



AIM FOR SUSTAINABLE DEVELOPMENT



รายงานประจำปี 2557

บริษัท ทีพีโกลีแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)



พันธกิจ

เราคือผู้นำในธุรกิจด้านยางมะตอย
ในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก



วิสัยทัศน์

มุ่งมั่นสู่การจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาง
มะตอยให้ได้ 2 ล้านตัน ภายในปี 2558
พร้อมมีส่วนร่วมในความสำเร็จของลูกค้า
คู่ค้า พนักงานและผู้ถือหุ้น ควบคู่ไปกับการ
รับผิดชอบต่อสังคมในระดับสูงสุด
ตลอดเวลา

มุ่งมั่นสู่การเป็นผู้นำธุรกิจ ด้านยางมะตอยในภูมิภาค เอเชียแปซิฟิก



แนะนำบริษัท

ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ได้ก่อตั้งขึ้นตั้งแต่ปี 2522 ปัจจุบันบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม (กลุ่มบริษัทฯ) ได้เป็นผู้นำในการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยทั้งในประเทศไทยและภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก

ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทฯ ได้นำไปใช้ในการก่อสร้างถนนและซ่อมบำรุงผิวการจราจร เช่น ผิวทางหลวง ผิวทางวิ่งขึ้นลงของสนามบิน นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังจำหน่ายผลิตภัณฑ์น้ำมัน (Non Asphalt Products) เช่น Naphtha, Gas Oil, Fuel Oil ให้แก่ผู้ค้าน้ำมันทั่วไป ผู้รับเหมาก่อสร้างถนนและโรงงานอุตสาหกรรมทั้งในประเทศไทยและในประเทศอื่นๆ ในแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้อีกด้วย

จากความร่วมมือกับ Colas S.A. ซึ่งเป็นบริษัทชั้นนำของโลกในการก่อสร้าง และบำรุงถนนจากประเทศฝรั่งเศสและเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่รายหนึ่งของบริษัทฯ จึงทำให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถนำเสนอสินค้าใหม่ๆ ที่มีกับลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง

AIM FOR SUSTAINABLE DEVELOPMENT



สารบัญ

04	ภาพรวมของบริษัท
06	ข้อมูลสำคัญทางการเงิน
08	สารจากประธานกรรมการ
10	คณะกรรมการบริษัท
22	ผู้บริหารบริษัท
24	โครงสร้างการจัดการ
28	รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่
29	โครงสร้างรายได้
30	ผลการดำเนินงานและการบริหารความเสี่ยง
32	ผลิตภัณฑ์และตลาดในประเทศไทย
34	การดำเนินงาน
40	การบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง
58	การกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม
60	การกำกับดูแลกิจการ
72	ความรับผิดชอบต่อสังคม
78	การควบคุมภายใน
80	การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
85	รายการระหว่างกัน
86	คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการและงบการเงิน
88	คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ
91	รายงานความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน
93	งบแสดงฐานะการเงิน
154	ข้อมูลบริษัท



ภาพรวมของบริษัท





06	ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	24	โครงสร้างการจัดการ
08	สารจากประธานกรรมการ	28	รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่
10	คณะกรรมการบริษัท	29	โครงสร้างรายได้
22	ผู้บริหารบริษัท		



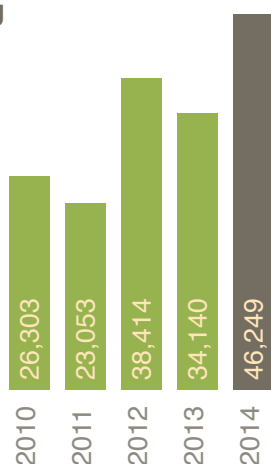
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

	2557	2556	2555	2554	2553
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน					
รายได้รวม	46,249	34,140	38,414	23,053	26,303
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	2,004	1,739	1,101	1,214	1,615
กำไรก่อนภาษีเงินได้					
ต้นทุนทางการเงิน ค่าเสื่อมราคา					
และค่าตัดจำหน่ายรวมเงินปันผลรับ					
จากบริษัทร่วม (EBITDA)	2,630	1,789	1,503	1,394	1,837
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	1,200	831	642	735	1,007
ข้อมูลทางการเงินในภาพรวม					
งบดุล					
สินทรัพย์	15,145	20,273	18,669	15,520	10,748
หนี้สิน	9,020	14,382	13,627	11,077	7,120
ส่วนของผู้ถือหุ้น	5,955	5,241	4,424	3,849	3,046
อัตราส่วนทางการเงิน					
จำนวนหุ้นที่ออก (หุ้น)	153,277,957	152,580,868	152,548,068	152,548,068	152,547,663
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	38.85	34.35	29.01	25.24	19.97
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท)	7.83	5.45	4.21	4.82	6.61
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	1.25	-	-
อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อรายได้รวม (%)	2.60	2.44	1.67	3.19	3.83
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	21.44	17.20	15.52	21.33	38.24
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	6.78	4.27	3.76	5.60	8.66
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	1.47	2.44	2.70	2.49	1.96

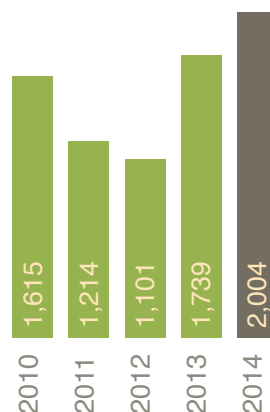
46,249

รายได้รวม
(ล้านบาท)



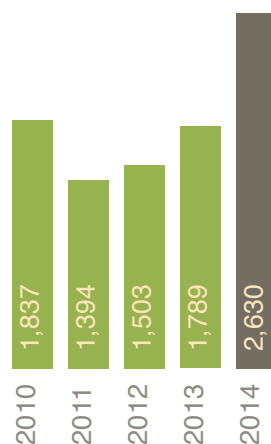
2,004

กำไรขั้นต้น
(ล้านบาท)



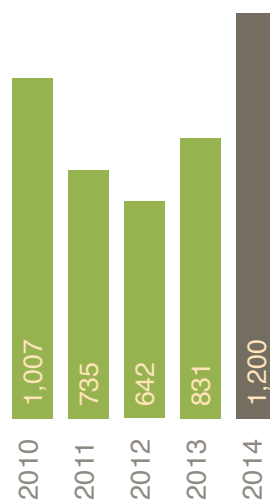
2,630

EBITDA
(ล้านบาท)



1,200

กำไรสุทธิ
(ล้านบาท)



สารจากประธานกรรมการ

ISทำได้ - ในปี 2557 กลุ่มบริษัทปิโกล์ แอสฟัลท์สามารถขายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยได้จำนวน 2,032,000 ตัน ซึ่งเกินกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้ในวิสัยทัศน์ของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งอยู่ที่ 2 ล้านตัน ภายในปี 2558

ดิฉันมีความยินดีอย่างยิ่งที่ในปี 2557 เป็นอีกปีหนึ่งที่กลุ่มบริษัทปิโกล์ แอสฟัลท์สามารถทำยอดขายได้สูงสุดในประวัติศาสตร์เป็นจำนวน 46 พันล้านบาท หรือเท่ากับ 1.4 พันล้านเหรียญสหรัฐฯ คิดเป็นการเติบโตของยอดขายจากปี 2556 ถึงร้อยละ 36 นอกจากนั้นกลุ่มบริษัทฯ ยังมีกำไรสุทธิที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 1.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 44.4 เมื่อเปรียบเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 831 ล้านบาทในปีก่อน ทำให้มีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 17.2 ในปี 2556 เป็นร้อยละ 21.44 ในปี 2557 นอกจากนั้น กลุ่มบริษัทฯ ยังมีเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานที่สูงสุดเป็นประวัติการณ์เป็นจำนวน 2.6 พันล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานจำนวน 1.8 พันล้านบาท ในปี 2556 ดิฉันมีความภูมิใจที่กลุ่มบริษัทฯ ได้สร้างสถิติใหม่มากมายท่ามกลางสภาวะเศรษฐกิจในประเทศที่ชะลอตัวถ่วงอปรกับราคาน้ำมันในตลาดโลกที่ปรับตัวลดลง

ท่ามกลางสภาวะเศรษฐกิจของประเทศไทยในปี 2557 ที่ชะลอตัวลง กลุ่มบริษัทฯ ยังคงมียอดขายปริมาณการขายยางมะตอยภายในประเทศ ในปี 2557 สูงกว่ายอดปริมาณการขายยางมะตอยในปี 2556 เล็กน้อย ในด้านการส่งออก ยอดขายจากการส่งออกรวมเพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญเนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ สามารถจัดหาผลิตภัณฑ์ยางมะตอยได้เป็นจำนวนมาก จากการได้ทำสัญญาซื้อน้ำมันดิบ ณ ต้นปี 2557 ปี 2557 นับเป็นปีที่ท้าทายสำหรับกลุ่มบริษัทฯ ในการจัดการกับปริมาณยอดขายที่เพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญภายใต้การแข่งขันอย่างสูงด้านราคาและความผันผวนของราคาน้ำมัน

หนึ่งสิ่งที่ท้าทายของกลุ่มบริษัทฯ คือการจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าน้ำมันดิบและสินค้าคงเหลือ การลดราคาอย่างรุนแรงของน้ำมันดิบในตลาดโลกสร้างความตกตะลึงให้กับทั่วโลกเป็นอย่างมาก โดยราคาน้ำมันดิบ ICE Brent ได้มีการลดลงถึง 50 เหรียญสหรัฐฯ/บาร์เรล ณ ปลายปี 2557 ภายใต้ความผันผวนเช่นนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้แสดงให้เห็นถึงการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพอีกครั้ง ดิฉันมีความยินดีที่จะเรียนให้ทราบว่ากลุ่มบริษัทฯ ได้มีกำไรจากการป้องกันความเสี่ยงราคาสินค้าจำนวนถึง 1,452 ล้านบาท ในปี 2557 เมื่อเปรียบเทียบกับกำไรจากการป้องกันความเสี่ยงจำนวนเพียง 85 ล้านบาท ในปี 2556 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีความเชื่อมั่นว่า กลยุทธ์การป้องกันความเสี่ยงในปัจจุบันนั้นสามารถป้องกันเรื่องการจัดหาน้ำมันดิบและสินค้าคงเหลือท่ามกลางสภาวะที่ตลาดสินค้ามีความผันผวนเป็นอย่างสูงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ในปี 2557 กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดซื้อและจัดหาน้ำมันดิบชนิดหนักจำนวน 11 ล้านบาร์เรลให้กับโรงกลั่นที่ประเทศมาเลเซีย ซึ่งทำให้อัตราการใช้งานของ ผลผลิตและรายได้ของโรงกลั่นเพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ โรงกลั่นในประเทศมาเลเซียได้มีโครงการปรับปรุงประสิทธิภาพในช่วงหลายปีที่ผ่านมา หนึ่งในนั้นโครงการการลดปัญหาคอกขวดของกระบวนการผลิต โดยโครงการทำได้แล้วเสร็จในเดือนเมษายน 2557 และเป็นผลให้กำลังการผลิตเพิ่มขึ้นร้อยละ 20 เป็น 30,000 บาร์เรลต่อวัน

ในทางเดียวกันกลุ่มบริษัทฯ ยังคงเน้นในเรื่องกลยุทธ์ระยะยาว เช่น การลงทุนในบุคลากร การบริหารความเสี่ยงองค์กร ซึ่งเป็นสิ่งที่ทำให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถประสบความสำเร็จในการขายได้ 2 ล้านตันตามวิสัยทัศน์ ในปี 2558 ในปี 2557 เหนือสิ่งอื่นใด กลุ่มบริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับ “การพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development)” ซึ่งประกอบไปด้วย สิ่งแวดล้อม สังคมและเศรษฐกิจ โดยกลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้ผลิตยางมะตอยรายแรกของประเทศไทยที่ได้รับการทวนสอบ ตามมาตรฐานสากลระบบ ISO 26000:2010 (Social Responsibility) หรือ มอก. 26000-2553 เห็นได้จากโครงการและกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมมากมายในช่วงปีที่ผ่านมามุ่งเน้นพัฒนาสิ่งแวดล้อม สภาพความเป็นอยู่ของผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึง พนักงาน ผู้รับเหมา และชุมชนที่อยู่รอบโรงงานของกลุ่มบริษัทฯ นอกจากนั้น ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 13 มกราคม 2558 คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติงบประมาณจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 1 ของค่าเฉลี่ยของกำไรสุทธิในช่วงเวลา 3 ปีก่อนหน้าสำหรับโครงการและกิจกรรมที่เกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม (“CSR”) โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่ปี 2558

