



บริษัท แพนเอเชียฟุตแวร์ จำกัด (มหาชน)

PAN ASIA FOOTWEAR PUBLIC COMPANY LIMITED

แบบรายงานการเปิดเผยข้อมูลตลาดหลักทรัพย์

(แบบ 56-1)

ประจำปี 2557

สารบัญ

รายการ	หน้า
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ	
1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	8
3. ปัจจัยความเสี่ยง	14
4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	17
5. ข้อพิพาททางกฎหมาย	19
6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	20
ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ	
7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	24
8. โครงสร้างการจัดการ	28
9. การกำกับดูแลกิจการ	36
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม	46
11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	52
12. รายการระหว่างกัน	54
ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	
13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	56
14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	66
การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	72
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท	73
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	79
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท	80
เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	81
อื่น ๆ	82

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ

1.นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท แพนเอเชียฟู้ดแวร์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท หรือ PAF) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2522 ในรูปบริษัทจำกัด โดยใช้ชื่อ บริษัท แพนเอเชียฟู้ดแวร์ จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท โดยวัตถุประสงค์เริ่มแรกในการจัดตั้งบริษัท คือ เพื่อผลิต รับจ้างผลิตและจำหน่ายรองเท้าทั้งในและต่างประเทศ ในระยะแรกบริษัทเริ่มทำการผลิตรองเท้า NIKE เพื่อส่งออกไปจำหน่ายในทวีปอเมริกาและยุโรป และผลิตรองเท้ากีฬา “แพน” เพื่อจำหน่ายในประเทศ

บริษัทฯ ได้ยื่นคำขอจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2537 ตามทะเบียนเลขที่ 0107537001501 (เดิมเลขที่ บมจ. 397) และ

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2537 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2537 ได้มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 400 ล้านบาท เป็น 800 ล้านบาท โดยเรียกชำระแล้ว 600 ล้านบาท เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2537 และเรียกชำระหุ้นเพิ่มทุนส่วนที่เหลืออีก 200 ล้านบาท ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2544 เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2544 และ

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2545 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2545 ได้มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 800 ล้านบาทเป็น 1,800 ล้านบาท โดยเรียกชำระเป็น 2 งวด งวดแรกจำนวน 400 ล้านบาท และงวดที่สองจำนวน 600 ล้านบาท และ

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2547 เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2547 มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 1,800 ล้านบาทเป็น 2,700 ล้านบาท

บริษัทฯ ได้ปรับโครงสร้างการประกอบกิจการของบริษัทฯ โดยเปลี่ยนจากบริษัทที่ประกอบธุรกิจผลิตรองเท้า กระเป๋า และการถือหุ้นในบริษัทย่อย เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจในการถือหุ้นในบริษัทย่อยเพียงอย่างเดียว (HOLDING COMPANY) โดยบริษัทฯ ยังคงมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยเช่นเดิม ทั้งนี้บริษัทย่อยยังคงมีการดำเนินธุรกิจในการประกอบกิจการโรงงานอันเป็นธุรกิจหลักของบริษัทย่อย

เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัท บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญอันเป็นบริษัทแกนในการประกอบธุรกิจในการถือหุ้นของบริษัท ดับเบิลยู บีแอลพี จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท แพนระยอง จำกัด) เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2556 ซึ่งผลิตรองเท้า กระเป๋า และมีสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท 100%

ปัจจุบัน บริษัทประกอบธุรกิจด้านการลงทุนโดยการถือหุ้นในบริษัทต่างๆ ซึ่งบริษัทที่เข้าไปลงทุนสามารถจำแนก ออกเป็น 2 สายธุรกิจหลัก ได้แก่

1. กลุ่มธุรกิจเป็นผู้ผลิตรองเท้า พื้นรองเท้า ชิ้นส่วนและกระเป๋า
2. กลุ่มสนับสนุนการผลิต เพื่อจำหน่ายทั้งภายใน และต่างประเทศ

กลุ่มธุรกิจผลิตรองเท้า,กระเป๋า กลุ่มธุรกิจผลิตพื้นรองเท้า / ผลิตหน้าฝารองเท้า	เป็นผู้ผลิตและรับจ้างผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้า เป็นผู้ผลิตและรับจ้างผลิตพื้นรองเท้าชั้นกลาง (Mid Sole) พื้นรองเท้าชั้นนอก (Out Sole) หน้าฝารองเท้า (Upper) เพื่อประกอบเป็นพื้นรองเท้าสำเร็จรูปให้กลุ่มผู้ผลิตรองเท้า
กลุ่มธุรกิจสนับสนุนการผลิต	เป็นหน่วยงานสนับสนุนการผลิตชิ้นส่วนประกอบรองเท้า,กระเป๋า (Component) ให้กับผู้ผลิต

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

นโยบายการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จะคำนึงถึงคุณภาพสินค้าให้เป็นไปตามมาตรฐานของลูกค้า ระยะเวลาการส่งมอบให้ลูกค้าทันตามกำหนด และราคาที่เหมาะสม โดยการช่วยเหลือและสนับสนุนซึ่งกันและกัน ดังนี้

- กลุ่มธุรกิจผลิตรองเท้าและกระเป๋า บริษัท แพนเอเชียฟุตแวร์ จำกัด (มหาชน) ได้ให้ บริษัท ดับเบิลยู บีแอลพี จำกัด เป็นแกนในการประกอบธุรกิจ โดยเป็นผู้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้า เป็นผู้ผลิตและผู้จำหน่ายรองเท้า กระเป๋า
- กลุ่มธุรกิจผลิตพื้นรองเท้า และ หน้าผ้า ได้แก่ บริษัท โมเดอร์นเทค โนโลยีคอมโพเนนท์ จำกัด เป็นผู้ผลิตและรับจ้างผลิตพื้นรองเท้า บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนลควิลิตี้ ฟุตแวร์ จำกัด เป็นผู้ผลิตและรับจ้างย้อมผ้า เพื่อส่งให้บริษัทฯ และส่งให้กับลูกค้าอื่นทั่วไปทั้งในประเทศและต่างประเทศ
- กลุ่มธุรกิจสนับสนุนการผลิต ได้แก่ บริษัท พอนเท็กซ์(ประเทศไทย)จำกัด เป็นผู้ผลิตฉีด พลาสติก ชิ้นส่วนรองเท้า กระเป๋า และชิ้นส่วนพลาสติกอื่นๆ ส่งให้ลูกค้าอื่นทั่วไปทั้งในประเทศและต่างประเทศ

1.1 วิสัยทัศน์ และภารกิจของบริษัท

วิสัยทัศน์/ภารกิจ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินงานของบริษัท โดยมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์/ภารกิจของบริษัท เพื่อมุ่งเน้นให้ผู้บริหารและพนักงาน มีเป้าหมายเป็นไปในทิศทางเดียวกัน และได้พิจารณาทบทวนเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความอยู่รอดขององค์กร จึงมุ่งดำเนินธุรกิจทุกประเภทที่สามารถทำให้บริษัท เติบโตไปได้อย่างยั่งยืน จึงกำหนดอุดมการณ์เพื่อให้บรรลุเป้าหมายให้กับผู้บริหารและพนักงานของบริษัท

- คิดบวก ต่อตนเอง ต่อผู้อื่น ต่อองค์กร ต่อสถานการณ์
- มีวินัย ในการคิด ในการฟัง ในการพูด ในการปฏิบัติ ในการติดตาม
- มีความรวดเร็ว ในการคิด การรับรู้การเปลี่ยนแปลง การประเมิน การตัดสินใจ การสรุป การปฏิบัติ และการปรับปรุง

- เพิ่มศักยภาพการต่อสู้ คิดที่จะสู้ คิดวางกลยุทธ์ที่จะสู้ตลอดเวลา ติดตามผลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ปรับแผนการอยู่ตลอดเวลาเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย

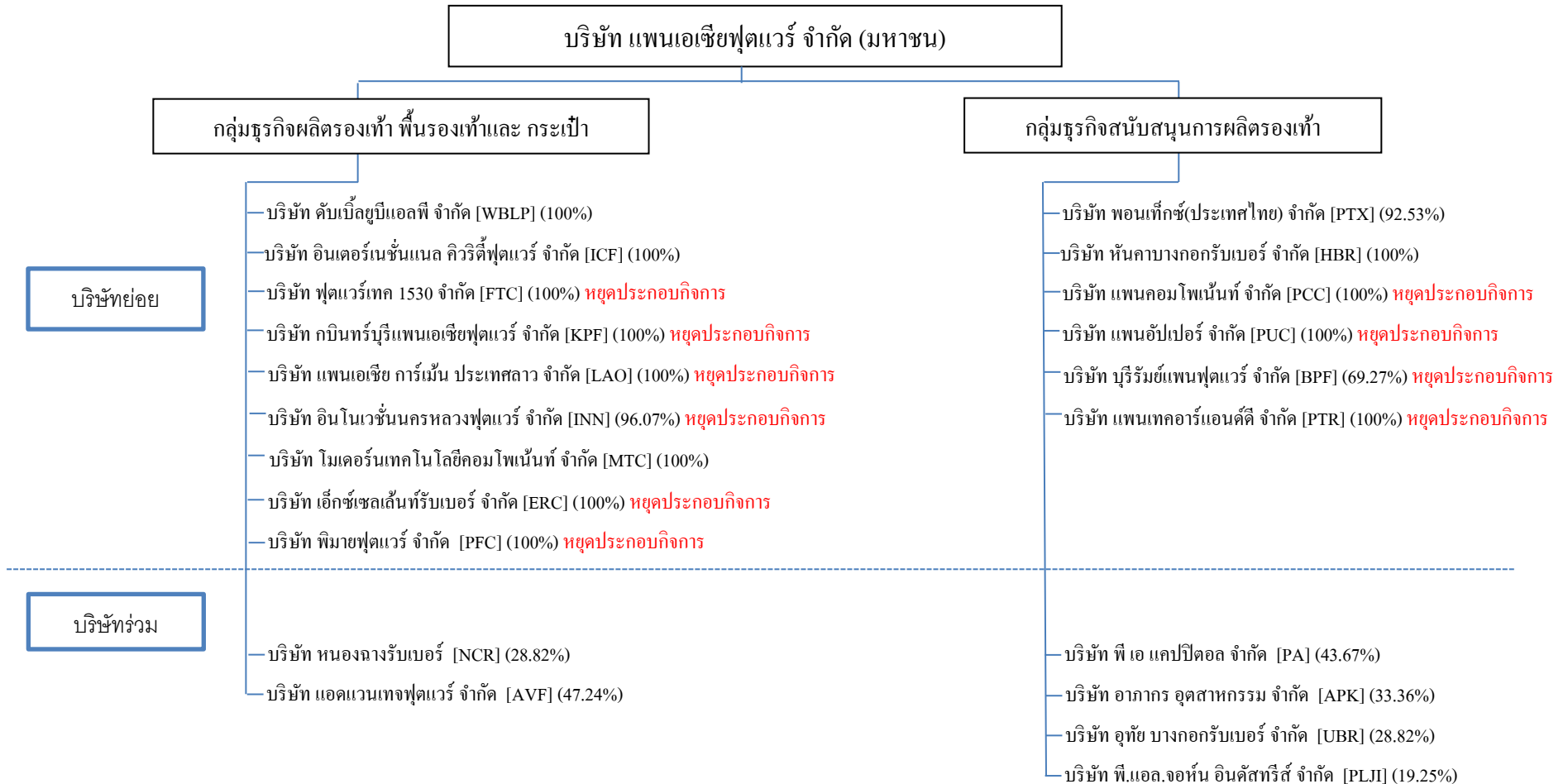
นอกจากการพัฒนาบุคลากรแล้ว บริษัทฯ ยังต้องพัฒนาระบบ พัฒนาเครื่องจักร เพื่อส่งเสริมธุรกิจเดิม และธุรกิจอื่นที่สามารถทำให้บริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืนได้

1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

- ปี 2523 บริษัทฯ ได้เริ่มผลิตรองเท้าไนกี้เพื่อส่งออกไปให้กับบริษัท NIKE IHM INC. ประเทศสหรัฐอเมริกาเป็นรายแรกในประเทศไทย และเป็นผลิตภัณฑ์แรกของบริษัทที่มีการส่งออกโดยมียอดผลิตในระยะแรกประมาณเดือนละ 40,000 คู่
- ปี 2537 บริษัทฯ ได้ยื่นคำขอจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2537 ตาม ทะเบียนเลขที่ บมจ. 397 และที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2537 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2537 ได้มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 400 ล้านบาท เป็น 800 ล้านบาท โดยเรียกชำระแล้ว 600 ล้านบาท เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2537 และเรียกชำระหุ้นเพิ่มทุนส่วนที่เหลืออีก 200 ล้านบาท ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2544 เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2544 และที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2545 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2545 ได้มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 800 ล้านบาทเป็น 1,800 ล้านบาท โดยเรียกชำระเป็น 2 งวด งวดแรกจำนวน 400 ล้านบาท และงวดที่สองจำนวน 600 ล้านบาท และที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2547 เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2547 มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 1,800 ล้านบาทเป็น 2,700 ล้านบาท
- ปี 2540 บริษัทฯ เป็นบริษัทแรกของประเทศไทย สำหรับอุตสาหกรรมประเภทรองเท้าที่ได้รับใบรับรองการบริหารระบบ คุณภาพ ISO 9002 : 1994 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2540 และเป็นอันดับ 6 ของ ทวีปเอเชีย เพื่อให้มั่นใจว่าสินค้ามีคุณภาพได้มาตรฐานตามข้อตกลงและความพึงพอใจของลูกค้าพร้อมทั้งให้มีการธำรงรักษา และ ปรับปรุงประสิทธิภาพของระบบการบริหารคุณภาพอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้นำระบบ ISO 9001 : 2000 มาพัฒนาใช้และได้รับการรับรองจาก BUREAU VERITAS QUALITY INTERNATIONAL เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2547 อีกทั้งยังได้รับใบรับรองระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 : 1996 จาก SGS YARSLEY INTERNATIONAL CERTIFICATION SERVICES LIMITED เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2547
- ปี 2545 บริษัทฯ นำระบบการบริหารงานแบบ TAC (TOTAL ACTUAL COST), TPM (TOTAL PRODUCTIVE MAINTENANCE), MOPP (MISSION OBJECTIVE POLICY & PROJECT) และ DPL (DEVELOPMENT PER-PRODUCTION & LOGISTIC) มาเป็นเครื่องมือสร้างความสำเร็จในการผลิต และด้านการตลาด เพื่อลดต้นทุนในการผลิตและเพิ่มประสิทธิภาพ

- ปี 2546 บริษัทฯ ได้พัฒนากระบวนการผลิตโดยเริ่มนำเอาระบบ TMS (TOYOTA MANUFACTURING SYSTEM) มาประยุกต์ใช้ในการผลิตร่วมกับระบบ NOS ของลูกค้าเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและปรับปรุงการผลิต การทำงานให้กระชับ รวดเร็ว ยืดหยุ่น มีคุณภาพและลดต้นทุน
- ปี 2548 บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาระบบการบำรุงรักษาทีผล (TPM) ซึ่งเป็นระบบที่ทุกคนมีส่วนร่วมเพื่อเสริมสร้างและพัฒนาคนและเครื่องจักร ให้มีประสิทธิภาพสูงสุดในการใช้งาน การพัฒนาระบบการบำรุงรักษาทีผลอย่างต่อเนื่อง จะก่อให้เกิดผลต่อการผลิต พร้อมพัฒนาบริษัทฯ ให้มีการพัฒนาอย่างไม่หยุดยั้งต่อไป อีกทั้งยังได้มุ่งเน้นคุณภาพของสินค้า โดยพัฒนาและปรับปรุงระบบความชำนาญในการผลิต (CRAFTSMANSHIP) เพื่อสนองตอบความต้องการและความพึงพอใจให้กับลูกค้า
- ปี 2553 บริษัทฯ มีระบบการจัดการทางด้านการผลิต โดยพัฒนาระบบการผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และลดต้นทุนการผลิตมากขึ้น สามารถรองรับ ORDER รองเท้าหลากหลาย BRAND, ลงทุนซื้อเครื่องจักรเพื่อขยายกำลังการผลิตผลิตภัณฑ์กระเป๋า โดยสามารถผลิตรองเท้าได้หลากหลายแบบ และผลิตกระเป๋าภายใต้ BRAND JANSPORT KIPLING, EASTPAK
- ปี 2554 บริษัทฯ ยังคงพัฒนาระบบการจัดการทางด้านการผลิตอย่างต่อเนื่อง โดยการเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิต บริษัทฯ ได้เพิ่มยอดขายในประเทศ โดยเปิดร้าน SHOES OUTLET ที่สำนักงานใหญ่ และมีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ จาก บริษัท พี เอ แคปิตอล จำกัด และบริษัท บางกอกกรีนเบอร์ จำกัด (มหาชน) เป็น บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และ บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)
- ปี 2556 บริษัทฯ ได้ปรับโครงสร้างธุรกิจจากโรงงานผลิตรองเท้าและกระเป๋าตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2556 เป็นบริษัทฯ ที่ประกอบธุรกิจในการถือหุ้นในบริษัทย่อยเพียงอย่างเดียว (Holding Company) โดยบริษัทยังคงมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยเช่นเดิม โดยมี บริษัท ดับเบิลยูบีแอลพี จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท แพนระยอง จำกัด) ซึ่งเป็นผู้ผลิตรองเท้าและกระเป๋า เป็นบริษัทแกนของ บริษัทฯ โดยมุ่งเน้นลูกค้าในประเทศเป็นหลัก ซึ่งเป็นกลุ่มในเครือเดียวกัน

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



บริษัทฯ เป็น Holding Company ซึ่งมีการลงทุนหลักในบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจผลิต รongเท้า พื้นรองเท้า กระจเป่า ตามสัดส่วนที่บริษัทลงทุนจำนวน 2,071 ล้านบาท บริษัทฯ ได้ตั้งค่าเผื่อ ค่อยค่าเงินลงทุนในธุรกิจที่หยุดดำเนินการจำนวน 2,028 ล้านบาท และ ธุรกิจสนับสนุนการผลิต รongเท้า ได้แก่ อุตสาหกรรมผลิตและรับจ้างผลิตชิ้นส่วนพลาสติกทุกประเภท ตามสัดส่วนที่ บริษัทลงทุนจำนวน 272 ล้านบาท บริษัทฯ ได้ตั้งค่าเผื่อค่อยค่าเงินลงทุนจำนวน 173 ล้านบาท

