

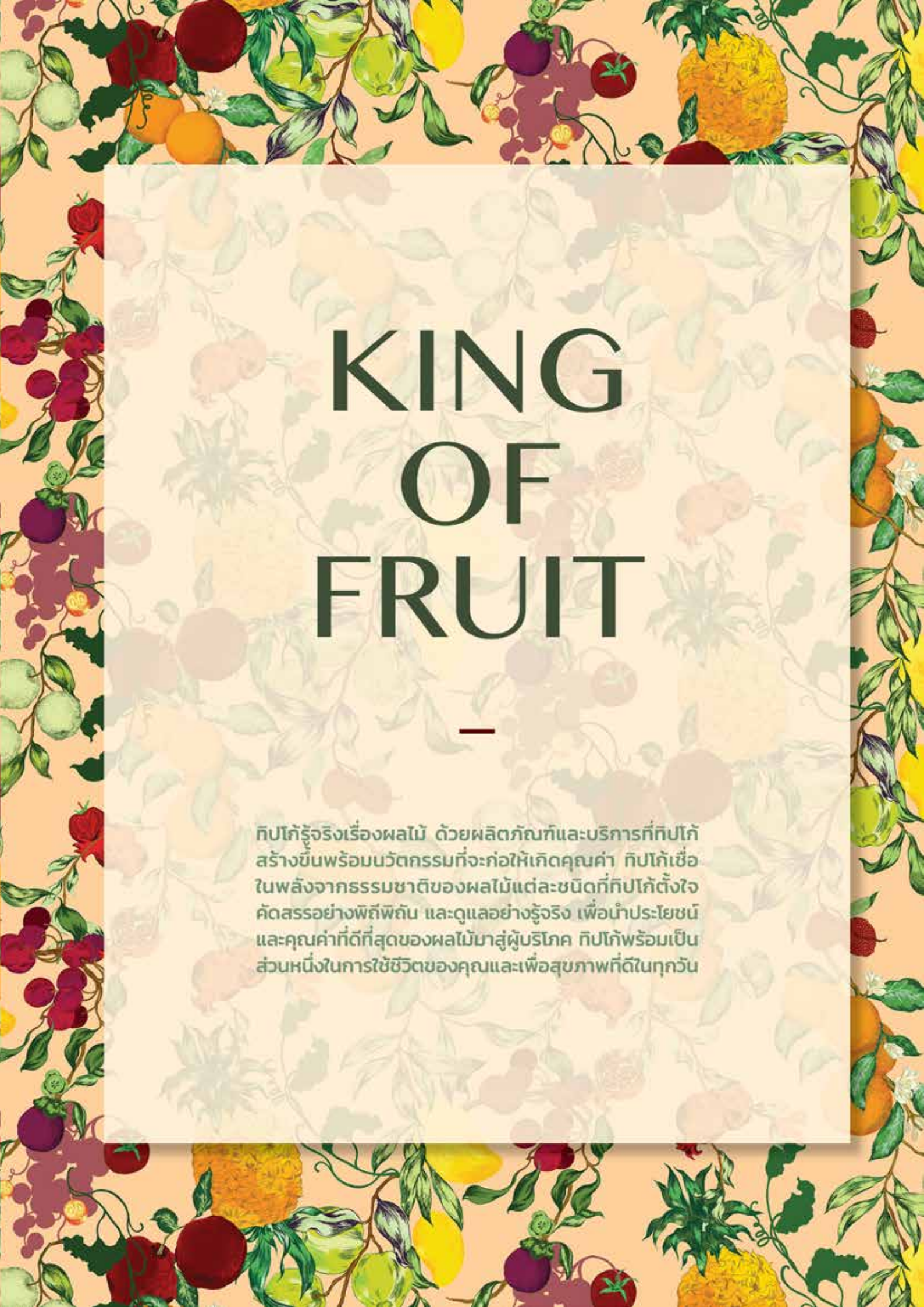


KING OF FRUIT



รายงานประจำปี 2561
บริษัท ทีปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)



A decorative border of various fruits including apples, oranges, lemons, and grapes, with green leaves, framing the central text area.

KING OF FRUIT

กิปโก้รู้จริงเรื่องผลไม้ ด้วยผลิตภัณฑ์และบริการที่กิปโก้
สร้างขึ้นพร้อมนวัตกรรมที่จะก่อให้เกิดคุณค่า กิปโก้เชื่อ
ในพลังจากธรรมชาติของผลไม้แต่ละชนิดที่กิปโก้ตั้งใจ
คัดสรรอย่างพิถีพิถัน และดูแลอย่างจริงจัง เพื่อนำประโยชน์
และคุณค่าที่ดีที่สุดของผลไม้มาสู่ผู้บริโภค กิปโก้พร้อมเป็น
ส่วนหนึ่งในการใช้ชีวิตของคุณและเพื่อสุขภาพที่ดีในทุกวัน

สารบัญ

ข้อมูลทางการเงิน ที่สำคัญ	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง
5	43	111
พันธกิจ, วิสัยทัศน์, ค่านิยม	คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะ การเงินและผลการดำเนินงาน	รายงานระหว่างกัน
6	53	115
ผังองค์กร	การบริหารความเสี่ยง	
9	59	
สารจากประธานกรรมการ	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	รายงานความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการต่อ รายงานทางการเงิน
10	61	119
ประวัติคณะกรรมการ	ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม	รายงานของคณะ กรรมการตรวจสอบ
20	63	120
ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น	รายงานของคณะกรรมการ กำกับดูแลกิจการ	รายงานการตรวจสอบ งบการเงินโดยผู้สอบ บัญชีรับอนุญาต
30	75	124
นโยบายและภาพรวม การประกอบธุรกิจ	การกำกับดูแลกิจการ	งบการเงิน
32	77	127
	โครงสร้างการถือหุ้น	
	99	
	โครงสร้างการจัดการ	
	103	

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ


ณ วันที่ หรือ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	2561 (รวม)	2561 (บริษัท)	2560 (รวม)	2560 (บริษัท)	2559 (รวม)	2559 (บริษัท)***
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ (ต่อหุ้น)						
มูลค่าที่ตราไว้	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชี	8.65	4.47	9.06	4.24	8.44	3.67
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	(0.06)	0.72	1.46	0.98	1.69	0.79
ผลการดำเนินงาน (บาท)						
รายได้จากการขาย	4,248,050,424	379,175,078	4,869,664,652	420,855,191	5,273,206,676	2,773,320,086
รายได้รวม	4,356,014,293	862,850,858	4,951,610,702	798,808,785	5,366,966,970	3,100,879,023
กำไรขั้นต้น	895,101,150	98,163,539	1,349,621,556	150,407,481	1,456,474,138	458,289,718
กำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษีเงินได้	77,399,384	388,624,918	805,115,686	251,690,513	821,383,684	407,953,922
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	(30,876,745)	349,185,574	703,777,987	472,086,371	765,845,662	380,920,313
ข้อมูลเกี่ยวกับงบดุล (บาท)						
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,747,914,423	236,282,983	1,781,226,896	203,390,991	1,698,511,961	796,626,808
สินทรัพย์รวม	7,076,574,427	3,432,902,009	6,938,429,246	2,889,507,388	6,808,820,972	2,771,920,942
หนี้สินหมุนเวียน	1,962,326,700	521,232,526	1,771,259,006	333,104,982	1,507,690,273	488,081,381
หนี้สินรวม	2,903,169,782	1,275,839,738	2,567,813,036	843,723,825	2,366,386,487	1,000,584,382
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	482,579,640	482,579,640	482,579,640	482,579,640	482,579,640	482,579,640
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	4,173,404,645	2,157,062,271	4,370,616,210	2,045,783,563	4,074,332,347	1,771,336,560
ส่วนของผู้ถือหุ้น	4,173,404,645	2,157,062,271	4,370,616,210	2,045,783,563	4,442,434,485	1,771,336,560
อัตราส่วนทางการเงิน						
อัตราส่วนกำไรขั้นต้นต่อยอดขาย (%)	21.1%	25.9%	27.7%	35.7%	27.6%	16.5%
อัตราส่วนกำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษีเงินได้ (%)	1.8%	45.0%	16.3%	31.5%**	15.3%	13.2%
อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	(0.7%)	40.5%	14.2%	18.6%*	14.3%	12.3%
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	(390.7%)	34.7%	51.5%	76.7%****	23.1%	49.4%
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (%)	(0.7%)	16.2%	16.1%	23.1%	20.0%	21.5%
ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (%)	(0.6%)	10.9%	13.6%	6.5%**	15.9%	19.3%
ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	(0.4%)	10.2%	10.1%	6.1%**	11.9%	13.7%
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	1.4	12.9	15.0	7.1	20.8	18.8
อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	0.9	0.5	1.0	0.6	1.1	1.6
อัตราส่วนสภาพคล่องต่อหนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	0.4	0.3	0.5	0.5	0.5	0.7
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.7	0.6	0.6	0.4	0.5	0.6

* รวมกำไรสุทธิและรายได้จากการดำเนินงานที่ยกเลิก (โอนส่วนงานไปให้บริษัทย่อย) ในการคำนวณ

** ใช้ตัวเลขกำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง ในการคำนวณ

*** ตัวเลขงบการเงินเฉพาะกิจการ ปี 2558-2559 รวมส่วนที่เป็นของการดำเนินงานที่ยกเลิก ซึ่งทางบริษัทได้ทำการปรับโครงสร้างแล้วเสร็จในปี 2560


**** อัตราการจ่ายเงินปันผลคำนวณจากเงินปันผลที่จ่ายจากกำไรของบริษัทแล้ว โดยสำหรับปี 2560 รวมปันผลสำหรับการดำเนินงานครึ่งปีหลังที่ 0.5 บาทต่อหุ้น ซึ่งขึ้นอยู่กับการณ์มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561



พันธกิจ

นำสุขภาวะที่ดีสู่สังคม

ความหมายของสุขภาวะที่ดี คือ การมีสุขภาพกาย และสุขภาพจิตที่ดี ซึ่งต้องได้ มาจากการดำเนินชีวิต โดยรวม มิใช่จากการเน้นทำสิ่งใดสิ่งหนึ่ง ต้องใช้ทั้ง วินัย และเวลา ไม่มีทางลัด ดังนั้น ทิปโก้ จึงไม่ใช่ บริษัทที่มุ่งขายผลิตภัณฑ์เพียงอย่างเดียว แต่เป็น บริษัทที่เกิดขึ้นเพื่อเรียนรู้เข้าใจการใช้ชีวิตของผู้คน และคิดค้นเพื่อนำเสนอรูปแบบการใช้ชีวิตที่นำมา ซึ่งสุขภาวะที่ดี โดยใช้ผลิตภัณฑ์และบริการเป็นตัว ตอบโจทย์ของการนำสุขภาวะที่ดีสู่สังคม



วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทที่ขับเคลื่อนชั้นนำตลาดเพื่อ
สร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้มีส่วนร่วมทางธุรกิจ
เพื่อให้พันธกิจของบริษัทเป็นจริง ทิปโก้ไม่สามารถ
เป็นเพียงแค่ผู้สนองตอบ ความต้องการของ
ผู้บริโภคเท่านั้น แต่ต้องเป็นผู้ที่ชี้นำและขับเคลื่อน
ให้เกิดการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค
รวมถึงรูปแบบการใช้ชีวิตด้วย และ การขับเคลื่อน
ชั้นนำตลาดดังกล่าวจะต้องนำมาซึ่งมูลค่าเพิ่มแก่
ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า
พันธมิตร ผู้ถือหุ้น ผู้สนับสนุนทางการเงิน ตลอดจน
ชุมชนและสังคม กล่าวคือต้องนำมาซึ่งชีวิต
ความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นของทุกฝ่าย



ค่านิยม

T TEAMWORK
เป้าหมายเดียวกัน

I INNOVATION
สร้างสรรค์สิ่งใหม่

P PASSION
ด้วยใจเต็มร้อย

C COMMITMENT
ไม่ถอยมุงนั้

O OPENNESS
สื่อสารจริงใจ



ผังองค์กร

คณะกรรมการบริษัท







สารจากประธานกรรมการ

เรียน ผู้ถือหุ้นทุกท่าน

ปี 2561 ที่ผ่านมา การบริโภคเครื่องดื่มในประเทศหลายประเภทมีการถดถอยรวมทั้งน้ำผลไม้ซึ่งเป็นสินค้าหลักของบริษัท ทำให้รายได้จากการขายเครื่องดื่มของบริษัทลดลงจากปีก่อน ถึงแม้บริษัทสามารถเพิ่มส่วนแบ่งตลาดน้ำผลไม้ได้สูงขึ้นก็ตาม ประกอบกับราคาส่งออกสับปะรดกระป๋องและน้ำสับปะรดเข้มข้นอยู่ในระดับต่ำ ส่งผลให้ผลประกอบการของบริษัทลดลง สำหรับภาพรวมการดำเนินงานรายกลุ่มธุรกิจสรุปได้ดังนี้

ธุรกิจผลไม้แปรรูป: ในปีที่ผ่านมาปริมาณสับปะรดในประเทศซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักมีปริมาณเพิ่มมากขึ้น จนเกิดการล้นตลาดในช่วง ในขณะที่ราคามีการปรับลดลง ส่งผลกระทบต่อราคาขายผลิตภัณฑ์ที่ปรับลดลงดังที่เรียนข้างต้น เพื่อเป็นการลดผลกระทบจากความผันผวนด้านราคาดังกล่าว บริษัทกำลังพัฒนาธุรกิจผลไม้แปรรูปให้มีความหลากหลายทั้งในเรื่องของรูปแบบเทคโนโลยีการแปรรูปและการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่สินค้าในอนาคต

ธุรกิจเครื่องดื่ม: ในปี 2561 นับเป็นปีที่สำคัญอีกปีหนึ่งสำหรับธุรกิจเครื่องดื่ม กล่าวคือ ความสำเร็จในการขยายกำลังการผลิตน้ำแร่ธรรมชาติออร่าแหล่งที่สองด้วยแหล่งน้ำแร่ธรรมชาติ “ภูน้ำหยด” จังหวัดเพชรบูรณ์ ที่มีความสมบูรณ์ของแร่ธาตุที่เป็นประโยชน์ตามมาตรฐานน้ำแร่ธรรมชาติ โดยมีกำลังการผลิตประมาณ 140 ล้านขวดต่อปี ส่วนอัตราการเติบโตของธุรกิจน้ำผลไม้ภายในประเทศลดลงจากปีที่ผ่านมาและสถานการณ์การแข่งขันที่สูงขึ้นโดยเฉพาะอย่างยิ่งด้านราคา แต่บริษัทยังรักษาความเป็นผู้นำในตลาดน้ำผลไม้ทั้งในส่วนของตลาดรวมน้ำผลไม้และตลาดน้ำผลไม้กลุ่มพรีเมียมไว้ได้ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทยังคงมุ่งเน้นในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ที่น่าสนใจแก่ผู้บริโภค เช่น น้ำผลไม้หวานน้อยและแคลอรีต่ำ เป็นต้น

ธุรกิจสารสกัด: ในปีที่ผ่านมามีการเติบโตด้านรายได้ซึ่งเป็นผลจากการเติบโตของอุตสาหกรรมอาหารเสริมและเวชภัณฑ์ที่มีส่วนประกอบจากสารสกัดธรรมชาติ ธุรกิจการเกษตร สับปะรดหอมสุวรรณมีการขยายช่องทางจัดจำหน่ายไปยังต่างประเทศเป็นครั้งแรกเพื่อรองรับปริมาณผลผลิตและพื้นที่เพาะปลูกที่เพิ่มขึ้นตามแผนงานของบริษัท

ธุรกิจค้าปลีก: ในปี 2561 มีการพัฒนารูปแบบธุรกิจเพื่อตอบสนองแนวโน้มการเลือกผลิตภัณฑ์ที่เป็นประโยชน์ต่อสุขภาพของผู้บริโภคได้แก่ การขยายสาขาของร้านอาหาร August Organic Eatery ที่ห้างสรรพสินค้าเซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 3 และเซ็นทรัลเวิลด์ และการขยายสาขาของ Squeeze Juice Bar by Tipco ที่ห้างสรรพสินค้าไอคอน สยาม และเซ็นทรัลเวิลด์


ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้แสดงให้เห็นถึงคุณภาพของผลิตภัณฑ์และความเชื่อมั่นของผู้บริโภคต่อแบรนด์ทิปโก้ โดยได้รับรางวัลคุณภาพ ดังนี้

- แบรินด์ “ทิปโก้” ได้รับรางวัล Marketeer No.1 Brand Thailand 2017-2018 กลุ่ม Fruit Juice (100%) และ Fruit Juice (Non 100%) จากนิตยสาร Marketeer สื่อธุรกิจการตลาดชั้นนำของประเทศ

- แบรินด์ “ทิปโก้” ได้รับรางวัล Superbrands Thailand' Choice 2018 เป็นปีที่ 3 เป็นรางวัลที่ตัดสินจากผู้ทรงคุณวุฒิด้านการสร้างแบรนด์ที่ใหญ่ที่สุดในโลก Superbrands ได้รับการยอมรับจากนานาชาติว่าเป็นองค์กรอิสระเพียงหน่วยงานเดียวในโลกที่เป็นผู้ตัดสินด้านความเป็นเลิศด้านการสร้างแบรนด์จากหลายสาขาอาชีพทั้งด้านการตลาดและการสื่อสาร

บริษัทได้เข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และได้รับการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตเป็นที่เรียบร้อยแล้ว บริษัทดำเนินธุรกิจมุ่งสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนโดยยึดมั่นบนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม ซื่อสัตย์ โปร่งใส มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียม การดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมนั้น เป็นหลักประจำใจของบริษัทกลุ่มธุรกิจอาหารทิปโก้ตามนโยบายที่ว่า “ทิปโก้พัฒนาธุรกิจควบคู่กับสิ่งแวดล้อมและสังคม”

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น คู่ค้า และพันธมิตรทางธุรกิจทุกภาคส่วนสำหรับการให้การสนับสนุนและให้ความเชื่อมั่นในบริษัทตลอดมา ขอขอบคุณผู้บริหาร พนักงานทุกท่านสำหรับความทุ่มเทและทำงานหนักตลอดปี 2561 บริษัทจะยังคงยึดมั่นในหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและสร้างความสำเร็จอย่างยั่งยืนในการก้าวไปสู่การเป็นบริษัทผู้ขับเคลื่อนตลาดและสร้างมูลค่าให้กับการลงทุนของผู้ถือหุ้นทุกท่าน



ลักษณะ ทรัพย์สาคร
ประธานคณะกรรมการ















คณะกรรมการ

นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร

ประธานกรรมการ / กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท



อายุ 66 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท : MBA Wharton Business School,
University of Pennsylvania, USA

ปริญญาตรี : บัณฑิตบัณฑิต (เกียรตินิยม)
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

2557 Role of the Chairman Program (RCP)

2557 Director Certification Program (DCP)

2555 Director Accredited Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 39,061,267 หุ้น คิดเป็น 8.09%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร น้องสาวของ นางอนุรัตน์ เทียมทัน และ
นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร พี่สาวของนางสาวรวมสิน ทรัพย์สาคร และพี่สาวของภรรยา นายสมจิตต์ เศรษฐิน

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

บริษัท ทิปปิก้าแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นในปัจจุบัน

บริษัท ทิปปิก้า โพน์แอปเปิ้ล จำกัด

บริษัท ทิปปิก้า รีเทล จำกัด

บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล จำกัด

บริษัท วณิชภาค จำกัด

บริษัท ถนนมวงศ์บริการ จำกัด

บริษัท รวมทรัพย์สิน จำกัด

บริษัท ทิปปิก้า ทาวเวอร์ จำกัด

บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปปิก้า ทาวเวอร์ จำกัด

ปี 2556 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ทิปปิก้าแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2556 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ทิปปิก้า เอพเอนด์บี จำกัด

ปี 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปปิก้าแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2555 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท รวมทรัพย์สิน จำกัด

ปี 2554 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท วณิชภาค จำกัด

*ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อปี 2535

นางอนุรัตน์ เทียมทัน

กรรมการ / กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท



อายุ 70 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท : M.Sc.(Biochemistry) The American University, Washington, D.C., USA

ปริญญาตรี : วทบ. สาขาวิชาเคมี (เกียรตินิยม)
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมทบจากหน้าที่กรรมการ /

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

2544 Chairman Program 2000

2547 Director Certification Program (DCP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 32,166,765 หุ้น คิดเป็น 6.67%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

พี่สาวของ นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร

นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร นางสาวรวมสิน ทรัพย์สาคร

และพี่สาวของ ภรรยา นายสมจิตต์ เศรษฐิน

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นในปัจจุบัน

บริษัท ทิปปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด

บริษัท ทิปปโก้ รีเทล จำกัด

บริษัท ทิปปโก้ ไปโอเทค จำกัด

บริษัท ทิปปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด

บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล จำกัด

บริษัท รวมทรัพย์สิน จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน :

ปี 2546 - 2556 ประธานกรรมการ บริษัท ทิปปโก้ จำกัด (มหาชน)

ปี 2546 - 2556 ประธานกรรมการ บริษัท ทิปปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

*ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อปี พ.ศ. 2535

นางสาวรวมสิน ทรัพย์สาคร

กรรมการ / กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท



อายุ 65 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท : MBA The American University, Washington DC, USA

ปริญญาตรี : B.S. Boston University, Boston, Massachusetts, USA

การอบรมทบจากหน้าที่กรรมการ /

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

2556 Director Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 48,500,000 หุ้น คิดเป็น 10.05%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

น้องสาวของ นางอนุรัตน์ เทียมทัน, นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร,

นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร และ พี่สาวของภรรยา

นายสมจิตต์ เศรษฐิน

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นในปัจจุบัน

บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล จำกัด

บริษัท ถนนวงษ์บริการ จำกัด

บริษัท รวมทรัพย์สิน จำกัด

บริษัท ทิปปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปปโก้ทาวเวอร์ จำกัด

ปี 2555 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท รวมทรัพย์สิน จำกัด

ปี 2531 - ปี 2543 กรรมการ บริษัท สยามคอนเทนเนอร์
ทราเวลสปอร์ตแอนด์เทอร์มินอล จำกัด

ปี 2531 - ปี 2543 กรรมการ บริษัท เอกชัยคอนเทนเนอร์
เทอร์มินอล จำกัด

*ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อปี พ.ศ. 2539

นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร

กรรมการ / กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท



อายุ 68 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี : B.S. Business Administration,
Babson College, MA, USA

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ /

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

Director Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 55,000,000 หุ้น คิดเป็น 11.40%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

น้องชายของ นางอนรรตน์ เทียมทัน พี่ชายของ นางสาว
ลักขณา ทรัพย์สาคร และนางสาวรวมนลิน ทรัพย์สาคร
และพี่ชายของ ภรรยา นายสมจิตต์ เศรษฐิน

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน
บริษัท ทีบีไอ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นในปัจจุบัน

บริษัท ทีบีไอ เอฟแอนด์บี จำกัด

บริษัท ทีบีไอ ไบโอเทค จำกัด

บริษัท ทีบีไอ รีเทล จำกัด

บริษัท สยามคอนเทนเนอร์ เทอร์มินอล จำกัด

บริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด

บริษัท รวมทรัพย์สิน จำกัด

บริษัท ทีบีไอ ทาวเวอร์ จำกัด

บริษัท ไทยสเลอรี ซิล จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีบีไอ เอฟแอนด์บี จำกัด

ปี 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีบีไอ ไบโอเทค จำกัด

ปี 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีบีไอ รีเทล จำกัด

ปี 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีบีไอ ทาวเวอร์ จำกัด

ปี 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีบีไอ ฟุตส์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2555 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท รวมทรัพย์สิน จำกัด

ปี 2555 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท สยามคอนเทนเนอร์
เทอร์มินอล จำกัด

ปี 2544 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีบีไอ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2539 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด

*ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อปี พ.ศ. 2535

นายสมจิตต์ เศรษฐิน

กรรมการ / กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท



อายุ 66 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี : B.S. Business Administration, Babson
College, MA, USA

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ /

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

2557 Anti-Corruption for Executive Program (ACEP)

2557 National Director Conference

2556 Director Certification Program (DCP)

2546 Director Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 11,599,846 หุ้น (2.4%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร น้องเขยของ
นางอนรรตน์ เทียมทัน, นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร,
นางสาวลักขณา ทรัพย์สาครและ นางสาวรวมนลิน ทรัพย์สาคร

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน
บริษัท ทีบีไอ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นในปัจจุบัน

บริษัท ทีบีไอ ไบโอเทค จำกัด

บริษัท ทีบีไอ รีเทล จำกัด

บริษัท ทีบีไอ เอฟแอนด์บี จำกัด

บริษัท ไทยสเลอรี ซิล จำกัด

บริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไทยสเลอรี ซิล จำกัด
ประเภทธุรกิจ ให้บริการด้านการทำถนนยางมะตอย

ปี 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด
ประเภทธุรกิจ ให้บริการด้านการทำถนนยางมะตอย

ปี 2551 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีบีไอ ไบโอเทค จำกัด

ปี 2548 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีบีไอ ฟุตส์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2537 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีบีไอ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย

ปี 2529 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท ทีบีไอ แอสฟัลท์ จำกัด
(มหาชน) ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่าย
ผลิตภัณฑ์ยางมะตอย

*ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อปี พ.ศ. 2548

นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร

กรรมการและกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน /
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท



อายุ 58 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท : บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การเงิน)
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ปริญญาตรี : บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี)
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล

การอบรมบ่มอบกหน้าที่กรรมการ/

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

2547 Director Certification Program (DCP), Diploma, IOD
2546 Director Certification Program (DCP), Certificate
of Completion, IOD

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ลูกพี่ลูกน้อง นางสาวรัตน เทียมทัน นายสิทธิธาดา ทรัพย์สาคร
นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร และนางสาวรวมสิน ทรัพย์สาคร

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน
บริษัท ยูไนटेด เปเปอร์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นในปัจจุบัน

บริษัท ฌอนมวงค์บริการ จำกัด

บริษัท รวมทรัพย์สิน จำกัด

บริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2557 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด

ปี 2555 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท รวมทรัพย์สิน จำกัด

ปี 2554 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ฌอนมวงค์
บริการ จำกัด

ปี 2547 - ปัจจุบัน กรรมการและกรรมการสรรหาและ
กำหนดค่าตอบแทน บริษัท ทิปโก้ฟูดส์
จำกัด (มหาชน)

ปี 2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการ
ตรวจสอบของ บริษัท ยูไนटेด
เปเปอร์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2544 - 2553 รองกรรมการผู้จัดการ บริษัท ฌอนมวงค์
บริการ จำกัด

ปี 2543 ผู้จัดการอาวุโส สายการบริหาร - บริษัท
ฌอนมวงค์บริการ จำกัด

*ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อปี พ.ศ. 2546

นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์

กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



อายุ 71 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี : เศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ

Adam State College, Colorado, USA

ผ่านการอบรมหลักสูตร Executive Development Program,
Princeton University, USA

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ/

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

2557 Director Certification Program Update (DCPU)

2556 Anti-Corruption for Executive Program (ACEP)

2551 Role of the Compensation Committee Program (RCC)

2547 Audit Committee Program (ACP)

2545 Director Certification Program (DCP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2561 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการกำกับนโยบาย

ความเสี่ยงและธรรมาภิบาลของ

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ปี 2542 - ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบของธนาคาร

กรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ปี 2541 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระของธนาคารกรุงศรีอยุธยา

จำกัด (มหาชน)

ปี 2543

กรรมการผู้จัดการ บริษัท เงินทุน

หลักทรัพย์ ศรีมิตร จำกัด (มหาชน)

*ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อปี พ.ศ. 2550

นายไพศาล พงษ์ประยูร

กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ /

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



อายุ 69 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท : วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมอุตสาหการ

Fairleigh Dickinson University, USA

ปริญญาตรี : วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมโยธา

Villanova University, USA

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ/

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

2557 Role of the Chairman Program (RCP)

2557 Director Certification Program (DCP)

2555 Directors Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2543 - 2553 ผู้อำนวยการฝ่าย Head of Business
Partner บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด
(มหาชน)

ปี 2540 - 2542 กรรมการผู้จัดการ บริษัท สามารถ
เคเบิลซิสเต็ม จำกัด (มหาชน)

ปี 2536 - 2540 ผู้อำนวยการกองพาณิชย์ บริษัท เทเลคอม
เอเชีย จำกัด (มหาชน)

ปี 2535 - 2536 ผู้จัดการโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์
บริษัท ไทวา เอ็นจิเนียริง จำกัด

ปี 2534 - 2535 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัท ไฮเทค
อินดัสตรี เอสเตท จำกัด

*ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อปี พ.ศ. 2555

นางอัจฉรา ปรีชา

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ /
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



อายุ 62 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท : Business Management,

Asian Institute of Management

ปริญญาตรี : นิเทศศาสตร์ (Mass Communications Arts)

จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

วิชาเอก นักหนังสือพิมพ์ (Journalism)

วิทยาลัยเซนต์ปีเตอร์มิช เอกภาษาฝรั่งเศส

การอบรมทบากหน้าที่กรรมการ /

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

2557 Director Certificate Program

2558 Advanced Audit Committee Program(AACP)

2561 Board Matters & Trends BMT 6/2018

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นในปัจจุบัน

บริษัท ศานติ กรีน แพค จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2538 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ศานติ กรีน แพค จำกัด

ปี 2551 - 2555 กรรมการ บริษัท SSJ Pte., Ltd., Singapore

ปี 2551 - 2554 กรรมการ บริษัท ชาร์ตอง (ประเทศไทย) จำกัด

ปี 2553 - 2555 ผู้ช่วยรองประธานกรรมการ บริษัท รีโน (ประเทศไทย) จำกัด

ปี 2548 - 2553 รองผู้อำนวยการ ฝ่ายธุรกิจต่างประเทศ, บริษัท โอซี อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

*ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อปี พ.ศ. 2557

นายชลิต ลิ้มปะเวช

กรรมการอิสระ



อายุ 66 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท : MPA คณะรัฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
สำเร็จหลักสูตร Senior Marketing Management Course
in London 1987

ปริญญาตรี : บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด
มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

การอบรมทบากหน้าที่กรรมการ /

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

Director Certificate Program (DCP)

Financial Statements for Directors

Audit Committee Program

Board Matters & Trends BMT 6/2018

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2561 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา สมาคมการตลาดแห่งประเทศไทย

ปี 2554 - 2561 อุปนายก ฝ่ายวิชาการ สมาคมการตลาด
แห่งประเทศไทย

ปี 2554 - 2558 ประธานกลุ่มการตลาด และกรรมการ
ผู้ทรงคุณวุฒิ สมาคมการจัดการธุรกิจ
แห่งประเทศไทย (TMA)

ปี 2546 - 2554 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ชูโอเซ็นโก (ประเทศไทย) จำกัด

ปี 2546 - 2553 คณบดีคณะนิเทศศาสตร์
มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

*ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อปี 2551

นายเอกพล พงศ์สถาพร

กรรมการผู้จัดการ / กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท



อายุ 54 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท : MBA (Finance/Marketing)

Northwestern University, USA

ปริญญาตรี : วิทยาศาสตร์บัณฑิต (เคมีวิศวกรรม)

จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ /

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

Role of the Chairman Program (RCP) 40/2017

Director Certificate Program 141/2011, IOD

Anti-Corruption for Executive Program (ACEP)

First 100 Companies: Collective Power in Anti-corruption

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

ประธานกรรมการบริษัท ไวล์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

บริษัท ทิปโก้ โฟนแอปเปิล จำกัด

บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด

บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด

บริษัท ทิปโก้ ไบโอเทค จำกัด

บริษัท ไวล์ โลจิสติกส์ (ประเทศสิงคโปร์)

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2555 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2552 - 2555 กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไทยฟิล์ม อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)

ปี 2549 - 2555 รักษาการ กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไทยคอปเปอร์อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)

ปี 2543 - 2549 กรรมการผู้จัดการ DHL ประเทศไทย
Regional Sales Manager DHL, ประเทศสิงคโปร์
National Sales Manager DHL ประเทศไทย

*ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อปี พ.ศ. 2555

นางสาวกุลกาน จินปิ่น

เลขานุการบริษัท



อายุ 52 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี : คณะบริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี

มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ /

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

Company Secretary Program (CSP) 68/2559

Board Reporting Program (BRP) 19/2559

Effective Minute Taking (EMT) 35/2559

การอบรมสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

จดทะเบียน 12/2557

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2560 - ปัจจุบัน เลขานุการบริษัทและเลขานุการ คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทิปโก้ ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2557 - 2560 ผู้ช่วยเลขานุการบริษัทและเลขานุการ คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2552 - 2556 หัวหน้าหน่วยประชาสัมพันธ์กลุ่ม

บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2543 - 2551 นักวิเคราะห์งบประมาณ, เลขานุการ

คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2535 - 2542 นักบัญชี บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

*ได้รับการแต่งตั้งเป็นเลขานุการบริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2560

นายโชคชัย ไตเจริญรนาพล

กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทิปโก้ โฟน
แอปเปิล จำกัด

อายุ 55 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท : ภาควิชาการตลาด
คณะพาณิชยศาสตร์
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ปริญญาตรี : ภาควิชาเคมี
คณะวิทยาศาสตร์
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ /
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ
บริษัทไทย ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง
ผู้บริหาร ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท
จดทะเบียน ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น
บริษัท ทิปโก้ ไบโอเทค จำกัด
บริษัท ทิปโก้ โฟนแอปเปิล จำกัด
บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด
บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2561 - ปัจจุบัน

กรรมการผู้จัดการ-บริษัท ทิปโก้
ไบโอเทค จำกัด

ปี 2560 - ปัจจุบัน

กรรมการผู้จัดการ-บริษัท ทิปโก้ โฟน-
แอปเปิล จำกัด

ปี 2558 - 2560

ผู้อำนวยการ สายงานปฏิบัติการ-ธุรกิจ
ผลไม้แปรรูป - บริษัท ทิปโก้ฟู้ดส์
จำกัด (มหาชน)

Product Manager (Asia Pacific) -
General Electric

Sales and Marketing Director -
Guardian Industry

Sales and Marketing Director - Ocean Glass
Managing Director - Kuiburi Fruit
Cannery

นายลือชา พิเศษจุฑาร

ผู้อำนวยการสายงานบริหารการเงิน

อายุ 53 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท : บริหารธุรกิจ
มหาวิทยาลัยรังสิต
ปริญญาตรี : สาขาเศรษฐศาสตร์
University of Utah, USA

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ /
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ
บริษัทไทย ไม่มี

การอบรมพิเศษ

1. American Management
Association, California, USA
(Sr. Project Management)
2. Dale Carnegie - Management
Team Building
3. Management Development
Program - Module I & II
4. Business for Finance, Switzerland-
Module I & II
5. Great Manager Program
6. Talent Management Program
7. Multi-Functional Team Building
8. People Product Management
9. Safety Office at Management Level
10. Strategic Financial Leadership Program
11. CFO Focus on Financial
Reporting (7/2018)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง
ผู้บริหาร ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท
จดทะเบียน ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น
บริษัท ทิปโก้ โฟนแอปเปิล จำกัด
บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด
บริษัท ทิปโก้ ไบโอเทค จำกัด
บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ ทิปโก้
โฟนแอปเปิล จำกัด

ปี 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ ทิปโก้
เอฟแอนด์บี จำกัด

ปี 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ ทิปโก้ ไบโอเทค จำกัด

ปี 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ ทิปโก้ รีเทล จำกัด

ปี 2560 กรรมการ กลุ่มบริษัทพีวีเมียร์

ปี 2559 Group Chief Financial Officer - Pacific
- AA Group (Singapore, Myanmar, and USA)

ปี 2557 - 2559 VP Finance International
บริษัท เดอะ ไมเนอร์ ฟู้ด กรุ๊ป จำกัด
(มหาชน)/ภายใต้กลุ่มบริษัท ไมเนอร์
อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

ปี 2556 - 2557 Group Chief Operating
Officer/Group Chief Financial Officer
Winvestment Holding Ltd.