มุมมองในปี 2558 ยังคงเป็นเชิงบวก โดยที่นโยบายต่างๆ ของประเทศส่วนใหญ่ เช่น ประเทศจีน ประเทศอินเดีย ประเทศออสเตรเลีย ประเทศอินโดนีเซีย ประเทศกัมพูชา ประเทศลาวและประเทศพม่า ยังคงเน้นในเรื่องการพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐานอย่างต่อเนื่อง กลุ่มบริษัทฯ คาดว่าการแข่งขันจะมากขึ้นเนื่องจากความต้องการยางมะตอยยังคงค่อนข้างคงที่ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ มีความมั่นใจในการรักษาส่วนแบ่งการตลาดเนื่องจากบริษัทฯ เป็นผู้เชี่ยวชาญเรื่องยางมะตอย นอกจากนั้น กลุ่มบริษัทฯ จะได้รับประโยชน์จากการจัดตั้งกิจการร่วมค้าซึ่งได้จัดตั้งในช่วงปลายปี 2557 เพื่อการค้ายางมะตอยกับบริษัท SK Energy ในประเทศเกาหลีใต้ ซึ่งเป็นผู้ผลิตและผู้ขายยางมะตอยรายสำคัญในภูมิภาคเอเชียเหนือ โดยทำให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถขยายตลาดครอบคลุมไปในส่วนการขายต่างประเทศ

กล่าวโดยสรุป กลุ่มบริษัทฯ ประสบความสำเร็จเป็นอย่างมากท่ามกลางสภาวะแวดล้อมที่ท้าทายในปี 2557 ในนามคณะกรรมการบริษัท ดิฉันขอขอบคุณผู้ถือหุ้นที่ให้การสนับสนุนเป็นอย่างดี มีความเข้าใจและอดทนมาเป็นระยะเวลาหลายปี ในสถานการณ์ที่กลุ่มบริษัทฯ มีการเติบโตอย่างรวดเร็ว แต่มีการจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวนน้อย ดิฉันยินดีที่จะแจ้งให้ทราบว่าคณะกรรมการบริษัท ได้เสนอการจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวน 1 บาทต่อหุ้นสำหรับปี 2557 ซึ่งเป็นการจ่ายเงินปันผลเพิ่มเติมจากการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจำนวน 1 บาทต่อหุ้น ซึ่งได้มีการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวไปแล้วในเดือนธันวาคม 2557 ดิฉันขอขอบคุณอย่างจริงใจต่อผู้บริหารและพนักงานที่ให้ความสำคัญอย่างสูงกับการทำงานเป็นทีม มีความซื่อสัตย์ มีความรอบคอบ รักษาความมั่นคง และเปิดใจในการปฏิบัติหน้าที่และมีความรับผิดชอบต่อ ในปี 2557 เป็นอีกปีหนึ่งที่มีความท้าทาย แต่ก็เป็นที่กลุ่มบริษัทฯ ประสบความสำเร็จ



นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร
ประธานกรรมการ



คณะกรรมการบริษัท







นางสาวลักขณา กรัพย์สาคร

ประธานกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท



นายจักษ์ ปาstor

รองประธานกรรมการ

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท



นายสมจิตต์ เศรษฐิน

กรรมการผู้จัดการใหญ่

กรรมการบริหาร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร

ประธานกรรมการ

อายุ 62 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

14 สิงหาคม 2556

คุณวุฒิการศึกษา

- MBA Wharton Business School, University of Pennsylvania, USA
- บัณฑิตบัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- 2557 Director Certification Program (DCP)
- 2557 Role of the Chairman Program (RCP)
- 2555 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท

- 1,508,000 หุ้น (0.98%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

น้องสาวของนายสิทธิธิดา ททรัพย์สาคร

และพี่สาวของภรรยา นายสมจิตต์ เศรษฐ์สิน

ประสบการณ์การทำงาน

- 2556 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2556 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)
- 2556 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ ทิปโก้ เอฟ แอนด์ บี จำกัด
- 2555 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล จำกัด
- 2555 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ปิยะนครวิทย์ จำกัด
- 2554 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท วณิชภาค จำกัด
- 2546 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ถนนวงค์บริการ จำกัด

นายจีศักดิ์ ปาสตอร์

รองประธานกรรมการ

อายุ 60 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

1 สิงหาคม 2543

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Advanced Management Program (AMP), Harvard Business School, MA, USA
- Ecole Nationale Supérieure d' Arts et Metiers

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- 2556 Director Certification Program (DCP)
- 2556 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท

- 60,000 หุ้น (0.04%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -

ประสบการณ์การทำงาน

- 2556 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ
บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไทยสเลอรี่ล จำกัด
- 2536 - ปัจจุบัน Asia Area Manager, Colas S.A.

นายสมจิตต์ เศรษฐ์สิน

กรรมการผู้จัดการใหญ่

อายุ 62 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

29 เมษายน 2537

คุณวุฒิทางการศึกษา

- B.S. Business Administration Babson College, MA, USA

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- 2557 National Director Conference
- 2557 Anti-Corruption for Executive Program (ACEP)
- 2556 Director Certification Program (DCP)
- 2546 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท

- 4,200,016 หุ้น (2.74%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

น้องเขยของนางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร และนายสิทธิธิดา ททรัพย์สาคร

ประสบการณ์การทำงาน

- 2550 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปโก้ ไบโอเทค จำกัด
- 2548 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)
- 2544 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการใหญ่
บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2529 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2527 - 2529 ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายสินเชื่อ
ธนาคารเกษตรและสหกรณ์ สาขาไทเป



นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์

กรรมการผู้จัดการ

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท



นายแอร์ฟเว่ เลอ บุค

กรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท



นายจ้ำกส์ ลืออสถ์

กรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์

กรรมการผู้จัดการ

อายุ 54 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

13 กุมภาพันธ์ 2545

คุณวุฒิทางการศึกษา

• B.Eng. (Engineering), Liverpool University, England

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

• 2557 National Director Conference

• 2557 Anti-Corruption for Executive Program (ACEP)

• 2546 Director Certification Program (DCP)

หุ้นในบริษัท

60,000 หุ้น (0.04%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -

ประสบการณ์การทำงาน

2545 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ

บริษัท ทีบีทีแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2539 - 2545 ผู้จัดการอาวุโสสายการตลาด

บริษัท ทีบีทีแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2533 - 2539 ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายผลิต

บริษัท ทีบีทีแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

นายแอร์ฟเว่ เลอ บุค

กรรมการ

อายุ 62 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

17 พฤศจิกายน 2551

คุณวุฒิทางการศึกษา

• Ecole Supérieure des Travaux Publics

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย -

หุ้นในบริษัท -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -

ประสบการณ์การทำงาน

2551 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีบีทีแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2550 - ปัจจุบัน Chairman and Chief Executive Officer, COLAS Group

2545 - 2550 Chairman and Chief Executive Officer, SAUR Group International Group

2544 - 2545 Chief Operating Officer, BOUYGUES CONSTRUCTION

2541 - 2545 Chairman and Chief Executive Officer, BOUYGUES OFFSHORE

นายจาคส์ ลีออสท์

กรรมการ

อายุ 62 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

5 เมษายน 2554

คุณวุฒิทางการศึกษา

• Engineering Degree from Ecole Centrale Lille

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย -

หุ้นในบริษัท -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -

ประสบการณ์การทำงาน

2554 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีบีทีแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2553 - ปัจจุบัน International Managing Director, Colas Group

2545 - 2553 Chairman and CEO, SAIPEM SA

2544 CEO, Bouygues Offshore

2539 - 2543 COO, Bouygues Offshore

2537 - 2538 Vice President (Africa, North Sea and Mexico), Petromar

2532 - 2536 Vice President (Africa), Petromar



นายนิพนธ์ สุธธิมัย

กรรมการอิสระ

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



นางแอนน์ แมรี มาร์เชท

กรรมการอิสระ

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



นายโก บิน เอ็ง

กรรมการอิสระ

นายนิพนธ์ สุกธิมัย

กรรมการอิสระ

อายุ 56 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

16 กุมภาพันธ์ 2549

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Master Degree in Operational Research, London School of Economics, UK
- Licencede Droit (Law), Université de Droit, Lyon, France

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- 2549 Audit Committee Program (ACP)
- 2549 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -

ประสบการณ์การทำงาน

- 2555 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการใหญ่ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน)
- 2549 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2548 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บริษัท ไทยแอร์คาโก จำกัด
- 2542 - ปัจจุบัน Associate Director บริษัท จีไอเอสโอเวอร์ซีส์ จำกัด
- 2550 - 2556 กรรมการบริหาร CLY International Limited

นางแอนน์ แมรี มาร์เชท์

กรรมการอิสระ

อายุ 59 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

24 กุมภาพันธ์ 2553

คุณวุฒิทางการศึกษา

- MBA Finance, ESCP-EAP
- Bachelor Degree in Math and Science
- International Coaching Academy - Accredited Coach in 2008

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- 2557 Director Certification Program (DCP)
- 2553 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -

ประสบการณ์การทำงาน

- 2553 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2552 - ปัจจุบัน Vice President of Franco, Thai Chamber of Commerce in charge of HR Committee
- 2551 - 2552 President of French International School of Bangkok
- 2550 - 2551 Executive Advisor and Team Motivator, FP Coaching to Lead (Thailand)

นายโก บัน เอ็ง

กรรมการอิสระ

อายุ 66 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

1 กรกฎาคม 2554

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Post-Graduate Diploma in Business Administration, University of Singapore
- Bachelor's Degree in Applied Chemistry

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

หุ้นในบริษัท -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -

ประสบการณ์การทำงาน

- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ Linc Energy Limited
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ Keppel Infrastructure Holdings Pte. Ltd.
- 2554 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2546 - ปัจจุบัน ประธาน Singapore Petroleum Venture Private Limited
- 2554 - 2557 ที่ปรึกษาอาวุโส Singapore Petroleum Company (SPC)
- 2543 - 2557 กรรมการ Singapore Refining Company Private Limited
- 2552 - 2556 กรรมการ Keppel Energy Pte. Ltd.
- 2546 - 2554 กรรมการผู้จัดการใหญ่ Singapore Petroleum Company (SPC)



นายพนพร เทพสิทธิ์า

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



นายพิรศิลป์ คุกพลศิริ

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



นายปานเฉลิม สุธารธรรม

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

นายพพร เทพสิทธิ์า

กรรมการอิสระ

อายุ 61 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

27 เมษายน 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา

- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- 2555 Audit Committee Effectiveness Seminar
- 2548 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -

ประสบการณ์การทำงาน

- 2556 - ปัจจุบัน ประธานสภาผู้ส่งสินค้าทางเรือแห่งประเทศไทย
- 2555 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ทีบีทีเอสพี จำกัด (มหาชน)
- 2552 - 2556 ประธานคณะกรรมการ Global Logistics สภาผู้ส่งสินค้าทางเรือแห่งประเทศไทย
- 2547 - 2554 กรรมการบริหารและ รองประธานอาวุโส การจัดส่งบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
- 2544 - 2547 ผู้จัดการฝ่ายการจัดส่งบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
- 2543 - 2544 กรรมการบริหาร บริษัท ทีซีซีโฮลดิ้ง จำกัด

นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ

กรรมการอิสระ

อายุ 61 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

13 พฤษภาคม 2556

คุณวุฒิทางการศึกษา

- B.A., Business Administration,
Yokohama National University, Japan

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- 2548 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -

ประสบการณ์การทำงาน

- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ทีบีทีเอสพี จำกัด (มหาชน)
- 2552 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ฟู้ดแอนด์ดริ้งส์ จำกัด (มหาชน)
- 2541 - 2551 กรรมการผู้จัดการใหญ่ธนาคาร ไทยธนาคาร จำกัด (มหาชน)
- 2536 - 2541 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท เงินทุนหลักทรัพย์กรุงไทยธนกิจ จำกัด (มหาชน)

นายปานเฉลิม สุธารธรรม

กรรมการอิสระ

อายุ 61 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

14 มิถุนายน 2547

คุณวุฒิทางการศึกษา

- MBA University of Bridgeport, Bridgeport, CT, USA
- B.S. Accounting, Babson College, Wellesley, MA, USA

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- 2549 Audit Committee Program (ACP)
- 2548 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -

ประสบการณ์การทำงาน

- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ทีบีทีเอสพี จำกัด (มหาชน)
- 2530 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อาคารบุญมิตรบิลดิ้ง จำกัด



นายจาคส์ มาร์แชล

กรรมการบริหาร

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท



นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร

กรรมการบริหาร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท



นายอุกส์ เดอซองส์

รองกรรมการผู้จัดการ - ต่างประเทศ

กรรมการบริหาร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายจาคัส มาร์เชล

กรรมการบริหาร

อายุ 49 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

27 เมษายน 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Corporate Finance Dauphine University

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- 2557 Director Certification Program (DCP)
- 2556 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -

ประสบการณ์การทำงาน

2555 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท ทีบีทีเอสพี จำกัด (มหาชน)