นอกจากนี้ ยังมีการลงทุนในบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจผลิตรองเท้า พื้นรองเท้า และ ธุรกิจ สนับสนุนการผลิตรองเท้า โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้น
1.ธุรกิจผลิตรองเท้า พื้นรองเท้า กระจเป่า 1.1 บริษัท แอดแวนเทจฟู้ดแวร์ จำกัด	ผลิตพื้นและรับจ้างผลิตรองเท้า ชิ้นส่วนรองเท้า	47.24%
1.2 บริษัท หนองจาง รับเบอร์ จำกัด	หยุดดำเนินการ	28.82%
2.ธุรกิจสนับสนุนการผลิตรองเท้า 2.1 บริษัท อากาศ อุตสาหกรรม จำกัด	รับจ้างผลิตและซ่อมแม่พิมพ์	33.36%
2.2 บริษัท พี เอ แคปิตอล จำกัด	ประกอบกิจการร้านค้าปลีก จำหน่ายสินค้าอุปโภคและบริโภค สถานีบริการน้ำมัน	43.67%
2.3 บริษัท อุทัย บางกอกรับเบอร์ จำกัด	หยุดดำเนินการ	28.82%
2.4 บริษัท พี.แอล.จอห์น อินค์สทรีส์ จำกัด	อยู่ระหว่างการชำระบัญชี	19.25%

บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นแบบไขว้ แต่การถือหุ้นไขว้ดังกล่าวไม่มีลักษณะเป็นการถือหุ้นไขว้ที่ขัด หรือแย้งกับหลักเกณฑ์ข้อ 14 ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.28/2551 เรื่องการขอ อนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ตามรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	ชื่อบริษัท	บริษัทฯถือหุ้นในบริษัทอื่น	บริษัทอื่นถือหุ้นในบริษัทฯ
		สัดส่วนการถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท ฟู้ดแวร์เทค 1530 จำกัด	100	0.03
2	บริษัท พอนเท็กซ์(ประเทศไทย) จำกัด	92.53	0.50
3	บริษัท ดับเบิ้ลยูบีแอลพี จำกัด	100	0.13

1.4 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

- ไม่มี -

2.ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ผลประกอบการตามงบการเงินรวม โดยแยกตามสายธุรกิจในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา เป็นดังนี้

(1) โครงสร้างรายได้

กลุ่มธุรกิจ	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้น ของบริษัทฯ	งบการเงินรวม (หน่วย : พันบาท)					
			ปี 2557	ร้อยละ	ปี 2556	ร้อยละ	ปี 2555	ร้อยละ
ธุรกิจการลงทุนในหุ้นบริษัทต่างๆ ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม เงินปันผล	บริษัทร่วมในกลุ่ม บริษัทต่างๆ	33.63-47.23 92.53-100	9,496	1.54	6,796	0.35	43,885	1.79
			1,245	0.20	81	0.01	121	0.01
ธุรกิจผลิตรองเท้า พื้นรองเท้า และกระเป๋า	บริษัทฯและบริษัทย่อย	96.07-100	481,346	77.93	1,824,743	94.13	2,302,083	94.01
ธุรกิจสนับสนุนการผลิต	บริษัทฯและบริษัทย่อย	92.53	125,550	20.33	106,831	5.51	102,564	4.19
รวม			617,637	100.00	1,938,451	100.00	2,448,653	100.00

ประเภทรายได้	งบการเงินรวม (หน่วย : พันบาท)					
	ปี 2557	ร้อยละ	ปี 2556	ร้อยละ	ปี 2555	ร้อยละ
รายได้จากการขายและรับจ้างผลิต	520,701	85.62	956,457	49.51	2,099,424	87.30
กำไรจากการขายสินทรัพย์	31,378	5.16	559,775	28.98	135,511	5.64
กำไรจากการปรับโครงสร้างหนี้	-	-	314,857	16.30	-	-
รายได้อื่น	56,062	9.22	100,566	5.21	169,833	7.06
รวมรายได้	608,141	100.00	1,931,654	100.00	2,404,768	100.00

(2) การประกอบธุรกิจของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลัก 2 ประเภท คือ

- ธุรกิจการลงทุนในหุ้นบริษัทต่าง ๆ ธุรกิจการผลิตรองเท้า พื้นรองเท้าและกระเป๋า
- ธุรกิจสนับสนุนการผลิตรองเท้า โดยมีรายละเอียดดังนี้

2.1 ธุรกิจการลงทุนในหุ้นบริษัทต่าง ๆ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัทฯ ในระยะยาว โดยบริษัทฯ จะได้รับผลตอบแทนในรูปของเงินปันผล ในปี 2557 บริษัทฯ ยังคงมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ที่ยังประกอบกิจการอยู่ จำนวน 8 บริษัท และมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่หยุดประกอบกิจการ รวมทั้งสิ้น จำนวน 13 บริษัท สาเหตุหลักเนื่องจาก ปริมาณคำสั่งซื้อจากลูกค้าลดลงอย่างต่อเนื่อง และเป็นคำสั่งซื้อที่มีปริมาณน้อยกว่ากำลังการผลิตเป็นอย่างมาก ตั้งแต่ปี 2552 เป็นต้นมา ลูกค้ารายใหญ่ย้ายฐานการผลิต และประกอบกับค่าจ้างแรงงานที่เพิ่มสูงขึ้น ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานสูง ซึ่งการดำเนินงานและค่าใช้จ่ายไม่สัมพันธ์กับรายได้ จึงจำเป็นต้องหยุดประกอบกิจการ

บริษัทที่ยังประกอบการ	บริษัทที่หยุดประกอบการ
<u>บริษัทย่อย</u>	<u>บริษัทย่อย</u>
1.บริษัท ดับเบิลยูบีแอลพี จำกัด	1. บริษัท ฟู้ดแวร์เทค 1530 จำกัด
2.บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล คิวริตี้ฟู้ดแวร์ จำกัด	2. บริษัท กบินทร์บุรีแพนเอเชียฟู้ดแวร์ จำกัด
3.บริษัท โมเดอร์นเทค โนโลยีคอม โฟเน้นท์ จำกัด	3. บริษัท อินโนเวชั่นนครหลวงฟู้ดแวร์ จำกัด
4.บริษัท หันคาบางกอกริบเบอร์ จำกัด	4. บริษัท แพนเอเชีย การ์เม้น ประเทศลาว จำกัด
5.บริษัท พอนเท็กซ์(ประเทศไทย) จำกัด	5. บริษัท เอ็กซ์เซลเล้นท์ริบเบอร์ จำกัด
	6. บริษัท พิมายฟู้ดแวร์ จำกัด
	7. บริษัท แพนอปปเปอร์ จำกัด
	8. บริษัท แพนคอม โฟเน้นท์ จำกัด
	9. บริษัท บุรีรัมย์แพนฟู้ดแวร์ จำกัด
	10. บริษัท แพนเทคอาร์แอนด์ดี จำกัด
<u>บริษัทร่วม</u>	<u>บริษัทร่วม</u>
6.บริษัท แอดเวนเทจฟู้ดแวร์ จำกัด	11. บริษัท หนองฉางริบเบอร์ จำกัด
7.บริษัท อากาศ อุตสาหกรรม จำกัด	12. บริษัท อุทัยบางกอกริบเบอร์ จำกัด
8.บริษัท พี เอ แคปปิตอล จำกัด	13. บริษัท พี แอล จอห์น อินด์สทรีส์ จำกัด

2.2 ธุรกิจผลิตรองเท้า พื้นรองเท้า กระเป๋า และธุรกิจสนับสนุนการผลิต

2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

ธุรกิจผลิตรองเท้า พื้นรองเท้า และกระเป๋า ดำเนินการโดย บริษัท ดับเบิลยูบีแอลพี จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท แพนระยอง จำกัด”) เป็นบริษัทแกนในการดำเนินธุรกิจ ตั้งอยู่ที่สวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์ ด.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี ภายใต้แบรนด์ “Day Break” บริษัทฯ พัฒนาผลิตภัณฑ์ให้หลากหลายโดยเน้นการพัฒนาค่านวัตกรรมใหม่ๆ โดยมุ่งเน้นสร้างความแข็งแกร่งให้กับแบรนด์และสินค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค และความพึงพอใจของลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังรับจ้างผลิต รองเท้า และกระเป๋า ตามคำสั่งซื้อของลูกค้า ซึ่งมีหลากหลายแบรนด์

2.2.2 การตลาดและการแข่งขัน

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงการแข่งขันการค้า ได้ศึกษาหาข้อมูลของกลุ่มเพื่อนำมาวิเคราะห์เปรียบเทียบ มีการแข่งขันสูงทั้งในด้านการออกแบบ ด้านราคา การลอกเลียนแบบสินค้า บริษัทฯ ได้มุ่งเน้นทำการตลาดแบบยั่งยืน จัดเตรียมความพร้อมการเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ต่างๆ ที่เกิดขึ้นอย่างรอบคอบและระมัดระวัง เพื่อสร้างความพึงพอใจในกลุ่มลูกค้า

▶ การตลาด

ผลิตภัณฑ์ บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตรองเท้ากีฬา รองเท้าหนัง รองเท้าลำลอง แฟชั่นแบบต่างๆ รวมทั้งผลิตกระเป๋า โดยเน้นด้านการออกแบบที่ทันสมัย และด้านคุณภาพของรองเท้าและกระเป๋าให้เป็นที่ยอมรับของผู้บริโภค นอกจากนี้บริษัทฯ ได้มีการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ ซึ่งรวมถึงเครื่องจักร ระบบงานขั้นตอนการผลิต การตรวจสอบคุณภาพ ทั้งนี้ เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่ได้มาตรฐานเป็นที่ยอมรับในราคาที่เหมาะสม และได้รับไว้วางใจของลูกค้าโดยทั่วไป

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญโดยมุ่งเน้นความรวดเร็วในการตอบสนองความต้องการของลูกค้า (Quick Response) เป็นหลัก ปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานและการจัดการระบบข้อมูลในการสื่อสารให้ชัดเจน

ราคา บริษัทฯ กำหนดราคาสินค้าให้เหมาะสมกับรูปแบบ สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามภาวะการแข่งขัน

ประชาสัมพันธ์ บริษัทฯ ได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ ผ่านทาง social media ได้แก่

Website: www.designyourself.in.th

Line: Daybreak1979

Facebook: Daybreak

นอกจากนี้ มีการจัดงานแสดงสินค้า (Road Show) ตามสถานที่ต่าง ๆ ทั้งภาครัฐและภาคเอกชน เพื่อให้เป็นที่รู้จักกันได้อย่างแพร่หลาย

ส่งเสริมการขาย

ส่วนลดการค้า บริษัทฯ จัดให้มีส่วนลดการค้า สำหรับลูกค้าที่สมัครเป็นสมาชิกผ่านทาง Social media จะได้รับส่วนลดการค้า 10% ในการซื้อสินค้าชิ้นที่ 2 เป็นต้นไป

การบริการ บริษัทฯ มุ่งเน้นการจัดอบรมพนักงานให้มีประสิทธิภาพและศักยภาพในการให้บริการ ฝึกอบรม แนะนำผลิตภัณฑ์สินค้าของบริษัท เพื่อให้ลูกค้าเกิดความมั่นใจในการเลือกซื้อสินค้า

กลุ่มลูกค้า บริษัทฯ แบ่งกลุ่มลูกค้าเป็น 2 กลุ่มใหญ่ ๆ ได้แก่

1.ผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์ “Day Break” กลุ่มลูกค้าจะเป็นลูกค้าทั่วไป ซึ่งบริษัทฯ มีสถานที่จัดจำหน่ายหลักที่ J-Park Sriracha Nihon Mura ที่ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอสรรพยา จังหวัดชลบุรี และลูกค้าทั่วไปในงานจัดแสดงสินค้าต่างๆ

2.รับจ้างผลิตรองเท้า และกระเป๋า ภายใต้ Brand ของลูกค้า กลุ่มลูกค้าหลักจะเป็น บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

▶ **การแข่งขัน**

บริษัทฯ และกลุ่มบริษัท เป็นกลุ่มธุรกิจรองเท้าครบวงจร รวมถึงผลิตภัณฑ์กระเป๋า ตั้งแต่กระบวนการออกแบบ และพัฒนาผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนที่สำคัญในการผลิตรองเท้าและกระเป๋า เทคโนโลยีการผลิตและการขาย จึงสามารถควบคุมทุกกระบวนการ ได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ ยังคงเน้นการทำธุรกิจให้มีคุณภาพดี ต้นทุนการผลิตต่ำ โดยจะพิจารณานโยบายต้นทุนทั้งในด้าน Production และ Logistics โดยการจัดระบบการบริหารให้เหมาะสม และคำนึงถึงระบบ Supply Chain บริหารตั้งแต่ Suppliers จนถึง Customers อย่างเหมาะสม

2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทฯ มีฝ่ายผลิตภัณฑ์สินค้า เป็นผู้ออกแบบ และผลิตสินค้าเอง โดยมีแหล่งวัตถุดิบจากภายในประเทศ 100%

▶ **การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม**

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการอนุรักษ์ทรัพยากรและสภาพแวดล้อมโดยรอบของโรงงาน จึงได้มุ่งเน้นการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมแบบบูรณาการอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์ร่วมกันทั้งชุมชนและต่อการดำเนินธุรกิจ ของบริษัทและบริษัทในกลุ่ม

นโยบายสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

บริษัทฯ ขอให้คำมั่นที่จะดำเนินกิจการด้วยความสำนึก และห่วงใยต่อสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย และอาชีวอนามัย รวมทั้งมีความมุ่งมั่นในการปรับปรุงการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ และปฏิบัติอย่างจริงจังและต่อเนื่อง ซึ่งมีแนวนโยบายของบริษัทดังนี้

1. ให้การอบรมและปลูกจิตสำนึกในด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย แก่พนักงานในการปฏิบัติงาน
2. ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย ข้อกำหนดทางด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย และข้อกำหนดอื่นที่บริษัทฯ มีข้อผูกพัน
3. มีความตั้งใจที่จะลดความเสี่ยงในการใช้งานและปลูกจิตสำนึกให้กับพนักงานเกี่ยวกับวัตถุอันตราย
4. ลดและควบคุมกากของเสียที่เกิดจากการดำเนินการของบริษัทฯ
5. ควบคุมอันตรายจากความเสียงอันอาจนำมาซึ่งอุบัติเหตุและโรคจากการทำงานเพื่อสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน
6. ปรับปรุงสภาพพื้นที่ในการปฏิบัติงานตลอดจนวิธีการทำงานให้มีความปลอดภัย
7. พิจารณาทางเลือกในการเปลี่ยนมาใช้วัตถุดิบที่มีอันตรายน้อยแทนวัตถุดิบที่ใช้อยู่เดิม
8. อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและพลังงาน โดยการใช้ที่มีประสิทธิภาพ
9. สร้างเสริมความเข้าใจในการรักษาสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยและเจตนารมณ์ของบริษัทฯ กับลูกค้า ผู้รับจ้าง ผู้รับเหมา รวมถึงจะเปิดเผยนโยบายต่อสาธารณชน

ผลกระทบจากกระบวนการผลิตและวัสดุเหลือใช้

ธุรกิจที่บริษัทฯ ดำเนินการอยู่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยมาก อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีการดำเนินการจัดการลดผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อม โดยควบคุมการใช้วัตถุดิบและสารเคมีให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด มีการจัดการเศษวัสดุที่เหลือใช้จากการผลิตให้เกิดคุณค่าสูงสุดโดยนำไป

REUSE: นำกลับมาใช้ซ้ำ

RECYCLE : ขายเป็นำไปแปรรูปเป็นวัตถุดิบอื่น เพื่อให้เกิดประโยชน์อย่างคุ้มค่า

การควบคุมโดยหน่วยงานรัฐบาล

บริษัทฯ มีการรายงานปริมาณการใช้และการครอบครองสารเคมีอันตรายที่ระบุตามข้อกำหนดของกฎหมาย, รายงานผลการตรวจวัดสภาพแวดล้อมในการทำงาน รายงานการตรวจสุขภาพพนักงานประจำปี รายงานปริมาณขยะและการขออนุญาตนำขยะออกนอกโรงงานทั้งขยะทั่วไปและขยะอันตราย ทั้งนี้บริษัทที่รับกำจัดขยะต้องได้รับอนุญาตอย่างถูกต้องตามกฎหมาย รวมทั้งการจัดการด้านอนุรักษ์พลังงานภายในองค์กร

การดำเนินการของบริษัทเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีการนำแผนการจัดการสิ่งแวดล้อมมาใช้เป็นเครื่องมือในการดำเนินการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมด้านต่างๆ อันได้แก่

1. แผนการลดปริมาณการใช้พลังงานไฟฟ้าขององค์กร ตามโครงการอนุรักษ์พลังงาน
2. แผนการตรวจวัดสภาพแวดล้อมในพื้นที่ทำงานประจำปี เพื่อใช้เป็นกลไกการควบคุมมลภาวะที่มีต่อพนักงานและสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร ซึ่งได้แก่ การตรวจวัดระดับความดังของเสียง ปริมาณความเข้มข้นของสารเคมีและฝุ่นในบรรยากาศ ความเข้มข้นของแสงสว่าง ความร้อนจากการทำงาน รวมทั้งการตรวจติดตามคุณภาพน้ำทิ้งเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดกฎหมาย ซึ่งเป็นการแสดงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมภายนอกองค์กรด้วย
3. แผนการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานใหม่ทุกคน เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกให้พนักงานตระหนักถึงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม การมีส่วนร่วมในการพัฒนาและปรับปรุงคุณภาพสิ่งแวดล้อมภายในองค์กรและสังคม
4. แผนการคัดแยกขยะในกระบวนการผลิต ระหว่างขยะ RECYCLE และ NON RECYCLE อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
5. แผนการเผยแพร่ข่าวสารด้านสิ่งแวดล้อมในวารสารขององค์กร เพื่อเป็นการให้ความรู้และสร้างจิตสำนึกทางด้านสิ่งแวดล้อม
6. แผนการใช้วัตถุดิบและสารเคมีอย่างมีประสิทธิภาพ คือ ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด เหลือทิ้งน้อยที่สุด

ผลการปฏิบัติงานจริงเปรียบเทียบกับอัตราสูงสุดตามกฎหมาย

- ตรวจวัดปริมาณความเข้มข้นสารเคมี ฝุ่น เสียง แสงสว่าง ในพื้นที่การทำงานเป็นประจำทุกปี ซึ่งผลการตรวจวัดไม่เกินค่ามาตรฐานที่กำหนด
- ตรวจวัดคุณภาพน้ำดื่ม ค่าน้ำทิ้ง ซึ่งผลการตรวจวัดไม่เกินค่ามาตรฐานที่กำหนด

ข้อพิพาทหรือการถูกฟ้องร้องเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและแนวทางแก้ไข

- ไม่มี -

2.2.4 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

3. ปัจจัยความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท แพนเอเชียฟู้ดแวร์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ที่จะต้องได้รับการจัดการอย่างทันเวลา ทำให้ต้องมีการเตรียมพร้อมในการกำหนดแผนรองรับ เมื่อปัจจัยต่าง ๆ เปลี่ยนแปลง ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท และมีการติดตามผลอย่างต่อเนื่อง ซึ่งปัจจัยความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท มีดังนี้

1. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่น้อยราย

บริษัทฯ มีลูกค้ารายใหญ่เพียง 1-2 ราย หากมีปัจจัยที่ทำให้ลูกค้าไม่สามารถสั่งซื้อได้ในปริมาณ และเวลาตามที่กำหนดไว้ย่อมส่งผลกระทบต่อยอดขายและโอกาสทางการตลาด

● มาตรการป้องกัน

1. พัฒนาลูกค้าให้ได้ตรงตามความต้องการของลูกค้า
2. ปรับปรุงประสิทธิภาพในสายการผลิตเพื่อลดต้นทุน เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันด้านระดับราคาและคุณภาพของสินค้า
3. รักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า โดยมุ่งมั่นสร้างความพอใจ พร้อมให้บริการที่ดี
4. หาแหล่งวัตถุดิบรายใหม่ เพื่อลดต้นทุนการผลิต และยังคงได้คุณภาพตามความต้องการของลูกค้า เพื่อให้บริษัทฯ ได้รับผลประโยชน์สูงสุด
5. มีการทำงานเป็นทีมระหว่างผู้ผลิตและฝ่ายผลิตกันมากขึ้นในรูปแบบ One Body โดยใช้วิถีคิดแบบ Zero base ในการประชุมเกี่ยวกับปัจจัยต่างๆ ตั้งแต่การวางแผน Order สินค้า การวางแผนวัตถุดิบและการผลิต รวมถึงมีความสามารถในการปรับแผนงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์

2. ความเสี่ยงเกี่ยวกับช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ โดยการขายผ่านทางช่องทางหลัก คือ Outlet J-Park และ ผ่านช่องทาง Social Media ซึ่งยังไม่มีการขยายช่องทางไปยัง Discount Store ซึ่งเป็นช่องทางที่มีการขยายตัวมาก ทั้งกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด

● มาตรการป้องกัน

1. บริษัทฯ มีนโยบายขยายการขายเข้าไปใน Discount Store รวมทั้งเพิ่มและพัฒนาระบบ การขายและการส่งสินค้า เฉพาะช่องทางนี้เพื่อให้เหมาะสมกับความต้องการและกำลังซื้อของกลุ่ม Discount Store

รวมถึงการ Launch Brand ใหม่ที่มีราคาและคุณภาพตรงตามความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย ซึ่งเน้นที่รูปแบบและสีส้มตามแพชชั่นเป็นหลัก

2. เร่งขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้เพิ่มมากขึ้น โดยขยาย Outlet บริหารจัดการเองในรูปแบบ Specialty Store เพื่อลดการพึ่งพาในห้างสรรพสินค้าใหญ่

3. ความเสี่ยงเกี่ยวกับพฤติกรรมผู้บริโภค

พฤติกรรมของผู้บริโภคในปัจจุบันเปลี่ยนแปลงไปมากผู้บริโภคเกิดความพิถีพิถันในการจับจ่ายใช้สอยมากขึ้น ส่งผลให้เกิดสภาวะการแข่งขันรุนแรงมากขึ้น

● มาตรการป้องกัน

1. บริษัทฯ มุ่งเน้นพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพดี ในราคาที่เหมาะสม เพื่อรองรับความต้องการของผู้บริโภคเฉพาะกลุ่มมากขึ้น และขยายฐานลูกค้าใหม่โดยให้ลูกค้าสามารถออกแบบสินค้าที่ต้องการได้ด้วยตัวเอง รวมถึงการมีระบบลูกค้าสมาชิก (Customer Relation Management)

2. สร้างความหลากหลายของสินค้าเพื่อรองรับความต้องการที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว และยังเป็นการขยายฐานตลาดให้กว้างยิ่งขึ้น เพื่อตอบสนองความพึงพอใจและให้เข้ากับ Lifestyle ของลูกค้ามากยิ่งขึ้น ฉะนั้นสินค้าของบริษัทฯ จึงมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เข้ากับพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา

3. จากกระแสการใช้สื่อมีแนวโน้มเปลี่ยนแปลงไปจากเดิมที่มีพฤติกรรมรับสื่อเพียงแค่อินเทอร์เน็ต นิตยสารและ วิทยุ แต่ปัจจุบันสื่อที่มีอิทธิพลและมีการใช้กันอย่างแพร่หลาย คือ สื่อทางดิจิทัลและออนไลน์ ทำให้แบรนด์เตรียมตัวเร่งพัฒนาเครื่องมือการทำงานตลาดแบบดิจิทัลและออนไลน์เพิ่มมากขึ้น เพื่อขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มที่ชอบซื้อสินค้าผ่านอินเทอร์เน็ต ซึ่งอนาคตจะเป็นช่องทางหลักอีกช่องทางที่สามารถสร้างยอดขายได้อย่างมาก

4. ความเสี่ยงด้านการลงทุน

บริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัทย่อย ในสัดส่วนการถือหุ้น 100% บริษัทฯ ได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนในรูปของเงินปันผล ถ้าบริษัทลงทุนใดขาดทุน บริษัทฯ จะบันทึกตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนไว้ในงบกำไรขาดทุนของบริษัท โครงสร้างการถือหุ้นดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการรับรู้ส่วนแบ่งรายได้ของบริษัทและไม่ทำให้เกิดความแตกต่างจากที่รับรู้ในงบการเงิน

บริษัทฯ มีมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงจากการลงทุน โดยกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหารประชุมอย่างสม่ำเสมอในผลการดำเนินงานของกิจการที่บริษัทลงทุนอยู่

โดยเน้นย้ำในธุรกิจที่ขาดทุน และหาวิธีการที่ทำให้บริษัทอื่นๆ ได้หลุดพ้นจากธุรกรรมที่ขาดทุน เพื่อผลกำไรที่ยั่งยืนในธุรกิจอื่นๆ

5. ความเสี่ยงด้านกฎหมาย

ก) บริษัทฯ ถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายเกี่ยวกับการเลิกจ้างกรรมการเป็นจำนวนเงิน 32 ล้านบาท และบริษัทฯ ได้ฟ้องแย้งกลับไป ศาลชั้นต้นตัดสินให้บริษัทฯ จ่ายชำระเงินจำนวน 10 ล้านบาท ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการอุทธรณ์ ซึ่งบริษัทฯ ได้บันทึกจำนวนเงินที่ศาลชั้นต้นให้จ่ายชำระไว้ในบัญชีประมาณการหนี้สินจากการถูกฟ้องร้องเท่าที่ศาลตัดสิน

ข) บริษัทฯ ถูกฟ้องร้องโดยธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งจากการค้ำประกันสินเชื่อให้แก่บริษัท อินโนเวชั่น นครหลวง ฟู้ดแวร์ จำกัด บริษัท โมเดอร์น เทคโนโลยี คอมโพเน้นท์ จำกัด และบริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล กิวิรตี้ ฟู้ดแวร์ จำกัด ซึ่งคดีนัดชำระหนี้เป็นจำนวนเงิน 173 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คดีอยู่ระหว่างการเจรจาไกล่เกลี่ย ซึ่งบริษัทฯ ได้บันทึกค่าความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นไว้ในบัญชีประมาณการหนี้สินจากการค้ำประกันบริษัทย่อย

6. ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่นและเงินให้กู้ยืม

บริษัทฯ มีมาตรการควบคุมความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อนี้ โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม นอกจากนี้การใช้สินเชื่อของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมากราย

7. ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีดอกเบี้ย สิ้นทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

4.ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 ทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ มีสำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 177/20 หมู่ 5 ต.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี

บริษัทฯ มีสาขา ตั้งอยู่เลขที่ 620/5 หมู่ 11 ต.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี ตั้งอยู่ในโครงการสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีทรัพย์สิน ที่บริษัทฯ ใช้ในการประกอบธุรกิจ ตามงบการเงินรวม ดังนี้

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่า(ล้านบาท)	ภาวะผูกพัน
1.เงินลงทุน	ผู้ถือหุ้น	47.69	ไม่มี
2.ที่ดิน	บริษัทและบริษัทย่อย	21.14	ค้ำประกัน บมจ.ธนาคาร กรุงเทพ
3.อาคาร	บริษัทและบริษัทย่อย	10.92	
4.อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน			
4.1 ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	บริษัท	101.14	ค้ำประกันเงินกู้ 94 ล้านบาท
4.2 อาคาร	บริษัท	0.35	ไม่มี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีทรัพย์สิน ที่บริษัทฯ ใช้ในการประกอบธุรกิจ ตามงบเฉพาะกิจการ ดังนี้

1) ที่ดิน

สถานที่ตั้ง	ขนาด			ประเภทของการถือกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	วัตถุประสงค์การถือครอง
	ไร่	งาน	ตารางวา			
จังหวัดกรุงเทพฯ	-	-	56	บริษัท ฯ ถือกรรมสิทธิ์	1.58	ใช้ในการประกอบกิจการ และเพื่อให้เช่า
จังหวัดชลบุรี	15	-	71	จำนอง BBL	98.65	
รวม	15	-	127		100.23	

2) อาคารและสิ่งปลูกสร้าง

สถานที่ตั้ง	รายการ	ประเภทของการถือกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	วัตถุประสงค์การถือครอง
จังหวัดกรุงเทพฯ	บ้านพัก 1 หลัง	บริษัท ฯ ถือกรรมสิทธิ์	0.27	ใช้ในการประกอบกิจการ และเพื่อให้เช่า
จังหวัดชลบุรี	อาคาร โรงงาน 4 หลัง	จำนอง BBL	54.54	
รวม			54.81	

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีทรัพย์สิน ที่บริษัทย่อย ใช้ในการประกอบธุรกิจ ดังนี้

1) ที่ดิน

สถานที่ตั้ง	ขนาด			ประเภทของการถือกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	วัตถุประสงค์การถือครอง
	ไร่	งาน	ตารางวา			
จังหวัดนครราชสีมา	-	-	63	PFC จำนวน ๕.อาคารสงเคราะห์	0.31	พักอาศัย
จังหวัดฉะเชิงเทรา	3	4	77	PTX ค้ำประกันวงเงิน BBL	8.80	ใช้ในกิจการ
รวม	3	4	140		9.11	

2) อาคารและสิ่งปลูกสร้าง

สถานที่ตั้ง	รายการ	ประเภทของการถือกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	วัตถุประสงค์การถือครอง
จังหวัดนครราชสีมา	บ้านพักอาศัย	PFC	0.34	พักอาศัย
จังหวัดฉะเชิงเทรา	อาคารโรงงาน	PTX ค้ำประกันวงเงิน BBL	6.45	ใช้ในกิจการ
รวม			6.79	

หมายเหตุ : PFC หมายถึง บริษัท พินายฟู้ดแวร์ จำกัด PTX หมายถึง บริษัทพอนเท็กซ์(ประเทศไทย)จำกัด

BBL หมายถึง บมจ.ธนาคารกรุงเทพ

3) เครื่องจักรและอุปกรณ์

ประกอบด้วยจักรอุตสาหกรรม 1,077 ตัว เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตรองเท้า 4,590 เครื่อง เครื่องจักรที่สำคัญติดตั้งอยู่ในอาคารโรงงาน อายุการใช้งานอยู่ระหว่าง 5-10 ปี มีเครื่องจักร 1 เครื่องคิดการะค้ำประกัน BBL มูลค่าตามบัญชี 0.76 ล้านบาท

4.2 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม มูลค่ารวม 159.81 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งหมดคิดเป็นร้อยละ 28.20 ของสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น นโยบายการลงทุนในอนาคตของบริษัทฯ ขึ้นอยู่กับสถานะเศรษฐกิจ โอกาสในการทำธุรกิจ และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น

4.3 การประเมินราคาทรัพย์สิน

บริษัทฯ ไม่มีการปรับโครงสร้างการดำเนินธุรกิจอันเป็นผลให้มีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือมีการตีราคาทรัพย์สินใหม่ในระหว่างรอบระยะเวลาบัญชี

5. ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทฯ ถูกฟ้องร้องโดยธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งจากการค้ำประกันสินเชื่อให้แก่บริษัท อินโนเวชั่น นครหลวง ฟู้ดแวร์ จำกัด บริษัท โมเดอร์น เทคโนโลยี คอมโพเนนท์ จำกัด และบริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล คิวริตี้ ฟู้ดแวร์ จำกัด ซึ่งผิดนัดชำระหนี้เป็นจำนวนเงิน 173 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คืออยู่ระหว่างการเจรจาไกล่เกลี่ย ซึ่งบริษัทฯ ได้บันทึกค่าความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นไว้ในบัญชีประมาณการหนี้สินจากการค้ำประกันบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้ทำสัญญาประนีประนอมยอมความ กับธนาคารต่อหน้าศาล โดยมีเงื่อนไขการชำระหนี้ภายใต้สัญญาดังกล่าว ดังนี้

สัญญา	คู่สัญญากับธนาคาร	การชำระคืนเงินต้น	การชำระคืนดอกเบี้ยเดิม	การชำระคืนดอกเบี้ยใหม่
1,2	บริษัท อินโนเวชั่น นครหลวงฟู้ดแวร์ จำกัด และ บริษัท แพนเอเชียฟู้ดแวร์ จำกัด(มหาชน)	ชำระคืนเงินต้นเต็มจำนวนเงินรวม 33 ล้านบาท ในวันที่ 26 มกราคม 2558 ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ชำระเงินดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว	เมื่อชำระเงินต้นเสร็จสิ้น ธนาคารตกลงยกดอกเบี้ยให้	-
3,4	บริษัท โมเดอร์น เทคโนโลยี คอมโพเนนท์ จำกัด และ บริษัท แพนเอเชียฟู้ดแวร์ จำกัด (มหาชน)	ทยอยจ่ายชำระคืนเงินต้นจำนวนรวม 14 ล้านบาท เป็นงวดรายเดือน ตั้งแต่เดือน มกราคม 2558 – ธันวาคม 2562 รวม 60 งวด	ดอกเบี้ยค้างชำระเดิม จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ให้ตั้งพักไว้*	ดอกเบี้ยตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป จนกว่าจะชำระเงินต้นเสร็จสิ้นให้ชำระในอัตราดอกเบี้ย Prime Rate (6.75% ต่อปี) โดยชำระเป็นงวดรายเดือนตั้งแต่เดือน มกราคม 2558 (ส่วนต่างระหว่างอัตราดอกเบี้ย 18% ต่อปีและอัตราดอกเบี้ย Prime Rate ให้ตั้งพักไว้*)
5	บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล คิวริตี้ฟู้ดแวร์ จำกัด และ บริษัท แพนเอเชียฟู้ดแวร์ จำกัด (มหาชน)	ทยอยจ่ายชำระคืนเงินต้นจำนวนรวม 95 ล้านบาท เป็นงวดรายเดือนตั้งแต่เดือน มกราคม 2558 – ธันวาคม 2562 รวม 60 งวด	ดอกเบี้ยค้างชำระเดิมจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ให้ตั้งพักไว้*	ดอกเบี้ยตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป จนกว่าจะชำระเงินต้นเสร็จสิ้นให้ชำระในอัตราดอกเบี้ย Prime Rate (6.75% ต่อปี) โดยชำระเป็นงวดรายเดือนตั้งแต่เดือน มกราคม 2558 (ส่วนต่างระหว่างอัตราดอกเบี้ย 18% ต่อปีและอัตราดอกเบี้ย Prime Rate ให้ตั้งพักไว้*)

นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขบางประการตามที่ระบุในสัญญา หากมีการผิดนัดชำระหนี้ในสัญญา ไม่ว่าจะข้อใดข้อหนึ่งหรือวงใดวงหนึ่ง จะถือว่าทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อยตกเป็นผู้ผิดนัดชำระหนี้ทั้งหมด และหนี้ทั้งหมดดังกล่าวที่เหลืออยู่ให้ถือว่าถึงกำหนดชำระทันที

*หากบริษัทฯ และบริษัทย่อยปฏิบัติตามสัญญาได้ครบถ้วนทุกข้อ ธนาคารตกลงจะยกดอกเบี้ยทั้งหมดที่ตั้งพักไว้ให้แก่บริษัทฯ และบริษัทย่อย

6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

6.1 ข้อมูลทั่วไป

6.1.1 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงาน

ชื่อ	: บริษัท แพนเอเชียฟู้ดแอนด์ จำกัด(มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 177/20 หมู่ 5 ตำบลหนองขาม อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20230
ประเภทธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจหลัก ได้แก่ ธุรกิจการลงทุนในหุ้นบริษัทต่างๆ ธุรกิจผลิตรองเท้า กระเป๋า และธุรกิจสนับสนุนการผลิต
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107537001501
โทรศัพท์	: 0-38-480020-21
โทรสาร	: 0-38-480080
อีเมลล์	: เลขานุการบริษัท parichart.p@pan-group.com
website	: www.paf-group.com
ทุนจดทะเบียน	: ทุนจดทะเบียนจำนวน 2,700,000,000 บาท ประกอบด้วย หุ้นสามัญ จำนวน 540,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	: จำนวน 2,700,000,000 บาท ประกอบด้วย หุ้นสามัญ จำนวน 540,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท

6.1.2 การลงทุนในบริษัทอื่นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ชื่อบริษัท/ที่ตั้ง	ประเภทธุรกิจ	ประเภทของหุ้น	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	การถือหุ้นโดยบริษัทฯ	
				จำนวนหุ้น	%
บริษัทย่อยทางตรง (ยังดำเนินธุรกิจ)					
1. บจก. อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล คิวริตี้ฟู้ดแควร์ 626/1 หมู่ที่ 11 ถ.สุขาภิบาล 8 ต.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี โทร. 0-3848-1248 โทรสาร 0-3848-1421	ผลิตและ รับจ้างย้อมผ้า	หุ้นสามัญ	3,500,000	3,499,993	100
2. บจก. ดับเบิ้ลยูบีแอลพี 620/5 หมู่ที่ 11 ถ.สุขาภิบาล 8 ต.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี โทร. 0-3848-0020-1 โทรสาร 0-3848-0080	ผลิตและ รับจ้างผลิต รองเท้า กระเป๋า	หุ้นสามัญ	300,000	299,993	100
3. บจก. พอนเท็กซ์(ประเทศไทย) 71/13,21 หมู่ 5 ถ.บางนา-ตราด กม.52 ต.ท่าข้าม อ.บางปะกง จ.ฉะเชิงเทรา โทร. 0-3857-3053-4 โทรสาร 0-3857-3052	ผลิตและ รับจ้างฉีด ชิ้นส่วน พลาสติกทุก ประเภท	หุ้นสามัญ	60,800	56,261	92.53
บริษัทย่อย (ทางอ้อม)					
4. บจก. โมเดอร์นเทคโนโลยีคอมโพเน้นท์ 49 หมู่ 5 ถ.สุวรรณศร ต.นนทรี อ.กบินทร์บุรี จ.ปราจีนบุรี โทร. 0-3720-5892-4 โทรสาร 0-3720-5290	ผลิตและ รับจ้างผลิตพื้น รองเท้า	หุ้นสามัญ	2,000,000	1,999,993	100

