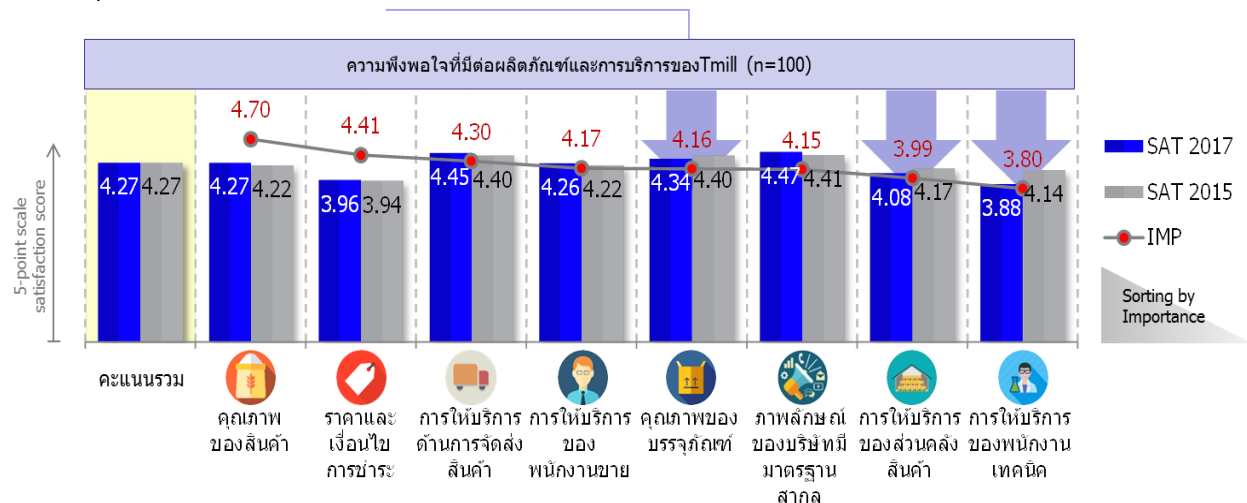
การร่วมพัฒนาระบบการทำงาน และการมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทมีลูกค้าที่ติดต่อเข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัทฯ และเข้ามาสอบถามระบบการบริหารจัดการและควบคุมคุณภาพในด้านต่างๆ ซึ่งก่อให้เกิดการเรียนรู้ร่วมกันและการพัฒนาระบบการทำงานระหว่างบริษัทฯ และลูกค้าที่ใกล้ชิด ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดให้ลูกค้าเข้าเยี่ยมชมกิจการและการสอบถามระบบการบริหารจัดการและควบคุมคุณภาพ เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่า สินค้าและบริการของบริษัทฯ มีกระบวนการผลิตที่มีคุณภาพ มาตรฐาน และความปลอดภัยสูงสุด



การสำรวจความพึงพอใจลูกค้า

ในปี 2558 และปี 2560 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินสำรวจความพึงพอใจจากการใช้สินค้าและบริการของบริษัทฯ โดยผลสรุปการประเมินระดับความพึงพอใจ มีดังนี้



บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการผลิตสินค้าและการให้บริการอย่างมืออาชีพ เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจสูงสุดอย่างต่อเนื่อง

โครงการสานพลัง... พลิกชีวิตผู้ป่วยมะเร็ง 13,000 ราย

ประเทศไทยมีผู้ป่วยโรคมะเร็งปีละ 130,000 ราย และมีอัตราการเสียชีวิตจากโรคมะเร็งปีละ 60,000 ราย ซึ่งเป็นอัตราการเสียชีวิตอันดับหนึ่งของประเทศไทย ปัจจุบันผู้ป่วยและผู้ดูแลผู้ป่วยมะเร็งขาดความรู้ความเข้าใจในการดูแลรักษา ขาดกำลังใจและแรงพลังในการต่อสู้และรับมือกับโรคมะเร็ง ประกอบกับมีความเชื่อที่ผิดเกี่ยวกับการรักษาโรคมะเร็ง ปัจจัยดังกล่าวจึงส่งผลกระทบต่อการรักษา และการอัตราการรอดชีวิตของผู้ป่วยมะเร็ง

บริษัท อาร์ต ออฟ ไลฟ์ วิสาหกิจเพื่อสังคม จำกัด และสมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ จึงได้มีความร่วมมือจัดทำ “โครงการสานพลัง... พลิกชีวิตผู้ป่วยมะเร็ง 13,000 ราย” โดยการจัดทำสมุดพลิกชีวิตผู้ป่วยมะเร็ง (Survivor Planner) จำนวน 13,000 เล่ม เพื่อแจกจ่ายให้กับผู้ป่วยมะเร็ง 13,000 รายทั่วประเทศ และใช้เป็นแนวทางในการสร้างความรู้ความเข้าใจ การรับมือและการรักษาโรคมะเร็งอย่างถูกต้อง ตลอดจนเป็นการสร้างแรงบันดาลใจ กำลังใจ และการสร้างพลังบวกให้กับผู้ป่วยมะเร็งและผู้ดูแลในการพัฒนาคุณภาพชีวิตให้ดีขึ้น

โครงการดังกล่าวได้รับการสนับสนุนด้านเงินทุนและความร่วมมือจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ สมาคมนักศึกษาวิทยาลัยตลาดทุน และสมาชิกสมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ กว่า 60 บริษัท ทั้งนี้บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการให้ความรู้ความเข้าใจในการรับมือกับโรคมะเร็ง การสร้างแรงบันดาลใจให้ผู้ป่วยและผู้ดูแลมีกำลังใจที่ดีในการต่อสู้ ซึ่งเป็นการสร้างและก่อให้เกิดผลกระทบทางสังคมที่ยิ่งใหญ่ โดยบริษัทฯ ได้เข้าร่วมสนับสนุนกิจกรรมดังกล่าวเป็นเงินจำนวน 500,000 บาท โดยในปี 2561 จะได้จัดให้มีกิจกรรมการลงพื้นที่ตามโรงพยาบาลภาครัฐและเอกชนตามภูมิภาคทั่วประเทศ เพื่อแลกเปลี่ยนประสบการณ์ การให้ความรู้ และการให้คำแนะนำวิธีการใช้งานสมุดพลิกชีวิตผู้ป่วยมะเร็ง

โครงการสานพลัง... พลิกชีวิตผู้ป่วยมะเร็ง 13,000 ราย มีเป้าหมายในการสร้างผลกระทบทางสังคมโดยการปรับทัศนคติของผู้ป่วยมะเร็งและผู้ดูแลในการดูแลและรับมือกับโรคมะเร็งอย่างถูกวิธี นำมาสู่การสร้างโอกาสและบรรเทาอาการในการรักษาโรคมะเร็งได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนทำให้ผู้ป่วยและผู้ดูแลกลับไปใช้ชีวิตได้ตามปกติ ก่อให้เกิดคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น และสูญเสียงบประมาณในการรักษาดูแลที่ลดลงได้อีกด้วย



การมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม และชุมชน

บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมการพัฒนาสังคมและชุมชน ด้วยการส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสาธารณะ และการมีส่วนร่วมในการช่วยเหลือและพัฒนาชุมชน และสังคมรอบข้าง โดยในปี 2560 บริษัทฯ มีกิจกรรมด้านต่าง ๆ ดังนี้

- ธารน้ำใจช่วยอุกทกภัยภาคใต้
- การจัดงานวันเด็กแห่งชาติ ณ โรงเรียนวัดปทุมหังสนาวาส
- TMILL แบ่งปันน้ำใจสู่คนตาบอดและพิการซ้ำซ้อน ณ ศูนย์ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพคนตาบอดพิการซ้ำซ้อน จังหวัดนครนายก
- พิธีบวงสรวงพระพรหมณ์ และทำบุญบริษัทประจำปี
- การมอบทุนการศึกษาแก่นักเรียนเรียนดี แต่ขาดแคลนทุนทรัพย์ โรงเรียนวัดปทุมหังสนาวาส
- TMILL ร่วมทำบุญปล่อยชีวิตโคกระบือ ณ วัดเสมียนนารี
- ถวายเทียนพรรษา ณ วัดปทุมหังสนาวาสการทอดกฐินสามัคคี ณ วัดปทุมหังสนาวาส
- กิจกรรมเทศกาล ประจำปี 2560
- การทอดกฐินสามัคคี ณ วัดสำโรงใต้ (วัดปทุมหังสนาวาส)
- การระดมสิ่งของเพื่อบริจาคในเหตุการณ์น้ำท่วม
- การช่วยเหลือคนตาบอด และผู้พิการ



การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

กระบวนการและการผลิตสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีความตระหนักและให้ความสำคัญกับการคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมในกระบวนการผลิตสินค้า บริษัทฯ จึง มีการออกแบบอาคารโรงงาน สายงานการผลิต ตลอดจนการใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมการผลิตสินค้าที่ทันสมัยระดับโลก ประกอบกับการกระบวนการผลิตสินค้าเป็นระบบปิด ดังนั้นตลอดสายงานการผลิตสินค้า จึงไม่เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม และไม่มีข้อร้องเรียนในด้านสิ่งแวดล้อม นอกจากนั้นในกระบวนการผลิตสินค้า ยังไม่ก่อให้เกิดของเสียจากกระบวนการผลิตอีกด้วย

การใช้ทรัพยากร

บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้พนักงานลดปริมาณขยะภายใต้แนวคิด 3 Rs ดังนี้

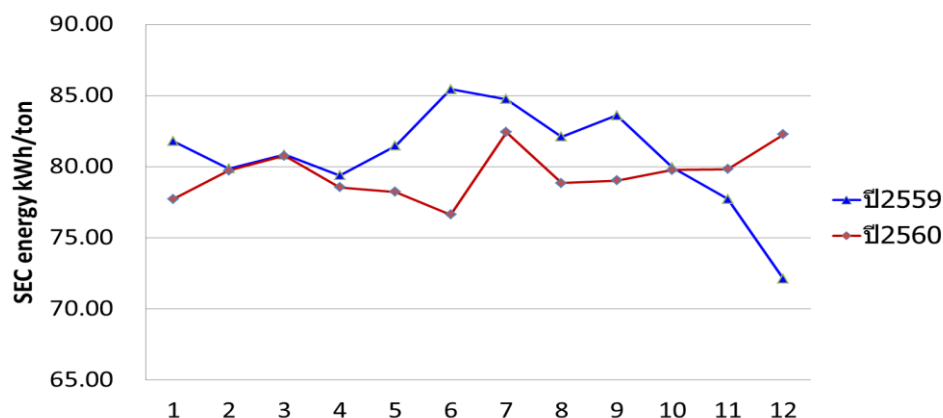
- Reduce เป็นการลดปริมาณขยะที่อาจเกิดขึ้น เช่น การเลือกใช้สินค้าที่มีบรรจุภัณฑ์ที่มีขนาดใหญ่แทนสินค้าที่มีบรรจุภัณฑ์ที่มีขนาดเล็ก การเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด เป็นต้น
- Reuse เป็นการนำมาใช้ใหม่หรือเป็นการใช้ซ้ำ เช่น การนำบรรจุภัณฑ์มาใช้ใส่บรรจุเครื่องใช้หรือสิ่งของต่าง ๆ การนำถุงกระดาษหรือถุงพลาสติกมาใช้ซ้ำ การใช้กระดาษพิมพ์ทั้งสองหน้า การใช้ถุงผ้าลดโลกร้อน เป็นต้น
- Recycle เป็นการนำขยะหมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่ โดยให้มีการคัดแยกและรวบรวมขยะในสำนักงานที่สามารถนำไปใช้ในการรีไซเคิล เช่น แก้ว กระดาษ พลาสติก เหล็ก และอลูมิเนียม เพื่อจำหน่ายให้กับผู้ประกอบการที่เกี่ยวข้องต่อไป

การประหยัดพลังงาน

บริษัทฯ ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานมีจิตสำนึกในการประหยัด การอนุรักษ์พลังงาน รู้ถึงความสำคัญและคุณค่าของพลังงาน บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการส่งเสริมการดำเนินมาตรการอนุรักษ์พลังงาน จัดโดยกรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน ตั้งแต่ปี 2559 เป็นต้นมา โดยบริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานด้านการจัดการพลังงาน เพื่อมีหน้าที่ในการวางแผนการจัดการพลังงาน การอนุรักษ์พลังงาน ตลอดจนการณรงค์และปลูกฝังจิตสำนึกและสร้างการมีส่วนร่วมของพนักงานในด้านการอนุรักษ์พลังงาน

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้ตั้งเป้าหมายการใช้พลังงานไฟฟ้าไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 โดยการควบคุมการใช้ปั๊มลมและลดลมรั่วตามจุดต่างๆ การเปลี่ยนระบบแสงสว่างประหยัดพลังงาน การปรับปรุงการระบายอากาศในห้องปั๊มลม และการลดแรงดัน โดยผลจากการดำเนินการดังกล่าว บริษัทฯ สามารถลดการใช้พลังงานไฟฟ้าได้ร้อยละ 5.36 เป็นไปตามเป้าหมายที่ได้ตั้งไว้

เปรียบเทียบประสิทธิภาพการใช้พลังงานกับการผลิต



การจัดการผลกระทบสิ่งแวดล้อม และการปกป้องและฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักถึงปัญหามลพิษทางเสียงที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมการผลิตของ บริษัทฯ ที่มีผลกระทบต่อการดำเนินชีวิตประจำวันของชาวชุมชน จึงได้ก่อสร้างผนังกำแพงลดเสียงขึ้น โดยมุ่งเน้นให้เป็นตัวช่วยในการลดระดับความดังของเสียงที่เกิดจากการทำกิจกรรมการผลิตของบริษัทฯ ทั้งนี้เพื่อให้กิจกรรมการผลิตสามารถเป็น

ส่วนหนึ่งของการดำเนินชีวิตของชาวชุมชนได้ ซึ่งผลจากการก่อสร้างผนังลดเสียง ทางบริษัทฯ ได้มีการวัดผลค่าของเสียงที่เกิดจากกิจกรรมการผลิตเป็นประจำทุกปี โดยบริษัทเอกชนที่มีความน่าเชื่อถือ และเป็นหน่วยงานที่ขึ้นทะเบียนกับกรมโรงงานอุตสาหกรรม เพื่อเป็นการเฝ้าระวังและควบคุมระดับของเสียงจากกิจกรรมการผลิต ไม่ให้เกินค่ามาตรฐานที่กฎหมายควบคุมมลพิษกำหนด และเพื่อเป็นการเตรียมการแก้ไขป้องกันปัญหาเสียงที่เกิดจากกิจกรรมการผลิตที่จะเกิดขึ้นในอนาคต

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงปัญหามลพิษทางฝุ่นที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมการการรับข้าวเรือเบ้าท์ของบริษัทฯ ที่มีผลกระทบต่อการดำเนินชีวิตประจำวันของชาวชุมชนด้านหลังไซโลเฟส 2 โดยมีความเป็นห่วงถึงสุขภาพระบบทางเดินหายใจของพนักงานและชาวชุมชน จึงได้จัดสร้างแผงกันฝุ่น เพื่อมุ่งเน้นให้เป็นตัวป้องกันฝุ่นละอองที่เกิดจากการรับข้าวเรือเบ้าท์ของบริษัทฯ ให้เจือจางลดลง และเพื่อให้กิจกรรมการรับข้าวเรือเบ้าท์ของบริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินชีวิตของชาวชุมชนได้ ทั้งนี้ผลจากการจัดสร้างแผงกันฝุ่นละออง ทางบริษัทฯ ได้มีการวัดผลค่าความเข้มข้นของฝุ่นละอองในบรรยากาศที่เกิดจากการรับข้าวเรือเบ้าท์เป็นประจำทุกปี โดยบริษัทเอกชนที่มีความน่าเชื่อถือ และเป็นหน่วยงานที่ขึ้นทะเบียนกับกรมโรงงานอุตสาหกรรม และมีการตรวจสอบความเข้มข้นของฝุ่นละอองที่สภาพหน้างานจริง โดยกรมควบคุมมลพิษ เพื่อเป็นการเฝ้าระวังและควบคุมไม่ให้กิจกรรมการการรับข้าวเรือเบ้าท์ของบริษัทฯ มีความเข้มข้นของฝุ่นละอองในบรรยากาศเกินค่ามาตรฐานที่กฎหมายควบคุมมลพิษกำหนด



การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ มีการจัดการการบริหารเชิงกลยุทธ์ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงรวมถึงการควบคุมภายในที่ดี ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

การบริหารจัดการระบบการควบคุมภายในที่ดี ถือเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการไปสู่เป้าหมายของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ยึดแนวทางตามแนวปฏิบัติการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission (COSO) ซึ่งได้มีการปรับปรุงใหม่ในปี 2557 มาประยุกต์ใช้ในการดำเนินงานการบริหาร สรุปได้ดังนี้

การควบคุมภายในองค์กร

- คณะกรรมการและฝ่ายจัดการได้กำหนดจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ฝ่ายจัดการและพนักงานยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ
- คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยสัดส่วนของคณะกรรมการอิสระ ร้อยละ 33.33 ของจำนวนกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด ซึ่งสูงกว่าที่กฎหมายกำหนด ทำให้มีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการในการประเมินผลและตัดสินใจในระบบการควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- คณะกรรมการและฝ่ายจัดการ กำหนดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชาและหน้าที่ความรับผิดชอบตามความเหมาะสมและมีการแบ่งแยกหน้าที่เพื่อให้การควบคุมภายในเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด
- คณะกรรมการและฝ่ายจัดการ ตระหนักและให้ความสำคัญต่อพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรอันมีค่าขององค์กร โดยบริษัทฯ ได้มีการส่งเสริมเกี่ยวกับการพัฒนาพนักงาน ตลอดจนการพิจารณาให้ผลตอบแทนและสวัสดิการต่าง ๆ แก่พนักงานอย่างเหมาะสม
- คณะกรรมการและฝ่ายจัดการกำหนดให้มีระบบการกำกับดูแลกิจการ และระบบการควบคุมภายในที่ดี โดยให้มีหน่วยงานที่กำกับดูแลและรับผิดชอบอย่างชัดเจน

การประเมินความเสี่ยง

- บริษัทฯ มีการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การกำหนดวิธีการตอบสนองความเสี่ยงทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ตลอดจนให้มีการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงต่าง ๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลงไปหรือมีแนวโน้มที่อาจเกิดขึ้นอย่างทันต่อเหตุการณ์ รวมถึงความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือการกระทำที่ไม่เหมาะสม
- บริษัทฯ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนสำหรับการปฏิบัติงาน การรายงานข้อมูลทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้อย่างเหมาะสม

การควบคุมการปฏิบัติงาน

- บริษัทฯ มีการจัดกิจกรรมการควบคุมภายในสำหรับการปฏิบัติงานเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งรวมถึงการควบคุมเชิงป้องกัน ได้แก่ การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงข้อมูลและข้อมูลสารสนเทศ ในแต่ละระดับการให้อำนาจในการปฏิบัติงานและรายการค้าอย่างเหมาะสม การควบคุมทางกายภาพของทรัพย์สินของบริษัทฯ เป็นต้น
- บริษัทฯ มีการกำหนดแผนนโยบายความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuous Plan) ซึ่งรวมถึงสถานการณ์ฉุกเฉินที่ไม่สามารถควบคุมได้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ จะสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องหากเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว

■ คณะกรรมการบริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายในการควบคุมดูแลระบบการบริหารจัดการอย่างเป็นขั้นเป็นตอนผ่านคู่มือการปฏิบัติงานของแต่ละฝ่าย และได้มีการกำหนดอำนาจการอนุมัติเพื่อให้การบริหารจัดการด้านต่างๆ ของบริษัทฯ สามารถดำเนินงานได้อย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

■ บริษัทฯ ได้นำระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ ทั้งในด้านความถูกต้อง ครบถ้วนและทันเวลามาใช้เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งให้ข้อมูลที่เหมาะสมประกอบในการตัดสินใจทางธุรกิจ ตลอดจนจัดให้มีการจัดเก็บข้อมูลที่เป็นระบบและสะดวกต่อการค้นหาข้อมูล

■ บริษัทฯ มีช่องทางสื่อสารเรื่องต่างๆ จากฝ่ายจัดการไปยังพนักงานผ่านระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์และกระดานประกาศส่วนกลาง เพื่อใช้แลกเปลี่ยนข้อมูลและความรู้ระหว่างพนักงาน

■ บริษัทฯ จัดให้มีเว็บไซต์ในส่วนงานของนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อใช้เป็นช่องทางในการติดต่อและชี้แจงข้อมูลข่าวสารกับนักลงทุนและมีช่องทางการติดต่อสื่อสารของผู้มีส่วนได้เสีย

ระบบการติดตาม

บริษัทฯ ได้มอบหมายให้บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในอิสระของบริษัทฯ และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในรวมถึงระบบสารสนเทศ เพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติงานตามปกติธุรกิจและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพเพียงพอ รวมถึงการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ นอกจากนี้แผนการตรวจสอบภายในประจำปีต้องนำเสนอและผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้หลักเกณฑ์การตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยง (Risk Based Audit Approach) และยึดแนวการตรวจสอบตามแนวปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission (COSO) โดยมีการรายงานข้อบกพร่องที่ตรวจพบ พร้อมความคืบหน้าในการแก้ไขของธุรกิจต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส

บริษัทฯ มีฝ่ายกฎหมาย เพื่อควบคุมดูแลและสอบทานการดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนให้มีการดำเนินงานเป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงานของฝ่ายต่าง ๆ โดยให้รายงานต่อกรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในปี 2560 คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์สรุปได้ว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพที่เพียงพอและเหมาะสม

รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ สำหรับขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกัน บริษัทฯ มีนโยบายที่จะดำเนินการให้เป็นไปตามลักษณะธุรกิจการค้าทั่วไป อ้างอิงกับราคาตลาดและเงื่อนไขการตลาดที่เหมาะสม โดยหากเป็นรายการที่มีใช้การค้าตามปกติธุรกิจหรือมิได้เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติทุกครั้ง กรรมการที่มีส่วนได้เสียบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องที่อาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการดังกล่าว จะไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้นๆ และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบต่อไป โดยการทำธุรกรรมนั้นต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

ทั้งนี้ในการพิจารณารายการระหว่างกันต้องมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อสอบถาม ให้ความเห็นถึงความจำเป็น ความเหมาะสมโดยพิจารณาถึงราคา อัตราค่าตอบแทนของรายการนั้นๆ เว้นแต่กรณีที่เป็นการทำรายการระหว่างกันที่เป็นการค้าตามปกติธุรกิจหรือเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป คณะกรรมการบริหาร หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูงสามารถอนุมัติรายการได้ในขอบเขตการอนุมัติที่กำหนดไว้ และในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษจะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

นอกจากนี้บริษัทฯ จะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ทั้งนี้การทำรายการระหว่างกันดังกล่าวต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทอย่างเคร่งครัด รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ

สำหรับการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯ มีขั้นตอนในการอนุมัติการทำธุรกรรมเป็นไปตามมาตรการที่กล่าวมาแล้วข้างต้น โดยบริษัทฯ มีนโยบายที่จะดำเนินการให้เป็นไปตามลักษณะธุรกิจการค้าทั่วไป อ้างอิงกับราคาตลาดและเงื่อนไขการตลาดที่เหมาะสมเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

รายละเอียดของรายการระหว่างกัน

โดยมติคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561 มีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมเพื่อสอบถามรายการระหว่างกันสำหรับงวดสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ได้ให้ความเห็นว่าในการทำรายการระหว่างกันเป็นความจำเป็นในการประกอบธุรกิจทั่วไป เงื่อนไขต่างๆ ของรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในช่วงระยะเวลาดังกล่าวเป็นไปตามราคาตลาด ราคาตามสัญญาและราคาที่ตกลงกัน ซึ่งมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามการประกอบธุรกิจทั่วไป

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปี 2560 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีรายละเอียดดังนี้

1. รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้องและลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไทยซูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) (“TSTE”)	ประกอบธุรกิจให้ขนถ่ายสินค้า ให้เช่าคลังสินค้าและบริการท่าเทียบเรือ	- TSTE เป็นบริษัทใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นบริษัทฯ ทางตรง 98.82% ก่อนการกระจายหุ้น จากนั้นได้ลดสัดส่วนการถือหุ้นลงเหลือ 69.34% หลังการกระจายหุ้นเมื่อ 19 พฤศจิกายน 2555 และลดสัดส่วนเหลือ 68.80% หลังการเพิ่มทุนชำระแล้วจากการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1-4 ในปี 2559-2560 - TSTE และ TMILL มีกรรมกรร่วมกัน โดยกรรมการทุกท่านของบริษัทฯ ยกเว้นกรรมการตรวจสอบต่างเป็นกรรมการของ TSTE ด้วย
บริษัท ที เอส จี แอสเซท จำกัด (“TSA”)	ประกอบธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีบริษัทใหญ่ร่วมกันคือ TSTE และมีกรรมกรร่วมกัน โดยกรรมการทุกท่านของบริษัทฯ ยกเว้นกรรมการตรวจสอบต่างเป็นกรรมการของ TSA ด้วย
บริษัท ที เอส อุตสาหกรรมน้ำมัน จำกัด (“TSO”)	ประกอบธุรกิจโรงงานกลั่นน้ำมันปาล์ม	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีบริษัทใหญ่ร่วมกันคือ TSTE และมีกรรมกรร่วมกัน โดยกรรมการทุกท่านของบริษัทฯ ยกเว้นกรรมการตรวจสอบต่างเป็นกรรมการของ TSO ด้วย
บริษัท ที เอส ขนส่งและโลจิสติกส์ จำกัด (“TSTL”)	ประกอบธุรกิจโรงงานทดสอบ ขนส่งสินค้าและบริการรักษาความปลอดภัย	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีบริษัทใหญ่ร่วมกันคือ TSTE และมีกรรมกรร่วมกัน โดยกรรมการทุกท่านของบริษัทฯ ยกเว้นกรรมการตรวจสอบต่างเป็นกรรมการของ TSTL ด้วย
บริษัท ที เอส คลังสินค้า จำกัด (“TS”)	ประกอบธุรกิจคลังสินค้า	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีบริษัทใหญ่ร่วมกันคือ TSTE และมีกรรมกรร่วมกัน โดยกรรมการทุกท่านของบริษัทฯ ยกเว้นกรรมการตรวจสอบต่างเป็นกรรมการของ TS ด้วย

2. รายการค่าเช่าที่ดิน/โฉนด และที่ดิน

(หน่วย : ล้านบาท)

ผู้ให้เช่า	ผู้เช่า	ลักษณะรายการ/เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
			ม.ก. - ธ.ค. ปี 2560	ม.ก. - ธ.ค. ปี 2559	
TSTE	บริษัทฯ	บริษัทฯเช่าที่ดินเนื้อที่ 7,013 ตารางเมตรจาก TSTE เพื่อใช้เป็นที่ตั้งของโรงงานและอาคารสำนักงานของบริษัทฯ โดยมีอัตราค่าเช่าคิดเป็น 50 บาท/ตารางเมตร หรือ 350,650 บาทต่อเดือน ทำสัญญาเช่า มีอายุสัญญา 30 ปี เริ่มจาก 1 สิงหาคม 2553 ถึง	5.4	5.4	ความจำเป็นของการทำรายการ บริษัทฯ ทำการเช่าที่ดินดังกล่าวเพื่อใช้เป็นที่ตั้งของโรงงานและอาคารสำนักงานของบริษัทฯ

ผู้ให้เช่า	ผู้เช่า	ลักษณะรายการ/เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
			ม.ล. - ธ.ล. ปี 2560	ม.ล. - ธ.ล. ปี 2559	
		วันที่ 31 กรกฎาคม 2583 โดยมีการปรับอัตราค่าเช่าขึ้น 10% ของอัตราเช่าเดิมทุกๆ 5 ปี ค่าเช่าตลอดสัญญา 162,328,740 บาท คิดเป็นค่าเช่าแบบเส้นตรง ปีละ 5,410, 958 บาท เมื่อสัญญาเช่าถูกยกเลิก บริษัทฯ มีหน้าที่ส่งมอบที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตามสภาพที่เป็นอยู่ในวันที่ครบกำหนดสัญญาเช่าที่ดิน เว้นแต่สัญญาจะได้อำนาจความตกลงเกี่ยวกับสิ่งปลูกสร้างในที่ดินที่เช่าเป็นประการอื่น หากบริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะขอต่อสัญญาเช่า จะต้องมิหนังสือแจ้งให้ TSTE ทราบล่วงหน้าก่อนครบกำหนดไม่น้อยกว่า 2 ปี และทาง TSTEยินยอมให้สิทธิแก่บริษัทฯ เช่าที่ดินดังกล่าวต่อไปอีกไม่เกิน 30 ปี โดยทั้งสองฝ่ายร่วมกันกำหนดอัตราค่าเช่า โดยให้คำนึงถึงสถานะเศรษฐกิจ ณ วันที่ตกลงกัน			<u>ความสมเหตุสมผลของราคา</u> สำหรับราคาค่าเช่าเป็นไปตามราคาประเมินของ บริษัท ยูเค แวลูเอชัน แอนด์ เอเจนซี่ จำกัด เลขที่ UK 2010/724 ซึ่งประเมินเมื่อวันที่ 11 กันยายน 2553 <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วมีความเห็นชอบถึงความเหมาะสมของรายการรวมถึงเงื่อนไขการทำรายการ และความสมเหตุสมผลของราคา
TSTE	บริษัทฯ	บริษัทฯ เช่าโกดังเก็บสินค้าจาก TSTE 2 โกดัง คือ 1. โกดัง 8 เนื้อที่ 1,650 ตารางเมตร 2. โกดัง 9 เนื้อที่ 1,650 ตารางเมตร โดยทั้งสองโกดัง ได้รับการอนุมัติให้ทำสัญญาเช่า 30 ปีเริ่มจาก 1 เมษายน 2557 ถึง 31 มีนาคม 2587 ในอัตราค่าเช่าตารางเมตรละ 85 บาท หรือ 280,500 บาทต่อเดือน ปรับค่าเช่าขึ้น 15% ของค่าเช่าเดิมทุก 5 ปี ค่าเช่าตลอดสัญญา 147,325,320 บาท คิดเป็นค่าเช่าแบบเส้นตรงปีละ 4,910,844 บาท	4.9	4.9	<u>ความจำเป็นของการทำรายการ</u> บริษัทฯ ทำการเช่าโกดัง 9 เพื่อใช้เก็บสินค้าสำเร็จรูป และเช่าโกดัง 8 เพื่อใช้เก็บผลิตภัณฑ์พลอยได้หรือรำ โดยโกดังดังกล่าวตั้งอยู่ในบริเวณใกล้เคียงกับโรงงานของบริษัทฯ สะดวกต่อการขนส่ง <u>ความสมเหตุสมผลของราคา</u> สำหรับราคาค่าเช่าเป็นไปตามราคาตลาด ซึ่งอาจมีความแตกต่างกันบ้างขึ้นอยู่กับทำเลที่ตั้งและสภาพของโกดัง