2543 - 2554 International Finance Manager, COLAS SA. ปารีส ประเทศฝรั่งเศส

2539 - 2543 Deputy International Finance Manager, COLAS SA. ปารีส ประเทศฝรั่งเศส

นายสิทธิลาภ ทริพย์สาคร

กรรมการบริหาร

อายุ 63 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

16 กุมภาพันธ์ 2549

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- 2555 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท

1,220,000 หุ้น (0.80%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

พี่ชายภรรยาของนายสมจิตต์ เศรษฐิน

และพี่ชายนางสาวลักษณา ทริพย์สาคร

ประสบการณ์การทำงาน

2555 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีบีทีเอสพี จำกัด (มหาชน)

2544 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีบีทีเอสพี จำกัด (มหาชน)

2540 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล จำกัด

2539 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ถนนวงศ์บริการ จำกัด

นายอุกส์ เดอซอง

รองกรรมการผู้จัดการ - ต่างประเทศ

อายุ 46 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

17 ธันวาคม 2554

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Master Degree in Public and Maritime Works
- Civil Engineering Option, University of Technology Degree

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ / สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- 2556 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -

ประสบการณ์การทำงาน

2557 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ - ต่างประเทศ บริษัท ทีบีทีเอสพี จำกัด (มหาชน)

2554 - ปัจจุบัน Operations Manager, Colas Asia area

2554 - 2556 ผู้อำนวยการกิจการร่วมค้าและสาขาต่างประเทศ บริษัท ทีบีทีเอสพี จำกัด (มหาชน)

2547 - 2554 Managing Director, Colas South Africa (Pty) Ltd

2538 - 2547 Operations Manager, COLAS Asia area

2536 - 2537 Project Manager, COLAS India

2535 - 2536 Project Manager, COLAS Morocco, GTR Company

ผู้บริหารบริษัท

นายโก๊ะ ไล่ ฮวด

รองกรรมการผู้จัดการ - บัญชีและการเงิน

อายุ 55 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Chartered Association of Certified Accountant (UK)
- MBA International Marketing

หุ้นในบริษัท -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -

ประสบการณ์การทำงาน

- 2557 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ - บัญชีและการเงิน
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารสายบัญชีและการเงิน
บริษัท Kemaman Oil Corporation Sdn Bhd
- 2553 - 2556 ผู้อำนวยการสายบัญชีและงบประมาณ
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2547 - 2551 Chief Financial Officer Seloga Holdings Bhd

นางสาวอิชณา รัตนตระกูลพิย

ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินสินเชื่อและกฎหมาย

อายุ 67 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Mini MBA - เศรษฐศาสตร์ บริหารธุรกิจ
- Mini MBA - พาดิษศาสตร์และการบัญชี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

หุ้นในบริษัท -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -

ประสบการณ์การทำงาน

- 2545 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินสินเชื่อและกฎหมาย
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2544 - 2545 ผู้จัดการอาวุโส บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

นายประวิณ เพ็ญณ

ผู้อำนวยการสายการผลิต

อายุ 57 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- MBA สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า
สถาบันพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หุ้นในบริษัท -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -

ประสบการณ์การทำงาน

- 2553 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการสายการผลิต
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2545 - 2552 ผู้จัดการฝ่ายผลิต
บริษัท การ์เดียนอินดัสทรีส ระยอง จำกัด

นายกษิต ใจริญชลวนิช

รองกรรมการผู้จัดการ - ประเทศไทย

อายุ 53 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- MBA Finance and Marketing, George - August University, Göttingen, Germany

- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ สาขาการตลาด มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

- ปริญญาตรีนิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

หุ้นในบริษัท -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -

ประสบการณ์การทำงาน

- 2557 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ - ประเทศไทย
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2551 - 2556 ผู้อำนวยการสายสนับสนุนธุรกิจ
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2549 - 2550 ผู้อำนวยการสายการตลาดในประเทศ
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2543 - 2548 ผู้อำนวยการฝ่ายขาย ICI Paints (Thailand) Ltd

นางพันธ์สิริ สุทธิรักษ์กุล

ผู้อำนวยการสายการตลาดในประเทศ

อายุ 55 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยศิลปากร
- ปริญญาโท คณะภูมิสถาปัตยกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยเพนซิลวาเนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา

หุ้นในบริษัท -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -

ประสบการณ์การทำงาน

- 2557 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการสายการตลาดในประเทศ
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2556 - 2557 ผู้จัดการประจำประเทศไทย
บริษัท วิลเลจรอย แอนด์ บอด (ประเทศไทย) จำกัด
- 2554 - 2555 President Asia Pacific & Global Branding
กลุ่มบริษัท มหพันธ์ไฟเบอร์ซีเมนต์ จำกัด (มหาชน)
- 2552 - 2553 ผู้จัดการทั่วไป บริษัท ไกรเอ (ประเทศไทย) จำกัด
- 2550 - 2552 ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดและการขายต่างประเทศ
บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิก อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
- 2547 - 2550 ผู้อำนวยการฝ่ายผลิตภัณฑ์สุขภัณฑ์
อเมริกันสแตนดาร์ด เอเซีย แปซิฟิก
- 2545 - 2547 ผู้อำนวยการฝ่ายขายธุรกิจต่างประเทศ บริษัท อเมริกัน
สแตนดาร์ด บี แอนด์ เค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- 2540 - 2544 หัวหน้าส่วนขายต่างประเทศ
บริษัท สยามซานิทารีแวร์ อินดัสทรี จำกัด
- 2529 - 2540 หัวหน้าแผนกโครงการก่อนขาย
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

นายหลุยส์ เพรเดอริก ชัคส์

ผู้อำนวยการกลุ่มธุรกิจเรือ

อายุ 40 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโทวิทยาศาสตร์การเดินเรือ, Antwerp Maritime Academy, Antwerp, ประเทศเบลเยียม
- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ, NEOMA B.S., Reims, ประเทศฝรั่งเศส

หุ้นในบริษัท -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -
ประสบการณ์การทำงาน

- 2556 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการกลุ่มธุรกิจเรือ
บริษัท ทีบีทีเอสพี จำกัด (มหาชน)
- 2551 - 2556 ผู้จัดการบริหารความเสี่ยงทางทะเลส่วนภูมิภาค - เอเชีย
AXA Corporate Solutions
- 2548 - 2551 ต้นเรือ เรือ LNG Tankers Gazoocean GDF SUEZ
- 2539 - 2548 นักเดินเรือ EXMAR

นางอุดมพร พันธุ์แพทย์

ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

อายุ 53 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการมหาบัณฑิต สาขาการบริหารทรัพยากรบุคคล
- วิทยาลัยการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล
- Mini - Master of Business Administration, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาจิตวิทยาอุตสาหกรรม
มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

หุ้นในบริษัท

10,000 หุ้น (0.01%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -
ประสบการณ์การทำงาน

- 2554 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
บริษัท ทีบีทีเอสพี จำกัด (มหาชน)
- 2550 - 2553 ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายทรัพยากรบุคคล
บริษัท ทีบีทีเอสพี จำกัด (มหาชน)
- 2543 - 2549 ผู้จัดการกลุ่มฝ่ายทรัพยากรบุคคล
บริษัท ทีบีทีเอสพี จำกัด (มหาชน)

นายอิสเมล อับดุล ฮามิด

ผู้อำนวยการสายการตลาดต่างประเทศ

อายุ 51 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Masters Degree (MSc), Highway Management & Engineering, University of Birmingham, UK.
- Civil Engineering Degree (BSc), Western Kentucky University, USA

หุ้นในบริษัท

6,000 หุ้น (0.004%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -
ประสบการณ์การทำงาน

- 2554 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการสายการตลาดต่างประเทศ
บริษัท ทีบีทีเอสพี จำกัด (มหาชน)
- 2549 - 2554 ผู้จัดการทั่วไปฝ่ายขายและการตลาด
Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd,
- 2533 - 2549 พนักงานขาย ฝ่ายการตลาด Shell Company

นายพรเสถียร เสาวภาคสุนทร

เลขานุการบริษัท

อายุ 42 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ/สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

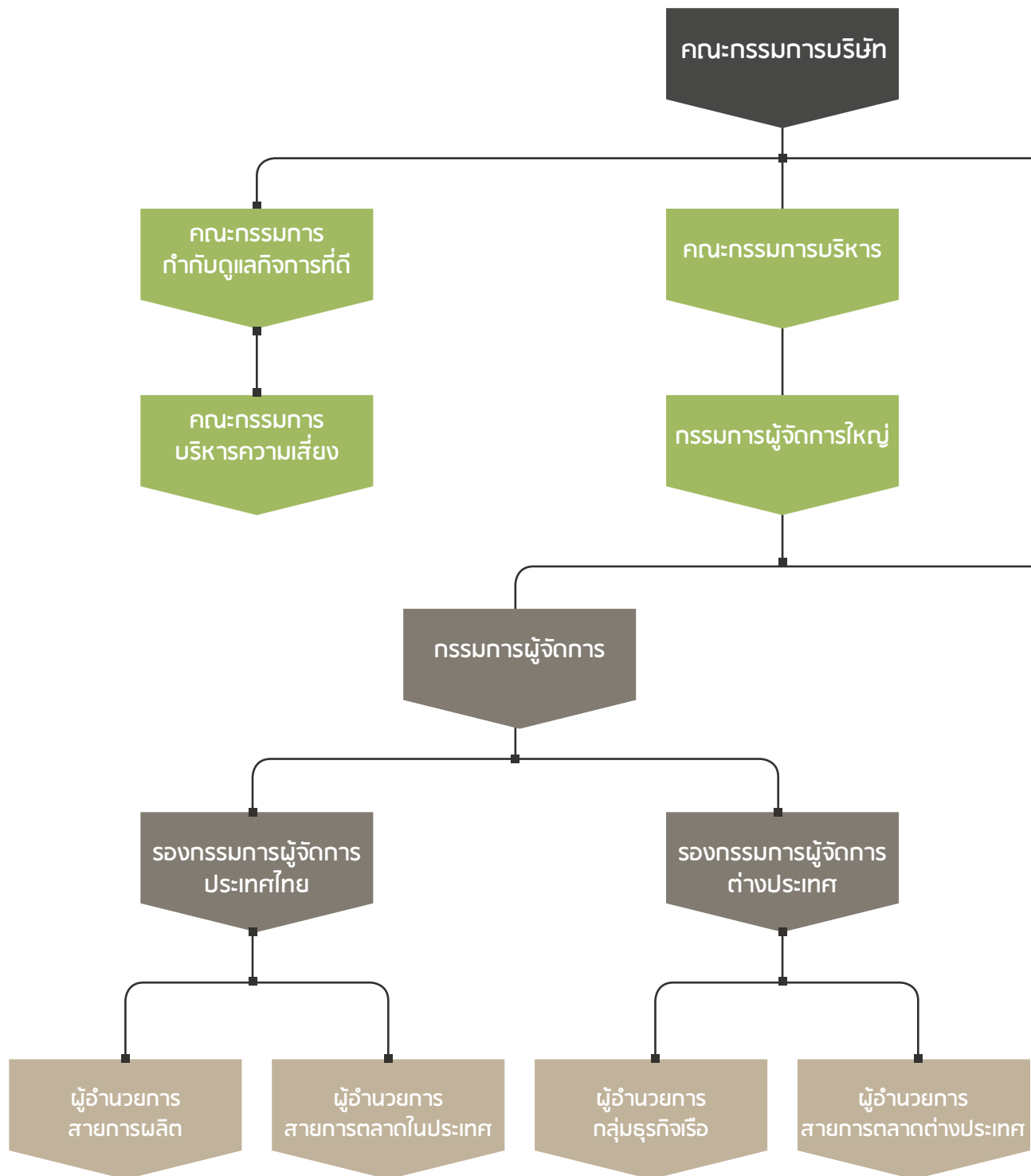
- หลักสูตรประกาศนียบัตรสำหรับเลขานุการบริษัท (CSP)