ชื่อบริษัท/ที่ตั้ง	ประเภทธุรกิจ	ประเภทของหุ้น	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	การถือหุ้นโดยบริษัทฯ	
				จำนวนหุ้น	%
บริษัทร่วม					
1. บจก. อากาศ อุตสาหกรรม 71/13,21 หมู่ 5 ถ.บางนา-ตราด กม.52 ต.ท่าข้าม อ.บางปะกง จ.ฉะเชิงเทรา โทร. 0-3857-3053-4 โทรสาร 0-3857-3052	ผลิตและรับจ้างผลิตแม่พิมพ์	หุ้นสามัญ	21,905	7,307	30.87
2. บจก. แอดแวนเทจฟู้ดแวย์ 51 หมู่ 5 ถ.สุวรรณศร ต.นนทรี อ.กบินทร์บุรี จ.ปราจีนบุรี โทร. 0-3720-5892-4 โทรสาร 0-3720-5290	ผลิตและรับจ้างผลิตรองเท้า และชิ้นส่วนรองเท้า	หุ้นสามัญ	3,670,000	1,733,875	47.24

6.1.3 บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์ฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 4,7
62 ถ.รัชดาภิเษก แขวงคลองเตย

เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110

โทรศัพท์ : 0-2229-2800

โทรสาร : 0-2359-1259

Website : www.tsd.co.th

ผู้สอบบัญชี : นายเต็มพงษ์ โอปนพันธุ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4501

นายกฤษฎดา เลิศวนา

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4958

นางสาววิศสุตา จริยธนากร

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3853

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ชั้น 33 อาคารเลครัชดา

193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย

เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110

โทรศัพท์ : 0-2264-0777

โทรสาร : 0-2640-7899-0

6.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

(1) ทุนจดทะเบียนและทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ทุนจดทะเบียน	:	ทุนจดทะเบียนจำนวน 2,700,000,000 บาท ประกอบด้วย หุ้นสามัญ จำนวน 540,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	:	จำนวน 2,700,000,000 บาท ประกอบด้วย หุ้นสามัญ จำนวน 540,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท

(2) หลักทรัพย์อื่นที่มีสิทธิ์หรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ เช่น หุ้นบุริมสิทธิ

- ไม่มี -

(3) หลักทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่หุ้นสามัญ เช่น หุ้นกู้ ตั๋วเงิน หลักทรัพย์แปลงสภาพ หรือ ตราสารหนี้

- ไม่มี -

(4) ข้อตกลงระหว่างกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การออก และเสนอขาย

หลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัทฯ โดยที่ข้อตกลงดังกล่าวมีบริษัทฯ ร่วมลงนามด้วย

- ไม่มี -

7.2 ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ปิดสมุดทะเบียน ณ วันที่ 18 มีนาคม 2557

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	102,112,778	18.91
2.	บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)	97,843,300	18.12
3.	นายวิโรจน์ อึ้งไพบูลย์	33,000,001	6.11
4.	บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	30,516,108	5.65
5.	บริษัท ไอ.ดี.เอฟ จำกัด	26,135,950	4.84
6.	บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนลแลบอราทอรี จำกัด	26,028,104	4.82
7.	นายบุญชัย โชควัฒนา	22,959,400	4.25
8.	นางชัชลดา ตันติเวชกุล	17,343,000	3.21
9.	บริษัท บ้านแพน เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ โฮลดิ้ง จำกัด	15,424,219	2.86
10.	นายสุชาติ หวังสว่างกุล	11,399,100	2.11
	รวม	382,761,960	70.88

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ที่ถือสูงสุด 10 รายแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น เพื่อประชุมสามัญประจำปีปัจจุบันได้ จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.paf-group.com ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

➤ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 2 รายแรก

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ประเภทธุรกิจ	ร้อยละ
1.	บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	ผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ สินค้าอุปโภค บริโภค	18.91
2.	บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)	ขายสินค้าอุปโภค บริโภค และ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	18.12

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้ง 2 ราย ดังกล่าวมีกลุ่มลูกค้านะกลุ่มกับบริษัท โดยกรรมการบริษัทและผู้บริหารแยกกันอย่างอิสระชัดเจน ซึ่งไม่มีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางนโยบายการจัดการหรือมีผลต่อความควบคุม หรือมีอิทธิพลต่อการดำเนินงาน หรือนโยบายทางการเงินของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

- การกระจายการถือหุ้นจำแนกตามประเภทของบุคคลที่ถือ (ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2557)

ประเภทผู้ถือหุ้น	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%
นิติบุคคล			
สัญชาติไทย	20	504,527,308	93.43
สัญชาติต่างด้าว	1	240,540	0.05
รวมนิติบุคคล	21	504,767,848	93.48
บุคคลธรรมดา			
สัญชาติไทย	219	35,220,152	6.52
สัญชาติต่างด้าว	1	12,000	0.00
รวมบุคคลธรรมดา	220	35,232,152	6.52
รวมทั้งสิ้น	241	540,000,000	100.00

- การกระจายการถือหุ้นตามอัตราส่วนของผู้ถือหุ้นที่ถือ (ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2557)

	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น รวม	%	นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
				จำนวน ราย	จำนวนหุ้น รวม	%	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น รวม	%
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่า 0.5%	8	534,541,928	98.99	7	502,541,928	93.06	1	32,000,000	5.93
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นไม่เกิน 0.5%	215	5,457,476	1.01	14	2,225,920	0.41	201	3,321,556	0.60
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นต่ำกว่า หนึ่งหน่วยการซื้อขาย	18	596	0.00	0	0	0.00	18	596	0.00
ยอดรวม	241	540,000,000	100.00	21	504,767,848	93.47	220	35,232,152	6.53

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

ในปีที่ผ่านมา บริษัท ไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่นใด และไม่มีการออกหุ้นสามัญเพื่อเพิ่มทุน

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะบริษัท หลังหักทุนสำรองต่างๆ ที่ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และตามกฎหมาย โดยจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้เป็นครั้งคราว เมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีผลกำไรสมควรทำเช่นนั้น แล้วให้รายงาน

การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ แต่ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการจ่ายเงินปันผลก็ต่อเมื่อบริษัทสามารถล้างขาดทุนสะสมได้หมด

บริษัทฯ ย่อมมีนโยบายจ่ายเงินปันผลโดย คณะกรรมการบริษัทย่อมจะพิจารณาจัดสรรการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิและกำไรสะสม เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นชอบ โดยมีได้กำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผลที่แน่นอน ทั้งนี้ต้องพิจารณาถึงกระแสเงินสด ข้อกำหนดทางกฎหมาย และความเหมาะสมอื่นๆ ตามที่ คณะกรรมการบริษัทย่อมเห็นสมควร

8. โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการ โครงสร้างการจัดการและการบริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และ คณะกรรมการตรวจสอบ

8.1 คณะกรรมการบริษัท

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัท มีกรรมการจำนวน 9 คน ประกอบด้วย

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 คน (ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 3 คน)
- กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 5 คน

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
			จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
1	นายบุญเกียรติ โชควัฒนา	ประธานกรรมการและ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	4	4
2	นายสมมาต ขุนเศรษฐ	กรรมการผู้จัดการ	4	4
3	นายพยนต์ พันธุ์ศรี	กรรมการและรองประธาน กรรมการบริหารอาวุโส	4	4
4	นายวิจิต ประยูรวิวัฒน์	กรรมการและ กรรมการบริหาร	4	4
5	นายวีระวุฒิ เดชอภิรัตน์กุล	กรรมการและ กรรมการบริหาร	4	4
6	นายบุญชัย ★	โชควัฒนา	-	-
7	นายศิริพงษ์ สมบัติศิริ	กรรมการอิสระและ ประธานกรรมการตรวจสอบ	4	2
8	นายสุจริต บังจิมนันท์	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	4	3
9	พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	4	3
10	นายสุรัตน์ ★ ★	วงศ์รัตนภัตสร	4	3

หมายเหตุ : คุณสมบัติของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ เป็นไปตามประกาศที่เกี่ยวข้องกำหนด

★ ออกระหว่างปี ตั้งแต่ เมษายน 2557

★ ★ เข้าร่วมระหว่างปี ตั้งแต่ เมษายน 2557

▶ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

1. แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ และฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ไปปฏิบัติ
2. พิจารณาแต่งตั้งและถอดถอนที่ปรึกษาคณะกรรมการหรืออนุกรรมการ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นเฉพาะเรื่อง
3. กำกับดูแลกิจการ ทบทวน และให้ความเห็นชอบ กับนโยบาย กลยุทธ์ที่สำคัญ แผนงาน และงบประมาณประจำปีที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เสนอ
4. กำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะให้มีอย่างเพียงพอ
5. กำกับดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้บริหารกรรมการและผู้ถือหุ้น รวมทั้งการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ในทางมิชอบ
6. อนุมัติธุรกรรมต่างๆ ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ในส่วนที่เกินอำนาจของฝ่ายบริหารหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร
7. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากฝ่ายบริหาร
8. เสนอผู้ถือหุ้น ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ

8.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน ดังรายชื่อต่อไปนี้

1. นายศิริพงษ์	สมบัติศิริ	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายสุจริต	ปัจฉิมนันท์	กรรมการตรวจสอบ
3. พลตำรวจตรีภาณุรัตน์	มีเพียร	กรรมการตรวจสอบ

▶ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

3. สอบทานให้บริษัทฯปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6. จัดทำรายการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

6.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท

6.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

6.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (charter)

6.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมสม่ำเสมอ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยในปี 2557 มีการประชุมรวม 4 ครั้ง และได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้ง

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

บริษัทฯ ยังไม่มีคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน แต่มีกระบวนการพิจารณาค่าตอบแทนเบื้องต้นที่เหมาะสม โดยใช้ข้อมูลค่าตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันและมีขนาดใกล้เคียงกัน รวมทั้งผลประกอบการของบริษัทฯ ประเมินการพิจารณา

▶ การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

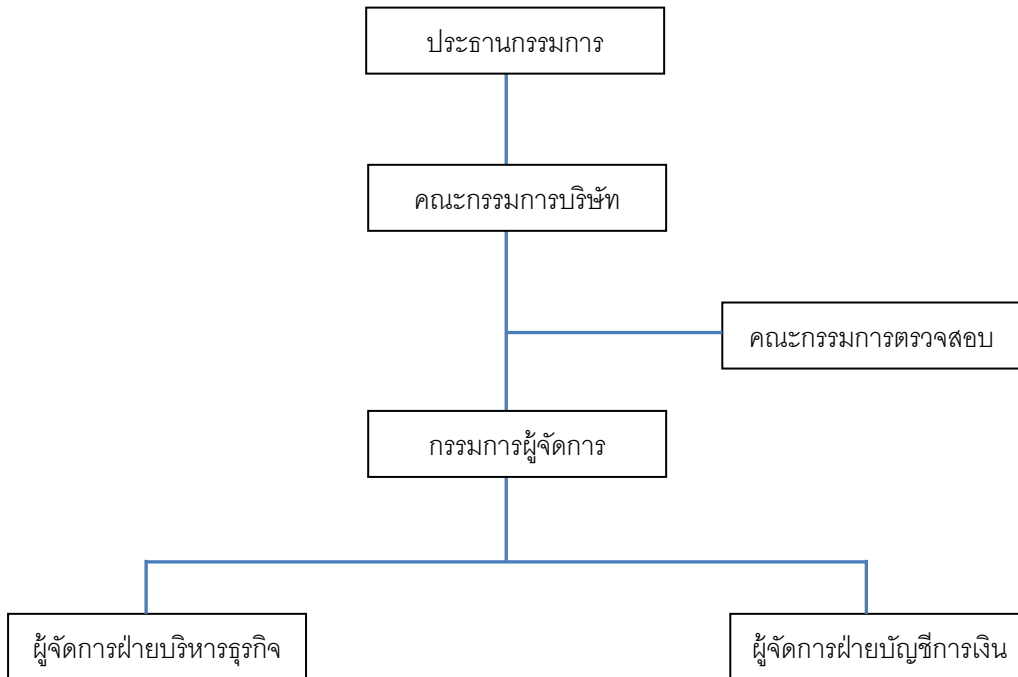
บริษัทฯ ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนมีโอกาสพัฒนาความรู้ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยเข้าร่วมอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), Director Certification Program (DCP), Audit Committee Program (ACP), และ Finance For Non - Finance Director (FND) ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลอดจนการจัดสัมมนาหลักสูตรอื่นๆ อันเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และรวมถึงหลักสูตรต่างๆ ที่ IOD จะจัดขึ้นอีกต่อไปในอนาคต

8.3 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีผู้บริหารจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร		ตำแหน่ง
1	นายบุญเกียรติ โชควัฒนา	ประธานกรรมการบริหาร
2	นายพนธ์ พันธุ์ศรี	รองประธานกรรมการบริหารอาวุโส
3	นายสมมาต ชุนเศรษฐ	กรรมการผู้จัดการ
4	นายวิจิต ประยูรวิวัฒน์	กรรมการบริหาร
5	นายวีระวุฒิ เดชอภิรัตน์กุล	กรรมการบริหาร
6	นางปรีชาต โพธิ์บาง	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน
7	นางสาวสุนทรา จูติวร	ผู้จัดการฝ่ายบริหารธุรกิจ

แผนภาพแสดงโครงสร้างการบริหารจัดการภายในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557



8.4 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นางปาริชาติ โพธิ์บาง ดำรงตำแหน่งเป็น เลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน 2557 โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งปรากฏในเอกสารแนบ 1 โดยให้มีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

เลขานุการบริษัทมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อมูล ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ
2. ประสานงานระหว่างกรรมการและฝ่ายจัดการ ดูแลและประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท
3. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อพึงปฏิบัติต่างๆ
4. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

5. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องตามระเบียบและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
6. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - ทะเบียนกรรมการ
 - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท
 - หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
7. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
8. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

8.5 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

8.5.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

การกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทไม่ได้ผ่านคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน เนื่องจากปัจจุบันบริษัทฯ ยังไม่มีคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน แต่อย่างไรก็ตาม การกำหนดค่าตอบแทนได้ผ่านการพิจารณาอย่างรอบคอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ โดยเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติวงเงินค่าตอบแทนดังกล่าว

ทั้งนี้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 36 ประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2557 ได้อนุมัติวงเงินค่าตอบแทนกรรมการบริษัทรวมไม่เกิน 4 ล้านบาทต่อปี โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทฯ นำไปจัดสรร

ในปี 2557 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือน เงินช่วยเหลือค่าครองชีพพิเศษค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนอื่นๆ ให้แก่กรรมการและผู้บริหารดังนี้

กรรมการและผู้บริหาร	ปี 2557		ปี 2556	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนราย	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
กรรมการ	9	3.85	9	1.47
กรรมการที่เป็นผู้บริหารและผู้บริหารสี่รายแรก	6	9.42	6	4.03

8.5.2 ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

8.6 บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีพนักงานรวม 49 คน โดยแยกเป็น

ผู้บริหาร	3	คน
สำนักงาน	12	คน
ผลิตทางตรงและทางอ้อม	34	คน
พนักงานในบริษัทย่อย		
ผลิตทางตรง	544	คน
ผลิตทางอ้อม	223	คน
สำนักงาน	98	คน

ในปี 2557 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนรวมให้แก่พนักงาน ในรูปของค่าแรง เงินเดือน ค่าเบี้ยเลี้ยง เงินช่วยเหลือค่าครองชีพพิเศษ เงินสมทบกองทุนประกันสังคม และเงินสมทบเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จำนวนเงิน 13.66 ล้านบาท

สำหรับค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงานของบริษัทย่อย จำนวนเงิน 155.82 ล้านบาท

► นโยบายในการพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าทรัพยากรบุคคลเป็นปัจจัยที่สำคัญยิ่งต่อการสร้างความสามารถในการแข่งขัน และนำพาองค์กรไปสู่ความยั่งยืน เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทฯ จึงได้เสริมสร้างระบบการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล ตลอดจนกำหนดให้มีแผนและดำเนินการพัฒนาพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง สรุปได้ดังนี้

1. กำหนดนโยบายการพัฒนาทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจของบริษัทฯ เพื่อรองรับการดำเนินงานและการเติบโตของบริษัทฯ มุ่งพัฒนาความรู้ ทักษะ ความสามารถในงานทั้งทางด้านเทคนิค ความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม เทคโนโลยีสารสนเทศ ภาษาอังกฤษและการบริหารจัดการ ให้พนักงานมีความกระตือรือร้นในการเรียนรู้และพัฒนาตนเองสู่องค์กรแห่งการเรียนรู้

2. วางแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้สอดคล้องกับนโยบายและความจำเป็น โดยการพัฒนาสายอาชีพทั้งหลักสูตรบังคับ หลักสูตรเฉพาะด้านและหลักสูตรทั่วไป ตลอดจนเรียนรู้วิธีการทำงาน การตัดสินใจ ทั้งเป็นกลุ่มและเป็นรายบุคคลอย่างเป็นระบบ เหมาะสมและต่อเนื่องอย่างมีประสิทธิภาพ

3.ดำเนินการพัฒนาตามแผนที่กำหนด โดยการจัดฝึกอบรมทั้งภายในองค์กรและภายนอก การฝึกอบรมในงาน (On The Job Training) ทั้งระยะสั้นและระยะยาว การอบรมและศึกษาดูงานต่างประเทศ การทดลองปฏิบัติงานและระบบพี่เลี้ยงเพื่อช่วยเหลือให้คำแนะนำในการพัฒนาพนักงานใหม่

4.ประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อการพัฒนาพนักงาน และการประเมินทักษะความสามารถของพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางในการวิเคราะห์ความจำเป็นในการพัฒนาทรัพยากรบุคคลต่อไป

▶ **ข้อพิพาทแรงงานที่สำคัญ**

ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทฯย่อย ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นปัจจัยหลักในการเสริมสร้างองค์กรให้มีประสิทธิภาพ บริษัทจึงมุ่งมั่นให้การดำเนินกิจการของบริษัทเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีพร้อมทั้งสร้างความเชื่อมั่นแก่นักลงทุนและผู้ถือหุ้น อันจะเป็นพื้นฐานของการเจริญเติบโตที่ยั่งยืน

คณะกรรมการได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด มาปรับใช้ให้ครอบคลุมอย่างรัดกุมเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและสภาพการณ์ของบริษัท ดังนี้