ผู้ให้เช่า	ผู้เช่า	ลักษณะรายการ/เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
			ม.ค. - ธ.ค. ปี 2560	ม.ค. - ธ.ค. ปี 2559	
					<p>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นชอบถึงความเหมาะสมของรายการรวมถึงเงื่อนไขในการทำรายการ และได้พิจารณาเทียบเคียงด้านราคาแล้วเห็นว่าเป็นราคาที่เหมาะสม</p>
TSTE	บริษัทฯ	บริษัทฯ เช่าโกดังเพื่อเป็นที่ตั้งถังไซโลเก็บวัตถุดิบขนาดความจุ 40,000 ตัน 1 โกดัง คือ โกดัง 30 เนื้อที่ 2,800 ตารางเมตร โดยได้รับการอนุมัติให้ทำสัญญาเช่า 30 ปีเริ่มจาก 1 เมษายน 2557 ถึง 31 มีนาคม 2587 ในอัตราค่าเช่าตารางเมตรละ 85 บาท หรือ 238,000 บาทต่อเดือน ปรับค่าเช่าขึ้น 15% ของค่าเช่าเดิมทุก 5 ปี ค่าเช่าตลอดสัญญา 125,003,640 บาท คิดเป็นค่าเช่าแบบเส้นตรงปีละ 4,166,788 บาท	4.2	4.2	<p>ความจำเป็นของการทำรายการ</p> <p>บริษัทฯ ทำการเช่าโกดังดังกล่าวเพื่อใช้เป็นที่ตั้งถังไซโลเก็บวัตถุดิบขนาดความจุ 40,000 ตัน โดยโกดังดังกล่าวมีพื้นที่เพียงพอต่อความต้องการและตั้งอยู่ในบริเวณใกล้กับโรงงานมากที่สุด</p> <p>ความสมเหตุสมผลของราคา</p> <p>สำหรับราคาค่าเช่าเป็นราคาเดียวกันกับที่บริษัทในกลุ่มให้เช่ากันเอง และเมื่อเปรียบเทียบกับราคาค่าเช่าโกดังของบุคคลภายนอกในแถบเดียวกันแล้วพบว่าต่ำกว่าราคาค่าเช่าโกดังของบุคคลภายนอก</p> <p>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นชอบถึงความเหมาะสมของรายการรวมถึงเงื่อนไขในการทำรายการ และได้พิจารณาเทียบเคียงด้านราคาแล้วเห็นว่าเป็นราคาที่เหมาะสม</p>

ผู้ให้เช่า	ผู้เช่า	ลักษณะรายการ/เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
			ม.ค. - ธ.ค. ปี 2560	ม.ค. - ธ.ค. ปี 2559	
TSTE	บริษัทฯ	บริษัทฯ เช่าโกดังเก็บสินค้าเทกอง 1 โกดัง คือ โกดัง 35 เนื้อที่ 2,250 ตารางเมตร อัตราค่าเช่าตารางเมตรละ 90 บาท บริษัทฯ จ่ายค่าเช่าเดือนละ 202,500 บาท โดยเริ่มเช่าตั้งแต่ 1 พฤษภาคม 2560 เป็นการเช่าอายุสัญญา 3 เดือน สิ้นสุดสัญญาในวันที่ 31 ธันวาคม 2560 หากบริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะขอต่อสัญญาเช่าจะต้องมีหนังสือแจ้งให้ TSTE ทราบล่วงหน้าก่อนครบกำหนดไม่น้อยกว่า 1 เดือน ปัจจุบันมีการต่ออายุสัญญาเช่าอีก 3 เดือนนับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 โดยทาง TSTE ได้ขอปรับอัตราค่าเช่าเป็นตารางเมตรละ 100 บาท นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป (ในปี 2559 บริษัทฯ เช่าโกดังเก็บสินค้าเทกอง 2 โกดัง คือ โกดัง 35 และ 36 เนื้อที่โกดังละ 2,250 ตารางเมตร รวมเป็นเนื้อที่ 4,500 ตารางเมตร อัตราค่าเช่าตารางเมตรละ 90 บาท บริษัทฯ จ่ายค่าเช่าเดือนละ 405,000 บาท โดยเริ่มเช่าตั้งแต่ 1 มกราคม ถึง 30 มิถุนายน 2559)	1.6	2.4	<p><u>ความจำเป็นของการทำรายการ</u></p> <p>บริษัทฯ ทำการเช่าโกดังดังกล่าวเพื่อใช้เก็บวัตถุดิบของบริษัทฯ ในกรณีที่บริษัทฯ มีที่จัดเก็บไม่เพียงพอ โดยโกดังดังกล่าวตั้งอยู่ในบริเวณใกล้เคียงกับโรงงานของบริษัทฯ สะดวกต่อการขนส่ง</p> <p><u>ความสมเหตุสมผลของราคา</u></p> <p>สำหรับราคาค่าเช่าเป็นราคาเดียวกันกับที่บริษัทในกลุ่มให้เช่ากันเอง และเมื่อเปรียบเทียบกับราคาค่าเช่าโกดังของบุคคลภายนอกในแถบเดียวกันแล้วพบว่าต่ำกว่าราคาค่าเช่าโกดังของบุคคลภายนอก</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นชอบถึงความเหมาะสมของรายการรวมถึงเงื่อนไขในการทำรายการ และได้พิจารณาเทียบเคียงด้านราคาแล้วเห็นว่าเป็นราคาที่เหมาะสม</p>
TSTE	บริษัทฯ	บริษัทฯ เช่าโกดังเก็บสินค้าเทกอง 2 โกดัง คือ โกดัง 31 และ 32 เนื้อที่โกดังละ 1,500 ตารางเมตร อัตราค่าเช่าตารางเมตรละ 100 บาท บริษัทฯ จ่ายค่าเช่าเดือนละ 300,000 บาท โดยเริ่มเช่าตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2560 เป็นการเช่าอายุสัญญา 3 เดือน สิ้นสุดสัญญาในวันที่ 31 ธันวาคม 2560 หากบริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะขอต่อสัญญาเช่าจะต้องมีหนังสือแจ้งให้ TSTE	0.9	-	<p><u>ความจำเป็นของการทำรายการ</u></p> <p>บริษัทฯ ทำการเช่าโกดังดังกล่าวเพื่อใช้เก็บวัตถุดิบของบริษัทฯ ในกรณีที่บริษัทฯ มีที่จัดเก็บไม่เพียงพอ โดยโกดังดังกล่าวตั้งอยู่ในบริเวณใกล้เคียงกับโรงงานของบริษัทฯ สะดวกต่อการขนส่ง</p>

ผู้ให้เช่า	ผู้เช่า	ลักษณะรายการ/เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
			ม.ค. - ธ.ค. ปี 2560	ม.ค. - ธ.ค. ปี 2559	
		ทราบล่วงหน้าก่อนครบกำหนดไม่น้อยกว่า 1 เดือน ปัจจุบันมีการต่ออายุสัญญาเช่าอีก 3 เดือนนับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561			<p><u>ความสมเหตุสมผลของราคา</u></p> <p>สำหรับราคาค่าเช่าเป็นราคาเดียวกันกับที่บริษัทในกลุ่มให้เช่ากันเอง และเมื่อเปรียบเทียบกับราคาค่าเช่าโกดังของบุคคลภายนอกในแถบเดียวกันแล้วพบว่าต่ำกว่าราคาค่าเช่าโกดังของบุคคลภายนอก</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นชอบถึงความเหมาะสมของรายการรวมถึงเงื่อนไขในการทำรายการ และได้พิจารณาเทียบเคียงด้านราคาแล้วเห็นว่าเป็นราคาที่เหมาะสม</p>
TSO	บริษัทฯ	บริษัทฯ เช่าโกดังเก็บสินค้าเทกอง 1 โกดัง คือ โซโล 2 เนื้อที่ 2,880 ตารางเมตร อัตราค่าเช่าตารางเมตรละ 100 บาท บริษัทฯ จ่ายค่าเช่าเดือนละ 288,000 บาท โดยเริ่มเช่าตั้งแต่ 1 พฤษภาคม ถึง 31 ธันวาคม 2560 เป็นการเช่าอายุสัญญา 8 เดือน หากบริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะขอต่อสัญญาเช่า จะต้องมิหนังสือแจ้งให้ TSO ทราบล่วงหน้าก่อนครบกำหนดไม่น้อยกว่า 1 เดือน ปัจจุบันมีการต่ออายุสัญญาเช่าอีก 6 เดือนนับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 (ในปี 2559 บริษัทฯ เช่าโกดังตั้งแต่ 1 กรกฎาคม ถึง 30 กันยายน 2559)	2.3	0.9	<p><u>ความจำเป็นของการทำรายการ</u></p> <p>บริษัทฯ ทำการเช่าโกดังดังกล่าวเพื่อใช้เก็บวัตถุดิบของบริษัทฯ ในกรณีที่บริษัทฯ มีที่จัดเก็บไม่เพียงพอ โดยโกดังดังกล่าวตั้งอยู่ในบริเวณใกล้เคียงกับโรงงานของบริษัทฯ สะดวกต่อการขนส่ง</p> <p><u>ความสมเหตุสมผลของราคา</u></p> <p>สำหรับราคาค่าเช่าเป็นราคาเดียวกันกับที่บริษัทในกลุ่มให้เช่ากันเอง และเมื่อเปรียบเทียบกับราคาค่าเช่าโกดังของบุคคลภายนอกในแถบเดียวกันแล้วพบว่าต่ำกว่าราคาค่าเช่าโกดังของบุคคลภายนอก</p>

ผู้ให้เข้า	ผู้เช่า	ลักษณะรายการ/เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
			ม.ค. - ธ.ค. ปี 2560	ม.ค. - ธ.ค. ปี 2559	
					<p>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นชอบถึงความเหมาะสมของรายการรวมถึงเงื่อนไขในการทำรายการ และได้พิจารณาเทียบเคียงด้านราคาแล้วเห็นว่าเป็นราคาที่เหมาะสม</p>

3. รายการซื้อขายสินค้าและบริการ

(หน่วย : ล้านบาท)

ผู้ขาย/ผู้ให้บริการ	ผู้ซื้อ/ผู้รับบริการ	ลักษณะรายการ / เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
			ม.ค. - ธ.ค. ปี 2560	ม.ค. - ธ.ค. ปี 2559	
TSTL	บริษัทฯ	บริษัทฯ ได้ทำการซื้อถั่วบรรจุภัณฑ์จาก TSTL เพื่อใช้บรรจุแป้งชนิดต่างๆ และรำข้าวสาลี ซึ่งเป็นผลผลิตของบริษัทฯ	14.3	14.7	<p>ความจำเป็นของการทำรายการ</p> <p>บริษัทฯ ได้ทำการซื้อถั่วบรรจุภัณฑ์จาก TSTL เพื่อใช้บรรจุแป้งชนิดต่างๆ ซึ่งเป็นผลผลิตของบริษัทฯ</p> <p>ความสมเหตุสมผลของราคา</p> <p>บริษัทฯ ได้จัดประกวดราคากระสอบสานทุก 6 เดือน และทำการจัดซื้อกระสอบสานจากผู้ชนะการประกวดราคาเป็นหลัก ซึ่งในการประกวดราคาปี 2560 นี้ TSTL เป็นผู้ที่ได้รับการคัดเลือกทั้ง 2 ครั้ง เนื่องจากราคาและเงื่อนไขเป็นประโยชน์สูงสุดกับบริษัทฯ</p> <p>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วมีความเห็นชอบถึงความเหมาะสมของรายการรวมถึงเงื่อนไขการทำรายการ</p>

ผู้ขาย/ ผู้ให้บริการ	ผู้ซื้อ/ ผู้รับ บริการ	ลักษณะรายการ / เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็นและความสมเหตุ สมผลของรายการ
			ม.ค. - ธ.ค. ปี 2560	ม.ค. - ธ.ค. ปี 2559	
					และความสมเหตุสมผลของราคา
TSTE	บริษัทฯ	บริษัทฯ ได้จ่ายค่าใช้จ่ายในการขนถ่ายข้าวสาลี เช่น ค่าบริการรถตัก ค่าบริการขนถ่าย ค่าบริการชั่งน้ำหนัก ค่าเทียบท่า ค่าผ่านท่า รวมถึงค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ในโกดังที่บริษัทฯ เช่าสำหรับเก็บข้าวสาลี และค่าใช้จ่ายในการใช้ถนนส่วนกลาง	2.1	1.3	<p>ความจำเป็นของการทำรายการ บริษัทฯ ใช้บริการไฟฟ้า และน้ำประปาในโกดังที่บริษัทฯ เช่าเพื่อเก็บข้าวสาลี และใช้บริการต่างๆ ในการขนย้ายข้าวสาลีเข้าไซโล รวมถึงถนนส่วนกลาง</p> <p><u>ความสมเหตุสมผลของราคา</u> เป็นไปตามเงื่อนไขเดียวกันกับที่ TSTE ทำกับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วมีความเห็นชอบถึงความเหมาะสมของรายการ รวมถึงเงื่อนไขการทำรายการ และความสมเหตุสมผลของราคา</p>
TS	บริษัทฯ	บริษัทฯ ได้เช่ารถโฟล์คลิฟท์เพื่อใช้ขึ้นลงแป้งในคลังสินค้าแทนรถโฟล์คลิฟท์ของบริษัทฯ ชั่วคราวระหว่างรอการซ่อมแซม	0.1	0.02	<p>ความจำเป็นของการทำรายการ บริษัทฯ เช่ารถโฟล์คลิฟท์เพื่อใช้ขึ้นลงแป้งในคลังสินค้าแทนรถโฟล์คลิฟท์ของบริษัทฯ ชั่วคราวระหว่างรอการซ่อมแซม</p> <p><u>ความสมเหตุสมผลของราคา</u> เป็นไปตามเงื่อนไขเดียวกันกับที่ TS ทำกับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นชอบถึงความเหมาะสมของรายการ รวมถึงเงื่อนไขในการทำรายการ และได้พิจารณาเทียบเคียงด้านราคาแล้วเห็นว่าเป็นราคาที่เหมาะสม</p>

4. เงินปันผล

ผู้จ่าย	ผู้รับ	ลักษณะรายการ / เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
			ม.ค. - ธ.ค. ปี 2560	ม.ค. - ธ.ค. ปี 2559	
บริษัทฯ	TSTE	บริษัทฯ ได้ทำการจ่ายเงินปันผลจากกำไรของปี 2559 ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 จำนวนหุ้นละ 0.07 บาท โดย TSTE ถือหุ้นบริษัทฯ ทั้งสิ้น 237,159,720 หุ้น ได้รับเงินปันผลเป็นจำนวนเงิน 16,601,180.40 บาท และได้ทำการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรของเดือนมกราคมถึงมิถุนายนปี 2560 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 8/2560 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2560 จำนวนหุ้นละ 0.18 บาท โดย TSTE ถือหุ้นบริษัทฯ ทั้งสิ้น 237,159,720 หุ้น ได้รับเงินปันผลเป็นจำนวนเงิน 42,688,749.60 บาท	59.3	38.0	ความจำเป็นของการทำรายการ บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่า 50% ของกำไรสุทธิ หลังหักสำรองตามกฎหมาย ยกเว้นมีความจำเป็นที่จะต้องใช้เงินเพื่อหมุนเวียนหรือการลงทุน <u>ความเห็นของคณะกรรมการ</u> <u>ตรวจสอบ</u> เป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล คือ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิ

5. รายการยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

นิติบุคคล ที่มีรายการคงค้างกับบริษัท	ประเภทรายการ	มูลค่าของรายการ (พันบาท) ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2560
TSTE	เงินมัดจำจ่ายค่าเช่าที่ดินและโกดัง	2,743
	ค่าใช้จ่ายอื่นค้างจ่าย	18,639
	เงินปันผลค้างจ่าย	-
TSTL	เจ้าหนี้การค้า	2,138
TSO	เงินมัดจำจ่ายค่าเช่าโกดัง	576

ความสมเหตุสมผลของการทำรายการระหว่างกัน

โดยมติคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบ เข้าร่วมประชุมได้ให้ความเห็นว่าการทำรายการระหว่างกันเป็นความจำเป็นในการประกอบธุรกิจทั่วไป เงื่อนไขต่างๆ ของรายการระหว่างกันเป็นไปตามราคาตลาด ราคาตามสัญญาและราคาที่ตกลงกัน ซึ่งมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามการประกอบธุรกิจทั่วไป

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

เพื่อเป็นการป้องกันปัญหาจากรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลและกิจการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีใช้การค้าตามปกติธุรกิจหรือเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป จะต้องมีการเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติทุกครั้ง โดยกรรมการ บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องที่อาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการดังกล่าว จะไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้นๆ โดยการทำธุรกรรมนั้นต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ทั้งนี้ในการพิจารณาต้องมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อออกความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวด้วย เว้นแต่กรณีที่เป็นการทำรายการระหว่างกันของบริษัท หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นรายการที่เป็นการค้าตามปกติธุรกิจหรือเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ผู้บริหารระดับสูงสามารถอนุมัติรายการได้ในขอบเขตการอนุมัติที่กำหนดไว้ ทั้งนี้การทำรายการระหว่างกันดังกล่าวต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับเรื่องการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทอย่างเคร่งครัด

นโยบายหรือแนวโน้มในการทำรายการระหว่างกัน

การเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯ มีขั้นตอนในการอนุมัติการทำธุรกรรมเป็นไปตามมาตรการที่กล่าวมาแล้วข้างต้น เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีนโยบายที่จะดำเนินการให้เป็นไปตามลักษณะธุรกิจการค้าทั่วไป อ้างอิงกับราคาตลาดและเงื่อนไขการตลาดที่เหมาะสม ทั้งนี้บริษัทฯ จะกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการอิสระ ทำหน้าที่ตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความจำเป็น ความเหมาะสม โดยพิจารณาถึงราคา อัตราค่าตอบแทนของรายการนั้นๆ ด้วย รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ

ทั้งนี้หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชีของบริษัท หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษจะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี นอกจากนี้บริษัทฯ จะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานการเงินและผลการดำเนินงาน

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

รอบบัญชีของบริษัทฯ เริ่มวันที่ 1 มกราคม และสิ้นสุดวันที่ 31 รายงานของผู้สอบบัญชี

1) ผู้สอบบัญชี

ปี 2558 นายนิศ เสาวลักษณ์สกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5369	บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด
ปี 2559 นายนิศ เสาวลักษณ์สกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5369	บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด
ปี 2560 นางสาวประภาศรี ติลาสุภา	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4664	บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด

2) สรุปรายงานการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

- ปี 2558 ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงิน โดยแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข
- ปี 2559 ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงิน โดยแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข
- ปี 2560 ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงิน โดยแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข



งบกำไรขาดทุน

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	งบตรวจสอบ						เปลี่ยน แปลงร้อยละ
	ปี 2558		ปี 2559		ปี 2560		
	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	
รายได้							
รายได้จากการขาย	1,273.1	98.9	1,338.8	99.2	1,303.3	99.8	(2.7)
รายได้อื่น	13.7	1.1	10.7	0.8	2.8	0.2	(73.3)
รวมรายได้	1,286.8	100.0	1,349.5	100.0	1,306.1	100.0	(3.2)
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน							
ต้นทุนขาย	1,097.9	85.3	1,140.5	84.5	1,030.9	78.9	(9.6)
ค่าใช้จ่ายในการขาย	30.0	2.3	31.0	2.3	30.6	2.3	(1.1)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	63.5	4.9	74.1	5.5	95.9	7.3	29.3
รวมค่าใช้จ่าย	1,191.4	92.6	1,245.6	92.3	1,157.4	88.6	(7.1)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ยจ่าย และภาษีเงินได้นิติบุคคล	95.4	7.4	103.9	7.7	148.7	11.4	43.1
ต้นทุนทางการเงิน	24.1	1.9	16.4	1.2	15.3	1.2	(6.9)
กำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	71.3	5.5	87.6	6.5	133.4	10.2	52.4
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	14.4	1.1	18.1	1.3	28.0	2.1	54.8
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	56.9	4.4	69.5	5.2	105.5	8.1	51.8
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น1	0.1919		0.2032		0.3079		51.5
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงเฉลี่ย (หน่วย : พันหุ้น)2	296.2		342.1		342.6		0.0
กำไรสุทธิต่อหุ้น Fully Diluted (บาทต่อหุ้น)3	0.1663		0.2031		0.3060		50.7



งบแสดงฐานะการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	งบตรวจสอบ						เปลี่ยน
	31/12/2558		31/12/2559		31/12/2560		แปลง
	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
สินทรัพย์							
สินทรัพย์หมุนเวียน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	136.4	7.6	105.7	6.7	76.2	4.3	(27.9)
ลูกหนี้การค้า(สุทธิ)	197.6	11.0	180.1	11.5	169.9	9.6	(5.6)
ลูกหนี้อื่น	1.9	0.1	1.2	0.1	3.8	0.2	208.9
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - บริษัทใหญ่	-	-	-	-	-	-	-
เงินลงทุนระยะยาวที่ครบกำหนดภายในหนึ่งปี	-	-	-	-	-	-	-
เงินชดเชยจากบริษัทประกันภัยค้ำรับ	-	-	-	-	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	680.8	37.8	532.2	34.0	800.5	45.1	50.4
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.4	0.0	0.5	0.0	1.2	0.1	137.1
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,017.1	56.5	819.7	52.3	59.3	59.3	28.3
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน							
เงินลงทุนระยะยาว	-	-	-	-	-	-	-
อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	780.5	43.3	742.8	47.4	717.5	40.5	(3.4)
ทรัพย์สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี	1.1	0.1	2.0	0.1	1.8	0.1	(8.0)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2.1	0.1	2.2	0.1	2.2	0.1	(0.2)
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	783.7	43.5	747.0	47.7	721.5	40.7	(3.4)
รวมสินทรัพย์	1,800.8	100.0	1,566.7	100.0	1,773.1	100.0	(13.2)

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	งบตรวจสอบ						เปลี่ยน แปลง ร้อยละ
	31/12/2558		31/12/2559		31/12/2560		
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	
หนี้สิน							
หนี้สินหมุนเวียน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	830.7	46.1	382.8	24.4	595.7	33.6	55.6
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (ถึงกำหนด 1 ปี)	72.0	4.0	-	-	-	-	100.0
เจ้าหนี้การค้า							
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1.7	0.1	1.9	0.1	2.1	0.1	11.2
เจ้าหนี้อื่น	50.2	2.8	314.8	20.1	263.3	14.8	(16.4)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	12.8	0.7	18.6	1.2	26.6	1.5	42.5
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	9.8	0.5	10.2	0.7	11.2	0.6	9.7
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	14.1	0.8	13.9	0.9	21.2	1.2	53.1
รวมหนี้สินหมุนเวียน	991.3	55.0	742.2	47.4	920.1	51.9	24.0
หนี้สินไม่หมุนเวียน							
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	4.1	0.2	-	-	-	-	100.0
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	0.6	0.0	0.7	0.0	0.8	0.0	12.6
ค่าเช่าที่ดินค้างจ่าย	11.3	0.6	15.0	1.0	18.6	1.0	24.3
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	16.1	0.9	15.7	1.0	19.4	1.1	23.7
รวมหนี้สิน	1,007.3	55.9	757.9	48.4	939.5	53.0	24.0

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	งบตรวจสอบ						เปลี่ยน แปลง ร้อยละ
	31/12/2558		31/12/2559		31/12/2560		
	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	
ส่วนของผู้ถือหุ้น							
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	342.0	19.0	342.2	21.8	344.7	19.4	0.7
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาทรัพย์สิน							
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	281.3	15.6	281.6	18.0	284.0	16.0	0.9
กำไรสะสม							
จัดสรรแล้วเป็นสำรองตามกฎหมาย	24.2	1.3	27.7	1.8	33.0	1.9	19.1
ยังไม่ได้จัดสรร	146.0	8.1	157.2	10.0	171.9	9.7	9.3
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	793.5	44.1	808.8	51.6	833.6	47.0	3.1
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,800.8	100.0	1,566.7	100.0	1,773.1	100.0	13.2



งบกระแสเงินสด

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	งบตรวจสอบ		
	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
	จำนวน	จำนวน	จำนวน
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	71.3	87.6	133.4
รายการปรับปรุง			
หนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับรายการ)	1.9	1.3	(1.8)
ขาดทุนจากมูลค่าสินค้าลดลง	0.0	1.0	(1.0)
ค่าเสื่อมราคา	35.6	43.0	48.7
กำไร(ขาดทุน)จากการจำหน่ายอุปกรณ์	0.0	(0.0)	0.2
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	0.5	(0.0)	0.5
รายได้เงินชดเชยค่าเสียหาย	0.0	0.0	0.0
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	0.1	0.1	0.1
กำไรจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	0.0	0.0	0.0
ดอกเบี้ยรับ	(0.4)	(0.4)	(0.2)
ดอกเบี้ยจ่าย	23.6	16.1	14.8
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	132.7	148.6	194.8
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(53.7)	17.0	9.3
สินค้าคงเหลือ	(437.2)	147.7	(267.3)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.3	(0.1)	(0.7)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.9	(0.0)	0.0
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(2.9)	273.2	(45.8)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2.2	(0.3)	7.0
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	0.0	0.0	(0.0)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	3.9	3.6	3.6
เงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน	(353.8)	589.7	(99.1)
รับดอกเบี้ย	0.3	0.4	0.2
จ่ายดอกเบี้ย	(23.2)	(16.3)	(14.0)
จ่ายภาษีเงินได้	(14.0)	(18.6)	(26.8)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(390.7)	555.3	(139.7)

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	งบตรวจสอบ		
	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
	จำนวน	จำนวน	จำนวน
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร	(58.6)	(7.7)	(23.2)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยซึ่งรวมเป็นต้นทุนของสินทรัพย์	(4.7)	0.0	0.0
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	0.0	0.0	1.2
เงินมัดจำค่าเครื่องจักร	0.0	0.0	0.0
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.0	0.0	0.0
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	(63.2)	(7.7)	(22.0)
กระแสเงินสดจากการจัดหาเงิน			
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	709.6	(447.9)	212.9
เงินสดรับจากเงินกู้ระยะยาว	51.5	0.0	0.0
รับเงินเพิ่มทุน	171.0	0.5	4.9
จ่ายค่าใช้จ่ายในการเพิ่มทุน	0.0	0.0	0.0
จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาว	(345.4)	(76.1)	0.0
จ่ายเงินปันผล	(22.8)	(54.7)	(85.6)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	563.8	(578.2)	132.2
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	110.0	(30.7)	(29.5)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	26.4	136.4	105.7
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	136.4	105.7	76.2



อัตราส่วนทางการเงิน

รายการ	หน่วย	งบตรวจสอบ		
		ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.03	1.10	1.14
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.34	0.39	0.26
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	NA	0.64	NA
อัตราหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	7.15	6.84	7.11
ระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	50.33	52.61	50.65
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	2.38	1.88	1.55
ระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	150.98	191.44	232.68
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	21.49	6.19	3.54
ระยะเวลาการชำระหนี้	วัน	16.75	58.18	101.64
Cash Cycle	วัน	184.56	185.86	181.70
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	13.76	14.82	20.90
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	6.42	6.96	11.19
อัตรากำไรอื่น	%	1.06	0.79	0.22
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	%	-478.16	595.50	NA
อัตรากำไรสุทธิ	%	4.42	5.15	8.08
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	8.21	8.68	12.85
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	3.82	4.13	6.32
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	12.06	14.77	21.12
อัตราหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.86	0.80	0.78
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.27	0.94	1.13
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	NA	36.01	NA
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	1.38	0.95	1.34
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	40.10	78.73	81.11
ข้อมูลต่อหุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท)				
มูลค่าหุ้นตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	2.32	2.36	2.46
กำไรสุทธิต่อหุ้น*	บาท	0.1919	0.2032	0.3079

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) ในปี 2560 สามารถสรุปได้ดังนี้

- รายได้

สำหรับปี 2560 บริษัทฯ มีรายได้จากการจำหน่ายอยู่ที่ 1,303.3 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 2.7 จากปีก่อนซึ่งอยู่ที่ 1,338.8 ล้านบาท โดยที่ปริมาณการขายแบ่งเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5 แต่ราคาขายเฉลี่ยปรับลดลงสอดคล้องกับราคาข้าวสาลีซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักปรับตัวลดลง ส่วนรายได้อื่นอยู่ที่ 2.8 ล้านบาท ลดลง 7.8 ล้านบาท จากปีก่อนด้วยกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่บริษัทฯ ได้ทำการป้องกันความเสี่ยงไว้ลดลง โดยรายได้อื่นเท่ากับร้อยละ 0.2 ของรายได้รวม

- ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

สำหรับปี 2560 ต้นทุนในส่วน of ข้าวสาลีปรับลดลงในสัดส่วนที่มากกว่าราคาขายแบ่งที่ปรับลดลง จึงทำให้ต้นทุนขายของบริษัทฯ อยู่ที่ 1,030.9 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 79.1 ของรายได้จากการขาย ต่ำกว่าอัตราส่วนต้นทุนขายของบริษัทฯ ในปี ก่อนซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 85.2

ในปี 2560 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขาย 30.6 ล้านบาท

คิดเป็นร้อยละ 2.4 ของรายได้จากการขาย สูงขึ้นจากสัดส่วนของปีก่อนซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 2.3 ซึ่งเป็นจำนวนใกล้เคียงกัน

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารเท่ากับ 95.9 ล้านบาท โดยรายการหลักๆ ของค่าใช้จ่ายในการบริหารประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าเสื่อมราคา ค่าสาธารณูปโภค ค่าเช่าที่ดิน ค่าเช่าโกดัง และค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทั่วไป โดยหากคิดเป็นสัดส่วนของค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัทฯ ต่อรายได้จากการขายจะพบว่าอยู่ที่ร้อยละ 7.4 เพิ่มขึ้นจากสัดส่วนปีก่อนซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 5.5 โดยมีสาเหตุหลักมาจากปี 2560 มีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานสูงขึ้น มีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนและมีเบี้ยปรับเงินเพิ่มทางภาษีซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่ค่าใช้จ่ายปกติเกิดขึ้น

- กำไร

ในปี 2560 อัตราส่วนกำไรขั้นต้นของบริษัทฯ อยู่ที่ร้อยละ 20.9 สูงกว่าอัตราส่วนกำไรขั้นต้นของบริษัทฯ ในงวดเดียวกันของปีก่อนหน้าซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 14.8 โดยมีสาเหตุมาจากราคาวัตถุดิบปรับตัวลดลง