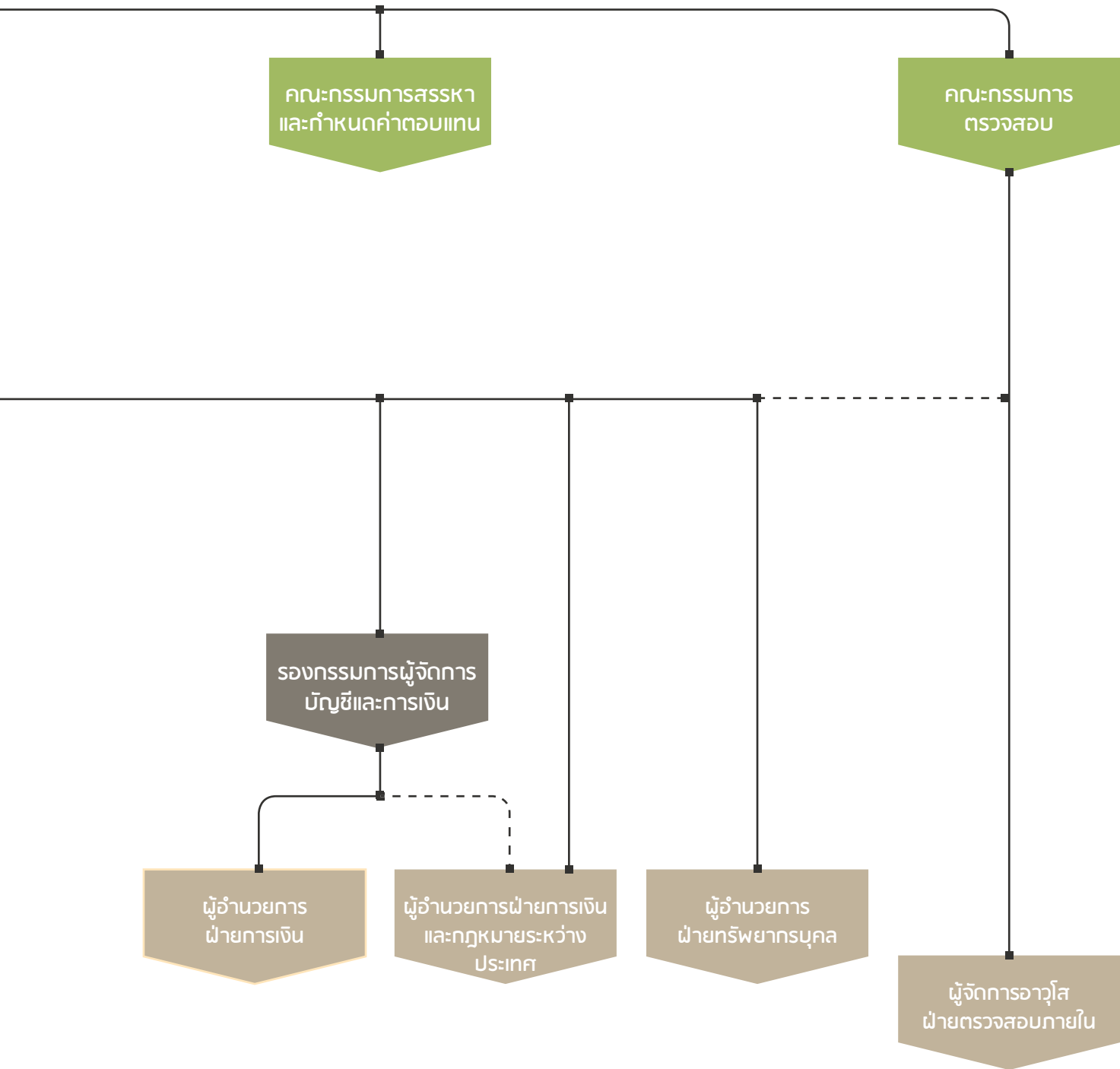
หุ้นในบริษัท -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -
ประสบการณ์การทำงาน

- 2554 - ปัจจุบัน เลขานุการบริษัทฯ และผู้จัดการกลุ่มฝ่ายบัญชีและ
งบประมาณ บริษัท ทีบีทีเอสพี จำกัด (มหาชน)
- 2551 - 2554 ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท เมอร์เมด
มาร์ไทม์ จำกัด (มหาชน)
- 2550 - 2551 ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)
- 2549 - 2550 ผู้อำนวยการฝ่ายงานระบบ
บริษัท ไมเนอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

โครงสร้างการจัดการ

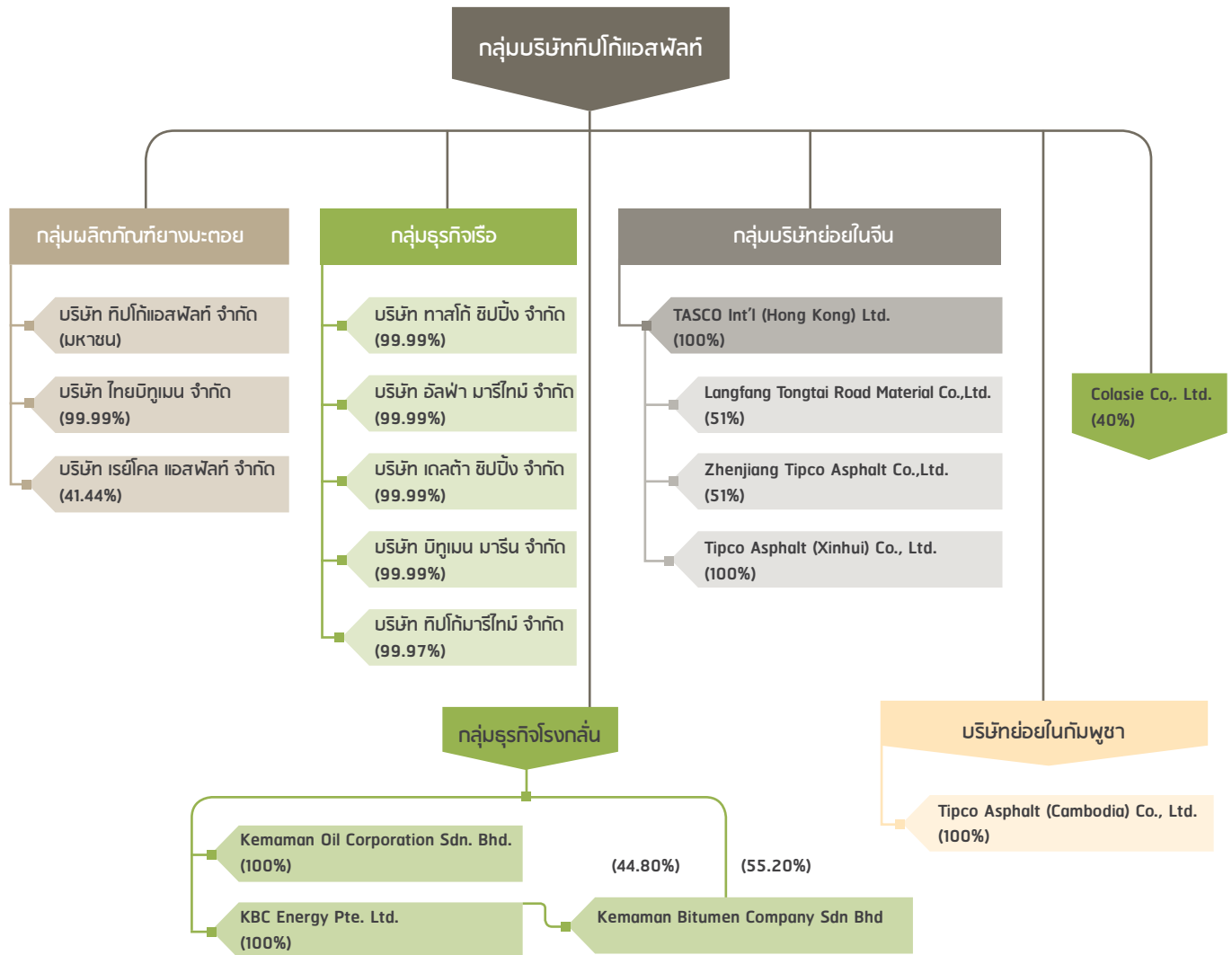




โรงงานผลิต คลังน้ำมัน และคลังยางมะตอย



โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ มี 2 กลุ่ม กลุ่มแรก คือ บริษัท ทีบีทีฟูลด์ จำกัด (มหาชน) และครอบครัวทรัพย์สินศาสตร์ ซึ่งเป็นผู้ก่อตั้งบริษัทฯ และกลุ่มที่สองคือ บริษัท โคลาส ซึ่งเป็นบริษัทชั้นนำของโลกในด้านการก่อสร้างและบำรุงถนนจากประเทศฝรั่งเศส บริษัท โคลาส ได้กลายมาเป็นผู้ถือหุ้นในปี 2543 โดยถือหุ้นจำนวนร้อยละ 22.7 ปัจจุบันได้เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 32.016 จากการที่บริษัทฯ ได้ทำสัญญากับบริษัท โคลาส ในการให้ความช่วยเหลือทางด้านเทคนิค บริษัทฯ ได้รับความช่วยเหลือทางด้านเทคนิคของผลิตภัณฑ์ยางมะตอยอย่างไม่มีขีดจำกัด ซึ่งรวมถึงการเข้าถึงข้อมูลของศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ประเทศฝรั่งเศส และสูตรการผลิตของผลิตภัณฑ์พิเศษและเทคนิคการใช้งานต่างๆ

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2557 มีดังนี้

ลำดับที่	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้น	%
1.	BNP PARIBAS SECURITIES (ASIA) PTE LTD - FOR COLAS	49,073,104	32.016
2.	บริษัท ทิปปโกฟูดส์ จำกัด (มหาชน)	37,113,166	24.213
3.	ตระกูลทรัพย์สาคร	12,765,228	8.328
4.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	9,737,201	6.353
5.	AIA Company Limited-APEX	3,000,000	1.957
6.	HSBC (SINGAPORE) NOMINEES PTE LTD	1,803,900	1.177
7.	ดร.พิชิต เลิศดำหรับ	1,570,000	1.024
8.	นายวิวัฒน์ โกวิทโยโสภณ	1,542,800	1.007
9.	AIA Company Limited-TIGER	1,500,016	0.979
10.	นายกิตติพงษ์ ภัทรชัยกุล	1,447,200	0.944
11.	อื่น ๆ	33,725,342	22.002
รวม		153,277,957	100.000

นโยบายการจ่ายปันผล

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชี ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด แผนการลงทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เงื่อนไข และข้อกำหนดในสัญญาต่าง ๆ ที่บริษัทฯ ผูกพันอยู่

โครงสร้างรายได้

ในปี 2557 รายได้ทั้งหมดของบริษัทฯ สามารถจำแนกเป็นรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยร้อยละ 87 และรายได้จากการจำหน่าย ในประเทศและต่างประเทศคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 18 และร้อยละ 82 ของยอดขายรวมทั้งหมดตามลำดับ

เมื่อมองภาพรวมงบการเงินรวมของบริษัทฯ เปรียบเทียบระหว่างปี 2555, 2556 และ 2557 รายได้ของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

สายผลิตภัณฑ์ / กลุ่มธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ (%)	2557		2556		2555	
		รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
1. กลุ่มผลิตภัณฑ์ยางมะตอย							
บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)		37,415.54	80.99	26,257.39	77.01	30,687.44	79.96
บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด	99.99	1,412.84	3.06	1,303.78	3.82	1,584.37	4.13
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	41.44	994.62	2.15	992.84	2.91	1,259.65	3.28
Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd.	100.00	701.23	1.52	524.84	1.54	599.74	1.56
Kemaman Oil Corp. Sdn. Bhd.	100.00	3,163.58	6.85	2,977.78	8.73	2,606.52	6.79
รวม		43,687.81	94.56	32,056.63	94.02	36,737.72	95.72
2. กลุ่มธุรกิจเรือ							
บริษัท ทิปโก้มาร์ไทม์ จำกัด	99.97	27.31	0.06	31.80	0.09	31.48	0.08
บริษัท เดลต้าชิปปิ้ง จำกัด	99.99	131.09	0.28	66.49	0.20	121.10	0.32
บริษัท อัลฟามาร์ไทม์ จำกัด	99.99	138.58	0.30	68.39	0.20	66.78	0.17
บริษัท บิทูเมนมารีน จำกัด	99.99	246.34	0.53	302.36	0.89	301.59	0.79
บริษัท ทาสโก้ ชิปปิ้ง จำกัด	99.99	357.57	0.77	352.06	1.03	217.28	0.57
หัก รายการระหว่างกัน		(863.49)	(1.87)	(746.25)	(2.19)	(727.61)	(1.90)
รวม		37.40	0.08	74.85	0.22	10.62	0.03
3. กลุ่มกิจการลงทุน							
Tasco International (Hong Kong) Ltd.	100.00	2,002.09	4.33	1,803.43	5.29	914.80	2.38
รวม		2,002.09	4.33	1,803.43	5.29	914.80	2.38
รวมรายได้จากการขายและการบริการ		45,727.30	98.98	33,934.91	99.53	37,663.14	98.13
รายได้อื่น ๆ		472.91	1.02	159.25	0.47	715.81	1.87
รวมรายได้ทั้งหมด		46,200.21	100.00	34,094.16	100.00	38,378.95	100.00

หมายเหตุ: ไม่รวมส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม



ผลการดำเนินงานและ การบริหารความเสี่ยง





- 32 ผลิตภัณฑ์และตลาดในประเทศไทย
- 34 การดำเนินงาน
- 40 การบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง



ผลิตภัณฑ์และตลาดในประเทศไทย



ผลิตภัณฑ์ที่กลุ่มบริษัท เป็นผู้ผลิต ได้แก่

- ยางมะตอยหรือแอสฟัลต์ซีเมนต์ (Asphalt Cement) มีสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 80 ของยอดการขายในปี 2557 กลุ่มบริษัทฯ กลั่นยางมะตอยจากน้ำมันดิบหนัก และส่งซื้อยางมะตอยจากทั้งในและต่างประเทศ
- ยางมะตอยน้ำหรือแอสฟัลต์อิมัลชัน (Asphalt Emulsion) เป็นการนำยางมะตอย น้ำและสารเคมีมาผสมเป็นเนื้อเดียวกัน
- ยางมะตอยน้ำมันหรือคัทแบคแอสฟัลต์ (Cutback Asphalt) เป็นการนำยางมะตอยมาผสมกับสารละลายปิโตรเคมี (Petroleum Solvents) ให้เป็นเนื้อเดียวกันซึ่งจะเหมาะกับงานไพรม์โคท (Prime Coat) ปัจจุบันยางมะตอยชนิดนี้ไม่เป็นที่นิยมใช้เพราะต้นทุนสูงและไม่เป็นมิตรกับสภาพแวดล้อม
- ยางมะตอยชนิดโพลิเมอร์โมดิฟายด์แอสฟัลต์ (Polymer Modified Asphalt Cement) เป็นยางมะตอยเกรดพิเศษ ซึ่งได้จากการผสมของสารประกอบ Polymer กับยางมะตอยให้เป็นเนื้อเดียวกัน ซึ่งจะทำให้มีคุณสมบัติที่ยืดหยุ่นมากกว่ายางมะตอยทั่วไปด้วยคุณสมบัติที่ยืดหยุ่นดังกล่าวทำให้เมื่อนำมาใช้ทำผิวถนน ทำผิว

ทางวิ่งขึ้นลงสนามบินแล้ว ทำให้ถนนมีอายุการใช้งานที่ยาวนานกว่าเมื่อเปรียบเทียบกับการใช้ยางมะตอยธรรมดา

- ยางมะตอยชนิดผสมสำเร็จ (Premix) เป็นผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปผสมเสร็จบรรจุถุงขายและสามารถนำไปใช้งานได้ทันที ผลิตภัณฑ์นี้เป็นส่วนผสมระหว่างหินที่ผ่านการคัดขนาดกับแอสฟัลต์อิมัลชัน และสารตัวเติมที่มีคุณสมบัติพิเศษช่วยในการยึดเกาะ จึงทำให้เหมาะสำหรับนำไปใช้งานในการซ่อมแซม หลุมและถนนเล็กๆ
- Tipco Joint Sealer และ Tipco Joint Primer เป็นยางมะตอย ผสมมวลสารที่มีคุณสมบัติคงทนต่อสภาวะอากาศร้อนจัดและเย็นจัดมีความยืดหยุ่นตัวสูงสามารถเกาะติดรอยต่อคอนกรีตได้อย่างเหนียวแน่น ใช้หยอดรอยต่อระหว่างช่วงถนนคอนกรีต เพื่อทำหน้าที่ประสาน (seal) รอยต่อคอนกรีต
- น้ำมันก๊าด (Kerosene) Naphta Atmospheric Gas Oil (AGO) และ Vacuum Gas Oil (VGO) ได้มาจากขั้นตอนการกลั่นจากโรงกลั่นยางมะตอยที่ประเทศมาเลเซียโดยบริษัทฯ เป็นผู้ขายให้ลูกค้าในภูมิภาคนี้



ผลิตภัณฑ์ที่กลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่าย

- ยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์ที่สั่งซื้อจากทั้งในและต่างประเทศ
- น้ำมันดีเซลหมุนเร็วและน้ำมันเตาที่สั่งซื้อจากโรงกลั่นน้ำมันและผู้ค้าน้ำมัน

วัตถุดิบและการจัดหาวัตถุดิบ

ยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์ ซึ่งได้จากกระบวนการกลั่นน้ำมันดิบ และกระบวนการกลั่นน้ำมันหล่อลื่นพื้นฐาน บริษัทฯ ใช้ยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์เป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตยางมะตอยน้ำ โพลีเมอร์ โมดิฟายด์แอสฟัลต์และยางมะตอยคัตแบค ปัจจุบันกลุ่มบริษัทฯ ผลิตยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์จากโรงกลั่นในประเทศมาเลเซีย และสั่งซื้อจากแหล่งวัตถุดิบหลายๆ แหล่งพร้อมๆ กัน ทั้งจากภายในประเทศและภายนอกประเทศ ทั้งนี้เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงในด้านการพึ่งพิงแหล่งยางมะตอยจากแหล่งใดแหล่งหนึ่ง เพียงแหล่งเดียว ตลอดจนเพื่อการควบคุมต้นทุนวัตถุดิบในการผลิตของบริษัทฯ

วัตถุดิบการผลิตอื่น

สารเคมีที่กลุ่มบริษัทฯ ใช้ในการผลิตยางมะตอยน้ำและโพลีเมอร์ โมดิฟายด์แอสฟัลต์นำเข้ามาจากประเทศต่างๆ ประมาณร้อยละ 16 ของวัตถุดิบทั้งหมดที่ใช้ ส่วนที่เหลือประมาณร้อยละ 84 จะสั่งซื้อจากผู้ผลิตภายในประเทศที่เชื่อถือได้ทั้งในด้านคุณภาพสินค้า และความสามารถในการจัดส่งอย่างสม่ำเสมอ

สารเคมีดังกล่าวแบ่งได้เป็น 2 ประเภท ได้แก่

- Solvent เป็นสารเคมีที่ราคาจะแปรเปลี่ยนไปตามระดับราคาน้ำมัน สามารถสั่งซื้อจากผู้ผลิตภายในประเทศและไม่มีปัญหาเรื่องการขาดแคลน
- Emulsifiers เป็นสารเคมีที่มีหลายประเภท สามารถสั่งซื้อจากผู้ผลิตต่างประเทศโดยผ่านตัวแทนจำหน่าย หรือสั่งซื้อภายในประเทศในระดับราคาที่ค่อนข้างคงที่

การดำเนินงาน

ในฐานะผู้นำด้านการผลิตยางมะตอย กลุ่มบริษัทฯ ประสบความสำเร็จเป็นอย่างสูงในการสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าจากคุณภาพสินค้าที่ยอดเยี่ยม บริการที่เหนือชั้น และการส่งมอบสินค้าที่ตรงต่อเวลา

ตลาดภายในประเทศ

ปริมาณความต้องการยางมะตอยของตลาดภายในประเทศในปี 2557 มีจำนวนทั้งสิ้น 810,000 ตัน โดยแบ่งเป็นแอสฟัลต์ซีเมนต์จำนวน 670,000 ตัน และอีก 140,000 ตัน เป็นแอสฟัลต์อิมัลชันและยางมะตอยชนิดอื่นๆ อาทิเช่น คัดแบคแอสฟัลต์ โพลีเมอร์ โมดิฟายด์แอสฟัลต์และแอสฟัลต์ซีเมนต์ผสมยางพารา โดยความต้องการยางมะตอยจำนวน 810,000 ตันนั้นคิดเป็นปริมาณที่สูงกว่าปีที่ผ่านมาร้อยละ 15

ในฐานะผู้นำด้านการผลิตยางมะตอย กลุ่มบริษัทฯ ประสบความสำเร็จเป็นอย่างสูงในการสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าจากคุณภาพสินค้าที่ยอดเยี่ยม บริการที่เหนือชั้น และการส่งมอบสินค้าที่ตรงต่อเวลา ในปี 2557 นี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจให้ดำเนินการแบบครบวงจร ตั้งแต่จัดหาวัตถุดิบคุณภาพสูง (High Performance Modified Asphalt Cement) ซึ่งผลิตจากน้ำมันดิบชนิดพิเศษจากโรงกลั่นในประเทศมาเลเซีย นำมาผ่านกระบวนการผลิตที่มีการควบคุมคุณภาพระดับสูงตามมาตรฐานกำหนดที่โรงงานนครราชสีมา และนำไปใช้ปูพื้นสนามแข่งรถความเร็วสูง ช้าง อินเตอร์เนชั่นแนล เซอร์กิต จังหวัดบุรีรัมย์ ตามมาตรฐานสนามแข่งรถความเร็วสูงของ FIA Grade 1 และ FIM Grade A

โครงการสำคัญๆ ที่กลุ่มบริษัทฯ ได้นำเทคนิคต่างๆ ไปใช้สำหรับงานก่อสร้างและบูรณะทาง มีดังต่อไปนี้

การฉาบบิวทางแบบ Para Slurry Seal

- ทางพิเศษบูรพาวิถี (บางนา - ชลบุรี)
- ทางพิเศษกาญจนาภิเษก (บางพลี - สุขสวัสดิ์)
- ทางหลวงหมายเลข 9 ตอน บางปะอิน - ลำลูกกา
- ทางหลวงหมายเลข 7 ตอน ศรีนครินทร์ - ลาดกระบัง



เทคนิค Colored Asphalt

- โครงการปรับปรุงภูมิทัศน์ถนนเลียบริมชายฝั่งทะเลอ่าวไทย ด้านตะวันออก ทางหลวงชนบทสายทางเข้าสู่ศูนย์ศึกษาการพัฒนาอ่าวคุ้งกระเบนอันเนื่องมาจากพระราชดำริ อำเภอกาโหม จังหวัดจันทบุรี

เทคนิค Premium Grade Asphalt

- โครงการก่อสร้างผิวจราจรสนามแข่งรถความเร็วสูง “ช้าง อินเตอร์เนชั่นแนล เซอร์กิต” จังหวัดบุรีรัมย์
- โครงการบูรณะพื้นผิวและซ่อมแซมแผ่นเหล็กด้วยแผ่นฉนวนกันน้ำซีเมนต์ที่มีส่วนผสมของยางมะตอยบนสะพานพระราม 9
- โครงการก่อสร้างสนามทดสอบรถยนต์ บริษัท มิตรพิชิตมอเตอร์ จำกัด จังหวัดสมุทรปราการ
- โครงการซ่อมแซมและบูรณะผิวทางขับ ทางวิ่ง สนามบินสุวรรณภูมิ จังหวัดสมุทรปราการ



- โครงการซ่อมบำรุงผิวทางหลวงสายหลักด้วยยางมะตอยผสมยางพาราหรือ Para AC กรมทางหลวง อาทิเช่น ทางหลวงหมายเลข 4 ตอน เขาวัง - ชะอำ ทางหลวงหมายเลข 115 ตอน สามง่าม - พิจิตร

กลุ่มบริษัทฯ มีโรงงานผลิตและคลังเก็บยางมะตอยที่ตั้งอยู่ในจุดศูนย์กลางของแต่ละภูมิภาค เช่น ที่จังหวัดกรุงเทพมหานคร นครราชสีมา ระยอง พิษณุโลกและสุราษฎร์ธานี เพื่อความพร้อมในการให้บริการอย่างทั่วถึงและรองรับความต้องการของลูกค้าในทุกภูมิภาค การมีโรงงานที่กระจายไปตาม 4 ภูมิภาค เช่นนี้ ทำให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถส่งสินค้าให้กับลูกค้าในประเทศและประเทศเพื่อนบ้านได้อย่างสะดวกรวดเร็วด้วยรถขนส่งยางมะตอยของกลุ่มบริษัทฯ มากกว่า 273 คันอีกด้วย การจัดการด้านโลจิสติกส์ที่เป็นเลิศ มีส่วนสำคัญที่ทำให้ทีบีทีเอสพีฯ คงความเป็นผู้นำได้ในตลาดในประเทศ นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังเป็นเจ้าของและบริหารจัดการเรือขนส่งยางมะตอยระหว่างประเทศขนาดใหญ่ 6 ลำ ที่มีบทบาทสำคัญในการส่งออกสินค้าไปยังตลาดต่างประเทศ ตลอดจนการนำเข้ายางมะตอยสู่ประเทศไทยในสถานะที่ตลาดอุปสงค์ยางมะตอยในประเทศขาดแคลน

ทีมพนักงานขายและการตลาดในประเทศของทีบีทีเอสพีฯ รับผิดชอบดูแลลูกค้ามากกว่า 550 ราย ครอบคลุมทุกภูมิภาคทั่วประเทศด้วยประสบการณ์มากกว่า 30 ปี ทีมพนักงานขายมีความชำนาญและสามารถให้คำแนะนำสินค้าแก่ลูกค้าได้อย่างดี นอกจากนี้นักกลุ่มบริษัทฯ มีทีมเทคนิคบริการที่มีความชำนาญทางด้านงานทาง คอยช่วยเหลือแก้ไขปัญหาให้ลูกค้า ณ จุดที่ลูกค้าทำงาน เพื่อให้การทำงานของลูกค้านั้นไปอย่างมีประสิทธิภาพและนำไปสู่ผลลัพธ์ที่ดี กลุ่มบริษัทฯ ยังได้นำวิธีการบริหารลูกค้าสัมพันธ์ (Customer Relationship Management) มาใช้ศึกษาเพื่อให้ทราบถึงความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้อง และนำมาวางแผนการขายและโปรแกรมการให้บริการที่ตรงต่อความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่มอย่างแท้จริง ในการที่จะเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าเพื่อให้บรรลุผลสำเร็จตามที่ต้องการร่วมกัน