♦ หมวดที่ 1 เรื่องสิทธิของผู้ถือหุ้น

1. นโยบายของคณะกรรมการเกี่ยวกับการดูแลผู้ถือหุ้น

- ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้นรวมตลอดจนถึงสิทธิของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกันแต่ละราย และปฏิบัติต่อบุคคลเหล่านั้นด้วยความเท่าเทียมกัน
- ดำเนินการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องถึงแวดล้อมและสังคมโดยรวม

2. การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้แจ้งมติกำหนดการประชุมผู้ถือหุ้นให้ได้ทราบล่วงหน้ามากกว่า 5 สัปดาห์ก่อนวันประชุม คือ ในวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถจัดเวลาในการเข้าร่วมประชุม และในวันที่ 2 เมษายน 2557 ได้เผยแพร่หนังสือบอกกล่าวนัดประชุม พร้อมเอกสารประกอบการประชุมทั้งหมดผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาเป็นการล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสารดังกล่าว โดยบริษัทฯ มอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็น นายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 10 วัน รวมทั้งได้ลงประกาศโฆษณา หนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกัน 3 วันคือในวันที่ 2-4 เมษายน 2557 ซึ่งในแต่ละวาระมีข้อเท็จจริงและเหตุผล รวมทั้ง ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ประกอบ พร้อมเอกสารประกอบ การประชุม เช่น รายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. และ แบบ ข. ประวัติของบุคคลที่เสนอชื่อ ให้เลือกตั้งเป็นกรรมการ บริษัทฯ แผนที่ตั้งของสถานที่จัดประชุม คำอธิบายเอกสารและหลักฐานที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงในการเข้าร่วมประชุม ข้อบังคับบริษัทฯ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุม ผู้ถือหุ้น และขั้นตอนการเข้าร่วมประชุม

3. การส่งเสริมสิทธิผู้ถือหุ้น

สิทธิในการรับทราบข้อมูล ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท www.paf-group.com เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีช่องทางที่จะได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทได้มากขึ้น เช่น ผลการดำเนินงาน ข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 14 วันนับจากวันประชุม และข้อมูลที่สำคัญต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น

สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัทฯ โดยในปี 2557 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 36 ในวันอังคาร ที่ 22 เมษายน 2557 ซึ่งบริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงอย่างเต็มที่ โดยวัน เวลา และสถานที่ประชุม ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุม การลงทะเบียนเข้าประชุมสามารถลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมงแต่ยังคงให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาพร้อมประชุมภายหลังจากที่ได้เริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ยังไม่มีการพิจารณาและให้นับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วันที่ใช้สิทธิในการออกเสียงเป็นต้นไป นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอในการลงทะเบียนเข้าประชุมและการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ เพื่อให้เกิดความสะดวก รวดเร็วและโปร่งใส

กรณีผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทคนใดคนหนึ่งเข้าประชุมแทน เพื่อเป็นตัวแทนรักษาสิทธิของตน

4. การป้องกันกรณีลิดรอนสิทธิ

บริษัทฯ ดำเนินการประชุมตามลำดับระเบียบวาระการประชุม ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

♦ หมวดที่ 2 เรื่อง การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

1. วิธีปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีส่วนร่วมในการพิจารณาและออกเสียงลงคะแนน ในกิจการต่างๆ ของบริษัทตามระเบียบวาระการประชุม หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทคนใดคนหนึ่งเข้าประชุมแทนเพื่อเป็นตัวแทนรักษาสิทธิของตน ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ชื่อ ที่อยู่ และการมีส่วนได้เสียในวาระการประชุมของกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คน ไว้ในหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้ข้อมูลดังกล่าว ในกรณีที่ประสงค์จะเลือกกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับมอบฉันทะหรือสามารถดูข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ

ตรวจสอบ ทั้ง 3 คน ได้ในรายงานประจำปีที่ได้ส่งไปพร้อมหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทฯแนบไปพร้อมกับหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม ซึ่งมีทั้งเป็น แบบ ก.และแบบ ข. โดยแบบ ข. นั้นเป็นการสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ หรือสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะที่ได้จัดทำ และปฏิบัติตามประกาศของกระทรวงพาณิชย์จากเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งมี 3 แบบ คือ แบบ ก.แบบ ข.และแบบ ค. (แบบ ค. ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้คัสโตเดียน ในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น) โดยสามารถเลือกหนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่ง นอกจากนั้นบริษัทฯได้จัดให้มีอาคารแสดงมภ์เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะโดยไม่คิดค่าใช้จ่าย ซึ่ง ในปี 2557 บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 36 ในวันอังคาร ที่ 22 เมษายน 2557

หากเป็นผู้ถือหุ้นต่างชาติ หนังสือบอกกล่าวนัดประชุม รวมทั้งเอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุม บริษัทฯมีการแปลเป็นภาษาอังกฤษและจัดส่งไปพร้อมกับชุดภาษาไทยหรือสามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งมีทั้งภาษาไทยและอังกฤษ

2. การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยโดยให้สามารถเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการนั้น บริษัทฯจะนำเรื่องดังกล่าวมาใช้ในโอกาสต่อไป

3. มาตรการป้องกันกรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive Self-Dealing)

บริษัทฯ กำหนดข้อห้ามไม่ให้มีการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือพนักงาน ในการหาประโยชน์ส่วนตน หรือทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัทหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ใช่ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ดังรายละเอียดที่ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน หน้า 41

◆ หมวดที่ 3 เรื่อง บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ โดยดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย มุ่งมั่นในการพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้า มั่นคงอย่างยั่งยืน สามารถสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัทเสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตน จึงมั่นใจว่าผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ จะได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรมทุกฝ่าย และได้กำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจสำหรับผู้บริหารและพนักงาน

1. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ที่คณะกรรมการให้ความสำคัญ

ผู้ถือหุ้น

บริษัทเคารพต่อสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้โดยกฎหมายข้อบังคับและจรรยาบรรณของบริษัทโดยปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันบริษัทมีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้นมีความเชื่อมั่นว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้องและผลตอบแทนที่เหมาะสมการรับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทมีการควบคุมการทำรายการระหว่างกันมีมาตรการป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ป้องกันการให้ข้อมูลภายในเกี่ยวกับข่าวสารที่เป็นความลับและห้ามกรรมการผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานที่รับทราบข้อมูลภายในนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนรวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยเฉพาะในช่วง 1 เดือนก่อนเผยแพร่งบการเงินแก่สาธารณชนซึ่งได้ระบุแนวปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน

ลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นในการสร้างสรรค์นวัตกรรมใหม่เน้นการให้บริการที่ประทับใจโดยการสร้างความพึงพอใจในสินค้าโดยการนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพตามความต้องการของลูกค้าและให้บริการที่เชื่อถือได้ด้วยราคายุติธรรมเพื่อลูกค้าได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคารวมทั้งดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักความซื่อสัตย์ยุติธรรมและมีน้ำใจตลอดจนรักษาความลับทางการค้าของลูกค้า

คู่ค้า

บริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขทางการค้าตามกรอบกติกาการแข่งขัน ที่สุจริตและเป็นธรรม รักษาความมั่นคงไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด โดยคู่ค้าจะได้รับการชำระเงิน/รับสินค้าตามข้อตกลงตรงตามกำหนดเวลาและได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันทุกราย รวมทั้งการเสริมสร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน รวมถึงแลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาสินค้าและบริการเพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

พนักงาน

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพ ต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิพื้นฐานของมนุษย์ชน โดยสร้างสภาพและสิ่งแวดล้อมที่ดีในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพและทรัพย์สินของพนักงาน

เจ้าหนี้

บริษัทฯ ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้โดยเคร่งครัด ซึ่งเป็นไปตามหลักประกอบธุรกิจทั่วไป

ชุมชนและสังคม

บริษัทฯตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมที่มีต่อชุมชนและสังคม ด้วยการปลูกฝังจิตสำนึก ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีการสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม โดยส่วนรวม ซึ่งในทุกๆปี บริษัทฯ ได้ร่วมกับโรงพยาบาลสมเด็จพระบรมราชเทวี ณ ศรีราชา จัดการรับบริจาคโลหิต

สิ่งแวดล้อม

นโยบายสิ่งแวดล้อม บริษัทฯกำหนดนโยบายในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมเพื่อให้บุคลากรทุกระดับยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติ และดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

2. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทฯจะนำมาตรการในการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง และการผิดจรรยาบรรณต่อคณะกรรมการ อีกทั้งกลไกคุ้มครองสิทธิผู้แจ้งเบาะแสมาใช้ในโอกาสต่อไป

◆ หมวดที่ 4 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

1. ประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดของการเป็นบริษัทจดทะเบียน

บริษัทฯให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทางการเงินอย่างถูกต้อง ทันเวลาตามมาตรฐานการบัญชีและหลักบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป รวมทั้งข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินด้วยความโปร่งใสและทั่วถึง โดยการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับต่างๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นๆ ของรัฐอย่างเคร่งครัด และติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ตลอดจนสาธารณชน โดยทั่วไป มีความมั่นใจว่ากฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่บริษัทถือปฏิบัติอยู่นั้น มีความทันสมัยและทำให้เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจ เพื่อเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น ซึ่งผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถรับทราบข้อมูลต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการตัดสินใจ ผ่านช่องทางที่บริษัทได้เปิดเผยไว้ เช่น ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 ตลอดจนการเผยแพร่ข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท www.paf-group.com

2. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

รายชื่อ ประวัติ บทบาทหน้าที่ และวาระการดำรงตำแหน่ง ดังรายละเอียดที่ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ

3.คุณภาพของรายงานทางการเงิน

บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานทางการเงิน โดยมีผู้สอบบัญชีรับรองอย่างถูกต้อง ดังรายละเอียดที่ได้เปิดเผยในงบการเงิน

4. งานผู้ลงทุนสัมพันธ์

ในการนี้บริษัทฯ ยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป สามารถซักถามข้อสงสัยต่างๆ ผ่านช่องทางนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท ซึ่งได้มอบหมายให้นายสมมาต ชุนเศรษฐ เป็นผู้พร้อมที่จะให้ข้อมูลและข่าวสารตามที่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องที่สนใจ โดยสามารถติดต่อสอบถามได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 038-480020-1 โทรสาร 038-480080 E-Mail : sommat.k@paf-group.com เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่ายอย่างเท่าเทียมกัน และหลากหลายช่องทางมากขึ้น ทุกครั้งที่บริษัทมีนโยบายเข้าทำรายการที่อาจเข้าข่ายมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมและแสดงความคิดเห็น กรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่เข้าร่วมประชุมและไม่ได้ออกเสียงในวาระนั้นๆ เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง เมื่อมีข้อสรุปบริษัทได้แจ้งและเปิดเผยมติที่ประชุม โดยระบุ มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผลความจำเป็น และรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการทำรายการดังกล่าว อย่างถูกต้องครบถ้วนทันเวลาตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ยังได้จัดทำรายการสรุปไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1

◆ หมวดที่ 5 เรื่อง ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ



โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย ประธานกรรมการบริษัท 1 คน กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 คน กรรมการบริษัท 1 คน และกรรมการตรวจสอบซึ่งมีความเป็นอิสระ 3 คน เป็นผู้มีความคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งมีความเป็นอิสระในการลงมติในที่ประชุม และให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริหารที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามข้อบังคับของบริษัท กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามเป็นอัตรา และเมื่อครบวาระแล้วกรรมการอาจได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก

บริษัทฯ มีเลขานุการคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทกับฝ่ายบริหารรวมทั้งดูแลและประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และดำเนินการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัท

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด คือ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบโดยขอบเขตอำนาจหน้าที่มีดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท

- ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมของผู้ถือหุ้น
- ปฏิบัติตามข้อกำหนดและระเบียบของหน่วยงานที่กำกับและควบคุม
- รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับข้อมูลข่าวสารของบริษัทอย่างถูกต้องและเท่าเทียมกัน
- กำหนดนโยบายและแผนงานการดำเนินงาน กำกับและควบคุมดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติตามนโยบายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

- ดูแลรายงานทางการเงินของบริษัท ให้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน และเชื่อถือได้
- ดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- พิจารณาเพื่อเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท
- ดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- ดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- จัดทำรายงานกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย

3. คณะกรรมการบริหาร

- รับนโยบายและแผนงานการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท
- กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้
- เสนอรายงาน แผนงานและรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) กรรมการอิสระ

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

นิยาม “กรรมการอิสระ” หมายถึง บุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และมีความเป็นอิสระตาม ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกตด. กำหนด

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 5 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

2. เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วม ในการบริหารงานในบริษัท ไม่เป็นลูกจ้าง พนักงานหรือ ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสีย ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงิน และบริหารงานของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท และรวมถึงไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสีย ในลักษณะดังกล่าวในเวลา 1 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ยกเว้นคณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่า การเคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียนั้น จะไม่มีผลกระทบต่อการศึกษาหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ

4. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทน เพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

6. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ได้อย่างอิสระโดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

▶ หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ เสนอโดยคณะกรรมการบริษัท โดยมีคุณสมบัติดังนี้

(1) เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์

(2) เป็นผู้ที่มีอิทธิพลเวลาเพื่อบริษัทฯ ในการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงการเสนอข้อเสนอนี้ต่าง ๆ

(3) ไม่เป็นผู้ที่อยู่ในระหว่างการถูกศาลสั่งพิทักษ์ทรัพย์ หรือล้มละลาย หรือเป็นคนไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ

(4) ไม่เป็นผู้ที่ถูกดำเนินการโดยหน่วยงานราชการ อยู่ในระหว่างการถูกกล่าวโทษ หรือถูกดำเนินคดีอาญาในข้อกล่าวหาเกี่ยวกับการฉ้อโกงหรือทุจริต

(5) ไม่เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติขัดแย้งกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในการเป็นกรรมการอิสระ

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

● วิธีคัดเลือกกรรมการ

บริษัทฯ ไม่มีคณะกรรมการสรรหา (Nominating Committee) แต่คณะกรรมการก็ดำเนินการพิจารณาคัดเลือกกรรมการจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถจากหลากหลายวิชาชีพมีวิสัยทัศน์ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ และมีประวัติการทำงานที่ไม่ต่างพร้อย แสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ โดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการทุกชุดไว้อย่างชัดเจน และมีกรรมการผู้จัดการ, กรรมการและผู้อำนวยการบริหารทั่วไป, กรรมการและผู้อำนวยการบริหารด้านปฏิบัติการ ในฐานะหัวหน้าคณะฝ่ายจัดการ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทให้มีหน้าที่ดูแลการดำเนินธุรกิจบริหารกิจการงานของบริษัท และการปฏิบัติงานของบริษัทให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และสอดคล้องกับนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัท และเมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก

● วิธีคัดเลือกผู้บริหาร

พิจารณาจากความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ให้เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- มีการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนไปเป็นกรรมการ และ ผู้บริหารในบริษัทย่อย และร่วม โดยเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยผ่านการเห็นชอบจากมติของคณะกรรมการบริษัท

- มีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ ของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวให้มีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ

- มีการเปิดเผยข้อมูลด้านฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและ บุคคลที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน

- มีการกำหนดระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ โดยมีมาตรฐานเดียวกันทุกบริษัท

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยรับทราบและยึดถือการปฏิบัติตามหลักการของสิทธิความเท่าเทียมกันในการรับรู้ข่าวสารและข้อมูลของบริษัท จะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์จะต้องไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทเพื่อหาประโยชน์ส่วนตัวทั้งทางตรงและทางอ้อม

มาตรการลงโทษ นอกจากจะต้องรับโทษตามความผิดที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ระบุไว้แล้ว ผู้กระทำผิดจะต้องถูกพิจารณาความผิดจากคณะกรรมการบริษัท

9.6 ค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบบัญชี

(1) ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ 1.นายกฤษดา เลิศวนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4958 หรือ 2.นาย เดิมพงษ์ โอปนพันธ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4501 หรือ 3. นางสาววิสสุตา จริยธนากร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3853 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ผู้สอบบัญชีบริษัทย่อย คือ นางสาวมณี รัตนบรรณกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5313

ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและค่าสอบบัญชีประจำปี 2557 รวมจำนวน 3,450,000 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท	ค่าสอบทานงบการเงิน ไตรมาส 1,2,3	ค่าสอบบัญชี ประจำปี	รวม
บมจ. แพนเอเชียฟู้ดแวย์ จำกัด	720,000	780,000	1,500,000
บริษัทย่อย	885,000	1,065,000	1,950,000
รวม	1,605,000	1,845,000	3,450,000

(2) ค่าบริการอื่น

- ไม่มี -

9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการสร้างระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมุ่งมั่นที่จะยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ มั่นคงและเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ตลอดจนเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจและความมั่งคั่งในระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้น และสร้างความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีนโยบายในการบริหารงานภายใต้สถานะเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงอย่างสมดุลบนพื้นฐานของเศรษฐกิจพอเพียง และสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

10.1 นโยบายภาพรวม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อประเทศชาติ ชุมชน สังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น ชำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี เพื่อให้การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมดำเนินการไปได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ดังนี้

“บริษัทฯและบริษัทย่อย มีความมุ่งมั่นในการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัยต่อผู้บริโภค โดยจะดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อผลกระทบในด้านต่างๆ ทั้งชุมชน และสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากการประกอบกิจการขององค์กร โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจริยธรรม เคารพต่อสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย ปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย และข้อกำหนดอื่นๆ หรือแนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะมุ่งมั่นพัฒนา ปรับปรุง เพื่อพัฒนาสร้างรากฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน”

แนวทางปฏิบัติ

1. ไม่ดำเนินธุรกิจที่ทำให้สังคมเสื่อมลง และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม
2. ปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม ให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
3. กำหนดให้มีมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท
4. ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรมและขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
5. ร่วมมือกับหน่วยงานต่างๆ ในการพัฒนาชุมชน
6. ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์
7. สร้างรายได้และส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชน โดยสนับสนุนการจ้างงานและผลิตภัณฑ์ชุมชน
8. สร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคมบนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส เป็นธรรม

10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

มุ่งเน้นเรื่องการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม และ ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค (หลักการข้อ 1 และ 5 ของกตต.) บริษัทฯ มีระบบการบริหารคุณภาพของสินค้าที่ผลิตออกจากบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของลูกค้าและเน้นการสร้าง ความพึงพอใจกับลูกค้าซึ่งรวมถึงกระบวนการปรับปรุงอย่างต่อเนื่องในระบบอย่างมีประสิทธิภาพ