บริษัทฯ มีผลกำไรสุทธิ 105.5 ล้านบาท ในปี 2560 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนมีผลกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 36.0 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 51.8 มีรายได้จากการจำหน่ายรวม 1,303.3 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 2.7 โดยปริมาณการจำหน่ายแบ่งสาลีเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 0.5 แต่ราคาจำหน่ายแบ่งสาลีเฉลี่ยลดลงร้อยละ 3.8

อย่างไรก็ตาม หากเปรียบเทียบกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และรายการตัดจ่าย (EBITDA) จะเห็นว่าปี 2560 มีกำไรสูงกว่าปี 2559 ถึงร้อยละ 34.3 ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงความสามารถในการทำกำไรได้เพิ่มสูงขึ้นของ TMILL

- สินทรัพย์

บริษัทฯ มีสินทรัพย์ทั้งหมด ณ สิ้นปี 2560 เท่ากับ 1,773.1 ล้านบาท ซึ่งมากกว่า ณ สิ้นปี 2559 จำนวน 206.4 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.2 โดยที่หลักๆ มาจาก สินค้าคงเหลือลดลง

ลูกหนี้การค้า

ณ สิ้นปี 2560 บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าสุทธิเท่ากับ 169.9 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 5.6 จาก ณ สิ้นปี 2559 ซึ่งอยู่ที่ 180.1 ล้านบาท โดยลูกหนี้การค้าทั้งหมดของบริษัทฯ เป็นลูกหนี้การค้าของกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีการประเมินค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และคาดการณ์เกี่ยวกับการรับชำระหนี้ในอนาคตของลูกหนี้แต่ละรายที่คาดว่าจะไม่ได้รับชำระ สำหรับปี 2560 บริษัทฯ มีการตั้งสำรองหนี้สูญเพิ่มเติมจากลูกหนี้ SME ที่ได้รับผลกระทบจากสภาวะเศรษฐกิจในปีที่ผ่านมาจำนวนเพียง 6 พันบาท และมีหนี้สูญได้รับคืนเป็นจำนวนเงิน 1.8 ล้านบาท

สินค้าคงเหลือ

ณ สิ้นปี 2560 บริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือเท่ากับ 800.5 ล้านบาท สูงขึ้นจากสินค้าคงเหลือ ณ สิ้นปี 2559 ซึ่งอยู่ที่ 532.2 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 50.4 และหากคิดเป็นสัดส่วนของสินค้าคงเหลือเทียบกับสินทรัพย์รวมจะอยู่ที่ร้อยละ 45.1 ณ สิ้นปี 2560 สูงขึ้นจากร้อยละ 34.0 ณ สิ้นปี 2559 โดย ณ สิ้นปี 2560 สินค้าคงเหลือส่วนใหญ่ คือ วัตถุดิบในสต็อกและวัตถุดิบระหว่างทาง ซึ่งการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนี้ เนื่องมาจากการสำรองวัตถุดิบ ณ สิ้นปี 2560 มีปริมาณมาก และราคาสูงกว่า ณ สิ้นปี 2559

อาคารและอุปกรณ์สุทธิ

อาคารสำนักงาน โรงงาน โกดัง และไซโลเฟส 1 ของบริษัทฯ ตั้งอยู่บนที่ดินเช่าอายุสัญญา 30 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2553 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2583 ส่วนไซโลเฟส 2 ของบริษัทฯ ตั้งอยู่บนพื้นที่เช่าโกดัง 30 อายุสัญญา 30 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2557 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2587 ซึ่งบริษัทฯ เช่าพื้นที่ทั้ง 2 แห่งจากบริษัท ไทยซูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) (“TSTE”) อาคารและอุปกรณ์ของบริษัทฯ โดยส่วนใหญ่ประกอบด้วย เครื่องจักร อาคารโรงงาน อุปกรณ์โรงงาน อุปกรณ์แล็บ และยานพาหนะ

ณ สิ้นปี 2560 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ถาวรเป็นจำนวน 717.5 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเทียบกับสินทรัพย์รวมทั้งหมดของบริษัทฯ อยู่ที่ร้อยละ 40.5 โดยหลักๆ ประกอบด้วยเครื่องจักรและอุปกรณ์ อาคาร โรงงานและส่วนปรับปรุงอาคาร ระบบสาธารณูปโภค เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน และยานพาหนะ

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพการดำเนินงาน

บริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์และสินทรัพย์ถาวรในปี 2560 อยู่ที่ร้อยละ 6.32 และ 21.12 ตามลำดับ ซึ่งสูงกว่าในปี 2559 เพราะสาเหตุหลักจากผลประกอบการที่สูงขึ้น

ในปี 2559-2560 บริษัทฯ มีอัตราหมุนของสินทรัพย์เท่ากับ 0.80 และ 0.78 เท่า ตามลำดับ

สภาพคล่องและแหล่งที่มาของเงินทุนบริษัทฯ

กระแสเงินสด

ในปี 2560 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานเท่ากับ 139.7 ล้านบาท โดยมีรายการหลักคือกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลจำนวน 133.4 ล้านบาท ซึ่งเมื่อปรับปรุงด้วยรายการต่างๆ เช่น ค่าเสื่อมราคาและดอกเบี้ยจ่ายแล้วได้กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานที่ 194.8 ล้านบาท นอกจากนี้ยังมีการลดลงของลูกหนี้การค้า 9.3 ล้านบาท มีการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือจำนวน 267.3 ล้านบาท และการลดลงของเจ้าหนี้การค้าจำนวน 45.8 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้การค้าต่างประเทศ โดยรายการเจ้าหนี้การค้าต่างประเทศของบริษัทฯ จะเกิดขึ้นระหว่างที่ผู้จำหน่ายวัตถุดิบให้บริษัทฯ ได้นำวัตถุดิบขึ้นเรือแล้วแต่ใบขนสินค้า (Bill of Lading) ยังไม่ถึงบริษัทฯ

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดจ่ายไปในกิจกรรมลงทุนเท่ากับ 22.0 ล้านบาท โดยเป็นเงินจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินเท่ากับ 132.2 ล้านบาท โดยเป็นการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพื่อชำระค่าข้าวสาลีซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิต จำนวน 212.9 ล้านบาท รับจากการแปลงสิทธิซื้อหุ้นสามัญจำนวน 4.90 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 85.6 ล้านบาท

อัตราส่วนสภาพคล่อง

การเพิ่มขึ้นของอัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2560 จากปี 2559 มีสาเหตุมาจากการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์หมุนเวียนในสัดส่วนที่สูงกว่าหนี้สินหมุนเวียน โดยสินทรัพย์หมุนเวียน ณ สิ้นปี 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 28.3 จาก ณ สิ้นปี 2559 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือ ส่วนหนี้สินหมุนเวียน ณ สิ้นปี 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 24.0 จาก ณ สิ้นปี 2559 โดยส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

- หนี้สิน

ณ สิ้นปี 2560 และ 2559 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมเป็นจำนวนเท่ากับ 939.5 ล้านบาท และ 757.9 ล้านบาทตามลำดับ การเพิ่มขึ้นของหนี้สินรวมในปี 2560 นั้น มีปัจจัยหลักคือการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพื่อจ่ายค่าวัตถุดิบ

หนี้สินหลักของบริษัทฯ คือหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่าย โดย ณ สิ้นปี 2560 บริษัทฯ มีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยเท่ากับ 595.7 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเทียบกับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เท่ากับ 0.71 เท่า ซึ่งเพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นปี 2559 ซึ่งเท่ากับ 0.47 เท่า ในขณะที่เงินทุนจากผู้ถือหุ้นมีจำนวนเท่ากับ 833.6 ล้านบาท และ 808.8 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2559 และ 2558 ตามลำดับ

- ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ สิ้นปี 2560 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 833.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 24.8 ล้านบาทจากสิ้นปี 2559 โดยเป็นผลมาจากกำไรเบ็ดเสร็จรวม 105.5 ล้านบาท การเพิ่มทุนชำระแล้ว 4.9 ล้านบาท และการจ่ายเงินปันผล 85.6 ล้านบาท

- โครงสร้างเงินทุน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2560 และ 2559 มีค่าเท่ากับ 1.13 เท่า และ 0.94 เท่าตามลำดับ โดยการเพิ่มขึ้นของอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2560 มีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ทำให้หนี้สินรวมเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 24.0 ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.2 เมื่อเทียบกับ ณ สิ้นปี 2559

13.6) ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ มีค่าสอบบัญชีในปี 2560 เป็นจำนวนเงิน 680,000.00 บาท และมีค่าบริการอื่น เป็นจำนวนเงิน 60,000.00 บาท เท่ากับปี 2559

รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม:กรรมการในการจัดทำรายงานทางการเงิน (ประจำปี 2560)

คณะกรรมการบริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยงบการเงินสำหรับปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป และได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากบริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด ซึ่งให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข โดยในการตรวจสอบบริษัทได้ให้การสนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี

พร้อมกันนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้จัดให้มีการดำรงไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับกิจการภายในอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม ซึ่งสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินสำหรับปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในและกระบวนการต่างๆ เพื่อการสนับสนุนข้อมูล ตลอดจนเอกสารทางการเงินต่อผู้สอบบัญชีอย่างเหมาะสม โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

-นายณรงค์ เจนลาภวัฒนกุล-
(นายณรงค์ เจนลาภวัฒนกุล)

กรรมการบริหาร

- ดร.ชาญกฤษ เดชวิทักษ์ -
(ดร.ชาญกฤษ เดชวิทักษ์)

รองประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ



ส่วนที่ 2

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องอื่น

งบการเงินของบริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานเดียวกัน ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

1. ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 173.76 ล้านบาท และตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญจำนวน 7.27 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 6 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงมูลค่าตามราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ซึ่งผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาจำนวนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่เหมาะสม โดยลูกหนี้ที่คาดว่าจะได้รับชำระสุทธิพิจารณาจากประวัติการชำระหนี้ อายุหนี้ที่ค้างชำระ การจ่ายชำระหนี้ภายหลังวันที่ในงบการเงิน ผลการติดตามทวงถาม การดำเนินคดีตามกฎหมายและความสามารถในการจ่ายชำระหนี้ของลูกหนี้ภายหลังวันที่ในงบการเงินที่คาดการณ์ว่าจะเกิดขึ้น

การตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับความเหมาะสมของสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยทดสอบการคำนวณการแยกอายุหนี้ในงบวิเคราะห์อายุลูกหนี้ สอบถามฝ่ายบริหารและตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง พิจารณาสาเหตุของลูกหนี้ที่มีการค้างชำระ ผลการติดตามหนี้ รวมถึงผลการดำเนินคดีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบการรับชำระหนี้ภายหลังวันสิ้นงวด ตรวจสอบการเปรียบเทียบจำนวนลูกหนี้ที่มีความเสี่ยงที่อาจจะไม่ได้รับชำระหรือค้างชำระเป็นเวลานานเปรียบเทียบกับมูลหนี้ที่บริษัทบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญว่ามีความเหมาะสมหรือไม่

2. การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายสินค้า ถือเป็นรายการบัญชีที่มีนัยสำคัญของบริษัท เนื่องจากจำนวนรายได้ที่บันทึกในบัญชีจะส่งผลกระทบต่อผลกำไรขาดทุนประจำปีของบริษัท ดังนั้น จึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้ ด้วยเหตุนี้ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษกับการรับรู้รายได้ของบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้แน่ใจว่ารายได้จากการขายสินค้า ถูกรับรู้ในบัญชีโดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

การตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัท โดยการประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทออกแบบไว้ สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทออกให้แก่ลูกค้าภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และทำการวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขายเพื่อพิจารณาความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป

ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี รวมถึงการที่ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจ และการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ

บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด

(นางสาวประภาศรี ลีลาสุภา)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4664

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2560	2559
<u>สินทรัพย์</u>			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	76,235,941	105,723,887
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6	173,758,373	181,297,606
สินค้าคงเหลือ	7	800,471,112	532,187,519
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		1,154,444	486,921
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,051,619,870	819,695,933
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
อาคาร และอุปกรณ์	8	717,519,242	742,842,468
สินทรัพย์ถาวรอื่นที่ได้รับการตัดบัญชี	9	1,829,347	1,989,000
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,162,869	2,166,154
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		721,511,458	746,997,622
รวมสินทรัพย์		1,773,131,328	1,566,693,555

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561

.....
(นายณรงค์ เจนลาภวัฒนกุล)

กรรมการบริหาร

.....
(ดร.ชาญฤช เดชวิทักษ์)

รองประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2560	2559
<u>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</u>			
<u>หนี้สินหมุนเวียน</u>			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	11	595,654,160	382,792,923
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	12	298,542,730	341,523,405
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		11,199,685	10,211,364
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		14,687,069	7,694,954
รวมหนี้สินหมุนเวียน		920,083,644	742,222,646
<u>หนี้สินไม่หมุนเวียน</u>			
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	13	826,594	733,811
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	4.1	18,615,158	14,977,148
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		19,441,752	15,710,959
รวมหนี้สิน		939,525,396	757,933,605

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561

.....
(นายณรงค์ เจนลาภวัฒนกุล)

กรรมการบริหาร

.....
(ดร.ชาญฤทธ เดชวิทย์)

รองประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2560	2559
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น	14		
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 399,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท		399,000,000	399,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 344,706,426 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท		344,706,426	-
หุ้นสามัญ 342,246,156 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท		-	342,246,156
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	14 และ 16	284,027,020	281,566,750
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย	16	33,000,000	27,700,000
ยังไม่ได้จัดสรร		171,872,486	157,247,044
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		833,605,932	808,759,950
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,773,131,328	1,566,693,555

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561

(นายณรงค์ เจนลาภวัฒนกุล)

กรรมการบริหาร

(ดร.ชาญกฤษ เศวตวิทย์)

รองประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2560	2559
รายได้จากการขาย		1,303,295,638	1,338,836,006
ต้นทุนขาย	7	(1,030,933,500)	(1,140,477,425)
กำไรขั้นต้น		272,362,138	198,358,581
รายได้อื่น		2,849,067	10,688,504
ค่าใช้จ่ายในการขาย		(30,638,284)	(30,988,286)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(95,875,923)	(74,125,699)
ต้นทุนทางการเงิน		(15,255,079)	(16,377,228)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		133,441,919	87,555,872
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20	(27,952,577)	(18,052,003)
กำไรสำหรับปี		105,489,342	69,503,869
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		105,489,342	69,503,869
กำไรต่อหุ้น	21		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		0.31	0.20
กำไรต่อหุ้นปรับลด		0.28	0.19

(นายณรงค์ เจนลาภวัฒนกุล)

กรรมการบริหาร

(ดร.ชาญฤทธ เดชวิทย์)

รองประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	ที่มาและ ชำระแล้ว	ทุน ที่ออกและ หุ้นสามัญ	ส่วนเกิน มูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม ส่วนของ ผู้ถือหุ้น
				จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้	
				ทุนสำรองตามกฎหมาย	จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559		342,000,000	281,320,594	24,200,000	145,966,895	793,487,489
กำไรสำหรับปี		-	-	-	69,503,869	69,503,869
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	69,503,869	69,503,869
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	14 และ 15	246,156	246,156	-	-	492,312
โอนไปทุนสำรองตามกฎหมาย	16	-	-	3,500,000	(3,500,000)	-
เงินปันผลจ่าย	17	-	-	-	(54,723,720)	(54,723,720)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		342,246,156	281,566,750	27,700,000	157,247,044	808,759,950
กำไรสำหรับปี		-	-	-	105,489,342	105,489,342
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	105,489,342	105,489,342
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	14 และ 15	2,460,270	2,460,270	-	-	4,920,540
โอนไปทุนสำรองตามกฎหมาย	16	-	-	5,300,000	(5,300,000)	-
เงินปันผลจ่าย	17	-	-	-	(85,563,900)	(85,563,900)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		344,706,426	284,027,020	33,000,000	171,872,486	833,605,932