ปี 2549 - 2556 ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด
Head of Performance Management,
Consumer Banking SEA & SG (Singapore),
CFO for Mekong Region (Vietnam,
Laos, and Cambodia), Head of Business
Finance, Consumer Banking Thailand

นายพล ศรีแดง

กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด

อายุ 47 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท : Business in Marketing,
Victoria University of
Technology

อหุปริญญาโท: Business Systems,
RMIT University

ปริญญาตรี : Business Administration
Major Marketing, UTCC

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ /
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ
บริษัทไทย ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง
ผู้บริหาร ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท
จดทะเบียน ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น
ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2554 - 2561

Assistant Vice President - Brand
Yoshinoya Brand Chabuton Ramen

ปี 2553 - 2554

Deputy director - True Coffee and
True Life Style Retail

ปี 2543 - 2553 Operation director
The Pizza Company





ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัท

บริษัท ทิปปิกโก้ จำกัด (มหาชน)

เดิมชื่อ บริษัท ทิปปิกโก้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ประกอบธุรกิจหลัก ประเภผลิตและส่งออกสับปะรดกระป๋อง น้ำสับปะรด ผลไม้รวม

(ภายหลังได้โอนไปให้บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง) และ เครื่องดื่ม ปัจจุบันมีทุนชำระแล้ว 482.58 ล้านบาท

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ เลขที่ 118/1 อาคารทิปปิกโก้ ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400

เลขทะเบียนบริษัทบมจ.0107535000052 Home Page www.tipco.net

โทรศัพท์ 0-2273-6200

โทรสาร 0-2271-4304, 0-2271-1600

สถานที่ตั้งสำนักงานโรงงาน เลขที่ 205/1 หมู่ 2 ตำบลโป่งแยง อำเภอแมริม จังหวัดเชียงใหม่ 50180

สถานที่ตั้งสำนักงานโรงงาน เลขที่ 999 หมู่ที่ 7 ตำบลพุดซา อำเภอวิเชียรบุรี จังหวัดเพชรบูรณ์ 67180

1.2 บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท ทิปปิกโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ประกอบธุรกิจ ประเภผลิตยางมะตอยและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 23.50

มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 1,574.82 ล้านบาท

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ เลขที่ 118/1 อาคารทิปปิกโก้ ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400

บริษัท ทิปปิกโก้ โฟนแอปเปิ้ล จำกัด

ประกอบธุรกิจ ประเภผลิตและส่งออกสับปะรดกระป๋อง น้ำสับปะรดและผลไม้รวม ปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้น

ในอัตราร้อยละ 100 มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 700 ล้านบาท

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ เลขที่ 118/1 อาคารทิปปิกโก้ ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400

สถานที่ตั้งสำนักงานโรงงาน เลขที่ 212 หมู่ 16 ตำบลอ่าวน้อย อำเภอมะนัง จังหวัดยะลา 97210

บริษัท ทิปปิกโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด

ประกอบธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มพร้อมดื่มปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้น ในอัตราร้อยละ 100 มีทุน จดทะเบียน

ชำระแล้ว 600 ล้านบาท

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ เลขที่ 118/1 อาคารทิปปิกโก้ ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400

สถานที่ตั้งสำนักงานโรงงาน เลขที่ 90/1 หมู่ 7 ตำบลสนับทึบ อำเภอวังน้อย จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13170

บริษัท ทิปปิกโก้ ไบโอเทค จำกัด

ประกอบธุรกิจ ผลิตสารสกัดจากสมุนไพรและการเกษตรปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100 มีทุนจดทะเบียน

ชำระแล้ว 36.8 ล้านบาท

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ เลขที่ 118/1 อาคารทิปปิกโก้ ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400

สถานที่ตั้งสำนักงานโรงงาน เลขที่ 504 ตำบลประจวบคีรีขันธ์ อำเภอเมือง จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ 77210

บริษัท ทิปปโก้ รีเทล จำกัด

ประกอบธุรกิจ กิจการค้าปลีกปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นในอัตราร้อยละ 87.75 และถือหุ้นผ่าน บริษัท ทิปปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด ในอัตราร้อยละ 12.25 มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 200 ล้านบาท

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ เลขที่ 118/1 อาคารทิปปโก้ ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400

บริษัท ทีเอฟบี ดิสทริบิวชัน จำกัด

ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายขายปลีก ขายส่ง ปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นผ่าน บริษัท ทิปปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด ในอัตราร้อยละ 100 มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 0.25 ล้านบาท

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ เลขที่ 118/1 อาคารทิปปโก้ ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400

1.3 บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหุ้น : บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ข้างสถานทูตจีน) ชั้น 14

ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ 0-2009-9000

ผู้สอบบัญชี: นายศุภชัย ปัญญาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 3930 และ/หรือ

นายณัฐวุฒิ ลันติเพชร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5730 และ/หรือ

นางสาวกรองแก้ว ลิ้มปิตติกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5874

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด : เลขที่ 193/136-137 ชั้น33 อาคารเลครัชดา ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ 0-2264-9090

ที่ปรึกษาทางกฎหมาย : นายธวัชชัย จระณะกรณีย์

สำนักงานทนายความ ช.ชนะสงคราม

เลขที่ 52/3 ถนนพระสุเมรุ กรุงเทพฯ โทรศัพท์ 0-2282-2955

2.ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

“ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์เพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทที่แสดงไว้ใน www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัท www.tipco.net”

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ทิปปิก้าฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 22 มีนาคม พ.ศ. 2519 โดยมีทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 10 ล้านบาท ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียน 500 ล้านบาท มีทุนชำระแล้ว 482.6 ล้านบาท บริษัทฯและบริษัทย่อยประกอบธุรกิจหลัก ได้แก่ ผลิตและจำหน่าย ผลไม้แปรรูป ผลไม้สด น้ำผลไม้ น้ำผัก น้ำแร่ธรรมชาติ เครื่องดื่มพร้อมดื่ม ร้านอาหารและเครื่องดื่ม สรรเสริญจากสมุนไพรและการเกษตร โดยจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศ

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ ได้วางเป้าหมายร่วมกันภายในองค์กรในด้านต่างๆ ไว้ดังนี้

- **เป้าหมายในด้านการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์**
สร้างและรักษาความเชี่ยวชาญด้านการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพที่มีคุณภาพสูง โดดเด่น
ในด้านนวัตกรรมที่มีเอกลักษณ์ และจิตสริทธิบัติภายใต้แบรนด์ขององค์กร
- **เป้าหมายการสรรหาแหล่งวัตถุดิบ บรรจุภัณฑ์ และพันธมิตรทางธุรกิจ**
มุ่งสู่ความเป็นเลิศในการจัดหาวัตถุดิบ บรรจุภัณฑ์ และพันธมิตรทางธุรกิจที่มีเทคโนโลยีและนวัตกรรม
ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจขององค์กร
- **เป้าหมายในด้านการตลาด**
ค้นหาความต้องการที่แท้จริงและความต้องการแฝงของลูกค้า ตลอดจนเข้าใจกระบวนการตัดสินใจซื้อและ
ใช้สินค้าและบริการอย่างลึกซึ้ง สามารถสื่อสารคุณค่าที่โดดเด่นและแตกต่างของผลิตภัณฑ์แก่ผู้บริโภค ด้วยวิธี
ที่สร้างสรรค์และคุ้มค่าเพื่อที่จะรักษารฐานลูกค้าเดิมและเพิ่มลูกค้าใหม่อย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ มีเป้าหมายเป็นผู้นำทิศทางของตลาดอาหารและเครื่องดื่มเพื่อสุขภาพ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายนี้ บริษัทฯ
ได้พัฒนาแผนงานที่เหมาะสมในการรองรับโอกาสและเผชิญกับความท้าทายในอนาคต ควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม
และสิ่งแวดล้อมของการดำเนินงานของบริษัท

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

พ.ศ. 2532	จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
พ.ศ. 2536	บริษัทฯ ขยายธุรกิจเข้าสู่ธุรกิจน้ำผลไม้พร้อมดื่มผ่านทางบริษัท ทิปปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด
พ.ศ. 2547	บริษัทฯ ขยายธุรกิจเข้าสู่ธุรกิจค้าปลีก ร้านน้ำผลไม้สดปั่น (Smoothie) ภายใต้แบรนด์ Squeeze Juice Bar
พ.ศ. 2550	บริษัทฯ ลงทุนในบริษัท ทิปปโก้ ไบโอเทค จำกัด ซึ่งมีสินทรัพย์ที่สำคัญคือ พื้นที่เพาะปลูก ห้องปฏิบัติการชีววิทยา Tissue Culture Lab สำหรับคัดเลือกและขยายสายพันธุ์พืช และ โรงงานสกัดสารจากพืช
พ.ศ. 2552	บริษัท ทิปปโก้ ไบโอเทค จำกัด เริ่มจำหน่ายสับปะรดพันธุ์ทิปปโก้หอมสุวรรณ ซึ่งเกิดจากการพัฒนา โดยห้องปฏิบัติการชีววิทยา Tissue Culture Lab
พ.ศ. 2556	บริษัท ทิปปโก้ ไบโอเทค จำกัด ได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพ Good Manufacturing Practice (GMP) จากสถาบันอาหาร (National Food Institute)
พ.ศ. 2557	บริษัทฯ ขยายกำลังการผลิตน้ำแร่ธรรมชาติออราเพิ่มขึ้นจากเดิม 100% เป็นประมาณ 120 ล้านขวด ต่อปี

พ.ศ. 2559

บริษัทฯ ขยายธุรกิจค้าปลีกใหม่ 2 ธุรกิจ ได้แก่

1. ร้านอาหาร August Organic Eatery สาขาแรกที่ อาคาร MERCURY VILLE
2. ร้าน Homsuwan Pina Pina ที่ห้างสรรพสินค้าสยามพารากอน

พ.ศ. 2560

- จัดตั้ง บริษัท ทิปโก้ โพน์แอปเปิ้ล จำกัด เพื่อรับโอนธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลไม้แปรรูปจาก บริษัท ด้วยวิธีการโอนกิจการบางส่วน (Partial Business Transfer) โดยบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้น 100% ในบริษัท ทิปโก้ โพน์แอปเปิ้ล จำกัด
- บริษัทฯ ออกผลิตภัณฑ์ใหม่และขยายธุรกิจใหม่ ดังนี้
 - TIPCO WAVE รส Original และ Orange ซึ่งเป็นเครื่องดื่มที่เหมาะสมสำหรับผู้รักการออกกำลังกายและรักธรรมชาติ มีแร่ธาตุธรรมชาติที่ชื่อว่า “BluBio” จากมหาสมุทรประเทศนิวซีแลนด์ โปแทสเซียม แมกนีเซียม
 - TIPCO BEAT เครื่องดื่มไฮโปโตนิก สกัดจากกล้วยไฟหรือกล้วยลันเตาสีเหลืองนำเข้าจากประเทศแคนาดา ไม่มีคอเลสเตอรอล ปราศจากกลูเตน น้ำตาลน้อย แคลเซียมสูง มีแอลคาร์นิทีน และวิตามินบี 1 สูง มีส่วนช่วยในการทำงานของระบบประสาทและกล้ามเนื้อ
 - ร้านอาหาร August Organic Eatery ที่ห้างสรรพสินค้าเมกาซิตี้ บางนา เพื่อขยายฐานลูกค้าที่นิยมอาหารเพื่อสุขภาพ
 - ร้าน Homsuwan Pina Pop ร้านขนม และเครื่องดื่มจากสับปะรดทิปโก้หอมสุวรรณ อาทิ Homsuwan Fruit Shake เมนูสับปะรดหอมสุวรรณราดด้วยท็อปปิ้งที่มีให้เลือกหลากหลาย สร้างประสบการณ์ใหม่ๆ ในการรับประทานผลไม้ สาขาแรกที่ห้างสรรพสินค้า Emquartier

พ.ศ. 2561

- บริษัทฯ ขยายกำลังการผลิตน้ำแร่ธรรมชาติออร่า เปิดตัวแหล่งน้ำแร่ธรรมชาติ “ภูน้ำหยด” แห่งใหม่ที่ ต.พุดาม อ.วิเชียรบุรี จ.เพชรบูรณ์ มีกำลังการผลิตประมาณ 140 ล้านขวดต่อปี
- บริษัทฯ ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ และขยายธุรกิจใหม่ ดังนี้
 - ทิปโก้ ฟรีดตี้ มิกซ์ สูตร น้ำผักผลไม้รวม 40% บรรจุในกล่องขนาดใหม่ 750 มิลลิลิตร
 - ทิปโก้ ฟรีดตี้ มิกซ์ สูตร น้ำผักผลไม้รวม 40% บรรจุในขวดขนาด 300 มิลลิลิตร
 - ทิปโก้ มี น้ำผลไม้ น้ำตาลน้อยและแคลอรีต่ำ มีส่วนผสมจากสารสกัดใบหญ้าหวาน (Stevia) บรรจุในขวดขนาด 225 มิลลิลิตร
 - ร้านอาหาร August Organic Eatery ที่ห้างสรรพสินค้าเซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 3 และ เซ็นทรัลเวิลด์ เพื่อขยายฐานลูกค้าที่นิยมอาหารเพื่อสุขภาพ
 - ร้านเครื่องดื่ม Squeeze Juice Bar by Tipco ที่ห้างสรรพสินค้าไอคอนสยาม และ เซ็นทรัลเวิลด์

การรับรองคุณภาพของสินค้ามาตรฐานสากลต่างๆโดยมีลำดับดังต่อไปนี้

<p>ว.ศ. 2537</p>	<ul style="list-style-type: none"> • มาตรฐาน ISO 9002 โดยเป็นโรงงานสับปรดกระป๋องแห่งแรกของโลกที่ได้รับ มาตรฐานนี้ จากการรับรองของสำนักงานผลิตภัณฑ์มาตรฐานอุตสาหกรรม และสถาบัน RW TUV ประเทศเยอรมัน
<p>ว.ศ. 2538</p>	<ul style="list-style-type: none"> • มาตรฐาน HACCP โดยการรับรองของ เอสจีเอส (ประเทศไทย)
<p>ว.ศ. 2543</p>	<ul style="list-style-type: none"> • มาตรฐาน ISO 9002 สำหรับผลิตภัณฑ์น้ำสับปรด และน้ำสับปรดเข้มข้น โดยการ รับรอง ของ SGF International E.V./IRMA ประเทศเยอรมัน
<p>ว.ศ. 2545</p>	<ul style="list-style-type: none"> • มาตรฐาน HALAL รับรองโดยคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย • มาตรฐาน KOSHER รับรองโดย Thai Kashut Service Co., Ltd.
<p>ว.ศ. 2545/2546</p>	<p>มาตรฐาน BRC ที่ผู้ค้าปลีกในเครือสหราชอาณาจักรได้จัดทำขึ้น เพื่อประเมินผู้ผลิตอาหารที่ส่งไปประเทศอังกฤษ ได้รับการรับรองโดย เอสจีเอส (ประเทศไทย) และโดย EFAIA (SAI GLOBAL)</p>
<p>ว.ศ. 2546</p>	<p>มาตรฐาน ISO 9001 version 2000 รับรองโดยเอสจีเอส (ประเทศไทย)</p>
<p>ว.ศ. 2547</p>	<p>มาตรฐาน International Food Standard (IFS) ที่ผู้ค้าปลีกในประเทศเยอรมันและฝรั่งเศส ได้จัดทำขึ้นเพื่อประเมินผู้ผลิตอาหารที่ส่งไปประเทศแถบยุโรป รับรองโดยเอสจีเอส ประเทศเยอรมัน</p>
<p>ว.ศ. 2549</p>	<p>มาตรฐาน ISO 22000 ในเรื่อง Food Safety Management เป็นบริษัทผู้ผลิตอาหารรายแรกในประเทศไทยที่ได้รับมาตรฐานนี้ รับรองโดย เอสจีเอส(ประเทศไทย)</p>

ว.ศ. 2550	ได้รับการตรวจประเมินแบบ Integrated Audit รวม 5 ระบบพร้อมกัน คือ ISO 22000, ISO 9001, GMP, HACCP, และ IFS (Single Food Audit Pack) เป็นบริษัทแรกของประเทศไทย รับรองโดย เอสจีเอส (ประเทศไทย) ซึ่งต่อมาเอสจีเอส ได้ใช้ทาบไถเป็นต้นแบบของการตรวจประเมินแบบ Integrate Audit สำหรับทั่วโลกในปีเดียวกันบริษัทฯ ได้รับการรับรองระบบ GMA-SAFE AUDIT ของประเทศสหรัฐอเมริกาในเรื่อง Food Safety โดย Food Audit International (FAI)
ว.ศ. 2550/2551	ได้รับการรับรองสินค้าว่าทางจระเข้บดอร์แกนิกปลอดภัย ตั้งแต่การปลูกในไร่จนถึงการผลิตในโรงงาน โดยกรมวิชาการเกษตร
ว.ศ. 2551/2552	ได้รับการรับรอง IFOAM Organic Standards สินค้าว่าทางจระเข้บดอร์แกนิกปลอดภัยตั้งแต่การปลูกในไร่จนถึงการผลิตในโรงงาน โดยสำนักงานมาตรฐานเกษตรอินทรีย์ไทย
ว.ศ. 2552	ได้รับการรับรอง Food Safety and Food Security Audit Program ของประเทศสหรัฐอเมริกา โดย FAI (ประเทศไทย) ซึ่งผลการประเมินอยู่ในระดับ “Excellent”
ว.ศ. 2553	มาตรฐาน ISO 9001 version 2008 รับรองโดย เอสจีเอส (ประเทศไทย)
ว.ศ. 2554	ได้รับรางวัลธรรมมาภิบาลสิ่งแวดล้อม ของโรงงานจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ใบรับรองมาตรฐาน มรท.8001-2553 ระดับสมบูรณ์ขั้นริเริ่มและรางวัลสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงาน
ว.ศ. 2555	เพิ่มขอบเขตของการรับรองสำหรับผลิตภัณฑ์ใหม่ เช่น ผลิตภัณฑ์น้ำมะพร้าว (Coconut water) ได้รับการรับรองมาตรฐาน GMP / HACCP / BRC / IFS และ ผลิตภัณฑ์ผลไม้ในถ้วยพลาสติก (Fruit in Plastic Cup) ได้รับการรับรองมาตรฐาน GMP/HACCP/IFS ผลิตภัณฑ์สับประรดสามารถผ่านมาตรฐานโรงงานของ TESCO และ YUM ผลิตภัณฑ์สับประรดผลไม้รวม น้ำสับประรดเข้มข้น และผลิตภัณฑ์ว่านทางจระเข้ สามารถแสดงเครื่องหมาย STAR K ของ Kosher ได้แล้วนอกเหนือจากการที่ได้รับการรับรองกระบวนการผลิต

<p>ว.ศ. 2556</p>	<ul style="list-style-type: none"> • ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบคุณภาพสินค้าอาหารสำหรับธุรกิจค้าปลีก ประเทศอังกฤษ (British Retail Consortium, BRC) • โรงงานสกัดสารจากพืชและสมุนไพร ได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพ Good Manufacturing Practice (GMP) จากสถาบันอาหาร (National Food Institute)
<p>ว.ศ. 2557</p>	<p>ผ่านการรับรองเรื่อง IFS ในส่วนของผลิตภัณฑ์ Canned Coconut Milk Aseptic and Frozen pineapple single strength juice และ รวมทั้งได้ Kosher เพิ่มของผลิตภัณฑ์ coconut water with pomegranate juice และ coconut water with mango flavor ผ่านการรับรองสถานภาพผู้นำของเข้าผู้ส่งออกออกระดับมาตรฐานเออีโอ</p>
<p>ว.ศ. 2558</p>	<p>โรงงานของ บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด ผ่านการรับรองมาตรฐานป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติดโน สถานประกอบการ (มยส.) ประจำปี 2558 ยังได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ระดับดีเด่น ของ จังหวัดพระนครศรีอยุธยา และได้รับใบประกาศเกียรติคุณจากโครงการสถานประกอบการปลอดภัยเฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี</p>
<p>ว.ศ. 2559</p>	<ul style="list-style-type: none"> • โรงงานผลิตน้ำแร่ธรรมชาติ ออรา อำเภอแมริม จังหวัดเชียงใหม่ ได้รับการรับรองมาตรฐาน HALAL FSSC22000 GMP Codex และ HACCP Codex • บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด จังหวัดพระนครศรีอยุธยาได้รับการรับรอง มาตรฐาน FSSC22000 จาก UKAS Management System
<p>ว.ศ. 2560</p>	<p>บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์ บี จำกัด ได้รับการรับรอง มาตรฐาน Halal Assurance System Status จากประเทศอินโดนีเซีย ได้รับ HAS Certification Status "A" Grade</p>
<p>ว.ศ. 2561</p>	<ul style="list-style-type: none"> • โรงงานผลิตน้ำแร่ธรรมชาติ ออรา อำเภอแมริม จังหวัดเชียงใหม่ ได้รับรองมาตรฐาน Food Safety System Certification (FSSC) 22000 Version 4.1 ซึ่งพัฒนาขึ้นโดยมูลนิธิเพื่อการรับรองความปลอดภัยของอาหาร เป็นตัวแทนของแนวทางใหม่ในการจัดการความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของอาหารในห่วงโซ่อุปทานของอาหาร FSSC 22000 เป็นแผนการรับรองมาตรฐานแบบสมบูรณ์ที่อ้างอิงจากมาตรฐาน ISO 22000 ซึ่งเป็นมาตรฐานระบบการจัดการความปลอดภัยของอาหารระดับสากล • โรงงานผลิตน้ำแร่ธรรมชาติ ออรา อำเภอเวียงชัยบุรี จังหวัดเพชรบูรณ์ ได้รับเครื่องหมายรับรองฮาลาล (Halal) และใบอนุญาตผลิตอาหาร (FDA Certification)

ว.ศ. 2561

- บริษัท ทิพย์โก้ โฟนแอปเปิ้ล จำกัด ได้รับการรับรองมาตรฐานด้านความปลอดภัยและคุณภาพของอาหาร ได้แก่ BRC (Unannounced audit) ระดับ A+ โดย TUV SUD , IFS (Unannounced audit) ระดับ Higher level โดย TUV SUD, Organic coconut product ได้แก่ Canned coconut water, Canned coconut milk และ Organic pineapple juice concentrate ให้การรับรองโดย Control Union มาตรฐานอาหาร HALAL ซึ่งสินค้าที่ได้รับการรับรองเพิ่มเติม คือ Homsuwan pineapple juice in glass bottle และมาตรฐานอื่นๆที่ยังคงได้รับการรับรองเช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา คือ ISO22000, GMP, HACCP, SGF, HALAL, Kosher, Fairtrade USA (Coconut water, Coconut milk), IPM, BSCI, SMETA 4 Pillar



ปี 2561 รางวัลแห่งความสำเร็จ

• แบรินด์ “ทีบีโก” ได้รับรางวัล Marketeer No.1 Brand Thailand 2017-2018 กลุ่ม Fruit Juice (100%) และ Fruit Juice (Non 100%) จากนิตยสาร Marketeer เป็นรางวัลที่พิจารณาและตัดสินจากผลสำรวจของนิตยสาร Marketeer ร่วมกับ บริษัท วิดีโอ รีเสิร์ช อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ที่ประเทศญี่ปุ่น ทำการสำรวจความนิยมในสินค้าและบริการประเภทต่างๆของผู้บริโภคชาวไทยจำนวน 4,000 ตัวอย่าง กว่า 1,000 แบรินด์ มากกว่า 100 หมวดสินค้าทั่วประเทศไทย

• แบรินด์ “ทีบีโก” ได้รับรางวัล Superbrands Thailand's Choice 2018 สุตยอตแบรินด์แห่งปีเป็นปีที่ 3 เป็นรางวัลที่ตัดสินจากผู้ทรงคุณวุฒิด้านการสร้างแบรินด์ที่ใหญ่ที่สุดในโลก Superbrands ได้รับการยอมรับจากนานาชาติว่าเป็นองค์กรอิสระเพียงหน่วยงานเดียวในโลก ที่เป็นผู้ตัดสินด้านความเป็นเลิศด้านการสร้างแบรินด์ จากหลายสาขาอาชีพ ทั้งทางด้านการตลาดและการสื่อสาร โดยพิจารณาจาก แบรินด์ชั้นนำต่างๆถึง 1,450 แบรินด์ภายใต้เกณฑ์ที่กำหนด คือ ความเป็นผู้นำในตลาด ความยั่งยืนของแบรินด์ ความเชื่อถือในแบรินด์ของลูกค้า ความนิยมในตัวแบรินด์ และการยอมรับโดยรวมในตลาด ซึ่งผลการคัดเลือกจะมุ่งเน้นที่ภาพพจน์ของแบรินด์และภาพลักษณ์ของสินค้า ความโดดเด่นของแบรินด์ เจตนาธรรมของแบรินด์ ความภักดีของลูกค้า ความเชื่อถือและความรู้สึกผูกพันกับสินค้าด้วย

• แบรินด์ “ทีบีโก” ได้รับรางวัล The Most Powerful Brands of Thailand 2018 กลุ่มน้ำผลไม้ ซึ่งเป็นรางวัลที่ตัดสินจากการสำรวจและวิจัยจากผู้ตัดสินใจซื้อสินค้า ผู้บริโภคสินค้าและบริการต่างๆ จำนวน 12,400 ตัวอย่างที่เกี่ยวข้องกับความนิยมในแบรินด์ผลิตภัณฑ์อย่างเป็นระบบ และครบทุกมิติ ซึ่งผลวิจัยสรุปปัจจัยที่สำคัญ 3 องค์ประกอบหลัก คือ การมุ่งเน้นลูกค้า (Customer Orientation) ชัดความสามารถขององค์กร (Corporate Competency) และการสร้างคุณค่าร่วม (Creating Shared Value) ซึ่งเป็นปัจจัยที่สามารถอธิบายแนวทางในการพัฒนากลยุทธ์การตลาดและการสร้างแบรินด์ให้ประสบความสำเร็จสำหรับตลาดในประเทศไทย

• โรงงานจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ได้รับรางวัลสถานประกอบกิจการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน ปีที่ 8 จากผู้ว่าจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ที่ห้องเกาะหลักศาลากลางจังหวัดประจวบคีรีขันธ์

• โรงงานจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ได้รับรางวัลชนะเลิศอันดับที่ 1 ในการประกวดการนำเสนอการดำเนินงานของชมรมทูปินัมเบอร์วัน ในระดับจังหวัด ณ โรงแรมหาดทอง จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

• โรงงานจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้รับรางวัลโครงการยกระดับโรงงานสีขาวสู่มาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานประกอบการ (มยส.) ต่อเนื่อง ประจำปี 2561

• โรงงานจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้รับรางวัลอุตสาหกรรมดีเด่นประเภทบริหารงานคุณภาพ ประจำปี 2561

• โรงงานจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้รับรางวัลสถานประกอบกิจการต้นแบบดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ประจำปี 2561 ระดับประเทศ ปีที่ 2 ระดับทอง







ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ที่เกิดจากการขายผลิตภัณฑ์ หรือบริการให้บุคคลภายนอก ในระยะ 3 ปี

(หน่วย : ล้านบาท)

ผลิตภัณฑ์/บริการ	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้น ของบริษัท	ปี 2559		ปี 2560		ปี 2561	
			รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
ผลิตภัณฑ์จากพืชผัก และผลไม้	บจ.ทิปโก้ ไบโอเทค	100						
	บจ.ทิปโก้ โฟนแอปเปิ้ล	100	2,394	45%	2,092	43%	1,697	40%
เครื่องดื่ม	บมจ.ทิปโก้ฟูดส์							
	บจ.ทิปโก้ รีเทล	100						
	บจ.ทิปโก้ เอฟแอนด์บี	100	2,788	53%	2,674	55%	2,429	57%
อื่นๆ			91	2%	104	2%	122	3%
รวม			5,273	100%	4,870	100%	4,248	100%

ธุรกิจคอนซูเมอร์

ลักษณะของผลิตภัณฑ์ (ธุรกิจคอนซูเมอร์)

ลักษณะของผลิตภัณฑ์หลัก มีดังนี้

- น้ำผลไม้และน้ำผักพร้อมดื่ม ได้แก่
 1. ทิปโก้ น้ำผลไม้ 100% บรรจุในกล่องขนาด 200 มิลลิลิตร และ 1 ลิตร
 2. ทิปโก้ สควีซ น้ำผลไม้ และน้ำผักผสมน้ำผลไม้รวม 100% แบบพาสเจอร์ไรส์ บรรจุในกล่อง 300 มิลลิลิตร และ 1 ลิตร
 3. ทิปโก้ เวจจี น้ำผักผสมน้ำผลไม้รวม 100% บรรจุในกล่องขนาด 200 มิลลิลิตร และ 1 ลิตร
 4. ทิปโก้ ซุปเปอร์คิด น้ำผลไม้และน้ำผักผสมน้ำผลไม้รวม 100% สำหรับเด็ก บรรจุในกล่องขนาด 110 มิลลิลิตร
 5. ทิปโก้ ซุปเปอร์ฟรุต เอสเซนส์ น้ำทับทิมสกัดเข้มข้น บรรจุในกล่องขนาด 110 มิลลิลิตร
 6. ทิปโก้ คูลพิค น้ำผักผสมน้ำผลไม้รวม 40% บรรจุในกล่องขนาด 200 มิลลิลิตร และ 1 ลิตร
 7. ทิปโก้โปรไฟเบอร์ น้ำผักผสมน้ำผลไม้และใยอาหารรวม 100% บรรจุในกล่องขนาด 1 ลิตร
 8. ทิปโก้ ฟรุ๊ตตี้ มิกซ์ สูตร น้ำผักผลไม้รวม 40% บรรจุในกล่องขนาด 225 มิลลิลิตร
 9. ทิปโก้ ฟรุ๊ตตี้ มิกซ์ สูตร น้ำผักผลไม้รวม 40% บรรจุในกล่องขนาดใหม่ 750 มิลลิลิตร
 10. ทิปโก้ ฟรุ๊ตตี้ มิกซ์ สูตร น้ำผักผลไม้รวม 40% บรรจุในขวดขนาด 300 มิลลิลิตร
 11. ทิปโก้ มี น้ำเบอร์รี่มิกซ์ และน้ำแอปเปิ้ลผสมน้ำองุ่นรวม บรรจุในกล่องขนาด 1 ลิตร
 12. ทิปโก้ มี น้ำผลไม้หวานน้อยและแคลอรีต่ำ มีส่วนผสมจากสารสกัดใบหญ้าหวาน (Stevia) บรรจุในขวดขนาดพกพา 250 มิลลิลิตร
- น้ำแร่ธรรมชาติ

ออรา น้ำแร่ธรรมชาติ 100% บรรจุขวดขนาด 330 มิลลิลิตร 500 มิลลิลิตร และ 1.5 ลิตร ปัจจุบันบริษัทฯ มีแหล่งผลิตน้ำแร่ธรรมชาติจำนวน 2 แหล่ง ดังนี้

1. แหล่งน้ำแร่ธรรมชาติที่ ตำบลโป่งแยง อำเภอแมริม จังหวัดเชียงใหม่ ซึ่งเป็นแหล่ง “น้ำพุเย็น” ขนาดใหญ่ที่เกิดขึ้นเองตามธรรมชาติ มีกำลังการผลิตประมาณ 120 ล้านขวดต่อปี
2. แหล่งน้ำแร่ธรรมชาติแห่งใหม่ที่ ตำบลพุดาม อำเภอวิเชียรบุรี จังหวัดเพชรบูรณ์ ซึ่งเป็นต้นกำเนิดน้ำแร่ธรรมชาติที่ชื่อว่า “ภูน้ำหยด” มีกำลังการผลิตประมาณ 140 ล้านขวดต่อปี เริ่มการผลิตในช่วงไตรมาสที่ 4 ปี 2561

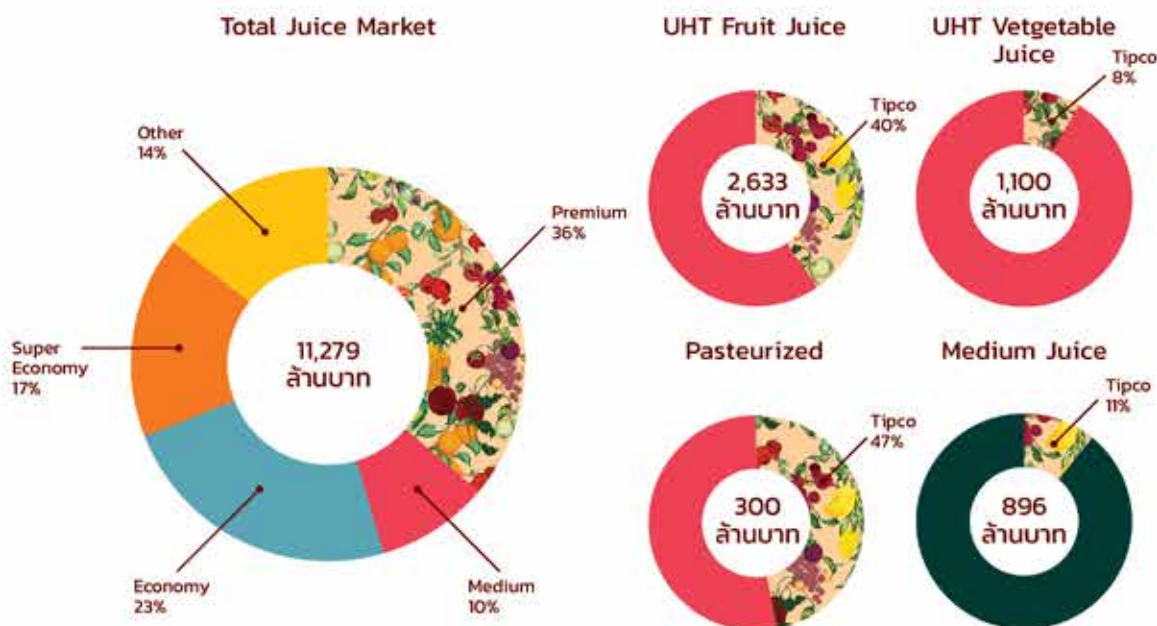
การตลาดและการแข่งขันทางธุรกิจ (ธุรกิจคอนซูเมอร์)

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขัน

- น้ำผลไม้และน้ำผักพร้อมดื่ม

ในปี 2562 แนวโน้มการบริโภคอาหารและเครื่องดื่มเพื่อสุขภาพจากธรรมชาติ ปลอดภัยยิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง จากการให้ความสำคัญกับการรักษาสุขภาพมากขึ้นของผู้บริโภค นอกจากนี้ ในปัจจุบันผู้บริโภคยังให้ความสำคัญกับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับสารอาหารและคุณประโยชน์ที่จะได้รับ เพื่อสร้างความมั่นใจในคุณภาพของอาหารและเครื่องดื่มที่ดีต่อสุขภาพ

ภาพรวมตลาดน้ำผลไม้และน้ำผักพร้อมดื่มของประเทศไทยในปี 2561 และส่วนแบ่งทางการตลาดของบริษัทมีดังนี้



ที่มา: The Nielsen Company (Thailand) Limited

ในปี 2561 ตลาดน้ำผลไม้และน้ำผักพร้อมดื่มในประเทศไทย มีมูลค่า 11,279 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 11 เนื่องจากกำลังซื้อของผู้บริโภคในประเทศยังไม่ฟื้นตัวเท่าที่ควร และตลาดเครื่องดื่มได้รับผลกระทบจากภาวการณ์ความหวานในเครื่องดื่มที่เพิ่มขึ้น ทำให้การแข่งขันในตลาดเครื่องดื่มรุนแรงมากขึ้น เพื่อแย่งชิงส่วนแบ่งทางการตลาด อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงความเป็นผู้นำอันดับ 1 ในตลาดน้ำผลไม้และน้ำผัก 100 % ไว้ได้จากการรักษาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ จึงได้รับความไว้วางใจจากผู้บริโภคอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้บริษัทฯ ได้นำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ออกสู่ตลาด เช่น ทิปโก้ ฟรุ๊ตตี้ มิกซ์ บรรจุกล่องขนาดใหม่ 750 มิลลิลิตร และ ทิปโก้มี บรรจุขวดพกพาขนาด 250 มิลลิลิตร เป็นต้น เพื่อตอบสนองโจทย์กลุ่มคนรักสุขภาพ และเป็นทางเลือกให้ผู้บริโภคเพิ่มขึ้น

จากแนวโน้มการดูแลสุขภาพที่มีเพิ่มขึ้น ผู้บริโภคยังคงต้องการผลิตภัณฑ์ที่สามารถตอบสนองความต้องการได้อย่างครบถ้วน บริษัทฯ เชื่อว่าตลาดน้ำผลไม้และน้ำผักพร้อมดื่มในปี 2562 จะกลับมาฟื้นตัวได้ โดยบริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นการวิจัยและพัฒนา เพื่อนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่มีคุณภาพสำหรับผู้บริโภคต่อไป

• น้ำแร่ธรรมชาติ

ในปี 2561 ตลาดน้ำแร่มีมูลค่า 4,200 ล้านบาท ขยายตัวร้อยละ 6 โดยน้ำแร่ธรรมชาติออรา ครองส่วนแบ่งการตลาดเป็นอันดับ 2 ที่ร้อยละ 20 ตลาดน้ำแร่มีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่อง จากพฤติกรรมการเลือกซื้อเครื่องดื่มที่เป็นประโยชน์และดีต่อสุขภาพ น้ำแร่จึงเป็นทางเลือกที่ได้รับความนิยมมากกว่าน้ำดื่มทั่วไป บริษัทฯ คาดว่าแนวโน้มตลาดน้ำแร่ จะเติบโตอย่างต่อเนื่อง และบริษัทฯ ได้ขยายกำลังการผลิตน้ำแร่ธรรมชาติออราแหล่งใหม่ ด้วยแหล่งน้ำแร่ธรรมชาติ “ภูน้ำหยด” ที่ ตำบลพุดซา อำเภอน้ำหนาว จังหวัดเพชรบูรณ์ โดยมีกำลังการผลิตประมาณ 140 ล้านขวดต่อปี และในปัจจุบันแหล่งน้ำแร่ธรรมชาติออราที่ตำบลโป่งแยง อำเภอแม่ริม จังหวัดเชียงใหม่ ทำการผลิตน้ำแร่เต็มกำลังการผลิตที่ประมาณ 120 ล้านขวดต่อปี

ภาพรวมตลาดน้ำแร่ของประเทศไทยในปี 2561 และส่วนแบ่งทางการตลาดของบริษัท มีดังนี้

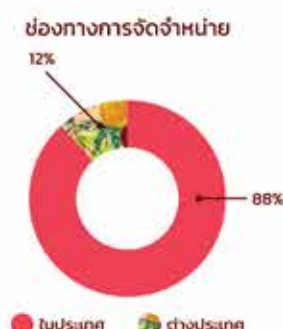


ที่มา: The Nielsen Company (Thailand) Limited

กลยุทธ์ในการแข่งขัน

1. รักษามาตรฐานในการผลิตสินค้า ทั้งด้านคุณภาพและมาตรฐานการผลิต
2. ค้นคว้า วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่มีคุณภาพประโยชน์สูง รวมทั้งคิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค และควบคุมปริมาณน้ำตาลในเครื่องดื่มให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด
3. วางแผนจัดซื้อวัตถุดิบในการผลิต คัดสรรวัตถุดิบที่มีคุณภาพ และเลือกวิธีจัดเก็บวัตถุดิบให้ได้คุณค่าทางอาหารสูงสุด
4. กลยุทธ์กระจายสินค้าโดยการเพิ่มช่องทางการจำหน่ายที่มีความหลากหลายมากขึ้น

ตลาดหลักของการจำหน่ายผลิตภัณฑ์



ช่องทางการจัดจำหน่ายในประเทศ

มีสัดส่วนร้อยละ 88 ของยอดขาย แบ่งเป็น 2 ส่วนหลักๆ ดังนี้

1. จัดจำหน่ายผ่านผู้แทน (Distributor) ซึ่งเป็นช่องทางจัดจำหน่ายหลักของบริษัทฯ
2. บริษัทฯเป็นผู้จัดจำหน่ายเองโดยการจัดบูธร้านจำหน่ายสินค้า และช่องทางการจัดจำหน่ายพิเศษอื่นๆ

ช่องทางการจัดจำหน่ายในต่างประเทศ

เป็นช่องทางหนึ่งที่มีการขยายตัว และผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้รับการตอบรับที่ดีจากตลาดต่างประเทศ โดยช่องทางการจัดจำหน่ายในต่างประเทศ มีสัดส่วนร้อยละ 12 ของยอดขาย

ธุรกิจผลไม้แปรรูป

ลักษณะของผลิตภัณฑ์ (ธุรกิจผลไม้แปรรูป)