มุ่งเน้นเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน (หลักการข้อ 3 ของกตต.) บริษัทฯ มีกฎเกณฑ์ การปฏิบัติ การใช้แรงงานเกี่ยวกับสภาพการจ้างและสภาพการทำงาน เช่น ค่าจ้าง ชั่วโมงทำงาน วันหยุดและความปลอดภัยในการทำงาน การมีมาตรฐานแรงงาน เพื่อให้แรงงานได้รับการคุ้มครองอย่างทัดเทียมเสมอภาค ก่อให้เกิดคุณภาพชีวิต มีความปลอดภัย มีแรงงานสัมพันธ์ที่ดี และมีขวัญกำลังใจในการทำงาน

มุ่งเน้นเรื่องการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม (หลักการข้อ 6 และ 7 ของกตต.) โดยมีนโยบายลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ป้องกันมลพิษ และช่วยเหลือชุมชนโดยรอบ

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจ โดยปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานการ แข่งขันที่เป็นธรรม ด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน

- ▶ มีระบบการคัดเลือกคู่ค้าที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย โดยมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานการ แข่งขันที่เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
- ▶ ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทาง การค้า

นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจที่เป็นธรรมต่อผู้บริโภค และ พนักงาน

- ▶ ให้ผู้บริโภคได้รับสินค้าที่มีคุณภาพ ความปลอดภัยและเป็นไปตามกฎหมาย
- ▶ ดูแลพนักงานเรื่องรายได้ สวัสดิการที่เหมาะสม และเป็นไปตามกฎหมาย รวมถึงพัฒนาคุณภาพชีวิต ของพนักงานอย่างต่อเนื่อง

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้สอดคล้องกับที่ได้กำหนดไว้ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ตลอดจนเพื่อให้เป็นไปตาม เจตนาธรรมและความรับผิดชอบต่อสังคมโดยรวม บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานยอมรับ หรือสนับสนุนการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. บริษัทฯ ไม่กระทำ และ/หรือ ไม่สนับสนุนการให้สินบน หากมีการบริจาคเพื่อการกุศล การบริจาคให้แก่ พรรคการเมือง รวมถึงการให้ของขวัญทางธุรกิจ บริษัทฯ จะดำเนินการด้วยความโปร่งใส ชี้แจงและตรวจสอบได้

2. ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึก และค่านิยมในการต่อต้านคอร์รัปชันให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเอกสารเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ

3. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใด หรือเป็นตัวกลางในการเรียก รับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใดจาก หน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานเอกชน เพื่อจูงใจหรือกระทำการผิดกฎหมาย รวมถึงการใช้ตำแหน่งหน้าที่และ/หรือ นำข้อมูลของบริษัทไปแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเอง หรือผู้อื่น

4. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชัน

5. กำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการทบทวน แนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ กฎหมาย และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง

6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสสามารถที่จะแจ้งเบาะแสนั้นควรงงสงสัย โดยให้ความมั่นใจว่าผู้แจ้งเบาะแสะจะได้รับการคุ้มครอง

บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ

ค่านิยม

การคอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การคิดสินบน หรือการกระทำใดๆ ไม่ว่าจะเป็นการนำเสนอ การให้คำมั่นสัญญา การขอ การเรียกร้อย การให้หรือรับซึ่งเงิน ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชนหรือผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ ผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมในทางธุรกิจ การใช้ตำแหน่งหน้าที่ และ/หรือการใช้ข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ การงานของบริษัทฯ ไปกระทำการใดๆ หรือละเว้นการกระทำที่เป็นการเอื้อประโยชน์ให้กับตนเอง พวกพ้องและ/หรือผู้อื่น เว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมาย ข้อบังคับบริษัทฯ ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ระเบียบ ประกาศและมาตรการอื่นๆ (ถ้ามี) ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้า ให้กระทำได้

การช่วยเหลือทางการเงิน หมายถึง การให้การช่วยเหลือทางการเงิน สิ่งของ การให้ยืมหรือบริจาค อุปกรณ์ การโฆษณาเพื่อส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรเข้าชมงานเพื่อระดมทุน หรือบริจาคเงินให้แก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง รวมทั้งการสละเวลาทำงานของพนักงานแก่พรรคการเมือง นักการเมืองหรือผู้ลงสมัครรับเลือกตั้งทางการเมือง

หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการ ตระหนัก ให้ความสำคัญกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

2. คณะกรรมการบริหาร ผู้บริหาร มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบและให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ กฎหมาย ข้อบังคับบริษัทฯ ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ระเบียบ ประกาศและมาตรการอื่นๆ (ถ้ามี)

3. พนักงานมีหน้าที่ ทำความเข้าใจนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน กฎหมาย ข้อบังคับบริษัทฯ ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ระเบียบ ประกาศและมาตรการอื่นๆ (ถ้ามี)

แนวทางการปฏิบัติ

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน กฎหมาย ข้อบังคับบริษัทฯ ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ระเบียบ ประกาศและมาตรการอื่นๆ (ถ้ามี) โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม

2. ไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน กฎหมาย ข้อบังคับบริษัทฯ ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ระเบียบ ประกาศและมาตรการอื่นๆ (ถ้ามี)

3. ให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยไม่มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการคอร์รัปชัน

4. ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

5. บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

6. สื่อสารนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน ไปยังบริษัทย่อย บริษัทร่วม เพื่อให้บริษัทดังกล่าวนำนโยบายไปปฏิบัติ รวมถึงการเผยแพร่ต่อสาธารณชน

10.3 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีส่วนร่วมในการส่งเสริมความเข้มแข็งให้แก่ชุมชนและสังคมที่อยู่รอบโรงงานและการมีส่วนร่วมกับภาคส่วนต่างๆ เช่น รัฐบาล องค์กรท้องถิ่น ภาคประชาสังคม องค์กรเอกชนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังมีรายละเอียดต่อไปนี้

- มีการสำรวจตรวจสอบสภาพชุมชนและสังคมโดยรอบที่ตั้งของโรงงานทั้งใกล้และไกลว่า ได้รับผลกระทบในทางลบจากการดำเนินการของโรงงาน เพื่อนำมาพิจารณาแก้ไขและปรับปรุงการดำเนินงาน มิให้เกิดผลกระทบในทางลบและสร้างความเสียหายต่อชุมชน โดยรอบ
- ร่วมบริจาคและการดำเนินกิจกรรมทางศาสนา ตามวาระต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เช่น งานทอดกฐิน สามัคคี วัดโพธิ์ศรี อ.บางปลาหมอ จ.สุพรรณบุรี งานทอดกฐิน วัดพิบูลสถินธรรม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี
- ร่วมกันปรับปรุงพัฒนากวาดลานวัด ล้างห้องน้ำ ได้แก่ วัดจุกกระเฉด วัดแหลมทอง ตำบลหนองขาม วัดเขาฉลาก บางพระ วัดบ่อหิน อ.ศรีราชา วัดประชานารถ แหลมฉบัง
- ร่วมบริจาคมูลนิธิสงเคราะห์คนชราบ้านบางละมุง จ.ชลบุรี
- ร่วมแห่เทียนพรรษา ร่วมกับ โรงไฟฟ้าบางปะกง จ.ฉะเชิงเทรา
- สนับสนุนการดำเนินกิจกรรมเนื่องในวันเด็กแห่งชาติ ที่โรงเรียนคลองพานทอง อ.บางปะกง จ.ฉะเชิงเทรา

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มองเห็นความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพของทุกระดับภายในองค์กร จึงได้กำหนดมาตรการในการตรวจสอบ สอดส่องดูแลฝ่ายบริหาร โดยเป็นผู้อนุมัติแผนงานและเป้าหมายการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ฝ่ายบริหารจะต้องรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นประจำทุกเดือนเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับทราบถึงประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน รวมทั้งสามารถติดตามผลการดำเนินงานเป็นระยะ ๆ อย่างต่อเนื่อง

การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ติดตามการดำเนินงานของฝ่ายบริหารผ่านทางคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีหน้าที่สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผลและให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยทำหน้าที่สอบทานความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลทางบัญชีและการเงิน นอกจากนี้การตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในแต่ละไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบและผู้ตรวจสอบบัญชีอิสระได้เข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณางบการเงินรวมและข้อสังเกต (ถ้ามี) เพื่อเสนอแนะต่อฝ่ายบริหารพิจารณาดำเนินการต่อไป

11.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท แพนเอเชียฟู้ดแวร์ จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกอบด้วยกรรมการอิสระจากบุคคลภายนอกจำนวน 3 ท่าน ได้ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ในการปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้กำหนดไว้ และให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลทางการเงินมีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการดำเนินงานที่เน้นหลักการสำคัญของการกำกับกิจการที่ดี โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ จัดระบบควบคุมภายในให้เหมาะสมอันนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ในรอบปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมกัน 4 ครั้งซึ่งได้ร่วมการประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2557 ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีเพื่อให้เชื่อมั่นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างกันเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมประชุมกับพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตรวจสอบประจำปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในรอบบัญชีที่ผ่านมาผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ความสามารถในวิชาชีพ ค่าตอบแทนที่เสนอมีอัตราที่เหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีแล้วเห็นว่าในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่ครบถ้วนถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยละเอียด มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและสามารถชี้แจงได้ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ยกเว้นตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 15 บริษัทฯ ไม่ได้รับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ของบริษัท พี เอ แคปปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม มาจัดทำงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ซึ่งเหตุการณ์นี้ถือเป็นการถูกจำกัดขอบเขตโดยสถานการณ์

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

นายศิริพงษ์ สมบัติศิริ

27 กุมภาพันธ์ 2558

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

กรุงเทพฯ

บริษัท แพนเอเชียฟู้ดแวย์ จำกัด (มหาชน)

12.รายการระหว่างกัน

12.1 เปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน

การขายที่ดิน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557 อนุมัติให้บริษัทฯ ขายที่ดินเปล่า จำนวน 1 ไร่ 3 งาน 60 ตารางวา มูลค่ารวม 19,000,000 บาท ให้กับ บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด(มหาชน) โดยถือกรรมสิทธิ์รวม จากที่ดิน โฉนดเลขที่ 86583 และ 86584 ตำบลหนองขาม อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี เนื้อที่รวม 17 ไร่ 31 ตารางวา

บุคคลที่เกี่ยวข้องกันคือ นายบุญเกียรติ โชควัฒนา กรรมการบริษัท เป็น กรรมการผู้อำนวยการ บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และเป็น ประธานกรรมการ บริษัท สหโคเจน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

รายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติ

บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ตามรายละเอียดตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 9

12.2 นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทกับบุคคลตามมาตรา 258 หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งในปัจจุบันและที่จะเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯ จะดำเนินการให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน และ เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน โดยจะคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) เพื่อความโปร่งใส ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้นทุกราย โดยมีการพิจารณาในระดับคณะกรรมการประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระและคณะกรรมการตรวจสอบ เข้าร่วมในการให้ความเห็นในรายการดังกล่าว ว่าสมเหตุสมผลหรือไม่ และในกรณีที่ผู้บริหารมีส่วนเกี่ยวข้อง ผู้บริหารดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงในมติดังกล่าว ถ้ารายการดังกล่าวมีขนาดใหญ่ตามระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯ จะนำเสนอคณะกรรมการเพื่อพิจารณา และบริษัทจะนำเสนอมติคณะกรรมการให้ทางผู้ถือหุ้นพิจารณาอีกทอดหนึ่ง

โดยบริษัทจะดำเนินการให้ที่ปรึกษาทางการเงินให้ความเห็นเกี่ยวกับความยุติธรรมและความสมเหตุสมผลในการทำรายการดังกล่าว และแจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมถึงรายชื่อผู้ที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีสิทธิในการอนุมัติดังกล่าว

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

13.1 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

งบการเงินของ บริษัท แพนเอเชียฟู้ดแควร์ จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำขึ้นภายใต้นโยบายของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดให้ปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและบันทึกบัญชีด้วยความระมัดระวัง ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจในการประมาณการอย่างรอบคอบในการจัดทำงบการเงิน เพื่อให้สะท้อนผลการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในด้านคุณภาพของงบการเงิน ด้วยการสอบทานข้อมูลทางการเงิน และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเพิ่มเติมอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปในการใช้งบการเงิน

ในการนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นอิสระ และไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับของรายงานทางการเงินโดยตรง ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1 นี้แล้ว

จากโครงสร้างการบริหารและผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทำให้คณะกรรมการบริษัทเชื่อได้ว่า งบการเงินของ บริษัท แพนเอเชียฟู้ดแควร์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

(นายสมมาต ขุนเศรษฐ)

กรรมการผู้จัดการ

(นายวิจิต ประยูรวิวัฒน์)

กรรมการบริหาร

13.2 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

13.2.1 สรุปรายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ปี 2554

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต นางสาวสมจินตนา พลหิรัญรัตน์ เลขทะเบียน 5599

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท แพนเอเชียฟู้ดแควร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะของบริษัท แพนเอเชียฟู้ดแควร์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

ปี 2555

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต นางสาวสมจินตนา พลหิรัญรัตน์ เลขทะเบียน 5599

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท แพนเอเชียฟู้ดแควร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะของบริษัท แพนเอเชียฟู้ดแควร์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ยกเว้นเรื่องรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่แสดงอย่างมีเงื่อนไข เรื่องจากการค้าประกันที่ผิดนัดชำระหนี้ จำนวน 380.34 ล้านบาท ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ส่งหนังสือยืนยันยอดดังกล่าวแล้ว แต่ไม่ได้รับการตอบกลับและผู้สอบบัญชีไม่สามารถใช้วิธีการตรวจสอบอื่นให้ได้หลักฐานที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับประมาณการหนี้สินระยะยาวดังกล่าวและบริษัทฯ ไม่ได้รับงบการเงินจากบริษัท พี เอ แคปปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมมาจัดทำงบการเงินที่แสดง เงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย เพื่อนำมาใช้บันทึกเงินลงทุนในบริษัท พี เอ แคปปิตอล จำกัด ตามวิธีส่วนได้เสีย

ปี 2556

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต นายเดิมพงษ์ โอปนพันธ์ เลขทะเบียน 4501

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท แพนเอเชียฟู้ดแวร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะของบริษัท แพนเอเชียฟู้ดแวร์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ยกเว้น เรื่องรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข เรื่องไม่ได้ทำการตรวจสอบงบการเงินของบริษัท พีเอ แคปปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมรวมถึงงบการเงินของบริษัทย่อยของบริษัทร่วมดังกล่าว เนื่องจากไม่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทเหล่านั้น และไม่สามารถใช้วิธีการตรวจสอบอื่นให้เป็นที่พอใจในมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวได้ ซึ่งเหตุการณ์นี้ถือเป็นการถูกจำกัดขอบเขตโดยสถานการณ์

ปี 2557

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต นายเดิมพงษ์ โอปนพันธ์ เลขทะเบียน 4501

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 15 บริษัทฯ ไม่ได้รับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ของบริษัท พี เอ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทร่วม”) รวมถึงงบการเงินของบริษัทย่อยของบริษัทร่วมดังกล่าว งบการเงินงวดล่าสุดที่บริษัทฯ ได้รับคืองบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ของบริษัทร่วม ซึ่งตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีแล้ว โดยมีเพียงงบการเงินเฉพาะกิจการแต่ไม่มีงบการเงินรวม ข้าพเจ้าไม่ได้ทำการตรวจสอบงบการเงินของบริษัทร่วมรวมถึงงบการเงินของบริษัทย่อยของบริษัทร่วมดังกล่าวเนื่องจากไม่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทเหล่านั้น และข้าพเจ้าไม่สามารถใช้วิธีการตรวจสอบอื่นให้เป็นที่พอใจในมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวได้ ซึ่งเหตุการณ์นี้ถือเป็นการถูกจำกัดขอบเขตโดยสถานการณ์

13.2.2 ตารางสรุปงบการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย:บาท)

รายการ	ตรวจสอบแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม							
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2557	ร้อยละ	31 ธันวาคม 2556	ร้อยละ	31 ธันวาคม 2557	ร้อยละ	31 ธันวาคม 2556	ร้อยละ
สินทรัพย์								
สินทรัพย์หมุนเวียน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	81,683,141	11.70	194,651,734	25.32	23,489,638	4.14	124,420,291	18.96
เงินลงทุนชั่วคราว	105,463,337	15.10	65,000,000	8.45	40,463,337	7.14	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	127,519,127	18.26	116,130,882	15.10	11,408,508	2.01	39,463,726	6.01
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันและกิจการอื่น	6,915,668	0.99	9,085,668	1.18	-	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	76,688,295	10.98	73,031,176	9.50	13,003,716	2.29	20,327,517	3.10
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9,836,392	1.41	8,958,915	1.17	1,214,455	0.21	1,103,575	0.17
	408,105,960	58.44	466,858,375	60.72	89,579,654	15.81	185,315,109	28.24
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	31,092,703	4.45	119,506,296	15.54	22,967,684	4.05	123,260,558	18.79
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	439,198,663	62.89	586,364,671	76.26	112,547,338	19.86	308,575,667	47.03
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน								
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	5,234,249	0.75	6,907,698	0.90	1,349,000	0.24	1,861,000	0.28
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	58,000	0.01	32,000	0.00	58,000	0.01	32,000	0.00
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	142,483,155	25.14	142,483,155	21.72
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	47,694,443	6.83	38,197,460	4.97	17,327,966	3.06	-	-
เงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,984,827	1.29	3,750,000	0.49	7,744,500	1.37	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	20,000,000	2.60	1,500,000	0.26	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	101,482,323	14.53	-	-	101,482,323	17.91	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	71,824,748	10.29	82,629,624	10.75	169,038,518	29.83	184,863,723	28.17
ค่าความนิยม	-	-	-	-	-	-	-	-
สิทธิการเช่า	-	-	4,337,752	0.56	-	-	4,337,752	0.66
ลูกหนี้จากการค้ำประกัน - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์ถาวรอื่นที่ได้รับการตัดบัญชี	4,057,090	0.58	4,933,403	0.64	-	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	19,776,429	2.83	21,753,307	2.83	13,229,473	2.33	13,993,400	2.13
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	259,112,109	37.11	182,541,244	23.74	454,212,935	80.14	347,571,030	52.97
รวมสินทรัพย์	698,310,772	100.00	768,905,915	100.00	566,760,273	100.00	656,146,697	100.00

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

(หน่วย:บาท)