(นายณรงค์ เจนลาภวัฒนกุล)

กรรมการบริหาร

(ดร.ชาญฤทธ เดชวิทักษ์)

รองประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)

	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรก่อนภาษีเงินได้	133,441,919	87,555,872
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน :-		
หนี้สงสัยจะสูญ(รายการ โอนกลับ)	(1,770,474)	1,313,566
ขาดทุนจากมูลค่าสินค้าลดลง(รายการ โอนกลับ)	(991,614)	991,614
ค่าเสื่อมราคา	48,711,315	42,971,993
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	221,583	(24,124)
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	485,040	(43,653)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	142,338	132,624
ดอกเบี้ยรับ	(234,869)	(360,007)
ดอกเบี้ยจ่าย	14,763,786	16,065,246
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	194,769,024	148,603,131
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	9,307,623	16,964,628
สินค้าคงเหลือ	(267,291,979)	147,699,005
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(667,523)	(79,697)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3,285	(35,717)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(45,847,967)	273,235,019
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	6,992,115	(290,529)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(49,555)	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	3,638,010	3,638,011
เงินสดรับ(จ่าย)จากการดำเนินงาน	(99,146,967)	589,733,851
รับดอกเบี้ย	236,953	362,669
จ่ายภาษีเงินได้	(26,804,603)	(18,556,032)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(125,714,617)	571,540,488

(นายณรงค์ เจนลาภวัฒนกุล)

กรรมการบริหาร

(ดร.ชาญฤทธ เดชวิทย์)

รองประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
ซื้ออาคาร และอุปกรณ์		(23,172,971)	(7,744,222)
เงินสดรับจากการจำหน่าย อาคาร และอุปกรณ์		1,205,000	27,936
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(21,967,971)	(7,716,286)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		212,861,237	(447,863,091)
จ่ายดอกเบี้ย		(14,023,235)	(16,268,451)
จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน		-	(76,133,536)
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน		4,920,540	492,312
จ่ายเงินปันผล		(85,563,900)	(54,723,720)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน		118,194,642	(594,496,486)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ		(29,487,946)	(30,672,284)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		105,723,887	136,396,171
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	5	76,235,941	105,723,887

ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด

รายการที่ไม่กระทบกระแสเงินสด มีดังนี้

- โอนเงินมัดจำค่าทรัพย์สินเป็นสินค้าคงเหลือ	-	112,644
- ซื้ออาคารและอุปกรณ์ซึ่งยังไม่ได้จ่ายชำระ	1,641,701	368,452
- อาคารและอุปกรณ์ลดลงจากการลดหนี้ค่าปรับงานระหว่างก่อสร้าง	-	2,661,288

(นายณรงค์ เจนลาภวัฒนกุล)

กรรมการบริหาร

(ดร.ชาญฤกษ์ เดชวิทักษ์)

รองประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

1. ข้อความทั่วไป

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัด ตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ตามทะเบียนเลขที่ 0105520001455 เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2520 ต่อมาได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2553 ทะเบียนนิติบุคคล เลขที่ 0107553000131 สำนักงานและโรงงานตั้งอยู่เลขที่ 90/9 หมู่ 1 ซอยสยามไซโล ถนนปู่เจ้าสมิงพราย ตำบลสำโรงกลาง อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ ประเทศไทย บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย ปัจจุบันดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายแป้งสาลี

บริษัทใหญ่ ได้แก่บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 68.80 ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย

เมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2555 บริษัทได้เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ แห่งประเทศไทย และเริ่มทำการซื้อขายหลักทรัพย์แก่ประชาชนทั่วไปในวันดังกล่าว

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานเพื่อใช้ในประเทศไทย และจัดทำเป็นภาษาไทย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษได้จัดทำขึ้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย
- 2.2 งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายความถึงมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งจัดตั้งตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 ได้มีมติให้ประกาศใช้แล้ว และตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงิน

การแสดงรายการในงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ลงวันที่ 28 กันยายน 2554 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

2.3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้ในงวดบัญชีปัจจุบัน

ในระหว่างปีบริษัทได้นำมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง และฉบับใหม่ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาถือปฏิบัติ ดังนี้

<u>อ้างอิงมาตรฐาน</u>	<u>เรื่อง</u>
<u>มาตรฐานการบัญชี</u>	
ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	สินค้าคงเหลือ
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาก่อสร้าง
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2559)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	รายได้
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2559)	ต้นทุนการกู้ยืม
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2559)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559)	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2559)	กำไรต่อหุ้น
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2559)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2559)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2559)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2559)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
ฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2559)	เกษตรกรรม

อ้างอิงมาตรฐานเรื่องมาตรฐานการบัญชี(ต่อ)

ฉบับที่ 104 (ปรับปรุง 2559)

การบัญชีสำหรับการปรับโครงสร้างหนี้ที่มีปัญหา

ฉบับที่ 105 (ปรับปรุง 2559)

การบัญชีสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน

ฉบับที่ 107 (ปรับปรุง 2559)

การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)

การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2559)

การรวมธุรกิจ

ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)

สัญญาประกันภัย

ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก

ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2559)

การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่

ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)

ส่วนงานดำเนินงาน

ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)

งบการเงินรวม

ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)

การร่วมการงาน

ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)

การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น

ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)

การวัดมูลค่ายุติธรรม

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)

ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน

ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)

สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งสูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า

ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2559)

ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)

การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย

ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)

การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ

ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2559)

รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา

ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2559)

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน

ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)

การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่

ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)

สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอนการบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม

ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)

การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง

ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)

การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า

ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)

ข้อตกลงสัมปทานบริการ

อ้างอิงมาตรฐานเรื่องการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน(ต่อ)

ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2559)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2559)	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	เงินที่นำส่งรัฐ

2.3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 บริษัทที่ไม่ได้นำมาตรฐานที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าวมาถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ ซึ่งมีดังต่อไปนี้

อ้างอิงมาตรฐานเรื่องมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560)	สินค้าคงเหลือ
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2560)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาก่อสร้าง
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2560)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	รายได้
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2560)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2560)	ต้นทุนการกู้ยืม
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2560)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2560)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน

อ้างอิงมาตรฐานเรื่องมาตรฐานการบัญชี(ต่อ)

ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2560)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2560)	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2560)	กำไรต่อหุ้น
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2560)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2560)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2560)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2560)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2560)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
ฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2560)	เกษตรกรรม

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2560)	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาประกันภัย
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2560)	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2560)	ส่วนงานดำเนินงาน
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	งบการเงินรวม
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	การร่วมกิจการ
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	การวัดมูลค่ายุติธรรม

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งสูงใจที่ให้แก่อผู้เช่า
ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2560)	ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2560)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่ทำขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2560)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่

อ้างอิงมาตรฐานเรื่องการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน(ต่อ)

ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอนการบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2560)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560)	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560)	เงินที่นำส่งรัฐ

ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นจะ ไม่มีผลกระทบต่อการเงินอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติในปีที่มีผลบังคับใช้

2.4 ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจ การประมาณการและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณการและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์และปัจจัยต่างๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สภาพการณ์แวดล้อมนั้น ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน และในงวดอนาคตที่ได้รับผลกระทบ การใช้ดุลยพินิจและประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

ค่าเผื่อมูลค่าราคาทุนของสินค้าสูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่ หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้อยค่าของอาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลา และบันทึกขาดทุนจากการค้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

คดีความ

บริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้อง และประมาณการความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

การประมาณการในเรื่องอื่นๆ ได้ถูกเปิดเผยในแต่ละส่วนที่เกี่ยวข้องของหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

- 3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดขายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้
- 3.2 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และคาดการณ์เกี่ยวกับการรับชำระหนี้ในอนาคตจากลูกหนี้แต่ละรายที่คาดว่าจะไม่ได้รับชำระ และลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ
- 3.3 สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีเข้าก่อน-ออกก่อน
- ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าโซ่หุ้ยการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ
- มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย
- 3.4 อาคารและอุปกรณ์ แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)
- ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรง ที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์และต้นทุนการกู้ยืม
- ส่วนประกอบของรายการอาคาร และอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากัน ต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน
- กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายอาคาร และอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของอาคาร และอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในกำไรหรือขาดทุน
- ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการอาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงอาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคาร และอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วย ราคาคงเหลือของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแทนอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุ การให้ประโยชน์โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุ การให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

- อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	30	ปี
- เครื่องจักรและอุปกรณ์	20-30	ปี
- ระบบสาธารณูปโภค	20	ปี
- เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	3-10	ปี
- ยานพาหนะ	7-12	ปี

บริษัทไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับงานระหว่างก่อสร้าง และเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง

- 3.5 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน แสดงมูลค่าตามราคาคงเหลือหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยนำราคาคงเหลือของสินทรัพย์หักด้วยมูลค่าคงเหลือ ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ในอนาคต ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

- โปรแกรมบัญชี	10	ปี
----------------	----	----

- 3.6 การด้อยค่าของสินทรัพย์ ยอดสินทรัพย์คงเหลือตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน การรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่า จะรับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึงราคาขายสุทธิของสินทรัพย์ หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ แล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น ให้พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนให้สอดคล้องกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นมีความเกี่ยวข้องด้วย

บริษัทจะกลับรายการบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าเพียงเพื่อให้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

3.7 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงมูลค่าราคาทุน

3.8 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย บันทึกเริ่มแรกในมูลค่ายุติธรรมหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการเกิดหนี้สิน ภายหลังจากการบันทึกหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจะบันทึกต่อมาโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างยอดหนี้เริ่มแรกและยอดหนี้เมื่อครบกำหนดไถ่ถอนจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุการกู้ยืมโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

3.9 สัญญาเช่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าจะต่ำกว่า โดยจำนวนเงินที่ต้องจ่ายจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงิน และส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อทำให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการขายและเช่ากลับคืนตามสัญญาเช่าการเงิน กำไรจากการขายจะถูกทยอยรับรู้ตามระยะเวลาของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์นั้น

สัญญาเช่าสินทรัพย์โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ตกอยู่กับผู้ให้เช่าจะจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน เงินทั้งหมดที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน โดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่านั้น

ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการยกเลิกสัญญาเช่าดำเนินงานก่อนหมดอายุการเช่า เช่น เบี้ยปรับที่ต้องจ่ายให้แก่ผู้ให้เช่า จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่การยกเลิกนั้นเกิดขึ้น

3.10 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทเงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน)

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาต วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้พิจารณาว่าการบริการในแต่ละงวดก่อให้เกิดสิทธิในการได้รับผลประโยชน์เพิ่มขึ้น และวัดมูลค่าแต่ละหน่วยแยกจากกันเพื่อรวมเป็นภาระผูกพันงวดสุดท้าย ต้นทุนบริการในอดีตรับรู้ตามวิธีเส้นตรงตลอดช่วงอายุงานเฉลี่ยจนกว่าผลประโยชน์ที่ปรับเปลี่ยนนั้นจะตกเป็นสิทธิขาดของพนักงาน

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) รับรู้เป็นรายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

3.11 ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินเกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมายหรือภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์จากอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว โดยภาระหนี้สินดังกล่าวสามารถประมาณจำนวนเงินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวเป็นนัยสำคัญ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

3.12 รายได้ที่ได้รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

3.12.1 รายได้จากการขายสินค้ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้หากฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้านั้นหรือไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะต้องรับคืนสินค้า

3.12.2 รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา

3.12.3 รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.13 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

- 3.13.1 รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า
- 3.13.2 ต้นทุนทางการเงิน เกิดจากดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น ยกเว้นในกรณีที่มีการบันทึกเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนของสินทรัพย์ อันเป็นผลมาจากการใช้เวลายาวนานในการจัดหา ก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ดังกล่าวก่อนที่จะนำมาใช้เองหรือเพื่อขาย
- 3.13.3 ค่าใช้จ่ายอื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

- 3.14 ภาษีเงินได้ ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นซึ่งจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นเช่นเดียวกัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้รับประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

บริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลา รายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

สินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชีและหนี้สินภายในได้รื้อการตัดบัญชี จะแสดงหักกลบกกัน
 ก่อเมื่อบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภายในได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกกับ
 หนี้สินภายในได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชีและหนี้สินภายในได้
 รื้อการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภายในได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกัน
 โดยการเรียกเก็บเป็นหน่วยภาษีเดียวกัน หรือหน่วยภาษีต่างกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์
 ภายในได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

3.15 กำไรต่อหุ้น

3.15.1 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (ไม่รวม
 กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระ
 ในระหว่างปี

3.15.2 กำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยหารกำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ไม่รวม
 กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยผลรวมของจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกอยู่
 ในระหว่างงวดกับจำนวนถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทอาจต้องออกเพื่อแปลง
 หุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดทั้งสิ้นให้เป็นหุ้นสามัญ โดยสมมติว่าได้มีการแปลงเป็นหุ้นสามัญ
 ณ วันต้นปีหรือ ณ วันออกหุ้นสามัญเทียบเท่า

3.16 รายการที่มีมูลค่าเป็นเงินตราต่างประเทศ บันทึกโดยแปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่
 เกิดรายการ ยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา
 รายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น ผลกำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่า
 ดังกล่าวแสดงรวมไว้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

3.17 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทหรือถูก
 ควบคุมโดยบริษัทไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท
 นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิ
 ออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารที่สำคัญ
 กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท
 ตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวซึ่งมีอำนาจชักจูงหรืออาจชักจูงให้ปฏิบัติ
 ตามบุคคลดังกล่าว และกิจการที่บุคคลดังกล่าวมีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญ
 ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

3.18 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานเปิดเผยตามส่วนงานทางธุรกิจของบริษัท โดยส่วนงานธุรกิจเป็นส่วนธุรกิจ
 ที่จัดหาผลิตภัณฑ์หรือให้บริการที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทน ซึ่งแตกต่างไปจากความเสี่ยงและ
 ผลตอบแทนของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่ให้องค์กรส่วนธุรกิจอื่น

- 3.19 เครื่องมือทางการเงิน สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ปรากฏในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเจ้าหนี้การค้า ลูกหนี้และเจ้าหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืม นโยบายการบัญชีที่สำคัญ และเกณฑ์การวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวได้เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีของรายการที่เกี่ยวข้องแล้ว

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นการบริหารความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนโดยกำหนดอัตราแลกเปลี่ยนในอนาคตที่สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศจะได้รับหรือต้องจ่ายชำระ ถ้าไรหรือขาดทุนจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการปิดสถานะของสัญญาหรือเมื่อสัญญาสิ้นสุดลงตามอายุ

3.20 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

4. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันโดยมีผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกันหรือมีกรรมกรร่วมกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และเกณฑ์ตามที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทและบริษัทเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

4.1 สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกัน

	(หน่วย : บาท)	
<u>ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท</u>	<u>2560</u>	<u>2559</u>
- เงินมัดจำจ่าย-แสดงรวมในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		
บริษัทใหญ่	1,005,000	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	576,000	-
รวม	<u>1,581,000</u>	<u>-</u>
- เงินมัดจำจ่าย-แสดงรวมในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		
บริษัทใหญ่	1,738,300	1,738,300
- เจ้าหนี้การค้า		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,183,245	1,922,030
- ค่าใช้จ่ายอื่นค้างจ่าย		
บริษัทใหญ่	23,376	9,878
- หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		
บริษัทใหญ่	18,615,158	14,977,148

