



Believe it, Achieve it



รายงานประจำปี 2562
บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)



Believe it, Achieve it

ทุกคนมีความฝันในชีวิต อยากเป็นอะไร อยากทำอะไรให้สำเร็จ
บางคนฝันเล็ก แต่บางคนฝันไปไกลเกินจินตนาการที่คนอื่นตามไม่ทัน
แต่ความฝันทุกอย่างจะเป็นจริงได้ ต้องเริ่มที่ความเชื่อในฝันนั้นก่อนเสมอ

กับโกโก้เราเชื่อว่า เราสามารถนำสุขภาวะที่ดีสู่สังคม เราอยากเห็นทุกคนมี
สุขภาพดี เราเชื่อในคุณค่าของธรรมชาติและพลังความคิดของมนุษย์
ที่จะนำสิ่งที่ดีจากธรรมชาติมาก่อให้เกิดประโยชน์ เราจึงมุ่งมั่นใน
การเข้าใจลูกค้า พัฒนาสินค้าให้ตอบโจทย์การใช้ชีวิตอย่างมีคุณภาพ
อยู่ร่วมกับสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน และที่สำคัญ จะเป็นส่วนหนึ่ง
ในการช่วยให้ฝันของคุณเป็นจริง



HOM SUWAN
ชีสแซคส์แปรรูปรสสุพรรณ
Homsuwan Pineapple Cheese Shoko

กวนด้วยน้ำผึ้ง
ไม่ใส่วัตถุกันเสีย
ไม่เจือสี
ไม่แต่งกลิ่น

โปรดอ่านข้อมูลอาหาร : มีไขมันและพลังงานสูง
โปรดอ่านข้อมูลโภชนาการ : มีไขมันและพลังงานสูง
โปรดอ่านข้อมูลโภชนาการ : มีไขมันและพลังงานสูง
โปรดอ่านข้อมูลโภชนาการ : มีไขมันและพลังงานสูง

EXP



สารบัญ

พันธกิจ/วิสัยทัศน์/ค่านิยม	6
ผังองค์กร	12
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	13
สารจากประธานกรรมการ	14
ประวัติคณะกรรมการ	16
ประวัติผู้บริหาร	23
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	24
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	27
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	33
คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	44
การบริหารความเสี่ยง	49
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	52
ความรับผิดชอบต่อสังคม	53
รายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	70
การกำกับดูแลกิจการ	72
โครงสร้างการถือหุ้น	102
โครงสร้างการจัดการ	106
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	116
รายการระหว่างกัน	119
รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	123
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	124
รายงานการตรวจสอบงบการเงินโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	128
งบการเงิน	132





พันธกิจ

นำสุขภาวะที่ดีสู่สังคม

ความหมายของสุขภาวะที่ดี คือ การมีสุขภาพกายและสุขภาพจิตที่ดี ซึ่งต้องได้มาจากการดำเนินชีวิตโดยรวม มิใช่จากการเน้นทำสิ่งใดสิ่งหนึ่ง ต้องใช้ทั้งวินัยและเวลาไม่มีทางลัด ดังนั้นกับโก จึงไม่ใช้บริษัทที่มุ่งขายผลิตภัณฑ์เพียงอย่างเดียว แต่เป็นบริษัทที่เกิดขึ้นมาเพื่อเรียนรู้เข้าใจการใช้ชีวิตของผู้คน และคิดค้นเพื่อนำเสนอรูปแบบการใช้ชีวิตที่นำมาซึ่งสุขภาวะที่ดี โดยใช้ผลิตภัณฑ์และบริการเป็นตัวตอบโจทย์ของการนำสุขภาวะที่ดีสู่สังคม









วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทที่ขับเคลื่อนชั้นนำตลาดเพื่อ
สร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้มีส่วนร่วมทางธุรกิจ

เพื่อให้พันธกิจของบริษัทเป็นจริง ก็เป็นไปได้ไม่เพียงแต่ผู้สนองตอบความต้องการของผู้บริโภคเท่านั้น แต่ต้องเป็นผู้ที่ชี้นำและขับเคลื่อนให้เกิดการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค รวมถึงรูปแบบการใช้ชีวิตด้วย และการขับเคลื่อนชั้นนำตลาดดังกล่าวจะต้องนำมาซึ่งมูลค่าเพิ่มแก่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตร ผู้ถือหุ้น ผู้สนับสนุนทางการเงิน ตลอดจนชุมชนและสังคม กล่าวคือต้องนำมาซึ่งชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นของทุกฝ่าย

ค่านิยม

T
I
P
C
O

Teamwork

Innovation

Passion

Commitment

Openness

เป้าหมายเดียวกัน

สร้างสรรค์สิ่งใหม่

ด้วยใจเต็มร้อย

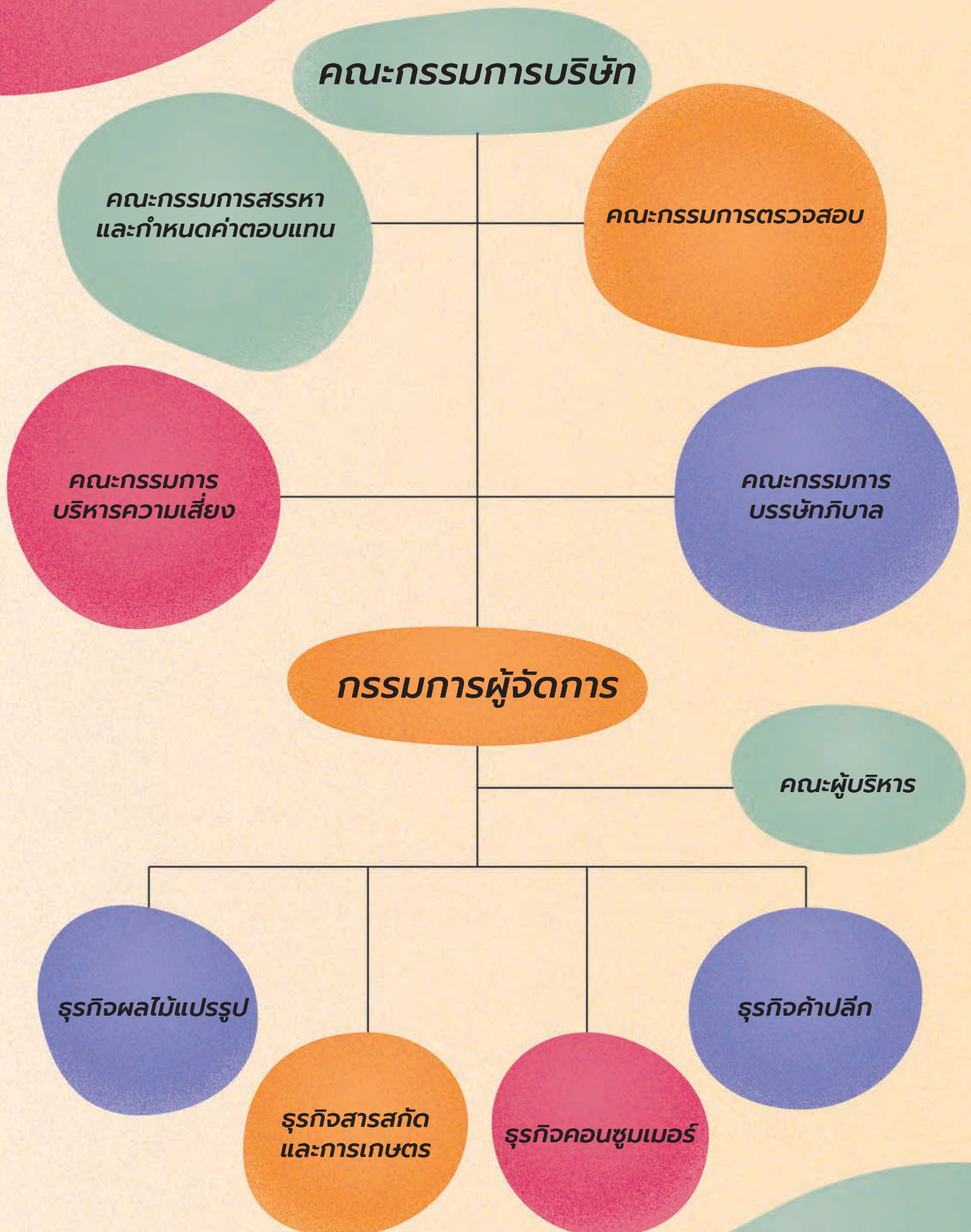
ไม่ถอยมุงมั่น

สื่อสารจริงใจ





ผังองค์กร



ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

ณ วันที่ หรือ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	2562 (รวม)	2562 (บริษัท)	2561 (รวม)	2561 (บริษัท)	2560 (รวม)	2560 (บริษัท)
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ (ต่อหุ้น)						
มูลค่าที่ตราไว้	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชี	8.10	4.23	8.65	4.47	9.06	4.24
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.43	0.25	(0.06)	0.72	1.46	0.98
ผลการดำเนินงาน (บาท)						
รายได้จากการขาย	3,561,064,263	353,565,577	4,248,050,424	379,175,078	4,869,664,652	420,855,191
รายได้รวม	3,687,087,231	717,796,971	4,356,026,410	862,850,858	4,951,610,702	798,808,785
กำไรขั้นต้น	382,486,783	108,682,651	853,472,354	98,163,539	1,349,621,556	150,407,481
กำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษีเงินได้	262,629,329	162,690,434	77,399,384	388,624,918	805,115,686	251,690,513
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	207,667,159	122,481,331	(30,876,745)	349,185,574	703,777,987	472,086,371
ข้อมูลเกี่ยวกับงบดุล (บาท)						
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,256,513,591	372,339,023	1,747,914,423	236,282,983	1,781,226,896	203,390,991
สินทรัพย์รวม	6,669,002,920	3,406,202,762	7,076,574,427	3,432,902,009	6,938,429,246	2,889,507,388
หนี้สินหมุนเวียน	1,844,007,417	769,706,782	1,962,326,700	521,232,526	1,771,259,006	333,104,982
หนี้สินรวม	2,762,208,235	1,363,120,709	2,903,169,782	1,275,839,738	2,567,813,036	843,723,825
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	482,579,640	482,579,640	482,579,640	482,579,640	482,579,640	482,579,640
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	3,906,794,685	2,043,082,053	4,173,404,645	2,157,062,271	4,370,616,210	2,045,783,563
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,906,794,685	2,043,082,053	4,173,404,645	2,157,062,271	4,370,616,210	2,045,783,563
อัตราส่วนทางการเงิน						
อัตราส่วนกำไรขั้นต้นต่อยอดขาย (%)	10.7%	30.7%	20.1%	25.9%	27.7%	35.7%
อัตราส่วนกำไรก่อนดอกเบี้ยและ ภาษีเงินได้ (%)	7.1%	22.7%	1.8%	45.0%	16.3%	31.5%**
อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	5.6%	17.1%	(0.7%)	40.5%	14.2%	18.6%*
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	79.0%***	134.0%***	(390.7%)	34.7%	51.5%	76.7%
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น(%)	5.3%	6.0%	(0.7%)	16.2%	16.1%	23.1%
ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (%)	3.8%	4.0%	(0.6%)	10.9%	13.6%	6.5%**
ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	3.1%	3.6%	(0.4%)	10.2%	10.1%	6.1%**
อัตราส่วนความสามารถในการชำระ ดอกเบี้ย (เท่า)	3.8	3.8	1.4	12.9	15.0	7.1
อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียน ต่อหนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	0.7	0.5	0.9	0.5	1.0	0.6
อัตราส่วนสภาพคล่อง ต่อหนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	0.3	0.4	0.4	0.3	0.5	0.5
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.7	0.7	0.7	0.6	0.6	0.4

รายงานประจำปี 2562 | บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด (มหาชน)

* รวมกำไรสุทธิและรายได้จากการดำเนินงานที่ยกเลิก (โอนส่วนงานไปให้บริษัทย่อย) ในการคำนวณ

** ใช้ตัวเลขกำไรสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง ในการคำนวณ

***อัตราการจ่ายเงินปันผลคำนวณจากเงินปันผลที่จ่ายจากกำไรของปีดังกล่าว โดยสำหรับปี 2562 รวมปันผลสำหรับการดำเนินงาน
ครึ่งปีหลังที่ 0.10 บาทต่อหุ้น ซึ่งขึ้นอยู่กับการณ์การอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563



เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในรอบปี 2562 ที่ผ่านมานับเป็นปีที่ท้าทายของบริษัทฯ จากปัจจัยหลายด้าน เช่น การบริโภคในประเทศยังคงไม่ฟื้นตัวเต็มที่ส่งผลกระทบต่อตลาดเครื่องดื่มโดยรวมและตลาดน้ำผลไม้ซึ่งเป็นธุรกิจหลักของบริษัทฯ นอกจากนั้นสภาวะภัยแล้งที่ส่งผลกระทบต่อภาคเกษตรกรรมและอัตราแลกเปลี่ยนที่เงินบาทมีแนวโน้มแข็งค่าอย่างต่อเนื่องส่งผลกระทบต่อธุรกิจผลไม้แปรรูป ภาพรวมการดำเนินงานในรายการกลุ่มธุรกิจสรุปได้ดังนี้

ธุรกิจผลไม้แปรรูป: ในปีที่ผ่านมา ปริมาณสับปะรดในประเทศซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักมีปริมาณลดลงและราคาปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ในขณะที่ราคาขายของผลิตภัณฑ์หลักอย่างสับปะรดกระป๋องยังอยู่ในระดับต่ำ ส่งผลให้รายได้จากการขายลดลงจากปีก่อน เพื่อเป็นการลดผลกระทบจากปัจจัยด้านราคาวัตถุดิบและราคาขายดังกล่าว บริษัทฯ จะทำการวางแผนการผลิตและควบคุมต้นทุนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมรวมทั้งพัฒนาผลิตภัณฑ์ผลไม้แปรรูปให้มีความหลากหลายทั้งในเรื่องของรูปแบบการใช้เทคโนโลยีใหม่ๆ และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผลิตภัณฑ์ได้ในอนาคต

ธุรกิจเครื่องดื่ม: ในปี 2562 อัตราการเติบโตของตลาดน้ำผลไม้ภายในประเทศลดลงจากปีที่ผ่านมา โดยปัจจัยหลักเกิดจากการบริโภคในประเทศยังคงไม่ฟื้นตัวเต็มที่ดังที่กล่าวข้างต้น และสถานการณ์การแข่งขันด้านราคายังคงเป็นปัจจัยกระทบต่อการทำกำไรอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังสามารถรักษาความเป็นผู้นำในตลาดน้ำผลไม้ทั้งในส่วนของการตลาดน้ำผลไม้รวมและตลาดน้ำผลไม้กลุ่มพรีเมียมไว้ได้ สำหรับตลาดน้ำแร่ในประเทศยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง น้ำแร่ธรรมชาติออราของบริษัทฯ ยังสามารถรักษายอดขายได้ในระดับที่น่าพอใจ บริษัทฯ มีแผนที่จะให้ความสำคัญกับการสื่อสารถึงคุณประโยชน์ของผลิตภัณฑ์และเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายให้มีความหลากหลาย เพื่อให้เข้าถึงผู้บริโภคทุกกลุ่มได้

ธุรกิจสารสกัดและการเกษตร: ในปีที่ผ่านมาธุรกิจสารสกัดมีการเติบโตด้านรายได้ซึ่งเป็นผลมาจากการเติบโตของอุตสาหกรรมอาหารเสริมและเวชภัณฑ์ที่มีส่วนประกอบจากสารสกัดธรรมชาติ สำหรับธุรกิจการเกษตร สับปะรดหอมสุวรรณมีการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายที่หลากหลายมากขึ้น เพื่อรองรับปริมาณผลผลิตและพื้นที่เพาะปลูกที่เพิ่มขึ้นตามแผนงานของบริษัทฯ

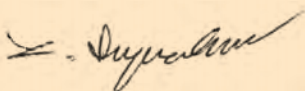
ธุรกิจค้าปลีก: ในปี 2562 มีการพัฒนารูปแบบธุรกิจเพื่อตอบสนองแนวโน้มการเลือกผลิตภัณฑ์ที่เป็นประโยชน์ต่อสุขภาพของผู้บริโภค ได้แก่ การขยายธุรกิจค้าปลีกในแบรนด์ใหม่ “SQ Squeeze” ซึ่งเป็นร้านค้าที่มีรูปแบบใหม่ใช้วิธีการสกัดเย็นเพื่อให้ได้น้ำผักและผลไม้สดที่มีคุณภาพ

ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้แสดงให้เห็นถึงคุณภาพของผลิตภัณฑ์และความเชื่อมั่นของผู้บริโภคต่อแบรนด์ทิปโก้ โดยได้รับรางวัลคุณภาพ ดังนี้

- บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด ได้รับรางวัลสถานประกอบการต้นแบบดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ประจำปี 2562 ระดับประเทศ (ระดับทอง) 3 ปีติดต่อกันจากกระทรวงแรงงาน
- น้ำแร่ธรรมชาติออรา ได้รับรางวัลด้านรสชาติประเภทน้ำดื่มด้วยรางวัลสูงสุดในระดับ 3-Star Superior Taste Award ปี 2019 by iTQi (International Taste Institute จากประเทศเบลเยียม) ซึ่งเป็นการให้คะแนนด้านรสชาติโดย Chef ที่มีชื่อเสียงในยุโรป และ Chef จาก Michelin-starred restaurants จำนวนกว่า 200 ท่าน เข้าร่วมในการทดสอบในครั้งนี้
- น้ำแร่ธรรมชาติออรา ได้รับรางวัล Gold Quality Award 2019 by Monde Selection ประเภทน้ำดื่มและเครื่องดื่มที่ไม่มีแอลกอฮอล์ เป็นการประเมินทั้งด้านรสชาติ และรูปลักษณ์ของผลิตภัณฑ์ จากผู้เชี่ยวชาญด้านเครื่องดื่มมากกว่า 80 ท่าน
- น้ำแร่ธรรมชาติออรา ได้รับรางวัล Super Brand Award 2019 จาก Super Brand Thailand ด้านคุณภาพของแบรนด์ ความสัมพันธ์ระหว่างแบรนด์กับผู้บริโภค และเอกลักษณ์ของแบรนด์

บริษัทฯ ได้เข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และได้รับการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตเป็นที่เรียบร้อยแล้ว บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจมุ่งสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน โดยยึดมั่นบนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม ซื่อสัตย์ โปร่งใส มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียม การดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมนั้น เป็นหลักประจำใจของบริษัทฯ กลุ่มธุรกิจอาหารทิปโก้ได้ตามนโยบายที่ว่า “ทิปโก้พัฒนาธุรกิจควบคู่กับสิ่งแวดล้อมและสังคม”

ในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น คู่ค้า และพันธมิตรทางธุรกิจทุกภาคส่วนที่ได้ให้การสนับสนุนและให้ความเชื่อมั่นในบริษัทฯ ตลอดมา ขอขอบคุณผู้บริหาร พนักงานทุกท่านสำหรับความทุ่มเทและทำงานหนักตลอดปี 2562 เราจะยังคงยึดมั่นในหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและสร้างความสำเร็จอย่างยั่งยืนในการก้าวไปสู่การเป็นบริษัทผู้ขับเคลื่อนตลาดและสร้างมูลค่าให้กับการลงทุนของผู้ถือหุ้นทุกท่าน



ลักษณะ ทรัพย์ศาสตร์
ประธานกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท



นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร

ประธานกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ : 67 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ : วันที่ 2 เมษายน 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา :

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

ปริญญาตรี : บัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ/

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย :

2557 Role of the Chairman Program (RCP)

2557 Director Certification Program (DCP)

2555 Director Accredited Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: 41,461,267 หุ้น คิดเป็น 8.59 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

น้องสาวของ นางอนุรัตน์ เทียมทัน และ นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร และ ป้าของนายกฤษฎี เศรษฐิน

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน :

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นในปัจจุบัน:

บริษัท ทิปโก้ โฟนแอปเปิ้ล จำกัด

บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด

บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด

บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล จำกัด

บริษัท วณิชภาค จำกัด

บริษัท ธนอมวงศ์บริการ จำกัด

บริษัท รวมทรัพย์สิน จำกัด

บริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด

บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด

บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน :

ปี 2561 – ปัจจุบัน

ประธานกรรมการ

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2560 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด

ปี 2560 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท ทิปโก้ โฟนแอปเปิ้ล จำกัด

ปี 2557 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด



นางอนุรัตน์ เทียมทัน

กรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ : 71 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ : วันที่ 22 มีนาคม 2519

คุณวุฒิทางการศึกษา :

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

ปริญญาตรี : วทบ. สาขาวิชาเคมี (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ/

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย :

2547 Director Certification Program (DCP)

2544 Chairman Program 2000

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: 34,566,765 หุ้น คิดเป็น 7.16%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

พี่สาวของ นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร และ ป้าของนายกฤษฎี เศรษฐิน

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นในปัจจุบัน :

บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด

บริษัท ทิปโก้ โฟนแอปเปิ้ล จำกัด

บริษัท ทิปโก้ ไบโอเทค จำกัด

บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด

บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล จำกัด

บริษัท รวมทรัพย์สิน จำกัด

บริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน :

ปี 2546 – 2556 ประธานกรรมการ บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2546 – 2556 ประธานกรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท



นายสิทริลาภ ทรัพย์สาคร

กรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ : 68 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ : วันที่ 2 เมษายน 2555

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 นางอนุรัตน์ เทียมทัน พี่ชายของนางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร และลุงของนายภานุภักดิ์ เศรษฐิน

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน :

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นในปัจจุบัน :

บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด

บริษัท ทิปโก้ ไบโอดีท จำกัด

บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด

บริษัท ทีเอฟบี ดิสทริบิวชั่น จำกัด

บริษัท ทิปโก้ ไฟน์แอปเปิ้ล จำกัด

บริษัท สยามคอนเทนเนอร์ เทอร์มินอล จำกัด

บริษัท ถนนมวงศ์บริการ จำกัด

บริษัท รวมทรัพย์สิน จำกัด

บริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด

บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด

บริษัท ไทยปิโตรเม้น จำกัด

บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด

บริษัท ทิปโก้ มาร์เก็ต จำกัด

บริษัท เดลต้า ซิปป์ จำกัด

บริษัท อัลฟ่า มาร์เก็ต จำกัด

บริษัท ปิโตรเม้น มารีน จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน :

ปี 2561 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด

ปี 2561 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปโก้ ไบโอดีท จำกัด

ปี 2561 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด

ปี 2561 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีเอฟบี ดิสทริบิวชั่น จำกัด

ปี 2560 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปโก้ ไฟน์แอปเปิ้ล จำกัด

ปี 2557 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด



นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร

กรรมการและกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ : 58 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ : วันที่ 18 สิงหาคม 2546

คุณวุฒิทางการศึกษา :

ปริญญาโท : บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การเงิน) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปี 2531

ปริญญาตรี : บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี)

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล ปี 2528

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ/

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย :

• 2547 - Director Certification Program (DCP), Diploma, IOD

• 2546 - Director Certification Program (DCP), Certificate of Completion, IOD

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

ลูกพี่ลูกน้อง นางอนุรัตน์ เทียมทัน นายสิทริลาภ ทรัพย์สาคร

นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร และเป็นน้าชายภานุภักดิ์ เศรษฐิน

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน :

บริษัท ยูโนเด็ด เปเปอร์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นในปัจจุบัน :

บริษัท ถนนมวงศ์บริการ 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 ถนนมวงศ์บริการ จำกัด

ปี 2547 – ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ

ของ บริษัท ยูโนเด็ด เปเปอร์ จำกัด (มหาชน)

รองกรรมการผู้จัดการ

บริษัท ถนนมวงศ์บริการ จำกัด

ผู้จัดการอาวุโส สายการบริหาร

บริษัท ถนนมวงศ์บริการ จำกัด

ปี 2544 – 2553

ปี 2543

คณะกรรมการบริษัท



นายกฤษฎ์ เศรษฐชิน

กรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ : 36 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ : วันที่ 11 พฤศจิกายน 2562

คุณวุฒิทางการศึกษา :

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

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ/

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย :

-ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: 2,000,000 หุ้น คิดเป็น 0.41 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

หลานของ นางอนรรตน์ เทียมทัน นางสาวลักษณ์ ททรัพย์สาคร

นายสิทธิลาภ ททรัพย์สาคร และ นายสรเชษฐ์ ททรัพย์สาคร

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน :

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นในปัจจุบัน :

บริษัท จิตต์ซาดา จำกัด

บริษัท ยูไนเต็ด เทคโนโลยี เซอร์วิส จำกัด

บริษัท รัตนะจิตต์ จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน :

ปี 2558 – ปัจจุบัน ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายพัฒนารูทกิจ

บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2554 – 2558 ฝ่ายพัฒนารูทกิจในกลุ่มทิปปิก

ปี 2551 – 2554 พนักงานที่ปรึกษารัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

สำนักงานรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

ปี 2550 – 2548 ฝ่ายวางแผนธุรกิจ บริษัท หลักทรัพย์ภัทร จำกัด (มหาชน)

(เดิมชื่อ Merrill Lynch Thailand)



คณะกรรมการอิสระ



นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์

กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ : 71 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ : วันที่ 7 กันยายน 2550

คุณวุฒิทางการศึกษา :

ปริญญาตรี : เศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ Adam State College, Colorado, USA

ผ่านการอบรมหลักสูตร : Executive Development Program, Princeton University, USA

ประกาศนียบัตรหลักสูตร : Managing Multinational Finance สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจแห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ/
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย :

2561 Tough Boardroom Situations – Independent Directors Share Lessons Learned

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 ประธานกรรมการกำกับนโยบายความเสี่ยงและ
ธรรมาภิบาลของ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ปี 2550 – 2561 กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของ
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ปี 2543 กรรมการผู้จัดการ

บริษัท เงินทุนหลักทรัพย์ ศรีมิตร จำกัด (มหาชน)

ปี 2542 – ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบของ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ปี 2541 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระของ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)



นายไพศาล พงษ์ประยูร

กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ /
ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ : 69 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ : วันที่ 2 เมษายน 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา :

ปริญญาโท : วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมอุตสาหกรรม,
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 ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ปี 2540 – 2542 กรรมการผู้จัดการ

บริษัท สามารถ เคเบิลซิสเต็ม จำกัด (มหาชน)

ปี 2536 – 2540 ผู้อำนวยการกองพาณิชย์

บริษัท เทเลคอมเอเชีย จำกัด (มหาชน)

ปี 2535 – 2536 ผู้จัดการโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์

บริษัท ไทวา เอ็นจิเนียริง จำกัด

ปี 2534 – 2535 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

บริษัท ไทยเทค อินดัสตรี เอสเตท จำกัด

คณะกรรมการอิสระ



นางอจรร่า ปรีชา

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ /
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ : 63 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ : วันที่ 25 เมษายน 2557

คุณวุฒิทางการศึกษา :

ปริญญาโท : บริหารธุรกิจ สถาบันการบริหารแห่งเอเชีย
ประเทศฟิลิปปินส์

ปริญญาตรี : นิเทศศาสตร์ (วิชาเอกหนังสือพิมพ์) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

อนุปริญญา : แผนกภาษาต่างประเทศ (ภาษาฝรั่งเศส)

วิทยาลัยเซนต์ปีเตอรัล

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ/

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย :

2561 Tough Boardroom Situations–Independent Directors
Share Lessons Learned

2561 Board Matters & Trends BMT 6/2018

2557 Director Certificate Program

2558 Advanced Audit Committee Program (AACP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นในปัจจุบัน :

บริษัท ศานติ กรีน แพล จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน :

ปี 2538 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ศานติ กรีน แพล จำกัด

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

ปี 2551 – 2554 กรรมการ บริษัท ชาร์ดอง (ประเทศไทย) จำกัด

ปี 2553 – 2555 ผู้ช่วยรองประธานกรรมการ
บริษัท ริน (ประเทศไทย) จำกัด

ปี 2548 – 2553 รองผู้อำนวยการ ฝ่ายธุรกิจต่างประเทศ,
บริษัท ไอซีซี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)



นายชลิต ลิ้มปนะเวช

กรรมการอิสระ

อายุ : 67 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ : วันที่ 24 เมษายน 2551

คุณวุฒิทางการศึกษา :

ปริญญาโท : MPA คณะรัฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

สำเร็จหลักสูตร : Senior Marketing Management Course
in London 1987

ปริญญาตรี : บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ/

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย :

Board Matters & Trends BMT 6/2018

Director Certificate Program (DCP)

Financial Statements for Directors

Audit Committee Program

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน :

ปี 2561 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษา สมาคมการตลาดแห่งประเทศไทย

ปี 2554 – 2561 อุปนายก ฝ่ายวิชาการ สมาคมการตลาดแห่งประเทศไทย

ปี 2554 – 2558 ประธานกลุ่มการตลาด และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ
สมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย (TMA)

ปี 2546 – 2554 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ซูโอเซ็นโก
(ประเทศไทย) จำกัด

ปี 2546 – 2553 คณบดีคณะนิเทศศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

คณะกรรมการอิสระ



พลอากาศเอก พงศธร บัวทรัพย์ กรรมการอิสระ

อายุ : 67 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ : วันที่ 11 พฤศจิกายน 2562

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- 2548-2549 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- 2538-2539 วิทยาลัยการทัพอากาศ
- 2532 โรงเรียนเสนาธิการทหารอากาศ
- 2518-2519 โรงเรียนนายทหารอากาศ ประเทศสหรัฐอเมริกา
- 2512-2517 สถาบันการศึกษากองทัพอากาศ (วิศวกรรมการบิน)

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ/

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย :

- 2555 Director Accreditation Program (DAP)
- 2551 Director Certificate Program (DCP)
- 2551 Financial Statements for Directors

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน :

- ปี 2547 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษาศูนย์เทคโนโลยีโลหะและวัสดุแห่งชาติ
- ปี 2555 – 2561 ประธานคณะกรรมการสถาบันเทคโนโลยี
การป้องกันประเทศ, กระทรวงกลาโหม
- ปี 2554 – 2557 กรรมการและกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ขนส่ง จำกัด
- ปี 2552 – 2556 ที่ปรึกษาของ Grupo Arger, a trading company
in Brazil
- ปี 2551 – 2552 กรรมการบริษัทวิทยุการบินแห่งประเทศไทย จำกัด
- ปี 2550 – 2552 เสนาธิการ รัฐมนตรีว่าการกระทรวงกลาโหม
(รับผิดชอบกลั่นกรองงานของ รัฐมนตรีกลาโหม
ทุกสาขา)
- ปี 2547 – 2549 เจ้ากรมสรรพาวุธทหารอากาศ



กรรมการผู้จัดการและเลขานุการบริษัท



นายเอกพล พงศ์สถาพร

กรรมการผู้จัดการ /
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ : 55 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ : วันที่ 1 พฤษภาคม 2555

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 ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นในปัจจุบัน :

บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด

บริษัท ทิปโก้ โฟนแอปเปิล จำกัด

บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด

บริษัท ทิปโก้ ไบโอเทค จำกัด

บริษัท ทีเอฟบี ดิสทริบิวชั่น จำกัด

บริษัท ไวส์ 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 ไทยคอปเปอร์
อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)

ปี 2543 – 2549 กรรมการผู้จัดการ DHL ประเทศเวียดนาม
Regional Sales Manager DHL ประเทศสิงคโปร์
National Sales Manager DHL ประเทศไทย



นางสาวกุลกาน จันปัน

เลขานุการบริษัท

อายุ : 53 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นเลขานุการบริษัท : วันที่ 1 เมษายน 2560

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 เลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2557-2560 ผู้ช่วยเลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการ
ตรวจสอบบริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2552-2556 หัวหน้าหน่วยประชาสัมพันธ์กลุ่ม
บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2543-2551 นักวิเคราะห์งบประมาณ, เลขานุการคณะกรรมการ
ตรวจสอบ บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2535-2542 นักบัญชี บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

คณะผู้บริหารกลุ่มธุรกิจอาหารทิปโก้

นายโชคชัย โตเจริญธนาผล

กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทิปโก้ โฟนแอปเปิ้ล จำกัด

อายุ : 56 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

ปริญญาตรี : ภาควิชาเคมี คณะวิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ปริญญาโท : ภาควิชาการตลาด คณะพาณิชยศาสตร์

มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ/

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย :

ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น :

บริษัท ทิปโก้ ไบโอเทค จำกัด

บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด

บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน :

ปี 2560 – 2562 กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทิปโก้ โฟนแอปเปิ้ล จำกัด

ปี 2558 – 2560 ผู้อำนวยการ สายงานปฏิบัติการ-ธุรกิจผลไม้แปรรูป

บริษัท ทิปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

General Electric, Product Manager (Asia Pacific)

Guardian industry, Sales and Marketing Director

Ocean glass, Sales and Marketing Director

Kuiburi fruit cannery, Managing Director

นายพล ศรีแดง

กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด

อายุ : 48 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

Master of Business in Marketing : Victoria University of Technology

Graduate Diploma in Business Systems: RMIT University

Bachelor in Business Administration Major Marketing: UTCC

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ/

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย :

ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นในปัจจุบัน : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน :

ปี 2561 – 2562 กรรมการผู้จัดการบริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด

ปี 2554 – 2561 Assistant Vice President -Brand Yoshinoya /

Brand Chabuton Ramen

ปี 2553 – 2554 Deputy director True Coffee and True Lifestyle Retail

ปี 2543 – 2553 Operation director The Pizza Company

นายลือชา พิศขัฐการ

ผู้อำนวยการสายงานบริหารการเงิน

อายุ : 54 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

ปริญญาโท : บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรังสิต

ปริญญาตรี : สาขาเศรษฐศาสตร์ University of Utah, USA

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ/

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย :

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 7/2561

12) TLCA CFO CPD 2/2019 – Automation & RPA for accounting

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น :

บริษัท ทิปโก้ โฟนแอปเปิ้ล จำกัด

บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด

บริษัท ทิปโก้ ไบโอเทค จำกัด

บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด

บริษัท ทีเอฟบี ดิสทริบิวชั่น จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน :

ปี 2560 กรรมการ-กลุ่มบริษัทพรีเมียร์

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 ไมเนอร์อินเตอร์

เนชั่นแนล 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

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัท

บริษัท ทีปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท ทีปโก้ฟู้ดส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน))

ประกอบธุรกิจหลักประเภทผลิตและส่งออกสับปะรดกระป๋อง น้ำสับปะรด ผลไม้รวม (ภายหลังได้ออนไปให้บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง) และเครื่องดื่ม ปัจจุบันมีทุนชำระแล้ว 482.58 ล้านบาท

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

เลขทะเบียนบริษัท บมจ.0107535000052 Home Page www.tipco.net

โทรศัพท์ 0-2273-6200 โทรสาร 0-2271-4304, 0-2271-1600

สถานที่ตั้งสำนักงานโรงงาน เลขที่ 205/1 หมู่ 2 ตำบลโป่งแยง อำเภอแม่ริม จังหวัดเชียงใหม่ 50180

สถานที่ตั้งสำนักงานโรงงาน เลขที่ 999 หมู่ 7 ตำบลพุดซา อำเภอวิเชียรบุรี จังหวัดเพชรบูรณ์ 67180

1.2 บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ประกอบธุรกิจประเภทผลิตยางมะตอยและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม ปัจจุบันบริษัทย่อยอยู่ร้อยละ 23.46 มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 1,576.76 ล้านบาท

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

บริษัท ทีปโก้ ไฟน์แอปเปิ้ล จำกัด

ประกอบธุรกิจประเภทผลิตและส่งออกสับปะรดกระป๋อง น้ำสับปะรดและผลไม้รวม ปัจจุบันบริษัทย่อยถือหุ้นในอัตราร้อยละ 100 มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 700 ล้านบาท

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

สถานที่ตั้งสำนักงานโรงงาน เลขที่ 212 หมู่ 16 ตำบลอ่าวน้อย อำเภอมือง จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ 77210

บริษัท ทีปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด

ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเครื่องดีมพร้อมดีม ปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นในอัตราร้อยละ 100 มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 600 ล้านบาท

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 118/1 อาคารทีปโก้ ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400
สถานที่ตั้งสำนักงานโรงงาน	เลขที่ 90/1 หมู่ 7 ตำบลสนับทึบ อำเภอบางบาล จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13170
สถานที่ตั้งสำนักงานโรงงาน	เลขที่ 212 หมู่ 16 ตำบลอ่าวน้อย อำเภอมะนัง จังหวัดยะลา 97210

บริษัท ทีปโก้ ไบโอเทค จำกัด

ประกอบธุรกิจผลิตสารสกัดจากสมุนไพรและการเกษตร ปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100 มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 36.8 ล้านบาท

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 118/1 อาคารทีปโก้ ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400
สถานที่ตั้งสำนักงานโรงงาน	เลขที่ 504 ตำบลประจวบคีรีขันธ์ อำเภอมะนัง จังหวัดยะลา 97210

บริษัท ทีปโก้ รีเทล จำกัด

ประกอบธุรกิจกิจการค้าปลีก ปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นในอัตราร้อยละ 87.75 และถือหุ้นผ่านบริษัท ทีปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด ในอัตราร้อยละ 12.25 มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 200 ล้านบาท

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 118/1 อาคารทีปโก้ ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400
-------------------------	---

บริษัท ทีเอฟบี ดิสทริบิวชั่น จำกัด

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

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 118/1 อาคารทีปโก้ ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400
-------------------------	---

1.3 บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหุ้น :

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (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 สันติเพชร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5730 และ/หรือ
 นางสาวกรรณ แก้ว ลิมปิกิตติกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5874
 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด : เลขที่ 193/136-137 ชั้น 33 อาคารเลครัชดา
 ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพฯ 10110 โทรศัพท์ 0-2264-9090

ที่ปรึกษาทางกฎหมาย : นายธวัชชัย จรณะกรณีย์

สำนักงานทนายความ ช.ชนะสงคราม

เลขที่ 52 /3 ถนนพระสุเมรุ กรุงเทพฯ 10200 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 ร้านเครื่องดื่ม สารสกัดจากสมุนไพรและการเกษตร โดยจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศ

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯได้วางเป้าหมายร่วมกันภายในองค์กรในด้านต่างๆไว้ดังนี้

- **เป้าหมายในการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์**

สร้างและรักษาความเชี่ยวชาญด้านการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพที่มีคุณภาพสูง โดดเด่นในด้านนวัตกรรมที่มีเอกลักษณ์ และจดสิทธิบัตรภายใต้แบรนด์ขององค์กร