ลักษณะของผลิตภัณฑ์หลัก ดังนี้

1. สับประรดกระป๋อง (Canned Pineapple)
2. น้ำสับประรดเข้มข้น (Pineapple Juice Concentrate)
3. สับประรดบดละเอียดบรรจุถุงปลอดเชื้อ (Aseptic Crushed)
4. สับประรดบรรจุในถ้วยพลาสติก (Pineapple in plastic cup)
5. สับประรดบรรจุในถุง retort pouch (Pineapple in retort pouch)
6. ผลไม้รวมบรรจุกระป๋อง (Canned Tropical Fruit Salad)
7. ผลไม้รวมบรรจุในถ้วยพลาสติก (Tropical fruit salad in plastic cup)
8. ว่านหางจระเข้กระป๋อง (Canned Aloe Vera)
9. ว่านหางจระเข้บดละเอียดบรรจุถุงปลอดเชื้อ (Aseptic Crush)
10. ว่านหางจระเข้บรรจุในถุง retort pouch
11. น้ำมะพร้าวบรรจุกระป๋อง

การตลาดและการแข่งขันทางธุรกิจ (ธุรกิจผลไม้แปรรูป)

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขัน

- **แนวโน้มความต้องการของตลาดส่งออก และราคาขายผลิตภัณฑ์**

ในปี 2562 บริษัทฯ คาดว่า ความต้องการของตลาดผลไม้แปรรูปในต่างประเทศยังคงทรงตัว ยังมีการชะลอการสั่งซื้อผลไม้แปรรูปในไตรมาสที่ 1 โดยเฉพาะสับประรดกระป๋องและน้ำสับประรดเข้มข้น เนื่องจากผู้นำเข้าส่วนหนึ่งยังคงมีสินค้าอยู่ในคลังสินค้าจากการสั่งซื้อสินค้าจากช่วงปลายปี 2561 ซึ่งเป็นช่วงที่สินค้ามีราคาต่ำกว่าปกติประกอบกับการเพิ่มกำลังการผลิตของผู้ประกอบการในประเทศฟิลิปปินส์และอินโดนีเซีย อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ เชื่อว่าปริมาณส่งออกผลไม้แปรรูป จะขยับตัวสูงขึ้นในไตรมาสที่ 2 ปี 2562 เป็นต้นไป

- **แนวโน้มปริมาณผลผลิตและราคาวัตถุดิบ**

สืบเนื่องจากช่วงปลายปี 2558 ปริมาณสับประรดที่ออกสู่ในตลาดลดลงอย่างมากจนเกิดภาวะสับประรดขาดตลาด ส่งผลให้ราคาปรับตัวสูงขึ้น ชาวไร่ส่วนใหญ่จึงหันมานิยมปลูกสับประรดเพิ่มขึ้นอย่างมาก ประกอบกับการเพิ่มผลผลิตของประเทศอินโดนีเซียและฟิลิปปินส์ และความต้องการในการบริโภคผลิตภัณฑ์สับประรดในตลาดโลก โดยเฉพาะน้ำสับประรดเข้มข้นลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ทำให้ในปี 2561 เกิดภาวะชะลอตัวในการสั่งซื้อจากลูกค้าในต่างประเทศ ส่งผลให้ราคาสับประรดปรับตัวลดลงต่ำที่สุดในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา

ในปี 2562 บริษัทฯ คาดการณ์ว่า ปริมาณลัมปะรดผลสดออกสู่ตลาดจะลดลง เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา แต่ยังคงเพียงพอต่อความต้องการของตลาด และคาดว่าราคารับประทจะปรับตัวสูงขึ้นเล็กน้อย ส่งผลให้ต้นทุนการผลิตสูงขึ้น ซึ่งเป็นความท้าทายในการควบคุมต้นทุนการผลิตของบริษัทฯให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันในด้านราคากับคู่แข่งที่จะเกิดขึ้นในอนาคตได้

ปริมาณผลผลิตลัมปะรดโรงงาน ปี 2548-2560



ราคารับประทโรงงาน ปี 2540-2561



กลยุทธ์ในการแข่งขัน

1. บริหารจัดการวัตถุดิบด้วย ระบบ Contract Farming, Big Grower, Quality Grower ทำให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์ทั้งในแง่ปริมาณและความต่อเนื่องของวัตถุดิบ และการควบคุมคุณภาพ และต้นทุนของวัตถุดิบให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
2. ตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความหลากหลายของสินค้า จากความสามารถในการผลิตลัมปะรดกระป๋องได้หลากหลายทั้งในแง่ของขนาดกระป๋องที่ใช้บรรจุ ประเภทการตัดชิ้นลัมปะรด และน้ำที่ใช้บรรจุ ซึ่งทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของตลาดต่างๆ ได้ครอบคลุมทั่วทุกภูมิภาคซึ่งมีความต้องการแตกต่างกัน

3. รักษาคุณภาพและมาตรฐานของสินค้า เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในด้านคุณภาพสินค้าให้กับผู้นำเข้า และผู้บริโภค นอกจากนี้ยังเป็นการรักษามาตรฐานต่างๆที่บริษัทฯ ได้รับการรับรองจากหน่วยงานที่เป็นที่ยอมรับในระดับนานาชาติ รวมทั้งชื่อเสียงของบริษัทฯ ในด้านการผลิตที่มีมาอย่างยาวนาน เพื่อเป็นสิ่งที่จะสามารถยืนยันได้ถึงคุณภาพของสินค้าและบริการของบริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี

ตลาดหลักของการจำหน่ายผลิตภัณฑ์

ในเชิงภูมิศาสตร์ ตลาดหลักของบริษัทฯสามารถแบ่งออกได้เป็น 4 ภูมิภาคหลัก ดังนี้

1. ทวีปอเมริกา รวมถึงประเทศแคนาดา สหรัฐอเมริกา และกลุ่มประเทศในแถบลาตินอเมริกา โดยมีประเทศสหรัฐอเมริกาเป็นประเทศคู่ค้าที่มีมูลค่าสูงสุดของบริษัทฯ ซึ่งมีมูลค่าการจำหน่ายประมาณร้อยละ 33 ของปริมาณการส่งออกของบริษัทฯ ในอดีตบริษัทฯ เคยมีความได้เปรียบทางการค้าในประเทศสหรัฐอเมริกา เนื่องจากระบบภาษีพุ่มตลาดของกระทรวงพาณิชย์ของสหรัฐอเมริกาที่มีต่อบริษัททั่วไป แต่จากการยกเลิกภาษีพุ่มตลาดดังกล่าวในปี พ.ศ. 2547 ทำให้การแข่งขันในตลาดดังกล่าวมีความรุนแรงมากขึ้น
2. ทวีปยุโรป และกลุ่มประเทศยุโรปตะวันออก และสหพันธรัฐรัสเซีย การจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯไปยังกลุ่มประเทศดังกล่าวมีสัดส่วนใกล้เคียงกับประเทศสหรัฐอเมริกา โดยมีสัดส่วนประมาณร้อยละ 33 ของปริมาณการส่งออกของบริษัทฯ ตลาดกลุ่มนี้เป็นตลาดหลักสำหรับผลิตภัณฑ์น้ำสับประดะเข้มข้นซึ่งส่วนใหญ่เป็นการจำหน่ายให้กับ Blending houses ต่างๆในกลุ่มประเทศยุโรป ในส่วนสับประดะกระป๋องกลุ่มตลาดนี้เป็นกลุ่มที่มีความอ่อนไหวต่อราคามากที่สุด ส่วนหนึ่งเนื่องจากสามารถยอมรับคุณภาพของสินค้าได้หลากหลายทำให้มีผู้ผลิตที่สามารถจำหน่ายเข้าไปในตลาดนี้มีจำนวนมากและหลากหลายเช่นกัน
3. ทวีปเอเชีย รวมถึงออสเตรเลียและนิวซีแลนด์ คู่ค้าในกลุ่มนี้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งลูกค้าญี่ปุ่นมีความต้องการสินค้าที่มีคุณภาพสูงและทำการค้าโดยอาศัยความเชื่อใจต่อกันเป็นอย่างมาก มีมูลค่าการค้าประมาณร้อยละ 19 ของปริมาณการส่งออกของบริษัทฯ ปัจจุบันเป็นลูกค้าหลักสำหรับผลิตภัณฑ์วุ้นหาวจะเช้บดละเอียดบรรจุถุงปลอดเชื้อซึ่งมียอดสั่งซื้ออย่างต่อเนื่อง
4. กลุ่มประเทศในตะวันออกกลาง ปัจจุบันมีสัดส่วนประมาณร้อยละ 15 ของปริมาณการส่งออกของบริษัทฯ นับว่าเป็นอีกตลาดที่มีศักยภาพ เนื่องจากมีรายได้ต่อประชากรที่สูงและมีความต้องการในการบริโภคสับประดะกระป๋อง สาเหตุหลักมาจากสภาพเศรษฐกิจในยุโรปและยุโรปตะวันออกมีความซบเซาลง เนื่องจากประสบปัญหาทางเศรษฐกิจ ส่งผลกระทบต่อกำลังซื้อและความต้องการบริโภคในตลาดดังกล่าว กลุ่มประเทศในตะวันออกกลางจึงเป็นเป้าหมายทางการตลาดที่ผู้ประกอบการทั้งหมดพยายามที่จะขยายเข้าไปเพื่อทดแทนส่วนการตลาดที่หายจากกลุ่มประเทศยุโรปและยุโรปตะวันออก

ธุรกิจค้าปลีก

ลักษณะของผลิตภัณฑ์ (ธุรกิจค้าปลีก)

ธุรกิจค้าปลีก สามารถแบ่งรูปแบบการดำเนินธุรกิจเป็น 2 รูปแบบ ดังนี้

1. “Squeeze Juice Bar by Tipco” (สควีซ จูซ บาร์ บาย ทิปโก้)

แบรนด์	สควีซ จูซ บาร์ บาย ทิปโก้
ประเภท	สมูทตี้ เครื่องดื่มและอาหารเพื่อสุขภาพ นอกจากนี้ ยังเป็นช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทในเครือ เช่น น้ำผลไม้ทิปโก้ สับปะรดสดพันธุ์ทิปโก้หอมสุวรรณ น้ำแร่ธรรมชาติออรา เป็นต้น และครอบคลุมไปถึงการให้บริการของว่างสำหรับงานจัดเลี้ยง
จำนวนสาขา	รวมทั้งหมด 46 สาขา สาขาของบริษัท 18 สาขา สาขาแฟรนไชส์ 28 สาขา
รูปแบบการให้บริการ	1. การรับประทานที่ร้าน (Dine In) 2. การซื้อกลับบ้าน (Take Away) 3. การบริการจัดส่ง (Delivery) 4. การบริการจัดเลี้ยง (Catering)

2. “August” (อ็อกัส)

แบรนด์	อ็อกัส
ประเภท	ร้านอาหารออร์แกนิก เพื่อสุขภาพ รสชาติจัดจ้านภายใต้ตราสัญลักษณ์ “August Tasty Organic Eatery” ในรูปแบบ full service restaurant รายการอาหารเป็น Organic Fusion เน้นวัตถุดิบที่เป็น Organic และวัตถุดิบที่ปลอดภัยสารพิษ คุณภาพสูง
จำนวนสาขา	สาขาของบริษัท 3 สาขา ดังนี้ 1. สาขา เมกาซิตี บางนา 2. สาขา เซ็นทรัล พลาซ่า พระราม 3 3. สาขา เซ็นทรัลเวิลด์
รูปแบบการให้บริการ	1. การรับประทานที่ร้าน (Dine In) 2. การซื้อกลับบ้าน (Take Away) 3. การบริการจัดส่ง (Delivery)

การตลาดและการแข่งขันทางธุรกิจ (ธุรกิจค้าปลีก)

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขัน

ในปี 2562 แนวโน้มธุรกิจในกลุ่มอาหารและเครื่องดื่มเพื่อสุขภาพขยายตัวอย่างรวดเร็ว โดยเฉพาะในพื้นที่กรุงเทพฯ และหัวเมืองหลักในภูมิภาคต่างๆ เนื่องจากผู้บริโภคนิยมบริโภคอาหารและเครื่องดื่มออร์แกนิกส์ หรือที่เรียกว่า “คลีนฟู้ด” ซึ่งเป็นอาหารที่ผ่านกระบวนการปรุงแต่งน้อยที่สุด และใช้วัตถุดิบที่มาจากธรรมชาติให้มากที่สุด

แม้ว่าธุรกิจในกลุ่มอาหารและเครื่องดื่มเพื่อสุขภาพ จะมีอัตราการเติบโตที่สูงขึ้น แต่ยังคงเป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง เนื่องจากการเข้ามาของคู่แข่งรายใหม่ๆ ทั้งในและต่างประเทศทำได้ง่าย ประกอบกับการคิดค้นนวัตกรรมใหม่เพื่อสร้างประสบการณ์ใหม่ๆ ในการบริโภค โดยในปี 2561 มูลค่าการตลาดของธุรกิจร้านอาหารและร้านอาหาร (Cafe's, Bar and Full-Service Restaurants) มีมูลค่าประมาณ 500,000 ล้านบาท

(ที่มา: Euro Monitor)

กลยุทธ์ในการแข่งขัน

1. **สดวิช จูซ บาร์ บาย ทิปโก้** เน้นขยายธุรกิจด้วยการเปิดสาขาเพิ่มเติมในทำเลที่มีความเหมาะสมทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด คิดค้นและพัฒนารายการอาหารและเครื่องดื่มใหม่ตลอดทั้งปี รวมทั้งรายการอาหารและเครื่องดื่มเฉพาะฤดูกาล ซึ่งทั้งหมดจะเน้นผลิตภัณฑ์ที่ดีต่อสุขภาพ และผลิตจากวัตถุดิบจากธรรมชาติที่ได้รับการคัดสรรมาเป็นอย่างดี

ร้านอาหาร ออแกนิคส์ ให้ความสำคัญกับจุดเด่นของวัตถุดิบที่เป็น Organic ปลอดภัย และคุณภาพสูง นำมาปรุงเป็นรายการอาหารแนวฟิวชั่น (Fusion) รสชาติจัดจ้าน โดยมีแผนที่จะคัดเลือกพื้นที่ที่มีศักยภาพเพื่อขยายสาขาอย่างต่อเนื่อง

ธุรกิจสารสกัดและการเกษตร

ลักษณะของผลิตภัณฑ์ (ธุรกิจสารสกัดและการเกษตร)

ลักษณะของผลิตภัณฑ์ที่ดำเนินการโดย บริษัท ทิปโก้ ไบโอเทค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย แบ่งเป็น 2 ส่วน ดังนี้

- **ธุรกิจสารสกัด** ดำเนินธุรกิจผลิตสารสกัดจากธรรมชาติ เพื่อใช้เป็นวัตถุดิบ ส่วนประกอบของอาหาร เครื่องดื่ม เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและยา โดยโรงงานของบริษัท ทิปโก้ ไบโอเทค จำกัด เป็นโรงงานสกัดสารจากพืชและสมุนไพรด้วยตัวทำละลายขนาดใหญ่ที่สุดของประเทศไทยซึ่งมีประสิทธิภาพในการสกัดและระบบความปลอดภัยในระดับสูง โดยขอบเขตการให้บริการครอบคลุมตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบ อบแห้ง บดผงและผลิตเป็นสารสกัด นอกจากนี้ บริษัทฯยังให้บริการพัฒนากระบวนการสกัดร่วมกับลูกค้าครอบคลุมตั้งแต่ระดับทดลองในห้องปฏิบัติการตลอดจนผลิตจริงในระดับอุตสาหกรรม โดยปัจจุบันสินค้าและบริการของบริษัท ทิปโก้ ไบโอเทค จำกัด มี 2 รูปแบบหลัก ดังนี้

1. บริการรับจ้างสกัดสารสกัดจากพืชและสมุนไพรตามความต้องการของลูกค้าเพื่อใช้เป็นส่วนประกอบของอาหาร ผลิตภัณฑ์เสริมอาหารเครื่องสำอางและยา (OEM)
2. สกัดและจำหน่ายสารสกัดจากพืชและสมุนไพรเพื่อใช้เป็นส่วนประกอบของอาหาร ผลิตภัณฑ์เสริมอาหารเครื่องสำอางและยา (Ingredient)

- **ธุรกิจการเกษตร** ดำเนินธุรกิจวิจัยและพัฒนาพันธุ์พืชและการเพาะปลูก โดยผลิตภัณฑ์หลักได้แก่ สับปะรดพันธุ์ทิปโก้หอมสุวรรณ ที่มีเอกลักษณ์ด้านรสชาติและคุณค่าทางอาหารที่เกิดจากการวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยจัดจำหน่ายในห้างสรรพสินค้าชั้นนำทั่วไป และที่ร้าน Squeeze Juice Bar by Tipco

การตลาดและการแข่งขันทางธุรกิจ (ธุรกิจสารสกัดและการเกษตร)

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขัน

• ธุรกิจสารสกัด

ในช่วงหลายปีที่ผ่านมา อัตราการขยายตัวของผลิตภัณฑ์ด้านสุขภาพ และความงามภายในประเทศมีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง นับเป็นโอกาสสำหรับ บริษัท ทีบีโก้ ไบโอเทค จำกัด ที่จะขยายฐานลูกค้า รวมทั้งสร้างการเติบโตของยอดขายจากธุรกิจด้วยผลิตภัณฑ์ที่เป็นวัตถุดิบหลักให้กับผู้ผลิตอาหาร เครื่องดื่ม อาหารเสริม เครื่องสำอาง และยา ภายในประเทศ ขณะเดียวกันยังมุ่งเน้นการสร้างความร่วมมือกับพันธมิตร และ คู่ค้าจากต่างประเทศที่มีความต้องการวัตถุดิบจากสารสกัดจากพืชและสมุนไพรที่มีคุณภาพ และมีต้นทุนต่ำกว่า

• ธุรกิจการเกษตร

ในปัจจุบันคนไทยบริโภคสับปะรดสดประมาณปีละ 442,000 ตันต่อปี ซึ่งส่วนใหญ่เป็นสับปะรดพันธุ์ปัตตาเวีย (สับปะรดศรีราชา) สำหรับสับปะรดพันธุ์ทีบีโก้หอมสุวรรณ มีคุณลักษณะที่แตกต่างจากสับปะรดทั่วไป ในด้านความหอม หวาน เนื้อแน่นนุ่ม ไม่กัดลิ้น มีวิตามินสูงกว่าสับปะรดทั่วไป เป็นเอกลักษณ์ที่โดดเด่นในท้องตลาด และไม่ได้ตัดแต่งพันธุกรรมทำให้เป็นที่ชื่นชอบของผู้บริโภค แม้ราคาจะค่อนข้างสูงเมื่อเทียบกับคู่แข่งในตลาด เนื่องจากสับปะรดหอมสุวรรณได้รับการดูแลอย่างดีเพื่อให้ผลผลิตที่ได้มีคุณภาพดีกว่าสับปะรดทั่วไป ลักษณะเปลือกที่บางทำให้ต้องเก็บเกี่ยวและคัดบรรจุอย่างพิถีพิถันเพื่อมิให้ชำรุดเสียหาย ซึ่งต้องใช้แรงงานจำนวนมาก แต่ก็เป็นที่ชื่นชอบผู้บริโภคคือ ปอกง่าย ไม่ต้องควั่นตา ทำให้ผู้บริโภคสามารถซื้อเป็นผลสดและกลับไปปอกเองที่บ้านได้

กลยุทธ์ในการแข่งขัน

1. ธุรกิจสารสกัดจะให้ความสำคัญกับการผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีประสิทธิภาพเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า นอกจากนี้ธุรกิจสารสกัดจะมุ่งเน้นพัฒนาสารสกัดที่มีมูลค่าสูง (High Value Ingredient) เพื่อใช้เป็นส่วนประกอบในผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท
2. ธุรกิจการเกษตรจะให้ความสำคัญกับการพัฒนา รักษา ควบคุมคุณภาพของสับปะรดพันธุ์หอมสุวรรณ รวมทั้งควบคุมต้นทุนการผลิต และขยายช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อรองรับพื้นที่เพาะปลูกที่จะเพิ่มขึ้นในอนาคต



คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน

สรุปผลการดำเนินงานประจำปี

1. งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามงบการเงินรวม สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
รายได้จากการขายและให้บริการ	4,248,050,424	4,869,664,652	(621,614,228)	-13%
รายได้อื่น	107,975,986	81,946,050	26,029,936	32%
รวมรายได้	4,356,026,410	4,951,610,702	(595,584,292)	-12%
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	4,411,288,385	4,747,105,273	(335,816,888)	-7%
กำไร (ขาดทุน) ก่อนเงินส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน ในบริษัทร่วม ค่าใช้จ่ายการเงินและภาษีเงินได้	(55,261,975)	204,505,429	(259,767,404)	-127%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	132,661,359	600,610,257	(467,948,898)	-78%
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและ ภาษีเงินได้	77,399,384	805,115,686	(727,716,302)	-90%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(55,992,863)	(53,840,067)	2,152,796	4%
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	21,406,521	751,275,619	(729,869,098)	-97%
ภาษีเงินได้	(52,283,266)	(47,497,632)	4,785,634	10%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(30,876,745)	703,777,987	(734,654,732)	-104%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	(30,876,745)	702,647,368	(733,524,113)	-104%

ในปี 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายได้รวมเท่ากับ 4,356 ล้านบาท ปรับตัวลดลงร้อยละ 12 จากช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1.1 รายได้จากการขายและบริการ

(หน่วย: ล้านบาท)

งบปี	ผลิตภัณฑ์จากพืชผักและผลไม้		การเปลี่ยนแปลง		เครื่องดื่ม		การเปลี่ยนแปลง		อื่นๆ		การเปลี่ยนแปลง		งานการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี2561	ปี2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	ปี2561	ปี2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	ปี2561	ปี2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	ปี2561	ปี2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
รายได้จากการขายและการให้บริการ	1,697	2,092	(395)	-19%	2,429	2,674	(245)	-9%	122	104	18	17%	4,248	4,870	(622)	-13%

ในปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและบริการรวม 4,248 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 13 จากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า สาเหตุหลักมาจากการลดลงของธุรกิจผลิตภัณฑ์จากพืช ผัก และผลไม้ลดลงร้อยละ 19 จากราคาขายที่ปรับลดลงตามราคาวัตถุดิบ และธุรกิจเครื่องดื่มลดลงร้อยละ 9 จากการลดลงของตลาดน้ำผลไม้โดยรวม อย่างไรก็ตามบริษัทยังสามารถขยายส่วนแบ่งทางการตลาดและครองส่วนแบ่งทางการตลาดตลาดอันดับ 1 ตลาดรวมน้ำผลไม้และตลาดน้ำผลไม้กลุ่มพรีเมียมไว้ได้

1.2 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(หน่วย: บาท)

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
ต้นทุนขาย	3,352,949,274	3,520,043,096	(167,093,822)	-5%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	645,904,962	719,447,247	(73,542,285)	-10%
ค่าใช้จ่ายในการบริการ	439,004,442	502,091,418	(63,086,976)	-13%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	(26,570,293)	5,523,512	(32,093,805)	-581%
รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	4,411,288,385	4,747,105,273	(335,816,888)	-7%

ในปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานรวม 4,411 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 7 จากปีก่อนหน้า สาเหตุหลักมาจาก

- ต้นทุนขายลดลงร้อยละ 5 สอดคล้องกับรายได้จากการขายและให้บริการที่ลดลง ราคาวัตถุดิบ ธุรกิจผลไม้แปรรูปที่ลดลง และรายการกลับขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าจำนวน 54 ล้านบาท อย่างไรก็ตามราคาวัตถุดิบบางรายการมีการปรับตัวขึ้นจากปีก่อนหน้า
- ค่าใช้จ่ายในการขายลดลงร้อยละ 10 จากปรับแผนการค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขายให้สอดคล้องกับสถานะตลาด
- ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงร้อยละ 13 จากการควบคุมค่าใช้จ่ายให้สอดคล้องกับรายได้ที่ลดลง
- ค่าใช้จ่ายอื่น ได้แก่ รายการกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของเครื่องจักรจำนวน 29 ล้านบาท ในไตรมาสที่ 1 ปี 2561

1.3 ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ในปี 2561 บริษัทรับรู้กำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 133 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 78 จากปีก่อนหน้า

1.4 ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

ในปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายทางการเงินจำนวน 55 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 4 สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นเงินกู้ยืมระยะยาว เพื่อใช้ในการลงทุนขยายกำลังการผลิตน้ำแร่ธรรมชาติ

2. งบแสดงฐานะการเงินตามงบการเงินรวม ณ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,747,914,423	1,781,226,896	(33,312,473)	-2%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	5,328,660,004	5,157,202,350	171,457,654	3%
รวมสินทรัพย์	7,076,574,427	6,938,429,246	138,145,181	2%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สิน				
หนี้สินหมุนเวียน	1,962,326,700	1,771,259,006	191,067,694	11%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	940,843,082	796,554,030	144,289,052	18%
รวมหนี้สิน	2,903,169,782	2,567,813,036	335,356,746	13%
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
รวมส่วนผู้ถือหุ้น	4,173,404,645	4,370,616,210	(197,211,565)	-5%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	7,076,574,427	6,938,429,246	138,145,181	2%

2.1 สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 7,077 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 2 จากสิ้นปี 2560 โดยสินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 33 ล้านบาทหรือร้อยละ 2 สาเหตุหลักเกิดจากการลดลงของเงินสดและลูกหนี้การค้า ขณะที่สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 171 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากการเพิ่มขึ้นของ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ของการขยายกำลังการผลิตน้ำแร่ธรรมชาติ

2.2 หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม 2,903 ล้านบาทเพิ่มขึ้นร้อยละ 13 จากสิ้นปี 2560 โดยมีการเปลี่ยนแปลงหลักจากหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้น 191 ล้านบาทหรือร้อยละ 11 จากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้น และส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินทุนถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี ส่วนหนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 144 ล้านบาทหรือร้อยละ 18 เพื่อใช้ในการขยายกำลังการผลิตน้ำแร่ธรรมชาติ

2.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 4,173 ล้านบาทลดลงร้อยละ 5 จากสิ้นปี 2560 โดยมีการเปลี่ยนแปลงหลักจากการลดลงของกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร

3. งบกระแสเงินสดตามงบการเงินรวมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

งบกระแสเงินสด	ปี 2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	57,665,625
กระแสเงินสด	
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(204,914,775)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	53,620,704
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(93,628,446)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	199,464,462
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	105,836,016

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิจำนวน 94 ล้านบาท โดยที่บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 58 ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 205 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากเงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 54 ล้านบาทจากเงินกู้ยืมระยะยาว

4. อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญตามงบการเงินรวมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

การวิเคราะห์ความสามารถในการชำระหนี้และสภาพคล่อง

ความสามารถในการชำระหนี้และสภาพคล่อง	ปี 2561	ปี 2560	การเปลี่ยนแปลง เพิ่ม (ลด)
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (เท่า)	0.70	0.59	10.8%
อัตราสภาพคล่อง (เท่า)	0.89	1.01	-11.5%

ในปี 2561 อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเพิ่มขึ้นจาก 0.59 เท่า เป็น 0.7 เท่า โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลงทุนเพิ่มเติม เพื่อขยายกำลังการผลิตน้ำแร่ธรรมชาติ

อัตราสภาพคล่องลดลงจาก 1.01 เท่าเป็น 0.89 เท่า ซึ่งสาเหตุหลักมาจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเพิ่มขึ้น

การวิเคราะห์ความสามารถในการทำกำไร

ความสามารถในการทำกำไร	งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง เพิ่ม (ลด)
	ปี 2561	ปี 2560	
อัตรากำไรขั้นต้น	21%	28%	-7%
อัตรากำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงิน ภาษีเงินได้			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	2%	16%	-14%
อัตรากำไรสุทธิ	-1%	14%	-15%
ผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น	-1%	16%	-17%

ในปี 2561 อัตรากำไรขั้นต้นลดลงจากร้อยละ 28 เป็นร้อยละ 21 โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายได้จากการขายและบริการลดลง ประกอบกับราคาวัตถุดิบและต้นทุนการผลิตเพิ่มขึ้น ส่งผลให้กำไรขั้นต้นลดลง โดยเฉพาะผลิตภัณฑ์พืช ผัก และผลไม้

อัตรากำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงิน ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลงจากร้อยละ 16 เป็นร้อยละ 2 สาเหตุหลักมาจากอัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลง และส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลง ร้อยละ 78 เมื่อเทียบกับปี 2560

อัตรากำไรสุทธิลดลงจากอัตรากำไรขั้นต้นลดลง และส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลง ประกอบกับค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นร้อยละ 7 เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งส่งผลให้อัตรากำไรสุทธิลดลงสำหรับผู้ถือหุ้นในปี 2561 ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน



การบริหารความเสี่ยง

บริษัท ทิปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM) อย่างต่อเนื่องครอบคลุมทุกกิจการในกลุ่มธุรกิจ เพื่อความเป็นมาตรฐานเดียวกัน และเพื่อให้สอดคล้องกับการขยายธุรกิจ สร้างการเจริญเติบโตของบริษัทในเครือธุรกิจ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Corporate Risk Management Committee: RMC) ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อช่วยกำกับดูแล สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในองค์กรทุกระดับ ประกอบด้วยกรรมการผู้จัดการกลุ่มธุรกิจอาหาร ผู้บริหารระดับสูงของแต่ละธุรกิจ ผู้อำนวยการสายบริหารการเงิน ผู้อำนวยการฝ่ายงานสนับสนุน ได้แก่ ฝ่ายบัญชีและควบคุมภายใน ฝ่ายทรัพยากรบุคคล และฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ

สายงานการบริหารความเสี่ยง



การประเมินความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น ได้วิเคราะห์ให้ครอบคลุมทั้ง 6 ด้านดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operation Risk)
3. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
4. ความเสี่ยงด้านกฎหมายและกฎระเบียบ (Compliance Risk)
5. ความเสี่ยงด้านระบบเทคโนโลยี (Information System Risk)

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ประเมินความเสี่ยงสำคัญๆ ขององค์กร และมีมาตรการบริหารความเสี่ยงที่ได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา รวม 6 เรื่องดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านการเติบโตของธุรกิจน้ำผลไม้

ด้วยการเติบโตของตลาดน้ำผลไม้มีแนวโน้มถดถอยจากความกังวลของผู้บริโภคเรื่องน้ำตาลและความหวาน ผู้บริโภคมีทางเลือกในการบริโภคน้ำผลไม้คั้นสดหรือบริโภคเครื่องดื่มอื่นทดแทน การแข่งขันด้านราคามีมากขึ้น บริษัทจึงต้องปรับตัวในการพัฒนาสินค้าโดยลดปริมาณน้ำตาลและความหวานเพื่อตอบโจทย์ผู้บริโภคในปัจจุบัน

2. ความเสี่ยงในการเติบโตของธุรกิจค้าปลีก

อิทธิพลความก้าวหน้าของระบบ internet, ความเร็วสูงของโทรศัพท์ การชำระเงินอิเล็กทรอนิกส์ หรือ สังคมไร้เงินสด (Cashless Society) ล้วนมีผลกระทบต่อ การเติบโตของธุรกิจค้าปลีก บริษัทฯ จึงต้องเร่งปรับตัวให้ทันกับเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยการเพิ่มยอดขายผ่านระบบ E-Commerce ให้มากขึ้น ปรับปรุงระบบ infrastructure ให้ใช้งานที่ง่ายขึ้น เข้าถึงผู้บริโภคได้เร็ว หาพันธมิตรด้าน Platform มากขึ้น

3. ความเสี่ยงด้านผลตอบแทนโครงการลงทุนในธุรกิจใหม่ไม่เป็นไปตามคาด

ด้วยสถานการณ์และสภาพแวดล้อม การแข่งขันที่สูงขึ้น รวมถึงพฤติกรรมของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ล้วนเป็นปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจใหม่ อาจไม่ได้รับผลตอบแทนตามเป้าหมายที่วางไว้ บริษัทฯ จึงต้องมีกระบวนการติดตามผลเปรียบเทียบกับแผนอย่างสม่ำเสมอ เสนอคณะกรรมการพิจารณาการลงทุน (Investment Committee) อย่างต่อเนื่องเพื่อหามาตรการป้องกันผลกระทบได้ทันต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

4. ความเสี่ยงจากความไม่พร้อมของผู้สืบทอดตำแหน่งงานสำคัญ

บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบาย แนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อกำหนดกรอบและหลักเกณฑ์ผู้สืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงไว้ล่วงหน้าแล้ว ส่วนผู้บริหารระดับกลางและระดับต้นได้มีคณะกรรมการพัฒนาผู้บริหารระดับกลาง (Middle Development Committee) พิจารณาก่อนกรองและคัดเลือกผู้ที่เหมาะสม เพื่อวางแผนพัฒนารายบุคคลต่อไป

5. ความเสี่ยงจากการทำกำไรในธุรกิจแปรรูปผลไม้ ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

สับปะรดเป็นพืชหลักในธุรกิจแปรรูปซึ่งเป็นพืชเกษตร สภาพดินฟ้าอากาศ ประกอบกับการใช้ปุ๋ย ล้วนแต่ส่งผลกระทบต่อคุณภาพที่ไม่คงที่ ในปีที่ผ่านมาราคาซื้อสับปะรดสดในประเทศค่อนข้างผันผวน ส่งผลต่อราคาขายในตลาดโลก แผนดำเนินการเพื่อลดต้นทุนการผลิตไม่ทันต่อราคาขายที่ลดลง บริษัทฯ จึงต้องหามาตรการด้านอื่นๆ เพื่อลดปัจจัยความเสี่ยง เช่น เพิ่มกำลังการผลิต เพิ่มประสิทธิภาพการใช้เครื่องจักร เลือกผลิตสินค้าที่หลากหลายมากขึ้น

6. ความเสี่ยงด้านระบบข้อมูลเสียหายจากภัยคุกคามทาง Cyber

เมื่อเทคโนโลยีเจริญมากขึ้น ภัยคุกคามด้าน Cyber จึงมีมากขึ้นด้วย นโยบายการควบคุมข้อมูลบริษัทที่มีอยู่เดิม อาจไม่ครอบคลุม หรือ update ไม่ทัน บริษัทฯ จึงต้องเร่งปรับตัวหามาตรการป้องกันข้อมูลในด้านต่างๆ มากขึ้น เช่น การป้องกันการเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญ การใช้ share point แทนการเก็บไว้ที่เครื่องคอมพิวเตอร์ การป้องกันการส่งข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ (email) เป็นต้น

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะจ่ายเงินปันผล เมื่อมีกำไรสะสมเป็นผลบวก อัตราการจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับผลประกอบการของบริษัทและโครงการลงทุนในอนาคตโดยกำหนดว่าไม่ต่ำกว่า 1 ใน 3 ของกำไรสุทธิของเฉพาะกิจการ

ปี	2561	2560	2559	2558	2557
อัตรากำไรสุทธิ/หุ้น	0.73	0.98	0.79	0.38	(0.28)
อัตราเงินปันผล/หุ้น	0.25	0.75	0.39	0.25	0.00
อัตราการจ่ายเงินปันผล ต่อกำไรสุทธิ (%)	35%	77%	49%	66%	0%



ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และด้วยความตระหนักดีว่าเป็นส่วนหนึ่งของชุมชน จึงมุ่งมั่นในการแสดงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมโดยทำหน้าที่เป็นพลเมืองดีที่อยู่ร่วมกับผู้อื่นในสังคมได้อย่างเต็มภาคภูมิ และได้ปลูกฝังแนวความคิดดังกล่าวให้กับพนักงานทุกระดับชั้นในทุกบริษัท ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้จัดการ และเจ้าหน้าที่ระดับบังคับบัญชา พนักงาน และผู้ที่มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่นๆ ให้ถือปฏิบัติเป็นบรรทัดฐานเดียวกัน ตลอดจนจัดทำเอกสารนโยบายและหลักการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในทุกกรณีอย่างสม่ำเสมอและจริงจัง จนกล่าวได้ว่า การดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมนั้นเป็นหลักประจำใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกคนในกลุ่มธุรกิจอาหารทิปโก้ ตามนโยบาย “ทิปโก้ พัฒนาธุรกิจควบคู่กับสิ่งแวดล้อมและสังคม”

นอกจากนี้ เพื่อให้การบริหารงานและการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมของบริษัทฯเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับนโยบายดังกล่าวบริษัทฯจึงได้แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคม ซึ่งประกอบด้วยตัวแทนฝ่ายบริหารด้านการสนับสนุนและส่งเสริม สิ่งแวดล้อมและสังคม หัวหน้าคณะทำงาน คณะทำงานและเลขานุการ ประจำโรงงาน แต่ละแห่งและสำนักงานใหญ่ โดยกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. นำเสนอเพื่อพิจารณาให้การสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคมสำหรับหน่วยงานราชการ และ ชุมชน ในแต่ละพื้นที่ที่สังกัด
2. ประสานงานและดำเนินกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคมตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ
3. ดูแล สอดส่อง และนำเสนอกิจกรรมเพื่อการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมของโรงงานเป็นไปตามข้อกำหนด กฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
4. เป็นศูนย์กลางการประชาสัมพันธ์ข่าวสารเกี่ยวกับการดำเนินกิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม ผ่านสื่อท้องถิ่น
5. จัดทำแผนกิจกรรมประจำปี และเสนองบประมาณดำเนินการสำหรับโครงการสนับสนุน ด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม
6. กิจกรรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมของบริษัทฯตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ให้คณะทำงานเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคมจัดประชุมเพื่อการวางแผนดำเนินกิจกรรมติดตามงานและรายงานผลการดำเนินกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคมให้ฝ่ายบริหารทราบอย่างสม่ำเสมอ

โดยกำหนดแผนกิจกรรมออกเป็น 3 ประเภท คือ

1. กิจกรรมด้านสังคม

- สนับสนุนทุนการศึกษาให้กับโรงเรียนในชุมชน
- สนับสนุนทุนการศึกษาให้กับบุตรเกษตรกรที่ส่งวัตถุดิบ
- ออกหน่วยชุมชนสัมพันธ์ร่วมกับชุมชนใกล้เคียงและหน่วยงานราชการ
- สนับสนุนงบประมาณตามปีงบประมาณของบริษัทฯเพื่อช่วยเหลือชุมชนและสังคม

2. กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม

- สนับสนุนกิจกรรมด้านการอนุรักษ์ และจัดสร้างระบบนิเวศของป่าไม้ในประเทศ

3. กิจกรรมด้านศาสนา

- เพื่อสร้างเสริมคุณธรรม บำเพ็ญประโยชน์ต่อสังคมเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกในเรื่อง การอาสา การทำความดี มีคุณธรรม จริยธรรมและมีความซื่อสัตย์สุจริต

จากนโยบายของบริษัทฯที่ได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานให้อยู่บนพื้นฐานของความซื่อสัตย์ โปร่งใสและเป็นธรรม ไม่แสวงหาประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับประโยชน์ของบริษัทฯและผู้มีส่วนได้เสีย อันรวมถึงการเก็บรักษาความลับที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจต่อผู้มีส่วนได้เสีย จึงได้กำหนดให้มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน/ทุจริต คือ