4.2 รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกัน

- รายได้และค่าใช้จ่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559

	(หน่วย : บาท)	
<u>ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท</u>	<u>2560</u>	<u>2559</u>
- ค่าเช่าที่ดิน		
บริษัทใหญ่	5,410,958	5,410,958
- ค่าเช่าโกดัง		
บริษัทใหญ่	11,597,632	11,507,632

	(หน่วย : บาท)	
<u>ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท</u>	<u>2560</u>	<u>2559</u>
- ค่าเช่าไซโล		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,304,000	864,000
- ค่าถงบรรจุภัณฑ์		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	14,264,470	14,661,840
- ค่าบริการขนส่ง		
บริษัทใหญ่	126,620	179,300
- ค่าใช้จ่ายอื่น		
บริษัทใหญ่	2,020,031	1,105,339
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	110,400	16,000
รวม	<u>2,130,431</u>	<u>1,121,339</u>
- เงินปันผลจ่าย		
บริษัทใหญ่	59,289,930	37,945,555
- ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	33,314,449	28,869,333
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	204,753	200,784
รวม	<u>33,519,202</u>	<u>29,070,117</u>

นโยบายการกำหนดราคา

- ค่าเช่าที่ดินและ โกดัง บริษัทได้ทำสัญญากับบริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งมีเงื่อนไขดังนี้

- 1) สัญญาเช่าที่ดินเพื่อก่อสร้างอาคารสำนักงานและโรงงานผลิตสินค้า กำหนดอายุการเช่า 30 ปี เริ่มจากวันที่ 1 สิงหาคม 2553 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2583 อัตราค่าเช่าปีที่ 1-5 อัตราเดือนละ 350,650 บาท และปรับอัตราค่าเช่าขึ้น ร้อยละ 10 ของอัตราค่าเช่าเดิมทุกๆ 5 ปี โดยบริษัทตกลงชำระเงินประกันการเช่าเป็นจำนวนเงิน 2 เท่าของอัตราค่าเช่าทุกระยะเวลาการเช่า 5 ปี โดยชำระครั้งแรกเป็นเงิน 701,300 บาท และเมื่อครบกำหนดการเช่า หากบริษัทต้องการต่อสัญญาเช่าต้องแจ้งให้ผู้ให้เช่าทราบก่อนครบกำหนดไม่น้อยกว่า 2 ปี โดยผู้ให้เช่ายินยอมให้สิทธิ์แก่ผู้เช่าสามารถเช่าที่ดินดังกล่าวต่อไปอีกไม่เกิน 30 ปี เมื่อสัญญาเช่านี้ถูกยกเลิกไป บริษัทมีหน้าที่ส่งมอบที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (ถ้ามี) ตามสภาพที่เป็นอยู่ในวันที่ครบกำหนดสัญญาเช่าที่ดิน เว้นแต่จะได้นำความตกลงเกี่ยวกับสิ่งปลูกสร้างในที่ดินที่เช่าเป็นประการอื่น

- 2) สัญญาเช่าพื้นที่โกดังเพื่อก่อสร้างอาคารไซโลและสัญญาเช่าโกดังเพื่อเก็บสินค้า กำหนดอายุการเช่า 30 ปี เริ่มจากวันที่ 1 เมษายน 2557 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2587 อัตราค่าเช่าปีที่ 1-5 อัตราเดือนละ 518,500 บาท และปรับอัตราค่าเช่าขึ้นร้อยละ 15 ของอัตราค่าเช่าเดิมทุกๆ 5 ปี โดยบริษัทตกลงชำระเงินประกันการเช่าเป็นจำนวนเงิน 2 เท่าของอัตราค่าเช่าทุกระยะเวลาการเช่า 5 ปี โดยชำระครั้งแรกเป็นเงิน 1,037,000 บาท และเมื่อครบกำหนดการเช่า หากบริษัทต้องการต่อสัญญาเช่าต้องแจ้งให้ผู้ให้เช่าทราบก่อนครบกำหนดไม่น้อยกว่า 2 ปี
 - 3) สัญญาเช่าไซโลและโกดังเพื่อเก็บวัตถุดิบเป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาเช่าทั่วไปซึ่งมีอายุไม่เกิน 12 เดือน
- รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายอื่นระหว่างกัน เป็นราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่เทียบเคียงกับบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นไปตามธุรกิจและเงื่อนไขการค้าในตลาดโดยทั่วไป

4.3 ลักษณะความสัมพันธ์ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ประกอบด้วย

<u>รายชื่อบริษัท</u>	<u>ลักษณะความสัมพันธ์</u>	<u>เกี่ยวข้องโดย</u>
บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน)	บริษัทใหญ่	ถือหุ้นบริษัททางตรง 68.80%
บริษัท ที เอส จี แอสเซต จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	บริษัทใหญ่และผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ที เอส อุตสาหกรรมน้ำมัน จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	บริษัทใหญ่และผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ที เอส ขนส่งและโลจิสติกส์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	บริษัทใหญ่และผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ที เอส คลังสินค้า จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	บริษัทใหญ่และผู้บริหารร่วมกัน

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)	
	<u>2560</u>	<u>2559</u>
เงินสด	20,000	20,000
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	36,110,300	58,795,900
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	39,498,161	45,921,737
เช็คในมือ	607,480	986,250
	<u>76,235,941</u>	<u>105,723,887</u>

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)	
	<u>2560</u>	<u>2559</u>
ลูกหนี้การค้า	177,184,526	189,096,126
<u>หัก</u> ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(7,273,598)	(9,044,072)
ลูกหนี้การค้า-สุทธิ	169,910,928	180,052,054
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	2,007,737	938,367
เงินมัดจำจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,581,000	-
อื่น ๆ	258,708	307,185
รวม	<u>173,758,373</u>	<u>181,297,606</u>

ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	<u>2560</u>	<u>2559</u>
ลูกหนี้การค้าในประเทศ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	109,480,316	116,998,853
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	60,430,612	62,897,601
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 6 เดือน	-	155,600
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 12 เดือน	-	62,250
เกินกำหนดชำระมากกว่า 12 เดือน	7,273,598	8,981,822
รวม	<u>177,184,526</u>	<u>189,096,126</u>
<u>หัก</u> ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(7,273,598)	(9,044,072)
สุทธิ	<u>169,910,928</u>	<u>180,052,054</u>

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของบริษัทมีระยะเวลาตั้งแต่ 15 ถึง 60 วัน

บริษัทมีรายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	<u>2560</u>	<u>2559</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	9,044,072	7,730,506
<u>บวก</u> ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	6,000	2,256,900
<u>หัก</u> กลับรายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(1,776,474)	(943,334)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>7,273,598</u>	<u>9,044,072</u>

7. สินค้าคงเหลือ

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)	
	<u>2560</u>	<u>2559</u>
วัตถุดิบ	503,520,054	189,162,359
งานระหว่างทำ	13,535,774	11,207,531
สินค้าสำเร็จรูป	7,270,148	10,955,068
วัสดุสิ้นเปลือง	1,141,724	988,497
วัตถุดิบระหว่างทาง	271,470,498	317,750,355
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	<u>3,532,914</u>	<u>3,115,323</u>
รวม	800,471,112	533,179,133
<u>หัก</u> ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	-	(991,614)
สุทธิ	<u>800,471,112</u>	<u>532,187,519</u>

บริษัทมีรายการเคลื่อนไหวของค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	<u>2560</u>	<u>2559</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	991,614	-
<u>บวก</u> ตั้งค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	-	991,614
<u>หัก</u> โอนกลับรายการค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	(991,614)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>-</u>	<u>991,614</u>

ต้นทุนของสินค้าที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและได้รวมในบัญชีต้นทุนขายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
ต้นทุนขาย	1,031,925,114	1,139,485,811
ขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ(รายการ โอนกลับ)	(991,614)	991,614
รวม	<u>1,030,933,500</u>	<u>1,140,477,425</u>

8. อาคาร และอุปกรณ์

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)					
	อาคารและ ส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	ระบบ สาธารณูปโภค	เครื่องตกแต่งและ อุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง
ราคาทุน :-						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	196,309,340	564,790,898	52,811,057	14,180,235	22,065,609	144,351,560
ซื้อเพิ่ม	165,000	2,397,710	4,150	795,400	2,112,150	2,638,264
โอนเข้า	1,598,000	141,688,893	9,340	166,800	93,458	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(52,500)	-	(158,403)	-	-
โอนออก	-	-	-	-	-	(143,669,135)
ลดลงจากค่าปรับงานระหว่างก่อสร้าง	-	-	-	-	-	(2,661,288)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	198,072,340	708,825,001	52,824,547	14,984,032	24,271,217	659,401
ซื้อเพิ่ม	1,691,975	5,158,406	611,836	1,808,712	12,642,799	2,900,944
โอนเข้า	-	-	-	102,687	752,857	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(44,660)	(4,280)	(228,721)	(3,971,963)	-
โอนออก	-	-	-	-	-	(855,544)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	199,764,315	713,938,747	53,432,103	16,666,710	33,694,910	2,704,801
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	(35,093,621)	(142,926,215)	(14,569,039)	(9,416,813)	(12,023,480)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(6,989,979)	(29,952,203)	(2,717,894)	(1,851,479)	(1,460,438)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	48,799	-	158,292	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	(42,083,600)	(172,829,619)	(17,286,933)	(11,110,000)	(13,483,918)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(7,068,400)	(35,330,765)	(2,735,289)	(1,819,704)	(1,757,157)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	42,841	355	220,829	2,559,016	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	(49,152,000)	(208,117,543)	(20,021,867)	(12,708,875)	(12,682,059)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี :-						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	155,988,740	535,995,382	35,537,614	3,874,032	10,787,299	659,401
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	150,612,315	505,821,204	33,410,236	3,957,835	21,012,851	2,704,801
ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปี						
สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559						42,971,993
สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560						48,711,315

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 อาคารโรงงานแป้งสาธิต และเครื่องจักรทั้งหมดราคาตามบัญชีจำนวน 608.39 ล้านบาท และ 644.24 ล้านบาท ตามลำดับ มีข้อผูกพันตามหนังสือยืนยัน (Negative pledge) ที่ออกให้กับสถาบันการเงินโดยเฉพาะการไม่ก่อภาระผูกพันในอาคาร โรงงาน เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะเกิดขึ้นในอนาคต ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 10

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีสินทรัพย์ที่คำนวณค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ โดยมีราคาทุนจำนวน 15.13 ล้านบาท มูลค่าตามบัญชี 1,634.45 บาท และราคาทุนจำนวน 13.33 ล้านบาท มูลค่าตามบัญชี 1,468.46 บาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 อาคาร ส่วนปรับปรุงอาคาร และส่วนควบของอาคารราคาตามบัญชีจำนวน 244.98 ล้านบาท และ 257.50 ล้านบาท ตามลำดับ ก่อสร้างบนที่ดินซึ่งเช่าจากบริษัทใหญ่ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 4.2

9. สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	2560	2559
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	5,638,200	5,375,548
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	(3,808,853)	(3,386,548)
สุทธิ	1,829,347	1,989,000

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี-สุทธิ ที่เกิดขึ้นในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560		
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 20)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 20)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี						
ลูกหนี้การค้า (หนี้สงสัยจะสูญ)	1,546,101	262,713	1,808,814	1,808,814	(354,094)	1,454,720
สินค้าคงเหลือ	-	198,323	198,323	198,323	(198,323)	-
โปรแกรมระหว่างติดตั้ง	90,860	(90,860)	-	-	-	-
ประมาณการหนี้สิน	-	226,219	226,219	226,219	68,911	295,130
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	120,237	26,525	146,762	146,762	18,557	165,319
หนี้สินไม่หมุนเวียน	2,267,827	727,603	2,995,430	2,995,430	727,601	3,723,031
รวม	4,025,025	1,350,523	5,375,548	5,375,548	262,652	5,638,200
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี						
อาคาร อุปกรณ์	(2,966,863)	(419,685)	(3,386,548)	(3,386,548)	(422,305)	(3,808,853)
สุทธิ	1,058,162	930,838	1,989,000	1,989,000	(159,653)	1,829,347

10. สินเชื่อและการค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทได้รับวงเงินสินเชื่อต่างๆ จากสถาบันการเงินดังนี้ วงเงินเบิกเกินบัญชี วงเงินกู้ยืมระยะสั้น วงเงินเจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท เลตเตอร์ออฟเครดิต และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 11 และ 23.1 โดยบริษัทต้องปลดภาระจำนองหลักทรัพย์รวมทั้งทรัพย์สินใดๆ ที่ได้ให้ไว้เป็นหลักประกันแก่ผู้ให้กู้รายอื่นและปรับเงื่อนไขการกู้ยืมเป็น Negative Pledge

11. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
ตัวสัญญาใช้เงิน	200,000,000	215,000,000
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	395,654,160	167,792,923
รวม	595,654,160	382,792,923

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 เงินกู้ยืมในรูปตัวสัญญาใช้เงิน มีอายุ 1 เดือน และแบบชำระเมื่อทวงถาม อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.25-2.35 ต่อปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีทเป็นการกู้ยืมในสกุลเงินบาท อัตราดอกเบี้ย Fixed Rate ตามภาวะตลาดเงิน ภายใต้เงื่อนไขสัญญาทรัสต์รีซีท บริษัทได้รับสินค้าที่ส่งเข้ามาโดยการใช้สินเชื่อของสถาบันการเงิน ดังนั้น บริษัทจึงมีภาระผูกพันต่อสถาบันการเงินสำหรับค่าสินค้าดังกล่าวทั้งที่เก็บไว้หรือจำหน่ายไป

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีเงื่อนไขการใช้สินเชื่อและการค้ำประกันตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 10

12. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
เจ้าหนี้การค้า		
- เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,138,245	1,922,030
- เจ้าหนี้การค้าบุคคลหรือกิจการอื่น	263,276,717	314,773,745
รวมเจ้าหนี้การค้า	265,414,962	316,695,775
เจ้าหนี้อื่น	6,551,121	3,702,680
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	23,376	9,878
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายบุคคลหรือกิจการอื่น	26,553,271	18,637,346
เงินรับล่วงหน้า	-	2,471,726
อื่นๆ	-	6,000
รวม	298,542,730	341,523,405

13. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงในภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	733,811	601,187
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	108,397	104,197
ต้นทุนดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	33,941	28,427
หัก จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(49,555)	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	826,594	733,811

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
<u>รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน</u>		
ต้นทุนขาย	54,023	50,405
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	88,315	82,219
รวม	142,338	132,624

ข้อสมมติฐานหลักที่สำคัญในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย มีดังนี้

	<u>2560</u>	<u>2559</u>
อัตราคิดลด	4.03%	4.03%
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ตามช่วงอายุของพนักงาน	ตามช่วงอายุของพนักงาน
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	5.00%	5.00%
อายุเกษียณ	55 ปี	55 ปี

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตรามรณะในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไป และอัตราดอกเบี้ยคิดลดใช้อัตราดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดใกล้เคียงกับกำหนดชำระหนี้สินค่าตอบแทนพนักงาน

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่น ๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อการผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)	
	<u>2560</u>	<u>2559</u>
อัตราคิดลด เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	(22,195)	(21,857)
อัตราคิดลด ลดลงร้อยละ 0.5	23,556	23,205
อัตราการขึ้นเงินเดือน เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	30,795	30,096
อัตราการขึ้นเงินเดือน ลดลงร้อยละ 0.5	(28,959)	(28,527)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.0	(69,762)	(69,105)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน ลดลงร้อยละ 1.0	81,517	79,141