หลังจากที่ในปี 2556 กลุ่มบริษัทฯ ได้เปิดตัวผลิตภัณฑ์ยางมะตอย น้ำตัวใหม่ทดแทน (Prime Coat Emulsion) ที่สามารถใช้ทดแทน ผลิตภัณฑ์ยางมะตอยน้ำมัน (Cutback Asphalt) ซึ่งจะช่วยลด การใช้น้ำมันในการผลิตยางมะตอยน้ำมันลงครึ่งหนึ่ง และยังลดมลพิษจากการระเหยตัวของยางมะตอยน้ำมันอีกทางหนึ่งด้วยไป แล้วนั้น ในปี 2557 กรมทางหลวงได้กำหนดมาตรฐานผลิตภัณฑ์ ยางนี้ เป็นข้อกำหนดของกรมทางหลวง ทล. ก.410/2557 ข้อกำหนด แอสฟัลต์อิมัลชันไพรม์ (EAP) ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ สามารถผลิตได้ มาตรฐานตามข้อกำหนดใหม่นี้ และเป็นผู้ผลิตรายแรกในประเทศ ที่กรมทางหลวงรับรองผลิตภัณฑ์ดังกล่าว

ระบบ GPS ที่ติดตั้งกับรถขนส่งทุกคันของบริษัทฯ ในปี 2556 จะถูกเชื่อมต่อข้อมูลไปยังกรมการขนส่งทางบกเพื่อควบคุมรถ บรรทุกวัตถุอันตรายตามกฎหมายใช้บังคับตั้งแต่ ม.ค. 2558 ทั้ง ด้านการแสดงตัวตนของผู้ขับขี่รถบรรทุกวัตถุอันตรายที่มีใบ อนุญาตขับขี่ตามกฎหมาย รวมถึงการบังคับใช้ความเร็วไม่ เกินกว่าที่กำหนด เวลาการขับขี่และเวลาหยุดพักตามที่กฎหมาย กำหนดเพื่อความปลอดภัยส่วนรวม ซึ่งบริษัทฯ มีความพร้อมเพื่อ ความสอดคล้องตั้งแต่ก่อนกฎหมายจะบังคับใช้

ตลาดต่างประเทศ

ในปี 2557 ยอดขายยางมะตอยในต่างประเทศของกลุ่มบริษัทฯ มากกว่า 1.6 ล้านตัน ซึ่งแสดงให้เห็นถึงการดำเนินงานที่ดี อีกปีหนึ่งของกลุ่มบริษัทฯ ยอดขายที่สูงเป็นผลมาจากความ ต้องการยางมะตอยที่เพิ่มมากขึ้นของประเทศในภูมิภาค อัน ได้แก่ จีน ออสเตรเลีย มาเลเซีย และอินโดนีเซีย ซึ่งเป็น ตลาดส่งออกหลักของการขายในตลาดต่างประเทศของกลุ่ม บริษัทฯ ประกอบกับการขาดแคลนยางมะตอยหลังจากที่มีการ ลดปริมาณการผลิตทั้งในประเทศไทยและประเทศสิงคโปร์ ซึ่ง เป็นโอกาสให้ โรงกลั่นยางมะตอยของกลุ่มบริษัทฯ ที่เมือง เคมามาน (Kemaman) ประเทศมาเลเซียในจำนวนที่ขาดหายไปนี้ ได้ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ยังมีการจัดซื้อจัดหายางมะตอยเพิ่ม เดิม นอกเหนือจากโรงกลั่นยางมะตอยของกลุ่มบริษัทฯ โดยนำเข้า ยางมะตอยมาจากโรงกลั่นอื่นๆ ในภูมิภาคเข้ามาอีก ซึ่งยางมะตอย จำนวนนี้มีบทบาทสำคัญในการสนับสนุนการขายในต่างประเทศ ในด้านความหลากหลายของชนิดสินค้าและยังช่วยเรื่องการใช้ งานเรือขนส่งยางมะตอยของกลุ่มบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ



ประเทศอินโดนีเซีย เป็นตลาดส่งออกที่ใหญ่ที่สุดแห่งหนึ่งของกลุ่ม บริษัทฯ โดยมียอดขายคิดเป็นร้อยละ 25 ของยอดขายในตลาด ต่างประเทศทั้งหมดของกลุ่มบริษัทฯ ตลาดในประเทศอินโดนีเซีย เติบโตอย่างต่อเนื่อง เป็นผลมาจากการที่มีการใช้จ่ายของภาครัฐ ที่สูงขึ้นโดยรัฐบาลใหม่ที่ได้รับการเลือกตั้งเมื่อเร็ว ๆ นี้และการลด การผลิตยางมะตอยของโรงกลั่นในประเทศอินโดนีเซียเป็นผลให้ มีการนำเข้ายางมะตอยเข้าไปในประเทศอินโดนีเซียสูงขึ้น ทั้งนี้มี แนวโน้มว่าอินโดนีเซียจะยังคงเป็นลูกค้าสำคัญของธุรกิจนี้ในต่าง ประเทศของกลุ่มบริษัทฯ ต่อไปในระยะ 2-3 ปีข้างหน้า

ประเทศเวียดนาม เป็นอีกหนึ่งตลาดที่มีความสำคัญของกลุ่ม บริษัทฯ ด้วยการสนับสนุนจากลูกค้ารายเก่าและรายใหม่ ทำให้ กลุ่มบริษัทฯ มีปริมาณลูกค้าและยอดขายเพิ่มขึ้น จากการที่กลุ่ม บริษัทฯ มีความพร้อมในด้านปริมาณและคุณภาพสินค้า และระบบ การขนส่งที่ดีกว่าคู่แข่งในตลาด ทำให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถช่วงชิงลูกค้าและส่วนแบ่งยอดขายจากคู่แข่งได้และมีลูกค้ารายใหม่ ๆ เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตามในช่วงปี 2557 ตลาดในประเทศเวียดนามมี คู่แข่งรายใหม่ๆ เพิ่มขึ้น รวมถึงนโยบายของรัฐบาลในเรื่องแหล่ง ที่มา (ประเทศ) ของสินค้านำเข้าและจำนวนผู้ค้าคนกลางที่เพิ่ม ขึ้น ทำให้มีการแข่งขันและความตึงเครียดในตลาดมากขึ้น ด้วย ทีมขายที่แข็งแกร่งขึ้น รวมถึงการประสานงานทางด้านการกระจายสินค้าที่ดี คุณภาพสินค้าที่ดีขึ้นและการเอาใจใส่ต่อลูกค้าที่มี ความจงรักภักดี กลุ่มบริษัทฯ จะยังคงเป็นหนึ่งในผู้นำในตลาดใน ประเทศเวียดนามต่อไป



ในปี 2557 ยอดขาย
ยางมะตอยในต่างประเทศ
ของกลุ่มบริษัทฯ มากกว่า
1.6 ล้านตัน ซึ่งแสดงให้เห็น
ถึงการดำเนินงานที่ถักอีกปี
หนึ่งของกลุ่มบริษัทฯ

การขายไปยังประเทศจีนเติบโตขึ้นมากเป็นประวัติการณ์ เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2556 โดยปีนี้มียอดขายอยู่ที่ 1 ล้านตัน และทำให้จีนเป็นประเทศที่กลุ่มบริษัทฯ ส่งออกไปมากที่สุด ความสำเร็จดังกล่าวเกิดจากการขยายฐานลูกค้าและชนิดของสินค้าภายใต้สภาวะการแข่งขันที่สูงและการตัดราคา การนำเข้ายางมะตอยในประเทศจีนเติบโตขึ้นอย่างมากประมาณ 4 ล้านตันต่อปี การเติบโตนี้ส่วนใหญ่เกิดขึ้นในประเทศจีนตอนใต้ซึ่งทำให้ส่วนแบ่งตลาดของกลุ่มบริษัทฯ ได้เพิ่มขึ้นอย่างมากรวมถึงปริมาณการขายเพิ่มขึ้นกว่าสองเท่า

บริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทฯ ในประเทศจีนมีผลประกอบการใกล้เคียงกับปี 2556 เป็นผลมาจากการพัฒนาธุรกิจที่มีประสิทธิภาพและการควบคุมต้นทุนที่ดีขึ้น โดยปริมาณการขายของบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทฯ ในมณฑลเหอเป่ย์เพิ่มขึ้นกว่าร้อยละ 50

เช่นเดียวกันกับประเทศจีน ประเทศออสเตรเลียก็เป็นตลาดที่มียอดขายเพิ่มขึ้นอย่างแข็งแกร่งในปี 2557 เช่นกันเมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทฯ ยังคงเป็นพันธมิตรหลักของบริษัทย่อยในออสเตรเลียของกลุ่มบริษัทโคลาส และตลาดออสเตรเลียก็ขยับขึ้นมาเป็นตลาดส่งออกหลักที่ใหญ่เป็นอันดับ 3 ของกลุ่มบริษัทฯ กลุ่มบริษัทฯ เผชิญกับได้รับมือกับปัจจัยต่างในประเทศออสเตรเลีย อาทิ เช่น ผู้นำเข้ารายใหม่ที่สำคัญในตลาดออสเตรเลียซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงบริษัทที่ดูแลกิจการธุรกิจปลายทาง (downstream) ในหลายพื้นที่ ผู้ค้าน้ำมันบางรายได้เข้าไปควบคุมกิจการคลังสินค้านำเข้าหลายแห่งซึ่งเคยมีผู้ผลิตน้ำมันรายใหญ่เป็นเจ้าของ ซึ่งทำให้

เป็นทั้งโอกาสและความเสี่ยงต่อความพยายามในด้านการขายและการตลาดของกลุ่มบริษัทฯ อย่างไรก็ตามประเทศออสเตรเลียยังคงเป็นตลาดหลักในการเพิ่มยอดขายในตลาดต่างประเทศต่อไป

สำหรับการขายไปยังประเทศลาวและบริษัทย่อยในประเทศกัมพูชา บริษัท Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd (TAC) มียอดขายที่เติบโตขึ้นกว่าร้อยละ 25 เมื่อเทียบกับปี 2556 โดยเป็นผลมาจากการทำถนนในโครงการก่อสร้างที่สำคัญ และโครงการลงทุนใหม่ๆ จากภาครัฐบาล ท่ามกลางสภาพแวดล้อมที่ยากต่อการขาย และอุปสรรคต่างๆ มากมายในการเข้าสู่ตลาดการผลิตยางมะตอยน้ำทำให้ TAC คงความเป็นผู้นำของตลาดที่มีส่วนแบ่งตลาดมากกว่าร้อยละ 80

ยอดขายของบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทฯ ในประเทศมาเลเซียหรือบริษัท Kemaman Bitumen Company Sdn. Bhd. (KBC) มียอดขายสูงเพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 15 เมื่อเทียบกับปี 2556 โดยเป็นผลมาจากการผลิตยางมะตอยที่สม่ำเสมอจากโรงงานของกลุ่มบริษัทฯ การเอาใจใส่ลูกค้า และการขยายตัวของความต้องการภายในประเทศ ซึ่งรวมถึงการทำถนนในหลายช่วงที่สำคัญของทางด่วนชายฝั่งตะวันออก (East Coast Expressway) และการทำถนนทางหลวงในพื้นที่ Klang Valley

นอกจากตลาดในประเทศที่กล่าวมา การขายในต่างประเทศนั้นกลุ่มบริษัทฯ ได้ขายให้กับประเทศอื่นๆ หลายประเทศ ซึ่งรวมทั้งประเทศสหรัฐอเมริกา ประเทศซาอุดีอาระเบีย ประเทศมอริเชียส และประเทศตาฮิติ

ธุรกิจเรือ

กลุ่มบริษัทเรือ เป็นหน่วยงานหลักในการขนส่งของกลุ่มบริษัท โดยเป็นศูนย์กลางมาตอยตามความต้องการของลูกค้าแถบเอเชียแปซิฟิกไปยังมหาสมุทรอินเดีย โดยมีหน้าที่หลัก ดังต่อไปนี้