- **เป้าหมายการสรรหาแหล่งวัตถุดิบ บรรจุภัณฑ์ และพันธมิตรทางธุรกิจ**

มุ่งสู่ความเป็นเลิศในการจัดหาวัตถุดิบ บรรจุภัณฑ์ และพันธมิตรทางธุรกิจที่มีเทคโนโลยีและนวัตกรรมที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจขององค์กร

- **เป้าหมายในการการตลาด**

ค้นหาความต้องการที่แท้จริงและความต้องการแฝงของลูกค้า ตลอดจนเข้าใจกระบวนการตัดสินใจซื้อและใช้สินค้าและบริการอย่างลึกซึ้ง สามารถสื่อสารคุณค่าที่โดดเด่นและแตกต่างของผลิตภัณฑ์แก่ผู้บริโภค ด้วยวิธีที่สร้างสรรค์และคุ้มค่าเพื่อที่จะรักษาฐานลูกค้าเดิมและเพิ่มลูกค้าใหม่อย่างต่อเนื่อง

การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญ

ปี พ.ศ. 2532

จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ปี พ.ศ. 2536

บริษัทฯขยายธุรกิจเข้าสู่ธุรกิจน้ำผลไม้พร้อมดื่มผ่านทางบริษัท ทิปปิก้า เอฟแอนด์บี จำกัด

ปี พ.ศ. 2547

บริษัทฯขยายธุรกิจเข้าสู่ธุรกิจค้ำปลีก ร้านน้ำผลไม้สดปั่น (Smoothie) ภายใต้แบรนด์ Squeeze Juice Bar

ปี พ.ศ. 2550

บริษัทฯลงทุนในบริษัท ทิปปิก้า ไบโอเทค จำกัด ซึ่งมีสินทรัพย์ที่สำคัญคือ พื้นที่เพาะปลูก ห้องปฏิบัติการชีววิทยา Tissue Culture Lab สำหรับคัดเลือกและขยายสายพันธุ์พืช และโรงงานสกัดสารจากพืช

ปี พ.ศ. 2552

บริษัท ทิปปิก้า ไบโอเทค จำกัด เริ่มจำหน่ายสับปะรดพันธุ์ทิปปิก้าหอมสุวรรณ ซึ่งเกิดจากการพัฒนาโดยห้องปฏิบัติการชีววิทยา Tissue Culture Lab

ปี พ.ศ. 2556

บริษัท ทิปปโก้ ไบโอเทค จำกัด ได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพ Good Manufacturing Practice (GMP) จากสถาบันอาหาร (National Food Institute)

ปี พ.ศ. 2557

บริษัทขยายกำลังการผลิตน้ำแร่ธรรมชาติออราเพิ่มขึ้นจากเดิม 100% เป็นประมาณ 120 ล้านขวดต่อปี

ปี พ.ศ. 2559

บริษัทขยายธุรกิจค้าปลีกใหม่ 2 ธุรกิจ ได้แก่

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

ปี พ.ศ. 2560

- จัดตั้ง บริษัท ทิปปโก้ ไฟน์แอปเปิ้ล จำกัด เพื่อรับโอนธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลไม้แปรรูปจากบริษัท ด้วยวิธีการโอนกิจการบางส่วน (Partial Business Transfer) โดยบริษัทเป็นผู้ถือหุ้น 100% ในบริษัท ทิปปโก้ ไฟน์แอปเปิ้ล จำกัด
- บริษัทออกผลิตภัณฑ์ใหม่ได้แก่ TIPCO WAVE และ TIPCO BEAT และขยายสาขาร้านอาหาร August Organic Eatery ที่ห้างสรรพสินค้าเมกาซิตี บางนา

ปี พ.ศ. 2561

- บริษัทขยายกำลังการผลิตน้ำแร่ธรรมชาติออรา เปิดตัวแหล่งน้ำแร่ธรรมชาติ “ภูน้ำหยด” แห่งใหม่ที่ ต.พุกาม อ.วิเชียรบุรี จ.เพชรบูรณ์ มีกำลังการผลิตประมาณ 140 ล้านขวดต่อปี
- บริษัทออกผลิตภัณฑ์ใหม่ และขยายธุรกิจใหม่ ดังนี้
 - o ทิปปโก้ ฟรุ๊ตตี้ มิกซ์ สูตรน้ำผักผลไม้รวม 40% บรรจุในกล่องขนาดใหม่ 750 มิลลิลิตร
 - o ทิปปโก้ ฟรุ๊ตตี้ มิกซ์ สูตรน้ำผักผลไม้รวม 40% บรรจุในขวดขนาด 300 มิลลิลิตร
 - o ทิปปโก้ มี น้ำผลไม้ น้ำตาลน้อยและแคลอรีต่ำ มีส่วนผสมจากสารสกัดใบหญ้าหวาน (Stevia) บรรจุในขวดขนาด 225 มิลลิลิตร

ปี พ.ศ. 2562

- บริษัทขยายธุรกิจค้าปลีกในแบรนด์ใหม่ “SQ Squeeze” (เอสคิว สควีซ) มีทั้งหมด 6 สาขา เป็นร้านค้าปลีกที่จำหน่าย 100% Cold Pressed Juice

การรับรองคุณภาพของสินค้ามาตรฐานสากลต่างๆโดยมีลำดับดังต่อไปนี้**ปี พ.ศ. 2537**

มาตรฐาน ISO 9002 โดยเป็นโรงงานสับปะรดกระป๋องแห่งแรกของโลกที่ได้รับมาตรฐานนี้ จากการรับรองของสำนักงานผลิตภัณฑ์มาตรฐานอุตสาหกรรมและสถาบัน RW TUV ประเทศเยอรมัน

ปี พ.ศ. 2538

มาตรฐาน HACCP โดยการรับรองของ เอสจีเอส (ประเทศไทย)

ปี พ.ศ. 2543

มาตรฐาน ISO 9002 สำหรับผลิตภัณฑ์น้ำสับปะรด และน้ำสับปะรดเข้มข้น โดยการรับรองของ
SGF International E.V./IRMA ประเทศเยอรมัน

ปี พ.ศ. 2545

มาตรฐาน HALAL รับรองโดยคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย

มาตรฐาน KOSHER รับรองโดย Thai Kashurt Service Co., Ltd.

ปี พ.ศ. 2545/2546

มาตรฐาน BRC ที่ผู้ค้าปลีกในเครือสหราชอาณาจักรได้จัดทำขึ้น เพื่อประเมินผู้ผลิตอาหารที่ส่งไป
ประเทศอังกฤษ ได้รับการรับรองโดย เอสจีเอส (ประเทศไทย) และโดย EFAIA (SAI GLOBAL)

ปี พ.ศ. 2546

มาตรฐาน ISO 9001 version 2000 รับรองโดยเอสจีเอส (ประเทศไทย)

ปี พ.ศ. 2547

มาตรฐาน International Food Standard (IFS) ที่ผู้ค้าปลีกในประเทศเยอรมัน และฝรั่งเศส ได้จัดทำขึ้น
เพื่อประเมินผู้ผลิตอาหารที่ส่งไปประเทศแถบยุโรป รับรองโดยเอสจีเอส ประเทศเยอรมัน

ปี พ.ศ. 2549

มาตรฐาน ISO 22000 ในเรื่อง Food Safety Management เป็นบริษัทผู้ผลิตอาหาร

รายแรกในประเทศไทยที่ได้รับมาตรฐานนี้ รับรองโดย เอสจีเอส (ประเทศไทย)

ปี พ.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)
ซึ่งต่อมาเอสจีเอสได้ใช้ทีบีทีเป็นต้นแบบของการตรวจประเมินแบบ Integrate Audit สำหรับทั่วโลกในปีเดียวกัน
บริษัทฯได้รับการรับรองระบบ GMA-SAFE AUDIT ของประเทศสหรัฐอเมริกาในเรื่อง Food Safety โดย
Food Audit International (FAI)

ปี พ.ศ. 2550/2551

ได้รับการรับรองสินค้าว่านหางจระเข้ดออร์แกนิกปลอดเชื้อ ตั้งแต่การปลูกในไร่จนถึงการผลิต
ในโรงงาน โดยกรมวิชาการเกษตร

ปี พ.ศ. 2551/2552

ได้รับการรับรอง IFOAM Organic Standards สินค้าว่านหางจระเข้ดออร์แกนิกปลอดเชื้อตั้งแต่การปลูกในไร่

จนถึงการผลิตในโรงงาน โดยสำนักงานมาตรฐานเกษตรอินทรีย์ไทย

ปี พ.ศ. 2552

ได้รับการรับรอง Food Safety and Food Security Audit Program ของประเทศสหรัฐอเมริกา โดย FAI (ประเทศไทย) ซึ่งผลการประเมินอยู่ในระดับ “Excellent”

ปี พ.ศ. 2553

มาตรฐาน ISO 9001 version 2008 รับรองโดย เอสจีเอส (ประเทศไทย)

ปี พ.ศ. 2554

ได้รับรางวัลธรรมมาภิบาลสิ่งแวดล้อม ของโรงงานจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ใบรับรองมาตรฐาน มรท.8001-2553 ระดับสมบูรณ์ขั้นริเริ่มและรางวัลสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงาน

ปี พ.ศ. 2555

เพิ่มขอบเขตของการรับรองสำหรับผลิตภัณฑ์ใหม่ เช่น ผลิตภัณฑ์น้ำมะพร้าว (Coconut water) ได้รับการรับรองมาตรฐาน GMP / HACCP / BRC / IFS และ ผลิตภัณฑ์ผลไม้ในถ้วยพลาสติก (Fruit in Plastic Cup) ได้รับการรับรองมาตรฐาน GMP/HACCP/IFS ผลิตภัณฑ์สับปะรดสามารถผ่านมาตรฐานโรงงานของ TESCO และ YUM ผลิตภัณฑ์สับปะรดผลไม้รวม น้ำสับปะรดเข้มข้น และผลิตภัณฑ์ว่านหางจระเข้ สามารถแสดงเครื่องหมาย STAR K ของ Kosher ได้แล้วนอกเหนือจากการที่ได้รับการรับรองกระบวนการผลิต

ปี พ.ศ. 2556

ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบคุณภาพสินค้าอาหารสำหรับธุรกิจค้าปลีก ประเทศอังกฤษ (British Retail Consortium, BRC) และโรงงานสกัดสารจากพืชและสมุนไพร ได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพ Good Manufacturing Practice (GMP) จากสถาบันอาหาร (National Food Institute)

ปี พ.ศ. 2557

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 ผ่านการรับรองสถานภาพผู้นำของเข้าผู้ส่งออกอันดับมาตรฐานเออีโอ

ปี พ.ศ. 2558

โรงงานของ บริษัท ทีบีที เอฟ แอนด์ บี จำกัด ผ่านการรับรองมาตรฐานป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติด ในสถานประกอบการ (มยส.) ประจำปี 2558 ยังได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานระดับดีเด่นของจังหวัดพระนครศรีอยุธยา และได้รับใบประกาศเกียรติคุณจากโครงการสถานประกอบการปลอดภัยเฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี

ปี พ.ศ. 2559

โรงงานผลิตน้ำแร่ธรรมชาติ ออรา อำเภอแม่ริม จังหวัดเชียงใหม่ ได้รับการรับรองมาตรฐาน HALAL FSSC22000 GMP Codex และ HACCP Codex

บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด จังหวัดพระนครศรีอยุธยาได้รับการรับรอง มาตรฐาน FSSC22000 จาก UKAS Management System

ปี พ.ศ. 2560

บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด ได้รับการรับรอง มาตรฐาน Halal Assurance System Status จากประเทศอินโดนีเซีย ได้รับ HAS Certification Status “ A ” Grade

ปี พ.ศ. 2561

โรงงานผลิตน้ำแร่ธรรมชาติ ออรา อำเภอแม่ริม จังหวัดเชียงใหม่ ได้รับรองมาตรฐาน Food Safety System Certification (FSSC) 22000 Version 4.1 ซึ่งพัฒนาขึ้นโดยมูลนิธิเพื่อการรับรองความปลอดภัยของอาหาร บริษัท ทิปโก้ 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

ปี พ.ศ. 2562

- บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด ได้รับการรับรองมาตรฐาน Halal Assurance System Status จากประเทศอินโดนีเซีย โดยได้รับ HAS Certificate Status “A” Grade ต่อเนื่องเป็นครั้งที่ 2 ซึ่งสินค้าที่ได้รับการรับรองเพิ่มเติมได้แก่ Kiwi and Grape Juice, Mixed Veggie and Mixed Fruit Juice, Tangerine Orange Juice, Coconut Juice, Mango and Mixed Fruit juice
- บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด ได้รับการรับรองมาตรฐานแรงงานไทย (มรท 8001-2553) ระดับพื้นฐาน โดยกระทรวงแรงงาน
- โรงงานผลิตน้ำแร่ธรรมชาติ อำเภอแม่ริม จังหวัดเชียงใหม่ ได้รับการรับรองมาตรฐานจาก Asia and Middle East Bottled Water Association (ABWA) เพื่อเข้าเป็นสมาชิกสมาคมน้ำดื่มบรรจุขวดนานาชาติ ภาคพื้นเอเชียและตะวันออกกลาง ซึ่งเป็นหนึ่งในสมาชิกคณะมนตรีนานาชาติของสมาคมน้ำดื่มบรรจุขวด (International Council of Bottled Water Association: ICBWA) เพื่อรับรองมาตรฐานด้านคุณภาพและความปลอดภัยของแหล่งน้ำและโรงงาน
- โรงงานผลิตน้ำแร่ธรรมชาติ จังหวัดเพชรบูรณ์ ได้รับการรับรองมาตรฐาน Food Safety System Certification (FSSC) 22000 Version 4.1 โปรแกรมการรับรองตามมาตรฐาน FSSC 22000ได้รับการยอมรับอย่างเต็มรูปแบบโดยคณะกรรมการของ Global Food Safety Initiative (GFSI) ซึ่งเป็นกลุ่มผู้ค้าปลีกระหว่างประเทศและได้ส่งเสริมให้มาตรฐาน GFSIนี้ได้รับการยอมรับโดยผู้ค้าปลีก

ทั่วโลกเพื่อที่จะเพิ่มประสิทธิภาพของต้นทุนค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบ ตรวจสอบประเมินความปลอดภัยทางอาหารสำหรับผู้ขาย/ผู้ส่งมอบด้านอาหาร

ปี 2562 รางวัลแห่งความสำเร็จ

- บริษัท ทิปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัล “The HR Asia Best Companies to Work for in Asia 2019 – Thailand Chapter” จัดขึ้นโดยนิตยสาร HR Asia ซึ่งเป็น 1 ใน 30 บริษัทในประเทศไทยที่ได้รับรางวัลนี้ โดยคณะกรรมการตัดสินได้พิจารณาจากผลการสำรวจ Total Engagement Assessment Model และการเข้าตรวจสอบ สัมภาษณ์ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท จำนวน 129 บริษัททั่วประเทศที่เข้าร่วมในครั้งนี้
- บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด ได้รับรางวัลสถานประกอบกิจการต้นแบบดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ประจำปี 2562 ระดับประเทศ (ระดับทอง) 3 ปีติดต่อกันจากกระทรวงแรงงาน
- น้ำแร่ธรรมชาติออรา ได้รับรางวัลด้านรสชาติประเภทน้ำดื่มด้วยรางวัลสูงสุดในระดับ **3-Star Superior Taste Award ปี 2019 by iTQi** (International Taste Institute จากประเทศเบลเยียม) ซึ่งเป็นการให้คะแนนด้านรสชาติโดย Chef ที่มีชื่อเสียงในยุโรป และ Chef จาก Michelin-starred restaurants จำนวนกว่า 200 ท่าน เข้าร่วมในการทดสอบชิมในครั้งนี้
- น้ำแร่ธรรมชาติออรา ได้รับรางวัล **Gold Quality Award 2019 by Monde Selection** ประเภทน้ำดื่มและเครื่องดื่มที่ไม่มีแอลกอฮอล์ เป็นการประเมินทั้งด้านรสชาติ และรูปลักษณะของผลิตภัณฑ์จากผู้เชี่ยวชาญด้านเครื่องดื่มมากกว่า 80 ท่าน
- น้ำแร่ธรรมชาติออรา ได้รับรางวัล Super Brand Award 2019 ด้านคุณภาพของแบรนด์ ความสัมพันธ์ระหว่างแบรนด์กับผู้บริโภค และเอกลักษณ์ของแบรนด์

ปี 2562 รางวัลผลงานด้านสิ่งแวดล้อม

- บริษัท ทิปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) อำเภอแม่ริม จังหวัดเชียงใหม่ ได้รับรางวัลเชิดชูเกียรติเนื่องในวันสิ่งแวดล้อมโลก ประจำปี 2562 จากกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เพื่อแสดงว่า “มีผลงานด้านสิ่งแวดล้อมและเป็นที่ประจักษ์แก่สาธารณชน” จากการเป็นผู้ริเริ่มโครงการ Aura PES (Payment for Ecosystem Service) และโครงการปลูกป่า 5 ภาค
- บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด ได้รับรางวัลเชิดชูเกียรติกลุ่มสมาชิกเครือข่ายอุตสาหกรรมรักษ์สิ่งแวดล้อม และสถานประกอบการที่ผ่านเกณฑ์ โครงการธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อม ประจำปี 2562 โดยกระทรวงอุตสาหกรรม

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ที่เกิดจากการขายผลิตภัณฑ์ให้กับบุคคลภายนอกในระยะ 3 ปี

(หน่วย: ล้านบาท)

ผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้น ของบริษัทฯ	ปี 2560		ปี 2561		ปี 2562	
			รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
ผลิตภัณฑ์จากพืช ผักและผลไม้	บจ.ทิปโก้ ไบโอฟีค	100						
	บจ.ทิปโก้ ไพน์แอปเปิ้ล	100	2,092	43%	1,697	40%	1,418	40%
เครื่องดื่ม	บมจ.ทิปโก้ฟูดส์							
	บจ.ทิปโก้ รีเทล	100						
	บจ.ทิปโก้ เอฟแอนด์บี	100	2,674	55%	2,429	57%	2,107	59%
อื่น ๆ			104	2%	122	3%	36	1%
รวม			4,870	100%	4,248	100%	3,561	100%

รายงานประจำปี 2562 | บริษัท ทิปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ธุรกิจคอนซูเมอร์

ลักษณะของผลิตภัณฑ์ (ธุรกิจคอนซูเมอร์)

ลักษณะของผลิตภัณฑ์หลัก มีดังนี้

■ น้ำผลไม้และน้ำผักพร้อมดื่ม ได้แก่

ทิปโก้ น้ำผลไม้ 100%

บรรจุในกล่องขนาด 200 มิลลิลิตร และ 1 ลิตร

ทิปโก้ สควิช น้ำผลไม้ และน้ำผักผสมน้ำผลไม้รวมพาสเจอร์ไรส์ 100%

บรรจุในกล่องขนาด 300 มิลลิลิตร และ 1 ลิตร

ทิปโก้ เวจจี น้ำผักผสมน้ำผลไม้รวม 100%

บรรจุในกล่องขนาด 200 มิลลิลิตร และ 1 ลิตร

ทิปโก้ ซุปเปอร์คิด น้ำผลไม้และน้ำผักผสมน้ำผลไม้รวม 100% สำหรับเด็ก

บรรจุในกล่องขนาด 110 มิลลิลิตร

ทิปโก้ ซุปเปอร์ฟรุต เอสเซนส์ น้ำทับทิมสกัดเข้มข้น 100%

บรรจุในกล่องขนาด 110 มิลลิลิตร

ทิปโก้ คูลพิต น้ำผักผสมน้ำผลไม้รวม 40%

บรรจุในกล่องขนาด 200 มิลลิลิตร และ 1 ลิตร

ทิปโก้ ฟรุ๊ตตี้ มิกซ์ สูตร น้ำผักผลไม้รวม 40%

บรรจุในกล่องขนาด 225 มิลลิลิตร และ 750 มิลลิลิตร

ทิปโก้ ฟรุ๊ตตี้ มิกซ์ สูตร น้ำผักผลไม้รวม 40%

บรรจุในกล่องขนาด 1 ลิตร

ทิปโก้ มี่ น้ำเบอร์รี่มิกซ์ และน้ำแอปเปิ้ลผสมน้ำองุ่นรวม

บรรจุในกล่องขนาด 1 ลิตร



■ น้ำแร่ธรรมชาติ

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

1. แหล่งน้ำแร่ธรรมชาติที่ ตำบลโป่งแยง อำเภอแม่ริม จังหวัดเชียงใหม่ ซึ่งเป็นแหล่งน้ำพุเย็นขนาดใหญ่ที่เกิดขึ้นเองตามธรรมชาติ มีกำลังการผลิตประมาณ 120 ล้านขวดต่อปี
2. แหล่งน้ำแร่ธรรมชาติที่ ตำบลพุดาม อำเภอวิเชียรบุรี จังหวัดเพชรบูรณ์ ซึ่งเป็นต้นกำเนิดน้ำแร่ธรรมชาติที่ชื่อว่า ภูน้ำหยด มีกำลังการผลิตประมาณ 140 ล้านขวดต่อปี

การตลาดและการแข่งขันทางธุรกิจ

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขัน

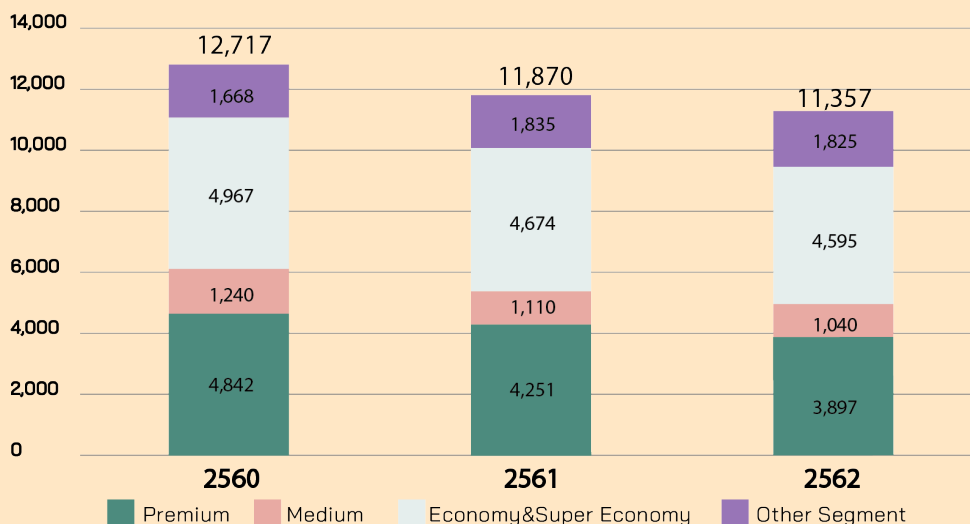
■ ผลไม้และน้ำผักพร้อมดื่มภายในประเทศ

ในปี 2563 แนวโน้มการบริโภคน้ำผลไม้และน้ำผักพร้อมดื่มภายในประเทศมีแนวโน้มจะทรงตัว เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากกำลังซื้อภายในประเทศที่ยังไม่ฟื้นตัวเท่าที่ควร ส่งผลให้ผู้บริโภคระมัดระวังการใช้จ่ายเพิ่มขึ้น การแข่งขันจะให้ความสำคัญด้านราคามากขึ้นเพื่อดึงกำลังซื้อจากผู้บริโภค

ปัจจุบันผู้บริโภคให้ความสำคัญกับคุณสมบัติต่อสุขภาพของเครื่องดื่มที่เลือก และมีรูปแบบการซื้อจากช่องทางจัดจำหน่ายที่หลากหลายมากขึ้น

มูลค่าตลาดน้ำผลไม้และน้ำผักพร้อมดื่มโดยรวมของประเทศไทยในปี 2560-2562

หน่วย: ล้านบาท



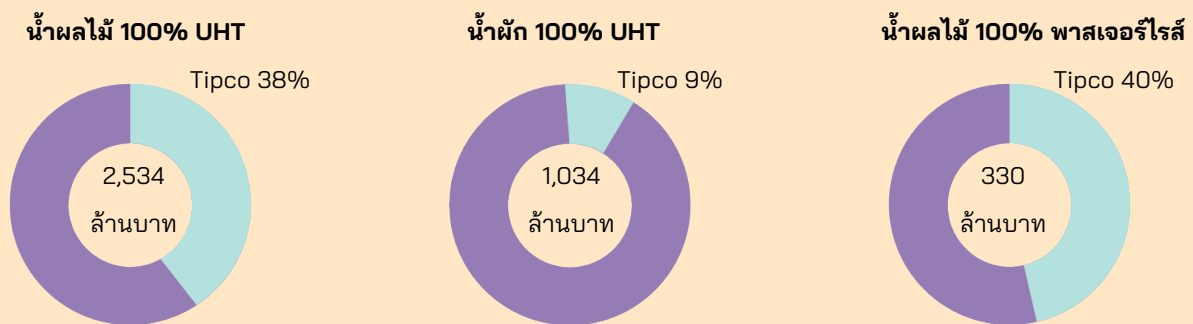
ที่มา: The Nielsen Company (Thailand) Limited

* กลุ่ม Premium คือ น้ำผลไม้และน้ำผัก 100% ทั้งแบบยูเอชที และ พาสเจอร์ไรส์
 กลุ่ม Medium คือ น้ำผลไม้และน้ำผัก 40% ขึ้นไป แต่ไม่เกิน 90% แบบยูเอชที
 กลุ่ม Economy คือ น้ำผลไม้และน้ำผัก 20% ขึ้นไป แต่ไม่เกิน 30% แบบยูเอชที
 กลุ่ม Super Economy คือ น้ำผลไม้และน้ำผักต่ำกว่า 10% แบบยูเอชที

ส่วนแบ่งทางการตลาดของบริษัทในปี 2560-2562

ส่วนแบ่งการตลาดของบริษัท	2560	2561	2562
น้ำผลไม้และน้ำผักกลุ่ม Premium	30%	31%	31%
น้ำผลไม้และน้ำผักกลุ่ม Medium	11%	11%	11%

ในปี 2562 น้ำผลไม้และน้ำผักพร้อมดื่ม กลุ่ม Premium แบ่งออกเป็น 3 ประเภท ดังนี้



ที่มา: The Nielsen Company (Thailand) Limited

ในปี 2562 ตลาดน้ำผลไม้และน้ำผักพร้อมดื่มในประเทศไทย มีมูลค่า 11,357 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 4 เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจในประเทศชะลอตัว และกำลังซื้อของผู้บริโภคในประเทศยังไม่ฟื้นตัวเท่าที่ควร ประกอบกับตลาดเครื่องดื่มได้รับผลกระทบจากมาตรการภาษีความหวานในเครื่องดื่มในอัตราใหม่ที่เริ่มใช้ในวันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2562 ที่ผ่านมา ส่งผลให้ผู้ประกอบการมีต้นทุนค่าใช้จ่ายสูงขึ้น ในขณะเดียวกันตลาดเครื่องดื่มมีการแข่งขันรุนแรงเพื่อแย่งชิงส่วนแบ่งทางการตลาด อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงความเป็นผู้นำอันดับ 1 ในตลาดผลไม้และน้ำผักพร้อมดื่ม 100% (กลุ่ม Premium) ไว้ได้ จากการรักษาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ จึงได้รับความไว้วางใจจากผู้บริโภคอย่างต่อเนื่อง บริษัทเชื่อว่าตลาดน้ำผลไม้และน้ำผักพร้อมดื่มในปี 2563 จะมีทิศทางทรงตัว โดยบริษัทยังคงมุ่งเน้นการวิจัยและพัฒนา เพื่อนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ที่มีคุณภาพที่เหมาะสมสำหรับผู้บริโภคต่อไป

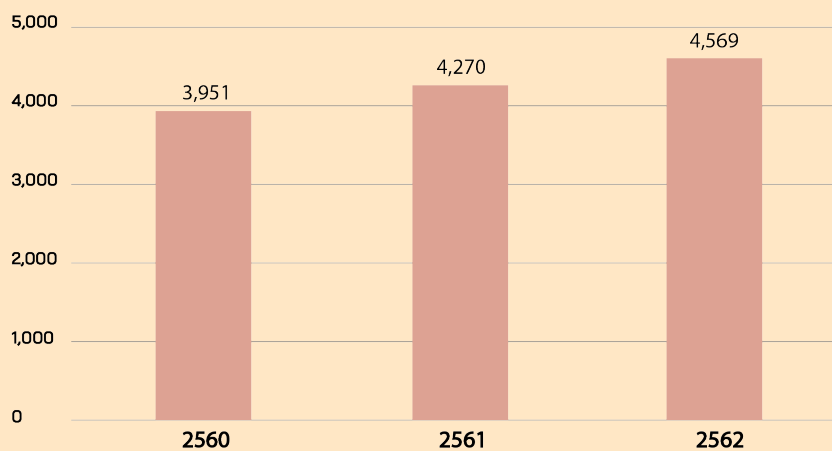
■ น้ำแร่ธรรมชาติ

ในปี 2562 ตลาดน้ำแร่มีมูลค่า 4,569 ล้านบาท ขยายตัวร้อยละ 7 โดยน้ำแร่ธรรมชาติออร่า ครองส่วนแบ่งการตลาดเป็นอันดับ 3 ที่ร้อยละ 18 โดยตลาดน้ำแร่มีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่อง จากพฤติกรรมการเลือกซื้อเครื่องดื่มที่มีคุณประโยชน์และดีต่อสุขภาพ น้ำแร่จึงเป็นทางเลือกที่ได้รับความนิยมมากกว่าน้ำดื่มทั่วไป เนื่องจากมีราคาขายที่ใกล้เคียงกัน ทำให้ตลาดน้ำแร่มีการแข่งขันด้านราคาที่สูงขึ้น เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยในปัจจุบัน บริษัทมีแหล่งผลิตน้ำแร่ธรรมชาติออร่าจำนวน 2 แหล่ง คือ

1. แหล่งน้ำแร่ธรรมชาติ “ภูน้ำหยด” ที่ตำบลพุดาม อำเภวิเชียรบุรี จังหวัดเพชรบูรณ์ โดยมีกำลังการผลิตประมาณ 140 ล้านขวดต่อปี
2. แหล่งน้ำแร่ธรรมชาติออราที่ตำบลโป่งแยง อำเภอแม่ริม จังหวัดเชียงใหม่ โดยมีกำลังการผลิตประมาณ 120 ล้านขวดต่อปี

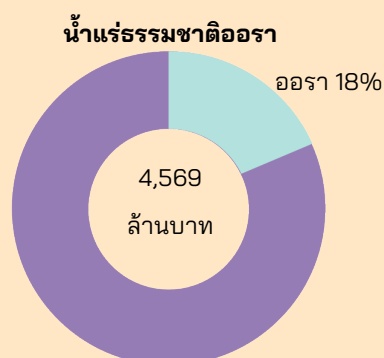
มูลค่าตลาดน้ำแร่ธรรมชาติโดยรวมของประเทศไทย ในปี 2560-2562

หน่วย: ล้านบาท



ที่มา: The Nielsen Company (Thailand) Limited

ส่วนแบ่งทางการตลาดของบริษัทในปี 2562



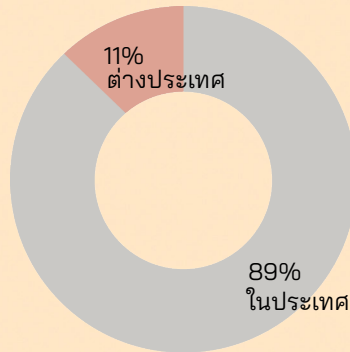
ที่มา: The Nielsen Company (Thailand) Limited

กลยุทธ์ในการแข่งขัน

1. รักษามาตรฐานในการผลิตสินค้า ทั้งด้านคุณภาพและมาตรฐานการผลิต
2. ค้นคว้า วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ที่มีคุณประโยชน์สูง รวมทั้งคิดค้นนวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค
3. วางแผนจัดซื้อวัตถุดิบในการผลิต คัดสรรวัตถุดิบที่มีคุณภาพ และเลือกวิธีจัดเก็บวัตถุดิบให้ได้คุณค่าทางอาหารสูงสุด
4. กลยุทธ์กระจายสินค้าโดยการเพิ่มช่องทางการจำหน่ายที่มีความหลากหลายมากขึ้น

ตลาดหลักของการจำหน่ายผลิตภัณฑ์

ช่องทางการจัดจำหน่าย



ที่มา: The Nielsen Company (Thailand) Limited

ช่องทางการจัดจำหน่ายในประเทศ มีสัดส่วนร้อยละ 89 ของยอดขาย แบ่งเป็น 2 ส่วนหลัก ๆ ดังนี้

1. จัดจำหน่ายผ่านผู้แทน (Distributor) ซึ่งเป็นช่องทางจัดจำหน่ายหลักของบริษัท
2. บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายเองโดยการจัดบูธร้านจำหน่ายสินค้า และช่องทางการจัดจำหน่ายพิเศษอื่น ๆ

ช่องทางการจัดจำหน่ายในต่างประเทศ มีสัดส่วนร้อยละ 11 ของยอดขาย

ธุรกิจผลไม้แปรรูป

ลักษณะของผลิตภัณฑ์ (ธุรกิจผลไม้แปรรูป)

ลักษณะของผลิตภัณฑ์หลัก ดังนี้

1. สับประดกระป๋อง (Canned Pineapple)
2. น้ำสับประดเข้มข้น (Pineapple Juice Concentrate)
3. สับประดบดละเอียดบรรจุถุงปลอดเชื้อ (Aseptic Crushed)
4. สับประดบรรจุในถ้วยพลาสติก (Pineapple in plastic cup)
5. สับประดบรรจุในถุง retort pouch (Pineapple in retort pouch)
6. ผลไม้รวมบรรจุกระป๋อง (Canned Tropical Fruit Salad)
7. ผลไม้รวมบรรจุในถ้วยพลาสติก (Tropical fruit salad in plastic cup)
8. วุ้นหางจระเข้กระป๋อง (Canned Aloe Vera)
9. วุ้นหางจระเข้บดละเอียดบรรจุถุงปลอดเชื้อ (Aseptic Crush)
10. วุ้นหางจระเข้บรรจุในถุง retort pouch
11. ผลิตภัณฑ์กะทิบรรจุในกระป๋องขนาด 15 ออนซ์ และน้ำมะพร้าวบรรจุกระป๋อง

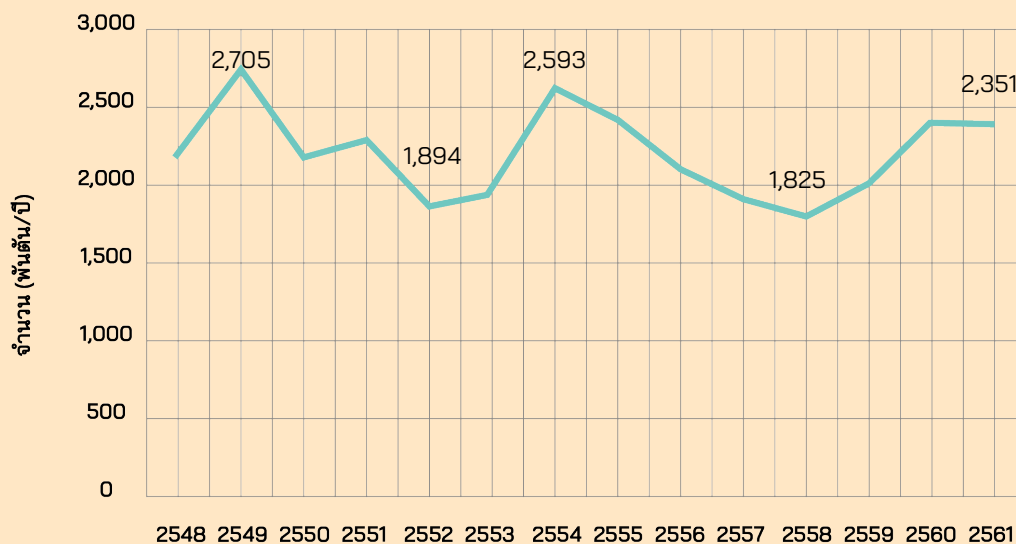
การตลาดและการแข่งขันทางธุรกิจ (ธุรกิจผลไม้แปรรูป)

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขัน

■ แนวโน้มปริมาณผลผลิตและราคาวัตถุดิบ

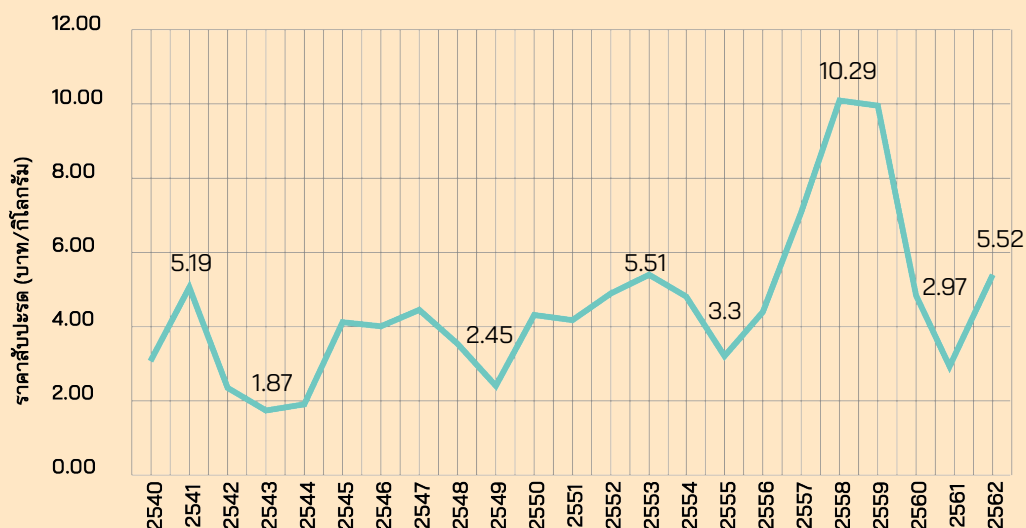
ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมาปริมาณสับปะรดในประเทศลดลงอย่างรวดเร็วทำให้เกิดภาวะขาดแคลนสับปะรดในปี 2563 บริษัทคาดว่าปริมาณการผลิตสับปะรดโดยรวมจะลดลงเมื่อเทียบกับปีที่แล้วและราคาเพิ่มขึ้นส่งผลให้ต้นทุนการผลิตสูงขึ้น สถานการณ์ดังกล่าวจะส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมสับปะรดและความสามารถในการแข่งขันของผู้ผลิตในประเทศไทยเมื่อเปรียบเทียบกับประเทศอื่น เช่น อินโดนีเซียและฟิลิปปินส์ ซึ่งเป็นความท้าทายในการควบคุมต้นทุนการผลิตของบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันกับคู่แข่งในอนาคต