รายการ	ตรวจสอบแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม							
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2557	ร้อยละ	31 ธันวาคม 2556	ร้อยละ	31 ธันวาคม 2557	ร้อยละ	31 ธันวาคม 2556	ร้อยละ
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น								
หนี้สินหมุนเวียน								
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	152,718,084	21.87	220,254,186	28.65	44,727,489	7.89	110,747,733	16.88
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	244,004,096	34.94	250,695,692	32.60	46,797,773	8.26	78,127,489	11.91
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันและกิจการอื่น	100,000,000	14.32	100,720,547	13.10	100,000,000	17.64	105,000,000	16.00
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	913,864	0.13	820,721	0.11	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่จัดเป็นหนี้สินหมุนเวียน	43,404,534	6.22	43,404,534	5.64	-	-	-	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	11,702,000	1.52	-	-	11,244,000	1.71
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	170,379	0.02	185,600	0.02	-	-	-	-
ประมาณการหนี้สินระยะสั้น	17,685,226	2.53	-	-	36,119,034	6.37	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,997,567	0.43	3,493,421	0.45	772,961	0.14	924,181	0.14
	561,893,750	80.46	631,276,701	82.10	228,417,257	40.30	306,043,403	46.64
หนี้สินที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	33,202,427	4.75	23,780,340	3.09	-	-	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน	595,096,177	85.22	655,057,041	85.19	228,417,257	40.30	306,043,403	46.64
หนี้สินไม่หมุนเวียน								
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	928,579	0.13	1,842,443	0.24	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	28,071,000	3.65	-	-	28,071,000	4.28
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,431,389	0.35	3,693,019	0.48	535,709	0.09	1,181,571	0.18
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	29,864,613	4.28	41,985,568	5.46	167,083,714	29.48	203,202,748	30.97
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	787,836	0.11	443,314	0.06	546,743	0.10	364,807	0.06
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	3,381,873	0.48	2,953,452	0.38	23,000	0.00	23,000	0.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	37,394,290	5.35	78,988,796	10.27	168,189,166	29.68	232,843,126	35.49
รวมหนี้สิน	632,490,467	90.57	734,045,837	95.47	396,606,423	69.98	538,886,529	82.13
ส่วนของผู้ถือหุ้น								
ทุนเรือนหุ้น								
ทุนจดทะเบียน								
หุ้นสามัญ 540,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท	2,700,000,000		2,700,000,000		2,700,000,000		2,700,000,000	
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว								
หุ้นสามัญ 540,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท	2,700,000,000	386.65	2,700,000,000	351.15	2,700,000,000	476.39	2,700,000,000	411.49
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	1,677,183	0.24	1,677,183	0.22	1,677,183	0.30	1,677,183	0.26
หุ้นของบริษัทที่ถือโดยบริษัทย่อย	(17,552,525)	(2.51)	(17,552,525)	(2.28)	-	-	-	-
กำไรสะสม								
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	21,000,000	3.01	21,000,000	2.73	21,000,000	3.71	21,000,000	3.20
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)	(2,649,640,641)	(379.44)	(2,680,502,877)	(348.61)	(2,552,457,333)	(450.36)	(2,605,325,015)	(397.06)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(66,000)	(0.01)	(92,000)	(0.01)	(66,000)	(0.01)	(92,000)	(0.01)
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ขาดทุนเกินทุน)	55,418,017	7.94	24,529,781	3.19	170,153,850	30.02	117,260,168	17.87
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	10,402,288	1.49	10,330,297	1.34	-	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	65,820,305	9.43	34,860,078	4.53	170,153,850	30.02	117,260,168	17.87
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	698,310,772	100.00	768,905,915	100.00	566,760,273	100.00	656,146,697	100.00

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย:บาท)

รายการ	ตรวจสอบแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม							
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2557	ร้อยละ	31 ธันวาคม 2556	ร้อยละ	31 ธันวาคม 2557	ร้อยละ	31 ธันวาคม 2556	ร้อยละ
กำไรขาดทุน:								
รายได้								
รายได้จากการขาย	485,375,425	79.81	916,056,001	47.42	33,867,152	42.36	561,769,482	46.99
รายได้จากการรับจ้างผลิต	35,325,854	5.81	40,401,062	2.09	-	-	8,100,541	0.68
ดอกเบี้ยรับ	30,764,637	5.06	37,316,729	1.93	15,846,668	19.82	18,095,066	1.51
ค่าเช่ารับ	960,600	0.16	12,861,629	0.67	442,200	0.55	12,297,339	1.03
กำไรจากการขายสินทรัพย์	31,377,659	5.16	559,774,578	28.98	10,446,815	13.07	247,853,818	20.73
กำไรจากการปรับโครงสร้างหนี้	-	-	314,856,975	16.30	-	-	314,856,975	26.34
รายได้อื่น	24,336,618	4.00	50,387,327	2.61	19,340,582	24.19	32,510,948	2.72
รวมรายได้	608,140,793	100.00	1,931,654,301	100.00	79,943,417	100.00	1,195,484,169	100.00
ค่าใช้จ่าย								
ต้นทุนขายและรับจ้างผลิต	436,901,016	71.84	1,052,546,712	54.49	14,754,002	18.46	701,176,596	58.65
ค่าใช้จ่ายในการขาย	7,691,631	1.26	20,026,488	1.04	2,946,505	3.69	17,813,192	1.49
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	90,908,092	14.95	189,427,803	9.81	38,482,374	48.14	91,946,580	7.69
ค่าเสื่อมหนี้สงสัยจะสูญ	1,851,329	0.30	33,968,529	1.76	(48,520,460)	(60.69)	130,988,164	10.96
เงินชดเชยจากการให้ออกจากงาน	-	-	129,882,230	6.72	-	-	129,882,230	10.86
ค่าต่อ (โอนกลับ) การด้อยค่าของเงินลงทุน	(4,136,850)	(0.68)	94,459	0.00	3,400,000	4.25	26,591,665	2.22
ค่าเสื่อมการด้อยค่าของสินทรัพย์	9,234,246	1.52	73,590,824	3.81	7,373,692	9.22	71,267,998	5.96
ประมาณการหนี้สินจากคดีความ	6,483,826	1.07	31,320,954	1.62	-	-	19,200,000	1.61
ค่าใช้จ่ายอื่น	5,728,966	0.94	15,597,919	0.81	17,800	0.02	12,001,116	1.00
รวมค่าใช้จ่าย	554,662,256	91.21	1,546,455,918	80.06	18,453,913	23.08	1,200,867,541	100.45
กำไร (ขาดทุน) ก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม								
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	53,478,537	8.79	385,198,383	19.94	61,489,504	76.92	(5,383,372)	(0.45)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	9,496,983	1.56	6,795,911	0.35	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	62,975,520	10.36	391,994,294	20.29	61,489,504	76.92	(5,383,372)	(0.45)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(27,647,346)	(4.55)	(65,898,984)	(3.41)	(8,439,886)	(10.56)	(39,432,968)	(3.30)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	35,328,174	5.81	326,095,310	16.88	53,049,618	66.36	(44,816,340)	(3.75)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	24	(1,905,019)	(56,912,300)	(2.95)	(181,936)	(0.23)	(47,095,359)	(3.94)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีก่อนขาดทุนจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	33,423,155	5.50	269,183,010	13.94	52,867,682	66.13	(91,911,699)	(7.69)
ขาดทุนสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	(2,027,538)	(0.33)	(32,050,875)	(1.66)	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	31,395,617	5.16	237,132,135	12.28	52,867,682	66.13	(91,911,699)	(7.69)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:								
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ซื้อขาย	26,000	0.00	(6,000)	(0.00)	26,000	0.03	(6,000)	(0.00)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	26,000	0.00	(6,000)	(0.00)	26,000	0.03	(6,000)	(0.00)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	31,421,617	5.17	237,126,135	12.28	52,893,682	66.16	(91,917,699)	(7.69)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

(หน่วย:บาท)

รายการ	ตรวจสอบแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม							
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2557	ร้อยละ	31 ธันวาคม 2556	ร้อยละ	31 ธันวาคม 2557	ร้อยละ	31 ธันวาคม 2556	ร้อยละ
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน):								
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	30,862,236	5.07	232,260,000	12.02	52,867,682	66.13	(91,911,699)	(7.69)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ	533,381	0.09	4,872,135	0.25				
	31,395,617	5.16	237,132,135	12.28				
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม:								
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	30,888,236	5.08	232,254,000	12.02	52,893,682	66.16	(91,917,699)	(7.69)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ	533,381	0.09	4,872,135	0.25				
	31,421,617	5.17	237,126,135	12.28				
กำไรก่อนหักขั้นพื้นฐาน								
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	0.06		0.44		0.10		(0.17)	

งบกระแสเงินสด

รายการ	ตรวจสอบแล้ว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	35,328,174	326,095,310	53,049,618	(44,816,340)
ขาดทุนจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	(2,027,538)	(32,050,875)	-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	33,300,636	294,044,435	53,049,618	(44,816,340)
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	12,745,233	41,412,411	7,503,087	22,581,852
ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	1,851,329	33,968,529	(48,520,460)	130,988,163
บัญชีปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	(36,099,052)	19,999,474	(36,186,266)	68,831,706
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	9,234,246	73,590,824	7,373,692	71,267,998
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(31,377,659)	(559,774,578)	(10,446,815)	(247,853,818)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(720,547)	-	-	-
กลับรายการเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการอื่น	(9,496,983)	(6,795,911)	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)	(4,136,850)	94,459	3,400,000	26,591,665
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(1,605,683)	(1,283,572)	(59,563)	-
ขาดทุนจากการค้าประกัน (โอนกลับ)	-	(7,511,546)	-	(7,511,546)
ประมาณการหนี้สินจากคดีความ	6,483,826	31,320,954	-	19,200,000
โอนกลับสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(1,261,630)	(2,179,549)	(645,862)	(2,054,314)
กำไรจากการปรับโครงสร้างหนี้	-	(314,856,975)	-	(314,856,975)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	52,201	(503,664)	(55,241)	(750,883)
ดอกเบี้ยรับ	(30,764,637)	(37,316,729)	(15,846,668)	(18,095,066)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	27,647,346	65,898,984	8,439,886	39,432,968
ขาดทุนจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	(24,148,224)	(369,892,454)	(31,994,592)	(257,044,590)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	4,541,519	159,678,446	34,687,257	131,555,181
สินค้าคงเหลือ	32,441,933	230,084,628	43,510,067	168,052,239
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(877,477)	(993,560)	(110,880)	17,459,875
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,719,603)	7,845,088	(1,103,888)	131,416
สินทรัพย์ของบริษัทย่อยที่ถือไว้เพื่อขาย	(7,394,550)	19,424,676	-	-
ลูกหนี้จากการค้าประกัน	-	(7,727,987)	7,844,500	21,442,014
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(24,344,726)	(151,468,216)	(29,281,803)	(122,204,658)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(495,854)	(16,110,977)	(151,220)	924,181
ประมาณการหนี้สินระยะสั้น	-	(91,162,880)	-	(91,162,880)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	428,421	2,930,341	-	23,000
หนี้สินที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับสินทรัพย์ของบริษัทย่อยที่ถือไว้เพื่อขาย	9,422,087	9,626,716	-	-
เงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(12,146,474)	(207,766,179)	23,399,441	(130,824,222)
จ่ายภาษีเงินได้	(3,253,262)	(24,774,584)	(1,244,890)	(10,189,368)
รับคืนภาษีเงินได้นิติบุคคล	6,250,338	19,496,216	3,112,705	9,815,759
เงินสดสุทธิ(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(9,149,398)	(213,044,547)	25,267,256	(131,197,831)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

รายการ	ตรวจสอบแล้ว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	1,673,449	(5,913,924)	512,000	(1,861,000)
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	(40,463,337)	(65,000,000)	(40,463,337)	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	(950,000)	(1,980,000)	-	-
รับคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,420,000	2,500,000	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	(5,900,000)	(6,500,000)	(83,526,995)
รับคืนเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	26,985,114	20,940,000	29,040,156	77,666,839
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	1,230,092,095	-	908,452,064
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	8,849,587	-	8,849,587
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(8,380,770)	(8,513,023)	(7,301,934)	(4,582,534)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	33,047,398	54,762,010	23,160,747	29,294,759
ซื้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(5,800,000)	-	(5,800,000)	-
รับดอกเบี้ย	4,540,553	2,844,925	778,512	5,025,963
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	14,072,407	1,232,681,670	(6,573,856)	939,318,683
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง	(67,536,102)	(414,139,245)	(66,020,244)	(317,180,747)
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันและกิจการอื่น	-	(15,544,360)	(5,000,000)	(77,950,000)
ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(820,721)	(1,062,000)	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(39,773,000)	(366,479,657)	(39,315,000)	(251,599,107)
จ่ายดอกเบี้ย	(9,761,779)	(45,940,719)	(9,288,809)	(38,056,548)
เงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(117,891,602)	(843,165,981)	(119,624,053)	(684,786,402)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(112,968,593)	176,471,142	(100,930,653)	123,334,450
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	194,651,734	18,180,592	124,420,291	1,085,841
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	81,683,141	194,651,734	23,489,638	124,420,291

หมายเหตุ : สามารถดูรายละเอียดงบการเงินประจำปี 2557 ในแบบ 56-2 หัวข้อ รายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

13.2.3 ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2557	2556	2555	2557	2556	2555
อัตราส่วนสภาพคล่อง						
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.74	0.90	0.83	0.49	1.01	0.92
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.53	0.57	0.61	0.33	0.54	0.68
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	77	60	60	54	54	45
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	50	60	36	314	60	26
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	68	111	90	233	72	45
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร						
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	16.09	(10.05)	(5.78)	56.44	(23.04)	(4.53)
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	12.09	40.98	(42.22)	181.56	(0.94)	(58.91)
อัตรากำไรสุทธิ (%)	6.03	12.23	(47.49)	156.10	(7.69)	(63.07)
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน						
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	30.37	337.10	(105.73)	24.91	(37.50)	(128.65)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)	4.28	30.84	(41.34)	8.65	(14.01)	(44.23)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	62.37	680.24	(851.66)	36.79	(78.38)	(152.47)
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	9.61	21.06	(7.87)	2.33	4.60	10.47
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	0.74	(3.23)	(1.10)	4.02	(3.33)	(0.53)
ข้อมูลต่อหุ้น						
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้น บาท	0.06	0.44	(1.85)	0.10	(0.17)	(1.93)
ราคาตามบัญชีต่อหุ้น บาท	0.12	0.06	0.49	0.32	0.22	0.30

14.การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

(Management Discussion and Analysis : MD & A)

14.1 การวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

14.1.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ปี 2557 เปรียบเทียบกับปี 2556

ภาพรวมของการดำเนินงาน

ในปี 2557 บริษัท แพนเอเชียฟู้ดแวร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายสินค้าและรับจ้างผลิต 520.70 ล้านบาท ลดลง 45.56% มีกำไรสุทธิ 31.40 ล้านบาท ลดลง 86.75% และสินทรัพย์รวม 698.31 ล้านบาท ลดลง 9.18% เมื่อเทียบกับปี 2556 อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น 62.37% อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ 4.28% ซึ่งสรุปสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงและการวิเคราะห์ข้อมูลตามรายการที่สำคัญได้ดังนี้

รายได้จากการขายสินค้าและรับจ้างผลิต

ในปี 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายสินค้าและรับจ้างผลิต 520.70 ล้านบาท ปีก่อนเท่ากับ 956.46 ล้านบาท ลดลง 435.76 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 59.58 โดยเกิดจากรายได้จากการขายสินค้าของ บริษัทฯ ลดลงจากปีก่อน 536 ล้านบาท เนื่องจากหยุดประกอบการผลิตและส่งออกธัญพืช ซึ่งในปี 2557 มีรายได้จากการขายธัญพืชที่คงค้างในคลังสำเร็จรูป และ บริษัทย่อย 3 แห่ง หยุดประกอบกิจการ จึงทำให้รายได้จากการขายสินค้าและรับจ้างผลิต ลดลงจากงวดเดียวกันจากปีก่อน 549.12 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 94.42 นอกจากนี้รายได้จากการขายสินค้าและรับจ้างผลิตของบริษัทย่อย 4 แห่ง สูงขึ้นจากปีก่อน 118.42 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 35.40 เนื่องจากผลิตชิ้นส่วนรองเท้า ชิ้นส่วนพลาสติก ให้กับลูกค้าต่างประเทศและลูกค้านอกกลุ่มเพิ่มขึ้น

รายได้อื่น

ในปี 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีรายได้อื่น 87.44 ล้านบาท ปีก่อนเท่ากับ 975.20 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่ประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ 30.76 ล้านบาท ค่าเช่ารับ 0.96 ล้านบาท เงินปันผลรับ 1.24 ล้านบาท กำไรจากการขายทรัพย์สิน 31.38 ล้านบาท และกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน 1.65 ล้านบาท ซึ่งรายได้อื่นลดลงจากปี 2556 เท่ากับ 887.76 ล้านบาท หรือร้อยละ 91.03 เนื่องจากในปี 2556 มีค่าเช่ารับ 12.86 ล้านบาท มีกำไรจากการปรับโครงสร้างหนี้ 314.86 ล้านบาท กับ บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (“บสภ.”) และ กำไรจากการขายทรัพย์สิน 559.77 ล้านบาท

ต้นทุนขาย

ในปี 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีต้นทุนขายคิดเป็นร้อยละ 83.91 ของรายได้จากการขายและรับจ้างผลิต ซึ่งในปี 2556 ซึ่งเท่ากับร้อยละ 110.05 ต้นทุนขายลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา เนื่องจากบริษัทย่อยมีการปรับปรุงพัฒนาประสิทธิภาพการผลิต ทั้งในด้านการจัดสรรการใช้วัตถุดิบ การหาแหล่งผู้ขายหลายรายเพื่อเปรียบเทียบราคา การบริหารค่าแรงงานทางตรง ควบคุมค่าใช้จ่ายในการผลิต และอีกส่วนหนึ่งเป็นผลมาจากความสามารถในการทำอัตรากำไรขั้นต้นของยอดขายต่างประเทศและยอดขายในประเทศ เนื่องจากบริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีคำสั่งซื้อจากลูกค้ามากกว่ากำลังการผลิต

ค่าใช้จ่ายในการขาย

ในปี 2557 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขาย 7.69 ล้านบาท ปีก่อนเท่ากับ 20.03 ล้านบาท ลดลง 12.33 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 61.59 เนื่องจากในปี 2557 บริษัทฯหยุดประกอบการผลิตรองเท้า ขายเฉพาะสินค้าที่อยู่ใน Stock และเลิกจ้างพนักงานในปี 2556 จึงทำให้ค่าใช้จ่ายในการขายลดลง

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในปี 2557 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 90.91 ล้านบาท ปีก่อนเท่ากับ 189.05 ล้านบาท ลดลง 98.05 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 51.91 เนื่องจากในปี 2557 บริษัทฯหยุดประกอบการผลิตรองเท้า และเลิกจ้างพนักงานในปี 2556 จึงทำให้ค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัทฯ ลดลง 53.46 ล้านบาท และมีบริษัทย่อย 3 แห่งซึ่งผลิตพื้นรองเท้า หน้าผ้าเพื่อสนับสนุนธุรกิจบริษัทฯ หยุดประกอบกิจการ

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในปี 2557 เท่ากับ 1.91 ล้านบาท ปี 2556 เท่ากับ 56.91 ล้านบาท ลดลง 55.01 ล้านบาท สาเหตุหลักเนื่องจากปี 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีกำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล ลดลง 290.77 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2556