14. ทุนเรือนหุ้น

ทุนจดทะเบียนและทุนที่ออกและเรียกชำระหุ้นสามัญ มีการเคลื่อนไหว ดังนี้

	ราคาตาม มูลค่าหุ้น (บาท)	2560		2559	
		จำนวนหุ้น	มูลค่า	จำนวนหุ้น	มูลค่า
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญต้นปี	1.00	399,000,000	399,000,000	399,000,000	399,000,000
บวกเพิ่มทุน	1.00	-	-	-	-
หัก ลดทุน	1.00	-	-	-	-
หุ้นสามัญสิ้นปี	1.00	399,000,000	399,000,000	399,000,000	399,000,000
ทุนที่ออกและเรียกชำระ					
หุ้นสามัญต้นปี	1.00	342,246,156	342,246,156	342,000,000	342,000,000
บวกหุ้นสามัญเพิ่มขึ้น	1.00	2,460,270	2,460,270	246,156	246,156
หุ้นสามัญสิ้นปี	1.00	344,706,426	344,706,426	342,246,156	342,246,156

ในระหว่างปี 2560 บริษัทได้รับเงินค่าหุ้นเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท TMILL-W1 จำนวน 2,460,270 หุ้น ราคาหุ้นละ 2 บาท ทำให้ทุนที่ออกและเรียกชำระเพิ่มขึ้นจำนวน 2,460,270 บาท ส่วนเกินมูลค่าหุ้น เพิ่มขึ้นจำนวน 2,460,270 บาท บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วในเดือนพฤศจิกายน 2560

ในระหว่างปี 2559 บริษัทได้รับเงินค่าหุ้นเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท TMILL-W1 จำนวน 246,156 หุ้น ราคาหุ้นละ 2 บาท ทำให้ทุนที่ออกและเรียกชำระเพิ่มขึ้นจำนวน 246,156 บาท ส่วนเกินมูลค่าหุ้น เพิ่มขึ้นจำนวน 246,156 บาท บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วในเดือนพฤศจิกายน 2559

15. ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้น

ประเภทของใบสำคัญแสดงสิทธิ	: ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ครั้งที่ 1 ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิมของบริษัท (“ใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งที่ 1” หรือ “TMILL-W1”)
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขาย	: 57,000,000 หน่วย
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	: 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ	: วันที่ 16 พฤศจิกายน 2558
สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ	: ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญใหม่ (โดยราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิอาจเปลี่ยนแปลงในภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
ราคาการใช้สิทธิ	: เท่ากับ 2.0 บาทต่อหุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท)
จำนวนคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	: 54,293,574 หน่วย

รายการเคลื่อนไหวของใบสำคัญแสดงสิทธิ TMILL-W1 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : จำนวนหน่วย)

ใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	56,753,844
หัก ใช้สิทธิระหว่างงวด	(2,460,270)
ใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	<u>54,293,574</u>

16. ส่วนเกินทุนและสำรองตามกฎหมาย

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง (“ส่วนเกินมูลค่าหุ้น”) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

ทุนสำรองตามกฎหมาย

ภายใต้พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทต้องจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังหักขาดทุนสะสมกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัท สำรองตามกฎหมายไม่สามารถนำมาจ่ายเงินปันผลได้ ซึ่งในปี 2560 และ 2559 บริษัทจัดสรรกำไรสำหรับปีเป็นทุนสำรองตามกฎหมายจำนวน 5.30 ล้านบาท และจำนวน 3.50 ล้านบาท ตามลำดับ

17. เงินปันผลจ่าย

	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผลจ่าย	วันที่จ่าย เงินปันผล
		(พันบาท)	ต่อหุ้น (บาท)	
ประกาศจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล	ที่ประชุมกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2560			
จากกำไรของ 1 ม.ค.-30 มิ.ย. 60	เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2560	61,607	0.18	29 ก.ย. 60
ประกาศจ่ายเงินปันผล	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559			
จากกำไรของปี 2559	เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560	23,957	0.07	19 พ.ค. 60
รวม		<u>85,564</u>	<u>0.25</u>	
ประกาศจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล	ที่ประชุมกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2559			
จากกำไรของ 1 ม.ค. 59-30 มิ.ย. 59	เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2559	27,364	0.08	23 ก.ย. 59
ประกาศจ่ายเงินปันผล	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558			
จากกำไรของปี 2558	เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2559	27,360	0.08	19 พ.ค. 59
รวม		<u>54,724</u>	<u>0.16</u>	

18. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทางการเงินคือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง การดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม และการรักษาอัตราส่วนทางการเงินไม่ให้เกินข้อกำหนดของสัญญาเงินกู้ยืม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 งบการเงินแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 1.13 : 1.00 และ 0.94 : 1.00 ตามลำดับ

19. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	80,362,546	70,163,350
ค่าเสื่อมราคา	48,711,315	42,971,993
ค่าเช่า	19,963,262	18,420,382
ค่าสาธารณูปโภค	28,738,180	29,052,617
ค่าใช้จ่ายในการขนส่ง	50,492,047	39,464,003
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	877,984,089	1,002,274,785
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	1,356,677	14,868,240
ขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ(โอนกลับรายการ)	(991,614)	991,614
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น	51,322,498	27,696,408
ดอกเบี้ยจ่าย	14,763,786	16,065,246
รวม	1,172,702,786	1,261,968,638

20. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	27,792,924	18,982,841
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 9)		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	159,653	(930,838)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	27,952,577	18,052,003

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สามารถแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	133,441,919	87,555,872
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	26,688,384	17,511,174
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี ดังนี้		
ค่าเช่าที่ดินและโกดังค้างจ่ายตามสัญญาเช่า	727,602	727,602
ประมาณการหนี้สินจากคดีฟ้องร้อง	15,000	226,219
เบี้ยปรับเงินเพิ่ม	766,457	-
อื่นๆ	(404,519)	517,846
รวม	27,792,924	18,982,841
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	159,653	(930,838)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรหรือขาดทุน	27,952,577	18,052,003

21. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยผลรวมของจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกอยู่ในระหว่างปีกับจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทอาจต้องออกเพื่อแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดทั้งสิ้นให้เป็นหุ้นสามัญ โดยสมมติว่าได้มีการแปลงเป็นหุ้นสามัญ ณ วันต้นปีหรือ ณ วันออกหุ้นสามัญเทียบเท่า

กำไรต่อหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีรายละเอียดการคำนวณดังนี้

	บาท/หุ้น					
	กำไร		จำนวนหุ้นสามัญ ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น (บาท)	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท	105,489,342	69,503,869	342,617,665	342,058,084	0.31	0.20
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิ (TMILL-W1)	-	-	28,462,133	16,792,718		
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่า มีการแปลงหุ้นสามัญ	105,489,342	69,503,869	371,079,798	358,850,802	0.28	0.19

22. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ที่แสดงอยู่เป็นข้อมูลของธุรกิจผลิตและจำหน่ายแป้งสาลี ซึ่งเป็นธุรกิจหลักของบริษัทเพียงธุรกิจเดียว นอกจากนี้บริษัทยังดำเนินธุรกิจในประเทศไทยเท่านั้น ดังนั้นรายได้ ผลการดำเนินงาน และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงในงบการเงินของส่วนที่ดำเนินงานอยู่จึงเกี่ยวข้องกับส่วนงานธุรกิจและส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียวตามที่กล่าวไว้ข้างต้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีลูกค้ายรายใหญ่ที่มีมูลค่าการขายสูงกว่าร้อยละ 10 ของรายได้จากการขาย จำนวน 1 ราย มูลค่าการขายรวม 132.05 ล้านบาท และ 133.94 ล้านบาท ตามลำดับ

23. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

23.1 บริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นกับธนาคารจากการทำสัญญาขอใช้วงเงินต่างๆ ดังนี้

	สกุลเงิน (หน่วย)	31 ธันวาคม 2560			31 ธันวาคม 2559		
		วงเงินทั้งสิ้น	วงเงินใช้ไป	คงเหลือ	วงเงินทั้งสิ้น	วงเงินใช้ไป	คงเหลือ
หนังสือค้ำประกัน	พันบาท	25,000	3,484	21,516	25,000	3,484	21,516
เลตเตอร์ออฟเครดิต ทรัสต์รีซีพ เงินกู้ยืมระยะสั้น							
และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	พันบาท	4,525,000	1,120,937	3,404,063	4,525,000	969,917	3,555,083
เลตเตอร์ออฟเครดิต ทรัสต์รีซีพ เงินกู้ยืมระยะสั้น พันดอลลาร์							
และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	สหรัฐ	18,000	91	17,909	18,000	536	17,464
เงินเบิกเกินบัญชี	พันบาท	70,000	-	70,000	70,000	-	70,000

วงเงินตามภาระผูกพันข้างต้นใช้เงื่อนไขและการค้ำประกันตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน
ข้อที่ 10

23.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับการทำสัญญาซื้อวัตถุดิบจากต่างประเทศที่ยังค้างส่งเป็นจำนวน 3.08 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 10.27 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ตามลำดับ

23.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทได้ทำสัญญาก่อสร้างและออกแบบตกแต่งภายในโรงงานและติดตั้งเครื่องจักรสำหรับทุกโครงการดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	<u>2560</u>	<u>2559</u>
มูลค่างานตามสัญญา	4,751	-
ภาระผูกพันคงเหลือตามสัญญา	1,584	-

23.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานด้านผู้เช่า ซึ่งจะก่อให้เกิดค่าเช่าในอนาคตสำหรับระยะเวลาแต่ละช่วง ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	<u>2560</u>	<u>2559</u>
ภายในหนึ่งปี	10,851	11,472
1-5 ปี	48,020	46,728
5 ปี ขึ้นไป	320,229	332,476
รวม	<u>379,100</u>	<u>390,676</u>

24. คดีฟ้องร้อง

บริษัทมีคดีความจากการถูกเจ้าหนี้ฟ้องร้อง เรื่องผิดสัญญาว่าจ้างขนส่งสินค้า โดยให้ชำระค่าเสียหายเป็นเงิน 14.03 ล้านบาท พร้อมคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับแต่วันถัดจากวันฟ้องจนกว่าจะได้ชำระหนี้เสร็จสิ้น

เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2559 ศาลชั้นต้นได้พิพากษาให้บริษัทชำระเงินแก่เจ้าหนี้เป็นจำนวน 2.00 ล้านบาท บริษัทดำเนินการยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำพิพากษาศาลชั้นต้น

ต่อมาเมื่อวันที่ 13 กันยายน 2559 ศาลอุทธรณ์ได้พิพากษาให้บริษัทชำระเงินแก่เจ้าหนี้เป็นจำนวน 1.00 ล้านบาท โดยบริษัทยื่นคัดค้านคำพิพากษาศาลอุทธรณ์ต่อศาลฎีกา อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการรับรู้ประมาณการหนี้สินไว้แล้ว ซึ่งฝ่ายบริหารเชื่อว่าจะเพียงพอต่อความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

25. เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงอันเกี่ยวเนื่องกับการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศในตลาด อัตราการเปลี่ยนแปลงของราคาสินค้าที่เกี่ยวข้อง และจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา ซึ่งบริษัทพิจารณาใช้เครื่องมือทางการเงินที่เหมาะสมเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทไม่มีนโยบายที่จะถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินเพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยใช้วิธีการต่างๆ รวมถึงการจัดสรรเงินกู้ยืมที่เป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ และลอยตัวให้เหมาะสม และสอดคล้องกับกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

(หน่วย : บาท)

31 ธันวาคม 2560							
อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี			อัตรา
ภายใน	มากกว่า	มากกว่า	ปรับขึ้นลง	อัตรา			ดอกเบี้ย
1 ปี	1 ถึง 5 ปี	5 ปี	ตามราคาคตลาด	ดอกเบี้ย	รวม		(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	61,227,465	15,008,476	76,235,941	0.70-0.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	173,758,373	173,758,373	-
	-	-	-	61,227,465	188,766,849	249,994,314	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	595,654,160	-	-	-	-	595,654,160	2.25-2.35
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	298,542,730	298,542,730	-
	595,654,160	-	-	-	298,542,730	894,196,890	

(หน่วย : บาท)

31 ธันวาคม 2559							
อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี			อัตรา
ภายใน	มากกว่า	มากกว่า	ปรับขึ้นลง	อัตรา			ดอกเบี้ย
1 ปี	1 ถึง 5 ปี	5 ปี	ตามราคาคตลาด	ดอกเบี้ย	รวม		(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	85,116,796	20,607,091	105,723,887	0.10-0.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	181,297,606	181,297,606	-
	-	-	-	85,116,796	201,904,697	287,021,493	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	382,792,923	-	-	-	-	382,792,923	2.25-2.5
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	341,523,405	341,523,405	-
	382,792,923	-	-	-	341,523,405	724,316,328	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของบริษัทส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับการนำเข้าวัตถุดิบ เนื่องจากรายการทางธุรกิจเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ โดยบริษัทมีหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

<u>สกุลเงิน</u>	<u>หนี้สิน</u>
	<u>31 ธันวาคม 2560</u>
ดอลลาร์สหรัฐ (USD)	360,276

บริษัทได้ทำสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารพาณิชย์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในการชำระหนี้สินในรูปเงินตราต่างประเทศ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	<u>หน่วย</u>	<u>31 ธันวาคม</u>	
	<u>และสกุลเงิน</u>	<u>2560</u>	<u>2559</u>
จำนวนเงินที่ทำสัญญา	ดอลลาร์สหรัฐ	7,654,919	14,336,789
มูลค่าตามสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	บาท	253,418,009	505,233,869
มูลค่ายุติธรรมตามสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	บาท	249,499,229	513,531,221

มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคำนวณโดยใช้อัตราที่กำหนดโดยธนาคารคู่สัญญาเหล่านั้น ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น อย่างไรก็ตาม บริษัทมีลูกหนี้หลายรายและมีนโยบายการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังรวมทั้งมีการพิจารณาตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญอย่างเหมาะสม จึงเชื่อว่าบริษัทมีความเสี่ยงจากการที่ลูกหนี้จะไม่ชำระหนี้อยู่ในระดับต่ำ

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราในตลาด ฝ่ายบริหารของบริษัทจึงเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

26. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราที่ขึ้นอยู่กับอายุงานของพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้มีสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งเป็นผู้บริหารจัดการกองทุน และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากการตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนเป็นจำนวน 0.45 ล้านบาท และ 0.42 ล้านบาท ตามลำดับ

27. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีหนี้สินบางรายการที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรมไว้แยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	<u>2560</u>			
	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (หมายเหตุ 25)	-	249,499	-	249,499
	<u>2559</u>			
	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (หมายเหตุ 25)	-	513,531	-	513,531

28. การอนุมัติงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติให้ออกงบการเงินแล้ว เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561

.....
(นายณรงค์ เจนลาภวัฒนกุล)

กรรมการบริหาร

.....
(ดร.ชาญกฤช เดชวิทักษ์)

รองประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ



บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)

T S Flour Mill Public Company Limited

90/9 หมู่ที่ 1 ซอยสยามไฮโด ถนนปู่เจ้าสมิงพราย

ตำบลสำโรงกลาง อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ 10130

โทรศัพท์ 02-017-9999 โทรสาร 02-017-9999 ต่อ 111 หรือ 222