ปริมาณผลผลิตสับปะรดเข้าโรงงาน ในปี 2548-2561



ที่มา : สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร

ราคาสับปะรดเข้าโรงงาน ในปี 2540-2562



ที่มา : สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร

■ แนวโน้มความต้องการของตลาดส่งออก และราคาขายผลิตภัณฑ์

จากที่ได้กล่าวมาแล้วข้างต้น ในปี 2563 คาดว่าราคาวัตถุดิบปรับตัวสูงขึ้น และภาวะค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้น เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ทำให้บริษัทต้องปรับราคาขายผลิตภัณฑ์ให้สูงขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา เพื่อให้สอดคล้องกับระดับราคาวัตถุดิบ และภาวะค่าเงินบาทที่แข็งค่า การปรับราคาขายเพิ่มขึ้น อาจทำให้ขีดความสามารถในการแข่งขันเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ผลิตจากประเทศอื่นลดลง แต่อย่างไรก็ตามความต้องการของตลาดผลไม้แปรรูปในตลาดโลกยังคงทรงตัว และคาดว่าจะขยับตัวสูงขึ้นในไตรมาสที่ 4 ปี 2563 เป็นต้นไป

กลยุทธ์ในการแข่งขัน

1. บริหารจัดการวัตถุดิบด้วย ระบบ Contract Farming, Big Grower, Quality Grower ทำให้บริษัทได้รับประโยชน์ทั้งในส่วนของปริมาณ ความต่อเนื่องของวัตถุดิบ การควบคุมคุณภาพ และต้นทุนของวัตถุดิบให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
2. ตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ จากความสามารถในการผลิตสับประรดกระป๋องได้หลากหลายทั้งขนาดกระป๋องที่ใช้บรรจุ ประเภทการตัดชิ้นสับประรด และน้ำที่ใช้บรรจุ ซึ่งทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของตลาดต่างๆได้ครอบคลุมทั่วทุกภูมิภาคซึ่งมีความต้องการแตกต่างกัน
3. รักษาคุณภาพและมาตรฐานของผลิตภัณฑ์ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในด้านคุณภาพสินค้าให้กับผู้นำเข้า และผู้บริโภค นอกจากนี้ยังเป็นการรักษามาตรฐานต่างๆที่บริษัทได้รับการรับรองจากหน่วยงานที่เป็นที่ยอมรับในระดับนานาชาติ รวมทั้งชื่อเสียงของบริษัทในด้านการผลิตที่มีมาอย่างยาวนาน เพื่อเป็นสิ่งที่จะสามารถยืนยันได้ถึงคุณภาพของผลิตภัณฑ์ และบริการของบริษัทได้เป็นอย่างดี

ตลาดหลักของการจำหน่ายผลิตภัณฑ์

ในเชิงภูมิศาสตร์ ตลาดหลักของบริษัทสามารถแบ่งออกได้เป็น 4 ภูมิภาคหลัก ดังนี้

1. ทวีปอเมริกา รวมถึงประเทศแคนาดา สหรัฐอเมริกา และกลุ่มประเทศในแถบลาตินอเมริกา โดยมีประเทศสหรัฐอเมริกาเป็นประเทศคู่ค้าที่มีมูลค่าสูงสุดของบริษัท ซึ่งมีมูลค่าการจำหน่ายประมาณร้อยละ 30 ของปริมาณการส่งออกของธุรกิจผลไม้แปรรูป ในอดีตบริษัทเคยมีความได้เปรียบทางการค้าในประเทศสหรัฐอเมริกา เนื่องจากระบบภาษีพุ่มตลาดของกระทรวงพาณิชย์ของสหรัฐอเมริกาที่มีต่อบริษัททั่วไป แต่จากการยกเลิกภาษีพุ่มตลาดดังกล่าว ทำให้การแข่งขันในตลาดดังกล่าวมีความรุนแรงมากขึ้น
2. ทวีปยุโรป และกลุ่มประเทศยุโรปตะวันออก และสหพันธรัฐรัสเซีย การจำหน่ายสินค้าของบริษัทไปยังกลุ่มประเทศดังกล่าวมีสัดส่วนใกล้เคียงกับประเทศสหรัฐอเมริกา โดยมีสัดส่วนประมาณร้อยละ 30 ของปริมาณการส่งออกของธุรกิจผลไม้แปรรูป ตลาดกลุ่มนี้เป็นตลาดหลักสำหรับผลิตภัณฑ์น้ำสับประรดเข้มข้นซึ่งส่วนใหญ่เป็นการจำหน่ายให้กับ Blending houses ต่างๆในกลุ่มประเทศยุโรป ในส่วนสับประรดกระป๋อง กลุ่มตลาดนี้เป็นกลุ่มที่มีความอ่อนไหวต่อราคามากที่สุด

3. ทวีปเอเชีย รวมถึงออสเตรเลียและนิวซีแลนด์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งลูกค้าญี่ปุ่นมีความต้องการสินค้าที่มีคุณภาพสูงและทำการค้าโดยอาศัยความเชื่อใจต่อกันเป็นอย่างมาก ในปี 2562 ลูกค้าประเทศจีนมีความต้องการผลิตภัณฑ์สับประรดกระป๋องเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา โดยมีมูลค่าการค้าประมาณร้อยละ 19 ของปริมาณการส่งออกของธุรกิจผลไม้แปรรูป
4. กลุ่มประเทศในตะวันออกกลาง ปัจจุบันมีสัดส่วนประมาณร้อยละ 12 ของปริมาณการส่งออกของธุรกิจผลไม้แปรรูป นับว่าเป็นอีกตลาดที่มีศักยภาพ เนื่องจากมีรายได้ต่อประชากรที่สูงและมีความต้องการในการบริโภคสับประรดกระป๋อง สาเหตุหลักมาจากสภาพเศรษฐกิจในยุโรปและยุโรปตะวันออกมีความซบเซาลง เนื่องจากประสบปัญหาทางเศรษฐกิจ ส่งผลกระทบต่อกำลังซื้อและความต้องการบริโภคในตลาดดังกล่าว กลุ่มประเทศในตะวันออกกลางจึงเป็นเป้าหมายทางการตลาดที่ผู้ประกอบการทั้งหมดพยายามที่จะขยายเข้าไปเพื่อทดแทนส่วนการตลาดที่หายจากกลุ่มประเทศยุโรปและยุโรปตะวันออก

ธุรกิจค้าปลีก

ลักษณะของผลิตภัณฑ์ (ธุรกิจค้าปลีก)

ธุรกิจค้าปลีก สามารถแบ่งรูปแบบการดำเนินธุรกิจเป็น 2 รูปแบบ ดังนี้

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

แบรนด์	สควีซ จูซ บาร์ บาย ทิปปู๊ด
ประเภท	น้ำผลไม้ปั่น เครื่องดื่มและอาหารเพื่อสุขภาพ นอกจากนี้ยังเป็นช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทในเครือ เช่น น้ำผลไม้ทิปปู๊ด สับประรดสดพันธุ์ทิปปู๊ดหอมสุวรรณ น้ำแร่ธรรมชาติออรา เป็นต้น และครอบคลุมไปถึงการให้บริการของว่างสำหรับงานจัดเลี้ยง
จำนวนสาขา	รวมทั้งหมด 34 สาขา สาขาของบริษัท 11 สาขา สาขาแฟรนไชส์ 23 สาขา
รูปแบบการให้บริการ	1. การรับประทานที่ร้าน (Dine In) 2. การซื้อกลับบ้าน (Take Away) 3. การบริการจัดส่ง (Delivery) 4. การบริการจัดเลี้ยง (Catering)

2. “SQ Squeeze” (เอสคิว สควีซ)

แบรนด์	เอสคิว สควีซ
ประเภท	100% Cold Pressed Juice น้ำผลไม้ปั่น เครื่องดื่มและอาหารเพื่อสุขภาพ นอกจากนี้ ยังเป็นช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทในเครือ เช่น น้ำผลไม้ทิปโก้ สับปะรดสดพันธุ์ทิปโก้หอมสุวรรณ น้ำแร่ธรรมชาติออรา เป็นต้น และครอบคลุมไปถึงการให้บริการของว่างสำหรับงานจัดเลี้ยง
จำนวนสาขา	สาขาของบริษัท 6 สาขา
รูปแบบการให้บริการ	1. การรับประทานที่ร้าน (Dine In) 2. การซื้อกลับบ้าน (Take Away) 3. การบริการจัดส่ง (Delivery) 4. การบริการจัดเลี้ยง (Catering)

การตลาดและการแข่งขันทางธุรกิจ (ธุรกิจค้าปลีก)

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขัน

ในปี 2563 แนวโน้มธุรกิจในกลุ่มเครื่องดื่มเพื่อสุขภาพขยายตัวอย่างรวดเร็ว โดยเฉพาะในพื้นที่กรุงเทพฯ และหัวเมืองหลักในภูมิภาคต่างๆ เนื่องจากผู้บริโภคนิยมบริโภคเครื่องดื่มสุขภาพ ซึ่งเป็นเครื่องดื่มที่ผ่านกระบวนการน้อยที่สุด และใช้วัตถุดิบที่มาจากธรรมชาติให้มากที่สุด

แม้ว่าธุรกิจในกลุ่มเครื่องดื่มเพื่อสุขภาพจะมีอัตราการเติบโตที่สูงขึ้น แต่ยังคงเป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง เนื่องจากการเข้ามาของคู่แข่งรายใหม่ๆ ทั้งในและต่างประเทศทำได้ง่าย ประกอบกับการคิดค้นนวัตกรรมใหม่ ที่สร้างประสบการณ์ใหม่ๆ ในการบริโภคมากขึ้น โดยในปี 2562 มูลค่าการตลาดของธุรกิจร้านเครื่องดื่ม (Café & Bar) มีมูลค่าประมาณ 520,000 ล้านบาท (ที่มา: Euro Monitor)

กลยุทธ์ในการแข่งขัน

- 1. **สควีซ จูซ บาร์ บาย ทีปโก้** เน้นคิดค้นและพัฒนาเครื่องดื่มในรูปแบบใหม่ๆ ตลอดทั้งปี รวมทั้งเครื่องดื่มเฉพาะฤดูกาล ซึ่งทั้งหมดจะเน้นผลิตภัณฑ์ที่ดีต่อสุขภาพ และผลิตจากวัตถุดิบจากธรรมชาติที่ได้รับ การคัดสรรมาเป็นอย่างดี รวมทั้งขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้มีความหลากหลาย เช่น จัดจำหน่ายผ่านออนไลน์ และจัดส่งผลิตภัณฑ์ผ่านช่องทางเดลิเวอรี่มากขึ้น
- 2. **เอสคิว สควีซ** ให้ความสำคัญกับจุดเด่นของวิธีการสกัดเย็น เพื่อรักษาความเป็นธรรมชาติ นอกจากนั้นจะมีการคิดค้นและพัฒนารายการเครื่องดื่มใหม่ๆ ตลอดทั้งปี ซึ่งทางบริษัทฯ มีแผนที่จะคัดเลือกพื้นที่ที่มีศักยภาพ เพื่อขยายสาขาอย่างต่อเนื่อง

ธุรกิจสารสกัดและการเกษตร

ลักษณะของผลิตภัณฑ์ (ธุรกิจสารสกัดและการเกษตร)

ลักษณะของผลิตภัณฑ์ที่ดำเนินการโดย บริษัท ทีปโก้ ไบโอเทค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย แบ่งเป็น 2 ส่วน ดังนี้

- ธุรกิจสารสกัด ดำเนินธุรกิจผลิตสารสกัดจากธรรมชาติเพื่อใช้เป็นวัตถุดิบ ส่วนประกอบของอาหาร เครื่องดื่ม เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและยา โดยโรงงานของบริษัท ทีปโก้ ไบโอเทค จำกัด เป็นโรงงานสกัดสารจากพืชและสมุนไพรด้วยตัวทำละลายขนาดใหญ่ที่สุดของประเทศไทยซึ่งมีประสิทธิภาพในการสกัดและระบบความปลอดภัยในระดับสูง โดยขอบเขตการให้บริการครอบคลุมตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบ อบแห้ง บด ผงและผลิตเป็นสารสกัด นอกจากนี้ บริษัทฯยังให้บริการพัฒนากระบวนการสกัดร่วมกับลูกค้าครอบคลุมตั้งแต่ระดับทดลองในห้องปฏิบัติการตลอดจนผลิตจริงในระดับอุตสาหกรรม โดยปัจจุบันสินค้าและบริการของบริษัท ทีปโก้ ไบโอเทค จำกัด มี 2 รูปแบบหลัก ดังนี้
 - บริการรับจ้างสกัดสารสกัดจากพืชและสมุนไพรตามความต้องการของลูกค้าเพื่อใช้เป็นส่วนประกอบของอาหาร ผลิตภัณฑ์เสริมอาหารเครื่องสำอางและยา (OEM)
 - สกัดและจำหน่ายสารสกัดจากพืชและสมุนไพรเพื่อใช้เป็นส่วนประกอบของอาหาร ผลิตภัณฑ์เสริมอาหารเครื่องสำอางและยา (Ingredient)
- ธุรกิจการเกษตร ดำเนินธุรกิจวิจัยและพัฒนาพันธุ์พืชและการเพาะปลูก โดยผลิตภัณฑ์หลักได้แก่ สับปะรดพันธุ์ทีปโก้หอมสุวรรณ ที่มีเอกลักษณ์ด้านรสชาติและคุณค่าทางอาหารที่เกิดจากการวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยจัดจำหน่ายในห้างสรรพสินค้าชั้นนำทั่วไป และที่ร้าน Squeeze Juice Bar by Tipco

การตลาดและการแข่งขันทางธุรกิจ (ธุรกิจสารสกัดและการเกษตร)

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขัน

■ ธุรกิจสารสกัด

ในช่วงหลายปีที่ผ่านมา อัตราการขยายตัวของผลิตภัณฑ์ด้านสุขภาพ และความงามภายในประเทศมีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง นับเป็นโอกาสสำหรับ บริษัท ทีปโก้ ไบโอเทค จำกัด ที่จะขยายฐานลูกค้า รวมทั้งสร้างการเติบโตของยอดขายจากธุรกิจด้วยผลิตภัณฑ์ที่เป็นวัตถุดิบหลักให้กับผู้ผลิตอาหาร เครื่องดื่ม อาหารเสริม เครื่องสำอาง และยา ภายในประเทศ ขณะเดียวกันยังมุ่งเน้นการสร้างความร่วมมือกับพันธมิตร และคู่ค้าจากต่างประเทศที่มีความต้องการวัตถุดิบจากสารสกัดจากพืชและสมุนไพรที่มีคุณภาพ และมีต้นทุนต่ำกว่า

■ ธุรกิจการเกษตร

ในปัจจุบันคนไทยบริโภคสับปะรดสดประมาณปีละ 450,000 ตันต่อปี ซึ่งส่วนใหญ่เป็นสับปะรดพันธุ์ปัตตาเวีย (สับปะรดศรีราชา) สำหรับสับปะรดพันธุ์ทีปโก้หอมสุวรรณ มีคุณลักษณะที่แตกต่างจากสับปะรดทั่วไป ในด้านความหอม หวาน เนื้อแน่นนุ่ม ไม่กัดลิ้น มีวิตามินสูงกว่าสับปะรดทั่วไป เป็นเอกลักษณ์ที่โดดเด่นในท้องตลาด และไม่ได้ตัดแต่งพันธุกรรมทำให้เป็นที่ชื่นชอบของผู้บริโภค แม้ราคาจะค่อนข้างสูงเมื่อเทียบกับคู่แข่งในตลาด เนื่องจากสับปะรดหอมสุวรรณได้รับการดูแลอย่างดีเพื่อให้ผลผลิตที่ได้มีคุณภาพดีกว่าสับปะรดทั่วไป ลักษณะเปลือกที่บาง

ทำให้ต้องเก็บเกี่ยวและคัดบรรจุอย่างพิถีพิถันเพื่อมิให้ชำรุดเสียหาย ซึ่งต้องใช้แรงงานจำนวนมาก แต่ก็เป็นข้อดีต่อผู้บริโภคคือ ปอกง่าย ไม่ต้องควั่นตา ทำให้ผู้บริโภคสามารถซื้อเป็นผลสดและกลับไปปอกเองที่บ้านได้

กลยุทธ์ในการแข่งขัน

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



คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

สรุปผลการดำเนินงานประจำปี

1. งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามงบการเงินรวม สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี 2562	ปี 2561	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	3,561,064,263	4,248,050,424	(686,986,161)	(16%)
รายได้อื่น	126,022,968	107,975,986	18,046,982	17%
รวมรายได้	3,687,087,231	4,356,026,410	(668,939,179)	(15%)
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	4,157,126,348	4,411,288,385	(254,162,037)	(6%)
ขาดทุนก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(470,039,117)	(55,261,975)	(414,777,142)	(751%)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	732,668,446	132,661,359	600,007,087	452%
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	262,629,329	77,399,384	185,229,945	239%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(69,945,288)	(55,992,863)	13,952,425	25%
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	192,684,041	21,406,521	171,277,520	800%
ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	14,983,118	(52,283,266)	(67,266,384)	(129%)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	207,667,159	(30,876,745)	238,543,904	773%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	207,667,159	(30,876,745)	238,543,904	773%

1.1 รายได้จากการขาย

หน่วย : ล้านบาท

งบปี	ผลิตภัณฑ์จากพืชผัก และผลไม้		การเปลี่ยนแปลง		เครื่องดื่ม		การเปลี่ยนแปลง		อื่นๆ		การเปลี่ยนแปลง		งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี 2562	ปี 2561	เพิ่ม(ลด)	ร้อยละ	ปี 2562	ปี 2561	เพิ่ม(ลด)	ร้อยละ	ปี 2562	ปี 2561	เพิ่ม(ลด)	ร้อยละ	ปี 2562	ปี 2561	เพิ่ม(ลด)	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	1,418	1,697	(279)	(16%)	2,107	2,429	(322)	(13%)	36	122	(86)	(70%)	3,561	4,248	(687)	(16%)

ในปี 2562 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายรวม 3,561 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 16 จากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า สาเหตุหลักมาจากปัจจัยภายนอกที่กระทบภาพรวมของธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจผลิตภัณฑ์จากพืช ผัก และผลไม้ ส่วนหนึ่งมาจากการเปลี่ยนแปลงการจัดวางงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานการเงินฉบับใหม่ (“IFRS 15”) โดยการจัดประเภทรายการค่าใช้จ่ายในการขาย ทำให้รายได้จากการขายลดลง และต้นทุนขายเพิ่มขึ้น ในส่วนของธุรกิจผลิตภัณฑ์จากพืช ผัก และผลไม้มีรายได้จากการขายลดลงร้อยละ 16 จากราคาขายและปริมาณส่งออกที่ลดลง ในส่วนธุรกิจเครื่องดื่มมีรายได้จากการขายลดลงร้อยละ 13 จากกำลังซื้อภายในประเทศที่ยังไม่ฟื้นตัวเท่าที่ควร แต่อย่างไรก็ตามบริษัทฯยังสามารถครองส่วนแบ่งทางการตลาดอันดับ 1 ในตลาดน้ำผลไม้กลุ่มพรีเมียมไว้ได้

1.2 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(หน่วย: บาท)

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี 2562	ปี 2561	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
ต้นทุนขาย	3,178,577,480	3,394,578,070	(216,000,590)	(6%)
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	436,828,614	604,276,166	(167,447,552)	(28%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	541,720,254	439,140,641	102,579,613	23%
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	(26,706,492)	26,706,492	(100%)
รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	4,157,126,348	4,411,288,385	(254,162,037)	(6%)

ในปี 2562 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานรวม 4,157 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 6 จากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า สาเหตุหลักมาจาก

- ต้นทุนขายลดลงร้อยละ 6 สอดคล้องกับรายได้จากการขายที่ลดลง และราคาวัตถุดิบในธุรกิจผลไม้แปรรูปอยู่ในระดับต่ำ
- ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายลดลงร้อยละ 28 จากการเปลี่ยนแปลงการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานการเงินฉบับใหม่ ("IFRS 15") โดยการจัดประเภทรายการค่าใช้จ่ายในการขายใหม่ทำให้รายได้จากการขายลดลงและต้นทุนขายเพิ่มขึ้น
- ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นร้อยละ 23 ส่วนหนึ่งมาจากการเปลี่ยนแปลงวิธีการคำนวณค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ และค่าใช้จ่ายจากการหยุดกระบวนการผลิตในธุรกิจผลไม้แปรรูป เนื่องจากเกิดภาวะขาดแคลนวัตถุดิบ หากไม่รวมรายการที่ไม่ได้เกิดขึ้นเป็นประจำข้างต้น ค่าใช้จ่ายในการบริหารต่ำกว่าปีก่อนหน้าเล็กน้อย

1.3 ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ในปี 2562 บริษัทฯรับรู้กำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 733 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 452 จากปีก่อน

1.4 ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

ในปี 2562 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายทางการเงินจำนวน 70 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 25 สาเหตุหลักมาจากเงินกู้ระยะยาวที่เพิ่มขึ้น

2. งบแสดงฐานะการเงินตามงบการเงินรวม ณ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี 2562	ปี 2561	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,256,513,591	1,747,914,423	(491,400,832)	(28%)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	5,412,489,329	5,328,660,004	83,829,325	2%
รวมสินทรัพย์	6,669,002,920	7,076,574,427	(407,571,507)	(6%)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สิน				
หนี้สินหมุนเวียน	1,844,007,417	1,962,326,700	(118,319,283)	(6%)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	918,200,818	940,843,082	(22,642,264)	(2%)
รวมหนี้สิน	2,762,208,235	2,903,169,782	(140,961,547)	(5%)
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
รวมส่วนผู้ถือหุ้น	3,906,794,685	4,173,404,645	(266,609,960)	(6%)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	6,669,002,920	7,076,574,427	(407,571,507)	(6%)

2.1 สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 6,669 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 6 จากสิ้นปี 2561 โดยสินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 491 ล้านบาทหรือร้อยละ 28 สาเหตุหลักเกิดจากการลดลงของเงินสด สินค้าคงเหลือ และลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ในส่วนสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 84 ล้านบาทหรือร้อยละ 2 จากการเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนในบริษัทร่วม

2.2 หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม 2,762 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 5 จากสิ้นปี 2561 โดยมีการเปลี่ยนแปลงหลักจากหนี้สินหมุนเวียนลดลง 118 ล้านบาทหรือร้อยละ 6 จากการลดลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นและเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ส่วนหนี้สินไม่หมุนเวียนลดลง 23 ล้านบาทหรือร้อยละ 2 จากเงินกู้ระยะยาวสุทธิที่ลดลง

2.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 3,907 ล้านบาทลดลงร้อยละ 6 จากสิ้นปี 2561 โดยมีการเปลี่ยนแปลงหลักจากการลดลงขององค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น

3. **งบกระแสเงินสดตามงบการเงินรวม สำหรับปี 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562**

(หน่วย: บาท)

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม ปี 2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	53,833,016
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	85,277,490
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(203,610,174)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(64,499,668)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	105,836,016
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	41,336,348

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ จำนวน 64 ล้านบาท โดยที่บริษัทฯและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 54 ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 85 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากเงินปันผลจากบริษัทร่วม และ กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 204 ล้านบาทจากการจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวและเงินปันผลจ่าย

4. **อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญตามงบการเงินรวม สำหรับปี 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562**

การวิเคราะห์ความสามารถในการชำระหนี้และสภาพคล่อง

ความสามารถในการชำระหนี้และสภาพคล่อง	ปี 2562	ปี 2561	การเปลี่ยนแปลง
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (เท่า)	0.71	0.70	1%
อัตราสภาพคล่อง (เท่า)	0.68	0.89	(21%)

ในปี 2562 อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจาก 0.70 เท่า เป็น 0.71 เท่า โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงขององค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

อัตราสภาพคล่องลดลงจาก 0.89 เท่า เป็น 0.68 เท่า ซึ่งสาเหตุหลักเกิดจากการลดลงของเงินสด สินค้าคงเหลือ และลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

การวิเคราะห์ความสามารถในการทำกำไร

ความสามารถในการทำกำไร	งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง
	ปี 2562	ปี 2561	
อัตรากำไรขั้นต้น	10.7%	20.1%	(9%)
อัตรากำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงิน ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15.9%	8.1%	8%
อัตรากำไรสุทธิ	5.6%	(0.7%)	6%
ผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น	5.3%	(0.7%)	6%

ในปี 2562 อัตรากำไรขั้นต้นลดลงจากร้อยละ 20.1 เป็นร้อยละ 10.7 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเปลี่ยนแปลงการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานการเงินฉบับใหม่ ("TFRS 15") โดยการจัดประเภทรายการค่าใช้จ่ายในการขายใหม่ ทำให้รายได้จากการขายลดลง

อัตรากำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงิน ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 8.1 เป็นร้อยละ 15.9 สาเหตุหลักมาจากส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้นร้อยละ 452 เมื่อเทียบกับปี 2561

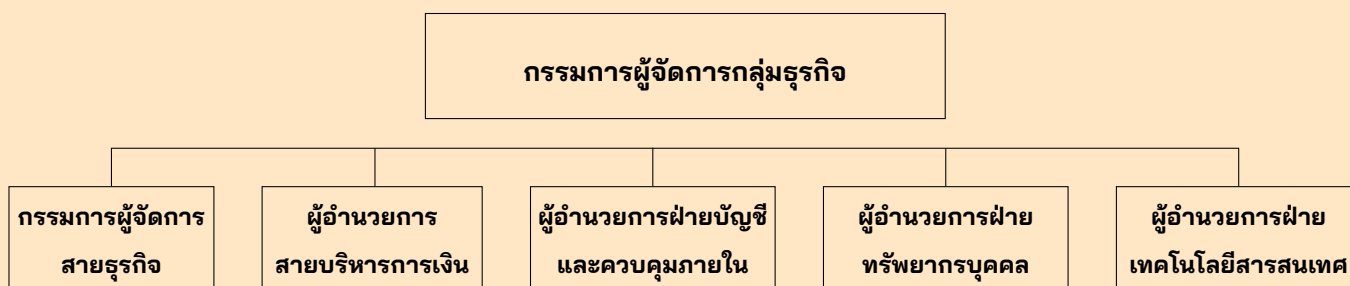
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น ส่งผลให้อัตราส่วนผลตอบแทนส่วนผู้ถือหุ้นในปี 2562 เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน



การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Corporate Risk Management Committee: RMC) ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการผู้จัดการกลุ่มธุรกิจอาหาร ผู้บริหารระดับสูงสุดของแต่ละสายธุรกิจ ผู้อำนวยการสายบริหารเงิน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและควบคุมภายใน ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล และผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนหามาตรการเพื่อบริหารและลดความเสี่ยงดังกล่าว มีการทบทวนความเสี่ยงทุก ๆ 3 เดือน และรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะกรรมการบริษัททราบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร



โครงสร้างธุรกิจ

1. สายธุรกิจผลไม้แปรรูป
2. สายธุรกิจคอนซูเมอร์
3. สายธุรกิจค้าปลีก
4. สายธุรกิจสารสกัดและการเกษตร
5. สายงานสนับสนุนและการลงทุน

การประเมินความเสี่ยงสำคัญ ๆ ขององค์กรภายใต้กรอบ 5 ด้าน คือ 1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) 2) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operation Risk) 3) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) 4) ความเสี่ยงด้านกฎหมายและกฎระเบียบ (Compliance Risk) 5) ความเสี่ยงด้านระบบเทคโนโลยี (Information System Risk) มีดังนี้

1. ความเสี่ยงในการเติบโตของธุรกิจปัจจุบัน

ภายใต้สภาวะการแข่งขันสูง ปัจจุบันคู่แข่งสามารถพัฒนาสินค้ามีคุณภาพขึ้น ประกอบกับการเข้าตลาดของคู่แข่งด้วยโมเดลธุรกิจใหม่ ๆ สินค้าใหม่ รูปแบบการขายที่เปลี่ยนไป มีเทคโนโลยีใหม่ที่ตอบโจทย์ผู้บริโภคได้ดีกว่า ทำให้บริษัทต้องเร่งพัฒนาสินค้าใหม่ตอบโจทย์ลูกค้า มีการสื่อสารจุดเด่นของสินค้าอย่างต่อเนื่อง และได้จัดตั้งโครงการบ่มเพาะนวัตกรรมภายในองค์กร (Entrepreneurial Growth Culture) เพื่อพัฒนาผู้บริหารระดับกลางให้มีส่วนร่วมในการหา S-Curve ใหม่เพื่อรองรับธุรกิจในอนาคต

2. ความเสี่ยงจากสภาวะตลาดน้ำผลไม้เริ่มถดถอย ผู้บริโภคกังวลเรื่องน้ำตาลและความหวาน

สภาพตลาด การแข่งขัน เศรษฐกิจและกำลังซื้อที่ชะลอตัวในช่วง 2-3 ปีที่ผ่านมา ประกอบกับกระแสรักสุขภาพ ส่งผลให้ตลาดน้ำผลไม้เริ่มชะลอตัว บริษัทจึงต้องเร่งปรับตัวด้วยการพัฒนาสินค้าสูตรน้ำตาลน้อย และเน้นการสื่อสารจุดเด่นของน้ำผลไม้ต่าง ๆ เช่น สารอาหารที่เป็นประโยชน์ต่อสุขภาพ เพื่อตอบสนองผู้บริโภครุ่นใหม่

3. ความเสี่ยงจากข่าวลือในโซเชียลที่ขาดการวิเคราะห์ข้อเท็จจริง ส่งผลกระทบต่อธุรกิจ

อิทธิพลของโลกแห่งข้อมูลข่าวสาร เทคโนโลยีออนไลน์และสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) มีมากขึ้น ทั้งข่าวเท็จ ข่าวปลอม ข่าวลือ ข่าวที่มีเนื้อหาบิดเบือนทวีความรุนแรงขึ้นกว่าในอดีตอย่างมาก ข่าวสารต่าง ๆ จึงกระจายไปในวงกว้างหลายรูปแบบอย่างรวดเร็ว หลาย ๆ ข่าวที่ขาดการวิเคราะห์ข้อเท็จจริงส่งผลกระทบต่อธุรกิจ และยากต่อการควบคุมและบริหารจัดการข้อมูลให้ถูกต้อง บริษัทจึงต้องมีหน่วยงานเพื่อติดตามข่าวสารต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด และมีวิธีจัดการกับวิกฤติ หรือภัยที่อาจทำร้ายต่อแบรนด์ (Crisis Management)

4. ความเสี่ยงด้านผลกำไรของธุรกิจแปรรูปผลไม้

ด้วย “สับปะรด” เป็นพืชหลักในการทำธุรกิจแปรรูปผลไม้ของบริษัท ปีที่ผ่านมาปริมาณสับปะรดลดลง โรงงานแปรรูปแข่งขันด้านราคา เพื่อแย่งวัตถุดิบที่มีจำกัด ในขณะที่ราคาขายสินค้ายังตกต่ำต่อเนื่อง ความต้องการสินค้าผลไม้กระป๋องและน้ำผลไม้เข้มข้นลดลง ความสามารถในการปรับราคาขายจึงมีน้อย ไม่สอดคล้องกับต้นทุนวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้น บริษัทจึงติดตามเรื่องสถานการณ์วัตถุดิบอย่างใกล้ชิด จัดทำแผนระยะสั้น ระยะยาว เพื่อรองรับและเร่งพัฒนาสินค้าอื่นทดแทน

5. ความเสี่ยงจากระบบที่ใช้ในการจัดการและการวางแผนทรัพยากรทางธุรกิจขององค์กร หรือ ERP (Enterprise Resource Planning)

ด้วยระบบ ERP ที่ใช้อยู่ในบางส่วนเริ่มล้าสมัย ผู้ให้บริการมีจำกัด บุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญในระบบมีน้อยราย การเปลี่ยนระบบ ERP ใหม่ใช้เงินลงทุนค่อนข้างสูง และใช้เวลาในการดำเนินการ จึงต้องทำแผนให้เหมาะสมในการรองรับธุรกิจในอนาคต

6. ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ ต่อระบบเทคโนโลยีของบริษัท

อาชญากรรมบนโลกไซเบอร์กำลังเติบโต และมีปริมาณเพิ่มสูงขึ้นอย่างมาก ส่งผลให้การป้องกันทำได้ยากขึ้น ด้วยเช่นกัน เนื่องจากตัวแฮกเกอร์เองมีความเข้าใจในตัวระบบ และสามารถเข้าถึงระบบเพื่อเจาะข้อมูลได้ง่าย อีกทั้งรูปแบบของอาชญากรรมทางไซเบอร์จะมีความหลากหลายมากขึ้น ส่งผลทำให้การเตรียมการเพื่อรับมือ หรือ ป้องกันทำได้ยากขึ้นเช่นกัน บริษัทจึงต้องพัฒนาทีมงานและจัดทำแผนเพื่อรับมือแก้ไขและป้องกัน เพื่อความปลอดภัยจากการฉ้อโกงบนโลกไซเบอร์ได้ หรืออย่างน้อยก็ช่วยทำให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินดิจิทัลให้น้อยที่สุด



นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทและบริษัทย่อยจะจ่ายเงินปันผลเมื่อมีกำไรสะสมเป็นผลบวก อัตราการจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับผลประกอบการของบริษัทและโครงการลงทุนในอนาคตโดยกำหนดว่าไม่ต่ำกว่า 1 ใน 3 ของกำไรสุทธิของเฉพาะกิจการ

ปี	2562	2561	2560	2559	2558
อัตรากำไรสุทธิ/หุ้น	0.25	0.72	0.98	0.79	0.38
อัตราเงินปันผล/หุ้น	0.34	0.25	0.75	0.39	0.25
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ(%)	134%	35%	77%	49%	66%



ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และด้วยความตระหนักดีว่าเป็นส่วนหนึ่งของชุมชน จึงมุ่งมั่นในการแสดงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมโดยทำหน้าที่เป็นพลเมืองดีที่อยู่ร่วมกับผู้อื่นในสังคมได้อย่างเต็มภาคภูมิ และได้ปลูกฝังแนวความคิดดังกล่าวให้กับพนักงานทุกระดับชั้นในทุกบริษัท ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้จัดการ และเจ้าหน้าที่ระดับบังคับบัญชา พนักงานและผู้ที่มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่น ๆ ให้ถือปฏิบัติเป็นบรรทัดฐานเดียวกัน ตลอดจนจัดทำเอกสารนโยบายและหลักการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในทุกกรณีอย่างสม่ำเสมอและจริงจัง จนกล่าวได้ว่าการดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมนั้นเป็นหลักประจำใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกคนในกลุ่มธุรกิจอาหารทิปโก้ ตามนโยบาย **“ทิปโก้ พัฒนารูจิควบคู่กับสิ่งแวดล้อมและสังคม”**

นอกจากนี้ เพื่อให้การบริหารงานและการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับนโยบายดังกล่าว บริษัทฯจึงได้แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคม ซึ่งประกอบด้วยตัวแทนฝ่ายบริหารด้านการสนับสนุนและส่งเสริมสิ่งแวดล้อมและสังคม หัวหน้าคณะทำงาน คณะทำงานและเลขานุการประจำโรงงานแต่ละแห่งและสำนักงานใหญ่ โดยกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. นำเสนอเพื่อพิจารณาให้การสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคมสำหรับหน่วยงานราชการและชุมชนในแต่ละพื้นที่ที่สังกัด
2. ประสานงานและดำเนินกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคมตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ
3. ดูแล สอดส่อง และนำเสนอกิจกรรมเพื่อให้การจัดการด้านสิ่งแวดล้อมของโรงงานเป็นไปตามข้อกำหนดกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
4. เป็นศูนย์กลางการประชาสัมพันธ์ข่าวสารเกี่ยวกับการดำเนินกิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม ผ่านสื่อท้องถิ่น
5. จัดทำแผนกิจกรรมประจำปี และเสนองบประมาณดำเนินการสำหรับโครงการสนับสนุนด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม
6. กิจกรรมอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมของบริษัทฯตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ให้คณะทำงานเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคมจัดประชุมเพื่อการวางแผนดำเนินกิจกรรมติดตามงานและรายงานผลการดำเนินกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคมให้ฝ่ายบริหารทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยกำหนดแผนกิจกรรมออกเป็น 3 ประเภท คือ

1. กิจกรรมด้านสังคม

- สนับสนุนทุนการศึกษาให้กับโรงเรียนในชุมชน
- สนับสนุนทุนการศึกษาให้กับบุตรเกษตรกรที่ส่งวัตถุดิบ
- ออกหน่วยชุมชนสัมพันธ์ร่วมกับชุมชนใกล้เคียงและหน่วยงานราชการ
- สนับสนุนงบประมาณตามปีงบประมาณของบริษัทฯ เพื่อช่วยเหลือชุมชนและสังคม

2. กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม

- สนับสนุนกิจกรรมด้านการอนุรักษ์ และจัดสร้างระบบนิเวศของป่าไม้ในประเทศ

3. กิจกรรมด้านศาสนา

- เพื่อส่งเสริมคุณธรรม บำเพ็ญประโยชน์ต่อสังคมเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกในเรื่องการอาสาทำความดี มีคุณธรรม จริยธรรมและมีความซื่อสัตย์สุจริต

จากนโยบายของบริษัทฯที่ได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานให้อยู่บนพื้นฐานของความซื่อสัตย์ โปร่งใสและเป็นธรรม ไม่แสวงหาประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับประโยชน์ของบริษัทฯและผู้มีส่วนได้เสีย อันรวมถึงการเก็บรักษาความลับที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจต่อผู้มีส่วนได้เสีย จึงได้กำหนดให้มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน/ทุจริต คือ

- เปิดโอกาสให้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำความผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ ตามที่อยู่ เบอร์โทรศัพท์ เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- ออกพบปะชุมชนเพื่อรับฟังความคิดเห็น
- เสวนาร่วมกับองค์กรปกครองท้องถิ่น ผู้นำชุมชนและชุมชน
- จัดให้มีกระบวนการดำเนินการหลังจากมีผู้แจ้งข้อร้องเรียน โดยให้มีการตรวจสอบข้อมูลและมีการรายงานต่อคณะกรรมการ