- เปิดโอกาสให้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำความผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ ตามที่อยู่ เบอร์โทรศัพท์ เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- ออกกพบปะชุมชนเพื่อรับฟังความคิดเห็น
- เสวนาร่วมกับองค์กรปกครองท้องถิ่น ผู้นำชุมชนและชุมชน
- จัดให้มีกระบวนการดำเนินการหลังจากมีผู้แจ้งข้อร้องเรียน โดยให้มีการตรวจสอบข้อมูล และมีการรายงานต่อคณะกรรมการ

สำหรับผลการประเมินความพึงพอใจและความคิดเห็นของชุมชน Community Satisfaction Level (CSL) ซึ่งบริษัทฯ ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องนั้นผลการสำรวจในปี 2561 ได้รับความพึงพอใจโดยเฉลี่ย 4.35 คะแนน ซึ่งต่ำกว่าปีที่แล้วที่ได้ 4.48 คะแนน จากคะแนนเต็ม 5.00 โรงงานประจวบคีรีขันธ์ได้ 4.67 คะแนน สูงกว่าปีก่อนที่ได้ 4.66 คะแนน โรงงาน เชียงใหม่ได้ 4.24 คะแนน ต่ำกว่าปีก่อนที่ได้ 4.34 คะแนน โรงงานวังน้อยได้ 4.45 คะแนน สูงกว่าปีก่อนที่ได้ 4.44 คะแนน และโรงงานเพชรบูรณ์ได้ 4.05 คะแนน ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องนำข้อเสนอแนะต่างๆ ของชุมชน ไปดำเนินการปรับปรุงและแก้ไขต่อไป และเพื่อให้การรับรู้และตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องได้มีการปฏิบัติ อย่างแท้จริง บริษัทฯ ได้นำไปกำหนดเป็นกรอบใหญ่ในการดำเนินธุรกิจ และจัดทำวิสัยทัศน์ และ ค่านิยมร่วม ดังนี้

พันธกิจ “นำสู่ภาวะที่ดีสู่สังคม”

วิสัยทัศน์ “เป็นบริษัทที่ขับเคลื่อนชี้นำตลาดเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้มีส่วนร่วมทางธุรกิจ”

(ผู้มีส่วนร่วมทางธุรกิจ : พนักงาน ผู้บริโภค คู่ค้าทางธุรกิจ ผู้ร่วมทุน สังคม)

ค่านิยมร่วม (Core Values) กำหนด 5 ข้อ ตามตัวย่อว่า TIPCO มีความหมายดังนี้

T	มาจากคำว่า	Teamwork	(เป้าหมายเดียวกัน)
I	มาจากคำว่า	Innovation	(สร้างสรรค์สิ่งใหม่)
P	มาจากคำว่า	Passion	(ด้วยใจเต็มร้อย)
C	มาจากคำว่า	Commitment	(ไม่ถอยมุงม่น)
O	มาจากคำว่า	Openness	(สื่อสารจริงใจ)

โดยยังคงเน้นถึงความสัมพันธ์ของวิสัยทัศน์และค่านิยมร่วมของบริษัทฯ เพื่อผลักดันให้เกิดการเติบโตอย่างยั่งยืน ในเรื่องค่านิยมร่วมได้กล่าวถึงความมุ่งมั่นที่มอบให้กับลูกค้า ซึ่งรวมถึงลูกค้าทั้งภายในและภายนอกของทุกหน่วยงานของบริษัทฯ โดยให้ทุกหน่วยงานของบริษัทฯตระหนักถึงจิตและวิญญาณในการให้บริการและเสนอสินค้าที่มีคุณภาพ ตอบสนองความพึงพอใจ แก่ผู้บริโภคและผู้ให้บริการ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งก่อให้เกิดวัฒนธรรมในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งในปี 2561 ผลคะแนนจากการ ส่งแบบประเมินความพึงพอใจจากลูกค้า (Customer Satisfaction Index) ได้รับการตอบรับในระดับดีมาก โดยเฉลี่ยอยู่ที่ 99.6% ดีกว่าปีแล้ว 99.4%

บริษัทฯ ยังได้ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งเป็นกลไกสำคัญ ในการผลักดันให้เกิดการเติบโตอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯได้มีแผนปรับปรุงการสำรวจความคิดเห็นของพนักงาน Employee Opinion Survey (EOS) ที่มีต่อองค์กรในเรื่องภาพลักษณ์ ชื่อเสียง สวัสดิการ การบริหารงานและการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจะดำเนินการสำรวจความผูกพันของพนักงาน Employee Engagement Survey (EES) ที่มีต่อองค์กรในช่วงต้นปี 2561 พบว่าพนักงานมีความผูกพันกับองค์กรที่ระดับ 66% ซึ่งสูงกว่าค่าเฉลี่ยความผูกพันของประเทศไทยที่อยู่ที่ระดับ 63%

นอกจากนี้บริษัทฯยังได้ส่งแบบสำรวจความพึงพอใจของคู่ค้า (Supplier) ได้ระดับความพึงพอใจเฉลี่ย 4.92 คะแนน จากคะแนนเต็ม 5.00 คะแนนมากกว่าปีก่อนที่ได้ 4.62 คะแนน โดยบริษัทฯได้นำความคิดเห็นต่างๆ มาปรับปรุงโดยกำหนด บุคคลที่รับผิดชอบและระยะเวลาในการดำเนินการที่แน่นอน พร้อมกับมีการประเมินผลเป็นระยะๆ เพื่อให้เป็นบริษัทฯ ที่มี การกำกับดูแลที่ดีและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน (หมายเหตุ คะแนน 1-5 มีความหมายดังนี้ 5 หมายถึง ดีมาก 4 หมายถึงดี 3 หมายถึงพอใช้ 1 และ 2 หมายถึง ต้องปรับปรุง)

ปี 2561 บริษัทได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมในด้านต่างๆ ดังนี้

ด้านสังคม

- สนับสนุนเงินเพื่อจัดซื้ออะไหล่สำหรับประกอบรถเข็นวีลแชร์ ให้กับมูลนิธิคนพิการไทย จังหวัดนนทบุรี
- สนับสนุนงบประมาณให้กองบิน 5 เพื่อนำรายได้ไปช่วยครอบครัวทหารผ่านศึก
- สนับสนุนน้ำแร่ออรา แก่ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโป่งแยง ตำบลโป่งแยง อำเภอแมริม จังหวัดเชียงใหม่ ในการจัดกิจกรรมโครงการส่งเสริมการศึกษาท้องถิ่นไทยแลนด์ 4.0
- สนับสนุนผลิตภัณฑ์น้ำดื่มออร่า ให้กับสำนักงานวัฒนธรรมจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ในกิจกรรมนิทรรศการสุดยอดภาพยนตร์ไทยในสมัยรัชกาลที่ 9
- สนับสนุนน้ำผลไม้ ให้กับกองทัพเรือ และสภากาชาดไทย ในการแสดงกาชาดคอนเสิร์ต ครั้งที่ 40
- ดำเนินกิจกรรมปรับปรุงสวนสาธารณะพญาไทภรมย์ เขตพญาไท ในกิจกรรมวันรำลึกผู้ก่อตั้งกลุ่มธุรกิจ ทิปโก้ โดยการปรับปรุงห้องน้ำสาธารณะ ปรับปรุงพื้นที่อ่านหนังสือในส่วนและ ปรับปรุงสนามบาสเกตบอล
- ร่วมสนับสนุนเงินบริจาคให้กับ สถานคุ้มครองคนไร้ที่พึ่ง จังหวัดประจวบคีรีขันธ์
- สนับสนุนน้ำแร่ จำนวน 10,000 แพ็ค ให้กับสำนักงานบรรเทาทุกข์ และประชานามัยพิทักษ์ สภากาชาดไทย เพื่อนำไปมอบให้กับผู้ประสบภัยในจังหวัดต่างๆ ได้ดื่มน้ำที่ดื่มและสะอาด
- ดำเนินกิจกรรมวันรำลึกผู้ก่อตั้งกลุ่มธุรกิจทิปโก้ โดยร่วมปรับปรุงพื้นที่สาธารณะ เลี้ยงอาหารกลางวันนักเรียน สนับสนุนอุปกรณ์กีฬาและของใช้อื่นๆ และให้ความรู้เกี่ยวกับสุขภาพกับนักเรียน โรงเรียนวัดตาลเจ็ดช่อ จังหวัดอ่างทอง
- ดำเนินกิจกรรมปรับปรุงพื้นที่สาธารณะ สนามกีฬา และมอบอุปกรณ์ออกกำลังกาย ในตำบลโป่งแยง อำเภอแมริม จังหวัดเชียงใหม่
- สนับสนุนน้ำออรา จำนวน 30 แพ็ค มอบให้ชุดเฉพาะกิจ อำเภอเมือง จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ที่ไปช่วยเหลือผู้ประสบภัยที่ถ้ำขุนน้ำนางนอน

ด้านสิ่งแวดล้อม

- สนับสนุนน้ำแร่ออรา แก่ภาควิชาธรณีวิทยา คณะวิทยาศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ในการจัดการประชุมเครือข่ายใหญ่เพื่อรับฟังข้อคิดเห็นต่อผลการศึกษาและ(ร่าง)แผนแม่บท ธรรมชาติบำบัดทรัพยากรน้ำบาดาล แอ่งบาดาลเชียงใหม่-ลำพูน
- สนับสนุนน้ำแร่ออรา แก่เครือข่ายอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอำเภอสะเมิง ตำบลสะเมิงใต้ อำเภอสะเมิง จังหวัดเชียงใหม่ ในการจัดกิจกรรมการดูแลจัดการปัญหาไฟป่า
- สนับสนุนน้ำแร่ออรา แก่ชุมชนในตำบลโป่งแยง จำนวน 9 หมู่บ้าน ตำบลโป่งแยง อำเภอแมริม จังหวัดเชียงใหม่ ในการจัดกิจกรรม 51 วันไม่เผาเพื่อลดปัญหาหมอกควันและไฟป่า
- สนับสนุนน้ำแร่ออรา แก่โครงการหลวงหนองหอย ตำบลแม่แรม อำเภอแมริม จังหวัดเชียงใหม่ ในการจัดกิจกรรมปลูกป่า เพื่อเฉลิมพระเกียรติ รัชกาลที่ 10 ครบรอบ 66 พรรษา

ด้านการศึกษา

- บริจาคเงินเพื่อเป็นทุนการศึกษาให้กับมูลนิธิร่วมจิตต์น้อมเกล้า เพื่อเยาวชน ในพระบรมราชินูปถัมภ์
- สนับสนุนน้ำแร่ออรา แก่กลุ่มเครือข่ายพัฒนาคุณภาพการศึกษาแมริม 2 ตำบลแม่แรม อำเภอแมริม จังหวัดเชียงใหม่ ในกิจกรรมการประชุมสามัญของบุคลากรในเครือข่าย
- มอบทุนการศึกษาให้กับบุตร-ธิดาพนักงาน
- ร่วมสนับสนุนเงินบริจาคให้กับ ศูนย์การศึกษาพิเศษ ประจำจังหวัดประจวบคีรีขันธ์
- มอบเงินช่วยเหลือค่าจ้างครูอนุบาลประจำเดือนพฤศจิกายน และธันวาคม ให้กับโรงเรียนบ้านบึง
- มอบข้าวสารจำนวน 5 กระสอบ ให้กับโรงเรียนบ้านบึง เพื่อใช้ในงานอาหารกลางวันนักเรียน

ด้านศิลปวัฒนธรรมและศาสนา

- สนับสนุนน้ำแร่ออรา แก่ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโป่งแยง ตำบลโป่งแยง อำเภอแมริ่ม จังหวัดเชียงใหม่ ในการจัดกิจกรรมโครงการส่งเสริมอนุรักษ์วัฒนธรรมประเพณีปีใหม่เมือง
- สนับสนุนน้ำแร่ออรา แก่ชุมชนบ้านโป่งแยงนอก ตำบลโป่งแยง อำเภอแมริ่ม จังหวัดเชียงใหม่ ในการทำบุญงานพิธีบวงสรวงสักการะบูชา รอยพระพุทธรูป และประเพณีสงกรานต์พระเจดีย์น้อย ณ ถ้ำผาตะพานโป่งแยงนอก
- สนับสนุนน้ำแร่ออรา แก่สำนักสงฆ์คูหาวาริ ตำบลโป่งแยง อำเภอแมริ่ม จังหวัดเชียงใหม่ ในการจัดกิจกรรมกิจกรรมทำบุญถวายเทียนพรรษา เนื่องในวันเข้าพรรษา 2561

ทั้งนี้ กลุ่มธุรกิจอาหารทิปโก้ ได้สนับสนุนช่วยเหลือกิจกรรมอื่นๆ ทั้งของภาครัฐและเอกชน เช่น การออกเยี่ยมเยียนชุมชน การส่งพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ร่วมกับองค์กร หน่วยงานราชการ โรงเรียน วัด ฯลฯ

การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ จึงกำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อให้เป็นแนวทางในการดำเนินงานและสื่อสารให้ทราบโดยทั่วกัน มีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินงานให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมายสิ่งแวดล้อมและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดการสิ่งแวดล้อม
2. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่สำคัญ รวมทั้งการอนุรักษ์แหล่ง ทรัพยากรธรรมชาติ
3. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะติดตาม และประเมินการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามแผน การจัดการที่วางไว้ พร้อมทั้งมุ่งมั่นที่จะปรับปรุงการดำเนินการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง
4. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเสริมสร้างจิตสำนึกทางด้านสิ่งแวดล้อมให้กับ พนักงาน ผู้รับจ้าง และรับเหมา รวมทั้งสื่อสารไปยังสาธารณชนทั่วไป

โรงงานจังหวัดเชียงใหม่

1. การทำกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืนโดยสานต่อกิจกรรม AURA PES ครั้งที่ 3 ระหว่างชุมชนบ้านปงโค้วกับโรงงาน ดำเนินการปลูกป่า 10 ไร่ โดยชุมชนจะเป็นผู้รับผิดชอบและดำเนินการในการดูแลป่าที่ปลูกเป็นระยะเวลา 2 ปี (มีนาคม 2561 – มีนาคม 2563) เริ่มตั้งแต่การเตรียมพื้นที่และการปลูก ตลอดจนการกำจัดวัชพืช ตลอดจนดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าป่าที่ปลูกมีอัตราการรอดสูงและเจริญเติบโตเป็นป่าที่สมบูรณ์ โดยทางโรงงานเป็นผู้สนับสนุนค่าใช้จ่าย จากการดำเนินการของการปลูกป่าด้วยวิธีที่มีการดูแลโดยชุมชนทำให้ต้นกล้าที่ปลูกมีอัตราการรอดสูงมากกว่า 90% ซึ่งแตกต่างจากการปลูกป่าทั่วไปที่มีอัตราการรอดค่อนข้างต่ำ
2. เครื่องจักรที่โรงงานใช้ในการผลิตน้ำแร่ เป็นเครื่องจักรที่พัฒนาให้ไม่ต้องใช้น้ำในการล้างขวด โดยที่ยังคงความสะดวกของขวดที่บรรจุน้ำไว้เช่นเดิม ทำให้ไม่มีการสูญเสียน้ำจากการล้างขวด ส่งผลให้สามารถลดการใช้ทรัพยากรน้ำลงได้อย่างมาก นอกจากนี้ยังส่งผลให้ปริมาณน้ำเสียที่ต้องบำบัดลดลงด้วย

โรงงานจังหวัดเพชรบูรณ์

1. เครื่องจักรที่โรงงานใช้ในการผลิตน้ำแร่เป็นระบบเดียวกับที่โรงงานเชียงใหม่ ทำให้ไม่มีการสูญเสียน้ำจากการล้างขวด สามารถลดการใช้ทรัพยากรน้ำลงได้ส่งผลให้ปริมาณน้ำเสียที่ต้องบำบัดลดลงด้วย
2. ระบบแสงสว่างในโรงงาน ใช้หลอด LED ทั้งหมด ซึ่งประหยัดไฟฟ้ากว่าหลอดทั่วไป
3. ปลูกต้นมะฮอกกานีและต้นไม้อื่นรวม 3,000 ต้น เพื่อลดความร้อนจากแสงแดด และทำให้สิ่งแวดล้อมบริเวณรอบโรงงานร่มรื่น

โรงงานจังหวัดประจวบคีรีขันธ์

1. จัดทำมาตรการลดการใช้พลังงานไฟฟ้า พลังงานความร้อน และปรับปรุงอุปกรณ์หลักที่มีนัยสำคัญด้านการอนุรักษ์พลังงานทุกปี
2. ลดการสูญเสียลมรั่วของระบบอัดอากาศ 20% สามารถประหยัดค่าพลังงานไฟฟ้า 586,172 Kwh/ปี (ลดปริมาณการปล่อยคาร์บอนไดออกไซด์ลงได้ 32,884.3 KgCO₂/ปี)
3. เปลี่ยนเครื่องทำความเย็นจากชนิดที่ใช้สารแอมโมเนียเป็นเครื่องทำความเย็นชนิด R-404a ซึ่งเบ้มิตรกับสิ่งแวดล้อมและไม่ทำลายโอโซนในชั้นบรรยากาศ
4. ลดปริมาณการใช้ถ่านหินลงร้อยละ 15 โดยการเลือกใช้ถ่านหินที่มีคุณภาพดีให้ค่าความร้อนสูง สามารถลดปริมาณการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ลงได้ 6,918,000 kg CO₂/ปี
5. การนำน้ำทิ้งจากระบบ RO กลับมาใช้ซ้ำ โดยการติดตั้งระบบ Reuse RO เพื่อลดการใช้น้ำในกระบวนการล้างลูกสับประรด สามารถลดปริมาณการใช้น้ำได้ 43,000 ลูกบาศก์เมตรต่อปี
6. พัฒนาปรับปรุงโรงงานให้เป็นอุตสาหกรรมที่ยึดมั่นในการประกอบกิจการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยการเข้าร่วมโครงการอุตสาหกรรมสีเขียว และขอการรับรองอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3 (Green Industry) ซึ่งอยู่ระหว่างการพิจารณาขอรับรองจากกระทรวงอุตสาหกรรม

โรงงานจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

1. การใช้แก๊สธรรมชาติ (CNG) เป็นเชื้อเพลิงหม้อไอน้ำ (Boiler) ทำให้เกิดการเผาไหม้อย่างสมบูรณ์ และไม่ก่อให้เกิดควันและเขม่า สามารถลดปริมาณการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ลงได้ 2,678,409 kg CO₂/ปี
2. การนำน้ำทิ้งจากระบบ RO กลับมาใช้ซ้ำ โดยการติดตั้งระบบ Reuse RO เพื่อลดการใช้น้ำในกระบวนการผลิต สามารถลดปริมาณการใช้น้ำได้ 2,700 Q/เดือน และลดปริมาณน้ำเสียได้ 220 Q/เดือน
3. จัดทำระบบควบคุมการทำงานของระบบทำน้ำเย็น (Chiller Plant Management) โดยการใช้โปรแกรม PLC ควบคุมการทำงานของอุปกรณ์ ซึ่งช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของ Chiller ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด และช่วยให้ประหยัดค่าพลังงานไฟฟ้าลงมาได้ 15,000 KW.h/เดือน
4. โครงการลดการใช้พลังงานของระบบอัดอากาศ (Compress Air) โดยการปรับตั้งแรงดันให้เหมาะสมกับการใช้งาน ช่วยให้ประหยัดค่าพลังงานไฟฟ้าลงมาได้ 14,782 KW.h/เดือน และสามารถลดปริมาณการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ลงได้ 103,257 kg CO₂/ปี
5. พัฒนาปรับปรุงโรงงานให้เป็นอุตสาหกรรมที่ยึดมั่นในการประกอบกิจการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยการเข้าร่วมโครงการอุตสาหกรรมสีเขียว และขอการรับรองอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 2 (Green Industry) ซึ่งโรงงานได้รับการรับรองจากกระทรวงอุตสาหกรรมในวันที่ 22 ตุลาคม 2561
6. ในวันที่ 9 พฤษภาคม 2561 และ 23 กรกฎาคม 2561 โรงงานได้เชิญมูลนิธิสถาบันสิ่งแวดล้อมไทย ให้คำแนะนำเชิงลึกในหัวข้อการจัดการสิ่งแวดล้อม รวมถึงการจัดทำแผนงานด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อมุ่งสู่การเป็นอุตสาหกรรมสีเขียว
7. คณะทำงานอุตสาหกรรมสีเขียว มีการประชาสัมพันธ์และ morning talk ให้กับพนักงานทุกหน่วยงานในหัวข้อของการอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์เพื่อสร้างจิตสำนึกและมีความตระหนักในเรื่องสิ่งแวดล้อม

การเปิดเผยเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาส่งเสริมให้บริษัทฯ เข้าร่วมแสดงเจตจำนงปฏิบัติตามหลักการต่อต้านคอร์รัปชันในประเทศไทย (Anti - Corruption Collective Action in Thailand) แนวปฏิบัติต่างๆ ให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ของบริษัทฯ และกลุ่มธุรกิจอาหารทิพย์โก้ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทมีนโยบายในการดำเนินการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติ เป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในจรรยาบรรณของบริษัทซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว และได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

2. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้แสดงเจตนารมณ์ เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยบริษัทฯ ได้ร่วมให้ สัตยาบรรณเพื่อรับทราบข้อตกลงตามคำประกาศเจตนารมณ์ของแนวร่วมดังกล่าวในการต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ
3. คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้พนักงานทุกคนถือปฏิบัติในแนวทางเดียวกันอย่างเคร่งครัด ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน
4. ในปี 2559 บริษัทฯ ตั้งคณะทำงานโดยประกอบด้วยผู้รับผิดชอบทุกฝ่ายมาร่วมทำงานเพื่อนำเสนอขอการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) และได้ผ่านเกณฑ์รับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ในวันที่ 14 ตุลาคม 2559

นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับของกลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปโก้ และผู้เกี่ยวข้องจะไม่ดำเนินการคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่ากรณีใดๆ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อมอย่างเคร่งครัด โดยกลุ่มธุรกิจอาหารทิปโก้ จะจัดให้มีมาตรการสอบทานและทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย หากมีการฝ่าฝืนกระทำการใดๆ อันเป็นการสนับสนุนการคอร์รัปชันจะได้รับการพิจารณาโทษตามระเบียบของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน ดังนี้

การเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้ทุกคนในองค์กรได้รับทราบนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ จะดำเนินการดังต่อไปนี้

1. ตีตประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ณ บอร์ดประชาสัมพันธ์ของบริษัทฯ ในกลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปโก้ ทุกแห่ง
2. เผยแพร่นโยบายการต่อต้านการทุจริต ผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทฯ เช่น จดหมาย-อิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) เว็บไซต์บริษัทฯ รายงานการเปิดเผยข้อมูลประจำปี (56-1) รายงานประจำปี (56-2) และแผ่นพับ เป็นต้น
3. จัดให้มีการอบรมนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้แก่พนักงานใหม่ และบรรจุลงในคู่มือพนักงาน
4. ทบทวนนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันทุกปี

ช่องทางการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน

ผู้พบเห็นเหตุสงสัยที่เข้าข่ายการกระทำทุจริต การคอร์รัปชัน หรือได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการคอร์รัปชัน สามารถแจ้งเบาะแส/ร้องเรียน โดยเปิดเผยหรือไม่เปิดเผยชื่อพร้อมทั้งระบุข้อเท็จจริง หรือ หลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอ ที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรให้เชื่อได้ว่าการคอร์รัปชัน หรือได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการคอร์รัปชัน โดยผ่านช่องทางหนึ่งทางใดต่อไปนี้

1. E-mail address: anti-corruption@tipco.net
2. Website: www.tipco.net (หัวข้อ การแจ้งเบาะแสร้องการกระทำทุจริต การคอร์รัปชัน)
3. โทรศัพท์กรรมการผู้จัดการ 02-273-6888, ประธานกรรมการ 02-273-6400 หรือ Call Center หมายเลข 095-205-1864
4. จดหมายส่งที่: ประธานกรรมการ/กรรมการผู้จัดการ
ที่อยู่: บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) 118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

1. กรณีที่เป็นเรื่องสำคัญ หรือ เรื่องเร่งด่วน ที่อาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของบริษัทฯ หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูงหรือกรรมการบริษัทฯ เป็นต้น ให้แจ้งเรื่องโดยตรงต่อประธานคณะกรรมการตรวจสอบ E-mail: viratpt@hotmail.com

2. บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบข้อร้องเรียนโดยพิจารณาจากข้อเท็จจริงที่มีความน่าเชื่อถือ อย่างไรก็ดี ผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนทั้งตระหนักว่า การรายงานในลักษณะไม่เปิดเผยชื่อนั้น อาจเป็นข้อจำกัดของบริษัทฯ ในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

การคุ้มครองการแจ้งเบาะแส และการปฏิเสธการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้กำหนดกลไกในการให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัทฯ ในการต่อต้าน การคอร์รัปชัน ได้แก่ การแจ้งเบาะแส หรือการให้ข้อมูล รวมถึงการปฏิเสธการคอร์รัปชัน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการกระทำดังกล่าวนี้จะไม่ทำให้ผู้แจ้งได้รับความเดือดร้อน และ เสียหาย ดังนี้

1. ให้หน่วยงานที่ได้รับแจ้งเรื่อง พิจารณาข้อมูลเบื้องต้นหรือหาข้อมูลประกอบ หากเห็นว่าสมควรให้มีการตรวจสอบข้อเท็จจริงอย่างละเอียด ให้ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานที่รับเรื่องให้ความเห็นชอบ แล้วส่งเรื่องให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องไปดำเนินการตามขั้นตอน
2. บริษัทฯ จะให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัทฯ ในการแจ้งเบาะแสหรือ ปฏิเสธ การคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ มิให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม อันเกิดจากการให้ความร่วมมือในการต่อต้านการคอร์รัปชันดังกล่าว
3. บริษัทฯ จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงาน หรือผู้บริหารที่ปฏิเสธ การคอร์รัปชันแม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
4. กรณีผู้แจ้งเบาะแส / ร้องเรียน พบว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้
5. เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน และให้ข้อมูลที่กระทำโดยสุจริต บริษัทฯ จะปกปิดข้อมูล ผู้แจ้งเบาะแส หรือ ให้ข้อมูลและเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบค้นหาความจริง หากมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้กับบุคคลอื่นจะถือถือเป็นการกระทำผิดวินัย และต้องได้รับโทษตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ
6. กรณีพบว่ามีพนักงาน หรือผู้บริหาร ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่น อันมีเหตุจริงจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้แจ้งเบาะแส / ร้องเรียน หรือปฏิเสธ การคอร์รัปชัน ให้ถือว่า เป็นการกระทำผิดวินัย และต้องได้รับโทษตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ

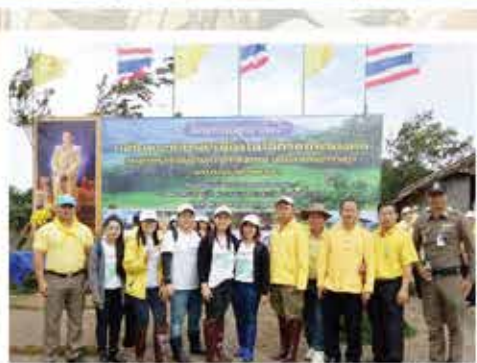
บทลงโทษ

ผู้ที่กระทำการใดๆ โดยจงใจหรือประมาทเลินเล่อ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบนี้ รวมถึงมีพฤติกรรมที่ส่อไปในทางกลั่นแกล้ง ช่มชู้ ลงโทษทางวินัย หรือ เลือกละเมิดด้วยวิธีอันมิชอบ อันเนื่องมาจากการแจ้ง เบาะแส/ร้องเรียน ต่อผู้แจ้งเบาะแส/ร้องเรียน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามระเบียบนี้ ให้ถือว่าผู้นั้นกระทำผิดวินัย ต้องได้รับโทษตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ทั้งต่อบริษัทฯ และ ผู้ที่ได้รับผลกระทบจากการกระทำดังกล่าว

ทั้งนี้ รายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

กลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปโก้ ได้กำหนดข้อพึงประพฤติปฏิบัติสำหรับฝ่ายจัดการนำไปปฏิบัติใช้ใน การทำงานซึ่งได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ(เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ) โดยถือเอาคุณธรรมและความสุจริตเป็นที่ตั้งสำหรับผู้มีส่วนได้เสีย ดังต่อไปนี้ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้าหรือผู้บริโภค คู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า สิ่งแวดล้อม และการมีส่วนร่วมและการพัฒนาชุมชน











รายงานคณะกรรมการ กำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ในฐานะที่เป็นคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความมุ่งมั่นที่จะทำให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ซึ่งสอดคล้องกับมาตรฐานสากล และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของสำนักงาน ก.ล.ด

บริษัทฯ ส่งเสริมการปฏิบัติงานที่มีธรรมาภิบาลให้กับพนักงานทุกระดับชั้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียเชื่อมั่นว่าบริษัทมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นธรรมต่อทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ ที่มุ่งให้ธุรกิจเติบโตอย่างต่อเนื่องสามารถแข่งขันได้ และเป็นที่ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าทั้ง ในประเทศ และต่างประเทศ

บริษัทฯ ได้อบรมเกี่ยวกับคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อสื่อสารนโยบายของบริษัทฯ ในเรื่องนี้ไปยังผู้บริหารและพนักงานทุกระดับอย่างเป็นรูปธรรม เพื่อให้พนักงานเห็นความสำคัญของธรรมาภิบาล และตระหนักในความรับผิดชอบและปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัทฯ เพื่อก่อให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีในบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง และ ทุกปีได้มีแบบสอบถามเรื่อง “การกระทำที่ขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือผลประโยชน์ทับซ้อน” ให้พนักงานทุกคนตอบคำถามในแบบสอบถาม

ผลของการยึดมั่นและดำเนินการตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี ทำให้บริษัทฯ ได้รับรางวัล SET Award ในด้านการรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีจำนวน 5 ครั้ง (ปี 2546-2549 และปี 2553) ปี 2559 บริษัทฯ ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต(CAC) ในปี 2561 ได้รับการประเมินการกำกับดูแลที่ดีโดยบริษัทภิบาลแห่งชาติ ได้คะแนนรวม 87% ระดับ “ดีมาก” สูงกว่าคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมที่ได้ 81% นอกจากนี้บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2561 โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ได้คะแนน 100 คะแนน คือ ระดับ “ดีเยี่ยม”

บริษัทฯ ได้รับรางวัล CSR-DIW Continuous Award ตั้งแต่ปี 2553 ถึง ปี 2558 ในฐานะผู้ประกอบการที่ดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง ยั่งยืน และพร้อมเข้าสู่มาตรฐานสากล เทียบชั้น ISO 26000 ก้าวสู่ Sustainable Development จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม และยังได้จัดทำรายงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ตามมาตรฐานสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ ซึ่งเป็นการแสดงให้เห็นว่าบริษัทมีการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องตลอดมา สำหรับการดูแลด้านทรัพยากรบุคคล บริษัทฯ เน้นในด้านการพัฒนาความสามารถของพนักงานควบคู่ไปกับการสร้างและส่งเสริมบรรยากาศที่ดีในการทำงานให้กับพนักงานซึ่งจากการดำเนินการด้านพัฒนาทรัพยากรอย่างมีระบบมาอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน เป็นปีที่ 8 ติดต่อกัน จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน รางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ระดับประเทศ จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน

ทั้งนี้เพื่อบริษัทฯ จะสามารถเติบโตอย่างยั่งยืน และอยู่ร่วมกับสังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างมีความสุข สมดังความมุ่งหวังของนโยบายการดำเนินงาน โดยมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี



(นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร)

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ



การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของสำนักงาน ก.ล.ด. (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) กำหนดเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณทางธุรกิจของกลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปโก้ ที่เป็นลายลักษณ์อักษรและให้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อส่งเสริมการปฏิบัติงานที่มีธรรมาภิบาลให้กับพนักงานทุกระดับชั้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียเชื่อมั่นว่าบริษัทฯ มีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นธรรมต่อทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ ที่มุ่งให้ธุรกิจเติบโตอย่างต่อเนื่องสามารถแข่งขันได้ และเป็นที่ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าทั้งในประเทศ และต่างประเทศ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมเกี่ยวกับคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจนี้ในทุกสถานประกอบการของบริษัทในกลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปโก้ เพื่อให้พนักงานเข้าใจถึงการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจดังกล่าวอย่างชัดเจน และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตลอดจนผลักดันให้เกิดวัฒนธรรมในการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นรากฐานในการเติบโตอย่างยั่งยืนและสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ประจำปี 2561 โดยบรรษัทภิบาลแห่งชาติ บริษัทฯ ได้คะแนนรวม 87% อยู่ในระดับ “ดีมาก” โดยมีรายละเอียดคะแนน ดังนี้

	2561	2560
สิทธิของผู้ถือหุ้น	95%	95%
การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม	96%	96%
สิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย	88%	82%
การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส	88%	88%
ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	81%	82%

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ สร้างความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ สร้างความโปร่งใสบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์ เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของกิจการอย่างยั่งยืน และเพิ่มความเชื่อมั่นให้ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีนโยบายให้ดำเนินการตามบรรษัทภิบาล ดังต่อไปนี้

1. ดูแลให้คณะกรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่ตามบทบาทและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ
2. จัดให้มีระบบการควบคุม และการบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพ
3. ให้นโยบายและทบทวนแผนยุทธศาสตร์/แผนธุรกิจกับฝ่ายบริหาร
4. ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)
5. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
6. ดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม สามารถตรวจสอบได้
7. เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้มีส่วนได้เสียโดยเฉพาะเรื่องผลประกอบการและงบการเงิน
8. จัดให้มีคู่มือจรรยาบรรณของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานทุกคนถือปฏิบัติ
9. ดำเนินกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคมอย่างเป็นรูปธรรมและฝ่ายบริหารได้นำนโยบายดังกล่าวไปใช้ปฏิบัติ พร้อมทั้งสื่อสารให้พนักงานในองค์กรเข้าใจและปฏิบัติอย่างทั่วถึง

บริษัทฯ ได้ทบทวนวิสัยทัศน์ เป้าหมายในการทำงาน ยุทธศาสตร์ ตลอดจนแผนการดำเนินการเร่งด่วนต่างๆ เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพการทำธุรกิจในปัจจุบันและในอนาคต วิสัยทัศน์ได้เน้นเรื่องการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้มีส่วนร่วมทางธุรกิจซึ่งได้แก่ พนักงาน ผู้บริโภค คู่ค้าทางธุรกิจ ผู้ร่วมทุน สังคม และเพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ บริษัทฯ เน้นการบริหารตามมุมมอง 4 ด้าน คือ ด้านการเงิน (Financial) ด้านลูกค้า (Customer) ด้านการจัดการภายในองค์กร (Internal Process) และด้านการเติบโตของบุคลากร (Learning and Growth) เป้าหมายของทุกหน่วยในองค์กร เช่น เป้าหมายของแต่ละบุคคล แผนก ฝ่าย และสายธุรกิจ ถูกเชื่อมโยงเข้าด้วยกัน เพื่อเสริมและผลักดันไปสู่เป้าหมายใหญ่และวิสัยทัศน์ขององค์กร นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายต่างๆ เช่น นโยบายคุณภาพซึ่งเน้นเรื่องการสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้า โดยใช้ปัจจัยด้านบุคลากร กระบวนการทำงาน ความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม และสังคม เข้ามามีส่วนสำคัญอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างและสนับสนุนให้เกิดจิตวิญญาณในการปฏิบัติงานให้เป็นแบบอย่างที่ดีต่อสังคมและประเทศชาติ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบรรษัทภิบาล ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัททั้งคณะ และได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและ เว็บไซต์ของบริษัทฯ และยังผลักดันให้เกิดการพัฒนาในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มีความชัดเจนเป็นรูปธรรมยิ่งขึ้น ด้วยการปลูกฝังให้เกิดจิตสำนึกในองค์กรเพื่อให้พนักงานทุกคนได้เข้าใจและถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2561 คณะกรรมการบรรษัทภิบาลได้อนุมัติให้ยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทฯ จดทะเบียนปี 2555 และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของสำนักงาน ก.ล.ต. (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ซึ่งหลักการปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

สิทธิของผู้ถือหุ้น

การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญในปี 2561 มีกรรมการเข้าร่วมประชุม 10 ท่าน ซึ่งรวมถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบและประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นางสาวรวมสิน ทรัพย์สาคร กรรมการ ทิศทางธุรกิจในแต่ละประเทศจึงไม่สามารถมาร่วมประชุมได้ บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีขั้นตอนในการประชุมอย่างถูกต้องตามกฎหมายตั้งแต่การเรียกประชุม การจัดส่งเอกสาร และแจ้งวาระการประชุม และยังให้สารสนเทศที่เพียงพอแก่ผู้ถือหุ้นในเวลาที่เหมาะสมเพื่อพิจารณาประกอบการประชุม รวมทั้งเสนอทางเลือกให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น) ปี 2561 บริษัทฯ ใช้ระบบ barcode ในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อให้ทราบจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมและการนับคะแนนลงมติแต่ละวาระได้รวดเร็วยิ่งขึ้น และในการลงคะแนนเสียง ประธานในที่ประชุมได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงวิธีการออกเสียงลงคะแนนโดยใช้บัตรลงคะแนนก่อนการประชุมในการนับคะแนนยังกำหนดให้มีตัวแทนจากกรรมการอิสระเป็นพยานในการนับคะแนนร่วมกับพนักงานของบริษัทฯ และยังมีการบันทึกภาพพร้อมเสียงในการประชุมเพื่อให้เกิดความโปร่งใสและตรวจสอบได้ นอกจากนี้ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ สอบถามและแสดงความคิดเห็น พร้อมทั้งเปิดเผยรายงานการประชุมดังกล่าวไว้ใน เว็บไซต์ของบริษัทฯ บริษัทฯ เปิดโอกาสสำหรับเรื่องการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในการเสนอวาระการประชุมและเสนอแต่งตั้งกรรมการเป็นการล่วงหน้า และให้เวลาแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมากพอสมควร ซึ่งได้ลงไว้ใน เว็บไซต์ของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้รับการประเมินโครงการประเมินคุณภาพการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2561 โดยผลการประเมิน “ดีเยี่ยม” ได้คะแนนเต็ม 100 คะแนน คะแนนเฉลี่ยของบริษัทฯ จดทะเบียนโดยรวมเท่ากับ 92.42 คะแนน

ความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอ และมีระยะเวลาที่เหมาะสมในการพิจารณา บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมแก่ผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ รวมทั้งเอกสารที่ต้องใช้แสดงตัวเพื่อเข้าประชุม หนังสือมอบฉันทะและรายละเอียดวิธีการมอบฉันทะ ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม 14 วัน นอกจากนี้ตั้งแต่การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2549 เป็นต้นมา บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรับทราบข้อมูลโดยเร็ว โดยได้เผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไว้ใน เว็บไซต์ก่อนการจัดส่งเอกสาร

และตั้งแต่ ปี 2552 ได้เผยแพร่ข้อมูลใน เว็บไซต์ก่อนการประชุม 30 วัน นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้กำหนดเวลาการประชุม และสถานที่จัดประชุมที่เหมาะสมเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น ในการดำเนินการปฏิบัติจริงใน วันประชุมผู้ถือหุ้น ได้เปิดให้ลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมงและยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามได้โดยอิสระ การลงคะแนนเสียงลงตามลำดับวาระที่กำหนด ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า มีการแจ้งวิธีการลงคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนลงคะแนน เปิดให้มีการชี้แจงและอภิปรายในที่ประชุมก่อนลงคะแนนในแต่ละวาระ ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถลงคะแนนได้อย่างเท่าเทียมกันยกเว้นผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียทั้งดออกเสียง ตั้งแต่ปี 2551 ได้เผยแพร่วัตถุประสงค์และหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยได้มีโอกาสเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการผ่านทาง เว็บไซต์ของบริษัทฯ สำหรับปี 2561 บริษัทฯ มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง โดยที่วาระการประชุมในแต่ละวาระมีเนื้อหาเรื่องรายละเอียดทั่วไป เหตุผลและผลกระทบเพิ่มเติมและความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีความเข้าใจในเนื้อหาในแต่ละวาระและสามารถวิเคราะห์ตัดสินใจได้ชัดเจนมากขึ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ และบริษัทฯ ยังได้เพิ่มทางเลือกให้กับผู้ถือหุ้นนอกจากมอบอำนาจให้ผู้อื่นมาประชุมและลงความเห็นแทนแล้ว ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ยังสามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบอำนาจจากผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงแทน ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทุกครั้ง กรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญอย่างมาก กรรมการทุกท่านมีเป้าหมายที่จะเข้าร่วมประชุมร่วมกันทุกครั้ง นอกจากนี้เหตุจำเป็นจริงๆ นอกจากนี้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ยังเข้าร่วมประชุมเป็นประจำ และสม่ำเสมออีกด้วย

รายงานการประชุมมีรายละเอียดสาระสำคัญครบถ้วน เช่น กรรมการที่เข้าประชุม คำชี้แจงของประธานคณะกรรมการ บริษัท ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการ และกรรมการท่านอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อซักถาม และแสดง ความเห็นของผู้ถือหุ้น วิธีการลงคะแนนและวิธีการนับคะแนน จำนวนคะแนนแยกเป็น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรือดออกเสียง และข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้รายงานการประชุมดังกล่าวยังส่งให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 14 วัน มีการเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความถูกต้องของมติ และเรื่องที่อภิปรายหรือชี้แจงในที่ประชุมและให้คำแนะนำเพิ่มเติมเกี่ยวกับเรื่องที่ควรบันทึกเพิ่มเติมหรือแก้ไขได้ก่อนที่บริษัทฯ จะนำรายงานการประชุมดังกล่าวเสนอเพื่อรับรองในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งถัดไป

บัตรลงคะแนนตลอดจนเอกสารหลักฐานอื่นๆ มีระบบการจัดเก็บที่ดี สามารถตรวจสอบและอ้างอิงได้ บริษัทฯ ได้แจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันถัดไปโดยมติดังกล่าวระบุผลของมติว่าเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย ดออกเสียง และ บัตรเสีย ในแต่ละวาระอย่างครบถ้วนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้ทราบมติผลการประชุมได้อย่างรวดเร็ว

สำหรับสิทธิในส่วนแบ่งกำไร บริษัทฯ มีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้นมีความมั่นใจว่าจะได้รับผลตอบแทนอย่างครบถ้วน โดยบริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน ไม่มีลักษณะการถือหุ้นไขว้กัน แต่มีการถือหุ้นในลักษณะที่มีผู้ถือหุ้นร่วมกันกับ บริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง คือ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ในรูปของเงินลงทุนในหุ้นสามัญในสัดส่วนเงินลงทุนในอัตรา ร้อยละ 23.50 สำหรับมาตรการในการอนุมัติการทำรายการเกี่ยวโยงกัน ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะงดออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าว นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังมีอำนาจหน้าที่ในการดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และให้มีมาตรการ ดูแลข้อมูลภายในเพื่อป้องกันการนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนในทางมิชอบเพิ่มเติม กำหนดให้ต้องรายงานให้เลขานุการ กรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการเคลื่อนไหวของการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร โดยเริ่มตั้งแต่ปี 2547 จากเดิม ที่ต้องรายงานด้วยตัวเอง นอกเหนือจากได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยการถือหุ้นของบริษัทฯ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง

บทบาทผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก โดยได้มีการกำหนด “จริยธรรมในการ ประกอบธุรกิจ” ซึ่งได้แก่การต่อต้านการคอร์รัปชัน การมีส่วนร่วมทาง การเมืองอย่างมี ความรับผิดชอบ การปฏิบัติเสมอภาคและเป็นธรรมแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และการปฏิบัติด้านแรงงานและความเคารพ

ในสิทธิของพนักงาน และข้อพึงปฏิบัติของบุคคล 3 กลุ่มหลักที่มีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานและมีส่วนได้เสียในบริษัทฯ ได้แก่ กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน และ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยเฉพาะข้อพึงปฏิบัติของฝ่ายจัดการมีการระบุเป็นรายละเอียด ข้อพึงปฏิบัติของฝ่ายจัดการต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ 7 กลุ่มได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้าหรือผู้บริโภค คู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ คู่แข่งทาง การค้า สิ่งแวดล้อม และการมีส่วนร่วมและการพัฒนาชุมชน โดยที่จริยธรรมในการประกอบธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติดังกล่าวอยู่บนรากฐานของอุดมการณ์ในเรื่องคุณภาพและคุณธรรม นอกจากนี้ยังเน้นเรื่องกระบวนการกำกับดูแลกิจการเพื่อไม่ให้ผู้ถือหุ้นรายใหญ่แทรกแซง การตัดสินใจใดๆ ของนักบริหารที่บริหารงานโดยสุจริตและบนพื้นฐานของความเป็นมืออาชีพ

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังตระหนักดีว่า เป็นส่วนหนึ่งของชุมชน จึงกำหนดเป็นนโยบายในการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อที่ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม มีการกำหนดบุคลากรที่รับผิดชอบและกิจกรรมต่างๆ ที่ส่งเสริมให้เป็นไปตามนโยบาย ซึ่งกิจกรรมในด้านสิ่งแวดล้อมและการช่วยเหลือชุมชนดังตัวอย่างเช่น การรับโรงเรียนที่ตั้งอยู่ใกล้โรงงาน หรือโรงเรียนอื่นตามความเหมาะสม เป็นโรงเรียนในอุปถัมภ์ โดยสนับสนุนทุนการศึกษาแก่นักเรียน จัดอุปกรณ์การศึกษา หรือพัฒนาโรงเรียนโดยวิธีการอื่นๆ อย่างเหมาะสม การสนับสนุนเงินหรือผลิตภัณฑ์สำหรับกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานราชการ โรงเรียน วัด องค์กรอื่นๆ และชาวบ้านชุมชนใกล้เคียงรักษาสีสิ่งแวดล้อมในบริเวณโรงงานไม่ให้มีหรือมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมชุมชนโดยรอบและอื่นๆ อีก

บริษัทฯ กำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อให้เป็นแนวทางในการดำเนินงานและสื่อสารให้ทราบโดยทั่วกัน มีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินงานให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมายสิ่งแวดล้อมและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดการสิ่งแวดล้อม
2. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่สำคัญ รวมทั้งการอนุรักษ์แหล่ง ทรัพยากรธรรมชาติ
3. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะติดตาม และประเมินการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามแผนการจัดการที่วางไว้ พร้อมทั้งมุ่งมั่นที่จะปรับปรุงการดำเนินการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง
4. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเสริมสร้างจิตสำนึกทางด้านสิ่งแวดล้อมให้กับ พนักงาน ผู้รับจ้าง และรับเหมา รวมทั้งสื่อสารไปยังสาธารณชนทั่วไป

ความขัดแย้งของผลประโยชน์

บริษัทฯ จัดรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยการปฏิบัติตามนโยบายในจริยธรรมธุรกิจ โดยได้มีการกำหนดข้อพึงปฏิบัติของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ โดยเฉพาะผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งเน้นเรื่องการควบคุมไม่ให้เกิดผลกระทบทางลบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่น นอกจากนี้คณะกรรมการได้ทราบถึงรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกันและได้พิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบทุกครั้ง (โปรดดูรายละเอียดเรื่องการขจัดความขัดแย้งของผลประโยชน์เพิ่มในหัวข้อความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นประกอบ) รวมทั้งยังมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และได้เพิ่มเติมในข้อบังคับของบริษัทฯ เพื่อรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2546 ให้เพิ่มเติมข้อบังคับดังกล่าว ดังมีรายละเอียดดังนี้

“ข้อบังคับของบริษัทฯ หมวด 8 ข้อ 48 ในกรณีที่บริษัทหรือบริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามความหมายที่กำหนดตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ใช้บังคับกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนหรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนแล้วแต่กรณี ให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ ด้วย”

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้ป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยการให้พนักงานลงนามใน “ข้อตกลงเรื่องการกระทำที่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ” ซึ่งบันทึกข้อตกลงดังกล่าวได้ระบุการลงโทษทางวินัยตามขั้นตอนและถึงขั้นเลิกจ้าง หากพบว่ามี การจงใจฝ่าฝืนหรือละเมิดข้อตกลงและเพื่อให้มีมาตรการดูแลข้อมูลภายในเพื่อป้องกันการนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนในทางมิชอบเพิ่มเติมได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยการถือหุ้นของบริษัทฯ ในการประชุมคณะกรรมการ

ทุกไตรมาส และต้องรายงานให้เลขาธิการคณะกรรมการบริษัท ทราบทุกครั้งที่มีการเคลื่อนไหวของการถือหุ้น

รายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ จากนั้นนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ โดยที่กรรมการที่มีส่วนได้เสียออกเสียง และถ้าขนาดของรายการที่ใหญ่ ต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งลงประกาศในหนังสือพิมพ์ อนึ่งรายการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นรายการที่ใช้ราคาตลาดเป็นเกณฑ์ในการทำรายการ โดยจะมีการเปรียบเทียบราคาตลาดกับบริษัทอื่นอีกอย่างน้อย 3 ราย

จริยธรรมธุรกิจ

จริยธรรมธุรกิจได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณของกลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปปโก้ เพื่อเป็นแนวทางและข้อพึงปฏิบัติที่ดี ซึ่งประกอบด้วย อุดมการณ์ อันได้แก่ เชื้อมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นในความเป็นเลิศ และถ้อยมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม จริยธรรมในการประกอบธุรกิจ อันได้แก่ การต่อต้านการคอร์รัปชันการมีส่วนร่วมทางการเมืองอย่างรับผิดชอบ การปฏิบัติเสมอภาคและเป็นธรรมแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและการปฏิบัติด้านแรงงานและความเคารพในสิทธิของพนักงาน พร้อมทั้งกำหนดข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่ข้อพึงปฏิบัติของกรรมการบริษัท ข้อพึงปฏิบัติของผู้บริหารและพนักงาน และ ข้อพึงปฏิบัติของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และข้อเสนอแนะเมื่อเกิดปัญหา พร้อมทั้งสื่อให้กรรมการและพนักงานทุกคนทราบอย่างต่อเนื่อง และให้ผู้ที่เกี่ยวข้องลงนามรับทราบทุก 1 ปี โดยให้ถือปฏิบัติ นอกจากนี้ฝ่ายจัดการต้องรับผิดชอบในการดูแลให้พนักงานที่อยู่ได้บังคับบัญชาทุกคน ปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆอย่างเคร่งครัด กรณีพนักงานไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัทฯ จะถูกพิจารณาลงโทษตามระเบียบของบริษัทฯ

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศ เนื่องจากเป็นเรื่องที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีความจำเป็นที่ต้องมีการควบคุม และกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีสาระสำคัญครบถ้วนเพียงพอ เชื่อถือได้ โปร่งใส และทันเวลา ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ เว็บไซต์ของบริษัทฯ

บริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานของรัฐ อย่างเคร่งครัด และติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่บริษัทฯ ถือปฏิบัตินั้นมีความถูกต้อง และเป็นหลักประกันให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ถูกต้อง ตรงไปตรงมา

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นแน่วแน่ปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เพื่อเป็นการจัดระเบียบการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ให้เป็นระบบ และป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเปิดเผยข้อมูลอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน หรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ มั่นใจว่าการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ มีความถูกต้อง ชัดเจนสอดคล้องกับกฎหมาย และเท่าเทียมกันตามนโยบายเปิดเผยข้อมูล

บริษัทมีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท แจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องภายในเวลา โดยเลขาธิการบริษัทลงนามและจัดส่งรายงานให้ประธานคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ ภายใน 7 วันหลังจากได้รับรายงาน ตามประกาศของบริษัท เรื่องหลักเกณฑ์การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารที่ 001/2552 ลงวันที่ 29 มิถุนายน 2552

ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ

ทุกปีคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาว่าจะปรับปรุงแก้ไขนโยบายในการดำเนินการบรรษัทภิบาล เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ สร้างความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามที่ สร้างความโปร่งใสบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์ เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของกิจการอย่างยั่งยืน เพิ่มความเชื่อมั่นให้ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder) และสอดคล้องในการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน บริษัทฯ กำหนดข้อพึงปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับ

ดูแลกิจการที่ดี ได้แก่

- ดูแลให้คณะกรรมการ และอนุกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่ตามบทบาทและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ
- จัดให้มีระบบการควบคุม และการบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพ
- ให้นโยบายและทบทวนแผนยุทธศาสตร์/แผนธุรกิจกับฝ่ายบริหาร
- ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)
- ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
- ดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรมสามารถตรวจสอบได้
- เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้มีส่วนได้เสีย โดยเฉพาะเรื่องผลประโยชน์การและงบการเงิน
- จัดให้มีคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานทุกคนถือปฏิบัติ
- ดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นรูปธรรม

นอกจากนี้เพื่อให้พนักงานทุกระดับเข้าใจและใช้เป็นแนวทางในการทำงานอยู่เสมอ ได้วางรากฐานในเรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการบริหารธุรกิจตั้งแต่การอบรมเริ่มแรกเมื่อรับเข้าทำงาน (Orientation) และยังมีการทบทวนในเรื่องดังกล่าวอย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้การวางระบบในเรื่องการกำกับดูแลกิจการดังกล่าว ทำให้บริษัทฯ สามารถผลักดันให้เกิดการปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและกระตุ้นให้อยู่ในจิตวิญญาณของพนักงานทุกระดับ

2. คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการของบริษัทจะมีจำนวนเท่าใด ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 5 คน และต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งมิได้เป็นกรรมการบริหารและไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ กรรมการของบริษัทมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งค่าตอบแทนได้แก่ เงินเดือน เบี้ยประชุม เบี้ยเลี้ยง โบนัส

กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้แก่ นางสาวลลิตา ททรัพย์สาคร นางอนุรัตน์ เทียมทัน นายสิทธิลาภ ททรัพย์สาคร นายสุรเชษฐ์ ททรัพย์สาคร นายสมจิตต์ เศรษฐิน นางสาวรวมสิน ททรัพย์สาคร นายเอกพล พงศ์สถาพร ส่องในเจ็ดคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย ผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถอย่างสูงพร้อมทั้งมีการพัฒนาตนเองตามหลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการได้มีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน ในปี 2561 คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนและอนุมัติในเรื่องวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัทฯ รวมถึงทบทวนนโยบายที่สำคัญให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาสได้มีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติตลอดจนได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ โดยกำหนดให้มีรายงานผลการดำเนินงานและผลประโยชน์ของบริษัทให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล คณะกรรมการและฝ่ายจัดการมีความรับผิดชอบต่อหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น มีระบบการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่รับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการกับฝ่ายจัดการ รวมทั้งได้มีการทบทวนและประเมินผลการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม ภายใต้กรอบของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ บนพื้นฐานของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้จัดตั้งคณะอนุกรรมการขึ้น 4 คณะได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัทภิบาล และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

กรรมการที่มีคุณสมบัติและหน้าที่รับผิดชอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งได้มีการกำหนดบทบาทและภาระหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการกับฝ่ายจัดการและคณะกรรมการกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. ดูแลและจัดการให้การดำเนินการของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์และข้อบังคับของ บริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ บนพื้นฐานของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่งคั่งสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น
3. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมใหญ่สามัญประจำปีภายในไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันปิดบัญชี สิ้นปีของบริษัทฯ และจัดประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อมีความจำเป็น
4. จัดประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาสและในการประชุมต้องมีกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของ ทั้งหมดการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเอาเสียงข้างมากเป็นมติถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธาน ของที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
5. ให้คำปรึกษาหารืออภิปรายปัญหาอย่างกว้างขวางโดยทั่วกันและวินิจฉัยด้วยดุลยพินิจที่รอบคอบเรื่องที่ เสนอตามวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท
6. จัดให้มีการทำงบแสดงฐานะทางการเงินและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติงบแสดงฐานะทางการเงินและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และคณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้ผู้สอบบัญชีตรวจสอบให้เสร็จสิ้นก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
7. แต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ
8. มอบอำนาจดำเนินการให้กรรมการผู้จัดการในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตลอดจนมีอำนาจแต่งตั้งและถอดถอนพนักงานของบริษัทฯ รวมทั้งกำหนดค่าตอบแทนในการทำงานตามนโยบายของคณะกรรมการ รวมทั้งมอบอำนาจดำเนินการแก่พนักงานที่สอดคล้องกับสถานการณ์ของธุรกิจ
9. พิจารณาอนุมัติงบประมาณในการลงทุนและในการดำเนินกิจการของบริษัทฯประจำปี รวมทั้งดูแลการใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ
10. กำหนดหลักการและนโยบายค่าตอบแทนการทำงานของผู้บริหารระดับสูง
11. จัดให้มีการควบคุมและตรวจสอบภายในตลอดจนจัดทำระบบการควบคุมทางการเงินการดำเนินงานและการกำกับดูแลการปฏิบัติงานรวมทั้งควบคุมและบริหารความเสี่ยง
12. จัดให้มีการรายงานข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปที่สำคัญต่อผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนถูกต้องเพียงพอ และยืนยันการตรวจสอบรับรองข้อมูลที่รายงาน
13. กำหนดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

1. จัดการงานและดำเนินงานของบริษัทฯตามนโยบายและอำนาจที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
2. กำหนดเป้าหมายธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาวในแผนธุรกิจประจำปีรวมทั้งงบประมาณค่าใช้จ่ายและแผนยุทธศาสตร์ระยะยาวให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
3. บริหารการปฏิบัติงานผ่านคณะกรรมการให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ในแผนธุรกิจโดยสร้างความสามารถการแข่งขันและให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น
4. จัดสรรทรัพยากรและสรรหาบุคคลากรที่มีศักยภาพให้เกิดประโยชน์สูงสุด

5. ส่งเสริมและสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้เข้มแข็งและสนับสนุนวิสัยทัศน์และการเติบโตของธุรกิจ
6. ติดตามการดำเนินงานของบริษัทอย่างใกล้ชิด วัตถุประสงค์การดำเนินการและรายงานถึงกิจการที่ฝ่ายจัดการได้กระทำไปแล้ว ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นระยะและทันสถานการณ์
7. พิจารณากลับกรองและนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายและทิศทางธุรกิจของบริษัทฯ เรื่องที่หากทำไปแล้วจะเกิดการเปลี่ยนแปลงอย่างสำคัญแก่กิจการของบริษัทฯ และเรื่องที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
8. จัดทำรายละเอียดอำนาจดำเนินการภายในบริษัทฯ เพื่อกระจายอำนาจให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานและตัดสินใจอย่างมีประสิทธิภาพมีความคล่องตัวโดยไม่เสียการควบคุม เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
9. ทำรายงานสถานะการเงินและงบการเงินให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติทุกๆ ไตรมาส

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินที่ถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชี และ ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และ เชื่อถือได้
2. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
3. สอบทานและให้คำแนะนำเพื่อให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพเป็นไปตามมาตรฐานสากล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน รวมไปถึง การตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามระเบียบปฏิบัติและกฎหมาย เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น
4. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือ หน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน หรือ เห็นชอบการพิจารณาว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอก บริษัทฯ และพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบประจำปี และคำตอบแทน
5. ร่วมกับฝ่ายจัดการในการพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง หรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาความเหมาะสมของคำตอบแทน โดยพิจารณาจากความเป็นอิสระ ผลการปฏิบัติงานและประสิทธิภาพของผู้สอบบัญชี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบและนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติ
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่า สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนาม โดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องมีความเห็นในเรื่องต่างๆ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
8. จัดหาที่ปรึกษาจากภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพในการให้คำแนะนำ ปรึกษาหรือให้ความเห็นได้ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาว่าเหมาะสม
9. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามความจำเป็นและเหมาะสม ปีละ 1 ครั้ง
10. กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีกระบวนการและการจัดการรับเรื่องร้องเรียนจากพนักงาน และบุคคลภายนอก
11. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมาย

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. คณะกรรมการมีหน้าที่ทำการสรรหาและเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสำหรับการดำรงตำแหน่งกรรมการตามระเบียบปฏิบัติเรื่องการคัดเลือกสรรหากรรมการบริษัท และพิจารณาผลงาน คุณสมบัติ และความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นตำแหน่งและสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

2. คณะกรรมการมีหน้าที่เสนออัตราค่าตอบแทนและกำหนดเงื่อนไขในการว่าจ้าง และอัตราค่าจ้างประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
3. คณะกรรมการมีบทบาทในการเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติเกี่ยวกับอัตราค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริษัท และกรรมการบริษัท ตามระเบียบการพิจารณาผลตอบแทนการทำงาน เพื่อขอรับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในภายหลัง
4. คณะกรรมการมีหน้าที่ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับผู้สืบทอดตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และตำแหน่งที่สำคัญที่ประธานกรรมการบริหารหรือกรรมการผู้จัดการได้จัดเตรียมไว้
5. คณะกรรมการ มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับกลยุทธ์ดังต่อไปนี้

5.1 กลยุทธ์ด้านทรัพยากรบุคคลสำหรับผู้บริหารระดับสูง

- 5.1.1 พิจารณาและให้ความเห็นต่อข้อเสนอของประธานกรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการผู้จัดการ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับนโยบายด้านทรัพยากรบุคคลสำหรับผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการทำธุรกิจของบริษัทฯ
- 5.1.2 สร้างความมั่นใจว่าแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และตำแหน่งที่สำคัญ มีรายชื่อผู้ที่อยู่ในเกณฑ์ที่จะได้รับการพิจารณา และตรวจสอบให้แน่ใจว่าแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และตำแหน่งที่สำคัญ ได้รับการทบทวนอยู่เสมอโดยประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ

5.2 กลยุทธ์ด้านการประเมินผลและผลประโยชน์ตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูง

- 5.2.1 ทบทวนกลยุทธ์ในการให้ผลประโยชน์ตอบแทน และเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับรอง
- 5.2.2 ทบทวนผลประโยชน์ตอบแทนและเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อการจูงใจให้ผู้บริหารระดับสูง เสริมสร้างและพัฒนาศักยภาพของตน รวมถึงผู้ได้บังคับบัญชาด้วย และอุทิศตนเพื่อพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเต็มสติปัญญาและความสามารถในการปฏิบัติงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงการพิจารณาให้ถือหุ้นของบริษัทฯด้วย
- 5.2.3 ให้คำแนะนำแก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ ถึงหลักการพิจารณาเงินเดือน สวัสดิการค่าตอบแทน และผลประโยชน์ต่างๆ แก่ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ
- 5.2.4 พิจารณาและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับนโยบายและรูปแบบของการให้ผลประโยชน์ตอบแทนซึ่งออกแบบไว้สำหรับการจูงใจ และรักษาไว้ซึ่งพนักงานที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และมีศักยภาพ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบรรษัทภิบาล

1. กำหนดนโยบายบรรษัทภิบาลให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. ทบทวนนโยบายบรรษัทภิบาลและการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายเป็นระยะ
3. พิจารณาอนุมัติจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจของบริษัท

อำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. จัดประชุมเพื่อประเมินความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และมี การทบทวนความเสี่ยง อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
2. กำหนดแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจ
3. ติดตามและรายงานผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการตรวจสอบและ คณะกรรมการบริษัททราบ

รายชื่อกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

นายวิรัช ไพรชิตพิบูลย์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้มีความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

รายชื่อกรรมการที่มีความรู้ทางด้านการเงิน

นายสมจิตต์ เศรษฐิน นายเอกพล พงศ์สถาพร และนายวิรัช ไพรชิตพิบูลย์ (สามารถดูประวัติได้จากหน้า 24-28)

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

ขั้นตอนในการพิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการผู้จัดการ

1. คณะกรรมการบริษัทกำหนดคุณสมบัติของกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการผู้จัดการ
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติที่ เหมาะสมตามที่ คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
3. คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเลือกผู้ที่เหมาะสมที่จะเป็นกรรมการ เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง เป็นกรรมการ
4. คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้งผู้ที่เหมาะสมเป็นกรรมการผู้จัดการ

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

1. เป็นผู้มีความรู้ของกรรมการตามที่กำหนดไว้
2. เป็นกรรมการที่สามารถปฏิบัติหน้าที่แสดงความคิดเห็นโดยใช้ดุลยพินิจของตนเองอย่างเป็นอิสระและมี จริยธรรม โดยยึดถือประโยชน์ขององค์กรเป็นหลัก โดยไม่ได้คำนึงถึงเฉพาะประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้นรายย่อยหรือตนเอง
3. เป็นผู้มีความสัมพันธ์ครบถ้วนตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดี ดังต่อไปนี้
 - 3.1 ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 2 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดในบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วมหรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ตามกฎหมายหลักทรัพย์)
 - 3.2 ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานรวมทั้งไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำหรือผู้มี อำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งโดยต้องไม่มี ผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียในลักษณะดังกล่าวมาแล้วเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 1 ปี
 - 3.3 ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้าน การเงินและการบริหารงานของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่จะทำให้ขาดความเป็นอิสระ
 - 3.4 ไม่เป็นญาติสนิทกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง และไม่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - 3.5 เปิดเผยความสัมพันธ์ใดๆ ที่อาจทำให้ขาดความเป็นอิสระแก่คณะกรรมการบริษัท

คุณสมบัติของกรรมการ

1. เป็นบุคคลที่ไม่มีประวัติต่างพร้อย
2. เป็นผู้มีความซื่อสัตย์และสามารถมองภาพรวมของธุรกิจได้ดี
3. เป็นผู้มีความรู้สัมพันธ์ดี มีคุณธรรม และมีบุคลิกที่เหมาะสม
4. เป็นผู้มีความสามารถในการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ
5. เป็นผู้มีความคิดทางธุรกิจและการตัดสินใจอย่างเป็นระบบ

6. เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจด้านการเงิน หรือการพาณิชย์กรรมหรือการอุตสาหกรรมและมีประสบการณ์เกี่ยวกับการบริหารธุรกิจ
7. เป็นผู้ที่มีประสบการณ์เคยเป็นกรรมการของบริษัทหรือรัฐวิสาหกิจ

คุณสมบัติของกรรมการผู้จัดการ

1. มีคุณธรรมและไม่มีประวัติต่างพร้อย
2. ไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และเป็นนักบริหารและจัดการสมัยใหม่โดยอาชีพ
3. มีทักษะและมีประสบการณ์ในการทำงานหลากหลายหน้าที่รวมทั้งธุรกิจต่างประเทศ
4. มีความเป็นผู้มีน้ำสูง วิสัยทัศน์กว้าง มนุษย์สัมพันธ์ดี สื่อสารกระจ่าง และบุคลิกเหมาะสม
5. สามารถประสานความแตกต่างและความสามารถของพนักงานให้บรรลุเป้าหมายธุรกิจและสอดคล้องกับวัฒนธรรมขององค์กร
6. มีทักษะเรื่องการตลาด การเงินและการบริหารบุคคล
7. สามารถกำกับดูแลและอำนวยความสะดวกการทำงานของทั้งองค์กร
8. มองโอกาสธุรกิจได้ดีและแก้ปัญหาเป็นเยี่ยม

หลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกกรรมการ

1. บุคคลต้องมีคุณสมบัติของกรรมการตรงตามที่กำหนดไว้
2. กรรมการทั้งคณะควรมีความหลากหลายของความชำนาญที่เป็นประโยชน์ต่อการกำหนดทิศทางและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

วิธีปฏิบัติและหลักเกณฑ์การเลือกตั้งกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการทีละหนึ่งตำแหน่ง
2. ในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการแต่ละตำแหน่งนั้น ให้ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่โดยถือว่าหุ้นหนึ่งมีเสียงหนึ่ง
3. ในการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการแต่ละตำแหน่ง ผู้ที่ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในตำแหน่งนั้น ต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

ข้อบังคับของบริษัทฯในส่วนเกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ

ข้อ 16. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นอัตราหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่ยืนในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

ข้อ 17. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (1) ตาย
- (2) ลาออก
- (3) ขาดคุณสมบัติ มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535
- (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกตามข้อ 20.
- (5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ข้อ 18. กรรมการคนใดลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกถึงบริษัทฯ กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่งจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยเช่นกันก็ได้

ข้อ 19. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการแทนได้ เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน ไม่มีการกำหนดสัดส่วนมติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่ง ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

ข้อ 20. ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่ง ก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

ข้อ 21. กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯหรือไม่ก็ได้

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 11 ท่านประกอบด้วยผู้มีความรู้และประสบการณ์หลากหลาย ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ โดยประกอบด้วย

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1	ท่าน	คิดเป็นร้อยละ	9
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	10	ท่าน	คิดเป็นร้อยละ	91
กรรมการอิสระ	4	ท่าน	คิดเป็นร้อยละ	36

คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติของกรรมการอิสระเกินกว่าหนึ่งในสามและมีจำนวนกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมากกว่า 1 ใน 2 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

จำนวนกรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม (Significant Shareholders) เป็นสัดส่วนที่ยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายอื่น

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตามหลักการกำกับดูแลที่ดี โดยกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่ง ซึ่งตามข้อบังคับฯของบริษัทฯกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวน 1 ใน 3 ออกจากตำแหน่ง (โปรดดูรายละเอียดในเรื่องข้อบังคับของบริษัทฯในส่วนเกี่ยวข้องกับคณะกรรมการประกอบ) นอกจากนี้ตั้งแต่ปี 2546 คณะกรรมการบริษัทได้เริ่มประเมินตนเอง (Self - Assessment) และประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะ กรรมการแต่ละท่านให้ความสนใจต่อการพัฒนาตนเอง เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะและมาตรฐานการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการในการบริหารงานบริษัทฯให้มีประสิทธิภาพและมีการกำกับดูแลที่ดี

(โปรดดูหัวข้อการประเมินคณะกรรมการประกอบ)

การรวมหรือแยกตำแหน่ง

ประธานกรรมการและกรรมการ 5 ท่าน รวมเป็น 6 ท่านเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่

กรรมการผู้จัดการเป็นผู้บริหารมืออาชีพไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีความสัมพันธ์ใดๆกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และโครงสร้างคณะกรรมการมีกรรมการอิสระเกินกว่าหนึ่งในสาม และมีจำนวนกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมากกว่า 1 ใน 2 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ก่อให้เกิดการถ่วงดุลและการสอบทานการบริหารงานที่ดี นอกจากนี้การแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำอย่างชัดเจน คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่คณะกรรมการบริษัทเสนอ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการหรือกรรมการ พร้อมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการ และคณะผู้บริหาร เพื่อให้กลไกติดตาม ตรวจสอบ และถ่วงดุลอำนาจในการบริหารงานมีความถูกต้องโปร่งใส หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการร่วมกำหนดขอบเขตในการตรวจสอบและเสนอรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน (โปรดดูขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบประกอบ)

กระบวนการกำหนดและความเหมาะสมของคำตอบแทน

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยคำตอบแทนอยู่ในระดับเหมาะสมตามอุตสาหกรรม และได้ขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการตรวจสอบได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น กรรมการผู้จัดการและพนักงานได้รับคำตอบแทนที่เชื่อมโยงกับผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน คำตอบแทนที่ได้รับได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนและเพื่อให้เกิดความโปร่งใสและความชัดเจนในการกำหนดคำตอบแทนกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง ผู้ถือหุ้นได้พิจารณานโยบายและหลักการคำตอบแทนกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงแล้วในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2549 ในวันที่ 28 เมษายน 2549

ในแต่ละปีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนจะพิจารณาว่าคำตอบแทนของคณะกรรมการเหมาะสมหรือไม่ โดยเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมในกลุ่มเดียวกันและขนาดธุรกิจในระดับเดียวกัน นำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท มีข้อกำหนด ดังนี้คือ

1. ผลตอบแทนกรรมการให้สอดคล้องหรือเกี่ยวเนื่องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ
2. ผลตอบแทนกรรมการจากการทำงานให้เป็นรายเดือน สอดคล้องกับการรับผิดชอบหน้าที่กรรมการตลอดเวลา มิใช่เฉพาะเพียงในเวลาที่มาประชุม
3. ผลตอบแทนกรรมการในรูปของคำตอบแทนจากผลการดำเนินงาน หากบริษัทฯ มีกำไรสุทธิให้จ่ายผลตอบแทนให้กรรมการทั้งคณะอีกไม่เกิน 1 เท่า ของคำตอบแทนรวมที่คณะกรรมการได้รับทั้งปี

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง เพื่อพิจารณางบการเงิน การวางนโยบายและติดตามผลการดำเนินงาน และคณะกรรมการบริษัทต้องพร้อมเข้าร่วมประชุมเสมอ หากมีการประชุมวาระพิเศษในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม

ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุมการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

ในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมเพื่อเป็นข้อมูลให้คณะกรรมการบริษัทก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน

บริษัทได้มีการกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการทุกคณะล่วงหน้าเป็นประจำปีก่อนการประชุมในปีถัดไป ทั้งนี้ ไม่รวมการประชุมวาระพิเศษ สำหรับปี 2561 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง และมีการประชุมกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 1 ครั้ง เพื่อเปิดโอกาสได้แสดงความคิดเห็นหรืออภิปรายปัญหาต่างๆ ที่อยู่ในความสนใจ

4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยใช้หลักเกณฑ์การปฏิบัติงานเหมือนกัน ซึ่งเขียนเป็นลายลักษณ์อักษรของกลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปโก้ การบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทพิจารณาส่งตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปเป็นกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามอัตราส่วนการลงทุน
2. บริษัทย่อยรายงานผลการดำเนินงานและการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป
3. จัดกิจกรรมร่วมกันทั้งบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อให้รับทราบแผนการดำเนินงานไปในแนวทางเดียวกัน
4. การจัดทำงบประมาณต้องนำมารวมกัน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาร่วมกันทั้งกลุ่มธุรกิจอาหาร

5. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาสโดยผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบ
6. มีการโยกย้ายหรือเลื่อนตำแหน่งภายในกลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปโก้ ได้ตลอดและอายุการทำงานนับต่อเนื่อง

5. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในของบริษัทฯ ในจริยธรรมการประกอบธุรกิจ ข้อ 3.1 ฝ่ายจัดการต่อผู้ถือหุ้น ห้ามไม่ให้ผู้บริหารและพนักงานในการนำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนรวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งมีการประชาสัมพันธ์ผ่านทาง E-mail ให้พนักงาน ผู้บริหาร และ กรรมการบริษัท ทราบทุกไตรมาสโดยเฉพาะในช่วง 1 เดือนก่อนทั้งการเปิดเผยแพร่ต่อสาธารณชน โดยมีรายละเอียดดังนี้

- 3.1.8 ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและผู้เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- 3.1.9 ไม่นำข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ ไปแสวงหาผลประโยชน์จากข้อมูลดังกล่าวในระยะเวลา 1 เดือนก่อนเปิดเผยสู่สาธารณชน
- 3.1.10 หลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในระยะเวลา 1 เดือนก่อนทั้งการเปิดเผยสู่สาธารณะ
- 3.1.11 รายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อเลขานุการบริษัท ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

- ไม่เปิดเผยข้อมูลลับของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก โดยเฉพาะคู่แข่ง
- ไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ

กำหนดให้คณะผู้บริหารระดับสูง 4 คนแรก คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหารต้องรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามระเบียบข้อกำหนดอย่างเคร่งครัดและ ขอความร่วมมือคณะกรรมการบริษัทห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่างหลังประชุมคณะกรรมการบริษัทและก่อนส่งข้อมูลให้ตลาดหลักทรัพย์หรือสำนักงาน ก.ล.ต. อย่างไรก็ตามตั้งแต่ปี 2547 ทุกครั้งที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต้องส่งรายงานซื้อขายผ่านเลขานุการบริษัทฯ จากเดิมที่รายงานด้วยตนเอง เพื่อนำส่งสำนักงาน ก.ล.ต. ต่อไปนอกเหนือจากนี้ต้องรายงานการถือหุ้นของบริษัทฯ ของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงในแต่ละไตรมาสเพื่อให้ทราบความเคลื่อนไหวในการถือหุ้นของบริษัทฯ

มาตรการลงโทษ

มีการตักเตือนหรือลงโทษทางวินัยตามหลักเกณฑ์การบริหารงานบุคคลของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

6. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาคุณสมบัติและการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีแต่ละปี รวมถึงค่าสอบบัญชี เพื่อเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้รายชื่อผู้สอบบัญชีที่จะเสนอเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ

ในปี 2561 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประกอบด้วย

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีรวมจำนวน 3,800,000 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้
งบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวม จำนวน 1,150,000 บาท
งบการเงินของบริษัทย่อย 4 บริษัท จำนวน 2,650,000 บาท

2. ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าบริการอื่น จำนวน 208,302.65 บาท

7. การปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

ในเรื่องการบริหารความเสี่ยง การทบทวนเรื่องการบริหารความเสี่ยงจะทำทุก 3 เดือน พร้อมให้ มีระบบเตือนภัย และทบทวนเป็นประจำถึงขนาดของความรุนแรงว่ามีการเปลี่ยนแปลงมากขึ้นหรือน้อยลง รวมทั้งมาตรการที่ใช้ในการแก้ไข และป้องกันว่ามีประสิทธิภาพหรือไม่ ระยะเวลาและความถี่ในการทบทวนขึ้นอยู่กับลักษณะของรายการควรทำบ่อยแค่ไหน ซึ่งได้นำไปปฏิบัติตั้งแต่ปี 2557 โดยมีการกำหนดสัญญาณเตือนภัยที่ชัดเจนขึ้น ระบุความรุนแรงเป็นระดับพร้อมใช้สีประกอบ เช่น สีแดง แปลว่า รุนแรงมาก เป็นต้นซึ่งนอกจากจะระบุระดับความรุนแรงแล้ว ยังประเมินถึงโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะได้รับ และปลูกฝังให้เกิดการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับของการปฏิบัติงาน โดยมีการประชุมย่อยเป็นประจำสัปดาห์ละ 1 ครั้งในระดับหน่วยงาน ประชุมทุกเดือนในระดับฝ่าย และระดับจัดการ และประชุมทุก 3 เดือน ในระดับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง พร้อมกันนี้คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบการควบคุมภายในตรวจสอบการบริหาร ความเสี่ยงว่าสามารถปฏิบัติได้จริงหรือไม่ มีความคืบหน้าในการแก้ไขในแต่ละประเด็นอย่างไรบ้าง ซึ่งมีการพิจารณา ทุกไตรมาส ถ้ามีสิ่งใดที่ต้องปรับปรุงคณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อไป

ในเรื่องเลขานุการบริษัทฯ ได้กำหนดบุคคลที่เกี่ยวข้องและมีความรู้ความสามารถเฉพาะ พร้อมทั้งความเข้าใจ ในเรื่องกฎหมายต่างๆ รวมถึงหลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และหลักปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เป็นอย่างดี ซึ่งได้ผ่านการอบรมหลักสูตรเลขานุการบริษัทฯ แล้วในปี 2559 โดยมีหน้าที่รับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนดไว้ เลขานุการบริษัทฯ จะรายงานต่อประธานคณะกรรมการบริษัทและ กรรมการผู้จัดการ ทั้งนี้ ประวัติของเลขานุการบริษัทฯ จะอยู่ในส่วนประวัติกรรมการและผู้บริหาร

ในเรื่องการเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ให้เผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ล่วงหน้าไว้ใน เว็บไซต์ของบริษัทฯก่อนจัดส่งเอกสาร และก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 30 วัน โดยเริ่มปฏิบัติในการ ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2551 วันที่ 24 เมษายน 2551 เป็นต้นไป

ในเรื่องให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมีโอกาสเสนอข้อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการอิสระ ในปี 2549 บริษัทฯได้เริ่มให้ผู้ถือหุ้น ส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการอิสระโดยส่งหนังสือถึงผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้แจ้งถึงผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ ในเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยได้มีโอกาสเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติ เหมาะสม เข้าสมัครเพื่อพิจารณาเป็นกรรมการอิสระแทนกรรมการที่ออกตามวาระตามกระบวนการสรรหาของบริษัทฯ เพื่อให้ทันการคัดเลือกกรรมการแทนกรรมการอิสระที่ออกตามวาระ และตั้งแต่ปี 2551 เสนอผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ได้โดยตรง

ในเรื่องควรมีมาตรการให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสารกับคณะกรรมการ ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสีย มีประเด็นที่เป็นห่วงเกี่ยวข้องกับความต้องการของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการทำผิดกฎหมาย และผิดจรรยาบรรณ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสารกับคณะกรรมการ ได้โดยส่งถึงคณะกรรมการบริหารโดยตรงตาม เส้นทาง ดังนี้

- www.tipco.net (หัวข้อการแจ้งเบาะแสและการกระทำการทุจริตคอร์รัปชัน)
- E-mail address: anti-corruption@tipco.net
- โทรศัพท์หมายเลข กรรมการผู้จัดการ 02-273-6888, ประธานกรรมการ 02-273-6400 หรือ Call center 095-205-1864
- นำส่งประธานกรรมการ / กรรมการผู้จัดการ บมจ.ทีปโก้ฟูดส์ เลขที่ 118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400
- กรณีที่เป็นเรื่องเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง หรือ กรรมการ ให้แจ้งเรื่องโดยตรงต่อประธานกรรมการตรวจสอบ E-mail address: viratpt@hotmail.com

ในเรื่องควรมีกาหนดนโยบายในการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคมอย่างชัดเจน ซึ่งได้ปฏิบัติแล้วใน ปี 2549

ในเรื่องให้จัดทำรายงานความเห็นจากการทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยให้รายงานประจำปี ซึ่งเริ่มตั้งแต่รายงานประจำปี 2548

ในเรื่องประธานกรรมการ กำหนดให้ประธานกรรมการไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยตั้งแต่ ปี 2546 และประธานกรรมการไม่เป็นประธานคณะกรรมการบริหารเริ่มในปี 2550

ในเรื่องจัดส่งรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการ ในกรณีที่บริษัทฯ ไม่ได้มีการประชุมกรรมการบริษัท ทุกเดือน บริษัทฯ จัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอให้คณะกรรมการทราบทุกเดือน โดยได้เริ่มจัดทำตั้งแต่ปี 2550 และปรับปรุงการรายงานใหม่ในปี 2552

ในเรื่องหลักการและนโยบายคำตอบแทนของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทนได้ร่างหลักการและนโยบายให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติแล้ว ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2549 คณะกรรมการสรรหาฯ ได้พิจารณาการปรับคำตอบแทนของพนักงานทุกระดับ เพื่อให้สอดคล้องการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเป็นไปแนวทางเดียวกันกับกลุ่มธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกัน

ในเรื่องแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ ให้กรรมการผู้จัดการรายงานเป็นประจำถึงแผนสืบทอดตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง จัดทำและรายงานโครงการสำหรับพัฒนาผู้บริหารเป็นประจำทุกปี โดยได้เริ่มทำ ตั้งแต่ปี 2548

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2561 มีการประเมินตนเองเรื่องการปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการ ที่ดีตามหัวข้อจำนวน 99 ข้อย่อย ในแบบฟอร์มของฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พฤษภาคม 2561 โดยคณะกรรมการมีการประเมินล่วงหน้าก่อนการประชุม และมีมติจากที่ประชุมได้พิจารณาแลกเปลี่ยน ความคิดเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติโดยข้อที่กรรมการเห็นว่ายังไม่ได้ปฏิบัติหรือไม่แน่ใจในความสมบูรณ์ของการปฏิบัติดังต่อไปนี้

- **ในเรื่องประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ** ยังไม่ได้ปฏิบัติด้วยความไม่พร้อมของผู้ถือหุ้นใหญ่ และกรรมการอิสระไม่ประสงค์ที่จะรับตำแหน่ง อย่างไรก็ตามประธานกรรมการ ได้เปิดโอกาสให้ กรรมการทุกคน รวมทั้งกรรมการอิสระได้แสดงความคิดเห็นและลงมติอย่างอิสระ
- **ในเรื่องคณะกรรมการกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการชุดเจน** ยังไม่ได้กำหนดวาระที่ กรรมการจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด เนื่องจากเกรงว่าจะหาผู้ที่เหมาะสมมาเป็นกรรมการ ไม่ได้ ถึงแม้ขณะนี้ IOD ได้จัดทำทำเนียบของ Chartered director ขึ้น ซึ่งมีผู้ผ่านเกณฑ์น้อยมาก แต่ได้ กำหนดอายุเกษียณ คือเมื่อครบอายุ 75 ปีบริบูรณ์
- **ในเรื่องคณะกรรมการกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการชุดย่อยชุดเจน** ยังไม่ได้ปฏิบัติ เหตุผลเดียวกันกับกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ
- **ในเรื่องคณะกรรมการกำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการ** ให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจ มีนโยบายกำหนดให้กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท จดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 3 บริษัท แต่ไม่ได้กำหนดการเป็นกรรมการในบริษัทที่มีได้จดทะเบียน

ในเรื่องการนำหลักปฏิบัติของ CG Code ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการเข้าใจ บทบาทหน้าที่ ประโยชน์ และหลักปฏิบัติของ CG Code ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน จากการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2561 ได้พิจารณาและทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ไปปรับใช้ตามความเหมาะสมกับ ธุรกิจ โดยพิจารณาทบทวนปีละ 1 ครั้ง ในหลักปฏิบัติที่ยังไม่สามารถหรือยังมีได้นำไปปรับใช้ ได้มีการบันทึกเหตุผลไว้เป็น ส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการแล้ว ในปี 2561 มีกรรมการ 2 ท่าน เข้าอบรมหลักสูตร Board Matters & Trends 6/2018 (BMT) ซึ่งเป็นหลักสูตรเกี่ยวกับแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ที่เกิดขึ้นทั้งในด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ และการกำกับ ดูแลกิจการ อีกทั้งเรียนรู้ถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการที่มีความสำคัญในปัจจุบัน พร้อมทั้งเทคนิค และแนวทางปฏิบัติที่จะช่วยให้กรรมการสามารถพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถ เพื่อนำไปปรับใช้กับบริษัทภายใต้ สถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงไปเช่นในปัจจุบันได้อย่างเกิดประโยชน์สูงสุด

การเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทในคณะกรรมการชุดย่อย

รายชื่อกรรมการ (จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/ จำนวนครั้งที่ประชุม)	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหา และกำหนด ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ บริษัท	การเข้าร่วมการ ประชุมผู้ถือหุ้น
นางสาวลักขณา ทริพย์สาคร			5/5	1/1
นางอนุรัตน์ เทียมทัน			4/5	1/1
นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์	4/4		4/5	1/1
นายสุรเชษฐ์ ทริพย์สาคร		2/2	5/5	1/1
นายสมจิตต์ เศรษฐิน			5/5	1/1
นายชลิต ลิ้มปนะเวศ			2/5	1/1
นางสาวรวมสิน ทริพย์สาคร			5/5	0/1
นายสิทธิลาภ ทริพย์สาคร			4/5	1/1
นายไพศาล พงษ์ประยูร	4/4	2/2	5/5	1/1
นางอัจฉรา ปรีชา	4/4	2/2	5/5	1/1
นายเอกพล พงศ์สถาพร			5/5	1/1

การประเมินคณะกรรมการ

ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทจดทะเบียน ควรมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไข โดยการประเมินควรจัดทำทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะและรายบุคคล แบบประเมินจัดทำและเผยแพร่โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ แบบประเมินดังกล่าวประกอบด้วย

1. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ
2. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคล

โดยมีกระบวนการดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทประเมินตนเองผ่านแบบประเมินที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์
2. เลขานุการบริษัทสรุปผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัททุกท่าน
3. เลขานุการบริษัทรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทและดำเนินการปรับปรุงดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะและรายบุคคล ประกอบด้วย 6 หัวข้อ คือ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการแบบรายคณะและรายบุคคล
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแบบรายคณะและรายบุคคล
3. การประชุมคณะกรรมการแบบรายคณะและรายบุคคล
4. การทำหน้าที่ของกรรมการแบบรายคณะ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการแบบรายคณะ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหารแบบรายคณะ

การประเมินคณะกรรมการ

คณะกรรมการประเมินบทบาทและประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของตนเอง โดยการอภิปรายทบทวนหัวข้อวาระการประชุมที่ผ่านมา และผลงานที่สำคัญ เช่น ผลการดำเนินงานในรอบปีเทียบกับแผนธุรกิจ ประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง การกำหนดยุทธศาสตร์ การอนุมัติแผนธุรกิจ การพิจารณาการลงทุนที่สำคัญ เป็นต้น ส่วนที่คณะกรรมการยังปฏิบัติไม่ได้คือ ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระเกินกว่าครึ่งหนึ่งของคณะกรรมการ

กรรมการประเมินประธานกรรมการ ด้วยการอภิปรายกรรมการขึ้นชมประธานกรรมการว่าปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเหมาะสมทำให้บรรยากาศในการประชุมดีมาก ดำรงความเป็นกลางและเปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระโดยไม่จำกัดเวลาในการประชุมแต่ละวาระ ทำให้กรรมการมีความรู้สึกว่ามีคุณค่าที่ทำหน้าที่ได้อย่างเต็มที่

ในการประเมินคณะกรรมการไม่พบสิ่งที่จะต้องปรับปรุงที่มีนัยสำคัญ

คณะกรรมการมีความเห็นว่า คณะกรรมการได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ เข้าใจบทบาทและหน้าที่ของตนเอง เข้าใจธุรกิจและสถานการณ์ของบริษัทฯ เป็นอย่างดี และกรรมการแต่ละท่านอุทิศเวลาทำหน้าที่อย่างมีส่วนร่วมต่อผลงานของคณะกรรมการ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อใช้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบรรษัทภิบาล โดยได้กำหนดให้มีการประเมินผลปีละ 1 ครั้ง แบบประเมินดังกล่าวประกอบด้วย

1. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ
2. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล

โดยมีกระบวนการดังนี้

1. คณะกรรมการชุดย่อยจัดทำประเมินตนเอง
2. เลขานุการบริษัทฯ สรุปผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อย และดำเนินการปรับปรุงดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
3. เลขานุการบริษัทฯ รายงานผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยต่อคณะกรรมการบริษัท

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะและรายบุคคล ประกอบด้วย 6 หัวข้อ คือ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

การประเมินคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประเมินตนเองว่า ได้ทำหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมาย มีการประชุมปกติทุกไตรมาส ร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในเพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ว่ามีการควบคุมอย่างเพียงพอ และมีการประชุมกับผู้ตรวจสอบบัญชีแยกต่างหากจากการประชุมปกติด้วย และได้นำผลการประชุมรายงานให้คณะกรรมการรับทราบ เพื่อเป็นแนวทางปรับปรุงแก้ไขต่อไป

คณะกรรมการมีความเห็นว่า คณะกรรมการตรวจสอบทำงานได้ครบถ้วน และมีประสิทธิภาพมาก การให้ความคิดเห็นและเสนอแนะต่างๆ เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของบริษัทฯ อีกทั้งข้อแนะนำให้ระมัดระวังในเรื่องต่างๆ ที่ให้แก่ฝ่ายจัดการนำไปปรับแผน ซึ่งช่วยป้องกันความเสียหายอันอาจเกิดขึ้น เป็นผลงานที่ดีมาก

การประเมินคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประเมินตนเองโดยนำวัตถุประสงค์พร้อมทั้งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาฯ มาพิจารณาเปรียบเทียบเห็นว่าคณะกรรมการ ได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วน

กรรมการผู้จัดการประเมินตนเอง และถูกประเมินโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และประธานกรรมการ โดยพิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ อาทิ เช่น ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ การวัดผลการดำเนินงานระดับองค์กร (Business Performance Scorecard) การตั้งเป้าหมายในการทำงานรายบุคคล (Smart Goal) การบรรลุเป้าหมายธุรกิจ งบประมาณ แผนงาน เป็นต้น

คณะกรรมการมีความเห็นว่า คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ทำหน้าที่ครบถ้วน สามารถแนะนำสิ่งที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เช่น การบริหารงานทรัพยากรมนุษย์ การให้ความเห็นเกี่ยวกับโครงสร้างเงินเดือน เป็นต้น

การประเมินประธานกรรมการ

กรรมการอิสระ ได้ประเมินประธานกรรมการ ว่าทำหน้าที่ครบถ้วนอย่างยิ่ง ให้โอกาสกรรมการทุกท่านแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระและเต็มที่ ไม่มีการขัดขวาง ทำให้กรรมการแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่โดยไม่ลำเอียง ไม่อคติใดๆ ทำให้กรรมการมีคุณค่าในการทำหน้าที่เป็นกรรมการของบริษัท

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ กำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกท่าน เพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบถึงนโยบายธุรกิจ โครงสร้างผู้ถือหุ้น โครงสร้างเงินลงทุน ระบบข้อมูล ระเบียบข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้กรรมการใหม่แต่ละคนจะได้รับคู่มือกรรมการและข้อมูลอื่นๆ โดยกรรมการผู้จัดการเป็นผู้อธิบายสรุปนโยบายบริษัทและข้อมูลที่เกี่ยวข้อง และผลประกอบการล่าสุด

การพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการ ผู้บริหาร และ เลขานุการบริษัท

ผู้เข้าร่วมอบรม	ตำแหน่ง	หลักสูตร	วันที่
นายเอกพล พงศ์สัณหาพร	• กรรมการผู้จัดการ	1. The DNA of Great Content Marketing	30-31/1/2561
		2. Top Priorities in Digitalization: The Next Move	24/4/2561
		3. การพัฒนาองค์กรให้มีความยั่งยืน และรองรับกับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยี	26/4/2561
		4. Food Innovation and New Business Opportunity	23/8/2561
		5. เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน ระดับบริหาร	27-28/8/2561
		6. Future Consumer Now	29/10/2561
		7. CEO CLUB 2018	11/10/2561
		8. Start Less Finish More Building Agility and Engagement with Objective and Key Results (OKRs)	11/10/2561

ผู้เข้าร่วมอบรม	ตำแหน่ง	หลักสูตร	วันที่
นายไพศาล พงษ์ประยูร	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ 	1. Top Priorities in Digitalization: the Next Move	24/10/2561
นางอัจฉรา ปรีชา	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 	1. การกำกับดูแลที่ดีด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ:การจัดการความเสี่ยงและความรับผิดชอบต่อข้อมูล	23/10/2561
		2. Tough Boardroom Situations – Independent Directors Share Lessons Learned”	2/10/2561
		3. Board Matters&Trends BMT 6/2018	30-31/10/2561
นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ 	1. Tough Boardroom Situations – Independent Directors Share Lessons Learned	2/10/2561
นายชลิต ลิ้มปะนะเวช	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ 	1. การกำกับดูแลที่ดีด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ:การจัดการความเสี่ยงและความรับผิดชอบต่อข้อมูล	23/10/2561
		2. Board Matters & Trends BMT 6/2018	30-31/10/2561
นายลือชา พิศิษฐการ	<ul style="list-style-type: none"> ผู้อำนวยการสายงานบริหารการเงิน 	1. เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน ระดับบริหาร	28-29/8/2561
		2. Transfer Pricing	3-4/9/2561
		3. Code of Conduct	21/9/2561
		4. Strategic Financial Leadership Program	29-31/10/2561
		5. CFO Focus on Financial Reporting	21-22/11/2561
นางสาวกุลกาน จินปิ่น	<ul style="list-style-type: none"> เลขานุการบริษัท 	1. หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560” (Corporate Governance Code : “CG Code”)	17/5/2561
		2. Sharing Session “แนวทางการเปิดเผยข้อมูล CG Code ตามหลัก apply or explain”	11/6/2561
		3. การจัดการทำกระดานทำการเพื่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันในองค์กร	29-30/11/2561

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลทั้งรายงานทางการเงินและข้อมูลทั่วไปให้มีความถูกต้อง ทันเวลาและโปร่งใส ในส่วนของงานด้านผู้ลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทฯ ได้จัดตั้งหน่วยงานขึ้นเฉพาะมีผู้รับผิดชอบคือ Corporate Planning Manager นายพงศ์ธร กาญจนอักษรเดช ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ซึ่งผู้ลงทุนสามารถติดต่อขอทราบข้อมูล บริษัทฯ ได้ที่โทร 02-273-6200 ต่อ 4940 หรือที่เว็บไซต์ : www.tipco.net หรือที่ e-mail address : Pongtorn@tipco.net ผู้ลงทุนสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ ได้ทางเว็บไซต์ซึ่งได้แยกหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor) ไว้โดยเฉพาะ

กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์

ในปี 2561 บริษัทฯ ต้อนรับนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้อง ในการพบปะพูดคุย เกี่ยวกับข้อมูลที่สำคัญของบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปให้แก่ผู้ที่สนใจสามารถศึกษาและ แลกเปลี่ยนข้อมูลผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ ดังนี้

- การเข้าพบและให้ข้อมูลแก่นักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน ทั้งในประเทศและต่างประเทศ (Company Visit) จำนวน 12 ครั้ง เช่น นักวิเคราะห์จากหลักทรัพย์ CIMBT และ Maybank Kim Eng ผู้จัดการกองทุนจาก ROHDEA Fund ประเทศฮ่องกง และ Albizia Capital ประเทศสิงคโปร์ เป็นต้น
- การประชุมทางโทรศัพท์ (Conference Call) จำนวน 2 ครั้ง
- การสอบถามข้อมูลต่างๆ ของบริษัททางโทรศัพท์ จากนักลงทุนทั่วไปจำนวน 10 ครั้ง และ นักวิเคราะห์ จำนวน 5 ครั้ง
- การนำเสนอข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปรายไตรมาส (Presentation) ในเว็บไซต์ของบริษัทในหัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” จำนวน 4 ครั้ง



โครงสร้างการถือหุ้น

โครงสร้างการถือหุ้น (28/12/2561)

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1	นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	55,500,000	11.397
2	นางสาวรวมสิน ทรัพย์สาคร	48,500,000	10.050
3	นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	39,061,267	8.094
4	นางอนุรัตน์ เทียมทัน	32,166,765	6.666
5	นางสาวปิยะรัตน์ ทรัพย์สาคร	30,379,328	6.295
6	นางสาวนาตาลี ทรัพย์สาคร	16,500,000	3.419
7	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	14,516,856	3.008
8	นายสมจิตต์ เศรษฐิน	11,599,846	2.404
9	นางสาววานิสสา ฐูปจินดา	9,143,074	1.895
10	นายอุดม จิระสิริกุล	9,033,300	1.895

รายงานการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

ลำดับที่	กรรมการ	ตำแหน่ง	ยอดขายมา ณ วันที่ 1/1/2561	ซื้อ/โอน/ (ขาย)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31/12/2561	%
1	นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	ประธานกรรมการ	37,861,267	-	39,061,267	8.09
2	นางอนุรัตน์ เทียมทัน	กรรมการ	30,966,765	-	32,166,765	6.67
3	นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการ	11,599,846	-	11,599,846	2.40
4	นางสาวรวมสิน ทรัพย์สาคร	กรรมการ	48,500,000	-	48,500,000	10.05
5	นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการ	55,000,000	-	55,000,000	11.40
6	นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร	กรรมการ	ไม่มี		ไม่มี	
7	นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์	กรรมการอิสระ	ไม่มี		ไม่มี	
8	นายชลิต ลิ้มปะนะเวช	กรรมการอิสระ	ไม่มี		ไม่มี	
9	นายไพศาล พงษ์ประยูร	กรรมการอิสระ	ไม่มี		ไม่มี	
10	นางอัจฉรา ปรีชา	กรรมการอิสระ	ไม่มี		ไม่มี	
11	นายเอกพล พงศ์สถาพร	กรรมการผู้จัดการ	ไม่มี		ไม่มี	

ลำดับที่	กรรมการ	ตำแหน่ง	ขอยกมา ณ วันที่ 1/1/2561	ซื้อ/โอน/ (ขาย)	ขอยกเหลือ ณ วันที่ 31/12/2561	%
1	นายพล ศรีแดง	กรรมการผู้จัดการ- บจ.ทิปโก้ รีเทล	ไม่มี		ไม่มี	
2	นายโชคชัย โตเจริญธนาผล	กรรมการผู้จัดการ- บจ.ทิปโก้ โฟนแอปเปิ้ล	ไม่มี		ไม่มี	
3	นางภรอนงค์ อยู่ข้า	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและ ควบคุมภายใน	ไม่มี		ไม่มี	
4	นางศรัณยา บริสุทธิ์สวัสดิ์	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน	ไม่มี		ไม่มี	
5	นายพงศ์ธร กาญจนอักษรเดช	ผู้จัดการฝ่ายวางแผนองค์กร	ไม่มี		ไม่มี	

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นส่วนใหญ่

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน

ส่วนได้เสียของผู้บริหารในบริษัทรายละเอียดการประกอบธุรกิจของแต่ละบริษัทที่มีความเกี่ยวข้องกัน บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องบางบริษัทเป็นลูกค้าของบริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) บางบริษัทเป็น Supplier ให้บริการขนส่งสินค้าหรือวัตถุดิบโดยที่ราคาของสินค้าที่ขายให้หรืออัตราค่าบริการที่บริษัทดังกล่าวคิดกับบริษัทจะเป็นราคาตลาดมีนโยบายราคาระหว่างกันเป็นไปตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 และไม่มีสัญญาผูกพันระหว่างกันโดยคณะกรรมการของบริษัทมีส่วนได้เสียในฐานะกรรมการหรือเป็นผู้ถือหุ้น ดังรายละเอียดต่อไปนี้

1. นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร
2. นางอนรรตน์ เทียมทัน
3. นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร
4. นายสมจิตต์ เศรษฐิน
5. นางสาวรวมสิน ทรัพย์สาคร
6. นายสิทธิธลาม ทรัพย์สาคร

ตารางแสดงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการของบริษัทฯ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญ มีดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ประเภทและลักษณะธุรกิจ	ความสัมพันธ์กับบริษัทที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์กับบริษัท/ ชื่อผู้ถือหุ้นและร้อยละของหุ้นที่ถือ ต่อหุ้นทั้งหมดในบริษัทที่เกี่ยวข้อง
บจ.ธนอมวงศ์บริการ	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม รับเหมาก่อสร้างอาคาร ถนน และซ่อมบำรุงผิว	นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร กรรมการ	นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร 1%
		นายสิทธิธลาม ทรัพย์สาคร กรรมการ	นายสิทธิธลาม ทรัพย์สาคร 1%
		นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร กรรมการ	ไม่มี
		นายสมจิตต์ เศรษฐิน กรรมการ	ไม่มี

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ประเภทและลักษณะธุรกิจ	ความสัมพันธ์กับบริษัทที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์กับบริษัท/ ชื่อผู้ถือหุ้นและร้อยละของหุ้นที่ถือ ต่อหุ้นทั้งหมดในบริษัทที่เกี่ยวข้อง
บมจ.ทิปโก้แอสฟัลท์	ผลิตและจำหน่ายยางแอสฟัลต์ อิมัลชันและจำหน่ายน้ำมัน เชื้อเพลิง	นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร กรรมการ นายสมจิตต์ เศรษฐิน กรรมการ นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร กรรมการ	บมจ.ทิปโก้ฟู๊ดส์ 23.50%
บจ.สยาม คอนเทนเนอร์ เทอร์มินอล	ทำการจัดตั้งสถานีบรรจุและ รับจ้างบรรจุสินค้าเข้าตู้ คอนเทนเนอร์และทำธุรกรรม ด้านขนส่งและบริการด้าน Shipping	นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร กรรมการ นางอนรรตน์ เทียมทัน กรรมการ นางสาวรวมนลิน ทรัพย์สาคร กรรมการ นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร กรรมการ	นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร 16.67% นางอนรรตน์ เทียมทัน 16.67% นางสาวรวมนลิน ทรัพย์สาคร 16.67% นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร 16.67%
บจ.รวมทรัพย์สิน	ทำการจัดซื้อ จัดหา รับ เข้า เช่าซื้อถือกรรมสิทธิ์ ครอบครอง ปรับปรุง ใช้ และจัดการโดย ประการอื่นๆซึ่งทรัพย์สินใดๆ ตลอดจนดอกผลของ ทรัพย์สินนั้น	นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร กรรมการ นางอนรรตน์ เทียมทัน กรรมการ นางสาวรวมนลิน ทรัพย์สาคร กรรมการ นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร กรรมการ นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร กรรมการ	นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร 20.00% นางอนรรตน์ เทียมทัน 20.00% นางสาวรวมนลิน ทรัพย์สาคร 20.00% นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร 20.00% ไม่มี
บจ.ทิปโก้ ทาวเวอร์	ค้าเช่า, บริการสำนักงาน รับเหมาก่อสร้างอาคาร ถนนและรับทำงานโยธา ทุกประเภท	นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร กรรมการ นางอนรรตน์ เทียมทัน กรรมการ นางสาวรวมนลิน ทรัพย์สาคร กรรมการ นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร กรรมการ นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร กรรมการ	นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร 20.00% นางอนรรตน์ เทียมทัน 20.00% นางสาวรวมนลิน ทรัพย์สาคร 20.00% นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร 20.00% ไม่มี
บจ.ไทยสโเลอริ ซิล จำกัด	สร้างและซ่อมแซมถนน	นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร กรรมการ นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร กรรมการ นายสมจิตต์ เศรษฐิน กรรมการ - -	นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร 7.50% นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร 7.50% ไม่มี นางอนรรตน์ เทียมทัน 0.84% นางสาวรวมนลิน ทรัพย์สาคร 7.50%



โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริษัท

1. นางสาวลักขณา	ทรัพย์สาคร	ประธานกรรมการ
2. นางอรุณรัตน์	เทียมทัน	กรรมการ
3. นายสมจิตต์	เศรษฐิน	กรรมการ
4. นางสาวรวมลีน	ทรัพย์สาคร	กรรมการ
5. นายสิทธิลาภ	ทรัพย์สาคร	กรรมการ
6. นายสุรเชษฐ์	ทรัพย์สาคร	กรรมการ
7. นายวิรัช	ไพรัชพิบูลย์	กรรมการอิสระ
8. นายชลิต	ลิมนะเวช	กรรมการอิสระ
9. นางอัจฉรา	ปรีชา	กรรมการอิสระ
10. นายไพศาล	พงษ์ประยูร	กรรมการอิสระ
11. นายเอกพล	พงศ์สถาพร	กรรมการผู้จัดการ
12. นางสาวกุลกาน	จินปิ่น	เลขานุการ

คณะกรรมการตรวจสอบ

1. นายวิรัช	ไพรัชพิบูลย์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายไพศาล	พงษ์ประยูร	กรรมการ
3. นางอัจฉรา	ปรีชา	กรรมการ
4. นางสาวกุลกาน	จินปิ่น	เลขานุการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. นายไพศาล	พงษ์ประยูร	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายสุรเชษฐ์	ทรัพย์สาคร	กรรมการ
3. นางอัจฉรา	ปรีชา	กรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกบิล

คณะกรรมการบริษัททั้งคณะทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการบริษัทกบิล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. นายเอกพล	พงศ์สถาพร	ประธานกรรมการ
2. นายพล	ศรีแดง	กรรมการ
3. นายลือชา	พิศิษฐการ	กรรมการ
4. นางตติยา	เอ็มบุตร	กรรมการ
5. นางกาญจนา	วโรตมาภรณ์	กรรมการ
6. นางอรอนงค์	อยู่ชา	กรรมการและเลขานุการ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้ง เข้าร่วมการประชุม
นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร	ประธานกรรมการ	5	5
นางอรุณรัตน์ เทียมทัน	กรรมการ	5	4
นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร	กรรมการ	5	5
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2	2
นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการ	5	5
นางสาวรวมสิน ทรัพย์สาคร	กรรมการ	5	5
นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการ	5	5
นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์	กรรมการอิสระ	5	4
	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	4	4
นายไพศาล พงษ์ประยูร	กรรมการอิสระ	5	5
	กรรมการตรวจสอบ	4	4
	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2	2
นางอัจฉรา ปรีชา	กรรมการอิสระ	5	5
	กรรมการตรวจสอบ	4	4
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2	2
นายชลิต ลิ้มปนะเวช	กรรมการอิสระ	5	2
นายเอกพล พงศ์สถาพร	กรรมการผู้จัดการ	5	5

ผู้บริหาร-กลุ่มธุรกิจอาหาร กิ๊ปโก้

1. นายเอกพล พงศ์สถาพร กรรมการผู้จัดการ
2. นายพล ศรีแดง กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทิปปโก้ รีเทล จำกัด ***
3. นายโชคชัย โตเจริญนาผล กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทิปปโก้ โฟนแอปเปิ้ล จำกัด
4. นายลิอชา พิเศษฐการ ผู้อำนวยการสายงานบริหารการเงิน

***ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 16 กันยายน 2561

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติแต่งตั้งให้ นางสาวกุลกาน จินปิ่น ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560 โดยบริษัทฯ ได้แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสม ทำหน้าที่เลขานุการบริษัท โดยกำหนดคุณสมบัติและคุณสมบัติ ตลอดจนหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

คุณสมบัติและคุณสมบัติ

- ปริญญาตรี (ด้านบัญชีหรือกฎหมาย)
- มีความรู้เรื่องหลักกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และกลด.
- มีมนุษยสัมพันธ์และความสามารถสื่อสารดี
- มีประสบการณ์ทำงานตำแหน่งนี้มาก่อน
- มีความรู้เรื่องบริษัทภิบาล

หน้าที่ความรับผิดชอบ

- ดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และการประชุมผู้ถือหุ้น
- จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและเก็บรักษา
- ดูแลเปิดเผยข้อมูลและการรายงานให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเบื้องต้นกับคณะกรรมการในประเด็นด้านกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติและข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ
- ถ่ายทอดมตินโยบายของคณะกรรมการไปยังผู้เกี่ยวข้อง ติดตามผล และรายงานคณะกรรมการ
- ติดต่อและให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจการของบริษัทฯ แก่กรรมการ
- จัดปฐมนิเทศกรรมการใหม่และสนับสนุนการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่อง
- ประสานกับที่ปรึกษาภายนอก เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยค่าตอบแทนอยู่ในระดับเหมาะสมตามอุตสาหกรรม ผลตอบแทนอยู่ในระดับค่าเฉลี่ยกลางของตลาดและได้ขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการตรวจสอบได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น กรรมการผู้จัดการและพนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เชื่อมโยงกับผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน ค่าตอบแทนที่ได้รับได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและเพื่อให้เกิดความโปร่งใสและความชัดเจนในการกำหนดค่าตอบแทน กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง ผู้ถือหุ้นได้พิจารณานโยบายและหลักการค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงแล้วในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2549 ในวันที่ 28 เมษายน 2549 มีดังนี้

1. การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง ซึ่งรวมถึงเงินเดือน สวัสดิการและผลประโยชน์อื่นๆ ให้เป็นไปตามค่าของงานในแต่ละตำแหน่ง
2. ค่าตอบแทนต้องคำนึงถึง
 - 2.1 ความสามารถในการจ่าย (Ability to Pay) ของ บริษัทฯ
 - 2.2 ความสามารถในการแข่งขันได้ในตลาดแรงงาน (Competitiveness) และ
 - 2.3 เป็นการจ่ายตามความสามารถและตามผลการทำงาน (Pay for Performance) ของพนักงาน
3. คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้อนุมัติงบประมาณเกี่ยวกับค่าตอบแทนการทำงานในแต่ละปี โดยพิจารณาจากฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ผลการดำเนินงานและประมาณการทางธุรกิจของบริษัทฯ

หลักการ

1. คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาผลตอบแทนกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง (Executive) โดยผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในนโยบาย
2. กรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาผลตอบแทนของผู้ใต้บังคับบัญชาตามผลงานของพนักงาน ตามลำดับชั้นภายในกรอบงบประมาณที่คณะกรรมการอนุมัติ
3. การประเมินผลงานให้เป็นไปโดยระบบการประเมินผลที่มีเป้าหมายชัดเจนและเป็นรูปธรรม เพื่อให้สามารถนำมาพิจารณาผลตอบแทนการทำงานและการปรับค่าจ้าง เงินเดือน สวัสดิการ และผลประโยชน์อื่นๆ สำหรับพนักงานทุกคนด้วยความเป็นธรรม

ในปี 2561 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารดังต่อไปนี้ อนึ่งกรรมการแต่ละท่านไม่ได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทย่อย

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน (ต่อปี)

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ประกอบด้วยเบี้ยประชุม ซึ่งจ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)			
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	รวม
นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร	ประธานกรรมการ	1,200,000			1,200,000
นางอนุรัตน์ เทียมทัน	กรรมการ	960,000			960,000
นางสาวรวมสิน ทรัพย์สาคร	กรรมการ	960,000			960,000
นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการ	960,000			960,000
นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการ	960,000			960,000
นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร	กรรมการ	960,000			1,000,000
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน			40,000	
นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์	กรรมการอิสระ	960,000			1,240,000
	ประธานกรรมการตรวจสอบ		280,000		
นายชลิต ลิ้มปนะเวช	กรรมการอิสระ	960,000			960,000
นายไพศาล พงษ์ประยูร	กรรมการอิสระ	960,000			1,220,000
	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน			60,000	
	กรรมการตรวจสอบ		200,000		
นางอัจฉรา ปรีชา	กรรมการอิสระ	960,000			1,200,000
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน			40,000	
	กรรมการตรวจสอบ		200,000		
นายเอกพล พงศ์สถาพร	กรรมการผู้จัดการ	960,000			960,000

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วย เงินเดือนและโบนัส ให้กับผู้บริหารจำนวน 4 ราย รวมทั้งสิ้น 27,263,679.32 บาท

2. ค่าตอบแทนอื่น

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

- ไม่มี

ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหาร โดยบริษัทฯ ได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 5 ของเงินเดือน โดยในปี 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 4 ราย รวมทั้งสิ้น 1,074,808.50 บาท กรรมการบริหารและผู้บริหารรวม 1 ราย มีรถยนต์ประจำ และผู้บริหาร 3 ราย ได้รับเงินช่วยเหลือค่ารถยนต์และค่าพาหนะเดินทางรวมกันเท่ากับ 2,083,921.50 บาท

บุคลากร

นโยบายค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะจ่ายค่าจ้างเงินเดือนให้เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงาน โดยให้สอดคล้องกับความสามารถในการจ่ายของบริษัทฯ และภาวะตลาดแรงงาน

บริษัทฯ มีพนักงานทั้งหมด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 199 คน โดยในปี 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 105 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ รวม 570 ล้านบาท

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้น เช่น ความสามารถในการทำกำไรในแต่ละปีโดยใช้ตัวชี้วัดการปฏิบัติงาน (KPI) เป็นผลประเมินตามค่าของงานและในระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งในปี 2561 บริษัทฯ จัดให้พนักงานสามารถเลือกอัตราเงินสะสมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ในอัตรา 5% 7% 10% 12% และ 15% และยังสามารถเลือกแผนการลงทุนได้ 4 แผน โดยบริษัทฯ สมทบในอัตรา 5%

บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญเรื่องสุขภาพของพนักงาน โดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปี ซึ่งใช้งบประมาณ 956,340 บาท และในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้จ่ายค่ารักษาพยาบาล (ประกันสุขภาพ) รวมถึงให้พนักงานฉีดวัคซีนป้องกันเชื้อไวรัสไข้หวัดใหญ่ เป็นจำนวนเงิน 2,543,670 บาท นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมุ่งเน้นสภาพแวดล้อมในการทำงานให้น่าอยู่และน่าทำงาน รวมถึงสนับสนุนการใช้ชีวิตประจำวันอย่างมีความสุข

ปี 2561 (ข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2561)	บจ.ทีปโก้ฟูดส์	บจ.ทีปโก้ เอฟแอนด์ บี	บจ.ทีปโก้ รีเทล	บจ.ทีปโก้ ไบโอเทค	บจ.ทีปโก้ ฟิโนแอปเปิ้ล
พนักงานปฏิบัติการ	177	506	156	276	1,530
พนักงานบริหาร	22	34	5	6	21
รวม (คน)	199	540	161	282	1,551
พนักงานในสำนักงานใหญ่	69	107	54	11	43
พนักงานนอกสำนักงานใหญ่	130	433	107	271	1,508
รวม (คน)	199	540	161	282	1,551
ค่าตอบแทนพนักงาน (ล้านบาท)	105	198	45	45	282

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) มีจำนวนพนักงานรวมทั้งสิ้น ดังนี้

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น จำนวน 1,414 คน
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น จำนวน 1,479 คน
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น จำนวน 200 คน

ข้อพิพาทแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ไม่มีการประท้วงหรือนัดหยุดงานแต่ประการใด

สถิติการเกิดอุบัติเหตุ ในปี 2561

- เกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน - ไม่มี

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

เพื่อให้พนักงานได้พัฒนาความสามารถอย่างเพียงพอและต่อเนื่องที่จะปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย ตลอดจนพร้อมเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพเพื่อรองรับงานใหม่ที่จะเพิ่มขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผล บริษัทฯ จึงได้กำหนดให้มีการบริหารการพัฒนาทรัพยากรบุคคล อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ

หลักเกณฑ์

1. ทุกตำแหน่งงานจะต้องมีการกำหนดหน้าที่ และความรับผิดชอบ (JOB DESCRIPTION) และคุณสมบัติ (QUALIFICATION) และสมรรถนะ (COMPETENCY) เบื้องต้นของผู้ดำรงตำแหน่งนั้น เช่น วุฒิการศึกษา ประสบการณ์ และความชำนาญอื่นๆ ที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติงานในตำแหน่งนั้นๆ
2. ทำการประเมินสมรรถนะของพนักงานที่จำเป็นในแต่ละตำแหน่งงาน (COMPETENCY ANALYSIS) สำหรับตำแหน่งงาน ตั้งแต่ระดับ OM5/O5 ขึ้นไป ซึ่งรวมถึง ความรู้ ทักษะ และความชำนาญในด้านต่างๆ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนาพนักงานรายบุคคล (IDP : INDIVIDUAL DEVELOPMENT PLAN) โดยให้การกำหนดตำแหน่งที่จะดำเนินการประเมินนี้ สอดคล้องกับแผนพัฒนาบุคลากรประจำปีของบริษัท
3. การพัฒนาความรู้ความสามารถและสมรรถนะของพนักงานในตำแหน่งอื่นๆ ที่ไม่ได้รับการประเมินความสามารถเป็นรายบุคคลให้ผู้บังคับบัญชาพิจารณาจากผลการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของพนักงาน และกำหนดแผนการพัฒนาสำหรับพนักงาน โดยนำเสนอต่อผู้บังคับบัญชาในลำดับต่อไป เพื่อการอนุมัติและส่งต่อไปฝ่ายทรัพยากรบุคคลรวบรวมเพื่อจัดทำแผนการฝึกอบรมและพัฒนาต่อไป
4. การพัฒนาความรู้ความสามารถและสมรรถนะของพนักงานในด้านต่างๆ เช่น ด้านการบริหารการจัดการ ทักษะการบังคับบัญชา ด้านเทคนิคและวิชาชีพเฉพาะด้าน ความชำนาญงานพิเศษ ความรอบรู้ในเชิงธุรกิจ ตลอดจนความรู้พื้นฐานของระบบบริหารคุณภาพ และการสร้างจิตสำนึกในด้านคุณภาพเป็นต้นนั้น ให้ดำเนินการโดย วิธีหนึ่งวิธีใดหรือหลายวิธีก็ได้ เช่น
 - 4.1 การฝึกอบรมในงาน
 - 4.2 การอบรม สัมมนา ศึกษางาน หรือดูงาน ทั้งภายในและภายนอก
 - 4.3 การหมุนเวียนงาน
 - 4.4 การแต่งตั้งรักษาการ
 - 4.5 การมอบหมายงาน หรือโครงการพิเศษ
 - 4.6 วิธีการอื่นๆ ที่เหมาะสม
5. ฝ่ายทรัพยากรบุคคลรับผิดชอบในการดำเนินการและประสานงานกับผู้จัดการฝ่ายต่างๆ ในการพัฒนาพนักงาน ตลอดจนติดตามผลการพัฒนาและการจัดเก็บประวัติการพัฒนาพนักงาน

แนวทางปฏิบัติ

1. การประเมินสมรรถนะของพนักงานและแผนพัฒนาพนักงานรายบุคคล (IDP) จะต้องผ่านการพิจารณาและเห็นชอบร่วมกัน ระหว่างผู้บังคับบัญชา พนักงาน ฝ่ายทรัพยากรบุคคล และคณะกรรมการบริหารงานทรัพยากรบุคคล (HR Committee) สำหรับพนักงานระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป เพื่อประโยชน์สูงสุด ต่อตัวพนักงานและบริษัทฯ
2. ผู้บังคับบัญชาและพนักงานเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล (IDP) เพื่อความก้าวหน้าและพัฒนาในสายวิชาชีพของพนักงาน
3. ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ผู้บังคับบัญชา และฝ่ายบริหารมีหน้าที่ดูแลจัดสรรงบประมาณให้พนักงานได้รับการพัฒนาตนเองอย่างทั่วถึงตามความจำเป็นของพนักงานอย่างเท่าเทียมและไม่เลือกปฏิบัติ
4. พนักงานสามารถขอตรวจสอบแผนการพัฒนารายบุคคล และ/หรือ ความก้าวหน้าในการพัฒนาตนเองได้ที่ผู้บังคับบัญชาหรือฝ่ายทรัพยากรบุคคลได้ตลอดเวลา และสามารถร้องเรียนไปยังฝ่ายบริหารได้ หากพบว่าตนเองได้รับการละเลย ยกเว้น หรือเลือกปฏิบัติในการพัฒนาตนเองอย่างไม่เป็นธรรม

ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ จึงได้จัดการฝึกอบรมหลักสูตรต่างๆ เพื่อสนับสนุนเป้าหมายดังกล่าว อาทิเช่น

- หลักสูตร เส้นทางสู่ความเป็นเลิศโดย CliftonStrengths® (CliftonStrength Discovery)
- หลักสูตร การบริหารผลงานเชิงกลยุทธ์ (Strategic Performance Management System)
- หลักสูตร การประเมินค่างานสำหรับผู้จัดการ (Job Evaluation for Manager)
- หลักสูตร การตลาดเชิงสร้างสรรค์ (Creative Marketing)

นอกจากหลักสูตรต่างๆ ที่จะช่วยให้พนักงานมีความพร้อมในการปฏิบัติงานแล้ว บริษัทฯ ยังได้จัดให้มีการฝึกอบรมเฉพาะทางให้กับพนักงานในหลักสูตรต่างๆ เช่น ด้านการตลาด การขาย การให้บริการ การบัญชี การเงิน การบริหารงานทรัพยากรบุคคล การซ่อมบำรุง และการบริหารจัดการการผลิต เป็นต้น โดยเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้นประมาณ 2 ล้านบาท



การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

1. ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้านทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้องและการบริหารความเสี่ยงและจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการบริหารงาน การดูแลทรัพย์สิน รวมถึงผลตอบแทนที่เป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน บริษัทฯ มีการกำหนดอำนาจดำเนินการในการอนุมัติและกำหนดความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานเป็นลำดับขั้น มีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร มีการพัฒนาพนักงานระดับผู้จัดการและผู้มีศักยภาพให้ผ่านหลักสูตร Internal Quality Audit ISO 9001 : 2000 ทำให้สามารถตรวจสอบการปฏิบัติงานข้ามสายงาน มีหน่วยงานตรวจสอบภายในแยกเป็นอิสระ ตั้งแต่ปี 2547 ได้จ้างบริษัทภายนอกทำการตรวจสอบภายในให้ซึ่งจะร่วมกันพิจารณาแผนงานตรวจสอบภายในและรายงานตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทฯ มอบอำนาจหน้าที่และความเป็นอิสระแก่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมในการคัดเลือกบุคคลที่มีความสามารถเข้ามาบริหารงานในฐานะกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ รวมถึงพิจารณาผลตอบแทนให้แก่กรรมการ และพนักงานเพื่อให้เกิดความเป็นธรรมตามผลงาน และยังได้จัดตั้งคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อกำหนดนโยบายบริหารบริษัทฯ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจและมีการทบทวนนโยบายและการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายเป็นระยะๆ มีการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแล เนื่องจากบริษัทฯ มีความเชื่อเรื่องการบริหารงานด้วยคุณภาพและคุณธรรม ด้วยความโปร่งใส เป็นธรรมแก่ทุกฝ่ายซึ่งจะเป็นส่วนช่วยผลักดันให้บริษัทฯ มีการเติบโตอย่างยั่งยืนได้

2. ระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2561 โดยมีกรรมการอิสระ 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยการอนุมัติแบบประเมินที่ฝ่ายบริหารจัดการทำและรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ สามารถสรุปได้ดังนี้

ในด้านการควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ มีการกำหนดอำนาจดำเนินการ ขั้นตอนการปฏิบัติของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน สามารถตรวจสอบได้ มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์ มีระบบงบประมาณและการพิจารณาความเป็นไปได้ของโครงการลงทุนก่อนลงทุนในทรัพย์สิน มีระบบการติดตามหากผลการดำเนินงานแตกต่างจากงบประมาณ และยังมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกันเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังมีการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับระบบการเงิน โดยมีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบ

ในด้านการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ จ้างบริษัทภายนอกปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินสำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนด รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และเพื่อให้บริษัทภายนอกดังกล่าวมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการจึงกำหนดให้บริษัทที่รับหน้าที่ตรวจสอบภายในดังกล่าวรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำหนดขอบเขตในการตรวจสอบร่วมกันกับคณะกรรมการตรวจสอบอีกด้วย

ในการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่กำหนดขอบเขตและนโยบายในการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีการจัดประชุมร่วมกับผู้จัดการฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อกำหนดและประเมินความเสี่ยงของกิจการทุก 3 เดือน และกำหนดให้มีการประชุมย่อยทุกวันในระดับหน่วยงาน และประชุมทุกเดือนในระดับฝ่ายจัดการและคณะกรรมการบริหาร พร้อมทั้งกำหนดมาตรการป้องกันและจัดการความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ มีการกำหนดสัญญาณเตือนภัย มีการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และมีการจัดทำรายงานบริหารความเสี่ยงซึ่งสามารถตรวจสอบได้ ตั้งแต่ปี 2547 คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในติดตามการบริหารความเสี่ยงว่าผู้บริหารได้ทำตามที่กำหนดไว้หรือไม่ หรือถ้าได้ทำแล้วจะลดความเสี่ยงได้จริงหรือไม่ และให้นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจของบริษัทฯ และการกำกับดูแลกิจการโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความโปร่งใสและงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประจำปี 2561 ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ สมเหตุสมผล ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ดังที่ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทไว้แล้วในรายงานของผู้สอบบัญชี

3. การตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2547 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2547 ได้แต่งตั้ง บริษัท ออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด (AMC) ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2547 ซึ่งบริษัทออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ได้มอบหมายให้ นางพิไล เปี่ยมพงศ์สานต์ ตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายใน เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัทออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด และนางพิไล เปี่ยมพงศ์สานต์ แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายในได้แก่ Certified Public Accountant (Thailand) – (CPA No.2336) และ Honorary Certified Internal Auditor, Institute of Internal Auditors – (CIA No.30861) โดยบริษัทยังได้ให้ฝ่ายจัดการเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบที่จ้างจากภายนอกด้วย

ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งถอดถอนโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติหรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

1.รายละเอียดหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง นางสาวกุลกาน จินปิ่น ให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน มีหน้าที่ความรับผิดชอบเป็นศูนย์กลางการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับนโยบายและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง เช่น ธนาคารแห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการก.ล.ด. สำนักงานคณะกรรมการคปภ. สำนักงานกกพ.หรือหน่วยงานทางการอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัตินโยบายด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย (Compliance Policy) โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบผู้บริหารระดับสูงฝ่ายงานหรือหน่วยงานและพนักงานต้องปฏิบัติตามกฎหมาย รวมถึงมีการสื่อสารกับพนักงานได้ตระหนักว่าพนักงานทุกคนมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมาย รวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในงานที่รับผิดชอบและปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วนเป็นไปตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด (ประวัติ หน้า 26)

2.รายละเอียดหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งบริษัท ออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ได้มอบหมายให้ นางพิไล เปี่ยมพงศ์สานต์ ตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายใน เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ (ประวัติตามเอกสารแนบ 3 ในแบบ 56-1)



รายการระหว่างกัน

รายการบัญชีระหว่างบริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่มีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ในปี 2561 มีรายละเอียดดังนี้

รายการระหว่างกันระหว่าง **บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)** และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะรายการ	บริษัท / ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (ล้านบาท)	นโยบายการคิดราคา
1. รับบริการและอื่นๆ	บจ. ทิปโก้ ทาวเวอร์	14.05	ราคาตลาดหรือเทียบเท่ากับ ราคาที่ใช้บริการกับ บุคคลภายนอก
	บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์	0.25	
	บจ. สยามคอนเทนเนอร์ฯ	0.02	
	บจ. รวมทรัพย์สิน	0.24	
	บจ. มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแท้น	0.79	
	รวม	15.35	

รายการระหว่างกันระหว่าง **บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด** และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะรายการ	บริษัท / ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (ล้านบาท)	นโยบายการคิดราคา
1. ขายสินค้า	บจ. สยามคอนเทนเนอร์ฯ	0.22	ราคาตลาดหรือเทียบเท่ากับ ราคาที่ใช้ขายกับบุคคล ภายนอก
	บจ. ถนอมวงศ์บริการ	0.24	
	บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์	1.68	
	บจ. รัตนะจิตต์	0.35	
	บจ. ไทยปิบูเมน	0.14	
	บจ. ไทยสเลอรี่ซิล	0.03	
	บจ. ทิปโก้ มาร์ไทม์	0.07	
	บจ. รวมทรัพย์สิน	0.35	
	บจ. มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแท้น	0.26	
	บจ. เรย์โคล แอสฟัลท์	0.08	
	บจ. ทิปโก้ ทาวเวอร์	0.19	
	บจ. บุญดีมีสุข	0.10	
	Colas Regional Office	0.02	
	รวม	3.73	

ลักษณะรายการ	บริษัท / ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (ล้านบาท)	นโยบายการคิดราคา
2. รับบริการและอื่นๆ	บมจ. ทิปปิกโก้แอสฟัลท์ บจ. สยามคอนเทนเนอร์ฯ บจ. รวมทรัพย์สิน บจ. ทิปปิกโก้ ทาวเวอร์ บจ. มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแตนท์ รวม	0.31 0.23 9.94 6.51 0.65 17.64	ราคาตลาดหรือเทียบเท่ากับ ราคาที่ให้บริการกับ บุคคลภายนอก

รายการระหว่างกันระหว่าง **บริษัท ทิปปิกโก้ รีเทล จำกัด** และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะรายการ	บริษัท / ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (ล้านบาท)	นโยบายการคิดราคา
1. รับบริการและอื่นๆ	บจ. ไวทัลเวล บมจ. ทิปปิกโก้แอสฟัลท์ บจ. รวมทรัพย์สิน บจ. ทิปปิกโก้ ทาวเวอร์ บจ. มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแตนท์ รวม	0.00 0.06 8.55 1.72 0.10 10.43	ราคาตลาดหรือเทียบเท่ากับ ราคาที่ให้บริการกับ บุคคลภายนอก

รายการระหว่างกันระหว่าง **บริษัท ทิปปิกโก้ไฟน์แอปเปิล จำกัด** และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะรายการ	บริษัท / ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (ล้านบาท)	นโยบายการคิดราคา
1. รายได้อื่นๆ	บจ. เรย์โคล์ แอสฟัลท์ บมจ. ทิปปิกโก้แอสฟัลท์ รวม	0.01 0.29 0.30	ราคาตลาดหรือเทียบเท่ากับ ราคาซื้อขายกับบุคคล ภายนอก
2. รับบริการและอื่นๆ	บจ. ทิปปิกโก้ ทาวเวอร์ บมจ. ทิปปิกโก้แอสฟัลท์ บจ. สยามคอนเทนเนอร์ฯ บจ. มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแตนท์ รวม	0.65 0.24 0.48 0.57 1.94	ราคาตลาดหรือเทียบเท่ากับ ราคาที่ให้บริการกับ บุคคลภายนอก

รายการค่าบริการและอื่นๆ ซึ่งเป็นค่าเช่าอาคารทิปโก้ กับบริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ เป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด และบริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด จำนวนเงิน 11.32 ล้านบาท 4.60 ล้านบาท และ 1.40 ล้านบาท ตามลำดับ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอย่างละเอียด โดยได้เปรียบเทียบค่าเช่าและสิ่งอำนวยความสะดวก (Facility) กับตึกต่างๆระดับเดียวกันในกรุงเทพฯ และมีความเห็นว่าอัตราค่าเช่ามีความเหมาะสมแล้ว และได้เสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งพิจารณาอนุมัติโดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียไม่ได้ออกเสียง

ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นรายการดำเนินการทางธุรกิจตามปกติ และได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ หลังจากได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนแล้ว ซึ่งเป็นไปตามขั้นตอนการอนุมัติที่เหมาะสมตามระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ ทุกประการรวมทั้งเป็นไปตามกระบวนการจัดซื้อปกติซึ่งต้องมีการเปรียบเทียบราคากับผู้ขายรายอื่น และราคาที่ซื้อขายกันเป็นราคาตามราคาดตลาด

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นและอาจเกิดขึ้นต่อไปในอนาคตจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ หลังจากผ่านการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามขั้นตอนการอนุมัติที่เหมาะสมตามระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ และตามกระบวนการจัดซื้อซึ่งต้องมีการเปรียบเทียบราคาและคัดเลือกผู้ขายทุกครั้ง รวมทั้งมีการประเมินผลผู้ขายเพื่อจัดอันดับอีกด้วย โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียออกเสียงในการอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว

นโยบายและแนวโ้บ้การการรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันของบริษัทที่เกิดขึ้นและอาจเกิดขึ้นต่อไปในอนาคต จะเป็นรายการที่ดำเนินการทางธุรกิจตามปกติเช่นเดิม ไม่มีรายการใดเป็นพิเศษ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ ระหว่าง บริษัทฯ และบริษัทย่อย กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุผลของการทำรายการด้วยพร้อมทั้งเปิดเผยชนิดและมูลค่าของรายการดังกล่าว พร้อมทั้งเหตุผลในการทำรายการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย ทั้งนี้ หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเกิดขึ้นกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะได้ให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็น และความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญ ในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี



รายงานความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ทีปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม ซึ่งถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ งบการเงินจึงสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่เป็นจริง สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียอย่างโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และระบบบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ และเพื่อให้การดำเนินงานมีความรอบคอบและปราศจากความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบ งบการเงินของบริษัทฯ อยู่ในระดับที่น่าพอใจ สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561



(นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร)
ประธานกรรมการ



(นายเอกพล พงศ์สถาพร)
กรรมการผู้จัดการ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน โดย นายวิรัช ไพรชิตินุลย์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายไพศาล พงษ์ประยูร และ นางอัจฉรา ปรีชา เป็นกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีการกำกับดูแลฝ่ายตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท ให้มีระบบควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน อย่างเป็นทางการ จำนวน 4 ครั้ง และได้ร่วมปรึกษารื้อกับผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชีภายนอก และ ฝ่ายบริหาร และได้มีการประชุม 1 ครั้ง ระหว่างผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน ที่ไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมเพื่อหารือแผนงานให้สอดคล้อง และครอบคลุม สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. ร่วมกำหนดแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อทบทวนความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในกับ บริษัท ออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังเน้นถึงการบริหาร ความเสี่ยงของธุรกิจซึ่งได้มอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในทำการทบทวนทุกไตรมาส
2. ได้สอบทานงบการเงินและรายงานทางการเงินประจำไตรมาสและประจำปีร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก เพื่อนำเสนอ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ พบว่างบการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วนและเชื่อถือได้
3. ได้สอบทานการทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลและนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เห็นว่ารายการดังกล่าว เป็นการ ทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทฯ และได้มีการเปรียบเทียบกับราคาในท้องตลาดเพื่อให้ความมั่นใจว่าสมเหตุสมผลทุกครั้ง
4. ได้สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบ ที่มีสาระสำคัญ และเน้นย้ำให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงให้ มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งส่งเสริมและผลักดันให้การปฏิบัติ งานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานสากล โดยสอบทานอย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะ เพื่อการพัฒนาปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น
5. ติดตามโครงการลงทุนของบริษัทฯ โดยสอบถามความคืบหน้าและรับฟังรายงานจากฝ่ายจัดการเป็นระยะ ๆ
6. สอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความถูกต้องและโปร่งใส แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย พบว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามครบถ้วน ถูกต้องตามข้อกำหนดและตามกฎหมาย
7. ร่วมพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีตามเงื่อนไขเวลาที่เหมาะสม และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น สำหรับปี 2561 ได้พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
8. เสนอให้มีการวางแผนระบบ IT ที่ทันสมัยเพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งมีระบบ ป้องกันความเสี่ยงที่เหมาะสม

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการอย่างครอบคลุมและสอดคล้องตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และได้พิจารณาร่วมกับผู้บริหารที่มีหน้าที่รับผิดชอบ ผู้ตรวจสอบภายในและ ผู้ตรวจสอบภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบ มีความพอใจว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในปัจจุบันมีความเพียงพอ และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง มีระบบ

การกำกับดูแลกิจการและการบริหารความเสี่ยงที่ดี รวมทั้งกระบวนการการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ มีระบบการควบคุมอย่างเหมาะสมเพียงพอ และงบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เชื่อถือได้ นอกจากนี้ยังพิจารณาเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชีตามเวลาที่เหมาะสม และคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบปฏิบัติต่างๆ อย่างสม่ำเสมอรวมทั้งได้มีการประเมินเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบปฏิบัติต่างๆ อย่างถูกต้อง



(นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2562





รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบ งบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

เงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสียและมีส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวม (แสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนและมีรายได้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการ) เป็นจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินและส่งผลกระทบโดยตรงต่อส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

ข้าพเจ้าได้สอบถามผู้บริหารถึงความมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในบริษัทร่วมเพื่อประเมินความเหมาะสมของ

การบันทึกรายการเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทร่วมของฝ่ายบริหาร การประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่บริษัทร่วมใช้และการบันทึกรายการระหว่างกัน การตรวจสอบความมีตัวตนจากใบหุ้นและเอกสารจากบริษัทหลักทรัพย์ การทดสอบการคำนวณของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนรวมถึงการประเมินการด้อยค่า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และการตรวจสอบเอกสารประกอบรายการรับเงินปันผล นอกจากนี้ข้าพเจ้ายังได้ขอขงการเงินที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทร่วมดังกล่าวเพื่อทดสอบการคำนวณมูลค่าส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมว่าเป็นไปตามสัดส่วนของเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่บริษัทฯมีส่วนได้เสียในบริษัทร่วมดังกล่าว ตลอดจนได้ตรวจสอบความเหมาะสมของการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของ กลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนอง ต่อความเสี่ยง เหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจาก การทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่ เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจ ละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้ เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุม ภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและ การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุป จากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของ ผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าว ไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคต อาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจน ประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของ กิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนด แนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียว ต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตาม ที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหาก ข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับ ความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่า มีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการ ตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงาน ของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิด ขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้ อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

ศุภชัย ปัญญาวัฒน์

ศุภชัย ปัญญาวัฒน์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3930

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 14 กุมภาพันธ์ 2562

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท กิ๊ปโพลิส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		105,836,016	199,464,462	21,594,772	64,660,653
เงินลงทุนชั่วคราว		4,950,897	4,907,078	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 7	562,332,118	573,737,682	45,473,934	39,580,308
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	-	90,000,000	8,000,000
สินค้าคงเหลือ	8	986,474,903	915,877,077	61,973,123	50,201,989
สินทรัพย์ชีวภาพ		659,471	2,952,979	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้า		12,267,768	10,851,311	4,205,527	4,150,159
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		75,393,250	73,436,307	13,035,627	36,797,882
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,747,914,423	1,781,226,896	236,282,983	203,390,991
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	1,765,336,907	1,615,336,907
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	2,910,063,089	3,030,377,429	644,929,739	644,929,739
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - ที่ดินรอการขาย		7,269,561	7,269,561	7,269,561	7,269,561
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	2,287,283,380	1,970,631,489	742,167,527	367,072,327
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	12	56,193,420	72,458,309	30,236,774	33,547,307
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	19	47,379,204	56,798,126	3,588,672	13,677,086
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		20,471,350	19,667,436	3,089,846	4,283,470
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		5,328,660,004	5,157,202,350	3,196,619,026	2,686,116,397
รวมสินทรัพย์		7,076,574,427	6,938,429,246	3,432,902,009	2,889,507,388

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊ปโพลด์ส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน		770,000,000	720,845,467	240,000,000	140,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6, 13	790,128,580	805,380,737	76,869,312	102,650,369
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบัน	14				
การเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		312,500,000	197,500,000	201,200,000	86,200,000
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		10,693,056	3,960,759	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		79,005,064	43,572,043	3,163,214	4,254,613
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,962,326,700	1,771,259,006	521,232,526	333,104,982
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน -	14				
สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		840,203,341	709,450,000	729,498,341	487,445,000
ประมาณการต้นทุนการรื้อถอน		2,279,600	1,254,600	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	16	98,360,141	85,849,430	25,108,871	23,173,843
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		940,843,082	796,554,030	754,607,212	510,618,843
รวมหนี้สิน		2,903,169,782	2,567,813,036	1,275,839,738	843,723,825

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊ปโพลส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 500,000,000 หุ้น					
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 482,579,640 หุ้น					
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		482,579,640	482,579,640	482,579,640	482,579,640
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย ที่บริษัทฯ ซื้อในราคา สูงกว่ามูลค่าตามบัญชี	9	(80,767,243)	(80,767,243)	-	-
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ในบริษัทย่อยของบริษัทร่วมที่ซื้อในราคา ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี		1,494,466	1,494,466	-	-
การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อย ของบริษัทร่วม โดยไม่ได้สูญเสียอำนาจ ควบคุมของบริษัทร่วม		(135,832,635)	(135,832,635)	-	-
ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ของ บริษัทร่วม		41,070,724	36,872,134	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	17	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		3,876,971,449	4,155,881,429	1,624,482,631	1,513,203,923
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(62,111,756)	(139,611,581)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>4,173,404,645</u>	<u>4,370,616,210</u>	<u>2,157,062,271</u>	<u>2,045,783,563</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>7,076,574,427</u>	<u>6,938,429,246</u>	<u>3,432,902,009</u>	<u>2,889,507,388</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊ปโพลด์ส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
การดำเนินงานต่อเนื่อง					
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากการขายและบริการ		4,248,050,424	4,869,664,652	379,175,078	420,855,191
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	9	-	-	64,287,750	10,303,832
เงินปันผลรับจากบริษัทรวม	10	-	-	332,893,494	332,893,494
รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการ		-	-	76,128,000	20,631,783
อื่นๆ		107,975,986	81,946,050	10,366,536	14,124,485
รวมรายได้		4,356,026,410	4,951,610,702	862,850,858	798,808,785
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ		3,352,949,274	3,520,043,096	281,011,539	270,447,710
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		645,904,962	719,447,247	15,135,323	66,503,418
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		439,004,442	502,091,418	178,079,078	204,643,632
ค่าใช้จ่ายอื่น					
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		136,199	-	-	-
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง					
ในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ		2,293,508	-	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเครื่องจักร					
และอุปกรณ์ (กลับรายการ)	11	(29,000,000)	5,523,512	-	5,523,512
รวมค่าใช้จ่าย		4,411,288,385	4,747,105,273	474,225,940	547,118,272

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊ปโพลด์ส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
กำไร (ขาดทุน) ก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม					
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้		(55,261,975)	204,505,429	388,624,918	251,690,513
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	132,661,359	600,610,257	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้		77,399,384	805,115,686	388,624,918	251,690,513
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(55,992,863)	(53,840,067)	(30,196,006)	(35,505,647)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		21,406,521	751,275,619	358,428,912	216,184,866
ภาษีเงินได้	19	(52,283,266)	(47,497,632)	(9,243,338)	(40,540,028)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง		(30,876,745)	703,777,987	349,185,574	175,644,838
การดำเนินงานที่ยกเลิก					
(โอนส่วนงานไปให้บริษัทย่อย)					
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก		-	-	-	296,441,533
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		(30,876,745)	703,777,987	349,185,574	472,086,371

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊ปโพลด์ส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
การดำเนินงานต่อเนื่อง					
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม	10	77,499,825	(136,395,373)	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สู้หนี้จากภาษีเงินได้		77,499,825	(136,395,373)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สู้หนี้จากภาษีเงินได้	16, 19	(6,746,065)	-	3,380,304	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สู้หนี้จากภาษีเงินได้		(6,746,065)	-	3,380,304	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		70,753,760	(136,395,373)	3,380,304	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		39,877,015	567,382,614	352,565,878	472,086,371

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊ปโพลด์ส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ					
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง		(30,876,745)	702,647,368	349,185,574	175,644,838
กำไรจากการดำเนินงานที่ยกเลิก (โอนส่วนงานไปให้บริษัทย่อย)		-	-	-	296,441,533
		<u>(30,876,745)</u>	<u>702,647,368</u>	<u>349,185,574</u>	<u>472,086,371</u>
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย					
กำไรจากการดำเนินงานต่อเนื่อง		-	1,130,619		
		-	1,130,619		
		<u>(30,876,745)</u>	<u>703,777,987</u>		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ					
กำไรจากการดำเนินงานต่อเนื่อง		39,877,015	566,251,995	352,565,878	175,644,838
กำไรจากการดำเนินงานที่ยกเลิก (โอนส่วนงานไปให้บริษัทย่อย)		-	-	-	296,441,533
		<u>39,877,015</u>	<u>566,251,995</u>	<u>352,565,878</u>	<u>472,086,371</u>
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย					
กำไรจากการดำเนินงานต่อเนื่อง		-	1,130,619		
		-	1,130,619		
		<u>39,877,015</u>	<u>567,382,614</u>		
กำไรต่อหุ้น (บาท)	20				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ					
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นจากการดำเนินงานต่อเนื่อง		(0.06)	1.46	0.72	0.36
กำไรต่อหุ้นจากการดำเนินงานที่ยกเลิก (โอนส่วนงานไปให้บริษัทย่อย)		-	-	-	0.62
		<u>(0.06)</u>	<u>1.46</u>	<u>0.72</u>	<u>0.98</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊ปโพลด์ส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนของผู้มีส่วน ได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม ของบริษัทย่อยที่ บริษัทฯ ถือใน ราคาสูงกว่า มูลค่าตามบัญชี	ส่วนของผู้มีส่วน ได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม ในบริษัทย่อย ของบริษัทร่วมที่ ถือในราคาต่ำกว่า มูลค่าตามบัญชี	การเปลี่ยนแปลง ส่วนได้เสียใน บริษัทย่อยของ บริษัทร่วมโดย ไม่ได้สูญเสีย อำนาจควบคุม ของบริษัทร่วม	ส่วนทุนจากการ จ่าย โดยใช้หุ้น เป็นเกณฑ์ของ บริษัทร่วม
ยอดคงเหลือ	482,579,640	-	1,494,466	(135,832,635)	28,433,655
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560					
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-
ซื้อส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	-	(80,767,243)	-	-	-
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ของ บริษัทร่วม	-	-	-	-	8,438,479
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 22)	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	482,579,640	(80,767,243)	1,494,466	(135,832,635)	36,872,134
ยอดคงเหลือ					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	482,579,640	(80,767,243)	1,494,466	(135,832,635)	36,872,134
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ของ บริษัทร่วม	-	-	-	-	4,198,590
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 22)	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	482,579,640	(80,767,243)	1,494,466	(135,832,635)	41,070,724

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
จัดสรรแล้ว สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	รวมองค์ประกอบ อื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
		ส่วนแบ่งกำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น ในบริษัทรวม				
50,000,000	3,650,873,429	(3,216,208)	(3,216,208)	4,074,332,347	368,102,138	4,442,434,485
-	702,647,368	-	-	702,647,368	1,130,619	703,777,987
-	-	(136,395,373)	(136,395,373)	(136,395,373)	-	(136,395,373)
-	702,647,368	(136,395,373)	(136,395,373)	566,251,995	1,130,619	567,382,614
-	-	-	-	(80,767,243)	(369,232,757)	(450,000,000)
-	-	-	-	8,438,479	-	8,438,479
-	(197,639,368)	-	-	(197,639,368)	-	(197,639,368)
50,000,000	4,155,881,429	(139,611,581)	(139,611,581)	4,370,616,210	-	4,370,616,210
50,000,000	4,155,881,429	(139,611,581)	(139,611,581)	4,370,616,210	-	4,370,616,210
-	(30,876,745)	-	-	(30,876,745)	-	(30,876,745)
-	(6,746,065)	77,499,825	77,499,825	70,753,760	-	70,753,760
-	(37,622,810)	77,499,825	77,499,825	39,877,015	-	39,877,015
-	-	-	-	4,198,590	-	4,198,590
-	(241,287,170)	-	-	(241,287,170)	-	(241,287,170)
50,000,000	3,876,971,449	(62,111,756)	(62,111,756)	4,173,404,645	-	4,173,404,645

บริษัท กิ๊ปโพลด์ส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
		จัดสรรแล้ว สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	482,579,640	50,000,000	1,238,756,920	1,771,336,560
กำไรสำหรับปี	-	-	472,086,371	472,086,371
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	472,086,371	472,086,371
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 22)	-	-	(197,639,368)	(197,639,368)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	482,579,640	50,000,000	1,513,203,923	2,045,783,563
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	482,579,640	50,000,000	1,513,203,923	2,045,783,563
กำไรสำหรับปี	-	-	349,185,574	349,185,574
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	3,380,304	3,380,304
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	352,565,878	352,565,878
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 22)	-	-	(241,287,170)	(241,287,170)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	482,579,640	50,000,000	1,624,482,631	2,157,062,271

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊ปโพลด์ส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	21,406,521	751,275,619	358,428,912	216,184,866
กำไรก่อนภาษีเงินได้จากการดำเนินงานที่ยกเลิก (โอนส่วนงานให้บริษัทย่อย)	-	-	-	296,441,533
กำไรก่อนภาษีเงินได้	21,406,521	751,275,619	358,428,912	512,626,399
ปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	275,374,665	255,566,065	47,709,968	94,372,673
ตัดจำหน่ายภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	-	2,587,465	-	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	136,199	-	-	-
ปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็น มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	(39,111,383)	28,905,400	2,173,935	(15,649,592)
ขาดทุนจากการทำลายสินค้า	11,985,892	27,050,557	-	11,855,723
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม ของสินทรัพย์ชีวภาพ	2,293,507	(152,122)	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยัง ไม่เกิดขึ้นจริง	579,810	(1,161,870)	1,822	3,281
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(840,431)	(290,693)	(896)	(821,826)
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของ สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	(697,421)	520,074	(697,421)	520,074
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและ ตัดจำหน่ายที่ดิน เครื่องจักรและอุปกรณ์	879,087	(5,899,488)	104,869	(4,077,834)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและ ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(28,409)	178,441	(28,436)	178,433
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเครื่องจักร และอุปกรณ์ (โอนกลับ)	(29,000,000)	5,523,512	-	5,523,512
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	19,975,943	10,595,626	10,929,647	6,666,878
ประมาณการต้นทุนการรื้อถอน	213,087	167,888	-	-
รายได้เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	(64,287,750)	(10,303,832)
รายได้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	-	-	(332,893,494)	(332,893,494)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(132,661,359)	(600,610,257)	-	-
รายได้ดอกเบี้ยรับ	(79,621)	(361,162)	(1,967,309)	(214,926)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	55,674,858	51,084,156	29,911,337	34,379,724

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊ปโพลด์ส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง ในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	186,100,945	524,979,211	49,385,184	302,165,193
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	10,088,309	116,127,874	(5,895,448)	88,590,561
สินค้าคงเหลือ	(43,472,335)	(89,587,273)	(13,945,069)	(80,573,030)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9,149,966	(14,870,803)	25,899,464	(22,408,956)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(13,688,481)	(1,684,137)	1,193,624	1,825,345
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(25,210,953)	(40,394,196)	(33,657,245)	(108,834,503)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	43,463,985	(11,466,228)	(393,082)	(30,728,988)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	811,913	(1,562,888)	-	10,071,127
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(14,190,277)	(3,842,810)	(4,769,239)	(2,523,450)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	153,053,072	477,698,750	17,818,189	157,583,299
จ่ายดอกเบี้ย	(55,484,336)	(51,029,670)	(29,721,263)	(34,381,600)
จ่ายภาษีเงินได้	(39,903,111)	(12,898,835)	(2,192,577)	(6,107,025)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	57,665,625	413,770,245	(14,095,651)	117,094,674