- การบริหารจัดการเรือของกลุ่มบริษัท จำนวน 4 บริษัท
- การบริหารจัดการเรือของบริษัท ทิปกัมมารีโธม จำกัด อย่างเต็มรูปแบบ โดยรับผิดชอบการดำเนินงานของเรือบรรทุกยางมะตอยของกลุ่มบริษัท จำนวน 6 ลำ และเรือบรรทุกยางมะตอยอีกจำนวน 2 ลำของบริษัท Highway Resources Pte Ltd. ผ่านสัญญาการว่าจ้างบริหารเรือ
- การทำงานด้านเชิงพาณิชย์ต่าง ๆ สำหรับเรือบรรทุกยางมะตอยจำนวน 6 ลำ โดยฝ่ายเช่าเรือ (Chartering Department)

ในเดือนมีนาคม 2557 บริษัท ทิปกัมมารีโธม จำกัด ได้ขายซากเรือ MT Delta 7 (สร้างปี 1986 ขนาดบรรทุก 1,200 ตัน) และได้รับมอบเรือขนส่งยางมะตอยลำใหม่ 1 ลำจากญี่ปุ่น ชื่อ ทาสโกนิรันดร์ (Tasco Nirand) เมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2557 ซึ่งเรือลำใหม่มีขนาดบรรทุก 4,000 ตัน จะทำให้กลุ่มบริษัท มีความแข็งแกร่งมากขึ้นในการเดินเรือระยะไกลในเขตเอเชียแปซิฟิก อีกทั้งยังลดอายุเฉลี่ยของกองเรือจาก 15.6 ปี เป็น 10 ปี

เรือขนส่งยางมะตอยของกลุ่มบริษัท ซึ่งมีขนาดบรรทุกรวม 25,400 ตัน ดำเนินงานโดยทีมงานของกลุ่มบริษัท ภายใต้ระบบการจัดการคุณภาพเรือบรรทุกอย่างเข้มงวด การบริหารจัดการเรือขนส่งยางมะตอยทำตามวิธีปฏิบัติที่เป็นเลิศทางด้านอุตสาหกรรมและพยายามจะให้บรรลุเป้าหมายตัวชี้วัดผลการดำเนินงานหลัก (KPIs) ตามแนวทางการประเมินตนเองด้านการบริหารจัดการเรือบรรทุกสินค้า (Tanker Management Self-Assessment) การเช่าเรือทำให้มีสัดส่วนการใช้ประโยชน์ของเรือสูงในปี 2557 ซึ่งสนับสนุนให้เกิดการเติบโตของยอดขายในเขตเอเชียแปซิฟิกเป็นอย่างมาก



โรงกลั่นยางมะตอยและการดำเนินการในมาเลเซีย

Kemaman Bitumen Company (KBC) เป็นบริษัทย่อยของทิปกัมมารีโธมในประเทศมาเลเซีย ซึ่งดำเนินธุรกิจโรงกลั่นยางมะตอยมาตั้งแต่ปี 2550 โดยปัจจุบัน โรงกลั่นมีกำลังการผลิตในการกลั่นน้ำมันดิบ 30,000 บาร์เรลต่อวัน คิดเป็นน้ำมันดิบ 10.8 ล้านบาร์เรล หรือ 1.7 ล้านตันต่อปี ในปี 2557 โรงกลั่นสามารถกลั่นน้ำมันดิบปริมาณ 10.8 ล้านบาร์เรล ผลิตยางมะตอยได้ 1.4 ล้านตัน และผลิตภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยางมะตอย 0.3 ล้านตัน

นับตั้งแต่ก่อตั้ง บริษัท KBC เป็นหนึ่งในโรงกลั่นหลักในตลาดยางมะตอยภายในประเทศมาเลเซีย มีส่วนแบ่งทางการตลาดของยางมะตอยภายในประเทศร้อยละ 25 โดยประมาณ ซึ่งในอดีตเป็นของโรงกลั่นหลักอย่างบริษัทเชลล์ และบริษัทปิโตรนาส ในปี 2557 บริษัท KBC สามารถทำยอดขายยางมะตอยตลาดภายในมาเลเซียสูงสุดเป็นประวัติการณ์อีกครั้ง โดยขายได้ 171,000 ตัน เทียบกับ 146,000 ตัน ในปี 2556 ด้วยประสบการณ์ที่เพิ่มมากขึ้น และความต้องการยางมะตอยในตลาดยางมะตอยภายในประเทศมาเลเซียที่มีแนวโน้มดีขึ้น บริษัท KBC มั่นใจว่าจะสามารถบรรลุและรักษาเป้าหมายการเติบโตในระยะกลางถึงระยะยาว



นับตั้งแต่ก่อตั้ง บริษัท KBC
เป็นหนึ่งในโรงกลั่นหลักใน
ตลาดยางมะตอยภายใน
ประเทศมาเลเซีย
มีส่วนแบ่งทางการตลาดของ
ยางมะตอยภายในประเทศ
ร้อยละ 25 โดยประมาณ ซึ่ง
ในอดีตเป็นของโรงกลั่นหลัก
อย่างบริษัทเชลล์ และบริษัท
ปิโตรนาส

บริษัท KBC ได้ ดำเนินโครงการหลาย ๆ โครงการที่ได้เริ่มลงทุนไว้ตั้งแต่ปีก่อน โดยลงทุนในเทคโนโลยีและอุปกรณ์ใหม่ๆ ซึ่งจะสามารถทำให้บริษัทเพิ่มขีดความสามารถ ในการแข่งขัน พัฒนาคุณภาพ และความปลอดภัยของการดำเนินการในขณะเดียวกัน ในปี 2557 ได้ดำเนินการโครงการที่สำคัญต่างๆ หลายโครงการแล้วเสร็จ เช่นการเพิ่มกำลังการผลิตของหน่วยกลั่นน้ำมันดิบ (CDU) และหน่วยกลั่นลดความดัน (VDU) การเปลี่ยนระบบควบคุมโรงงาน Distributed Control System (DCS) ด้วยระบบ DCS ใหม่ที่ทันสมัยล่าสุด โครงการเพิ่มปริมาณการจัดเก็บแฉะโดยการนำถ่านหินดิเซลที่เหลือใช้มาเป็นถ่านหิน และโครงการย้ายท่อใต้ถนนแทนที่ท่อเดิมเพื่อเพิ่มความปลอดภัยสำหรับโครงการหลักอื่นๆ ที่อยู่ระหว่างดำเนินการซึ่งมีหลายขั้นตอนในการดำเนินการให้เสร็จสมบูรณ์คือ การสร้างถังบรรจุน้ำมันดิบและยางมะตอยพร้อมทั้งอุปกรณ์ระบบถังต่างๆ การติดตั้งเครื่องสูบน้ำมันดิบ งานซ่อมบำรุงถังบรรจุแฉะ การจัดซื้อและติดตั้งหม้อต้มไอน้ำใหม่ งานติดตั้งอุปกรณ์ลดความร้อนของน้ำมันเตาที่ได้จากการผลิต และโครงการติดตั้งหอกลั่น Naphtha Stabiliser ใหม่ บริษัทได้มีการปรับปรุงและซ่อมบำรุงอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการวางแผนกำหนดการ

บำรุงรักษา และเพิ่มขีดความสามารถในการซ่อมบำรุงเชิงป้องกัน เพื่อให้โรงงานมีความพร้อมในการเดินเครื่องผลิตเกือบร้อยละ 100

ในขณะเดียวกัน บริษัทได้เน้นย้ำในเรื่องความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งได้ลงทุนในการปรับปรุงอุปกรณ์การผลิตใดๆ ที่จะช่วยให้เป็นการดำเนินการเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมากยิ่งขึ้น นอกจากนี้ โครงการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) ของบริษัท KBC ได้เป็นที่รู้จักเป็นอย่างดีของชุมชนรอบๆ บริษัท อีกทั้งบริษัทได้รับเชิญให้เป็นสมาชิกคณะกรรมการพัฒนาสังคมส่วนท้องถิ่น (local Social Development Committee) ซึ่งจัดตั้งและดำเนินโครงการโดยเทศบาลเมือง Kemaman อีกด้วย

การบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นในการสร้างความแข็งแกร่งให้กับระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร (Enterprise Risk Management) ให้ดียิ่งขึ้นพร้อมกับการดำเนินงานในปี 2556 โดยแบ่งการบริหารความเสี่ยงออกเป็น 2 ระดับตามวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่าง ๆ ในองค์กร และเพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังคงดำเนินงานเชิงรุกโดยมุ่งเน้นที่จะพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุก ๆ ด้านของธุรกิจและสร้างวัฒนธรรมในการตระหนักถึงความเสี่ยงภายในองค์กร

ความท้าทายของการบริหารความเสี่ยงขององค์กรท่ามกลางลักษณะที่หลากหลายของธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ นับตั้งแต่การกลั่นน้ำมันดิบและการขนส่งเพื่อขายผลิตภัณฑ์น้ำมันและผลิตภัณฑ์ยางมะตอยในอุตสาหกรรมก่อสร้างโดยการใช้แผนการบริหารความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญซึ่งครอบคลุมในแต่ละด้านของธุรกิจ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้นโยบายในการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นเพื่อรับประกันว่า ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกรายปฏิบัติตามหลักการบริหารความเสี่ยงด้วยความรอบคอบ และพร้อมในการรับมือกับทุกสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้น

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. ปฏิบัติตามนโยบายหรือกรอบการบริหารความเสี่ยง
2. ติดตามการพัฒนานโยบายบริหารความเสี่ยง กระบวนการบ่งชี้และการประเมินความเสี่ยง
3. ประเมินและอนุมัติแผนบริหารความเสี่ยง
4. รายงานต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เกี่ยวกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและจัดการความเสี่ยง รวมทั้งสื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในประเด็นเหล่านั้นตามความเหมาะสม

ในการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดตั้งหน่วยงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยสมาชิกระดับผู้จัดการ โดยมีเจ้าหน้าที่บริหารความเสี่ยงเป็นหัวหน้าในการดำเนินงานในแต่ละวันในนามของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยดำเนินการตามนโยบายความเสี่ยง กรอบการทำงานและขั้นตอนรวมถึงให้การสนับสนุนแนะนำและให้แนวทางในการบริหารความเสี่ยงแก่หน่วยงานทั้งหมด นอกจากนี้หน่วยงานบริหารความเสี่ยงยังมีหน้าที่รายงานต่อคณะกรรมการ



บริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากมุมมองของแต่ละหน่วยงานและแนวทางการป้องกันแก้ไขเป็นประจำทุกเดือน อีกทั้งยังมีการจัดการประชุมติดตามผลกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อตรวจสอบความเสี่ยงขององค์กรและรับฟังความคิดเห็นพร้อมทั้งเสนอแนะแนวทางการทำงานเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเป็นรายไตรมาส

ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านการเงินหลายด้าน รวมทั้งความเสี่ยงด้านสินเชื่อ สภาพคล่อง อัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากราคาน้ำมัน กลุ่มบริษัทฯ ใช้เครื่องมือทางการเงินหลายประเภทในการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านี้ แต่ไม่ใช่เพื่อการเก็งกำไร ฝ่ายการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ให้ความช่วยเหลือฝ่ายงานต่าง ๆ โดยการประสานงานกับตลาดทางการเงินและบริหารความเสี่ยงทางการเงินอันเกี่ยวข้องกับผลการดำเนินการโดยรวมของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ได้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ด้วย การใช้ตราสารทางการเงินถูกควบคุมอย่างเข้มงวดโดยนโยบายที่ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งกำหนดทิศทางอันเกี่ยวเนื่องกับการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน รวมถึงการลดความเสี่ยงของราคาสินค้า (Commodity Hedging) อัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย เครดิตและความเสี่ยงทางด้านสภาพคล่อง



ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

กลุ่มบริษัทฯ มีการทบทวนนโยบายความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อและโอกาสที่อาจเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งรวมถึงการทบทวนและประเมินผลความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อกับลูกค้ากลุ่มบริษัทฯ มีขั้นตอนการกำหนดอำนาจอนุมัติอย่างชัดเจน ทั้งนี้ในปี 2557 กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อจากกลุ่มลูกค้าที่เป็นสาระสำคัญ เว้นแต่เงื่อนไขทางการค้าในประเทศจีนมีความท้าทายมากขึ้น กลุ่มบริษัทฯ ใช้บริการจากธนาคารที่มีชื่อเสียงทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการใช้เครื่องมือทางการเงินนั้น

ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

ดำเนินธุรกิจโดยใช้วงเงินสินเชื่อเพื่อการค้าและสินเชื่อหมุนเวียนระยะสั้นที่ไม่มีหลักประกันและไม่มีเงื่อนไขผูกพัน ที่มีกับธนาคารไทยและธนาคารต่างชาติที่มีชื่อเสียงซึ่งมีวงเงินรวมกว่า 30,000 ล้านบาท หรือ 900 ล้านดอลลาร์สหรัฐ การกู้เงินเพื่อสั่งซื้อน้ำมันดิบนั้นเป็นการกู้เงินระยะสั้น โดยมีอัตราส่วนส่วนทุนหมุนเวียนอยู่ที่ 1.2 และมีการบริหารจัดการทรัพย์สินให้เปลี่ยนเป็นเงินที่น้อยกว่า 120 วัน เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายน้ำมันดิบ 4 ปีกับผู้ผลิตน้ำมันรายใหญ่ กลุ่มบริษัทฯ ยังคงความพยายามที่จะหาวงเงินที่มีเงื่อนไขผูกพัน เพื่อลดความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวงเงินสินเชื่อเพื่อการค้าระยะสั้น