สำหรับผลการประเมินความพึงพอใจและความคิดเห็นของชุมชน Community Satisfaction Level (CSL) ซึ่งบริษัทดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องนั้น ผลการสำรวจในปี 2562 ได้รับความพึงพอใจโดยเฉลี่ย 4.39 คะแนน ซึ่งสูงกว่าปีที่แล้วที่ได้ 4.35 คะแนน จากคะแนนเต็ม 5.00 โรงงานประจวบคีรีขันธ์ได้ 4.63 คะแนน ต่ำกว่าปีก่อนที่ได้ 4.67 คะแนน โรงงานเชียงใหม่ได้ 4.30 คะแนน สูงกว่าปีก่อนที่ได้ 4.24 คะแนน โรงงานวังน้อยได้ 4.46 คะแนน สูงกว่าปีก่อนที่ได้ 4.45 คะแนน และโรงงานเพชรบูรณ์ได้ 4.17 คะแนน สูงกว่าปีก่อนที่ได้ 4.05 คะแนน ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องนำข้อเสนอแนะต่าง ๆ ของชุมชนไปดำเนินการปรับปรุงและแก้ไขต่อไป และเพื่อให้การรับรู้และตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องได้มีการปฏิบัติอย่างแท้จริง บริษัทฯได้นำไปกำหนดเป็นกรอบใหญ่ในการดำเนินธุรกิจ จัดทำวิสัยทัศน์ และค่านิยมร่วม 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** (ไม่ถอยมุงมั่น)

O มาจากคำว่า **Openness** (สื่อสารจริงใจ)

โดยยังคงเน้นถึงความสัมพันธ์ของวิสัยทัศน์และค่านิยมร่วมของบริษัทฯ เพื่อผลักดันให้เกิดการเติบโตอย่างยั่งยืน ในเรื่องค่านิยมร่วมได้กล่าวถึงความมุ่งมั่นที่มอบให้กับลูกค้า ซึ่งรวมถึงลูกค้าทั้งภายในและภายนอกของทุกหน่วยงานของบริษัทฯ โดยให้ทุกหน่วยงานของบริษัทฯตระหนักถึงจิตและวิญญาณในการให้บริการและเสนอสินค้าที่มีคุณภาพ ตอบสนองความพึงพอใจแก่ผู้บริโภคและผู้ให้บริการ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งที่ก่อให้เกิดวัฒนธรรมในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งในปี 2562 ผลคะแนนจากการส่งแบบประเมินความพึงพอใจจากลูกค้า (Customer Satisfaction Index) ได้รับการตอบรับในระดับดีมาก โดยเฉลี่ยอยู่ที่ 99.2%

นอกจากนี้บริษัทฯยังได้ส่งแบบสำรวจความพึงพอใจของคู่ค้า (Supplier) ได้ระดับความพึงพอใจเฉลี่ย 4.89 คะแนน จากคะแนนเต็ม 5.00 คะแนนน้อยกว่าปีก่อนที่ได้ 4.92 คะแนน โดยบริษัทฯได้นำความคิดเห็นต่าง ๆ มาปรับปรุงโดยกำหนดบุคคลที่รับผิดชอบและระยะเวลาในการดำเนินการที่แน่นอน พร้อมกับมีการประเมินผลเป็นระยะ ๆ เพื่อให้เป็นบริษัทที่มีการกำกับดูแลที่ดีและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน (หมายเหตุ คะแนน 1-5 มีความหมายดังนี้ 5 หมายถึง ดีมาก 4 หมายถึง ดี 3 หมายถึง พอใช้ 1 และ 2 หมายถึง ต้องปรับปรุง)

ปี 2562 บริษัทฯได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมในด้านต่าง ๆ ดังนี้

ด้านสังคม

- สนับสนุนเงินให้กลุ่มคนพิการในการสร้างอาชีพผ่านมาตรา 35 ให้กับชุมชนเพื่อนพัฒนาสุข เพื่อบุคคลพิเศษและครอบครัว และกลุ่มทหารผ่านศึก กองทัพบก
- สนับสนุนเงินเพื่อจัดซื้ออะไหล่สำหรับประกอบรถเข็นวีลแชร์ ให้กับมูลนิธิคนพิการไทย จังหวัดนนทบุรี
- สนับสนุนเงินหลังจากหักค่าใช้จ่ายในการจัดงานแข่งขันวิ่งมาราธอน “ประจวบคีรีขันธ์ ชี้นัน 3” ในการจัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือแพทย์ให้กับโรงพยาบาลประจวบคีรีขันธ์
- สนับสนุนน้ำออร่า และเงินบริจาคของพนักงาน ให้กับ ด.ญ.อัญญาณี มียินดี และครอบครัว ซึ่งเป็นนักเรียนโรงเรียนบ้านบึง จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ที่บ้านประสบเหตุอัคคีภัย
- สนับสนุนน้ำออร่า แก่องค์กรบริหารส่วนตำบลพุดาม จังหวัดเพชรบูรณ์ เพื่อสนับสนุนโครงการสืบสานประเพณีสงกรานต์ และวันผู้สูงอายุ
- สนับสนุนน้ำผลไม้ ในกิจกรรมวันผู้บริจาคโลหิตโลก 2562 กับสภากาชาดไทย
- สนับสนุนผลิตภัณฑ์น้ำแร่ ให้องค์การบริหารส่วนตำบลโป่งแยง ตำบลโป่งแยง อำเภอแม่ริม จังหวัดเชียงใหม่ ในกิจกรรมทำความสะอาดวัด โครงการ วัด ประชา รัฐ สร้างสุข : พัฒนาวัดด้วยแนวทาง 5 ส
- สนับสนุนน้ำแร่ออร่า แก่สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ศาลากลางจังหวัดเพชรบูรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเพชรบูรณ์ ในงาน “วัฒนธรรม ศาสนา วิทยาศาสตร์ สร้างโอกาสให้เยาวชนในพื้นที่ จังหวัดเพชรบูรณ์ เฉลิมพระเกียรติพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ

ด้านสิ่งแวดล้อม

- สนับสนุนน้ำแร่ออร่า แก่ชุมชน 10 หมู่บ้านในตำบลโป่งแยง อำเภอแม่ริม จังหวัดเชียงใหม่ ในโครงการทำแนวป้องกันไฟป่า
- สนับสนุนผลิตภัณฑ์น้ำแร่ แก่องค์การบริหารส่วนตำบลโป่งแยง ตำบลโป่งแยง อำเภอแม่ริม จังหวัดเชียงใหม่ ในภารกิจป้องกันและแก้ไขปัญหาไฟป่าและหมอกควัน
- สนับสนุนผลิตภัณฑ์น้ำแร่ ให้ชุมชนบ้านบวกเตย หมู่ที่ 8 ตำบลโป่งแยง อำเภอแม่ริม จังหวัดเชียงใหม่ ในกิจกรรมการปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ พระบรมราชชนนีพันปีหลวง
- สนับสนุนน้ำออร่า ให้กับศูนย์อำนวยการจิตอาสาจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ และอำเภอเมืองประจวบคีรีขันธ์ ในการจัดกิจกรรมโครงการจิตอาสาพัฒนาแหล่งน้ำ เนื่องในโอกาสวันเฉลิมพระชนมพรรษาสมเด็จพระนางเจ้าสุทิดา พัชรสุธาพิมลลักษณ พระบรมราชินี ประจำปี 2562
- สนับสนุนน้ำออร่า ให้กับที่ว่าการอำเภอเมืองประจวบคีรีขันธ์ ในการจัดกิจกรรม “จิตอาสา พัฒนาลำน้ำลำคลอง” เนื่องในวันเฉลิมพระชนมพรรษาพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวฯ ประจำปี 2562
- จัดทำโครงการ Upcycling ขวดพลาสติก เพื่อนำมาแลกกับน้ำแร่ออร่าหรือแลกรับเสื้อที่ผลิตจากขวดพลาสติก และยังนำไปจัดทำผ้าห่มที่ผลิตจากขวดพลาสติกไปมอบให้กับชุมชนที่ขาดแคลน

ด้านการศึกษา

- สนับสนุนน้ำแร่ออรา แก่โรงเรียนบ้านม่วงชุม ตำบลสระกรวด อำเภอศรีเทพ จังหวัดเพชรบูรณ์ ในการจัดกิจกรรมแข่งขันกีฬาพื้นบ้าน เกม การตอบคำถามชิงรางวัล การแสดงของนักเรียน
- สนับสนุนข้าวสาร จำนวน 5 กระสอบ ให้กับโรงเรียนบ้านบึง เพื่อนำไปใช้ในโครงการอาหารกลางวันนักเรียน
- บริจาคเงินเพื่อสนับสนุนการศึกษา กับมูลนิธิร่วมจิตต์น้อมเกล้าฯ เพื่อเยาวชน ในพระบรมราชินูปถัมภ์
- สนับสนุนทุนการศึกษาแก่บุตรพนักงานกลุ่มธุรกิจอาหารทิปโก้
- สนับสนุนผลิตภัณฑ์น้ำดื่ม ให้โรงเรียนคอดันคลอง 27 ตำบลสนับทึบ อำเภอบึงนาราง จังหวัดพิจิตร
- สนับสนุนทุนการศึกษาบุตรเกษตรกร ประจำปี 2562 ให้กับเกษตรกรของบริษัท ทีบีที ฟู้ดส์ จำกัด
- สนับสนุนของขวัญและผลิตภัณฑ์บริษัท ให้กับโรงเรียนบ้านบึง ในกิจกรรมวันเด็ก

ด้านศิลปวัฒนธรรมและศาสนา

- สนับสนุนผลิตภัณฑ์น้ำแร่และเทียนพรรษา แก่วัดพระธาตุชุมเมือง ตำบลแม่แรม อำเภอแม่ริม จังหวัดเชียงใหม่ ในกิจกรรมถวายเทียนพรรษา ประจำปี 2562
- สนับสนุนเงิน ร่วมเป็นเจ้าภาพผ้าป่าสามัคคี แก่คณะสงฆ์จังหวัดเพชรบูรณ์ ตำบลสะเตียง อำเภอเมืองเพชรบูรณ์ จังหวัดเพชรบูรณ์ ในงานทอดผ้าป่าสามัคคี

ทั้งนี้ กลุ่มธุรกิจอาหารทิปโก้ ได้สนับสนุนช่วยเหลือกิจกรรมอื่น ๆ ทั้งของภาครัฐและเอกชน เช่น การออกเยี่ยมเยียนชุมชน การส่งพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ร่วมกับองค์กร หน่วยงานราชการ โรงเรียน วัด ฯลฯ

การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยทำหน้าที่เป็นพลเมืองดีที่อยู่ร่วมกับผู้อื่นในสังคม ด้วยการไม่ดำเนินการใด ๆ ที่อาจเป็นภัยต่อประโยชน์ส่วนรวมของสังคม และประเทศชาติ รวมถึงการปรับปรุงมาตรฐานการผลิตและกระบวนการทำงานต่าง ๆ เพื่อป้องกันการเกิดมลพิษต่าง ๆ รวมถึงการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างยั่งยืนและการไม่สนับสนุนให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัทฯทำลายธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมด้วย

บริษัทฯให้ความสำคัญกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ จึงกำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อให้เป็นแนวทางในการดำเนินงานและสื่อสารให้ทราบโดยทั่วกันมีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินงานให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมายสิ่งแวดล้อมและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดการสิ่งแวดล้อม
2. บริษัทมุ่งมั่นที่จะลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่สำคัญ รวมทั้งการอนุรักษ์แหล่งทรัพยากรธรรมชาติ
3. บริษัทมุ่งมั่นที่จะติดตาม และประเมินการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามแผนการจัดการที่วางไว้ พร้อมทั้งมุ่งมั่นที่จะปรับปรุงการดำเนินการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง
4. บริษัทมุ่งมั่นที่จะเสริมสร้างจิตสำนึกทางด้านสิ่งแวดล้อมให้กับ พนักงาน ผู้รับจ้าง และรับเหมา รวมทั้งสื่อสารไปยังสาธารณชนทั่วไป

แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

1. ควบคุม ดูแล ป้องกันไม่ให้เกิดมลพิษ จากการดำเนินกิจกรรม ผลิตภัณฑ์ และการบริการต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบ่งชี้แหล่งกำเนิดมลพิษ การตรวจวัด เก็บบันทึก และการรายงานผลของมลพิษ การกำหนดมาตรการเพื่อป้องกันมลพิษและของเสีย การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับมลพิษต่อสาธารณะ และการดำเนินการเพื่อการเตรียมพร้อมในการป้องกันอุบัติเหตุจากสารเคมีหรือมลพิษจากการดำเนินงาน
2. ควบคุมและควบคุมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน โดยมีการซื้อพลังงาน น้ำ และทรัพยากรอื่น ๆ และดำเนินการมาตรการการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ
3. ดำเนินมาตรการทั้งทางตรงและทางอ้อมอย่างต่อเนื่องเพื่อบรรเทาผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของบริษัท
4. ปกป้องและฟื้นฟูแหล่งที่อยู่อาศัยตามธรรมชาติในทุกกิจกรรม ผลิตภัณฑ์ และการให้บริการ โดยการบ่งชี้ผลกระทบและกำหนดมาตรการเพื่อลดหรือกำจัดผลกระทบอย่างเหมาะสม รวมถึงการดำเนินการเพื่อฟื้นฟูรักษาระบบนิเวศน์ที่ส่งเสริมการอนุรักษ์การใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างยั่งยืน

โรงงานจังหวัดเชียงใหม่

1. การทำกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืนโดยสานต่อกิจกรรม AURA PES ครั้งที่ 3 ระหว่างชุมชนบ้านปางไคร้กับโรงงาน ดำเนินการปลูกป่า 10 ไร่ โดยชุมชนจะเป็นผู้รับผิดชอบและดำเนินการในการดูแลป่าที่ปลูกเป็นระยะเวลา 2 ปี (มีนาคม 2561 – มีนาคม 2563) เริ่มตั้งแต่การเตรียมพื้นที่และการปลูกตลอดจนการกำจัดวัชพืช ตลอดจนดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าป่าที่ปลูกมีอัตราการรอดสูงและเจริญเติบโตเป็นป่าที่สมบูรณ์ โดยทางโรงงานเป็นผู้สนับสนุนค่าใช้จ่ายจากการดำเนินการของการปลูกป่าด้วยวิธีที่มีการดูแลโดยชุมชนทำให้ต้นกล้าที่ปลูกมีอัตราการรอดสูงมากกว่า 90% ซึ่งแตกต่างจากการปลูกป่าทั่วไปที่มีอัตราการรอดค่อนข้างต่ำ
2. เครื่องจักรที่โรงงานใช้ในการผลิตน้ำแร่ เป็นเครื่องจักรที่พัฒนาให้ไม่ต้องใช้น้ำในการล้างขวด โดยที่ยังคงความสะอาดของขวดที่บรรจุน้ำไว้เช่นเดิม ทำให้ไม่มีการสูญเสียน้ำจากการล้างขวด ส่งผลให้สามารถลดการใช้ทรัพยากรน้ำลงได้อย่างมาก นอกจากนี้ยังส่งผลให้ปริมาณน้ำเสียที่ต้องบำบัดลดลงด้วย

3. นำหลอดดูดน้ำพลาสติกที่ใช้แล้วบริจาคที่สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่ ฝ่ายบริการสิ่งแวดล้อม สำนักงานสาธารณสุข เพื่อนำหลอดดูดที่ใช้แล้วมาผลิตเป็นหมอนสำหรับผู้ป่วยติดเตียง
4. นำเศษอลูมิเนียม ได้แก่ ฝาห่วงกระป๋องเครื่องดื่ม กระป๋องน้ำอัดลม ฝาเครื่องดื่มเกลียว และไส้ลูกแม็ก ส่งบริจาคที่สมาคมคนพิการทางการเคลื่อนไหวสากล เพื่อนำไปขายและนำเงินมาซื้ออุปกรณ์ ให้กับคนพิการ
5. ส่งเสริมการนำถุงพลาสติกใช้แล้ว ไปใช้ประโยชน์อย่างอื่น โดยรณรงค์ให้พนักงานนำถุงหิ้ว ถุงใส่อาหารที่ล้างสะอาดตากให้แห้ง ไปบริจาคเพื่อนำไปทำบล็อศูปถุณนรีไซเคิลกับโครงการ Green Road ของ ผศ.ดร.เวชสวรรค์ หล้าภาค
6. ได้รับรางวัลเชิดชูเกียรติเนื่องในวันสิ่งแวดล้อมโลก ประจำปี 2562 จากกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

โรงงานจังหวัดเพชรบูรณ์

1. เครื่องจักรที่โรงงานใช้ในการผลิตน้ำแร่เป็นระบบเดียวกับที่โรงงานเชียงใหม่ ทำให้ไม่มีการสูญเสียน้ำจากการล้างขวด สามารถลดการใช้ทรัพยากรน้ำลงได้ส่งผลให้ปริมาณน้ำเสียที่ต้องบำบัดลดลง
2. ระบบแสงสว่างในโรงงาน ใช้หลอด LED ทั้งหมด ซึ่งประหยัดไฟฟ้ากว่าหลอดทั่วไป
3. โครงการโรงงานไร้ขยะเปียก โดยนำเศษอาหาร เศษผักและผลไม้ที่เหลือจากการรับประทานอาหารของพนักงาน ไปฝังในหลุมดินที่ขุดไว้และมีฝาปิดมิดชิดป้องกันไม่ให้แมลงวันมาวางไข่ เมื่อเศษอาหารใกล้เต็มหลุมดังกล่าว นำดินมากลบปากหลุมแล้วทิ้งไว้ พวกไส้เดือนและจุลินทรีย์ในดินก็จะย่อยอาหารเหล่านั้นเพิ่มความสมบูรณ์ให้กับดิน

โรงงานจังหวัดประจวบคีรีขันธ์

1. จัดทำมาตรการลดการใช้พลังงานไฟฟ้า พลังงานความร้อน และปรับปรุงอุปกรณ์หลักที่มีนัยสำคัญด้านการอนุรักษ์พลังงานทุกปี (มาตรการต่อเนื่อง)
2. ลดการสูญเสียลมรั่วของระบบอัดอากาศ 20% สามารถประหยัดค่าพลังงานไฟฟ้า 586,172 Kwh/ปี (ลดปริมาณการปล่อยคาร์บอนไดออกไซด์ลงได้ 32,8843 KgCO2/ปี) (มาตรการต่อเนื่อง)
3. เปลี่ยนเครื่องทำความเย็นจากชนิดที่ใช้สารแอมโมเนียเป็นเครื่องทำความเย็นชนิด R-404a ซึ่งเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและไม่ทำลายโอโซนในชั้นบรรยากาศ (มาตรการต่อเนื่อง)
4. ลดปริมาณการใช้ถ่านหินลงร้อยละ 16 โดยการเลือกใช้ถ่านหินที่มีคุณภาพดีให้ค่าความร้อนสูง สามารถลดปริมาณการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ลงได้ 7,741,250 kg CO2/ปี ลดลงจากปี 2561 อีก 1%
5. การนำน้ำทิ้งจากระบบ RO กลับมาใช้ซ้ำ โดยการติดตั้งระบบ Reuse RO เพื่อลดการใช้น้ำในกระบวนการล้างลูกสับประรด สามารถลดปริมาณการใช้น้ำได้ 30,000 ลูกบาศก์เมตรต่อปี (มาตรการต่อเนื่อง)

6. มีการดำเนินงานตรวจวัดคุณภาพอากาศ 2 ครั้งต่อปี โดยในปี 2562 ได้จัดตรวจวัดคุณภาพอากาศในบรรยากาศทั่วไป, ตรวจวัดคุณภาพอากาศจากปล่อง Boiler ถ่านหิน, ตรวจวัดคุณภาพอากาศจากปล่อง Boiler น้ำมันเตา ผลดังนี้
 ครั้งที่ 1 ตรวจวันที่ 27-30 พฤษภาคม 2562 ผลการตรวจ “ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน”
 ครั้งที่ 2 ตรวจวันที่ 11-14 ธันวาคม 2562 ผลการตรวจ “ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน”
7. การเปลี่ยนเครื่องปรับอากาศชุดใหม่ที่มีประสิทธิภาพสูงทดแทนชุดเดิมที่เป็นรุ่นเก่าที่มีประสิทธิภาพต่ำ โดยสามารถประหยัดการใช้พลังงานด้านไฟฟ้าได้ต่อปี เป็นจำนวนเงิน 61,946 บาท
8. การนำ Condensate จาก Steam กลับมาใช้ประโยชน์ (Condensate Recovery) ที่ Boiler เพื่อ Refill โดยสามารถประหยัดการใช้พลังงานด้านความร้อนได้ต่อปี เป็นจำนวนเงิน 209,960 บาท
9. การนำ Cooling Towers กลับมาใช้ที่ Cooling Towers เพื่อ Refill แทนการใช้น้ำใหม่เติมอย่างเดียว ซึ่งแต่เดิมทิ้งไป

โรงงานจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

1. จัดทำโครงการติดตั้งระบบควบคุมการเผาไหม้อัตโนมัติ โดยติดตั้งระบบควบคุมออกซิเจนที่ปล่องไอเสีย เพื่อควบคุมการเผาไหม้ที่สมบูรณ์และประหยัดที่สุดโดยสามารถลดเชื้อเพลิงได้ 26,468.53 kg/ปี และไฟฟ้าได้ 18,740.91 kwh/ปี และสามารถลดปริมาณการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ลงได้ 14,039.22 kg CO2/ปี
2. จัดทำโครงการปรับปรุงระบบบำบัดน้ำเสียและรางระบาย โดยดำเนินการเปลี่ยนแผ่น HDPE เพื่อป้องกันน้ำเสียไหลออกจากระบบบำบัด และซ่อมแซมและรอกรางระบายน้ำฝนทั้งในและนอกโรงงาน เพื่อทำให้น้ำฝนไหลได้สะดวกมากขึ้น
3. โครงการลดการใช้พลังงานของระบบแสงสว่าง ออฟฟิศและทางเดินโดยการเปลี่ยนหลอดไฟ จาก T5 เป็น LED ช่วยประหยัดค่าพลังงานไฟฟ้าลงมาได้ 35,640 KW.h/ปี และสามารถลดปริมาณการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ลงได้ 21,715.45kg CO2/ปี
4. โครงการลดการใช้พลังงานของระบบอัดอากาศ (Compress Air) โดยการเปลี่ยนเครื่องอัดอากาศ ประสิทธิภาพสูงทดแทน ช่วยประหยัดค่าพลังงานไฟฟ้าลงมาได้ 64,443.59 KW.h/ปี และสามารถลดปริมาณการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ลงได้ 39,265kg CO2/ปี และมีการใช้ระบบควบคุมการทำงานของ Air compressor แบบ Central control และ VSD air compressor เป็นตัวแต่งแรงดันทำให้ สมอัดที่ออกมา สม่่าเสมอและประหยัดพลังงานที่สุด
5. วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562 เข้าร่วมโครงการ รวมพลังทำดี ยูเอชที รีไซเคิล ร่วมกับ องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีพนธ์ เพื่อตระหนักรู้คุณค่าของกล่อง ยูเอชทีที่ใช้แล้ว มาใช้ให้เกิดประโยชน์ด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม ในการนำกลับมาผลิตเป็นผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ โดยมอบกล่อง ยูเอชที จำนวน 500 กิโลกรัม

6. วันที่ 11 กรกฎาคม 2562 เข้าร่วมกิจกรรมจิตอาสาบำเพ็ญสาธารณประโยชน์ “เราทำได้ด้วยหัวใจ” ร่วมกับ อบต.ข้าวงาม จังหวัดพระนครศรีอยุธยา โดยกำจัดวัชพืชผักตบชวา และทำความสะอาดศาสนสถาน เพื่อเป็นการเสริมสร้างชุมชนให้น่าอยู่ สะอาด และปลอดภัย
7. เข้าร่วมโครงการธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อม กับสำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัด จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เพื่อแสดงถึงเจตนารมณ์ของสถานประกอบการที่มุ่งมั่นจะประกอบกิจการที่คำนึงถึงการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและมลภาวะอย่างถูกต้องตามกฎหมาย โดยใช้หลักธรรมาภิบาล 7 ประการ ได้แก่ ประชาชนเข้าถึงข้อมูลข่าวสาร, ประชาชนมีส่วนร่วมแก้ไขปัญหา, ช่องทางการรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะจากชุมชน, ความโปร่งใส, ความรับผิดชอบต่อสังคม, หลักนิติธรรมและการปฏิบัติตามกฎหมาย ด้านสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย แรงงาน พลังงาน และอื่น ๆ, ความยุติธรรม การอนุรักษ์พลังงาน และคืนประโยชน์ให้สังคมรวมถึงความยั่งยืนใน หลักธรรมาภิบาล

โดยในวันที่ 12 กรกฎาคม 2562 เข้าร่วมจัดแสดงนิทรรศการ “อุตสาหกรรมกับธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อม” ประจำปี 2562 ณ หมู่บ้านเทโพ ตำบลสามเรือน อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เพื่อเป็นการให้ความรู้และเผยแพร่การทำงานด้านสิ่งแวดล้อมของโรงงานในการดำเนินธุรกิจที่ไม่ทำลายสิ่งแวดล้อมและการอยู่ร่วมกับชุมชนอย่างมีความสุข ให้กับนักเรียน และประชาชนทั่วไป

8. วันที่ 7 ธันวาคม 2562 เข้าร่วมพิธีรับมอบรางวัลเชิดชูเครือข่ายอุตสาหกรรมรักสิ่งแวดล้อม และรางวัลธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อมประจำปี 2562
9. วันที่ 19 กรกฎาคม 2562 เข้าร่วมกับ สมาชิกองค์การบริหารส่วนตำบลสนับทึบ มอบของที่ใส่วัตถุดิบและเหลือใช้จากการผลิต นำไปทำเตาขยะ พร้อมอุปกรณ์ มอบให้กับผู้ใหญ่บ้าน และผู้นำชุมชนบ้านคลองสิบ หมู่ 2 ซึ่งเป็นหมู่บ้านนำร่อง พร้อมกับให้ความรู้และความเข้าใจ ในการคัดแยกขยะที่ต้นทางจำนวน 20 ใบ

การอบรมและให้ความรู้ด้านสิ่งแวดล้อม

1. วันที่ 27 กันยายน 2562 จัดการอบรมหลักสูตร เพื่อเพิ่มพูนความรู้ระบบบำบัดน้ำเสีย UASB และ SBR อบรมโดยบริษัท โปรเอ็นไวร์ จำกัด มีพนักงานเข้าอบรมทั้งสิ้น 14 ท่าน ณ บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด
2. วันที่ 2 ตุลาคม 2562 จัดการอบรมหลักสูตร ปลุกจิตสำนึกด้านการอนุรักษ์พลังงาน ประจำปี 2562 อบรมโดยคณะทำงานด้านการจัดการพลังงาน เพื่อเพิ่มความรู้และความเข้าใจ มีพนักงานเข้าอบรมทั้งสิ้น 132 ท่าน ณ บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด
3. จัดการอบรมพนักงานที่เกี่ยวข้องในหลักสูตร “Water Treatment & Water Management for Industry” โดยอาจารย์วีระศักดิ์ สุทธิพงษ์ จากสมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี (ไทย-ญี่ปุ่น) ในวันพุธที่ 6 พฤศจิกายน 2562 ที่ห้องประชุมพันธุ์ทิพย์ โรงงานประจวบคีรีขันธ์ โดยเป็นหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการดูแลจัดการระบบน้ำเสียให้มีประสิทธิภาพ

การเปิดเผยเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาส่งเสริมให้บริษัทเข้าร่วมแสดงเจตจำนงปฏิบัติตามหลักการต่อต้านคอร์รัปชันในประเทศไทย (Anti –Corruption Collective Action in Thailand) ในปี 2553 ร่วมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท สภาหอการค้าแห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ สมาคมธนาคารไทย และสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) และได้รับรางวัลใบรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2559 และได้รับการรับรองเป็นสมาชิก ต่อเนื่องเมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562 โดยการรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง

โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทมีนโยบายในการดำเนินการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
2. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยบริษัทได้ร่วมให้ สัตยาบรรณเพื่อรับทราบข้อตกลงตามคำประกาศเจตนารมณ์ของแนวร่วมดังกล่าวในการต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ
3. คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้พนักงานทุกคนถือปฏิบัติในแนวทางเดียวกันอย่างเคร่งครัด ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน
4. บริษัทจัดตั้งคณะทำงานเมื่อปี 2558 โดยประกอบด้วยผู้รับผิดชอบทุกฝ่ายมาร่วมทำงาน เพื่อนำเสนอขอการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)

ในปี 2562 บริษัทได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชัน 2562 “รวมพลัง...อาสาล้าง” เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2562 ที่ศูนย์นิทรรศการและการประชุมไบเทค

นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับของกลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปโก้ และผู้เกี่ยวข้องจะไม่ดำเนินการคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่ากรณีใดๆ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อมอย่างเคร่งครัด โดยกลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปโก้ จะจัดให้มีมาตรการสอบทานและทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย หากมีการฝ่าฝืนกระทำการใด ๆ อันเป็นการสนับสนุนการคอร์รัปชันจะได้รับการพิจารณาโทษตามระเบียบของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯได้มีการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน ดังนี้

1. บริษัทฯได้สื่อสารไปทั้งระดับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน โดยกำหนดให้การดำเนินการทุกระบวนการอยู่ในขอบข่ายกฎหมายอย่างเคร่งครัด หรือ ถ้าเกิดข้อผิดพลาดในกระบวนการดำเนินงาน เนื่องจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ ต้องรับโทษจากภาครัฐโดยไม่มีการวิ่งเต้นให้พ้นผิด
2. บริษัทฯจัดให้มีระเบียบการแจ้งเบาะแส หากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนหรือพบเห็นการกระทำทุจริตหรือคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้กับผู้รายงาน ทั้งนี้ รายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ
3. บริษัทฯจัดตั้งคณะทำงานต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยมีหน้าที่กำหนดนโยบายและมาตรการการต่อต้านการคอร์รัปชันให้สอดคล้องและเป็นไปตามข้อกำหนดของมาตรการการต่อต้านคอร์รัปชันของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย จัดทำแนวทางและแผนงานเพื่อส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือในการป้องกันและดำเนินการในการต่อต้านการคอร์รัปชันภายในบริษัททบทวนนโยบายและมาตรการการต่อต้านการคอร์รัปชันและทำการติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานตามนโยบาย และดำเนินการตรวจสอบอย่างอิสระตามมาตรการการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งในกรณีที่มีการร้องเรียนจากการไม่สอดคล้องกับนโยบายและมาตรการการต่อต้านการคอร์รัปชัน
4. บริษัทฯห้ามฝ่ายจัดการและพนักงานทุกระดับกระทำการคอร์รัปชันและการติดสินบน ไม่ว่าในรูปแบบใดๆ ก็ตาม และห้ามมอบหมายให้ผู้อื่นให้ หรือเรียกรับเงินหรือสิ่งจูงใจแทนตนเองเพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบทางธุรกิจ สิทธิพิเศษ หรือผลประโยชน์ด้านการเงินต่าง ๆ และห้ามไม่ให้สินบนทั้งโดยตรงและทางอ้อมแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐหรือนักการเมือง เพื่อโน้มน้าวให้บุคคลเหล่านั้นใช้ดุลยพินิจในทางที่เอื้อประโยชน์แก่บริษัทฯ ซึ่งเป็นการดำเนินการที่ขัดต่อหลักจริยธรรมและผิดกฎหมาย
5. บริษัทฯ ห้ามฝ่ายจัดการ และพนักงานทุกระดับ รับเงิน สิ่งของ การรับรอง หรือประโยชน์อื่นใดจากลูกค้า ผู้ขายสินค้าหรือบริการ ผู้รับเหมา รวมถึงการรับของขวัญเนื่องในเทศกาลต่าง ๆ ที่มีค่าเกินปกติวิสัยจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทฯ เช่น ผู้ขายสินค้าและบริการ ลูกค้า หากการรับนั้นอาจทำให้ผู้อื่นเข้าใจได้ว่าผู้รับมีใจเอื้อเอียง หรือมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจเป็นพิเศษกับผู้ให้ ซึ่งอาจก่อให้เกิด

- ความไม่เป็นธรรมต่อผู้ขายสินค้าหรือการบริการ และลูกค้ารายอื่น ๆ อย่างไรก็ตาม การให้หรือการรับดังกล่าวอาจกระทำได้อหากพฤติกรรมการให้หรือการรับนั้นทำด้วยความโปร่งใส หรือทำในที่เปิดเผย หรือสามารถเปิดเผยได้ โดยให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อรับทราบ และในกรณีที่ได้รับของขวัญ หรือของรางวัลใด ๆ ที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัยให้นำส่งต่อให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคล เพื่อนำเข้าเป็นของส่วนกลาง
6. บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมและสร้างความตระหนักให้กับฝ่ายจัดการ พนักงาน และผู้แทนบริษัทในเรื่องการคอร์รัปชัน และการต่อต้านคอร์รัปชันควบคู่กับการให้ความรู้ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
 7. บริษัทจัดให้มีช่องทางในการส่งข้อร้องเรียน แจ้งเบาะแส รายงานการละเมิดหรือฝ่าฝืนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท ผ่านทางเว็บไซต์ : www.tipco.net (หัวข้อการแจ้งเบาะแสร้องการต่อต้านคอร์รัปชัน) ผ่านทางอีเมล : Email_anti-corruption@tipco.net หรือ ทางจดหมายส่งที่กรรมการผู้จัดการหรือเลขาธิการบริษัท หรือผู้บังคับบัญชา หรือผ่านกล่องรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ ไปยังกรรมการผู้จัดการได้โดยตรง เพื่อการตรวจสอบข้อเท็จจริงได้โดยเปิดเผยและไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้ง
 8. ฝ่ายจัดการและพนักงานทุกระดับ รวมถึงผู้เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันที่บริษัท กำหนดอย่างเคร่งครัด รวมทั้งตอกย้ำให้เคารพต่อสิทธิในทรัพย์สิน โดยการส่งเสริมให้ผู้ที่เกี่ยวข้องให้ความเคารพในทรัพย์สินและภูมิปัญญาท้องถิ่น รวมถึงการไม่ซื้อผลิตภัณฑ์หรือการบริการ และไม่เข้าร่วมเป็นหุ้นส่วนกับองค์กรที่ละเมิดสิทธิมนุษยชนอีกด้วย

การเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้ทุกคนในองค์กรได้รับทราบนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทจะดำเนินการดังต่อไปนี้

1. ติดประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ณ บอร์ดประชาสัมพันธ์ของบริษัทใน กลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปโก้ ทุกแห่ง
2. เผยแพร่นโยบายการต่อต้านการทุจริต ผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัท เช่น จดหมาย-อิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) เว็บไซต์บริษัท รายงานการเปิดเผยข้อมูลประจำปี (56-1) รายงานประจำปี (56-2) และแผ่นพับ เป็นต้น
3. จัดให้มีการอบรมนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้แก่พนักงานใหม่ และบรรจุลงในคู่มือพนักงาน
4. ทบทวนนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันทุกปี

ช่องทางการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน

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

1. E- mail: anti-corruption@tipco.net
2. Website: www.tipco.net (หัวข้อ การแจ้งเบาะแสร้องเรียนการกระทำทุจริต การคอร์รัปชัน)
3. โทรศัพท์กรรมการผู้จัดการ 02-273-6888, ประธานกรรมการ 02-273-6400 หรือ Call Center หมายเลข 095-205-1864
4. จดหมายส่งที่ : ประธานกรรมการ/กรรมการผู้จัดการ
ที่อยู่ : บริษัท ทีปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

1. กรณีที่เป็นเรื่องสำคัญ หรือ เรื่องเร่งด่วน ที่อาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง หรือกรรมการบริษัท เป็นต้น ให้แจ้งเรื่องโดยตรงต่อประธานคณะกรรมการตรวจสอบ E- mail: viratpt@hotmail.com
2. บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบข้อร้องเรียนโดยพิจารณาจากข้อเท็จจริงที่มีความน่าเชื่อถือ อย่างไรก็ดี ผู้แจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนพึงตระหนักว่า การรายงานในลักษณะไม่เปิดเผยชื่อนั้น อาจเป็นข้อจำกัดของบริษัทในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

การคุ้มครองการแจ้งเบาะแส และการปฏิเสธการคอร์รัปชัน

บริษัทได้กำหนดกลไกในการให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัท ในการต่อต้านการคอร์รัปชัน ได้แก่ การแจ้งเบาะแส หรือการให้ข้อมูล รวมถึงการปฏิเสธการคอร์รัปชัน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการกระทำดังกล่าว นั้น จะไม่ทำให้ผู้แจ้งได้รับความเดือดร้อน และ เสียหาย ดังนี้

1. ให้นำหน่วยงานที่ได้รับแจ้งเรื่อง พิจารณาข้อมูลเบื้องต้นหรือหาข้อมูลประกอบ หากเห็นว่าสมควรให้มีการตรวจสอบ ข้อเท็จจริงอย่างละเอียด ให้ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานที่รับเรื่องให้ความเห็นชอบ แล้วส่งเรื่องให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องไปดำเนินการตามขั้นตอน
2. บริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัทในการแจ้งเบาะแสหรือ ปฏิเสธการคอร์รัปชัน ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท มิให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมอันเกิดจากการให้ความร่วมมือในการต่อต้านการคอร์รัปชันดังกล่าว
3. บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงาน หรือผู้บริหารที่ปฏิเสธการคอร์รัปชันแม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัท สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

4. กรณีผู้แจ้งเบาะแส / ร้องเรียน พบว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้
5. เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน และให้ข้อมูลที่กระทำโดยสุจริต บริษัทจะปกปิดข้อมูล ผู้แจ้งเบาะแส หรือ ให้ข้อมูลและเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบ ค้นหาความจริง หากมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้กับบุคคลอื่นจะถือถือเป็นการกระทำผิดวินัย และต้องได้รับโทษตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท
6. กรณีพบว่าพนักงาน หรือผู้บริหาร ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่น อันมีเหตุจูงใจจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้แจ้งเบาะแส / ร้องเรียน หรือปฏิเสธการคอร์รัปชัน ให้ถือว่าเป็นการกระทำผิดวินัย และต้องได้รับโทษตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท

บทลงโทษ

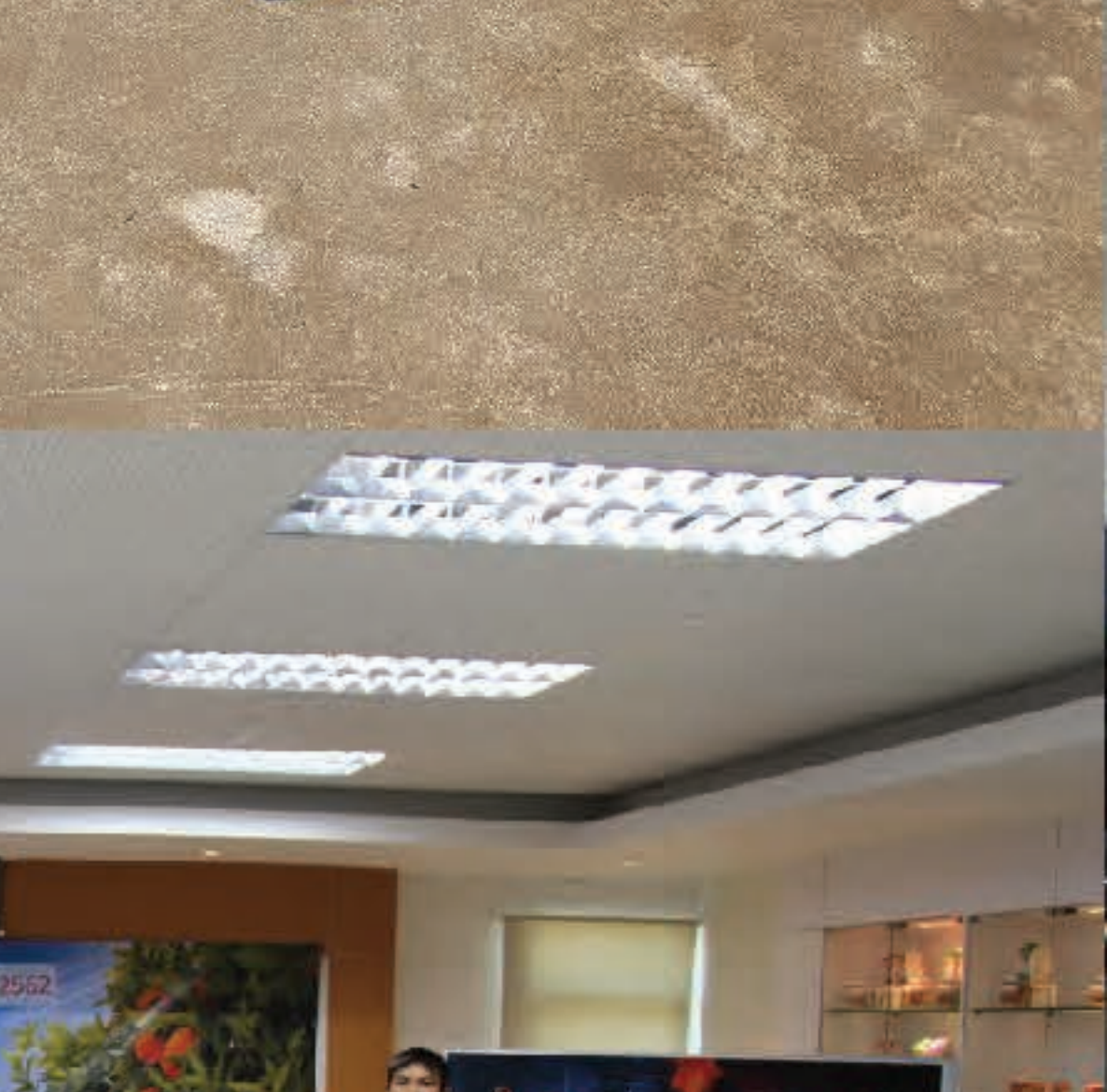
ผู้ที่กระทำการใด ๆ โดยจงใจหรือประมาทเลินเล่อ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบนี้ รวมถึงมีพฤติกรรมที่ส่อไปในทางกลั่นแกล้ง ช่มชู้ ลงโทษทางวินัย หรือ เลือกปฏิบัติด้วยวิธีอันมิชอบ อันเนื่องมาจากการแจ้งเบาะแส/ร้องเรียน ต่อผู้แจ้งเบาะแส/ร้องเรียน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามระเบียบนี้ ให้ถือว่าผู้นั้นกระทำผิดวินัย ต้องได้รับโทษตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท และต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ทั้งต่อบริษัท และ ผู้ที่ได้รับผลกระทบจากการกระทำดังกล่าว

ทั้งนี้ รายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

กลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปโก้ได้กำหนดข้อพึงประพฤติปฏิบัติสำหรับฝ่ายจัดการนำไปปฏิบัติใช้ในการทำงานซึ่งได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท (เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท) โดยถือเอาคุณธรรมและความสุจริตเป็นที่ตั้งสำหรับผู้มีส่วนได้เสีย ดังต่อไปนี้ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้าหรือผู้บริโภคน คู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่ คู่แข่งทางการค้า สิ่งแวดล้อม และการมีส่วนร่วมและการพัฒนาชุมชน







รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทในฐานะที่เป็นคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความมุ่งมั่นที่จะทำให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ซึ่งสอดคล้องกับมาตรฐานสากล และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของสำนักงาน ก.ล.ต.