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊ปโพลด์ส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(150,000,000)	(450,000,000)
เงินสดจ่ายลงทุนในบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นใหม่	-	-	-	(1,000,000,000)
เงินสดรับจากการลดทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	300,000,000
เงินสดรับจากการโอนกิจการให้บริษัทย่อย	-	-	-	646,658,500
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	(43,819)	(1,060,688)	-	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค่าประกันลดลง	-	1,016,000	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(82,000,000)	(8,000,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน เครื่องจักรและอุปกรณ์	3,407,759	21,989,011	1,078,148	5,598,494
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน เครื่องจักรและอุปกรณ์	(535,344,017)	(212,998,893)	(412,877,868)	(110,286,916)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	131,552	-	131,552	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(6,039,365)	(29,563,250)	(216,786)	(2,667,613)
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	64,287,750	10,303,832
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	332,893,494	332,893,494	332,893,494	332,893,494
ดอกเบี้ยรับ	79,621	361,162	1,967,309	214,926
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) ใน กิจกรรมลงทุน	(204,914,775)	112,636,836	(244,736,401)	(275,285,283)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายซื้อผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	(450,000,000)	-	-
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	49,154,533	303,845,467	100,000,000	20,000,000
เงินสดจ่ายชำระตามสัญญาเช่าการเงิน	-	(631,975)	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	443,253,341	450,000,000	443,253,341	450,000,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(197,500,000)	(491,500,000)	(86,200,000)	(74,805,000)
เงินปันผลจ่าย	(241,287,170)	(197,639,368)	(241,287,170)	(197,639,368)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) ใน กิจกรรมจัดหาเงิน	53,620,704	(385,925,876)	215,766,171	197,555,632
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(93,628,446)	140,481,205	(43,065,881)	39,365,023
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	199,464,462	58,983,257	64,660,653	25,295,630
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	105,836,016	199,464,462	21,594,772	64,660,653
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
รายการซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	20,034,200	10,736,150	9,983,453	2,315,740
รายการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	470,224	-	18,400	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือกลุ่มครอบครัวทรัพย์สาคร ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ป้องกันน้ำล้นประตูล้อม (ภายหลังได้อินไปให้บริษัทย่อยแห่งหนึ่งตามที่กล่าวไว้ในย่อหน้าถัดไป) และเครื่องดื่ม ที่อยู่ตามท้องทะเลของประเทศไทย อยู่ที่ 118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท จังหวัดกรุงเทพมหานคร

เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2560 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2560 ได้มีมติอนุมัติ การปรับโครงสร้างกิจการ โดยการโอนส่วนงานสำหรับการแปรรูปผลไม้ให้แก่บริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งการโอนส่วนงานดังกล่าวดำเนินการแล้วเสร็จ เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2560 โดยโอนสินทรัพย์เป็นจำนวนทั้งสิ้น 1,073 ล้านบาท และโอนหนี้สินเป็นจำนวนทั้งสิ้น 426 ล้านบาท บริษัทฯได้รับเงินสำหรับสินทรัพย์สุทธิเป็นจำนวน 647 ล้านบาทในวันเดียวกัน (หมายเหตุ 9)

2. เกณฑ์ในการจัดงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลง วันที่ 11 ตุลาคม 2559 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจาก งบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเต็มวันแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อยดังต่อไปนี้ (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	ทุนเรียกชำระแล้ว		อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2561	2560	2561	2560
			(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด (“ทีเอฟบี”)	ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มพร้อมดื่ม	ไทย	600.00	600.00	100.00	100.00
บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 87.75 โดยบริษัทฯ และร้อยละ 12.25 โดย ทีเอฟบี (2560: ถือหุ้นร้อยละ 51 โดยบริษัทฯ และร้อยละ 49 โดย ทีเอฟบี))	กิจการค้าปลีก	ไทย	200.00	50.00	100.00	100.00
บริษัท ทิปโก้ ไบโอเทค จำกัด	ผลิตสารสกัดจากสมุนไพรและการเกษตร	ไทย	36.80	36.80	100.00	100.00
บริษัท ทิปโก้ ฟรุตแอนด์เบียร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลไม้กระป๋องและน้ำผลไม้กระป๋อง	ไทย	700.00	700.00	100.00	100.00
บริษัท ทีเอฟบี ดิสทริบิวชั่น จำกัด (ถือหุ้นทั้งหมดโดยทีเอฟบี)	ไม่มีกิจกรรมดำเนินงาน	ไทย	0.25	0.25	100.00	100.00

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯนํางบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับ วิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวส่วนใหญ่จะไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)

เรื่อง สัญญาก่อสร้าง

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)

เรื่อง รายได้

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31

เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยน

(ปรับปรุง 2560)

เกี่ยวกับบริการโฆษณา

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า (ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้าง อสังหาริมทรัพย์ (ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า (ปรับปรุง 2560)

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริง และเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยคาดว่าจะการนำมาตราฐานฉบับนี้มาใช้ จะไม่มีผลกระทบต่อ ส่วนของกำไรหรือขาดทุนแต่อย่างใด เพียงแต่มีผลกระทบต่อการจัดประเภทรายการตามรายละเอียด ที่แสดงไว้ในเท่านั้น

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

กำไรขาดทุน: (หน่วย: ล้านบาท)

รายได้จากการขายและบริการลดลง 82.8

ต้นทุนขายและบริการเพิ่มขึ้น 9.9

ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายลดลง 92.7

ค. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วย มาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ มีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึก ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวหมายถึงต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าใช้สอยในการผลิต วัตถุดิบ อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.5 เกษตรกรสบ

บริษัทย่อยมีสินทรัพย์ชีวภาพเป็นผลสลับประตที่ยังไม่ได้เก็บเกี่ยว และผลิตผลทางการเกษตรเป็นผลสลับประตที่เก็บเกี่ยวแล้ว ซึ่งจะถูกรีดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย และมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย ณ จุดเก็บเกี่ยว ตามลำดับมูลค่ายุติธรรมของผลสลับประต คำนวณโดยใช้วิธีอ้างอิงจากราคามูลค่ายุติธรรมหักประมาณการค่าใช้จ่าย ณ จุดเก็บเกี่ยว ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพและผลิตผลทางการเกษตรบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.6 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผ่อนการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.7 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - ที่ดินรอการขาย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - ที่ดินรอการขายในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้นบริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - ที่ดินรอการขาย ด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์และพืชเพื่อการให้ผลผลิตซึ่งเป็นต้นฉบับประดแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์และพืชเพื่อการให้ผลผลิต คำนวณจากราคาทุนหักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ และคำนวณตามประมาณการกำลังการผลิตของเครื่องจักร และประมาณการผลผลิตที่เก็บเกี่ยว ดังนี้

ค่าพัฒนาที่ดิน	10 ปี
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	10 ถึง 25 ปี
เครื่องจักรและส่วนประกอบ	10 ถึง 20 ปี และ ตามประมาณการกำลังการผลิต
เครื่องมือและอุปกรณ์	5 ถึง 20 ปี
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	3 ถึง 10 ปี
ยานพาหนะ	5 ถึง 10 ปี
พืชเพื่อการให้ผลผลิต	ตามประมาณการผลผลิตที่เก็บเกี่ยว

ต้นทุนที่ประมาณในเบื้องต้นสำหรับการซื้อ การขนย้าย และการบูรณะสภาพของสินทรัพย์ซึ่งเป็นภาระผูกพันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ถือรวมเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายหรือตัดจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

อายุการให้ประโยชน์

ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ 3 ถึง 10 ปี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนแต่จะใช้วิธีการทดสอบการด้อยค่าทุกปีทั้งในระดับของแต่ละสินทรัพย์นั้นและในระดับของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนทุกปีว่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าว ยังคงมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

4.10 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ และบริษัทย่อย หรือถูกควบคุมโดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมหรือบุคคลที่มีสิทธิหรือความเสี่ยงโดยทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งทำให้มีสิทธิพลอย่าง เป็นสาระสำคัญกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

4.11 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาวะผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่า การเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าอาคารและอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.12 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ เป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ อสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุนหรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย หากมี ข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ยกเว้นค่าความนิยมโดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ

4.14 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมาย ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.15 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ สามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.16 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

4.17 ตราสารอนุพันธ์

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงไว้ในงบการเงินตามมูลค่ายุติธรรม ถ้าไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศดังกล่าวจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย

สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยแสดงไว้ในงบการเงินตามมูลค่ายุติธรรม ถ้าไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากสัญญาดังกล่าวจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มิตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและ การประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ โดยจำนวนเงินที่คาดว่าจะได้รับจากสินค้าคงเหลือพิจารณาจากประมาณการราคาขายซึ่งอิงกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายหลังวันที่ในงบการเงิน และประมาณการต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2561	2560	2561	2560	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u> (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้า	-	-	384	394	ราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าเช่ารับ	-	-	-	1	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการ	-	-	76	21	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ซื้อสินค้า	-	-	-	16	ราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ดอกเบี้ยรับ	-	-	2	-	อัตราร้อยละ 2.3 - 3.7 ต่อปี
เงินปันผลรับ	-	-	64	10	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>					
ขายสินค้า	2	2	-	-	ราคาตลาด
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	1	1	-	1	ราคาตลาด
เงินปันผลรับ	-	-	333	333	
<u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
ขายสินค้า	2	3	-	-	ราคาตลาด
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	45	46	15	17	ราคาตลาด

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น -				
 กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)				
บริษัทย่อย	-	-	45,364	28,021
บริษัทร่วม	1,450	1,341	83	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	1,089	1,963	-	-
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น -				
 กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,539	3,304	45,447	28,021
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	90,000	8,000
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	90,000	8,000
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า -				
 กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทร่วม	224	494	224	494
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	390	121	156	-
รวมค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า -				
 กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	614	615	380	494
เงินประกัน - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	8,460	4,324	2,828	2,828
รวมเงินประกัน - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,460	4,324	2,828	2,828
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น -				
 กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 13)				
บริษัทย่อย	-	-	125	26,556
บริษัทร่วม	596	824	128	554
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	1,763	2,210	432	485
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น -				
 กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,359	3,034	685	27,595

เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	ลักษณะความสัมพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด	บริษัทย่อย	8,000	90,500	(98,500)	-
บริษัท ทิปโก้ โฟนแอปเปิ้ล จำกัด	บริษัทย่อย	-	270,000	(180,000)	90,000
บริษัท ทิปโก้ ไบโอเทค จำกัด	บริษัทย่อย	-	5,000	(5,000)	-
รวม		8,000	365,500	(283,500)	90,000

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	35	29	23	25
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	3	1	2	1
รวม	38	30	25	26

การกำกับกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการะจากการกำกับกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 15

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2,290	2,769	37,826	25,112
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	166	435	-	167
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,456	3,204	37,826	25,279
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ	390,157	428,697	3	10,110
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ				
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	80,094	59,003	-	-
3 - 6 เดือน	817	142	-	-
6 - 12 เดือน	501	12	-	-
เกิน 12 เดือนขึ้นไป	779	751	-	-
รวม	472,348	488,605	3	10,110
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(887)	(751)	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	471,461	487,854	3	10,110
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	473,917	491,058	37,829	35,389
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	83	100	7,621	2,742
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	87,194	79,007	4	1,363
เงินทดรองพนักงาน	674	641	19	56
รายได้ค้างรับ	464	2,932	1	30
รวมลูกหนี้อื่น	88,415	82,680	7,645	4,191
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	562,332	573,738	45,474	39,580

8. สิ้นค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สิ้นค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินค้าสำเร็จรูป	688,166	688,576	(28,301)	(70,035)	659,865	618,541
งานระหว่างทำ	9,157	8,432	(769)	(211)	8,388	8,221
วัตถุดิบ	249,353	224,442	(9,283)	(6,931)	240,070	217,511
อะไหล่และวัสดุที่ใช้สิ้นเปลือง	58,537	53,209	(973)	(1,260)	57,564	51,949
สินค้านำระหว่างทาง	20,588	19,655	-	-	20,588	19,655
รวม	1,025,801	994,314	(39,326)	(78,437)	986,475	915,877

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สิ้นค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินค้าสำเร็จรูป	7,517	8,095	(910)	-	6,607	8,095
งานระหว่างทำ	4,790	4,491	-	-	4,790	4,491
วัตถุดิบ	20,534	9,740	(1,925)	(204)	18,609	9,536
อะไหล่และวัสดุที่ใช้สิ้นเปลือง	32,180	28,170	(231)	(688)	31,949	27,482
สินค้านำระหว่างทาง	18	598	-	-	18	598
รวม	65,039	51,094	(3,066)	(892)	61,973	50,202

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ราคาทุน	
	2561	2560
บริษัท ทิปปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด	729,050	729,050
บริษัท ทิปปโก้ รีเทล จำกัด	175,500	25,500
บริษัท ทิปปโก้ ไบโอเทค จำกัด	160,787	160,787
บริษัท ทิปปโก้ โฟนแอปเปิ้ล จำกัด	700,000	700,000
รวม	1,765,337	1,615,337

ทุนเรียกชำระแล้วและสัดส่วนเงินลงทุนได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.2
ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจากบริษัทย่อย ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560
บริษัท ทิปปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด	49,200	-
บริษัท ทิปปโก้ ไบโอเทค จำกัด	15,088	10,304
รวมเงินปันผลรับในระหว่างปี	64,288	10,304

เงินลงทุนในบริษัท ทิปปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด ("ทีเอฟบี")

เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2560 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 50 ของทีเอฟบีในราคา 450 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560 บริษัทฯ ได้ทำสัญญา Share Purchase Agreement กับ Suntory Beverage & Food Asia Pte. Ltd. เพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัทดังกล่าว บริษัทฯ ได้จ่ายเงินเพื่อซื้อหุ้นดังกล่าวและได้รับการโอนหุ้นในวันที่ 13 มีนาคม 2560

จากรายการดังกล่าวมีผลทำให้สัดส่วนเงินลงทุนของบริษัทฯ ในทีเอฟบีเพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 50 เป็นร้อยละ 100 บริษัทฯ ได้บันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียของทีเอฟบีไว้ภายใต้รายการ "ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ซื้อในราคาสูงกว่ามูลค่าตามบัญชี" ในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินรวม โดยมีรายละเอียด ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม
ราคาซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	450,000
หัก: ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยที่ถูกปรับปรุง	(369,233)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ซื้อในราคาสูงกว่ามูลค่าตามบัญชี	80,767

เงินลงทุนในบริษัท ทิปปโก้ ไพน์แอปเปิล จำกัด ("ทีบีไพน์แอปเปิล")

จากมติอนุมัติการปรับโครงสร้างกิจการโดยการโอนส่วนงานสำหรับการแปรรูปผลไม้ให้แก่บริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1 ในเดือนมีนาคม 2560 บริษัทฯ ได้เข้าลงทุนในบริษัท ทิปปโก้ ไพน์แอปเปิล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทจัดตั้งใหม่ในประเทศไทยด้วย ทุนจดทะเบียนจำนวน 0.1 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจในการผลิตและจำหน่ายผลไม้กระป๋องและน้ำผลไม้กระป๋อง โดยบริษัทฯ ถือหุ้นทั้งหมดของทีบีไพน์แอปเปิล

ในวันที่ 11 เมษายน 2560 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาการโอนกิจการบางส่วนกับทีบีไพน์แอปเปิล เพื่อโอนส่วนงานตามที่กล่าวข้างต้นให้กับทีบีไพน์แอปเปิล

เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2560 ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของทีบีไพน์แอปเปิล ครั้งที่ 2/2560 ได้มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วจำนวน 999,900,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 99,990,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท โดยบริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญใหม่ดังกล่าวทั้งหมด ซึ่งหลังจากการดำเนินการเพิ่มทุนดังกล่าวเสร็จสิ้น

ทิปโก้ โฟนแอปเปิ้ลจะจัดทะเบียนและทุนเรียกชำระจำนวน 100 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท รวมเป็นจำนวน 1,000 ล้านบาท และทิปโก้ โฟนแอปเปิ้ลได้ดำเนินการเพิ่มทุนเสร็จสิ้นโดยจัดทะเบียนทุนใหม่ตามที่กล่าวข้างต้นกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 27 กันยายน 2560

ในวันที่ 2 ตุลาคม 2560 บริษัทฯได้ดำเนินการโอนส่วนงานเสร็จสิ้นแล้ว และได้รับเงินจากการ โอนส่วนงานดังกล่าวจากทิปโก้ โฟนแอปเปิ้ลจำนวนประมาณ 647 ล้านบาทในวันเดียวกัน จากการโอนส่วนงานดังกล่าวบริษัทฯได้จัดประเภทผลการดำเนินงานของส่วนงานสำหรับการแปรรูปผลไม้เป็นการดำเนินงานที่ยกเลิกและแยกไว้เป็น “กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก” ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของงบการเงินเฉพาะกิจการ อย่างไรก็ตามการแสดงรายการดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่องบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินของส่วนงานสำหรับการแปรรูปผลไม้ ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2560 ของงบการเงินเฉพาะกิจการ มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

สินทรัพย์	
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	188,955
สินค้าคงเหลือ	467,752
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8,183
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 11)	406,436
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,419
รวมสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	1,072,745
หนี้สิน	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	29,492
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	10,071
เงินกู้ยืมระยะยาว (หมายเหตุ 14)	350,000
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน (หมายเหตุ 16)	36,523
รวมหนี้สินที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	426,086
สินทรัพย์สุทธิที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับกลุ่มสินทรัพย์ที่ยกเลิก	646,659

ผลการดำเนินงานของส่วนงานสำหรับการแปรรูปผลไม้ที่แสดงไว้เป็น “กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก” ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

รายได้	
รายได้จากการขาย	1,703,987
รายได้อื่น	32,828
รวมรายได้	1,736,815

(ต่อ)

(หน่วย: พันบาท)

ค่าใช้จ่าย	
ต้นทุนขาย	1,303,929
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	70,825
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	65,619
รวมค่าใช้จ่าย	1,440,373
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	296,442
กำไรต่อหุ้น (บาท)	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	0.62

รายได้และค่าใช้จ่ายข้างต้นถูกปันส่วนตามหลักเกณฑ์และข้อสมมติฐานที่ผู้บริหารของบริษัทฯ กำหนด

บริษัทฯ ไม่ได้แยกแสดงกระแสเงินสดจากการดำเนินงานที่ยกเลิก เนื่องจากบริษัทฯ ไม่สามารถแยกแสดงกระแสเงินสดของการดำเนินงานดังกล่าวได้อย่างชัดเจน

เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2560 ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของทิปโก้ โฟนแอปเปิ้ล ครั้งที่ 3/2560 ได้มีมติอนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วจำนวน 300 ล้านบาท โดยการลดจำนวนหุ้นจำนวน 30 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท ซึ่งหลังจากการดำเนินการลดทุนดังกล่าวเสร็จสิ้น ทิปโก้ โฟนแอปเปิ้ลจะมีทุนจดทะเบียนและทุนเรียกชำระจำนวน 70 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท รวมเป็นจำนวน 700 ล้านบาท ทิปโก้ โฟนแอปเปิ้ลได้ดำเนินการลดทุนเสร็จสิ้นโดยจดทะเบียนทุนใหม่ตามที่กล่าวข้างต้นกับ กระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2560 และได้ชำระคืนเงินทุนทั้งหมดให้กับบริษัทฯ แล้วในวันที่ 26 ธันวาคม 2560

เงินลงทุนในบริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด ("ทิปโก้ รีเทล")

เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2561 ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของทิปโก้ รีเทล ครั้งที่ 2/2561 ได้มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วจำนวน 150 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 15 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท โดยบริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวทั้งหมด ทำให้บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นเพิ่มจากร้อยละ 51 เป็นร้อยละ 87.75 อย่างไรก็ตามไม่มีผลกระทบต่อสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ซึ่งหลังจากการดำเนินการเพิ่มทุนดังกล่าวเสร็จสิ้น ทิปโก้ รีเทลจะมีทุนจดทะเบียนและทุนเรียกชำระจำนวน 20 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท รวมเป็นจำนวน 200 ล้านบาท และทิปโก้ รีเทลได้ดำเนินการเพิ่มทุนเสร็จสิ้นโดยจดทะเบียนทุนใหม่ตามที่กล่าวข้างต้นกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2561

10. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทร่วมคือบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย โดยประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม บริษัทฯ มีสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทร่วมดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 คิดเป็นร้อยละ 23.5021 และร้อยละ 23.6730 ตามลำดับ

10.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ราคาทุน	644,930	644,930	644,930	644,930
มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	2,910,063	3,030,377	-	-

10.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2561	2560	2561	2560
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				
ในระหว่างปี	132,661	600,610	-	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุน				
ในบริษัทร่วมในระหว่างปี	77,500	(136,395)	-	-
เงินปันผลที่บริษัทฯรับในระหว่างปี	-	-	332,893	332,893

10.3 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่เป็นบริษัทจดทะเบียนฯ

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีจำนวนเงินประมาณ 5,363 ล้านบาท และ 8,248 ล้านบาท ตามลำดับ

10.4 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

(หน่วย: ล้านบาท)

	2561	2560
สินทรัพย์หมุนเวียน	14,378	9,254
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	9,863	10,259
หนี้สินหมุนเวียน	11,467	6,225
หนี้สินไม่หมุนเวียน	236	358

(หน่วย: ล้านบาท)

	2561	2560
รายได้	27,865	28,842
กำไรสุทธิสำหรับปี	580	2,557
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	316	(580)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	896	1,977

11. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและ ค่าพัฒนาที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ ส่วนประกอบ	เครื่องมือและ อุปกรณ์	อื่นๆ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	332,081	1,201,857	2,564,325	354,997	217,810	29,377	4,700,447
ซื้อเพิ่ม	480	-	1,192	10,811	30,672	162,362	205,517
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(17,513)	(28,152)	(181,963)	(98,919)	(26,156)	(1,554)	(354,257)
โอนเข้า (โอนออก)	16,811	22,382	48,874	12,649	3,404	(104,120)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	331,859	1,196,087	2,432,428	279,538	225,730	86,065	4,551,707
ซื้อเพิ่ม	-	-	2,691	19,612	37,358	484,981	544,642
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(90)	(56,545)	(26,874)	(6,602)	-	(90,111)
โอนเข้า (โอนออก)	308	312,813	189,271	31,749	2,815	(536,956)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	332,167	1,508,810	2,567,845	304,025	259,301	34,090	5,006,238
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	41,192	644,978	1,307,355	259,990	169,115	-	2,422,630
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	4,001	53,606	109,056	34,699	34,898	-	236,260
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	(16,993)	(28,152)	(147,914)	(88,216)	(25,731)	-	(307,006)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	28,200	670,432	1,268,497	206,473	178,282	-	2,351,884
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,948	61,629	120,178	28,742	38,206	-	252,703
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	(87)	(56,530)	(17,490)	(6,193)	-	(80,300)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	32,148	731,974	1,332,145	217,725	210,295	-	2,524,287
ค่าเพื่อการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	-	254,626	-	-	-	254,626
บันทึกเพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	5,524	-	-	5,524
ลดลงจากการจำหน่าย	-	-	(30,958)	-	-	-	(30,958)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	-	223,668	5,524	-	-	229,192
ลดลงจากการจำหน่าย	-	-	-	(5,524)	-	-	(5,524)
กลับรายการค่าเพื่อการด้อยค่า	-	-	(29,000)	-	-	-	(29,000)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	-	194,668	-	-	-	194,668
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	303,659	525,655	940,263	67,541	47,448	86,065	1,970,631
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2560 (จำนวน 181 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							236,260
2561 (จำนวน 208 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							252,703

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและ ค่าพัฒนาที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ ส่วนประกอบ	เครื่องมือและ อุปกรณ์	อื่นๆ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	210,114	682,968	1,241,022	153,756	73,854	5,173	2,366,887
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,192	4,723	1,134	102,976	110,025
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(16,993)	(28,152)	(154,858)	(52,627)	(17,726)	-	(270,356)
โอนเข้า (โอนออก)	16,811	9,114	11,355	2,859	160	(40,299)	-
โอนกิจการให้บริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	(86,613)	(570,822)	(899,682)	(71,019)	(25,465)	(8,527)	(1,662,128)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	123,319	93,108	199,029	37,692	31,957	59,323	544,428
ซื้อเพิ่ม	-	-	-	666	267	419,613	420,546
จำหน่าย	-	-	-	(8,675)	(455)	-	(9,130)
โอนเข้า (โอนออก)	308	296,929	158,488	4,216	1,070	(461,011)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	123,627	390,037	357,517	33,899	32,839	17,925	955,844
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	39,921	453,502	883,518	113,948	62,744	-	1,553,633
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	2,823	23,217	47,552	12,873	4,478	-	90,943
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(16,993)	(28,152)	(123,900)	(51,189)	(17,645)	-	(237,879)
โอนกิจการให้บริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	(25,751)	(407,425)	(728,121)	(53,454)	(20,339)	-	(1,235,090)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	41,142	79,049	22,178	29,238	-	171,607
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3	12,905	26,067	3,961	1,331	-	44,267
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(2,254)	(169)	-	(2,423)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	3	54,047	105,116	23,885	30,400	-	213,451
ค่าเพื่อการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	-	51,785	-	-	-	51,785
บันทึกเพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	5,524	-	-	5,524
ลดลงจากการจำหน่าย	-	-	(30,958)	-	-	-	(30,958)
โอนกิจการให้บริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	-	-	(20,602)	-	-	-	(20,602)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	-	225	5,524	-	-	5,749
ลดลงจากการจำหน่าย	-	-	-	(5,524)	-	-	(5,524)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	-	225	-	-	-	225
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	123,319	51,966	119,755	9,990	2,719	59,323	367,072
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	123,624	335,990	252,176	10,014	2,439	17,925	742,168
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2560 (จำนวน 83 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							90,943
2561 (จำนวน 43 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							44,267

ในปี 2561 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าของเครื่องจักรส่วนหนึ่งจำนวน 29 ล้านบาท และแสดงไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอาคารและสิ่งปลูกสร้าง เครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า ของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 1,695 ล้านบาท (2560: 1,547 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 70 ล้านบาท 2560: 58 ล้านบาท)

12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	เครื่องหมายการค้า	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	26,051	30,253	35,769	92,073
ซื้อเพิ่ม	-	20,960	2,882	23,842
ตัดจำหน่าย	-	(4,404)	-	(4,404)
โอนเข้า (โอนออก)	-	35,427	(35,427)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	26,051	82,236	3,224	111,511
ซื้อเพิ่ม	-	4,340	2,170	6,510
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(550)	-	(550)
โอนเข้า (โอนออก)	-	2,147	(2,147)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	26,051	88,173	3,247	117,471
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	23,973	-	23,973
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	19,305	-	19,305
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	(4,225)	-	(4,225)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	39,053	-	39,053
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	22,672	-	22,672
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(447)	-	(447)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	61,278	-	61,278
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	26,051	43,183	3,224	72,458
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	26,051	26,895	3,247	56,193

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เครื่องหมายการค้า	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	26,463	21,275	6,338	54,076
ซื้อเพิ่ม	-	840	1,772	2,612
ตัดจำหน่าย	-	(4,098)	-	(4,098)
โอนเข้า (โอนออก)	-	7,053	(7,053)	-
โอนกิจการให้บริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	-	(396)	(1,057)	(1,453)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	26,463	24,674	-	51,137
ซื้อเพิ่ม	-	213	23	236
จำหน่าย	-	(186)	-	(186)
โอนเข้า (โอนออก)	-	5	(5)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	26,463	24,706	18	51,187
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	18,122	-	18,122
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	3,430	-	3,430
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	(3,919)	-	(3,919)
โอนกิจการให้บริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	-	(43)	-	(43)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	17,590	-	17,590
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	3,443	-	3,443
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(83)	-	(83)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	20,950	-	20,950
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	26,463	7,084	-	33,547
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	26,463	3,756	18	30,237

13. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	85	3,680
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	274,251	304,269	29,755	25,854
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	2,359	3,034	600	23,915
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	141,270	351,603	33,043	33,640
อื่นๆ	372,249	146,475	13,386	15,561
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	790,129	805,381	76,869	102,650

14. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	การชำระคืน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2561	2560	2561	2560
1	อัตราซึ่งอ้างอิงกับอัตรา THBFIX + 1.95%	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญาเริ่มตั้งแต่เดือนมีนาคม 2561	443,253	-	443,253	-
2	อัตราซึ่งอ้างอิงกับอัตรา THBFIX + 2.40%	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญาเริ่มตั้งแต่เดือนตุลาคม 2560	304,450	456,950	82,445	123,645
3	อัตราซึ่งอ้างอิงกับอัตรา THBFIX + 2.50%	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญาเริ่มตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2560	405,000	450,000	405,000	450,000
รวม			1,152,703	906,950	930,698	573,645
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(312,500)	(197,500)	(201,200)	(86,200)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			840,203	709,450	729,498	487,445

เงินกู้ยืม (1) ของบริษัทฯ : ในเดือนกุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้ทำสัญญากู้เงินจากธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งเพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในการดำเนินกิจการหรือใช้ในการก่อสร้างโรงงาน โดยมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวเป็นจำนวนเงิน 500 ล้านบาท มีกำหนดระยะเวลา 6 ปี

เงินกู้ยืม (2) ของบริษัทฯ : สืบเนื่องจากการโอนส่วนงานที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 9 บริษัทฯ ได้เข้าทำบันทึกข้อตกลงแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาสินเชื่อกับธนาคารในการโอนภาระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวจำนวน 350 ล้านบาท ไปให้แก่บริษัท ทีบีโก้ ไพน์แอปเปิ้ล จำกัด และเปลี่ยนแปลงหลักประกันบางส่วน บริษัทฯ ดำเนินการตามบันทึกข้อตกลงดังกล่าวแล้วเสร็จในเดือนตุลาคม 2560

เงื่อนไขของสัญญาเงินกู้

เงินกู้ยืมค้ำประกันโดยการจำนองที่ดิน อาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์บางส่วนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ภายใต้สัญญาเงินกู้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา การห้ามก่อให้เกิดภาระผูกพันแก่ทรัพย์สินบางส่วน เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวน 57 ล้านบาท

สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

ในเดือนกันยายน 2560 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งจากอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืมเป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 3.95 ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 สัญญาดังกล่าวมีมูลค่าสัญญา (Notional amount) คงเหลือจำนวน 82 ล้านบาท (2560: 123 ล้านบาท) โดยมูลค่าสัญญาจะลดลงทุกสามเดือนตามกำหนดชำระของเงินกู้ยืมระยะยาว (2) ของบริษัทฯ เริ่มตั้งแต่เดือนตุลาคม 2560 และครบกำหนดในเดือนธันวาคม 2563

15. วงเงินสินเชื่อ

วงเงินสินเชื่อที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับจากสถาบันการเงินมีหลักประกันดังต่อไปนี้

ก) การค้ำประกันโดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยของบริษัทฯ

ข) การจำนองสินทรัพย์ของบริษัทฯ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สินทรัพย์ดังกล่าวมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ที่ดิน	63	47	17	-
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	402	134	289	-
เครื่องจักรและอุปกรณ์	93	125	-	-

16. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	85,849	79,097	23,174	55,553
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	11,246	8,505	6,078	5,428
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,054	2,090	1,580	1,239
ต้นทุนบริการในอดีตและผลกำไรหรือ	5,676	-	3,272	-
ขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจ่ายชำระผลประโยชน์				
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ	1,708	-	470	-
ด้านประชากรศาสตร์				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ	5,451	-	1,420	-
ทางการเงิน				
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(434)	-	(6,116)	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(14,190)	(3,843)	(4,769)	(2,523)
โอนกิจการให้บริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	-	-	-	(36,523)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	98,360	85,849	25,109	23,174

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 2 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 1 ล้านบาท) (2560: จำนวน 4 ล้านบาท งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 4 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประมาณ 9 ปี (เฉพาะกิจการ: 9 ปี) (31 ธันวาคม 2560: 9 ปี งบการเงินเฉพาะกิจการ: 9 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: : ร้อยละต่อปี)

บริษัท	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
อัตราคิดลด	2.5	2.7
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3.0 - 5.0	3.0 - 4.5
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0.0 - 50.0	0.0 - 50.0

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของการผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%
อัตราคิดลด	(4)	5	(1)	1
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4	(4)	1	(1)

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%
อัตราคิดลด	(4)	4	(1)	1
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4	(4)	1	(1)

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็น การแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และมีผลกระทบให้บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 24 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 5 ล้านบาท) บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้

17. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

18. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	792,359	744,680	151,954	372,458
ค่าเสื่อมราคา	252,703	236,260	44,267	90,943
ค่าตัดจำหน่าย	22,672	19,305	3,443	3,430
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	55,993	53,840	30,196	35,506
ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการผลิตและการให้บริการ (ไม่รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน และค่าเสื่อมราคา)	2,214,484	2,284,260	203,814	1,361,284

19. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	(12,884)	(6,406)	-	-
รายการปรับปรุงภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	(30,001)	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผล แตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผล แตกต่างชั่วคราว	(9,398)	(16,029)	(9,243)	(15,477)
ใช้ประโยชน์ขาดทุนทางภาษียกมาระหว่างงวด	-	(25,063)	-	(25,063)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(52,283)	(47,498)	(9,243)	(40,540)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร จากการประเมินการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(21)	-	(845)	-

รายการกระทบบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สามารถแสดงได้ดังนี้ (หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	21,407	751,276	358,429	512,626
ภาษีเงินได้คำนวณในอัตราภาษีเงินได้ของประเทศไทย ร้อยละ 20	(4,281)	(150,255)	(71,686)	(102,525)
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ นิติบุคคลของปีก่อน	(30,001)	-	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ถูกใช้ประโยชน์ในปัจจุบัน แต่ไม่เคยรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	17,702	-	5,235
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	(17,525)	(17,250)	(1,933)	(3,494)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	1,468	4,780	232	3,846
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	11,026	-	79,436	68,639
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	26,532	120,122	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	(44,738)	(9,510)	(14,985)	-
อื่นๆ	5,236	(13,087)	(307)	(12,241)
รวม	(18,001)	85,055	62,443	56,750
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(52,283)	(47,498)	(9,243)	(40,540)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้ (หน่วย: พันบาท)

งบแสดงฐานะการเงิน				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	1,477	1,197	613	178
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	34,751	41,697	20	1,129
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	9,686	8,579	5,022	4,635
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	-	9,273	-	9,273
อื่นๆ	20,383	14,300	-	202
รวม	66,297	75,046	5,655	15,417
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าตัดจำหน่ายเครื่องหมายการค้า	(2,030)	(1,740)	(2,030)	(1,740)
อื่นๆ	(16,888)	(16,508)	(36)	-
รวม	(18,918)	(18,248)	(2,066)	(1,740)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	47,379	56,798	3,589	13,677

[illegible]

ส่วนงานทางภูมิศาสตร์สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ขายสินค้าในประเทศ		ขายสินค้าในต่างประเทศ		งบการเงินรวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้จากการขายและการให้บริการ	2,342	2,533	1,906	2,337	4,248	4,870
กำไรขั้นต้น	668	898	227	452	895	1,350

22. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)
เงินปันผลประจำปี 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560	77.1	0.16
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2560	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2560	120.5	0.25
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2560		197.6	0.41
เงินปันผลประจำปี 2560	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2560	241.3	0.50
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2561		241.3	0.50

23. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

23.1 การผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายจ่ายฝ่ายทุนซึ่งเกี่ยวข้องกับการก่อสร้างอาคารและสิ่งปลูกสร้าง การซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ และซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ คงเหลือเป็นจำนวนเงินดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
บาท	14	263	12	239
ยูโร	-	3	-	3

23.2 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารและที่ดิน การเช่ารถ การเช่าเครื่องใช้สำนักงาน รวมทั้งสัญญาจ้างบริการต่างๆ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการผูกพันในการจ่ายค่าเช่าและค่าบริการตามสัญญาดังกล่าวดังนี้
(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
จ่ายชำระภายใน				
1 ปี	76	65	26	18
2 ถึง 5 ปี	103	74	36	3
มากกว่า 5 ปี	-	1	-	-

23.3 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจคงเหลืออยู่เป็นจำนวนเงินดังนี้
(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
หนังสือค้ำประกัน	54	33	11	14

24. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

สินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยคือตราสารอนุพันธ์ ซึ่งลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวอยู่ในระดับ 2 ทั้งหมด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มูลค่ายุติธรรมดังกล่าวแสดงได้ดังนี้
(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	527	1,019	-	-
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	177	-	177	-
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	182	1,928	-	477
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	-	520	-	520

25. เครื่องมือทางการเงิน

25.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาว บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ เงินให้กู้ยืม และลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีดอกเบี้ย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	2	104	106	0.25 - 1.00
เงินลงทุนชั่วคราว	5	-	-	-	5	0.90 - 1.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	562	562	-
	5	-	2	666	673	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	770	-	-	-	770	2.05 - 2.80
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	790	790	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	1,153	-	1,153	หมายเหตุ 14
	770	-	1,153	790	2,713	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม		อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี					
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	51	148	199	0.05 - 0.50	
เงินลงทุนชั่วคราว	5	-	-	-	5	0.90 - 0.95	
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	574	574	-	
	5	-	51	722	778		
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม						MOR,	
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	720	-	1	-	721	1.95 - 2.50	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	805	805	-	
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	907	-	907	หมายเหตุ 14	
	720	-	908	805	2,433		

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	2	20	22	0.25 - 1.00
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-	45	45	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	90	-	-	-	90	2.30
	90	-	2	65	157	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม						
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	240	-	-	-	240	2.50 - 2.76
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	77	77	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	931	-	931	หมายเหตุ 14
	240	-	931	77	1,248	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	36	29	65	0.05 - 0.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	40	40	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแต่กิจการ ที่เกี่ยวข้อง	8	-	-	-	8	3.70
	8	-	36	69	113	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	140	-	-	-	140	2.15 - 2.50
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	103	103	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	574	-	574	หมายเหตุ 14
	140	-	574	103	817	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้า บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม				อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน			
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	5.1	4.8	1.1	0.7	32.45	32.68
ยูโร	-	-	0.2	0.2	37.13	39.03

สกุลเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจ				อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน			
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	0.1	-	-	-	32.68

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าซึ่งครบกำหนดภายในหนึ่งปีคงเหลือดังนี้

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจ		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ		
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	1.7	0.4	-	-	32.27 - 33.01	32.31 - 32.98
ยูโร	-	0.1	-	-	-	37.60

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560					
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจ		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ		
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	2.2	4.0	-	-	32.49 - 34.02	32.55
ยูโร	-	1.0	-	1.0	-	39.56

25.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯและบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯและบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนตราสารอนุพันธ์แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณตามหลักเกณฑ์การประเมินมูลค่าที่เป็นที่ยอมรับทั่วไปหากกรณีที่ไม่มีราคาตลาด

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันหรือจ่ายชำระหนี้สินในกรณีที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีมีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

26. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯและบริษัทย่อย คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.70 : 1 (2560: 0.59 : 1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.59 : 1 (2560: 0.41 : 1)

27. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2562















บริษัท ทีปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 118/1 อาคารทีปโก้ ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ : 0-2273-6200

โทรสาร : 0-271-2302, 0-271-1600