14.1.2 ฐานะทางการเงิน

ณ สิ้นปี 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 698.31 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 70.60 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.18 โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 147.17 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 76.57 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนของสินทรัพย์แต่ละรายการเทียบสินทรัพย์รวมประกอบไปด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดร้อยละ 11.70 เงินลงทุนชั่วคราวร้อยละ 15.10 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นร้อยละ 18.26 สินค้าคงเหลือร้อยละ 10.98 สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายร้อยละ 4.45 เงินลงทุนในบริษัทร่วมและเกี่ยวข้องร้อยละ 8.12 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนร้อยละ 14.53 ที่ดินอาคารและอุปกรณ์สุทธิ ร้อยละ 10.29 และอื่นๆ ร้อยละ 6.57

สินทรัพย์หมุนเวียน

ณ สิ้นปี 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์หมุนเวียนเท่ากับ 439.20 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 147.17 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการลดลงของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ซึ่งมีการชำระหนี้ให้กับสถาบันการเงินและ เพื่อใช้ในการดำเนินงาน และมีการปรับรายการสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย ไปเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

ณ สิ้นปี 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 259.11 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 76.57 ล้านบาท เนื่องจาก มีเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้องเพิ่มขึ้น และเพิ่มขึ้นจากการการปรับรายการสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย มาไว้ที่อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ สิ้นปี 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเท่ากับ 81.68 ล้านบาท ปีก่อนเท่ากับ 194.65 ล้านบาท ลดลง 112.97 ล้านบาท เนื่องจากนำไปลงทุนในเงินลงทุนชั่วคราว และชำระคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และเจ้าหน้าที่การค้าต่างๆ

เงินลงทุนชั่วคราว

ณ สิ้นปี 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีเงินลงทุนชั่วคราวเท่ากับ 105.46 ล้านบาท ปีก่อนเท่ากับ 65 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 40.46 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ เปิดบัญชีเงินฝากประจำ ซึ่งเป็นการลงทุน โดยมีอัตราผลตอบแทนที่สูงกว่า

ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น

ณ สิ้นปี 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นรวมทั้งสิ้น 127.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 11.39 ล้านบาท เนื่องจากยอดขายของบริษัทย่อยที่เพิ่มขึ้น ประกอบไปด้วยลูกหนี้การค้า 118.69 ล้านบาท ลูกหนี้อื่น 8.83 ล้านบาท โดยลูกหนี้การค้าประกอบด้วย ลูกหนี้ที่ยังไม่ครบกำหนดชำระ 29.85 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 23.41 ของลูกหนี้รวม ลูกหนี้ที่เกินกำหนดชำระภายใน 3 เดือน จำนวน 29 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 22.74 ของลูกหนี้รวม เกิดจากนโยบายการชำระเงินของลูกค้าที่ไม่ตรงรอบการชำระเงิน และลูกหนี้ค้างชำระเกิน 3 เดือนขึ้นไป จำนวน 90.63 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 71.07 ของลูกหนี้รวม ซึ่งเป็นลูกหนี้การค้าที่ตั้งค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ จำนวน 63.72 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 49.97 ลูกหนี้หลังหักค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ เป็นลูกหนี้ที่มีคุณภาพดีมีการชำระครบถ้วน และส่วนใหญ่ตรงตามกำหนดเวลา

เงินให้กู้ยืมระยะสั้น

ณ สิ้นปี 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นรวมทั้งสิ้น 6.92 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 2.17 ล้านบาท เนื่องจากได้รับคืนเงินให้กู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันและกิจการอื่น

สินค้ำคงเหลือ

ณ สิ้นปี 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีสินค้ำคงเหลือเท่ากับ 76.69 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 3.66 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทย่อยมีสินค้ำคงคลังซึ่งยังไม่ครบกำหนดการส่งมอบให้ลูกค้า

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ณ สิ้นปี 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ เท่ากับ 71.82 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 10.80 ล้านบาท เนื่องจากการตัดค่าเสื่อมราคา

หนี้สินรวม

ณ สิ้นปี 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีหนี้สินรวม 632.49 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 101.56 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 13.84 ซึ่งสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ ชำระคืนเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 67.54 ล้านบาท มีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง 6.69 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะยาวลดลง 28.07 ล้านบาท นอกจากนี้มีหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 0.34 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการปรับตามมาตรฐานการบัญชีจากกำไรที่เกิดขึ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ สิ้นปี 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีส่วนของผู้ถือหุ้น 65.82 ล้านบาท ปีก่อน 34.86 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 30.96 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 88.81 เนื่องจากบริษัทฯ มีกำไรสุทธิจากการดำเนินงานในปี 2557 จำนวน 30.86 ล้านบาท องค์กรประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น 0.03 ล้านบาท และส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 0.07 ล้านบาท บริษัทฯ จึงมีมูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น ณ สิ้นปี 2557 เท่ากับ 0.12 บาท เมื่อเทียบกับปี 2556 ซึ่งเท่ากับ 0.06 บาท เพิ่มขึ้น 0.06 บาทต่อหุ้น

14.1.3 คุณภาพของสินทรัพย์

ด้านเงินลงทุนเพื่อขาย

บริษัทฯและบริษัทย่อย มีเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายปี 2557 เท่ากับ 0.058 ล้านบาท ปี 2556 เท่ากับ 0.032 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.026 ล้านบาท

ด้านเงินลงทุนระยะยาวอื่น

บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้อง จำนวน 56.68 ล้านบาท ปีก่อน 41.95 ล้านบาท ลดลง 14.73 ล้านบาท เป็นการลงทุนในหุ้นสามัญ โอนกลับรายการด้อยค่าเงินลงทุน 4.14 ล้านบาท

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 เรื่องการด้อยค่าของสินทรัพย์สำหรับเงินลงทุนในกิจการที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยได้มีการทบทวนการด้อยค่าเงินลงทุนเป็นประจำทุกปี ในปี 2557 มีการโอนกลับรายการด้อยค่าเงินลงทุนจำนวนเงิน 4.14 ล้านบาท

ด้านที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ มูลค่าที่ปรากฏในงบการเงินแสดงในราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม สำหรับอาคาร เครื่องจักร และอุปกรณ์ที่ไม่ได้ใช้ประโยชน์ บริษัทฯ ได้ดำเนินการจำหน่ายออกจากบัญชี

14.1.4 สภาพคล่อง

กระแสเงินสด

ในปี 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวนเงิน 81.68 ล้านบาท ปีก่อนเท่ากับ 194.65 ล้านบาท ลดลง 112.97 ล้านบาท เนื่องจากนำไปลงทุนในเงินลงทุนชั่วคราว และชำระคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และเจ้าหน้าที่การค้าต่างๆ

บริษัทฯและบริษัทย่อย มีเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงาน 9.15 ล้านบาท ปีก่อน 213.04 ล้านบาท ลดลง 203.90 ล้านบาท เนื่องจากรายรับจากการขายลดลงจากปีก่อน

บริษัทฯและบริษัทย่อย มีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมลงทุนสุทธิ 14.07 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากเงินสดรับจากเงินให้กู้ยืม 30.41 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับ 4.54 ล้านบาท รายได้จากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ 33.05 ล้านบาท และอื่นๆ 0.71 ล้านบาท มีบัญชีเงินฝากประจำอยู่ในรูปเงินลงทุนชั่วคราว 40.46 ล้านบาท มีรายจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จำนวนเงิน 8.38 ล้านบาท และมีเงินสดจ่ายจากการซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 5.80 ล้านบาท

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มียอดกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินสุทธิ 117.89 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายดอกเบี้ย 9.76 ล้าน จ่ายชำระคืนเงินกู้ 39.77 ล้านบาท จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 67.54 ล้านบาท และอื่น ๆ 0.82 ล้านบาท

ความเพียงพอของสภาพคล่อง

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีอัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2557 เท่ากับ 0.74 เท่า ปี 2556 เท่ากับ 0.90 เท่า อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว ปี 2557 เท่ากับ 0.53 เท่า ปี 2556 เท่ากับ 0.57 เท่า นอกจากนี้บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2557 เท่ากับ 9.61 เท่า และปี 2556 เท่ากับ 21.06 เท่า บริษัทฯ และบริษัทย่อย ยังคงต้องปรับปรุงระบบการบริหารจัดการสภาพคล่องโดยให้ระยะเวลาเก็บชำระหนี้สั้นกว่าระยะเวลาชำระหนี้ เพื่อจะได้มีสภาพคล่องหมุนเวียนในกิจการมากยิ่งขึ้น

แหล่งที่มาของเงินทุน

บริษัทฯ ใช้เงินทุนในการดำเนินงานและการลงทุนมาจากเงินทุนและกำไรสะสมของบริษัทย่อย เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องและกิจการอื่น เป็นหนี้สินที่มีดอกเบี้ย หนี้สินของบริษัทฯ ที่แสดงในงบการเงินส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น หนี้สินภายในได้รอดักบัญชี และประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน ซึ่งจากงบการเงินของบริษัทฯ ณ สิ้นปี 2557 มีหนี้สินรวมเท่ากับ 632.49 ล้านบาท ส่วนของเจ้าของเท่ากับ 65.82 ล้านบาท

14.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

- ไม่มี -

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของ บริษัทฯ และบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว


(3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ แล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย



ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ นางปาริชาติ โพธิ์บาง เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นางปาริชาติ โพธิ์บาง กำกับไว้ บริษัทฯ จะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม		
1. นายวิจิต	ประยูรวิวัฒน์	กรรมการและกรรมการบริหาร
2. นายสมมาต	ขุนเศรษฐ	กรรมการผู้จัดการ
ผู้รับมอบอำนาจ		
นางปาริชาติ	โพธิ์บาง	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

เอกสารแนบ 1 1.1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม

ชื่อ - สกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด และ ประวัติอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท**	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งปัจจุบัน	หน่วยงาน / บริษัท
 <p>1. นายบุญเกียรติ โชควัฒนา * , **</p>	67	- ปริญญาบริหารธุรกิจดุษฎี บัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยศรีปทุม - ปริญญาบริหารธุรกิจดุษฎี บัณฑิตกิตติมศักดิ์ วิทยาลัยพาณิชยศาสตร์ มหาวิทยาลัยบูรพา - ปริญญาบริหารธุรกิจดุษฎี บัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยนเรศวร - ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมเครื่องกล จาก Worcester Polytechnic Institute, Massachusetts, U.S.A.	0.05	- ไม่มี -	2529 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง
					2536 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ.เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์
					2538 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้อำนวยการ และ ประธานกรรมการบริหาร	บมจ. ไอ.ซี.ซี อินเตอร์เนชั่นแนล
					2537 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ. ประชากรณ์
					2539 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ. สหโลจบ (ชลบุรี)
					2554 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ.แพนเอเชียฟู๊ดแวร์

ชื่อ - สกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด และ ประวัติอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท**	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งปัจจุบัน	หน่วยงาน / บริษัท
2. นายพนธ์ พันธุ์ศรี * , */* 	76	- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ Director Accreditation Program จาก (IOD)	- ไม่มี -	- ไม่มี -		อดีตเลขาธิการ สำนักงาน ป.ป.ส.	สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและ ปราบปรามยาเสพติด
					2550-2553	ประธานกรรมการบริหาร และ รองประธานกรรมการ	บมจ.แพนเอเชียฟู๊ดแวร์
					2554-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการบริหาร - อาวุโส	บมจ.แพนเอเชียฟู๊ดแวร์
3. นายวิจิต ประจวบวิวัฒน์ * , */* 	53	- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยขอนแก่น Director Accreditation Program จาก (IOD)	- ไม่มี -	- ไม่มี -	2553	กรรมการผู้จัดการใหญ่	บมจ.แพนเอเชียฟู๊ดแวร์
					2554-2556	กรรมการผู้จัดการ	บมจ.แพนเอเชียฟู๊ดแวร์
					2556-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บมจ.แพนเอเชียฟู๊ดแวร์

ชื่อ – สกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด และ ประวัติอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท**	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งปัจจุบัน	หน่วยงาน / บริษัท
4. นายวีระวุฒิ เดชอภิรัตน์กุล *, */* 	51	- ปริญญาตรี Mini Industrail Engineering จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Director Accreditation Program จาก (IOD)	- ไม่มี -	- ไม่มี -	2552-2553	รองผู้อำนวยการ และ กรรมการผู้จัดการ	บมจ.บางกอกกรีนเบอร์รี่
					2552-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บมจ.แพนเอเชียฟู้ดแวร์
5. นายสุจริต ปังฉิมนันท์ 	69	- ปริญญาโท ร.บ. (บริหารรัฐกิจ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาตรี ร.บ. (การปกครอง) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - Director Accreditation Program (DAP) 41/2005	- ไม่มี -	- ไม่มี -	2547-2549	ปลัดกระทรวงมหาดไทย	กระทรวงมหาดไทย
					2545-2549	อธิบดีกรมการปกครอง	กระทรวงมหาดไทย
					2547-2549	กรรมการ	บมจ.ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง
					2550-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.สหพัฒนาพิบูล
					2552-ปัจจุบัน	กรรมการ และ กรรมการบริหาร	บมจ.สหโคเจน (ชลบุรี)
2554-ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ	บมจ.แพนเอเชียฟู้ดแวร์					

ชื่อ – สกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด และ ประวัติอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท**	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งปัจจุบัน	หน่วยงาน / บริษัท
6. นายศิริพงษ์ สมบัติศิริ 	60	- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต Sul Ross University, USA	- ไม่มี -	- ไม่มี -	2552-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บมจ.เอเซีย นพรีเพอร์ตี ดีเวลลอปเม้นท์
					2556-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ.แพนเอเชียฟู๊ดแวร์
7. พลตำรวจตรี ภาณุรัตน์ มีเพชร 	68	- ปริญญาโท บริหารรัฐกิจ (Public Affairs) สหรัฐอเมริกา - ปริญญาตรี รัฐศาสตร์ (ปกครอง) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ - สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 77/2009	- ไม่มี -	- ไม่มี -	2552-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บมจ.สพพัฒนาพิบูล
					2554-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บมจ.แพนเอเชียฟู๊ดแวร์
					อดีต	ผู้บังคับการตำรวจนครบาล 9 / ผู้บังคับการตำรวจจราจร	กองบัญชาการตำรวจนครบาล

ชื่อ – สกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด และ ประวัติอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัทฯ**	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งปัจจุบัน	หน่วยงาน / บริษัท
8. นายสมมาต จุนเศรษฐี *, */* 	51	- ปริญญาโท สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง - Director Accreditation Program จาก (IOD) - Finance For Non - Finance Director จาก (IOD)	- ไม่มี -	- ไม่มี -	2554-2556	กรรมการและผู้อำนวยการ บริหารทั่วไป	บมจ.แพนเอเชียฟู้ดแวร์
					2556-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บมจ.แพนเอเชียฟู้ดแวร์
9. ดร.สุรัตน์ วงศ์รัตนกัศสร 	49	- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์(คอมพิวเตอร์) มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - ปริญญาเอก สาขาบริหารธุรกิจการจัดการ Nova Southeastern Florida University , U.S.A.	- ไม่มี -	- ไม่มี -	2556-ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยี สารสนเทศ	บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล
					2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.แพนเอเชียฟู้ดแวร์
					2552-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.วิน อินเตอร์เนชั่นแนล
					2554-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไหมทอง

หมายเหตุ * กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

/ กรรมการบริหาร

เอกสารแนบ 1 1.2 รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท

ข้อมูลและหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท ตามหน้า 29 ในแบบ 56-1 นี้

ประวัติโดยสังเขป

ชื่อ-นามสกุล : นางปาริชาติ โพธิ์บาง

วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิชาการบัญชี

วิทยาลัยเซนต์จอห์น

ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาวิชา วิทยาการจัดการ

แขนงวิชาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช

ประวัติการฝึกอบรม :

1. โครงการเพิ่มศักยภาพด้านการเงินสำหรับผู้บริหารยุคใหม่ (FINANCE FOR EXECUTIVE) จัดโดย บริษัท แพนโพลีเทคนิค จำกัด
2. เสริมสร้างธุรกิจในการบริหารจัดการที่ดีและการใช้รายงานทางการเงิน เพื่อประโยชน์ในการบริหารจัดการธุรกิจ จัดโดย กรมพัฒนาธุรกิจการค้า
3. การวิเคราะห์งบการเงิน เพื่อทำความเข้าใจและเพื่อการตัดสินใจที่ดีขึ้น จัดโดย สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
4. TFRS เกี่ยวกับรายได้ จัดโดย สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
5. เจาะลึกวิธีปฏิบัติทางบัญชีด้านสินทรัพย์สำหรับ NPAEs จัดโดย สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
6. สัมมนาเชิงปฏิบัติการเพื่อการวิเคราะห์จุดคุ้มทุน (Breakeven Point) และการตัดสินใจเพื่อการบริหารด้วย MS Excel จัดโดย สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

ประสบการณ์ทำงาน : ปัจจุบัน

ผู้จัดการฝ่ายบัญชี และเลขานุการบริษัท	บริษัท แพนเอเชียฟู้ตแวร์ จำกัด(มหาชน)
กรรมการและผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	บริษัท พอนเท็กซ์(ประเทศไทย) จำกัด
กรรมการและผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	บริษัท เพค อินด์สทรีส์ จำกัด
กรรมการและผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท อากาศ อุตสาหกรรม จำกัด
กรรมการ	บริษัท พี เอฟ อินเตอร์เทค จำกัด

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อบริษัทย่อย รายชื่อกรรมการ	บจก. โมเดอร์น เทคโนโลยี คอม โฟเน้นท์	บจก. พอนเท็กซ์ (ประเทศไทย)
นายบุญเกียรติ โชควัฒนา	x	x
นายวิจิต ประยูรวิวัฒน์	/	
นายสมมาต ชุนเศรษฐ	//	//
นางสาวดวงเดือน เกี่ยมบรรจง	//	
นายเกษม พรหมสุวรรณศิริ	/	
นายวีระวุฒิ เดชอภิรัตน์กุล	/	
นายชนกร ตรีพลอักษร		//
นายกิตติพงษ์ ศรีนิรัตน์		//
นายอัครกร กลั่นความดี		/
นายณัฐวัฒน์ เพ็ชรรัตนากรณ์		/
นางปาริชาติ โพธิ์บาง		//

- หมายเหตุ 1. / = กรรมการ x = ประธานกรรมการ // = กรรมการบริหาร
2. บริษัทย่อย หมายถึง บริษัทย่อยที่มีรายได้เกินกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวม ตามงบกำไรขาดทุนรวมของปี 2557

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และ
หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

- ไม่มี -

เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มี -

อื่นๆ

- ไม่มี -