บริษัทส่งเสริมการปฏิบัติงานที่มีธรรมาภิบาลให้กับพนักงานทุกระดับชั้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียเชื่อมั่นว่าบริษัทมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นธรรมต่อทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัทที่มุ่งให้ธุรกิจเติบโตอย่างต่อเนื่อง สามารถแข่งขันได้ และเป็นที่ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าทั้งในประเทศ และต่างประเทศ

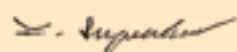
บริษัทได้อบรมเกี่ยวกับคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อสื่อสารนโยบายของบริษัทในเรื่องนี้ไปยังผู้บริหารและพนักงานทุกระดับอย่างเป็นรูปธรรม เพื่อให้พนักงานเห็นความสำคัญของธรรมาภิบาล และตระหนักในความรับผิดชอบและปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อก่อให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีในบริษัทอย่างต่อเนื่อง และทุกปีได้มีแบบสอบถามเรื่อง “การกระทำที่ขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือผลประโยชน์ทับซ้อน” ให้พนักงานทุกคนตอบคำถามในแบบสอบถาม

ผลของการยึดมั่นและดำเนินการตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี ทำให้บริษัทได้รับรางวัล SET Award ในด้านการรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีจำนวน 5 ครั้ง (ปี 2546-2549 และ ปี 2553) ปี 2562 บริษัทได้รับการรับรองต่ออายุเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต(CAC) และได้รับการประเมินการกำกับดูแลที่ดีโดยบรรษัทภิบาลแห่งชาติ ได้คะแนนรวม 89% ระดับ “ดีมาก” สูงกว่าคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมที่ได้ 82% นอกจากนี้บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562 โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ได้คะแนน 100 คะแนน คือ ระดับ “ดีเยี่ยม”

บริษัทได้รับรางวัล CSR-DIW Continuous Award ตั้งแต่ปี 2553 ถึง ปี 2558 ในฐานะผู้ประกอบการที่ดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง ยั่งยืน และพร้อมเข้าสู่มาตรฐานสากล เทียบชั้น ISO 26000 ก้าวสู่ Sustainable Development จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม และยังได้จัดทำรายงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ตามมาตรฐานสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ ซึ่งเป็นการแสดงให้เห็นว่าบริษัทมีการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องตลอดมา สำหรับการดูแลด้านทรัพยากรบุคคล บริษัทเน้นในด้านการพัฒนาความสามารถของพนักงานควบคู่ไปกับการสร้างและส่งเสริมบรรยากาศที่ดีในการทำงาน

ให้กับพนักงานซึ่งจากการดำเนินการด้านพัฒนาทรัพยากรอย่างมีระบบอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน เป็นปีที่ 9 ติดต่อกัน จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน รางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานระดับประเทศจากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน

ทั้งนี้เพื่อบริษัทจะสามารถเติบโตอย่างยั่งยืน และอยู่ร่วมกับสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นสุข สมดังความมุ่งหวังของนโยบายการดำเนินงาน โดยมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี



(นางสาวลaksana ทรัพย์สาคร)
ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของสำนักงาน ก.ล.ต. (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) กำหนดเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณทางธุรกิจของกลุ่มธุรกิจอาหาร ทีปโก้ ที่เป็นลายลักษณ์อักษรและให้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี บริษัทกำหนดแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อส่งเสริมการปฏิบัติงานที่มีธรรมาภิบาลให้กับพนักงานทุกระดับชั้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียเชื่อมั่นว่าบริษัทมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นธรรมต่อทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ ที่มุ่งให้ธุรกิจเติบโตอย่างต่อเนื่องสามารถแข่งขันได้ และเป็นที่ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าทั้งในประเทศ และต่างประเทศ

บริษัทได้จัดให้มีการอบรมเกี่ยวกับคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจนี้ในทุกสถานประกอบการของบริษัทในกลุ่มธุรกิจอาหาร ทีปโก้ เพื่อให้พนักงานเข้าใจถึงการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจดังกล่าวอย่างชัดเจน และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตลอดจนผลักดันให้เกิดวัฒนธรรมในการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นรากฐานในการเติบโตอย่างยั่งยืนและสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ประจำปี 2562 โดยบรรษัทภิบาลแห่งชาติ บริษัทฯได้คะแนนรวม 89% อยู่ในระดับ “ดีมาก” โดยมีรายละเอียดคะแนน ดังนี้

	2562	2561
สิทธิของผู้ถือหุ้น	99%	95%
การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม	96%	96%
สิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย	88%	88%
การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส	90%	88%
ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ	84%	81%

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ สร้างความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่สร้างความโปร่งใสบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์ เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของกิจการอย่างยั่งยืน และเพิ่มความเชื่อมั่นให้ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) คณะกรรมการบริษัทจึงมีนโยบายให้ดำเนินการตามบรรษัทภิบาล ดังต่อไปนี้

1. ดูแลให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ตามบทบาทและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ
2. จัดให้มีระบบการควบคุม และการบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพ

3. ให้นโยบายและทบทวนแผนยุทธศาสตร์/แผนธุรกิจกับฝ่ายบริหาร
4. ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)
5. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
6. ดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม สามารถตรวจสอบได้
7. เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้มีส่วนได้เสียโดยเฉพาะเรื่องผลประกอบการและงบการเงิน
8. จัดให้มีคู่มือจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานทุกคนถือปฏิบัติ
9. ดำเนินกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคมอย่างเป็นรูปธรรมและฝ่ายบริหารได้นำนโยบายดังกล่าวไปใช้ปฏิบัติพร้อมทั้งสื่อสารให้พนักงานในองค์กรเข้าใจและปฏิบัติอย่างทั่วถึง

บริษัทได้ทบทวนวิสัยทัศน์ เป้าหมายในการทำงาน ยุทธศาสตร์ ตลอดจนแผนการดำเนินการเร่งด่วนต่าง ๆ เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพการทำธุรกิจในปัจจุบันและในอนาคต วิสัยทัศน์ได้เน้นเรื่องการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้มีส่วนร่วมทางธุรกิจซึ่งได้แก่พนักงาน ผู้บริโภค คู่ค้าทางธุรกิจ ผู้ร่วมทุน สังคม และเพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ บริษัทเน้นการบริหารตามมุมมอง 4 ด้าน คือ ด้านการเงิน (Financial) ด้านลูกค้า (Customer) ด้านการจัดการภายในองค์กร (Internal Process) และด้านการเติบโตของบุคลากร (Learning and Growth) เป้าหมายของทุกหน่วยในองค์กร เช่น เป้าหมายของแต่ละบุคคล แผนก ฝ่าย และสายธุรกิจ ถูกเชื่อมโยงเข้าด้วยกันเพื่อเสริมและผลักดันไปสู่เป้าหมายใหญ่และวิสัยทัศน์ขององค์กร นอกจากนี้บริษัทยังได้กำหนดนโยบายต่าง ๆ เช่น นโยบายคุณภาพซึ่งเน้นเรื่องการสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้า โดยใช้ปัจจัยด้านบุคลากร กระบวนการทำงาน ความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม และสังคม เข้ามาผลักดันอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างและสนับสนุนให้เกิดจิตวิญญาณในการปฏิบัติงานให้เป็นแบบอย่างที่ดีต่อสังคมและประเทศชาติ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบรรษัทภิบาล ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัททั้งคณะ และได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัท และยังผลักดันให้เกิดการพัฒนาในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มีความชัดเจนเป็นรูปธรรมยิ่งขึ้น ด้วยการปลูกฝังให้เกิดจิตสำนึกในองค์กรเพื่อให้พนักงานทุกคนได้เข้าใจและถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2562 คณะกรรมการบรรษัทภิบาลได้อนุมัติให้ยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของสำนักงาน ก.ล.ต. (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ซึ่งหลักการปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

สิทธิของผู้ถือหุ้น

การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญในปี 2562 มีกรรมการเข้าร่วมประชุม 10 ท่าน ซึ่งรวมถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบและประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร กรรมการติดภาระกิจจึงไม่สามารถมาร่วมประชุมได้ บริษัทฯได้กำหนดให้มีขั้นตอนในการประชุมอย่างถูกต้องตามกฎหมายตั้งแต่การเรียกประชุม การจัดส่งเอกสาร และแจ้งวาระการประชุม และยังให้สารสนเทศที่เพียงพอแก่ผู้ถือหุ้นในเวลาที่เหมาะสมเพื่อพิจารณาก่อนการประชุม รวมทั้งเสนอทางเลือกให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น) ปี 2562 บริษัทฯใช้ระบบ barcode ในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อให้ทราบจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมและการนับคะแนนลงมติแต่ละวาระได้รวดเร็วยิ่งขึ้น และในการลงคะแนนเสียง ประธานในที่ประชุมได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงวิธีการออกเสียงลงคะแนนโดยใช้บัตรลงคะแนนก่อนการประชุมในการนับคะแนนยังกำหนดให้มีตัวแทนจากกรรมการอิสระและผู้แทนจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นพยานในการนับคะแนนร่วมกับพนักงานของบริษัทฯ และยังมีการบันทึกภาพพร้อมเสียงในการประชุมเพื่อให้เกิดความโปร่งใสและตรวจสอบได้ นอกจากนี้ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการสอบถามและแสดงความคิดเห็น พร้อมทั้งเปิดเผยรายงานการประชุมดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ บริษัทฯเปิดโอกาสสำหรับเรื่องการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในการเสนอวาระการประชุมและเสนอแต่งตั้งกรรมการเป็นการล่วงหน้า และให้เวลาแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมากพอสมควร ซึ่งได้ลงไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ บริษัทฯได้รับการประเมินโครงการประเมินคุณภาพการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562 โดยผลการประเมิน “ดีเยี่ยม” ได้คะแนนเต็ม 100 คะแนน คะแนนเฉลี่ยของบริษัทฯ จดทะเบียนโดยรวมเท่ากับ 93.70 คะแนน

ความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯตระหนักถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอ และมีระยะเวลาที่เหมาะสมในการพิจารณา บริษัทฯได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมแก่ผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ รวมทั้งเอกสารที่ต้องใช้แสดงตัวเพื่อเข้าประชุม หนังสือมอบฉันทะและรายละเอียดวิธีการมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม 14 วัน นอกจากนี้ตั้งแต่การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2549 เป็นต้นมา บริษัทฯได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรับทราบข้อมูลโดยเร็ว โดยได้เผยแพร่ข้อมูลประกอบการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไว้ในเว็บไซต์ก่อนการจัดส่งเอกสาร และตั้งแต่ปี 2552 ได้เผยแพร่ข้อมูลในเว็บไซต์ก่อนการประชุม 30 วัน นอกจากนี้บริษัทฯยังได้กำหนดเวลาการประชุมและสถานที่จัดประชุมที่เหมาะสมเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น ในการดำเนินการปฏิบัติจริงในวันประชุมผู้ถือหุ้น ได้เปิดให้ลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมงและยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามได้โดยอิสระ การลงคะแนน

เสียงลงตามลำดับวาระที่กำหนด ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า มีการแจ้งวิธีการลงคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนลงคะแนน เปิดให้มีการชี้แจงและอภิปรายในที่ประชุมก่อนลงคะแนน ในแต่ละวาระ ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถลงคะแนนได้อย่างเท่าเทียมกันยกเว้นผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในข้อเสนอดังกล่าว ตั้งแต่ปี 2551 ได้เผยแพร่วัตถุประสงค์และหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยได้มีโอกาสเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ สำหรับปี 2562 บริษัทฯมีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง โดยที่วาระการประชุมในแต่ละวาระมีเนื้อหาเรื่องราวละเอียดทั่วไป เหตุผลและผลกระทบเพิ่มเติมและความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีความเข้าใจในเนื้อหาในแต่ละวาระและสามารถวิเคราะห์ตัดสินใจได้ชัดเจนมากขึ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ และบริษัทฯยังได้เพิ่มทางเลือกให้กับผู้ถือหุ้นนอกจากมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและลงความเห็นแทนแล้ว ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ยังสามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบอำนาจจากผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงแทน ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทุกครั้งกรรมการบริษัทฯได้ให้ความสำคัญอย่างมาก กรรมการทุกท่านมีเป้าหมายที่จะเข้าร่วมประชุมร่วมกันทุกครั้ง นอกจากนี้เหตุจำเป็นจริงๆ นอกจากนี้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯยังเข้าร่วมประชุมเป็นประจำ และสม่ำเสมออีกด้วย

รายงานการประชุมมีรายละเอียดสาระสำคัญครบถ้วน เช่น กรรมการที่เข้าประชุม คำชี้แจงของประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการ และกรรมการท่านอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อซักถาม และแสดงความเห็นของผู้ถือหุ้น วิธีการลงคะแนนและวิธีการนับคะแนน จำนวนคะแนนแยกเป็น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง และข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้รายงานการประชุมดังกล่าวยังส่งให้ตลาดหลักทรัพย์ภายใน 14 วัน มีการเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบถูกต้องของมติ และเรื่องที่อภิปรายหรือชี้แจงในที่ประชุมและให้คำแนะนำเพิ่มเติมเกี่ยวกับเรื่องที่ควรบันทึกเพิ่มเติมหรือแก้ไขได้ก่อนที่บริษัทจะนำรายงานการประชุมดังกล่าวเสนอเพื่อรับรองในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งถัดไป

บัตรลงคะแนนตลอดจนเอกสารหลักฐานอื่น ๆ มีระบบการจัดเก็บที่ดี สามารถตรวจสอบและอ้างอิงได้ บริษัทฯได้แจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ ภายในวันถัดไปโดยมติดังกล่าวระบุผลของมติว่า เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย ในแต่ละวาระอย่างครบถ้วนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้ทราบมติผลการประชุมได้อย่างรวดเร็ว

สำหรับสิทธิในส่วนแบ่งกำไร บริษัทฯมีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้นมีความมั่นใจว่าจะได้รับผลตอบแทนอย่างครบถ้วน โดยบริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน ไม่มีลักษณะการถือหุ้นไขว้กัน แต่มีการถือหุ้นในลักษณะที่มีผู้ถือหุ้นร่วมกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง คือ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ในรูปของเงินลงทุนในหุ้นสามัญในสัดส่วนเงินลงทุนในอัตราร้อยละ 23.46 สำหรับมาตรการในการอนุมัติการทำรายการเกี่ยวโยงกัน ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบแล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะงดออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าว นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังมีอำนาจหน้าที่ในการดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และให้มีมาตรการดูแลข้อมูลภายในเพื่อป้องกันการนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนในทางมิชอบเพิ่มเติม กำหนดให้ต้องรายงานให้เลขาธิการคณะกรรมการบริษัทฯทราบทุกครั้ง

มีการเคลื่อนไหวของการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร โดยเริ่มตั้งแต่ปี 2547 จากเดิมที่ต้องรายงานด้วยตัวเอง กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยการถือหุ้นของบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง **บทบาทผู้มีส่วนได้เสีย**

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก โดยได้มีการกำหนด“จริยธรรมในการประกอบธุรกิจ” ซึ่งได้แก่การต่อต้านการคอร์รัปชัน การมีส่วนร่วมทางการเมืองอย่างมีความรับผิดชอบ การปฏิบัติเสมอภาคและเป็นธรรมแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และการปฏิบัติด้านแรงงานและความเคารพในสิทธิของพนักงาน และข้อพึงปฏิบัติของบุคคล 3 กลุ่มหลักที่มีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานและมีส่วนได้เสียในบริษัทได้แก่ กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยเฉพาะข้อพึงปฏิบัติของฝ่ายจัดการมีการระบุเป็นรายละเอียด ข้อพึงปฏิบัติของฝ่ายจัดการต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ 7 กลุ่ม ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้าหรือผู้บริโภคร ค่ำและ/หรือเจ้าหน้าที่ คู่แข่งทางการค้า สิ่งแวดล้อม และการมีส่วนร่วมและการพัฒนาชุมชน โดยที่จริยธรรมในการประกอบธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติดังกล่าวอยู่บนรากฐานของอุดมการณ์ในเรื่องคุณภาพและคุณธรรม นอกจากนี้ยังเน้นเรื่องกระบวนการกำกับดูแลกิจการเพื่อไม่ให้ผู้ถือหุ้นรายใหญ่แทรกแซง การตัดสินใจใด ๆ ของนักบริหารที่บริหารงานโดยสุจริตและบนพื้นฐานของความเป็นมืออาชีพ

นอกจากนี้บริษัทยังตระหนักดีว่าเป็นส่วนหนึ่งของชุมชน จึงกำหนดเป็นนโยบายในการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผู้ที่เกี่ยวข้องกับสังคมและสิ่งแวดล้อม มีการกำหนดบุคลากรที่รับผิดชอบและกิจกรรมต่าง ๆ ที่ส่งเสริมให้เป็นไปตามนโยบาย ซึ่งกิจกรรมในด้านสิ่งแวดล้อมและการช่วยเหลือชุมชนดังตัวอย่าง เช่น การรับโรงเรียนที่ตั้งอยู่ใกล้โรงงาน หรือโรงเรียนอื่นตามความเหมาะสมเป็นโรงเรียนในอุปถัมภ์ โดยสนับสนุนทุนการศึกษาแก่นักเรียน จัดอุปกรณ์การศึกษา หรือพัฒนาโรงเรียนโดยวิธีการอื่น ๆ อย่างเหมาะสม การสนับสนุนเงินหรือผลิตภัณฑ์สำหรับกิจกรรมต่าง ๆ ของหน่วยงานราชการ โรงเรียน วัด องค์กรอื่น ๆ และชาวบ้านชุมชนใกล้เคียงรักษาสิ่งแวดล้อมในบริเวณโรงงานไม่ให้มีหรือมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมชุมชนโดยรอบและอื่น ๆ อีก

บริษัทกำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อให้เป็นแนวทางในการดำเนินงานและสื่อสารให้ทราบโดยทั่วกัน มีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินงานให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมายสิ่งแวดล้อมและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดการสิ่งแวดล้อม
2. บริษัทมุ่งมั่นที่จะลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่สำคัญ รวมทั้งการอนุรักษ์แหล่ง ทรัพยากรธรรมชาติ
3. บริษัทมุ่งมั่นที่จะติดตาม และประเมินการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามแผนการจัดการที่วางไว้ พร้อมทั้งมุ่งมั่นที่จะปรับปรุงการดำเนินการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

4. บริษัทมุ่งมั่นที่จะเสริมสร้างจิตสำนึกทางด้านสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงาน ผู้รับจ้าง และรับเหมา รวมทั้งสื่อสารไปยังสาธารณชนทั่วไป

ความขัดแย้งของผลประโยชน์

บริษัทจัดการรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยการปฏิบัติตามนโยบายในจริยธรรมธุรกิจ โดยได้มีการกำหนดข้อพึงปฏิบัติของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ โดยเฉพาะผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งเน้นเรื่องการควบคุมไม่ให้เกิดผลกระทบทางลบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่น นอกจากนี้คณะกรรมการได้ทราบถึงรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกันและได้พิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบทุกครั้ง (โปรดดูรายละเอียดเรื่องการจัดความขัดแย้งของผลประโยชน์เพิ่มในหัวข้อความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นประกอบ) รวมทั้งยังมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ และได้เพิ่มเติมในข้อบังคับของบริษัทเพื่อรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2546 ให้เพิ่มเติมข้อบังคับดังกล่าว ดังมีรายละเอียดดังนี้

“ข้อบังคับของบริษัท หมวด 8 ข้อ 48 ในกรณีที่บริษัทหรือบริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามความหมายที่กำหนดตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ใช้บังคับกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนหรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนแล้วแต่กรณี ให้บริษัทปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้น ๆ ด้วย”

นอกจากนี้บริษัทยังได้ป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยการให้พนักงานลงนามใน “ข้อตกลงเรื่องการกระทำที่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท” ซึ่งบันทึกข้อตกลงดังกล่าวได้ระบุการลงโทษทางวินัยตามขั้นตอนและถึงขั้นเลิกจ้างหากพบว่าการจงใจฝ่าฝืนหรือละเมิดข้อตกลงและเพื่อให้มีมาตรการดูแลข้อมูลภายในเพื่อป้องกันการนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนในทางมิชอบเพิ่มเติมได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยการถือหุ้นของบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการทุกไตรมาส และต้องรายงานให้เลขาธิการคณะกรรมการบริษัททราบ ทุกครั้งที่มีการเคลื่อนไหวของการถือหุ้น

รายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ ต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ จากนั้นนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ โดยที่กรรมการที่มีส่วนได้เสียต้องออกเสียง และถ้าขนาดของรายการที่ใหญ่ต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งลงประกาศในหนังสือพิมพ์ อนึ่งรายการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นรายการที่ใช้ราคาตลาดเป็นเกณฑ์ในการทำรายการ โดยจะมีการเปรียบเทียบราคาตลาดกับบริษัทอื่นอีกอย่างน้อย 3 ราย

จริยธรรมธุรกิจ

จริยธรรมธุรกิจได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณของกลุ่มธุรกิจอาหาร ทีบีโกลด์ เพื่อเป็นแนวทางและข้อพึงปฏิบัติที่ดีซึ่งประกอบด้วย อุดมการณ์ อันได้แก่ เชื้อมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นในความเป็นเลิศ และถือมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม จริยธรรมในการประกอบธุรกิจ อันได้แก่ การต่อต้านการคอร์รัปชันการมีส่วนร่วมทางการเมืองอย่างรับผิดชอบ การปฏิบัติเสมอภาคและเป็นธรรมแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบต่อสังคมและ

สิ่งแวดล้อมและการปฏิบัติด้านแรงงานและความเคารพในสิทธิของพนักงาน พร้อมทั้งกำหนดข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่ข้อพึงปฏิบัติของกรรมการบริษัท ข้อพึงปฏิบัติของผู้บริหารและพนักงาน และข้อพึงปฏิบัติของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และข้อเสนอแนะเมื่อเกิดปัญหา พร้อมทั้งสื่อให้กรรมการและพนักงานทุกคนทราบอย่างต่อเนื่อง และให้ผู้ที่เกี่ยวข้องลงนามรับทราบทุก 1 ปี โดยให้ถือปฏิบัติ นอกจากนี้ฝ่ายจัดการต้องรับผิดชอบในการดูแลให้พนักงานที่อยู่ใต้บังคับบัญชาทุกคน ปฏิบัติตามข้อกำหนดต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด กรณีพนักงานไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัท จะถูกพิจารณาลงโทษตามระเบียบของบริษัท

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศ เนื่องจากเป็นเรื่องที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีความจำเป็นที่ต้องมีการควบคุม และกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีสาระสำคัญครบถ้วนเพียงพอ เชื่อถือได้ โปร่งใส และทันเวลา ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่าน www.setlink.set.or.th ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานของรัฐ อย่างเคร่งครัด และติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่บริษัทถือปฏิบัตินั้นมีความถูกต้อง และเป็นหลักประกันให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ถูกต้อง ตรงไปตรงมา

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อเป็นการจัดระเบียบการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้เป็นระบบ และป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเปิดเผยข้อมูลอย่างไม่ถูกต้องรวมทั้งเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน หรือผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ มั่นใจว่าการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทมีความถูกต้องชัดเจนสอดคล้องกับกฎหมาย และเท่าเทียมกันตามนโยบายเปิดเผยข้อมูล

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

การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์ โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท ดังนี้ เคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินโดยการส่งเสริมให้ผู้ที่เกี่ยวข้องให้ความเคารพในทรัพย์สินและภูมิปัญญาท้องถิ่น รวมถึงการไม่ซื้อผลิตภัณฑ์หรือการบริการ และไม่เข้าร่วมเป็นหุ้นส่วนกับองค์กร

ที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ทุกปีคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาว่าจะปรับปรุงแก้ไขนโยบายในการดำเนินการบรรษัทภิบาล เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ สร้างความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามที่ สร้างความโปร่งใสบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์ เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของกิจการอย่างยั่งยืน เพิ่มความเชื่อมั่นให้ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder) และสอดคล้องในการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน บริษัทฯกำหนดข้อพึงปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้แก่

- ดูแลให้คณะกรรมการ และอนุกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่ตามบทบาทและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ
- จัดให้มีระบบการควบคุม และการบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพ
- ให้นโยบายและทบทวนแผนยุทธศาสตร์/แผนธุรกิจกับฝ่ายบริหาร
- ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)
- ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
- ดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรมสามารถตรวจสอบได้
- เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้มีส่วนได้เสีย โดยเฉพาะเรื่องผลประโยชน์และการเงิน
- จัดให้มีคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการฝ่ายบริหาร และพนักงานทุกคนถือปฏิบัติ
- ดำเนินกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคมอย่างเป็นรูปธรรม

นอกจากนี้เพื่อให้พนักงานทุกระดับเข้าใจและใช้เป็นแนวทางในการทำงานอยู่เสมอ ได้วางรากฐานในเรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการบริหารธุรกิจตั้งแต่การอบรมเริ่มแรกเมื่อรับเข้าทำงาน (Orientation) และยังมีการทบทวนในเรื่องดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้การวางระบบในเรื่องการกำกับดูแลกิจการดังกล่าว ทำให้บริษัทสามารถผลักดันให้เกิดการปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและกระตุ้นให้อยู่ในจิตวิญญาณของพนักงานทุกระดับ

2. คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการของบริษัทฯจะมีจำนวนเท่าใด ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 5 คน และต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งมิได้เป็นกรรมการบริหารและไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการ

ทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ กรรมการของบริษัทมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งค่าตอบแทนได้แก่ เงินเดือน เบี้ยประชุม เบี้ยเลี้ยง โบนัส กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้แก่ นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร นางอนุรัตน์ เทียมทัน นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร นายภุชชฎี เศรษฐิน นายเอกพล พงศ์สถาพร สองในหกคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถอย่างสูงพร้อมทั้งมีการพัฒนาตนเองตามหลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการได้มีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน ในปี 2562 คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนและอนุมัติในเรื่องวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัท รวมถึงทบทวนนโยบายที่สำคัญให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ในการประชุม คณะกรรมการบริษัททุกไตรมาสได้มีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ ตลอดจนได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ โดยกำหนดให้มีรายงานผลการดำเนินงานและผลประกอบการของบริษัทให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล คณะกรรมการและฝ่ายจัดการมีความรับผิดชอบตามที่ต่อผู้ถือหุ้น มีระบบการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่รับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการกับฝ่ายจัดการ รวมทั้งได้มีการทบทวนและประเมินผลการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม ภายใต้กรอบของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และรักษาผลประโยชน์ของบริษัทบนพื้นฐานของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้จัดตั้งคณะอนุกรรมการขึ้น 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติและหน้าที่รับผิดชอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งได้มีการกำหนดบทบาทและภาระหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการกับฝ่ายจัดการและคณะกรรมการกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. ดูแลและจัดการให้การดำเนินการของบริษัท เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และรักษาผลประโยชน์ของบริษัท บนพื้นฐานของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่งคั่งสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น
3. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมใหญ่สามัญประจำปีภายในไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันปิดบัญชีสิ้นปีของบริษัท และจัดประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อมีความจำเป็น
4. จัดประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาสและในการประชุมต้องมีกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของทั้งหมด

การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเอาเสียงข้างมากเป็นมติถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานของที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

5. ให้คำปรึกษาร่วมอภิปรายปัญหาอย่างกว้างขวางโดยทั่วกันและวินิจฉัยด้วยดุลยพินิจที่รอบคอบเรื่องที่เสนอตามวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท
6. จัดให้มีการทำงานแสดงฐานะทางการเงินและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทฯ เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติงบแสดงฐานะทางการเงินและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และคณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้ผู้สอบบัญชีตรวจสอบให้เสร็จสิ้นก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
7. แต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ
8. มอบอำนาจดำเนินการให้กรรมการผู้จัดการในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตลอดจนมีอำนาจแต่งตั้งและถอดถอนพนักงานของบริษัทฯ รวมทั้งกำหนดค่าตอบแทนในการทำงานตามนโยบายของคณะกรรมการ รวมทั้งมอบอำนาจดำเนินการแก่พนักงานที่สอดคล้องกับสถานการณ์ของธุรกิจ
9. พิจารณานุมัติงบประมาณในการลงทุนและในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ประจำปี รวมทั้งดูแลการใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ
10. กำหนดหลักการและนโยบายค่าตอบแทนการทำงานของผู้บริหารระดับสูง
11. จัดให้มีการควบคุมและตรวจสอบภายในตลอดจนจัดทำระบบการควบคุมทางการเงินการดำเนินงานและการกำกับดูแลการปฏิบัติงานรวมทั้งควบคุมและบริหารความเสี่ยง
12. จัดให้มีการรายงานข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปที่สำคัญต่อผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนถูกต้องเพียงพอและยืนยันการตรวจสอบรับรองข้อมูลที่รายงาน
13. กำหนดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมายข้อบังคับของบริษัทฯ หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนด และทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินงาน แผนในการดำเนินงานธุรกิจประจำปี นโยบายในการบริหารความเสี่ยง งบประมาณประจำปี การกำหนดเป้าหมายที่ต้องการของผลของการดำเนินงานการติดตาม และประเมินผล

การดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้และการดูแลรายจ่ายลงทุน รายการระหว่างกันที่สำคัญ การเข้าร่วมกิจกรรมการแบ่งแยกกิจการและการเข้าร่วมทุน

อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

1. จัดการงานและดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายและอำนาจที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
2. กำหนดเป้าหมายธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาวในแผนธุรกิจประจำปีรวมทั้งงบประมาณค่าใช้จ่ายและแผนยุทธศาสตร์ระยะยาวให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
3. บริหารการปฏิบัติงานผ่านคณะกรรมการให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ในแผนธุรกิจโดยสร้างความสามารถการแข่งขันและให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น
4. จัดสรรทรัพยากรและสรรหาบุคลากรที่มีศักยภาพให้เกิดประโยชน์สูงสุด
5. ส่งเสริมและสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้เข้มแข็งและสนับสนุนวิสัยทัศน์และการเติบโตของธุรกิจ
6. ติดตามการดำเนินงานของบริษัทอย่างใกล้ชิด วัดผลการดำเนินการและรายงานถึงกิจการที่ฝ่ายจัดการได้กระทำไปแล้วต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นระยะและทันสถานการณ์
7. พิจารณากลับกรองและนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายและทิศทางธุรกิจของบริษัทเรื่องที่หากทำไปแล้วจะเกิดการเปลี่ยนแปลงอย่างสำคัญแก่กิจการของบริษัทและเรื่องที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
8. จัดทำรายละเอียดอำนาจดำเนินการภายในบริษัทเพื่อกระจายอำนาจให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานและตัดสินใจอย่างมีประสิทธิภาพมีความคล่องตัวโดยไม่เสียการควบคุม เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
9. ทำรายงานสถานะการเงินและงบการเงินให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติทุก ๆ ไตรมาส

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินที่ถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชี และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และเชื่อถือได้
2. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
3. สอบทานและให้คำแนะนำเพื่อให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผลเป็นไปตามมาตรฐานสากล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน รวมถึงการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้องตรงตามระเบียบปฏิบัติและกฎหมาย เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น
4. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือ หน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบ

ภายใน หรือ เห็นชอบการพิจารณาว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอกบริษัท และพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบประจำปีและคำตอบแทน

5. ร่วมกับฝ่ายจัดการในการพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง หรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาความเหมาะสมของคำตอบแทน โดยพิจารณาจากความเป็นอิสระ ผลการปฏิบัติงานและประสิทธิภาพของผู้สอบบัญชี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบและนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติ
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่า สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องมีความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
8. จัดหาที่ปรึกษาจากภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพในการให้คำแนะนำ ปกป้องหรือให้ความเห็นได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาว่าเหมาะสม
9. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามความจำเป็นและเหมาะสม ปีละ 1 ครั้ง
10. กำกับดูแลให้บริษัทมีกระบวนการและการจัดการรับเรื่องร้องเรียนจากพนักงาน และบุคคลภายนอก
11. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯมอบหมาย

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน

1. คณะกรรมการมีหน้าที่ทำการสรรหาและเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสำหรับการดำรงตำแหน่งกรรมการตามระเบียบปฏิบัติเรื่องการคัดเลือกสรรหากรรมการบริษัทและพิจารณาผลงาน คุณสมบัติ และความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นตำแหน่งและสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการมีหน้าที่เสนออัตราค่าตอบแทนและกำหนดเงื่อนไขในการว่าจ้าง และอัตราค่าจ้างประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
3. คณะกรรมการมีบทบาทในการเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติเกี่ยวกับอัตราค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริษัท และกรรมการบริษัท ตามระเบียบการพิจารณาผลตอบแทนการทำงาน เพื่อขอรับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในภายหลัง
4. คณะกรรมการมีหน้าที่ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับผู้สืบทอดตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และตำแหน่งที่สำคัญที่ประธานกรรมการบริหาร หรือกรรมการผู้จัดการได้จัดเตรียมไว้
5. คณะกรรมการ มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับกลยุทธ์ดังต่อไปนี้
 - 5.1 กลยุทธ์ด้านทรัพยากรบุคคลสำหรับผู้บริหารระดับสูง
 - 5.1.1 พิจารณาและให้ความเห็นต่อข้อเสนอของประธานกรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการผู้จัดการ เพื่อ

นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับนโยบายด้านทรัพยากรบุคคลสำหรับผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการทำธุรกิจของบริษัท

- 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 รวมถึงผู้ใต้บังคับบัญชาด้วย และอุทิศตนเพื่อพัฒนาธุรกิจของบริษัทอย่างเต็มสติปัญญาและความสามารถในการปฏิบัติงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงการพิจารณาให้ถือหุ้นของบริษัทด้วย
- 5.2.3 ให้คำแนะนำแก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ ถึงหลักการพิจารณาเงินเดือน สวัสดิการค่าตอบแทน และผลประโยชน์ต่าง ๆ แก่ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท
- 5.2.4 พิจารณาและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับนโยบายและรูปแบบของการให้ผลประโยชน์ตอบแทนซึ่งออกแบบไว้สำหรับการจูงใจ และรักษาไว้ซึ่งพนักงานที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และมีศักยภาพ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. กำหนดนโยบายบริษัทให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. ทบทวนนโยบายบริษัทและการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายเป็นระยะ
3. พิจารณาอนุมัติจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจของบริษัท

อำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. จัดประชุมเพื่อประเมินความเสี่ยงที่อาจส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และมีการทบทวนความเสี่ยง อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
2. กำหนดแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจ
3. ติดตามและรายงานผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัททราบ

รายชื่อกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน (สามารถดูประวัติได้จากหน้า 19)

รายชื่อกรรมการที่มีความรู้ทางการเงิน

นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร นายกฤษฎี เศรษฐิน นายเอกพล พงศ์สถาพร และนายวิรัช ไพรัชพิบูลย์ (สามารถดูประวัติได้จากหน้า 16-22)

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

ขั้นตอนในการพิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการผู้จัดการ

1. คณะกรรมการบริษัทกำหนดคุณสมบัติของกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการผู้จัดการ
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
3. คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเลือกผู้ที่เหมาะสมที่จะเป็นกรรมการ เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ
4. คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้งผู้ที่เหมาะสมเป็นกรรมการผู้จัดการ

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

1. เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติของกรรมการตามที่กำหนดไว้
2. เป็นกรรมการที่สามารถปฏิบัติหน้าที่แสดงความคิดเห็นโดยใช้ดุลยพินิจของตนเองอย่างเป็นอิสระและมีจริยธรรมโดยยึดถือประโยชน์ขององค์กรเป็นหลัก โดยไม่ได้คำนึงถึงเฉพาะประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นรายย่อยหรือตนเอง
3. เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดี ดังต่อไปนี้
 - 3.1 ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.75 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
 - 3.2 ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
 - 3.3 ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

- 3.4 ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ รวมทั้งไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม และให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกันด้วย

- 3.5 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 3.6 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย ทั้งในปัจจุบันและก่อนได้รับการแต่งตั้ง เป็นกรรมการอิสระ ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ
- 3.7 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 3.8 ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 3.9 ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

คุณสมบัติของกรรมการ

1. เป็นบุคคลที่ไม่มีประวัติต่างพร้อย
2. เป็นผู้มีความวิสัยทัศน์และสามารถมองภาพรวมของธุรกิจได้ดี
3. เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม และมีบุคลิกที่เหมาะสม
4. เป็นผู้มีความรู้ความสามารถในการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ
5. เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจด้านการเงิน หรือการพาณิชย์กรรมหรือการอุตสาหกรรมและมีประสบการณ์เกี่ยวกับการบริหารธุรกิจ
6. เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจด้านการเงิน หรือการพาณิชย์กรรมหรือการอุตสาหกรรมและมีประสบการณ์เกี่ยวกับการบริหารธุรกิจ
7. เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจด้านการเงิน หรือการพาณิชย์กรรมหรือการอุตสาหกรรมและมีประสบการณ์เกี่ยวกับการบริหารธุรกิจ

คุณสมบัติของกรรมการผู้จัดการ

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

หลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกกรรมการ

1. บุคคลต้องมีคุณสมบัติของกรรมการตรงตามที่กำหนดไว้
2. กรรมการทั้งคณะควรมีความหลากหลายของความชำนาญที่เป็นประโยชน์ต่อการกำหนดทิศทางและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

วิธีปฏิบัติและหลักเกณฑ์การเลือกตั้งกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

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

ข้อบังคับของบริษัทฯในส่วนเกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ

ข้อ 16. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นอัตราหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง 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 การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกถึงบริษัท

กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่งจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

ข้อ 19. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการแทนได้ เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน ไม่มีการกำหนดสัดส่วน

มติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่ง ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

ข้อ 20. ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่ง ก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

ข้อ 21. กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 11 ท่านประกอบด้วยผู้มีความรู้และประสบการณ์หลากหลาย ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อบริษัท โดยประกอบด้วย

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1 ท่าน	คิดเป็นร้อยละ	9
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	10 ท่าน	คิดเป็นร้อยละ	91
กรรมการอิสระ	5 ท่าน	คิดเป็นร้อยละ	46

คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติของกรรมการอิสระเกินกว่าหนึ่งในสามและมีจำนวนกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมากกว่า 1 ใน 2 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

จำนวนกรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม (Significant Shareholders) เป็นสัดส่วนที่ยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายอื่น

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตามหลักการกำกับดูแลที่ดี โดยกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่ง ซึ่งตามข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวน 1 ใน 3 ออกจากตำแหน่ง (โปรดดูรายละเอียดในเรื่องข้อบังคับของบริษัทฯ ในส่วนเกี่ยวข้องกับคณะกรรมการประกอบ) นอกจากนี้ตั้งแต่ปี 2546 คณะกรรมการบริษัทได้เริ่มประเมินตนเอง (Self - Assessment) และประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งหมด กรรมการแต่ละท่านให้ความสนใจต่อการพัฒนาตนเอง เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะและมาตรฐานการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการในการบริหารงานบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพและมีการกำกับดูแลที่ดี (โปรดดูหัวข้อการประเมินคณะกรรมการประกอบ)

การรวมหรือแยกตำแหน่ง

ประธานกรรมการและกรรมการ 4 ท่าน รวมเป็น 5 ท่านเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการผู้จัดการเป็นผู้บริหารมืออาชีพไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีความสัมพันธ์ใดๆ กับผู้ถือหุ้น รายใหญ่ และโครงสร้างคณะกรรมการมีกรรมการอิสระเกินกว่าหนึ่งในสาม และมีจำนวนกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมากกว่า 1 ใน 2 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ก่อให้เกิดการถ่วงดุลและการสอบทานการบริหารงานที่ดี นอกจากนี้การแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำอย่างชัดเจน คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่คณะกรรมการบริษัทเสนอเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการหรือกรรมการ พร้อมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการ และคณะผู้บริหาร เพื่อให้กลไกติดตาม ตรวจสอบ และถ่วงดุลอำนาจในการบริหารงานมีความถูกต้องโปร่งใส หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการร่วมกำหนดขอบเขตในการตรวจสอบและเสนอรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน (โปรดดูขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบประกอบ)

กระบวนการกำหนดและความเหมาะสมของค่าตอบแทน

บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยค่าตอบแทนอยู่ในระดับเหมาะสมตามอุตสาหกรรม และได้ขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการตรวจสอบได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น กรรมการผู้จัดการและพนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เชื่อมโยงกับผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน ค่าตอบแทนที่ได้รับได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและเพื่อให้เกิดความโปร่งใสและความชัดเจนในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง ผู้ถือหุ้นได้พิจารณานโยบายและหลักการค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงแล้วในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2549 ในวันที่ 28 เมษายน 2549

ในแต่ละปีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาว่าค่าตอบแทนของคณะกรรมการเหมาะสมหรือไม่ โดยเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมในกลุ่มเดียวกันและขนาดธุรกิจในระดับเดียวกัน นำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท มีข้อกำหนด ดังนี้คือ

1. ผลตอบแทนกรรมการให้สอดคล้องหรือเกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท
2. ผลตอบแทนกรรมการจากการทำงานให้เป็นรายเดือน สอดคล้องกับการรับผิดชอบหน้าที่กรรมการตลอดเวลา มีใช้เฉพาะเพียงในเวลาที่มาประชุม
3. ผลตอบแทนกรรมการในรูปของค่าตอบแทนจากผลการดำเนินงาน หากบริษัทมีกำไรสุทธิให้จ่ายผลตอบแทนให้กรรมการทั้งคณะอีกไม่เกิน 1 เท่า ของค่าตอบแทนรวมที่คณะกรรมการได้รับทั้งปี

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารได้รับค่าตอบแทนจากการทำงานเป็นรายเดือน และค่าตอบแทนจากผลการดำเนินงาน หากบริษัทมีกำไรสุทธิให้จ่ายผลตอบแทนไม่เกิน 1 เท่า ของค่าตอบแทนรวมที่ได้รับทั้งปี และไม่ได้รับผลประโยชน์อื่น ๆ ใด

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับผู้สืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และตำแหน่งที่สำคัญ แผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และตำแหน่งที่สำคัญ มีรายชื่อผู้ที่อยู่ในเกณฑ์ที่จะได้รับการพิจารณาและได้รับการทบทวนอยู่เสมอโดยกรรมการผู้จัดการ โดยมีขั้นตอนการคัดเลือกบุคคลากรสืบทอดตำแหน่งในองค์กร ดังนี้

1. ระบุผู้สืบทอดในตำแหน่งที่สำคัญ ตามผังโครงสร้างองค์กร
2. จัดทำและใช้เครื่องมือ 360 Degree Feedback เพื่อประเมิน Competency ของ Talent ที่อยู่ใน Talent Pool เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยในการกลั่นกรอง
3. รายงานผลการทำ 360 Degree Feedback และทำเกณฑ์ในการจัดกลุ่ม Talent สำหรับพนักงาน

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง เพื่อพิจารณางบการเงิน การวางนโยบายและติดตามผลการดำเนินงาน และคณะกรรมการบริษัทต้องพร้อมเข้าร่วมประชุมเสมอ หากมีการประชุมวาระพิเศษ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม

ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุมการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

ในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมเพื่อเป็นข้อมูลให้คณะกรรมการบริษัทก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน

บริษัทได้มีการกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการทุกคณะล่วงหน้าเป็นประจำทุกปีก่อนการประชุมในปีถัดไป ทั้งนี้ไม่รวมการประชุมวาระพิเศษ

สำหรับปี 2562 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง และมีการประชุมกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 ครั้ง เพื่อเปิดโอกาสได้แสดงความคิดเห็นหรืออภิปรายปัญหาต่าง ๆ ที่อยู่ในความสนใจ

4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมใช้หลักเกณฑ์การปฏิบัติงานเหมือนกัน ซึ่งเขียนเป็นลายลักษณ์อักษรของกลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปปัก การบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทพิจารณาส่งตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปเป็นกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามอัตราส่วนการลงทุน
2. บริษัทย่อยรายงานผลการดำเนินงานและการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป
3. จัดกิจกรรมร่วมกันทั้งบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อให้รับทราบแผนการดำเนินงานไปในแนวทางเดียวกัน
4. การจัดทำงบประมาณต้องนำมารวมกัน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาร่วมกันทั้งกลุ่มธุรกิจอาหาร
5. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาสโดยผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบ
6. มีการโยกย้ายหรือเลื่อนตำแหน่งภายในกลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปปัก ได้ตลอดและอายุการทำงานนับต่อเนื่อง

5. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีการกำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในของบริษัทในจริยธรรมการประกอบธุรกิจ ข้อ 3.1 ฝ่ายจัดการต่อผู้ถือหุ้น ห้ามไม่ให้ผู้บริหารและพนักงานในการนำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งมีการประชาสัมพันธ์ผ่านทาง E-mail ให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการบริษัท ทราบทุกไตรมาสโดยเฉพาะในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน โดยมีรายละเอียดดังนี้

3.1.8 ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและผู้เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใด ๆ ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

3.1.9 ไม่นำข้อมูลทางการเงินของบริษัท ไปแสวงหาผลประโยชน์จากข้อมูลดังกล่าวในระยะเวลา 1 เดือน ก่อนเปิดเผยสู่สาธารณชน

3.1.10 หลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในระยะเวลา 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะเปิดเผยสู่สาธารณะ

3.1.11 รายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัท ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ต่อเลขานุการบริษัท ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

– ไม่เปิดเผยข้อมูลลับของบริษัทต่อบุคคลภายนอก โดยเฉพาะคู่แข่ง

– ไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

กำหนดให้คณะผู้บริหารระดับสูง 4 คนแรก คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหารต้องรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามระเบียบข้อกำหนดอย่างเคร่งครัด และขอความร่วมมือ คณะกรรมการบริษัทห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่างหลังประชุมคณะกรรมการบริษัทและก่อนส่งข้อมูลให้ตลาดหลักทรัพย์หรือสำนักงาน ก.ล.ต. อย่างไรก็ตามตั้งแต่ปี 2547 ทุกครั้งที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ต้องส่งรายงานซื้อขายผ่านเลขานุการบริษัทจากเดิมที่รายงานด้วยตนเอง นอกเหนือจากนี้ต้องรายงานการถือหุ้นของบริษัทของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงในแต่ละไตรมาสเพื่อให้ทราบความเคลื่อนไหวในการถือหุ้นของบริษัท

มาตรการลงโทษ

มีการตักเตือนหรือลงโทษทางวินัยตามหลักเกณฑ์การบริหารงานบุคคลของบริษัทและบริษัทย่อย

6. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาคุณสมบัติและการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีแต่ละปี รวมถึงค่าสอบบัญชีเพื่อเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้รายชื่อ

ผู้สอบบัญชีที่จะเสนอเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ

ในปี 2562 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประกอบด้วย

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีรวมจำนวน 3,920,000 บาท

โดยมีรายละเอียดดังนี้

งบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวม จำนวน 1,150,000 บาท

งบการเงินของบริษัทย่อย 5 บริษัท จำนวน 2,770,000 บาท

2. ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าบริการอื่น จำนวน 280,184 บาท

7. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

ในเรื่องการบริหารความเสี่ยง การทบทวนเรื่องการบริหารความเสี่ยงจะทำทุก 3 เดือน พร้อมให้มีระบบเตือนภัย และทบทวนเป็นประจำถึงขนาดของความรุนแรงว่ามีการเปลี่ยนแปลงมากขึ้นหรือน้อยลง รวมทั้งมาตรการที่ใช้ในการแก้ไขและป้องกันว่ามีประสิทธิภาพหรือไม่ ระยะเวลาและความถี่ในการทบทวนขึ้นอยู่กับลักษณะของรายการควรทำบ่อยแค่ไหน ซึ่งได้นำไปปฏิบัติตั้งแต่ปี 2557 โดยมีการกำหนดสัญญาณเตือนภัยที่ชัดเจนขึ้น ระบุความรุนแรงเป็นระดับพร้อมใช้สีประกอบ เช่น สีแดง แปลว่า รุนแรงมาก เป็นต้น ซึ่งนอกจากระบุระดับความรุนแรงแล้ว ยังประเมินถึงโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะได้รับ และปลูกฝังให้เกิดการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับของการปฏิบัติงาน โดยมีการประชุมย่อยเป็นประจำสัปดาห์ละ 1 ครั้งในระดับหน่วยงาน ประชุมทุกเดือนในระดับฝ่าย และระดับจัดการ และประชุมทุก 3 เดือน ในระดับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง พร้อมกันนี้คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบการควบคุมภายในตรวจสอบการบริหารความเสี่ยงว่าสามารถปฏิบัติได้จริงหรือไม่ มีความคืบหน้าในการแก้ไขในแต่ละประเด็นอย่างไรบ้าง ซึ่งมีการพิจารณาทุกไตรมาส ถ้ามีสิ่งใดที่ต้องปรับปรุงคณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อไป

ในเรื่องเลขานุการบริษัท ได้กำหนดบุคคลที่เกี่ยวข้องและมีความรู้ความสามารถเฉพาะ พร้อมทั้งมีความเข้าใจในเรื่องกฎหมายต่าง ๆ รวมถึงหลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และหลักปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เป็นอย่างดี ซึ่งได้ผ่านการอบรมหลักสูตรเลขานุการบริษัทแล้วในปี 2559 โดยมีหน้าที่รับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนดไว้ เลขานุการบริษัทจะรายงานต่อประธานคณะกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการ ทั้งนี้ ประวัติของเลขานุการบริษัทจะอยู่ในส่วนประวัติกรรมการและผู้บริหาร

ในเรื่องการเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ให้เผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทก่อนจัดส่งเอกสาร และก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 30 วัน โดยเริ่มปฏิบัติในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2551 วันที่ 24 เมษายน 2551 เป็นต้นไป

ในเรื่องให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมีโอกาสนเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการอิสระ ในปี 2549 บริษัทได้เริ่มให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการอิสระโดยส่งหนังสือถึงผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้แจ้งถึงผู้ถือหุ้นของบริษัท ในเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยได้มีโอกาสนเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เข้าสมัครเพื่อพิจารณาเป็นกรรมการอิสระแทนกรรมการที่ออกตามวาระตามกระบวนการสรรหาของบริษัท เพื่อให้ทันการคัดเลือกกรรมการแทนกรรมการอิสระที่ออกตามวาระ และตั้งแต่ปี 2551 เสนอผ่านเว็บไซต์ของบริษัทได้โดยตรง

ในเรื่องควรมีมาตรการให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสารกับคณะกรรมการ ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียมีประเด็นที่เป็นห่วงเกี่ยวข้องกับความต้องการของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสารกับคณะกรรมการ ได้โดยส่งถึงคณะกรรมการบริหารโดยตรงตามเส้นทาง ดังนี้

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

ในเรื่องควรถูกกำหนดนโยบายในการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคมอย่างชัดเจน ซึ่งได้ปฏิบัติแล้วในปี 2549

ในเรื่องให้จัดทำรายงานความเห็นจากการทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยให้รายงานประจำปี ซึ่งเริ่มตั้งแต่รายงานประจำปี 2548

ในเรื่องประธานกรรมการ กำหนดให้ประธานกรรมการไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย ตั้งแต่ปี 2546 และประธานกรรมการไม่เป็นประธานคณะกรรมการบริหารเริ่มในปี 2550

ในเรื่องจัดส่งรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการ ในกรณีที่บริษัทไม่ได้มีการประชุมกรรมการบริษัททุกเดือน บริษัทจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอให้คณะกรรมการทราบทุกเดือน โดยได้เริ่มจัดทำตั้งแต่ปี 2550 และปรับปรุงการรายงานใหม่ในปี 2552

ในเรื่องหลักการและนโยบายคำตอบแทนของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนได้ร่างหลักการและนโยบายให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอให้

ผู้ถือหุ้นอนุมัติแล้วในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่1/2549 คณะกรรมการสรรหาได้พิจารณาการปรับค่าตอบแทนของพนักงานทุกระดับเพื่อให้สอดคล้องการดำเนินธุรกิจของบริษัทและเป็นไปแนวทางเดียวกันกับกลุ่มธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกัน

ในเรื่องแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ ให้กรรมการผู้จัดการรายงานเป็นประจำถึงแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง จัดทำและรายงานโครงการสำหรับพัฒนาผู้บริหารเป็นประจำทุกปีโดยได้เริ่มทำตั้งแต่ปี 2548

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2562 มีการประเมินตนเองเรื่องการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหัวข้อจำนวน 99 ข้อย่อย ในแบบฟอร์มของฝ่ายพัฒนาระบบธรรมาภิบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พฤษภาคม 2556 โดยคณะกรรมการมีการประเมินล่วงหน้าก่อนการประชุม และมติจากที่ประชุมได้พิจารณาแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติโดยข้อที่กรรมการเห็นว่ายังไม่ได้ปฏิบัติหรือไม่แน่ใจในความสมบูรณ์ของการปฏิบัติดังต่อไปนี้

- **ในเรื่องประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ** ยังไม่ได้ปฏิบัติด้วยความไม่พร้อมของผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการอิสระไม่ประสงค์ที่จะรับตำแหน่ง อย่างไรก็ตามประธานกรรมการ ได้เปิดโอกาสให้กรรมการทุกคนรวมทั้งกรรมการอิสระได้แสดงความคิดเห็นและลงมติอย่างอิสระ

- **ในเรื่องคณะกรรมการกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการชัดเจน** ยังไม่ได้กำหนดวาระที่กรรมการจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด เนื่องจากเกรงว่าจะหาผู้ที่เหมาะสมมาเป็นกรรมการไม่ได้ ถึงแม้ขณะนี้ IOD ได้จัดทำทำเนียบของ Chartered director ขึ้น ซึ่งมีผู้ผ่านเกณฑ์น้อยมาก แต่ได้กำหนดอายุเกษียณ คือเมื่อครบอายุ 75 ปีบริบูรณ์

- **ในเรื่องคณะกรรมการกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการชุดย่อยชัดเจน** ยังไม่ได้ปฏิบัติ เหตุผลเดียวกันกับกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ

- **ในเรื่องคณะกรรมการกำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจ** มีนโยบายกำหนดให้กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 3 บริษัท แต่ไม่ได้กำหนดการเป็นกรรมการในบริษัทที่มีได้จดทะเบียน

ในเรื่องการนำหลักปฏิบัติของ CG Code ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ ประโยชน์ และหลักปฏิบัติของ CG Code ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน จากการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2562 ได้พิจารณาและทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ไปปรับใช้ตามความเหมาะสมกับธุรกิจ โดยพิจารณาทบทวนปีละ 1 ครั้ง ในหลักปฏิบัติที่ยังไม่สามารถหรือยังมิได้นำไปปรับใช้ได้มีการบันทึกเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการแล้ว ในปี 2562 มีกรรมการ 1 ท่าน เข้าอบรมหลักสูตร BOARD OF THE FUTURE ซึ่งเป็นแนวทางปฏิบัติที่จะช่วยให้กรรมการสามารถพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถเพื่อนำไปปรับใช้กับบริษัทภายใต้สถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงไปเช่นในปัจจุบันได้อย่างเกิดประโยชน์สูงสุด

การเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทในคณะกรรมการชุดย่อย

รายชื่อกรรมการ (จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม /จำนวนครั้งที่ประชุม)	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริษัท	การเข้าร่วมการ ประชุมผู้ถือหุ้น
นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร			6/6	1/1
นางอนุรัตน์ เทียมทัน			6/6	1/1
นายวิรัช ไพรชพิบูลย์	4/4		6/6	1/1
นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร		2/2	6/6	1/1
นายสมจิตต์ เศรษฐิน			4/4	1/1
นายกฤษฎี เศรษฐิน ***			1/1	
นายชลิต ลิ้มปะเวช			5/6	1/1
นางสาวรวมสิน ทรัพย์สาคร			3/4	1/1
นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร			4/6	1/1
นายไพศาล พงษ์ประยูร	4/4	2/2	6/6	1/1
นางอัจฉรา ปรีชา	4/4	2/2	6/6	1/1
พล.อ.อ.พงศธร บัวทรัพย์ ***			1/1	
นายเอกพล พงศ์สถาพร			6/6	1/1

***1. แต่งตั้ง พล.อ.อ.พงศธร บัวทรัพย์ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562 แทน

นางรวมสิน ทรัพย์สาคร ซึ่งลาออกเมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2562

2. แต่งตั้ง นายกฤษฎี เศรษฐิน ดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562 แทนนายสมจิตต์ เศรษฐิน
ซึ่งลาออกเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2562

การประเมินคณะกรรมการ

ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทจดทะเบียนควรมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไข โดยการประเมินควรจัดทำทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะและรายบุคคล แบบประเมินจัดทำและเผยแพร่โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อใช้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ แบบประเมินดังกล่าวประกอบด้วย

1. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ
2. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคล

โดยมีกระบวนการดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทประเมินตนเองผ่านแบบประเมินที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
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 ด้วยการอภิปรายกรรมการชื่นชมประธานกรรมการว่าปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเหมาะสมทำให้บรรยากาศในการประชุมดีมาก ดำรงความเป็นกลางและเปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระโดยไม่จำกัดเวลาในการประชุมแต่ละวาระ ทำให้กรรมการมีความรู้สึกว่ามีคุณค่าที่ทำหน้าที่ได้อย่างเต็มที่

ในการประเมินคณะกรรมการไม่พบสิ่งที่ต้องปรับปรุงที่มีนัยสำคัญ คณะกรรมการมีความเห็นว่า คณะกรรมการได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ เข้าใจบทบาทและหน้าที่ของตนเอง เข้าใจธุรกิจและสถานการณ์ของบริษัทเป็นอย่างดี และกรรมการแต่ละท่านอุทิศเวลาทำหน้าที่อย่างมีส่วนร่วมต่อผลงานของคณะกรรมการ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อใช้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารทั่วไป โดยได้กำหนดให้มีการประเมินผลปีละ 1 ครั้ง แบบประเมินดังกล่าวประกอบด้วย

1. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ
2. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล

โดยมีกระบวนการดังนี้

1. คณะกรรมการชุดย่อยจัดทำประเมินตนเอง
2. เลขานุการบริษัทสรุปผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อย และดำเนินการปรับปรุงดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
3. เลขานุการบริษัทรายงานผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยต่อคณะกรรมการบริษัทแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะและรายบุคคล ประกอบด้วย 6 หัวข้อ คือ
 1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
 3. การประชุมคณะกรรมการ
 4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
 5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
 6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

การประเมินคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประเมินตนเองว่า ได้ทำหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมาย มีการประชุมปกติ ทุกไตรมาสร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในเพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ว่ามีการควบคุมอย่างเพียงพอ และมีการประชุมกับผู้ตรวจสอบบัญชีแยกต่างหากจากการประชุมปกติด้วย และได้นำผลการประชุมรายงานให้คณะกรรมการรับทราบเพื่อเป็นแนวทางปรับปรุงแก้ไขต่อไป

คณะกรรมการมีความเห็นว่า คณะกรรมการตรวจสอบทำงานได้ครบถ้วน และมีประสิทธิภาพมาก การให้ความคิดเห็นและเสนอแนะต่าง ๆ เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของบริษัท อีกทั้งข้อเสนอแนะให้ระมัดระวังในเรื่องต่าง ๆ ที่ให้แก่ฝ่ายจัดการนำไปปรับแผน ซึ่งช่วยป้องกันความเสียหายอันอาจจะเกิดขึ้น เป็นผลงานที่ดีมาก

การประเมินคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประเมินตนเองโดยนำวัตถุประสงค์พร้อมกับอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา มาพิจารณาเปรียบเทียบเห็นว่าคณะกรรมการ ได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วน

กรรมการผู้จัดการประเมินตนเอง และถูกประเมินโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และประธานกรรมการโดยพิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ อาทิเช่น ผลการดำเนินงานของบริษัท การวัดผลการดำเนินงานระดับองค์กร (Business Performance Scorecard) การตั้งเป้าหมายในการทำงานรายบุคคล (Smart Goal) การบรรลุเป้าหมายธุรกิจ งบประมาณ แผนงาน เป็นต้น

คณะกรรมการมีความเห็นว่า คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ทำหน้าที่ครบถ้วนสามารถแนะนำสิ่งที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท เช่น การบริหารงานทรัพยากรมนุษย์ การให้ความเห็นเกี่ยวกับโครงสร้างเงินเดือน เป็นต้น

การประเมินประสิทธิผลการ

กรรมการอิสระ ได้ประเมินประสิทธิผลการ ว่าทำหน้าที่ครบถ้วนอย่างดียิ่ง ให้โอกาสกรรมการทุกท่าน แสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระและเต็มที่ ไม่มีการขัดขวาง ทำให้กรรมการแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่โดย ไม่ลำเอียง ไม่อคติ ไม่อึดอัดใจ ทำให้กรรมการมีคุณค่าในการทำหน้าที่เป็นกรรมการของบริษัท

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกท่าน เพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบถึงนโยบายธุรกิจ โครงสร้างผู้ถือหุ้น โครงสร้างเงินลงทุน ระบบข้อมูล ระเบียบข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้กรรมการ ใหม่แต่ละคนจะได้รับคู่มือกรรมการและข้อมูลอื่น ๆ โดยกรรมการผู้จัดการเป็นผู้อธิบายสรุปนโยบายบริษัทและ ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง และผลประกอบการล่าสุด

การพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

ผู้เข้าร่วมอบรม	ตำแหน่ง	หลักสูตร	วันที่
นายเอกพล พงศ์สถาพร	- กรรมการผู้จัดการ	• Food Proteins ASIA 2019	22-23/1/2562
		• “How to Transform Your Business to Become an Exponential Company in a Digital Era “	11/3/2562
		• Year of the Pig :5 Trends Board Should Know	27/2/2562
		• Business Agility and Intrapreneurship	27/3/2562
		• Corporate Innovation Summit 2019	28-29/3/2562
		• Mergers&Acquisitions	19-20/3/2562
		• ติดอาวุธให้ธุรกิจอาหารได้ด้วยนวัตกรรม	7-10/3/2562
		• Annual General Meeting 2019	28/5/2562
		ดิจิทัลสร้างคน นวัตกรรมสร้างชาติ	
		• Tips and Tricks For Dealing with Questions in AGM	24/6/2562
		• LEADERS FORUM with Professor Klaus Schwab	12/7/2562
		• BOARD OF THE FUTURE	24/7/2562

ผู้เข้าร่วมอบรม	ตำแหน่ง	หลักสูตร	วันที่
		<ul style="list-style-type: none"> • “Towards the Sustainable Finance & Investment in Thailand” • LEADERS FORUM • TLCA CFO CPD 2/2019 - Automation & RPA for Accounting • Digital on Life:Seamless Experience 	5/8/2562 7/8/2562 12/9/2562 2/10/2562
นางอัจฉรา ปรีชา	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	<ul style="list-style-type: none"> • Tips and Tricks For Dealing with Questions in AGM • Strategic Audit Committee: Beyond Figure and Compliance 	5/8/2562 9/10/2562
นายลือชา พิศิษฐการ	- ผู้อำนวยการสายงานบริหารการเงิน	<ul style="list-style-type: none"> • TLCA CFO CPD 2/2019 - Automation & RPA for Accounting • กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน (ปรับปรุงใหม่ คศ. 2018) และ TFRSs ปี 2563 ที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ 8 ฉบับ 	12/9/2562 24/9/2562
นางสาวกุลกาน จินั่น	- เลขานุการบริษัท	• Role of the Company Secretary in Shaping Corporate Culture	31/10/2562

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลทั้งรายงานทางการเงินและข้อมูลทั่วไปให้มีความถูกต้อง ทันเวลาและโปร่งใส ในส่วนของงานด้านผู้ลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงานขึ้นเฉพาะ มีผู้รับผิดชอบคือ Corporate Planning Manager นายพงศ์ธร กาญจนอัครเดช ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ซึ่งผู้ลงทุนสามารถติดต่อขอทราบข้อมูลบริษัทได้ที่โทร 02-273-6200 ต่อ 4940 หรือที่เว็บไซต์ : www.tipco.net หรือที่ e-mail address : Pongtorn@tipco.net ผู้ลงทุนสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทได้ทางเว็บไซต์ซึ่งได้แยกหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor) ไว้โดยเฉพาะ

กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์

ในปี 2562 บริษัทต้อนรับนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้อง ในการพบปะพูดคุยเกี่ยวกับข้อมูลที่สำคัญของบริษัท โดยมอบหมายให้หน่วยงานฝ่ายวางแผน (Corporate Planning) และนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) เป็นผู้สื่อสาร และเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปให้แก่ผู้ที่สนใจสามารถศึกษาและแลกเปลี่ยนข้อมูลผ่านช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ ดังนี้

- การเข้าพบและให้ข้อมูลแก่นักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน ทั้งในประเทศและต่างประเทศ (Company Visit) จำนวน 6 ครั้ง เช่น นักวิเคราะห์จากบริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) (Nomura), บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด (Yuanta Securities), บริษัทหลักทรัพย์ เอเชียพลัส จำกัด (Asia Plus), บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด (CGS CIMB) เป็นต้น
- การประชุมทางโทรศัพท์ (Conference Call) จำนวน 3 ครั้ง
- การสอบถามข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัททางโทรศัพท์จากนักลงทุนทั่วไปจำนวน 9 ครั้ง และนักวิเคราะห์จำนวน 4 ครั้ง
- การนำเสนอข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปรายไตรมาสในเว็บไซต์ของบริษัทในหัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” จำนวน 4 ครั้ง



โครงสร้างการถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 สามารถสรุปได้ ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	กลุ่มทรัพย์สิน	185,049,894	38.35
2	กลุ่มเทียมนัน	36,566,865	7.58
3	กลุ่มเศรษฐิน	22,299,846	4.62
4	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	16,607,952	3.44
5	กลุ่มธูปจินดา	14,943,074	3.10
6	นายอภิรม ปัญญาพล	10,313,800	2.14
7	นายอุดม จิระสิริกุล	7,755,900	1.61
8	นายนิติ วณิชยจิรัฐติกาล	7,738,500	1.60
9	นายอนุรัตน์ มานะสารวุฒิ	4,409,900	0.91
10	UBS AG LONDON BRANCH	4,240,800	0.88
	รวมผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก	309,926,531	64.23
11	ผู้ถือหุ้นอื่น	172,653,109	35.77
	รวม	482,579,640	100.00

รายงานการถือหุ้นของกรรมการ

ลำดับที่	กรรมการ	ตำแหน่ง	ณ 31 ธันวาคม 2561		ณ 31 ธันวาคม 2562	
			สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	สัดส่วนการถือหุ้น ทางอ้อม(ร้อยละ)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	สัดส่วนการถือหุ้น ทางอ้อม(ร้อยละ)
1	นางสาวลักษณา ทรัพย์สิน	ประธานกรรมการ	8.09	8.09	8.59	8.59
2	นายอนุรัตน์ เทียมตัน	กรรมการ	6.67	6.67	7.16	7.16
3	นายสิทธิลาภ ทรัพย์สิน	กรรมการ	11.40	11.40	11.40	11.40
4	นายกฤษณ์ เศรษฐิน	กรรมการ	0.41	0.41	0.41	0.41
5	นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สิน	กรรมการ	-	-	-	-
6	นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
7	นายชลิต ลิ้มปะนะเวช	กรรมการอิสระ	-	-	-	-

ลำดับที่	กรรมการ	ตำแหน่ง	ณ 31 ธันวาคม 2561		ณ 31 ธันวาคม 2562	
			สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	สัดส่วนการถือหุ้น ทางอ้อม(ร้อยละ)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	สัดส่วนการถือหุ้น ทางอ้อม(ร้อยละ)
8	นายไพศาล พงษ์ประยูร	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
9	นางอัจฉรา ปรีชา	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
10	พล.อ.อ.พงศธร บัวทรัพย์	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
11	นายเอกพล พงศ์สถาพร	กรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-

รายงานการถือหุ้นของผู้บริหาร

ลำดับที่	ผู้บริหาร	ตำแหน่ง	ณ 31 ธันวาคม 2561		ณ 31 ธันวาคม 2562	
			สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	สัดส่วนการถือหุ้น ทางอ้อม(ร้อยละ)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	สัดส่วนการถือหุ้น ทางอ้อม(ร้อยละ)
1	นายลือชา พิเศษฐการ	ผู้อำนวยการสายงาน บริหารการเงิน	-	-	-	-
2	นายพล ศรีแดง	กรรมการผู้จัดการ บจ.ทีบีโก้ รีเทล	-	-	-	-
3	นายโชคชัย โตเจริญธนาผล	กรรมการผู้จัดการ บจ.ทีบีโก้ โฟนแอปเปิ้ล	-	-	-	-
4	นางกรอนงค์ อยู่ชา	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและ ควบคุมภายใน	-	-	-	-
5	นางศรณยา บริสุทธิ์สวัสดิ์	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน	-	-	-	-
6	นายพงศ์ธร กาญจนอักษรเดช	ผู้จัดการฝ่ายวางแผนองค์กร	-	-	-	-

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นส่วนใหญ่

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน

ส่วนได้เสียของผู้บริหารในบริษัทฯ รายละเอียดการประกอบธุรกิจของแต่ละบริษัทที่มีความเกี่ยวข้องกัน บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องบางบริษัทเป็นลูกค้าของบริษัท ทีบีที จำกัด (มหาชน) บางบริษัทเป็น Supplier ให้บริการขนส่งสินค้าหรือวัตถุดิบโดยที่ราคาของสินค้าที่ขายให้หรืออัตราค่าบริการที่บริษัทดังกล่าวคิดกับบริษัทฯ จะเป็นราคาตลาดมีนโยบายราคาระหว่างกันเป็นไปตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 และไม่มีสัญญาผูกพันระหว่างกันโดยคณะกรรมการของบริษัทฯมีส่วนได้เสียในฐานะกรรมการหรือเป็นผู้ถือหุ้น ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- 1. นางสาวลัษณา ทรัพย์สาคร
- 2. นางอนรรตน์ เทียมทัน
- 3. นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร
- 4. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร

ตารางแสดงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการของบริษัทฯกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญ มีดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ประเภทและลักษณะธุรกิจ	ความสัมพันธ์กับบริษัทที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์กับบริษัท / ชื่อผู้ถือหุ้นและร้อยละของหุ้นที่ถือต่อหุ้นทั้งหมดในบริษัทที่เกี่ยวข้อง
บจ.ถนนวงศ์บริการ	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม รับเหมาก่อสร้างอาคาร ถนนและ ซ่อมบำรุงผิว	นางสาวลัษณา ทรัพย์สาคร กรรมการ นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร กรรมการ นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร กรรมการ	นางสาวลัษณา ทรัพย์สาคร 1 หุ้น นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร 1 หุ้น -ไม่มี-
บมจ.ทีบีทีแอสฟัลท์	ผลิตและจำหน่ายยางแอสฟัลต์ อิมัลชันและจำหน่ายน้ำมัน เชื้อเพลิง	นางสาวลัษณา ทรัพย์สาคร กรรมการ นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร กรรมการ	บมจ.ทีบีที จำกัด 23.46%
บจ.สยามคอนเทนเนอร์ เทอร์มินอล	ทำการจัดตั้งสถานีบรรจุและ รับจ้างบรรจุสินค้าเข้า ตู้คอนเทนเนอร์และทำธุรกรรม ด้านขนส่งและบริการด้าน Shipping	นางสาวลัษณา ทรัพย์สาคร กรรมการ นางอนรรตน์ เทียมทัน กรรมการ นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร กรรมการ	นางสาวลัษณา ทรัพย์สาคร 16.67% นางอนรรตน์ เทียมทัน 16.67% นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร 16.67%

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ประเภทและลักษณะธุรกิจ	ความสัมพันธ์กับบริษัทที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์กับบริษัท / ชื่อผู้ถือหุ้นและร้อยละของหุ้นที่ถือต่อหุ้นทั้งหมดในบริษัทที่เกี่ยวข้อง
บจ.รวมทรัพย์สิน	ทำการจัดซื้อ จัดหา รับ เช่า เช่าซื้อ ถือกรรมสิทธิ์ ครอบครอง ปรับปรุง ใช้และจัดการโดยประการอื่น ๆ ซึ่งทรัพย์สินใด ๆ ตลอดจนดอกผลของทรัพย์สินนั้น	นางสาวลัษณา ทรัพย์สาคร กรรมการ นางอนุรัตน์ เทียมทัน กรรมการ นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร กรรมการ นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร กรรมการ	นางสาวลัษณา ทรัพย์สาคร 20.00% นางอนุรัตน์ เทียมทัน 20.00% นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร 20.00% -ไม่มี-
บจ.ทีปโก้ ทาวเวอร์	ให้เช่าบริการสำนักงาน รับเหมาก่อสร้างอาคาร ถนนและรับทำงานโยธาทุกประเภท	นางสาวลัษณา ทรัพย์สาคร กรรมการ นางอนุรัตน์ เทียมทัน กรรมการ นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร กรรมการ นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร กรรมการ	นางสาวลัษณา ทรัพย์สาคร 20.00% นางอนุรัตน์ เทียมทัน 15.00% นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร 20.00% -ไม่มี-
บจ.ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด	สร้างและซ่อมแซมถนน	นางสาวลัษณา ทรัพย์สาคร กรรมการ นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร กรรมการ -	นางสาวลัษณา ทรัพย์สาคร 7.50% นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร 7.50% นางอนุรัตน์ เทียมทัน 0.84%

โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริษัท

1. นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	ประธานกรรมการ
2. นางอนุรัตน์ เทียมทัน	กรรมการ
3. นายกฤษฏี เศรษฐิน	กรรมการ
4. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการ
5. นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร	กรรมการ
6. นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์	กรรมการอิสระ
7. นายชลิต ลิ้มปนะเวช	กรรมการอิสระ
8. นางอัจฉรา ปรีชา	กรรมการอิสระ
9. นายไพศาล พงษ์ประยูร	กรรมการอิสระ
10. พลอากาศเอกพงศธร บัวทรัพย์	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

คณะกรรมการบริษัทภิบาล

คณะกรรมการบริษัทฯทั้งคณะทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการบริษัทภิบาล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. นายเอกพล พงศ์สถาพร	ประธานกรรมการ
2. นายลือชา พิธิษฐการ	กรรมการ
3. นางตติยา เอ็มช้บุตร	กรรมการ
4. นางกาญจนา วโรตมาภรณ์	กรรมการ
5. นางกรอนงค์ อยู่ชูชา	กรรมการและเลขานุการ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งเข้าร่วมการประชุม
นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร	ประธานกรรมการ	6	6
นางอนุรัตน์ เทียมทัน	กรรมการ	6	6
นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร	กรรมการ	6	6
	กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	2	2
นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการ	4	4
นางสาวรวมสิน ทรัพย์สาคร	กรรมการ	3	2
นายกฤษฎี เศรษฐิน ***	กรรมการ	1	1
นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการ	6	4
นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์	กรรมการอิสระ	6	6
	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	4	4
นายไพศาล พงษ์ประยูร	กรรมการอิสระ	6	6
	กรรมการตรวจสอบ	4	4
	ประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	2	2
นางอัจฉรา ปรีชา	กรรมการอิสระ	6	6
	กรรมการตรวจสอบ	4	4
	กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	2	2
นายชลิต ลิ้มปะเวช	กรรมการอิสระ	6	5
พล.อ.อ.พงศธร บัวทรัพย์ ***	กรรมการอิสระ	1	1
นายเอกพล พงศ์สถาพร	กรรมการผู้จัดการ	6	6

- *** 1. แต่งตั้ง พล.อ.อ.พงศธร บัวทรัพย์ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562 แทนนางรวมสิน ทรัพย์สาคร ซึ่งลาออกเมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2562
2. แต่งตั้ง นายกฤษฎี เศรษฐิน ดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562 แทนนายสมจิตต์ เศรษฐิน ซึ่งลาออกเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2562

ผู้บริหาร-กลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปโก้

- | | |
|---------------------------|---|
| 1. นายเอกพล พงศ์สถาพร | กรรมการผู้จัดการ |
| 2. นายพล ศรีแดง | กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด *** |
| 3. นายโชคชัย โตเจริญธนาผล | กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทิปโก้ ไลน์แอปเปิ้ล จำกัด *** |
| 4. นายลือชา พิธิษฐการ | ผู้อำนวยการสายงานบริหารการเงิน |

*** ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 นายเอกพล พงศ์สถาพร รักษาการแทน

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นางสาวกุลกาน จินปิ่น ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560 โดยบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสม ทำหน้าที่เลขานุการบริษัทโดยกำหนดคุณสมบัติและคุณสมบัติ ตลอดจนหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

คุณสมบัติและคุณสมบัติ

- ปริญญาตรี (ด้านบัญชีหรือกฎหมาย)
- มีความรู้เรื่องหลักกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และก.ล.ด.
- มีมนุษยสัมพันธ์และความสามารถสื่อสารดี
- มีประสบการณ์ทำงานตำแหน่งนี้มาก่อน
- มีความรู้เรื่องบรรษัทภิบาล

หน้าที่ความรับผิดชอบ

- ดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน และการประชุมผู้ถือหุ้น
- จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและเก็บรักษา
- ดูแลเปิดเผยข้อมูลและการรายงานให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเบื้องต้นกับคณะกรรมการในประเด็นด้านกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติและข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ
- ถ่ายทอดมตินโยบายของคณะกรรมการไปยังผู้เกี่ยวข้อง ติดตามผล และรายงานคณะกรรมการ
- ติดต่อและให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจการของบริษัท แก่กรรมการ
- จัดปฐมนิเทศกรรมการใหม่และสนับสนุนการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่อง
- ประสานกับที่ปรึกษาภายนอก เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยค่าตอบแทนอยู่ในระดับเหมาะสมตามอุตสาหกรรม ผลตอบแทนอยู่ในระดับค่าเฉลี่ยกลางของตลาดและได้ขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการตรวจสอบได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น กรรมการผู้จัดการและพนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เชื่อมโยงกับผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน ค่าตอบแทนที่ได้รับได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและเพื่อให้เกิดความโปร่งใสและความชัดเจนในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง ผู้ถือหุ้นได้พิจารณานโยบายและหลักการค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงแล้วในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2549 ในวันที่ 28 เมษายน 2549 มีดังนี้

1. การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง ซึ่งรวมถึงเงินเดือน สวัสดิการและผลประโยชน์อื่น ๆ ให้เป็นไปตามค่าของงานในแต่ละตำแหน่ง
2. ค่าตอบแทนต้องคำนึงถึง
 - 2.1 ความสามารถในการจ่าย (Ability to Pay) ของบริษัทฯ
 - 2.2 ความสามารถในการแข่งขันได้ในตลาดแรงงาน (Competitiveness) และ
 - 2.3 เป็นการจ่ายตามความสามารถและตามผลการทำงาน (Pay for Performance) ของพนักงาน
3. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้อนุมัติงบประมาณเกี่ยวกับค่าตอบแทนการทำงานในแต่ละปี โดยพิจารณาจากฐานะการเงินของบริษัท ผลการดำเนินงาน และประมาณการทางธุรกิจของบริษัท

หลักการ

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาผลตอบแทนกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง (Executive) โดยผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในนโยบาย
2. กรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาผลตอบแทนของผู้ใต้บังคับบัญชาตามผลงานของพนักงาน ตามลำดับชั้นภายในกรอบงบประมาณที่คณะกรรมการอนุมัติ
3. การประเมินผลงานให้เป็นไปโดยระบบการประเมินผลที่มีเป้าหมายชัดเจนและเป็นรูปธรรม เพื่อให้สามารถนำมาพิจารณาผลตอบแทนการทำงานและการปรับค่าจ้าง เงินเดือน สวัสดิการ และผลประโยชน์อื่น ๆ สำหรับพนักงานทุกคนด้วยความเป็นธรรม

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

กำหนดการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท แบ่งเป็นค่าตอบแทนการทำงานโดยให้จ่ายค่าตอบแทนเป็นรายเดือนให้แก่คณะกรรมการบริษัท ส่วนค่าตอบแทนจากผลการดำเนินงานหากบริษัท มีกำไรสุทธิให้จ่ายผลตอบแทนให้กรรมการทั้งคณะอีกไม่เกิน 1 เท่า ของค่าตอบแทนรวมที่คณะกรรมการได้รับทั้งปี โดยการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนนี้ ให้อยู่ในดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท บริษัทไม่มีการให้ผลประโยชน์อื่น ๆ แก่กรรมการสำหรับค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย นำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติเป็นประจำทุกปี ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2562 มีมติอนุมัติค่าตอบแทนการทำงานในอัตราเดิมเท่ากับปี 2561 และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนจากผลการดำเนินงานให้กรรมการทั้งคณะอีกไม่เกิน 1 เท่าของค่าตอบแทนรวมที่คณะกรรมการได้รับทั้งปี

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนการทำงาน	ค่าตอบแทนจากผลการดำเนินงาน	ผลประโยชน์อื่น ๆ
ประธานกรรมการบริษัท	50,000 บาท/เดือน	600,000 บาท/ปี	-
กรรมการบริษัท	40,000 บาท/เดือน	480,000 บาท/ปี	-
ประธานกรรมการตรวจสอบ	70,000 บาท ปีละ 4 ครั้ง	-	-
กรรมการตรวจสอบ	50,000 บาท ปีละ 4 ครั้ง	-	-
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	60,000 บาท/ปี	-	-
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	40,000 บาท/ปี	-	-

ในปี 2562 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารดังต่อไปนี้ อนึ่งกรรมการแต่ละท่านไม่ได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทย่อย

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน (ต่อปี)

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ประกอบด้วยเบี้ยประชุม ซึ่งจ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)			
		คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	รวม
นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	ประธานกรรมการ	1,200,000			1,200,000
นางอนุรัตน์ เทียมทัน	กรรมการ	960,000			960,000
นางสาวรวมสิน ทรัพย์สาคร	กรรมการ	768,000			768,000
นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการ	893,330			893,330
นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการ	960,000			960,000
นายกฤษฎ์ เศรษฐิน	กรรมการ	66,667			66,667
นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร	- กรรมการ - กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	960,000		40,000	1,000,000
นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ	960,000	280,000		1,240,000
นายชลิต ลิ้มปนะเวช	กรรมการอิสระ	960,000			960,000
นายไพศาล พงษ์ประยูร	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน - กรรมการตรวจสอบ	960,000	200,000	60,000	1,220,000
นางอัจฉรา ปรีชา	- กรรมการอิสระ - กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน - กรรมการตรวจสอบ	960,000	200,000	40,000	1,200,000
พล.อ.อ.พงษ์ธร บัวทรัพย์	กรรมการอิสระ	66,667			66,667
นายเอกพล พงศ์สถาพร	กรรมการผู้จัดการ	960,000			960,000

คำตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2562 บริษัทฯได้จ่ายคำตอบแทนประกอบด้วย เงินเดือนและโบนัส ให้กับผู้บริหารจำนวน 4 ราย รวมทั้งสิ้น 28,453,422.50 บาท

2. คำตอบแทนอื่น

คำตอบแทนอื่นของกรรมการ

- ไม่มี -

คำตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

บริษัทฯได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหาร โดยบริษัทฯได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 5 ของเงินเดือน โดยในปี 2562 บริษัทฯได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 4 ราย รวมทั้งสิ้น 1,110,480.50 บาท กรรมการบริหารและผู้บริหารรวม 1 ราย มีรถยนต์ประจำ และผู้บริหาร 3 ราย ได้รับเงินช่วยเหลือค่ารถยนต์และค่าพาหนะเดินทางรวมกันเท่ากับ 2,071,834.25 บาท

บุคลากร

นโยบายคำตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯมีนโยบายที่จะจ่ายค่าจ้างเงินเดือนให้เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงาน โดยให้สอดคล้องกับความสามารถในการจ่ายของบริษัทฯ และสถานะตลาดแรงงาน

การบริหารคำตอบแทนที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยการจ่ายคำตอบแทนในระยะสั้นพิจารณาจากความสามารถในการทำกำไรในแต่ละปี โดยใช้ตัวชี้วัดการปฏิบัติงาน (KPI) เป็นผลประเมินตามค่าของงาน ส่วนในระยะยาวมีนโยบายในการดูแลพนักงานในระยะยาวอย่างต่อเนื่อง โดยได้จัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พนักงานที่เป็นสมาชิกจะจ่ายสะสมเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 5-15 ของค่าจ้างพนักงาน และบริษัทฯจะจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 5 ของค่าจ้างพนักงานตามอายุงานของพนักงาน

การบริหารสวัสดิการ มีการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการบริหารสวัสดิการพนักงานที่ชัดเจนและเปิดเผยไว้ในข้อบังคับการบริหาร งานบุคคล และระเบียบและแนวปฏิบัติการบริหารงานบุคคลของบริษัทฯ โดยมุ่งเน้นการจัดสวัสดิการต่าง ๆ ให้แก่พนักงานทุกกลุ่มอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม มีการทบทวนการจัดสวัสดิการต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับบริบทต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป และครอบคลุมในทุกด้านตั้งแต่สวัสดิการเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เช่น เบี้ยเลี้ยง ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ที่พัก เครื่องแบบพนักงาน บริษัทฯยังให้ความสำคัญเรื่องสุขภาพของพนักงาน โดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีซึ่งใช้งบประมาณ 1,807,960 บาท และในปีที่ผ่านมาบริษัทฯได้จ่ายค่ารักษาพยาบาล (ประกันสุขภาพ) รวมถึงให้พนักงานฉีดวัคซีนป้องกันเชื้อไวรัสโควิดใหญ่ เป็นจำนวนเงิน 3,151,512.78 บาท และสวัสดิการเพื่อความเป็นอยู่หรือการช่วยเหลือพนักงานในกรณีต่าง ๆ เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันอุบัติเหตุ เงินยืม เงินทดแทน

การดูแลพนักงานระยะยาว บริษัทฯจัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พนักงานที่เป็นสมาชิกจะจ่ายสะสมเป็นรายเดือนเข้ากองทุน พนักงานสามารถเลือกอัตราเงินสะสมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ในอัตรา 5% 7% 10% 12% และ 15% และยังสามารถเลือกแผนการลงทุนได้ 4 แผน โดยบริษัทสมทบในอัตรา 5%

บริษัทมีพนักงานทั้งหมด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 190 คน โดยในปี 2562 บริษัทฯได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 104 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทนได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทฯยังได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ รวม 493 ล้านบาท

ปี 2562 (ข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2562)	บมจ.ทิปโก้ฟู้ดส์	บจก.ทิปโก้ เอฟแอนด์บี	บจก.ทิปโก้ รีเทล	บจก.ทิปโก้ ไบโอเทค	บจก.ทิปโก้ ฟู้ดแอปเปิล
พนักงานปฏิบัติการ	170	478	74	310	1,200
พนักงานบริหาร	20	38	3	7	18
รวม (คน)	190	516	77	317	1,218
พนักงานในสำนักงานใหญ่	71	109	15	11	40
พนักงานนอกสำนักงานใหญ่	119	407	62	306	1,178
รวม (คน)	190	516	77	317	1,218
ค่าตอบแทนพนักงาน (ล้านบาท)	104	196	29	50	218

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

บริษัท ทิปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) มีจำนวนพนักงานรวมทั้งสิ้น ดังนี้

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น จำนวน 200 คน
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น จำนวน 199 คน
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น จำนวน 190 คน

ข้อพิพาทแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

บริษัทฯไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ไม่มีการประท้วงหรือนัดหยุดงานแต่ประการใด

สถิติการเกิดอุบัติเหตุ ในปี 2562

บริษัทฯไม่มีอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

เพื่อให้พนักงานได้พัฒนาความสามารถอย่างเพียงพอและต่อเนื่องที่จะปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย ตลอดจนพร้อมเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพเพื่อรองรับงานใหม่ที่จะเพิ่มขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผล บริษัทฯ จึงได้กำหนดให้มีการบริหารการพัฒนาทรัพยากรบุคคล อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ

หลักเกณฑ์

1. ทุกตำแหน่งงานจะต้องมีการกำหนดหน้าที่ และความรับผิดชอบ (JOB DESCRIPTION) และคุณสมบัติ (QUALIFICATION) และสมรรถนะ (COMPETENCY) เบื้องต้นของผู้ดำรงตำแหน่งนั้น เช่น วุฒิการศึกษา ประสบการณ์ และความชำนาญอื่น ๆ ที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติงานในตำแหน่งนั้น ๆ
2. ทำการประเมินสมรรถนะของพนักงานที่จำเป็นในแต่ละตำแหน่งงาน (COMPETENCY ANALYSIS) สำหรับตำแหน่งงาน ตั้งแต่ระดับ OM5/OS ขึ้นไป ซึ่งรวมถึง ความรู้ ทักษะ และความชำนาญในด้านต่าง ๆ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนาพนักงานรายบุคคล (IDP : INDIVIDUAL DEVELOPMENT PLAN) โดยให้การกำหนดตำแหน่งที่จะดำเนินการประเมินนี้ สอดคล้องกับแผนพัฒนาบุคลากร ประจำปีของบริษัทฯ
3. การพัฒนาความรู้ความสามารถและสมรรถนะของพนักงานในตำแหน่งอื่น ๆ ที่ไม่ได้รับการประเมินความสามารถเป็นรายบุคคลให้ผู้บังคับบัญชาพิจารณาจากผลการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของพนักงาน และกำหนดแผนการพัฒนาสำหรับพนักงาน โดยนำเสนอต่อผู้บังคับบัญชาในลำดับต่อไปเพื่อการอนุมัติและส่งต่อให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลรวบรวมเพื่อจัดทำแผนการฝึกอบรมและพัฒนาต่อไป
4. การพัฒนาความรู้ความสามารถและสมรรถนะของพนักงานในด้านต่าง ๆ 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 วิธีกรอื่น ๆ ที่เหมาะสม
5. ฝ่ายทรัพยากรบุคคลรับผิดชอบในการดำเนินการและประสานงานกับผู้จัดการฝ่ายต่าง ๆ ในการพัฒนาพนักงาน ตลอดจนติดตามผลการพัฒนาและการจัดเก็บประวัติการพัฒนาพนักงาน

แนวทางปฏิบัติ

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

การพัฒนาศักยภาพ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการพัฒนาศักยภาพให้มีความรู้ความสามารถและเพิ่มพูนศักยภาพและสมรรถนะในการทำงาน เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการเตรียมพร้อมสำหรับการเพื่อรองรับการเจริญเติบโตของบริษัทในอนาคตอีกด้วย

ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ จึงได้จัดการฝึกอบรมหลักสูตรต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนเป้าหมายดังกล่าว อาทิเช่น

- หลักสูตร การพัฒนาตนเอง (Self Development)
- หลักสูตร การให้ผลย้อนกลับอย่างสร้างสรรค์สำหรับผู้บริหาร (Creative Feedback for Executive and Manager)
- หลักสูตร การบริหารจัดการการเปลี่ยนแปลง (Leading and Managing Change)
- หลักสูตร การบริหารจัดการการเปลี่ยนแปลงอย่างมีประสิทธิภาพ (Effective Change Management)
- หลักสูตร การสร้างผู้ประกอบการจากภายใน (Entrepreneur Growth Culture)
- หลักสูตร การสัมภาษณ์โดยใช้คำถามเชิงสมรรถนะ (Competency-Based Interview)
- หลักสูตร การบริหารเป้าหมายด้วย OKRs (OKRs for Manager)
- หลักสูตร ค่านิยมหลักของทีปโก้ (Living Value)

นอกจากหลักสูตรต่าง ๆ ที่จะช่วยให้พนักงานมีความพร้อมในการปฏิบัติงานแล้ว บริษัทฯ ยังได้จัดให้มีการฝึกอบรมเฉพาะทางให้กับพนักงานในหลักสูตรต่าง ๆ เช่น ด้านการตลาด การขาย การให้บริการ การบัญชี การเงิน การบริหารงานทรัพยากรบุคคล การซ่อมบำรุง และการบริหารจัดการการผลิต เป็นต้น โดยเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้นประมาณ 4 ล้านบาท

การควบคุมภายในและการบริหาร จัดการความเสี่ยง

1. ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

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

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท มอบอำนาจหน้าที่และความเป็นอิสระแก่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมในการคัดเลือกบุคคลที่มีความสามารถเข้ามาบริหารงานในฐานะกรรมการและกรรมการผู้จัดการ รวมถึงพิจารณาผลตอบแทนที่ให้แก่กรรมการ และพนักงานเพื่อให้เกิดความเป็นธรรมตามผลงาน และยังได้จัดตั้งคณะกรรมการบริษัทภิบาลเพื่อกำหนดนโยบายบริษัทภิบาล จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจและมีการทบทวนนโยบายและการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายเป็นระยะ ๆ มีการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแล เนื่องจากบริษัทมีความเชื่อเรื่องการบริหารงานด้วยคุณภาพและคุณธรรม ด้วยความโปร่งใสเป็นธรรมแก่ทุกฝ่ายซึ่งจะเป็นส่วนช่วยผลักดันให้บริษัทมีการเติบโตอย่างยั่งยืนได้

2. ระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2562 โดยมีกรรมการอิสระ 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยการอนุมัติแบบประเมินที่ฝ่ายบริหารจัดทำและรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ สามารถสรุปได้ดังนี้

ในด้านการควบคุมการปฏิบัติงาน บริษัทมีการกำหนดอำนาจดำเนินการ ขั้นตอนการปฏิบัติของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน สามารถตรวจสอบได้ มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ มีระบบงบประมาณและการพิจารณาความเป็นไปได้ของโครงการลงทุนก่อนลงทุนในทรัพย์สิน มีระบบการติดตามหากผลการดำเนินงานแตกต่างจากงบประมาณ และยังมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกันเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังมีการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับระบบการเงิน โดยมีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบ

ในด้านการตรวจสอบภายใน บริษัทจ้างบริษัทภายนอกปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินสำคัญของบริษัท ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนด รวมถึงตรวจสอบ

การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และเพื่อให้บริษัทยานนอกดังกล่าวมีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการจึงกำหนดให้บริษัทที่รับหน้าที่ตรวจสอบภายในดังกล่าวรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำหนดขอบเขตในการตรวจสอบร่วมกันกับคณะกรรมการตรวจสอบอีกด้วย

ในด้านการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่กำหนดขอบเขตและนโยบายในการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีการจัดประชุมร่วมกับผู้จัดการฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อกำหนดและประเมินความเสี่ยงของกิจการทุก 3 เดือน และกำหนดให้มีการประชุมย่อยทุกวันในระดับหน่วยงาน และประชุมทุกเดือนในระดับฝ่ายจัดการและคณะกรรมการบริหาร พร้อมทั้งกำหนดมาตรการป้องกันและจัดการความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ มีการกำหนดสัญญาเตือนภัย มีการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องและมีการจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงซึ่งสามารถตรวจสอบได้ ตั้งแต่ปี 2547 คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในติดตามการบริหารความเสี่ยงว่าผู้บริหารได้ทำตามที่กำหนดไว้หรือไม่ หรือถ้าได้ทำแล้วจะลดความเสี่ยงได้จริงหรือไม่ และให้นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจของบริษัทฯ และการกำกับดูแลกิจการโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความโปร่งใสและงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประจำปี 2562 ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ สมเหตุสมผล ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ดังที่ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัทฯ ไว้แล้วในรายงานของผู้สอบบัญชี

3. การตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2547 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2547 ได้แต่งตั้ง บริษัท ออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด (AMC) ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2547 ซึ่งบริษัท ออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ได้มอบหมายให้ นางพิไล เปี่ยมพงศ์สานต์ ตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายใน เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด และนางพิไล เปี่ยมพงศ์สานต์ แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน ได้แก่ Certified Public Account an (Thailand) – (CPA No.2336) และ Honorary Certified Internal Auditor, Institute of Internal Auditors – (CIA No.30861) โดยบริษัทฯ มอบหมายให้นางกรอนงค์ อยู่ชา ทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบที่ว่างจากภายนอกด้วย

ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งถอดถอนโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติหรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

1. รายละเอียดหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวกุลกาน จินปิ่น ให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน มีหน้าที่ความรับผิดชอบเป็นศูนย์กลางการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับนโยบายและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง เช่น ธนาคารแห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. สำนักงานคณะกรรมการ คปภ. สำนักงานกกพ.หรือหน่วยงานทางการอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance Policy) โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายงาน หรือหน่วยงาน และพนักงาน ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมายรวมถึงมีการสื่อสารกับพนักงานได้ตระหนักว่า พนักงานทุกคนมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายรวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในงานที่รับผิดชอบและปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วนเป็นไปตามกฎเกณฑ์อย่างเคร่งครัด (ประวัติ หน้า 22)

2. รายละเอียดหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งบริษัท ออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งบริษัทออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ได้มอบหมายให้นางพิไล เปี่ยมพงศ์สานต์ ตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายใน เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท (ประวัติตามเอกสารแนบ 3 ในแบบ 56-1)



รายการระหว่างกัน

รายการบัญชีระหว่างบริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่มีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในปี 2562 มีรายละเอียดดังนี้

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะรายการ	บริษัท / ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	นโยบายการคิดราคา
1. รับบริการและอื่น ๆ	บจ. ทิปโก้ ทาวเวอร์	15.01	ราคาตลาดหรือเทียบเท่ากับ ราคาที่ให้บริการกับบุคคลภายนอก
	บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์	0.24	
	บจ. รวมทรัพย์สิน	1.47	
	บจ. มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแต้น	0.67	
	รวม	17.39	

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะรายการ	บริษัท / ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	นโยบายการคิดราคา
1. รับบริการและอื่น ๆ	บมจ.ทิปโก้แอสฟัลท์	0.45	ราคาตลาดหรือเทียบเท่ากับ ราคาที่ให้บริการกับบุคคลภายนอก
	บจ.ทิปโก้ ทาวเวอร์	2.95	
	บจ.มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแต้น	0.48	
	บจ.รวมทรัพย์สิน	10.83	
	บจ.สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล	0.23	
	รวม	14.94	

ลักษณะรายการ	บริษัท / ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	นโยบายการคิดราคา
2. ขายสินค้า	บมจ.ทิปโก้แอสฟัลท์	1.99	ราคาตลาดหรือเทียบเท่ากับ ราคาที่ค้าขายกับบุคคลภายนอก
	บจ.ทิปโก้ ทาวเวอร์	0.51	
	บจ.มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแท้น	0.11	
	บจ.รวมทรัพย์สิน	0.31	
	บจ.สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล	0.22	
	บจ.ทิปโก้ มาร์เก็ต	0.02	
	บจ.เรย์โคล แอสฟัลท์	0.03	
	บจ.รัตนะจิตต์	0.44	
	บจ.ถนนอมวงศ์	0.10	
	บจ.ไทยสเลอรี่ซิล	0.08	
	บจ.ไทยปิโตรเคมี	0.02	
	บจ.บุญดีมีสุข	0.02	
	รวม	3.85	

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะรายการ	บริษัท / ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	นโยบายการคิดราคา
1. รับบริการและอื่น ๆ	บมจ.ทิปโก้แอสฟัลท์	0.07	ราคาตลาดหรือเทียบเท่ากับ ราคาที่ให้บริการกับบุคคลภายนอก
	บจ.ทิปโก้ ทาวเวอร์	1.50	
	บจ.มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแท้น	0.03	
	บจ.รวมทรัพย์สิน	5.90	
	รวม	7.50	

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัท ทิปโก้ ไลน์แอปเปิ้ล จำกัด และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะรายการ	บริษัท / ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	นโยบายการคิดราคา
1. รายได้อื่น ๆ	บจ. เรย์โคล แอสฟัลท์	0.01	ราคาตลาดหรือเทียบเท่ากับ ราคาการค้าขายกับบุคคลภายนอก
	บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์	0.15	
	บจ.ไทยปิโตรเม้น	0.01	
	รวม	0.17	
2. รับบริการและอื่น ๆ	บจ. ทิปโก้ ทาวเวอร์	0.25	ราคาตลาดหรือเทียบเท่ากับ ราคาที่ใช้บริการกับบุคคลภายนอก
	บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์	0.10	
	บจ. สยามคอนเทนเนอร์	0.44	
	บจ.มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแท้น	0.37	
	บจ.รวมทรัพย์สิน	1.64	
	รวม	2.80	

ผู้ถือหุ้นและ/ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลรายการระหว่างกันย้อนหลังเพื่อเปรียบเทียบข้อมูล 3 ปีได้จากรายงานประจำปีของปีก่อน ในเว็บไซต์ของบริษัท www.tipco.net

ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นรายการดำเนินการทางธุรกิจตามปกติ และได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหลังจากได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนแล้ว ซึ่งเป็นไปตามขั้นตอนการอนุมัติที่เหมาะสมตามระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ ทุกประการรวมทั้งเป็นไปตามกระบวนการจัดซื้อปกติซึ่งต้องมีการเปรียบเทียบราคากับผู้ขายรายอื่น และราคาซื้อขายกันเป็นราคาตามราคาตลาด

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นและอาจเกิดขึ้นต่อไปในอนาคตจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหลังจากผ่านการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามขั้นตอนการอนุมัติที่เหมาะสมตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯและตามกระบวนการจัดซื้อซึ่งต้องมีการเปรียบเทียบราคาและคัดเลือกผู้ขายทุกครั้ง รวมทั้งมีการประเมินผลผู้ขายเพื่อจัดอันดับอีกด้วย โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียต้องออกเสียงในการอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว

นโยบายและแนวโน้การทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันของบริษัทที่เกิดขึ้นและอาจเกิดขึ้นต่อไปในอนาคต จะเป็นรายการที่ดำเนินการทางธุรกิจตามปกติเช่นเดิม ไม่มีรายการใดเป็นพิเศษ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีของบริษัท หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการด้วยพร้อมทั้งเปิดเผยชนิดและมูลค่าของรายการดังกล่าว พร้อมทั้งเหตุผลในการทำรายการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย ทั้งนี้ หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยเกิดขึ้นกับบุคคลที่เกี่ยวข้องมีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะได้ให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็น และความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี



รายงานความรับผิดชอบของ คณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

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

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และระบบบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ และเพื่อให้การดำเนินงานมีความรอบคอบและปราศจากความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบ งบการเงินของบริษัท อยู่ในระดับที่น่าพอใจ สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562



(นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร)
ประธานกรรมการ



(นายเอกพล พงศ์สถาพร)
กรรมการผู้จัดการ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

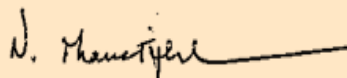
คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ทีปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน โดย นายวิรัช ไพรชัญญ์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายไพศาล พงษ์ประยูร และ นางอัจฉรา ปรีชา เป็นกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังกำกับดูแลงานตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทให้มีระบบควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน อย่าง เป็นทางการจำนวน 4 ครั้ง และได้ร่วมปรึกษาหารือกับผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชีภายนอกและฝ่ายบริหารเพื่อหารือแผนงานให้สอดคล้องและครอบคลุม โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. ร่วมกำหนดแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อทบทวนความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในกับบริษัท ออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบทุกไตรมาส นอกจากนี้ยังเน้นถึงการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจซึ่งได้มอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในทำการทบทวนทุกไตรมาส
2. ได้สอบทานงบการเงินและรายงานทางการเงินประจำไตรมาสและประจำปีร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ พบว่างบการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วนและเชื่อถือได้ รวมถึงมีการติดตามผลกระทบที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
3. ได้สอบทานการทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลและนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท และได้มีการเปรียบเทียบกับราคาในท้องตลาดเพื่อให้ความมั่นใจว่าสมเหตุสมผลทุกครั้ง
4. ได้สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในและไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบที่มีสาระสำคัญ และเน้นย้ำให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่องโดยฝ่ายบริหารได้รายงานการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ และแนวทางการจัดการปัจจัยความเสี่ยงที่เกิดขึ้น รวมทั้งส่งเสริมและผลักดันให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานสากล พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น
5. ติดตามโครงการลงทุนของบริษัทฯ โดยสอบถามความคืบหน้าและรับฟังรายงานจากฝ่ายบริหารเป็นระยะๆ
6. สอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความถูกต้องและโปร่งใส และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามครบถ้วน ถูกต้องตามข้อกำหนดและตามกฎหมาย

7. ร่วมพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีตามเงื่อนไขเวลาที่เหมาะสม พร้อมค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น สำหรับปี 2562 ได้พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท
8. ติดตามข้อมูลการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ ในด้านธุรกิจที่ตอบรับกับการเปลี่ยนแปลงของโลกเศรษฐกิจดิจิทัล โดยให้ฝ่ายบริหารดูแลหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงที่สำคัญได้มีการกำกับดูแลอย่างเหมาะสม
9. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและทำการประเมินตนเองสำหรับการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการอย่างครอบคลุมและสอดคล้องตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และได้พิจารณาร่วมกับผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทในปัจจุบันมีความเพียงพอ และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง มีระบบการกำกับดูแลกิจการและการบริหารความเสี่ยงที่ดี รวมทั้งกระบวนการการจัดทำงบการเงินของบริษัท มีระบบการควบคุมอย่างเหมาะสมเพียงพอ และงบการเงินของบริษัทได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เชื่อถือได้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการติดตามกฎหมาย ข้อบังคับและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอรวมทั้งได้มีการประเมินเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทได้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ อย่างถูกต้อง



(นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2563



Tipco

Pineapple
Slices

Tipco

Pineapple
Pieces

Tipco

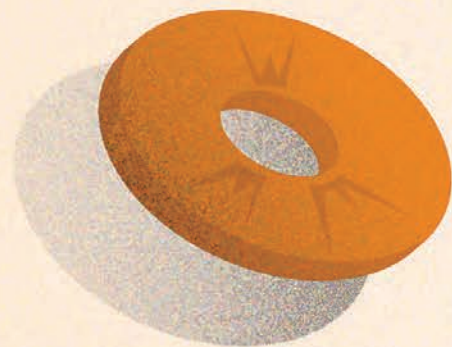
Crushed
Pineapple

Tipco

Pineapple
Chunks



งบการเงิน



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ทิปปักฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ทิปปักฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ทิปปักฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ทิปปักฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ทิปปักฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วยการปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

เงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสียและมีส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวม (แสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนและมีรายได้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการ) เป็นจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญต่อการเงินและส่งผลกระทบโดยตรงต่อส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ข้าพเจ้าได้สอบถามผู้บริหารถึงความมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในบริษัทร่วมเพื่อประเมินความเหมาะสมของการบันทึกรายการเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทร่วมของฝ่ายบริหาร การประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่บริษัทร่วมใช้และการบันทึกรายการระหว่างกัน การตรวจสอบความมีตัวตนจากใบหุ้นและเอกสารจากบริษัทหลักทรัพย์ การทดสอบการคำนวณของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนรวมถึงการประเมินการด้อยค่า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และการตรวจสอบเอกสารประกอบรายการรับเงินปันผล นอกจากนี้ข้าพเจ้ายังได้ของบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทร่วมดังกล่าวเพื่อทดสอบการคำนวณมูลค่าส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมว่าเป็นไปตามสัดส่วนของเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่บริษัทมีส่วนได้เสียในบริษัทร่วมดังกล่าว ตลอดจนได้ตรวจสอบความเหมาะสมของการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทางการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

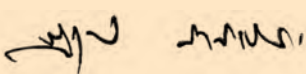
- สรุปรเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้รับการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



ณัฐฉา สันติพิเชฐ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5730

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 17 กุมภาพันธ์ 2563

บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายงานประจำปี 2562 | บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		41,336,348	105,836,016	15,127,386	21,594,772
เงินลงทุนชั่วคราว		4,995,108	4,950,897	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 7	467,172,764	562,332,118	24,968,756	45,473,934
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	-	269,000,000	90,000,000
สินค้าคงเหลือ	8	679,465,248	986,474,903	50,918,443	61,973,123
สินทรัพย์ชีวภาพ		2,800,000	659,471	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้า	6	12,851,450	12,267,768	3,568,544	4,205,527
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		47,892,673	75,393,250	8,755,894	13,035,627
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,256,513,591	1,747,914,423	372,339,023	236,282,983
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	1,642,486,907	1,765,336,907
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	3,145,107,518	2,910,063,089	644,929,739	644,929,739
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - ที่ดินรอการขาย		7,269,561	7,269,561	7,269,561	7,269,561
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	2,136,459,223	2,287,283,380	701,706,302	742,167,527
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	12	35,575,530	56,193,420	27,175,598	30,236,774
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	19	72,902,030	47,379,204	6,755,661	3,588,672
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	6	15,175,467	20,471,350	3,539,971	3,089,846
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		5,412,489,329	5,328,660,004	3,033,863,739	3,196,619,026
รวมสินทรัพย์		6,669,002,920	7,076,574,427	3,406,202,762	3,432,902,009

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊ปโกฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน(ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		761,473,861	770,000,000	490,318,437	240,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6, 13	605,257,788	790,128,580	43,551,602	76,869,312
ส่วนของหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		859,098	-	859,098	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14, 15	411,950,000	312,500,000	231,245,000	201,200,000
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		4,470,342	10,693,056	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		59,996,328	79,005,064	3,732,645	3,163,214
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,844,007,417	1,962,326,700	769,706,782	521,232,526
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		5,386,014	-	5,386,014	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14, 15	782,500,000	840,203,341	555,000,000	729,498,341
ประมาณการต้นทุนการรื้อถอน		1,070,480	2,279,600	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	16	129,244,324	98,360,141	33,027,913	25,108,871
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		918,200,818	940,843,082	593,413,927	754,607,212
รวมหนี้สิน		2,762,208,235	2,903,169,782	1,363,120,709	1,275,839,738

รายงานประจำปี 2562 | บริษัท กิ๊ปโกฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน(ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายงานประจำปี 2562 | บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
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					
ของบริษัทย่อยที่บริษัทซื้อในราคาสูง					
กว่ามูลค่าตามบัญชี		(80,767,243)	(80,767,243)	-	-
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมใน					
บริษัทย่อยของบริษัทรวมที่ซื้อในราคา					
ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี		1,494,466	1,494,466	-	-
การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยของ					
บริษัทรวม โดยไม่ได้สูญเสียอำนาจ					
ควบคุมของบริษัทรวม		(135,832,635)	(135,832,635)	-	-
ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ของ					
บริษัทรวม		40,994,182	41,070,724	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	17	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		3,848,177,059	3,876,971,449	1,510,502,413	1,624,482,631
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(299,850,784)	(62,111,756)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		3,906,794,685	4,173,404,645	2,043,082,053	2,157,062,271
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		6,669,002,920	7,076,574,427	3,406,202,762	3,432,902,009

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีบีทีฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากการขาย		3,561,064,263	4,248,050,424	353,565,577	379,175,078
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	9	-	-	19,799,998	64,287,750
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	10	-	-	258,917,162	332,893,494
รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการ		-	-	70,902,000	76,128,000
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม					
ของสินทรัพย์ชีวภาพ		2,140,529	-	-	-
อื่น ๆ		123,882,439	107,975,986	14,612,234	10,366,536
รวมรายได้		3,687,087,231	4,356,026,410	717,796,971	862,850,858
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย		3,178,577,480	3,394,578,070	244,882,926	281,011,539
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		436,828,614	604,276,166	7,549	15,135,323
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		541,720,254	439,140,641	187,366,062	178,079,078
ค่าใช้จ่ายอื่น					
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนใน					
บริษัทย่อย	9	-	-	122,850,000	-
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่า					
ยุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ		-	2,293,508	-	-
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าของ					
เครื่องจักร	11	-	(29,000,000)	-	-
รวมค่าใช้จ่าย		4,157,126,348	4,411,288,385	555,106,537	474,225,940
กำไร (ขาดทุน) ก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงิน					
ลงทุนในบริษัทร่วม ค่าใช้จ่ายทางการเงิน					
และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(470,039,117)	(55,261,975)	162,690,434	388,624,918

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

รายงานประจำปี 2562 | บริษัท ทีบีทีฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ(ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	732,668,446	132,661,359	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					-
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		262,629,329	77,399,384	162,690,434	388,624,918
		(69,945,288)	(55,992,863)	(43,376,092)	(30,196,006)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		192,684,041	21,406,521	119,314,342	358,428,912
ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	19	14,983,118	(52,283,266)	3,166,989	(9,243,338)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		207,667,159	(30,876,745)	122,481,331	349,185,574
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม	10	(237,739,028)	77,499,825	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้		(237,739,028)	77,499,825	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษีเงินได้		-	(6,746,065)	-	3,380,304
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้		-	(6,746,065)	-	3,380,304
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(237,739,028)	70,753,760	-	3,380,304
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		(30,071,869)	39,877,015	122,481,331	352,565,878

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ(ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		207,667,159	(30,876,745)	122,481,331	349,185,574
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		(30,071,869)	39,877,015	122,481,331	352,565,878
กำไรต่อหุ้น	20				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		0.43	(0.06)	0.25	0.72

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

รายงานประจำปี 2562 | บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท กิปปักฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายงานประจำปี 2562 | บริษัท กิปปักฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)

	ทุนเรือนหุ้นที่ ออกและชำระ แล้ว	ส่วนของผู้มีส่วนได้ เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท ย่อยที่บริษัทฯ ซื้อใน ราคาสูงกว่ามูลค่า ตามบัญชี	ส่วนของผู้มีส่วนได้ เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมในบริษัท ย่อยของบริษัทฯรวม ที่ซื้อในราคาต่ำกว่า มูลค่าตามบัญชี	การเปลี่ยนแปลง ส่วนได้เสียในบริษัท ย่อยของบริษัทฯรวม โดยไม่ได้สูญเสีย อำนาจควบคุมของ บริษัทฯรวม	ส่วนทุนจากการ จ่ายโดยใช้หุ้น เป็นเกณฑ์ของ บริษัทฯรวม	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	482,579,640	(80,767,243)	1,494,466	(135,832,635)	36,872,134	
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	-	-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ของบริษัทฯรวม	-	-	-	-	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	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	482,579,640	(80,767,243)	1,494,466	(135,832,635)	41,070,724	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ของบริษัทฯรวม	-	-	-	-	(76,542)	
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 22)	-	-	-	-	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	482,579,640	(80,767,243)	1,494,466	(135,832,635)	40,994,182	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

รายงานประจำปี 2562 | บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)

งบการเงินรวม					
กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	รวมองค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	
		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ อื่นในบริษัทรวม			
50,000,000	4,155,881,429	(139,611,581)	(139,611,581)	4,370,616,210	
-	(30,876,745)	-	-	(30,876,745)	
-	(6,746,065)	77,499,825	77,499,825	70,753,760	
-	(37,622,810)	77,499,825	77,499,825	39,877,015	
-	-	-	-	4,198,590	
-	(241,287,170)	-	-	(241,287,170)	
50,000,000	3,876,971,449	(62,111,756)	(62,111,756)	4,173,404,645	
50,000,000	3,876,971,449	(62,111,756)	(62,111,756)	4,173,404,645	
-	207,667,159	-	-	207,667,159	
-	-	(237,739,028)	(237,739,028)	(237,739,028)	
-	207,667,159	(237,739,028)	(237,739,028)	(30,071,869)	
-	-	-	-	(76,542)	
-	(236,461,549)	-	-	(236,461,549)	
50,000,000	3,848,177,059	(299,850,784)	(299,850,784)	3,906,794,685	

บริษัท ทีปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น(ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

รายงานประจำปี 2562 | บริษัท ทีปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	กำไรสะสม			
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
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
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	482,579,640	50,000,000	1,624,482,631	2,157,062,271
กำไรสำหรับปี	-	-	122,481,331	122,481,331
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	122,481,331	122,481,331
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 22)	-	-	(236,461,549)	(236,461,549)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	482,579,640	50,000,000	1,510,502,413	2,043,082,053

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	192,684,041	21,406,521	119,314,342	358,428,912
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	325,435,021	275,374,665	64,287,387	47,709,968
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)	(587,874)	136,199	-	-
ปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	20,229,888	(39,111,383)	(2,420,391)	2,173,935
ขาดทุนจากการทำลายสินค้า	23,195,067	11,985,892	6,409,923	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย (กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่า	-	-	122,850,000	-
ยุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ	(2,140,529)	2,293,507	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(1,064,321)	579,810	7,762	1,822
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ				
ล่วงหน้า	290,034	(840,431)	-	(896)
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	281,265	(697,421)	281,265	(697,421)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายที่ดิน เครื่องจักรและอุปกรณ์	18,580,110	879,087	(195,236)	104,869
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	325,178	(28,409)	-	(28,436)
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าของเครื่องจักร	-	(29,000,000)	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	38,447,724	19,975,943	9,996,923	10,929,647
ประมาณการต้นทุนการรื้อถอน	250,229	213,087	-	-
รายได้เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	(19,799,998)	(64,287,750)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด(ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายงานประจำปี 2562 | บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
รายได้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	-	-	(258,917,162)	(332,893,494)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(732,668,446)	(132,661,359)	-	-
รายได้ดอกเบี้ยรับ	(69,825)	(79,621)	(3,798,438)	(1,967,309)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	68,457,771	55,674,858	42,071,071	29,911,337
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	(48,354,667)	186,100,945	80,087,448	49,385,184
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	95,626,653	10,088,309	20,497,416	(5,895,448)
สินค้าคงเหลือ	263,584,701	(43,472,335)	7,065,148	(13,945,069)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	37,363,289	9,149,966	(1,190,309)	25,899,464
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(5,243,825)	(13,688,481)	(450,125)	1,193,624
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(177,188,119)	(25,210,953)	(23,231,494)	(33,657,245)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(24,327,822)	43,463,985	288,167	(393,082)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(1,459,349)	811,913	-	-
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(7,563,541)	(14,190,277)	(2,077,881)	(4,769,239)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	132,437,320	153,053,072	80,988,370	17,818,189
จ่ายดอกเบี้ย	(68,759,162)	(55,484,336)	(42,168,434)	(29,721,263)
จ่ายภาษีเงินได้	(15,952,167)	(39,903,111)	-	(2,192,577)
รับคืนภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	6,107,025	-	6,107,025	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	53,833,016	57,665,625	44,926,961	(14,095,651)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด(ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(150,000,000)
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	(44,211)	(43,819)	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(179,000,000)	(82,000,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,610,886	3,407,759	216,446	1,078,148
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(175,857,540)	(535,344,017)	(24,142,393)	(412,877,868)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	131,552	-	131,552
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,418,632)	(6,039,365)	(18,400)	(216,786)
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	19,799,998	64,287,750
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	258,917,162	332,893,494	258,917,162	332,893,494
ดอกเบี้ยรับ	69,825	79,621	3,798,438	1,967,309
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	85,277,490	(204,914,775)	79,571,251	(244,736,401)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน				
เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(8,526,139)	49,154,533	250,318,437	100,000,000
เงินสดจ่ายชำระตามสัญญาเช่าการเงิน	(369,145)	-	(369,145)	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	406,746,659	443,253,341	56,746,659	443,253,341
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(365,000,000)	(197,500,000)	(201,200,000)	(86,200,000)
เงินปันผลจ่าย	(236,461,549)	(241,287,170)	(236,461,549)	(241,287,170)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(203,610,174)	53,620,704	(130,965,598)	215,766,171
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(64,499,668)	(93,628,446)	(6,467,386)	(43,065,881)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	105,836,016	199,464,462	21,594,772	64,660,653
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	41,336,348	105,836,016	15,127,386	21,594,772
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
รายการซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	12,007,725	20,034,200	13,000	9,983,453
รายการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	1,115,417	470,224	-	18,400
รายการซื้อสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	6,614,257	-	6,614,257	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ทิปปักฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือกลุ่มครอบครัวทรัพย์สินศาสตร์ ธุรกิจหลักของบริษัทคือการผลิตและจำหน่ายน้ำแร่ธรรมชาติ ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทอยู่ที่ 118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) โดยรายละเอียดของบริษัทย่อยแสดงได้ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	ทุนเรียกชำระแล้ว		อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2562 (ล้านบาท)	2561 (ล้านบาท)	2562 (ร้อยละ)	2561 (ร้อยละ)
บริษัท ทิปปัก เอฟแอนด์บี จำกัด (“ทีเอฟบี”)	ผลิตและจำหน่าย เครื่องดื่มพร้อมดื่ม	ไทย	600.00	600.00	100.00	100.00
บริษัท ทิปปัก รีเทล จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 87.75 โดยบริษัท และร้อยละ 12.25 โดยทีเอฟบี)	กิจการค้าปลีก	ไทย	200.00	200.00	100.00	100.00
บริษัท ทิปปัก ไบโอเทค จำกัด	ผลิตสารสกัดจากสมุนไพร และการเกษตร	ไทย	36.80	36.80	100.00	100.00
บริษัท ทิปปัก โพน์แอปเปิ้ล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลไม้กระป๋อง และน้ำผลไม้กระป๋อง	ไทย	700.00	700.00	100.00	100.00
บริษัท ทีเอฟบี ดิสทริบิวชั่น จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 100 โดยทีเอฟบี)	ไม่มีกิจกรรมดำเนินงาน	ไทย	0.25	0.25	100.00	100.00

ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและรายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้ใหม่ขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท 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 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอน สำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

มาตรฐานฉบับนี้ไม่มีผลกระทบต่อส่วนของกำไรหรือขาดทุนของกลุ่มบริษัทแต่อย่างใด เพียงแต่มีผลกระทบต่อการจัดประเภทรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ตามรายละเอียดที่แสดงด้านล่างนี้ไว้เท่านั้น

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		
	ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับเดิม	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
กำไรขาดทุน			
รายได้จากการขาย	3,663	(102)	3,561
ต้นทุนขาย	3,169	10	3,179
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	549	(112)	437

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
ฉบับที่ 9	เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
------------	-----------------------------------

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
ฉบับที่ 19	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญา และแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชีการตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่ามาตรฐานกลุ่มดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานฉบับนี้มาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้ออนอานาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบ หลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิต วัตถุดิบ อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.5 เกษตรกรรม

บริษัทย่อยมีสินทรัพย์ชีวภาพเป็นผลสลับประรดที่ยังไม่ได้เก็บเกี่ยว และผลิตผลทางการเกษตรเป็นผลสลับประรดที่เก็บเกี่ยวแล้ว ซึ่งจะถูกวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย และมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย ณ จุดเก็บเกี่ยว ตามลำดับ

มูลค่ายุติธรรมของผลสลับประรดคำนวณโดยใช้วิธีอ้างอิงจากราคามูลค่ายุติธรรมหักประมาณการค่าใช้จ่าย ณ จุดเก็บเกี่ยว ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพและผลิตผลทางการเกษตรบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.6 เงินลงทุน

- ก) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย
- ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.7 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - ที่ดินรอการขาย

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - ที่ดินรอการขายในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้นบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - ที่ดินรอการขาย ด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์และพืชเพื่อการให้ผลผลิตซึ่งเป็นต้นสับปะรดแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์และพืชเพื่อการให้ผลผลิตคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ และคำนวณตามประมาณการกำลังการผลิตของเครื่องจักรและประมาณการผลผลิตที่เก็บเกี่ยว ดังนี้

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

ต้นทุนที่ประมาณในเบื้องต้นสำหรับการซื้อ การขนย้าย และการบูรณะสภาพของสินทรัพย์ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกลุ่มบริษัท ถือรวมเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการ

จำหน่ายหรือตัดจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์ (ถ้ามี) กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

อายุการให้ประโยชน์

ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

3 ถึง 10 ปี

กลุ่มบริษัทไม่มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนแต่จะใช้วิธีการทดสอบการด้อยค่าทุกปีทั้งในระดับของแต่ละสินทรัพย์นั้นและในระดับของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด กลุ่มบริษัทจะทบทวนทุกปีว่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวยังคงมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

4.10 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัท หรือถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

4.11 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าอาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไร

หรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.12 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

4.14 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและ

เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมาย ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการหรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

4.15 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.16 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษี เพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

4.17 ตราสารอนุพันธ์

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงไว้ในงบการเงินตามมูลค่ายุติธรรม ถ้าไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศดังกล่าวจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย

สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยแสดงไว้ในงบการเงินตามมูลค่ายุติธรรม ถ้าไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากสัญญาดังกล่าวจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจ

แตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ โดยจำนวนเงินที่คาดว่าจะได้รับจากสินค้าคงเหลือพิจารณาจากประมาณการราคาขายซึ่งอิงกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายหลังวันที่ในงบการเงิน และประมาณการต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง

ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทจะตั้งค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนด ราคา
	2562	2561	2562	2561	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้า	-	-	352	374	ราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการ	-	-	71	76	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยรับ	-	-	4	2	อัตราร้อยละ 2.3 - 3.7 ต่อปี
เงินปันผลรับ	-	-	20	64	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม					
ขายสินค้า	2	2	-	-	ราคาตลาด
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	1	1	-	-	ราคาตลาด
เงินปันผลรับ	-	-	259	333	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้า	2	2	-	-	ราคาตลาด
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	42	45	17	15	ราคาตลาด

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)				
บริษัทย่อย	-	-	23,110	45,364
บริษัทร่วม	1,191	1,450	61	83
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	774	1,089	-	-
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	<u>1,965</u>	<u>2,539</u>	<u>23,171</u>	<u>45,447</u>

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทร่วม	-	224	-	224
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	272	390	121	156
รวมค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	272	614	121	380
เงินประกัน - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	9,703	8,460	3,409	2,828
รวมเงินประกัน - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	9,703	8,460	3,409	2,828
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 13)				
บริษัทย่อย	-	-	109	125
บริษัทร่วม	633	596	144	128
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	1,554	1,763	171	432
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,187	2,359	424	685

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ลักษณะความสัมพันธ์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
บริษัท ทิปโก้ โฟนแอปเปิ้ล จำกัด	บริษัทย่อย	90,000	441,000	(314,000)	217,000
บริษัท ทิปโก้ ไบโอเทค จำกัด	บริษัทย่อย	-	46,000	(9,000)	37,000
บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด	บริษัทย่อย	-	15,000	-	15,000
รวม		90,000	502,000	(323,000)	269,000

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ผลประโยชน์ระยะสั้น	40	35	28	23
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2	3	2	2
รวม	42	38	30	25

(หน่วย: ล้านบาท)

การเข้าประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทมีภาระจากการเข้าประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 15

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,686	2,290	16,250	37,826
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	218	166	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,904	2,456	16,250	37,826
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	285,497	390,157	-	3
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	91,786	80,094	-	-
3 - 6 เดือน	5	817	-	-
6 - 12 เดือน	-	501	-	-
เกิน 12 เดือนขึ้นไป	503	779	-	-
รวม	377,791	472,348	-	3

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(299)	(887)	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	377,492	471,461	-	3
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	379,396	473,917	16,250	37,829
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	61	83	6,921	7,621
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	86,846	87,194	1,691	4
เงินทดรองพนักงาน	300	674	79	19
รายได้ค้างรับ	570	464	28	1
รวมลูกหนี้อื่น	87,777	88,415	8,719	7,645
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	467,173	562,332	24,969	45,474

8. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุน ให้เป็นมูลค่าสุทธิ ที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
สินค้าสำเร็จรูป	437,295	688,166	(49,757)	(28,301)	387,538	659,865
งานระหว่างทำ	5,603	9,157	(360)	(769)	5,243	8,388
วัตถุดิบ	210,555	249,353	(8,168)	(9,283)	202,387	240,070
อะไหล่และวัสดุใช้สิ้นเปลือง	57,973	58,537	(1,270)	(973)	56,703	57,564
สินค้าระหว่างทาง	27,594	20,588	-	-	27,594	20,588
รวม	739,020	1,025,801	(59,555)	(39,326)	679,465	986,475

	(หน่วย: พันบาท)					
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุน ให้เป็นมูลค่าสุทธิ ที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
			2562	2561	2562	2561
สินค้าสำเร็จรูป	5,733	7,517	(153)	(910)	5,580	6,607
งานระหว่างทำ	3,181	4,790	-	-	3,181	4,790
วัตถุดิบ	10,965	20,534	(455)	(1,925)	10,510	18,609
อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง	31,685	32,180	(38)	(231)	31,647	31,949
สินค้าระหว่างทาง	-	18	-	-	-	18
รวม	51,564	65,039	(646)	(3,066)	50,918	61,973

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 20.2 ล้านบาท โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย และเฉพาะของบริษัทที่มีการกลับรายการปรับลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือเป็นจำนวน 2.4 ล้านบาท โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	(หน่วย: พันบาท)	
	ราคาทุน	
	2562	2561
บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด	729,050	729,050
บริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด	175,500	175,500
บริษัท ทิปโก้ ไบโอดีท จำกัด	160,787	160,787
บริษัท ทิปโก้ ฟู้ดส์แปรรูป จำกัด	700,000	700,000
รวม	1,765,337	1,765,337
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(122,850)	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	1,642,487	1,765,337

ทุนเรียกชำระแล้วและสัดส่วนเงินลงทุนได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.2
ในระหว่างปี บริษัทฯได้รับเงินปันผลจากบริษัทย่อย ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561
บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด	19,800	49,200
บริษัท ทิปโก้ ไบโอเทค จำกัด	-	15,088
รวมเงินปันผลรับ	19,800	64,288

เงินลงทุนในบริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด (“ทิปโก้ รีเทล”)

เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2561 ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของทิปโก้ รีเทล ครั้งที่ 2/2561 ได้มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วจำนวน 150 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 15 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท โดยบริษัทฯได้ลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวทั้งหมด ทำให้บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นเพิ่มจากร้อยละ 51 เป็นร้อยละ 87.75 อย่างไรก็ตามไม่มีผลกระทบตอสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทซึ่งหลังจากการดำเนินการเพิ่มทุนดังกล่าวเสร็จสิ้น ทิปโก้ รีเทลจะมีทุนจดทะเบียนและทุนเรียกชำระจำนวน 20 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท รวมเป็นจำนวน 200 ล้านบาท และทิปโก้ รีเทล ได้ดำเนินการเพิ่มทุนเสร็จสิ้นโดยจดทะเบียนทุนใหม่ตามที่กล่าวข้างต้นกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2561

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯได้บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในทิปโก้ รีเทล เป็นจำนวนเงิน 122.85 ล้านบาท

10. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทร่วมคือบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย โดยประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม บริษัทมีสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทร่วมดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 คิดเป็นร้อยละ 23.4583 และร้อยละ 23.5021 ตามลำดับ

10.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ราคาทุน	644,930	644,930	644,930	644,930
มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	3,145,108	2,910,063	-	-

10.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปี	732,668	132,661	-	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปี	(237,739)	77,500	-	-
เงินปันผลที่บริษัทฯรับในระหว่างปี	-	-	258,917	332,893

10.3 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่เป็นบริษัทจดทะเบียนฯ

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีจำนวนเงินประมาณ 7,841 ล้านบาท และ 5,363 ล้านบาท ตามลำดับ

10.4 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วม

สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561

	2562	2561
สินทรัพย์หมุนเวียน	15,162	14,390
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	10,100	9,863
หนี้สินหมุนเวียน	11,473	11,480
หนี้สินไม่หมุนเวียน	211	236

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561

	2562	2561
รายได้	37,494	27,865
กำไรสำหรับปี	3,146	580
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(1,029)	316
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	2,117	896

11. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและ ค่าพัฒนา ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และส่วน ประกอบ	เครื่องมือ และอุปกรณ์	อื่น ๆ	สินทรัพย์ ระหว่าง ติดตั้ง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	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
ซื้อเพิ่ม	-	-	310	8,140	58,847	107,149	174,446
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(1,795)	(7,312)	(45,520)	(11,793)	-	(66,420)
โอนเข้า (โอนออก)	-	23,908	54,875	50,062	692	(129,537)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	332,167	1,530,923	2,615,718	316,707	307,047	11,702	5,114,264
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วน ที่จำหน่าย/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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,940	67,609	196,183	28,522	6,825	-	303,079
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วน ที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(865)	(7,104)	(25,023)	(11,069)	-	(44,061)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	36,088	798,718	1,521,224	221,224	206,051	-	2,783,305

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและ ค่าพัฒนา ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และส่วน ประกอบ	เครื่องมือ และอุปกรณ์	อื่น ๆ	สินทรัพย์ ระหว่าง ติดตั้ง	รวม
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-	-	223,668	5,524	-	-	229,192
ลดลงจากการจำหน่าย	-	-	-	(5,524)	-	-	(5,524)
กลับรายการค่าเผื่อการ ด้อยค่า	-	-	(29,000)	-	-	-	(29,000)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	-	194,668	-	-	-	194,668
ลดลงจากการจำหน่าย	-	-	(168)	-	-	-	(168)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	-	194,500	-	-	-	194,500
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	300,019	776,836	1,041,032	86,300	49,006	34,090	2,287,283
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	296,079	732,205	899,994	95,483	100,996	11,702	2,136,459

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

2561 (จำนวน 208 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่าย ในการขายและบริหาร)	252,703
2562 (จำนวน 173 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่าย ในการขายและบริหาร)	303,079

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและ ค่าพัฒนา ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และส่วน ประกอบ	เครื่องมือ และอุปกรณ์	อื่น ๆ	สินทรัพย์ ระหว่าง ติดตั้ง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	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
ซื้อเพิ่ม	-	-	-	1,309	8,009	11,468	20,786
จำหน่าย	-	-	(231)	(59)	(2,085)	-	(2,375)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและ ค่าพัฒนา ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และส่วน ประกอบ	เครื่องมือ และอุปกรณ์	อื่น ๆ	สินทรัพย์ ระหว่าง ติดตั้ง	รวม
โอนเข้า (โอนออก)	-	800	15,400	12,203	327	(28,730)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	123,627	390,837	372,686	47,352	39,090	663	974,255
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-	41,142	79,049	22,178	29,238	-	171,607
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3	12,905	26,067	3,961	1,331	-	44,267
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย	-	-	-	(2,254)	(169)	-	(2,423)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	3	54,047	105,116	23,885	30,400	-	213,451
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	6	20,048	34,583	5,073	1,516	-	61,226
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย	-	-	(63)	(59)	(2,063)	-	(2,185)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	9	74,095	139,636	28,899	29,853	-	272,492
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-	-	225	5,524	-	-	5,749
ลดลงจากการจำหน่าย	-	-	-	(5,524)	-	-	(5,524)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	-	225	-	-	-	225
ลดลงจากการจำหน่าย	-	-	(168)	-	-	-	(168)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	-	57	-	-	-	57
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	123,624	335,990	252,176	10,014	2,439	17,925	742,168
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	123,618	316,742	232,993	18,453	9,237	663	701,706

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

2561 (จำนวน 43 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่าย ในการขายและบริหาร)	44,267
2562 (จำนวน 43 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่าย ในการขายและบริหาร)	61,226

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีอาคารและสิ่งปลูกสร้าง เครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 1,763 ล้านบาท (2561: 1,695 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 77 ล้านบาท 2561: 70 ล้านบาท)

12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 แสดงได้ดังนี้ (หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	เครื่องหมาย การค้า	ซอฟต์แวร์ คอมพิวเตอร์	ซอฟต์แวร์ คอมพิวเตอร์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	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
ซื้อเพิ่ม	-	-	2,064	2,064
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(561)	-	(561)
โอนเข้า (โอนออก)	-	1,994	(1,994)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	26,051	89,606	3,317	118,974
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-	39,053	-	39,053
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	22,672	-	22,672
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(447)	-	(447)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	61,278	-	61,278
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	22,356	-	22,356
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(236)	-	(236)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	83,398	-	83,398
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	26,051	26,895	3,247	56,193
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	26,051	6,208	3,317	35,576

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เครื่องหมายการค้า	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	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
โอนเข้า (โอนออก)	-	18	(18)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	26,463	24,724	-	51,187
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-	17,590	-	17,590
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	3,443	-	3,443
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(83)	-	(83)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	20,950	-	20,950
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	3,061	-	3,061
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	24,011	-	24,011
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	26,463	3,756	18	30,237
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	26,463	713	-	27,176

13. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	104	85
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	200,251	274,251	9,418	29,755
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	2,187	2,359	320	600
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	102,479	141,270	5,353	13,386
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	300,341	372,249	28,357	33,043
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	605,258	790,129	43,552	76,869

14. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	การชำระคืน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2562	2561	2562	2561
1	อัตราซึ่งอ้างอิงกับอัตรา THBFIX + 1.95%	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญาเริ่มตั้งแต่เดือนมีนาคม 2561	400,000	443,253	400,000	443,253
2	อัตราซึ่งอ้างอิงกับอัตรา THBFIX + 2.40%	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญาเริ่มตั้งแต่เดือนตุลาคม 2560	151,950	304,450	41,245	82,445
3	อัตราซึ่งอ้างอิงกับอัตรา THBFIX + 2.50%	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญาเริ่มตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2560	345,000	405,000	345,000	405,000
4	อัตราซึ่งอ้างอิงกับอัตรา THBFIX + 2.35%	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญาเริ่มตั้งแต่เดือนมีนาคม 2562	297,500	-	-	-

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
รวม	1,194,450	1,152,703	786,245	930,698
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(411,950)	(312,500)	(231,245)	(201,200)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	782,500	840,203	555,000	729,498

ในเดือนกุมภาพันธ์ 2562 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาเงินกู้ยืม (4) กับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งเพื่อนำไปจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารพาณิชย์ โดยมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวเป็นจำนวนเงิน 350 ล้านบาท มีกำหนดระยะเวลา 5 ปี

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562		
บวก: กู้เพิ่มระหว่างปี	1,152,703	930,698
หัก: จ่ายคืนเงินกู้ระหว่างปี	406,747	56,747
	(365,000)	(201,200)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,194,450	786,245

เงื่อนไขของสัญญาเงินกู้

เงินกู้ยืมค้ำประกันโดยการจำนองที่ดิน อาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์บางส่วนของกลุ่มบริษัท ภายใต้สัญญาเงินกู้ กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา การห้ามก่อให้เกิดภาระผูกพันแก่ทรัพย์สินบางส่วน เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯไม่มีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้ (2561: บริษัทฯ มีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวน 57 ล้านบาท)

สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

ในเดือนกันยายน 2560 บริษัทฯได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งจากอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืมเป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 3.95 ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 สัญญาดังกล่าวมีมูลค่าสัญญา (Notional amount) คงเหลือจำนวน 41 ล้านบาท (2561: 82 ล้านบาท) โดยมูลค่าสัญญาจะลดลงทุกสามเดือนตามกำหนดชำระของเงินกู้ยืมระยะยาว (2) ของบริษัทฯ เริ่มตั้งแต่เดือนตุลาคม 2560 และครบกำหนดในเดือนธันวาคม 2563

15. วงเงินสินเชื่อ

วงเงินสินเชื่อที่กลุ่มบริษัทได้รับจากสถาบันการเงินมีหลักประกันดังต่อไปนี้

ก) การค้ำประกันโดยกลุ่มบริษัท

ข) การจำนองสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สินทรัพย์ดังกล่าว

มีมูลค่าสุทธิตามบัญชีสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ที่ดิน	104	63	17	17
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	369	402	274	289
เครื่องจักรและอุปกรณ์	71	93	-	-

16. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	98,360	85,849	25,109	23,174
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	11,559	11,246	3,958	6,078
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,020	3,054	739	1,580
ต้นทุนบริการในอดีตและผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจ่ายชำระผลประโยชน์	23,869	5,676	5,300	3,272
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	1,708	-	470
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	5,451	-	1,420
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	(434)	-	(6,116)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(7,564)	(14,190)	(2,078)	(4,769)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	129,244	98,360	33,028	25,109

เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562ได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษา ซึ่งได้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2562 เป็นต้นไป การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และมีผลกระทบให้กลุ่มบริษัทมีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 24 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 5 ล้านบาท) กลุ่มบริษัทบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในส่วนของการairoหรือขาดทุนของปีปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 8 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 2 ล้านบาท) (2561: 2 ล้านบาท เฉพาะของบริษัทฯ: 1 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 9 ปี (เฉพาะของบริษัทฯ: 9 ปี) (2561: 9 ปี เฉพาะของบริษัทฯ: 9 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561
อัตราคิดลด	2.5	2.5
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3.0 - 5.0	3.0 - 5.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0.0 - 50.0	0.0 - 50.0

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%
อัตราคิดลด	(5)	6	(1)	1
อัตราการขึ้นเงินเดือน	7	(6)	2	(2)

	(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)

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	
	2562	2561	2562	2561
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	745,162	792,359	150,736	151,954
ค่าเสื่อมราคา	303,079	252,703	61,226	44,267
ค่าตัดจำหน่าย	22,356	22,672	3,061	3,443
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	69,945	55,993	43,376	30,196
ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการผลิตและการให้บริการ (ไม่รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและค่าเสื่อมราคา)	2,130,094	2,214,484	204,045	203,814

19. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	10,540	12,884	-	-
รายการปรับปรุงภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	-	30,001	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว				
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(25,523)	9,398	(3,167)	9,243
ค่าใช้จ่าย (ผลประโยชน์) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
 ส่วนของกำไรหรือขาดทุน	<u>(14,983)</u>	<u>52,283</u>	<u>(3,167)</u>	<u>9,243</u>

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการ				
ประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	<u>-</u>	<u>21</u>	<u>-</u>	<u>845</u>

รายการกระทบบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สามารถแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	192,684	21,407	119,314	358,429
ภาษีเงินได้คำนวณในอัตราภาษีเงินได้ของประเทศไทย				
ร้อยละ 20	38,537	4,281	23,863	71,686
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ นิติบุคคลของปีก่อน	-	30,001	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	13,498	17,525	25,029	1,933
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(1,944)	(1,468)	(211)	(232)
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	(443)	(11,026)	(55,743)	(79,436)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(146,534)	(26,532)	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	83,788	44,738	5,957	14,985
อื่น ๆ	(1,885)	(5,236)	(2,062)	307
รวม	(53,520)	18,001	(27,030)	(62,443)
ค่าใช้จ่าย (ผลประโยชน์) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	(14,983)	52,283	(3,167)	9,243

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	1,214	1,477	129	613
มูลค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	49,328	34,751	-	20
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	13,143	9,686	6,606	5,022
อื่น ๆ	26,161	20,383	21	-
รวม	89,846	66,297	6,756	5,655

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าตัดจำหน่ายเครื่องหมายการค้า	-	(2,030)	-	(2,030)
อื่น ๆ	(16,944)	(16,888)	-	(36)
รวม	(16,944)	(18,918)	-	(2,066)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	<u>72,902</u>	<u>47,379</u>	<u>6,756</u>	<u>3,589</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 821 ล้านบาท (2561: 362 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 120 ล้านบาท 2561: 136 ล้านบาท) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้ โดยผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2567

20. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

21. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทคือคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ผลิตภัณฑ์จากพืช		เครื่องดื่ม		อื่น ๆ		งบการเงินรวม	
	ผัก และผลไม้							
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้จากการขาย	1,418	1,697	2,107	2,429	36	122	3,561	4,248
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	(137)	162	529	655	(9)	35	383	852
รายได้อื่น							126	108
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย							(437)	(604)
ค่าใช้จ่ายในการบริหารและค่าใช้จ่ายอื่น							(542)	(412)
ขาดทุนก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม								
ลงทุนในบริษัทร่วม ค่าใช้จ่ายทางการเงิน และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้							(470)	(56)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม							733	133
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้							263	77
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน							(70)	(56)
ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้							15	(52)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี							208	(31)

ส่วนงานทางภูมิศาสตร์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ขายสินค้าในประเทศ		ขายสินค้า ในต่างประเทศ		งบการเงินรวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้จากการขาย	1,930	2,342	1,631	1,906	3,561	4,248
กำไรขั้นต้น	483	625	(100)	227	383	852

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2562 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสองราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 1,663 ล้านบาท และ 579 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานเครื่องดื่ม (2561: มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนหนึ่งราย เป็นจำนวนเงิน 2,363 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานเดียวกัน)

22. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)
เงินปันผลประจำปี 2560	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2561	241.3	0.50
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2561		241.3	0.50
เงินปันผลประจำปี 2561	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2562	120.7	0.25
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2562	115.8	0.24
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2562		236.5	0.49

23. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นี้บริหารโดย เค มาสเตอร์ พูล ฟินด์ และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากการตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2562 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 17 ล้านบาท (2561: 16 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 4 ล้านบาท 2561: 4 ล้านบาท)

24. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

24.1 การผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีรายจ่ายฝ่ายทุนซึ่งเกี่ยวข้องกับการก่อสร้างอาคารและสิ่งปลูกสร้าง การซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ และซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ คงเหลือเป็นจำนวนเงินดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
บาท	9	14	-	12

24.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารและโกดัง การเช่ารถ การเช่าเครื่องใช้สำนักงาน รวมทั้งสัญญาจ้างบริการต่าง ๆ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่าและค่าบริการตามสัญญาดังกล่าวดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
จ่ายชำระภายใน				
1 ปี	61	76	28	26
2 ถึง 5 ปี	32	103	20	36

24.3 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัท ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจคงเหลืออยู่เป็นจำนวนเงินดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
หนังสือค้ำประกัน	17	54	7	11

25. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

สินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมของกลุ่มบริษัทคือตราสารอนุพันธ์ ซึ่งลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวอยู่ในระดับ 2 ทั้งหมด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มูลค่ายุติธรรมดังกล่าวแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	386	527	-	-
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	-	177	-	177
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	332	182	-	-
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	104	-	104	-

26. เครื่องมือทางการเงิน

26.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทตามทีนิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมากราย จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกค้าหนี้ เงินให้กู้ยืม และลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน และหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงินที่มีดอกเบี้ยสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						(ร้อยละต่อปี)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	3	38	41	0.10 - 1.00
เงินลงทุนชั่วคราว	5	-	-	-	5	0.90

(หน่วย: ล้านบาท)						
งบการเงินรวม						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562						
อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคา ตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง	
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี					
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	467	467	(ร้อยละต่อปี)	
	5	-	3	505		513
หนี้สินทางการเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	761	-	-	761	2.00 - 6.95	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	605	-	
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	1	5	-	6	7.30 - 8.76	
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	1,194	-	หมายเหตุ 14	
	762	5	1,194	605	2,566	

(หน่วย: ล้านบาท)						
	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคา ตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						(ร้อยละต่อปี)
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)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคา ตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						(ร้อยละต่อปี)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	2	13	15	0.01 - 1.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	25	25	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	269	-	-	-	269	2.65
	269	-	2	38	309	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	490	-	-	-	490	2.10 - 6.95
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	44	44	-
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	1	5	-	-	6	7.30 - 8.76
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	786	-	786	หมายเหตุ 14
	491	5	786	44	1,326	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคา ตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						(ร้อยละต่อปี)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	2	20	22	0.25 - 1.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	45	45	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	90	-	-	-	90	2.30
	90	-	2	65	157	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				
หนี้สินทางการเงิน						(ร้อยละต่อปี)
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	240	-	-	-	240	2.50 - 2.76
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	77	77	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	931	-	931	หมายเหตุ 14
	240	-	931	77	1,248	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้า กลุ่มบริษัทได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
สกุลเงิน	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	2.3	5.1	1.1	1.1	30.15	32.45
ยูโร	0.7	-	0.2	0.2	33.73	37.13

กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าซึ่งครบกำหนดภายในหนึ่งปีคงเหลือดังนี้

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562					
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	9.0	-	-	-	29.96 - 33.50	-
ยูโร	0.3	-	-	-	33.50	-

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	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

26.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น เงินให้กู้ยืม และเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินส่วนตราสารอนุพันธ์แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด

27. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.71:1 (2561: 0.70:1) และเฉพาะของบริษัทที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.67:1 (2561: 0.59:1)

28. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.34 บาท รวมเป็นเงินปันผลทั้งสิ้น 164 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.24 บาท เป็นจำนวนรวม 116 ล้านบาท ไปให้แก่ผู้ถือหุ้นในเดือนกันยายน 2562 แล้ว ดังนั้นจึงเหลือเงินปันผลงวดสุดท้ายอีกจำนวน 48 ล้านบาท (0.10 บาทต่อหุ้น)

29. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2563



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

www.tipco.net