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านสกุลเงินต่างชาติ ซึ่งเกิดขึ้นเนื่องจากการซื้อวัตถุดิบและยอดขายจากการส่งออกเป็นเงินสกุลต่างประเทศ ความเสี่ยงนี้ถูกบริหารจัดการด้วยการมีเงินกู้และเงินรับจากการขายในเงินสกุลเดียวกัน นอกจากนี้ยังมีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสำหรับค่าใช้จ่ายที่ทราบ ซึ่งทั้งหมดมีเวลาที่กำหนดน้อยกว่า 6 เดือน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทฯ ใช้เครื่องมือทางการเงิน Interest Rate Swap เพื่อเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ระยะยาวให้เป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ รวมถึงสินเชื่อทรัสต์รีซีทีถาวรบางส่วน ภายใต้วงเงินสินเชื่อการจำหน่ายน้ำมันดิบ และบริษัทย่อยยังมีโอกาสที่จะเข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยอีกสำหรับเงินกู้ระยะยาวอื่นในอนาคต

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการผันผวนของราคาน้ำมัน

ราคาของผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมมีการผันผวนเพิ่มขึ้นอย่างมากในปีที่ผ่านมา จากราคาน้ำมันดิบตั้งแต่ 116 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรลจนถึงระดับของ 58 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรลในช่วงปลายปี กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายประกันความเสี่ยงตามสถานะเพื่อรับมือกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยกลุ่มบริษัทฯ มีการประเมินกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงอย่างระมัดระวังในการนำเข้าน้ำมันดิบในแต่ละครั้ง เพื่อป้องกันความผันผวนของมูลค่าสินค้าทั้งน้ำมันดิบ

และผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป การใช้ 4-Way Collar เป็นการป้องกันความเสี่ยงของต้นทุนของน้ำมันดิบที่สูงขึ้น ในขณะที่ความเสี่ยงของรายได้ของผลิตภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยางมะตอยได้รับการป้องกันจากการขาย SWAP

ความเสี่ยงของแหล่งผลิตน้ำมันดิบหนัก

โรงกลั่นยางมะตอยของกลุ่มบริษัทฯ ได้ถูกออกแบบเพื่อกลั่นน้ำมันดิบหนักเพื่อให้เหมาะสมที่สุดกับรูปแบบการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ แต่เนื่องจากข้อจำกัดทางภูมิศาสตร์ของการจัดจำหน่ายน้ำมันดิบหนักจากแหล่งน้ำมันดิบ ทำให้การมีน้ำมันดิบอยู่ตลอดเวลาเป็นสิ่งสำคัญมากในการที่โรงกลั่นจะผลิตอย่างต่อเนื่องและจัดหายางมะตอยระยะยาว กลุ่มบริษัทฯ ได้บริหารจัดการให้มีสัญญาซื้อขายน้ำมันดิบ 4 ปีตั้งแต่ปี 2557-2560 ทำให้พอเพียงกับความต้องการของโรงกลั่นยางมะตอย นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ยังคงพยายามอย่างต่อเนื่องในสิ่งสำคัญ เพื่อลดความเสี่ยงของการขาดแคลนน้ำมันดิบ ดังนี้

1. กระจายแหล่งอุปทานน้ำมันดิบโดยการประเมิน ทดสอบน้ำมันดิบจากแหล่งที่มาที่แตกต่างกัน เพื่อให้แน่ใจว่าเหมาะสมกับการดำเนินงานของโรงกลั่น
2. ดำเนินการ Upgradation อย่างต่อเนื่องสำหรับโครงสร้างพื้นฐานของโรงกลั่น เพื่อปรับปรุงเพิ่มความสามารถในการจัดเก็บกลั่นน้ำมันดิบได้หลายประเภทมากขึ้น ผลผลิตสินค้าที่ได้รับการยอมรับในเชิงพาณิชย์ เพื่อตอบสนองความต้องการของตลาด

ความเสี่ยงของโรงกลั่น

กลุ่มบริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจโดยรวม รวมทั้งให้ความสำคัญกับการบริหารโรงกลั่น ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2557 โรงกลั่นได้นำระบบ Safety Integrity Level (SIL) System มาดำเนินการซึ่งช่วยเพิ่มมาตรฐานอุปกรณ์ความปลอดภัยของโรงกลั่นให้เป็นระดับสากล และด้วยการมุ่งเน้นในการควบคุมและดูแลความปลอดภัยในกระบวนการทำงานทำให้โรงกลั่นผ่าน 2 ล้านชั่วโมงการทำงานที่ปราศจากการเกิดอุบัติเหตุที่ทำให้เกิดการบาดเจ็บจนสูญเสียเวลาทำงาน ในเดือนกันยายน 2557 รวมทั้งโรงกลั่นได้เปลี่ยนแทนระบบการควบคุมการจำหน่ายสินค้า (Distributed Control System) เพื่อให้ทันสมัย มีความหลากหลายและเพิ่มประสิทธิภาพ และเพื่อให้มั่นใจว่าโรงกลั่นยังคงมี

อะไหล่อิเล็กทรอนิกส์ที่สำคัญอย่างเพียงพอไปอีก 15 ปี นอกจากนี้ยังคงยกระดับความปลอดภัยในการปฏิบัติงานโดยการทบทวนระบบใบอนุญาตให้ปฏิบัติงานและระบบการวิเคราะห์ความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงทุกรายการมีการชี้แจงและมีระบบการควบคุมความปลอดภัยอย่างเหมาะสม

ความเสี่ยงเกี่ยวกับการจัดหายางแอสฟัลต์ซีเมนต์

ความผันผวนของราคาวัตถุดิบถือเป็นปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญมาก กลุ่มบริษัทฯ มีความพยายามอย่างต่อเนื่องที่จะลดความเสี่ยงด้านนี้ โดยการรักษาสัมพันธ์ระยะยาวที่ดีกับทุกโรงกลั่นในทวีปเอเชีย โดยการติดต่ออย่างสม่ำเสมอ ปัจจุบันนี้ความเสี่ยงทางด้านการจัดหายางแอสฟัลต์ซีเมนต์นั้นได้ลดลงเพราะกลุ่มบริษัทฯ สามารถจัดหายางแอสฟัลต์ซีเมนต์จากโรงกลั่นยางมะตอยของกลุ่มบริษัทฯ ในประเทศมาเลเซีย ประกอบกับการขยายเครือข่ายพันธมิตรส่งเสริมให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถจัดซื้อจากแหล่งวัตถุดิบใหม่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและในราคาเหมาะสม

ความเสี่ยงของตลาดภายในประเทศ

ตลาดภายในประเทศขึ้นอยู่กับงบประมาณของรัฐบาลเป็นส่วนใหญ่ ดังนั้น ความมีเสถียรภาพของรัฐบาล จึงมีบทบาทสำคัญกับความต้องการของตลาดในประเทศ สถานการณ์ที่อุปสงค์มากกว่าอุปทานในช่วงต้นปี 2557 ส่งผลให้มีการแข่งขันด้านราคาอย่างรุนแรง อย่างไรก็ตาม ในเดือนกันยายน ทางรัฐบาลได้เร่งให้มีการเบิกจ่ายงบประมาณปี 2557 ล่าสุดภาพรวมกระทรวงคมนาคมมีการเบิกจ่ายไปแล้วประมาณ 75% ต่ำกว่าเป้าหมายที่ 95% เนื่องจากปี 2556 ถึงปี 2557 ที่มีการชุมนุมต่อเนื่อง โดยในช่วงท้ายปีงบประมาณ 2557 เติบโตได้มาก เนื่องจากได้มีการเตรียมแผนการก่อสร้างไว้แล้วเมื่อได้รับอนุมัติจึงดำเนินการได้ทันที รวมทั้งเร่งเบิกจ่ายในส่วนของการโครงการต่างๆ ด้วย ส่วนงบประมาณ 2558 ที่ได้ประกาศอนุมัติกรอบวงเงินงบประมาณประจำปี 2558 รวมทั้งสิ้น 146,781.42 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2557 ประมาณร้อยละ 10.35 โดยมีการเร่งรัดการประมูลงานและทยอยเซ็นสัญญาจ้างตั้งแต่ปลายเดือนพฤศจิกายน 2557

ความเสี่ยงด้านตลาดต่างประเทศ

ในปี 2557 ความต้องการผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทฯ ในตลาดต่างประเทศได้ขยายตัวขึ้นอย่างมากทำให้ใกล้เคียงกับยอดขายสูงสุด



ในปีที่ผ่านมา อย่างไรก็ตาม เงื่อนไขทางการตลาดที่ยั่งยืนในบางประเทศ ประกอบกับการมีการแข่งขันที่เพิ่มขึ้นในช่วงครึ่งปีแรก ไม่ได้สร้างเงื่อนไขที่น่าพึงพอใจมากนักในปีที่ผ่านมา

ในขณะเดียวกันก็มีแหล่งผลิตใหม่ในระยะใกล้และมีคู่แข่งรายใหม่เข้ามาทำให้ตลาดมีการแข่งขันสูงขึ้น ลูกค้ามีทางเลือกมากขึ้นทำให้เกิดความเสี่ยงในการเสียลูกค้า กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางป้องกันแก้ไขโดยมุ่งเน้นในการสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า สัญญาการขายแบบกำหนดระยะเวลาหรือขายหลายเที่ยวในช่วงระยะเวลา 3-6 เดือนรวมทั้งเน้นการสื่อสารภายในเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ การจัดหา การขนส่ง การส่งมอบ การสนับสนุนการปฏิบัติงานขาย กลุ่มบริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นการเพิ่มชนิดของผลิตภัณฑ์รวมถึงรักษาฐานการตลาดในกลุ่มตลาดใหม่ซึ่งมีความสำคัญอย่างมากสำหรับการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยงเกี่ยวกับเรือขนส่ง

กลุ่มบริษัทฯ มีเรือขนส่งยางมะตอยทั้งหมด 6 ลำ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทฯ มุ่งเน้นไปที่การรักษาคุณภาพของเรือขนส่งยางมะตอยเพื่อการซื้อขายที่รัดกุม ปี 2557 กลุ่มบริษัทฯ ได้รับมอบเรือต่อใหม่อีก 1 ลำ จากผู้ต่อเรือในประเทศญี่ปุ่นคือ เรือท่าลโก้ นิรันดร์ ซึ่งทำให้อายุเฉลี่ยของเรือในกลุ่มลดลงมาเป็น 6 ปี ต่ำกว่าอายุเฉลี่ยของเรือในอุตสาหกรรมเรือมาก ซึ่งเรือขนส่งยางมะตอยลำใหม่นี้จะสามารถสนับสนุนการขายที่เพิ่มขึ้นในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก - ออสเตรเลียได้อย่างเหมาะสม บริษัทเรือทั้งหมดของกลุ่มบริษัทฯ ได้ให้ความระมัดระวังในการเดินเรือเพื่อไม่ให้เกิดอุบัติเหตุรวมถึงการขาด

เจ็บและการรั่วไหลของน้ำมันลงสู่ทะเล ทั้งนี้เรือขนส่งยางมะตอยของบริษัทย่อยทั้งหมดได้รับความคุ้มครองความเสี่ยงชั้นหนึ่งเพื่อป้องกันสินทรัพย์จากความเสียหายและการเรียกร้องค่าเสียหายจากบุคคลที่ 3

ความท้าทายที่ใหญ่ที่สุดในธุรกิจนี้ คือ การขาดแคลนบุคลากรที่ได้รับการฝึกอบรมอย่างดี กลุ่มบริษัทฯ ได้พยายามอย่างมากที่จะฝึกอบรมและเตรียมความพร้อมบุคลากรให้เผชิญหน้ากับความท้าทายของอุตสาหกรรมได้เป็นอย่างดี

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ทีบีทีเอสพี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 15 ท่าน ดังนี้

- | | |
|---------------------------|------------------|
| 1. นางสาวลักษณา ทรัพย์สาค | ประธานกรรมการ |
| 2. นายจาคัส ปาสเตอร์ | รองประธานกรรมการ |
| 3. นายนพพร เทพสิทธิ์ | กรรมการอิสระ |
| 4. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ | กรรมการอิสระ |
| 5. นายปานเฉลิม สุทธธรรม | กรรมการอิสระ |
| 6. นายนิพนธ์ สุทธิชัย | กรรมการอิสระ |
| 7. นางแอนน์ แมรี มาร์เชท์ | กรรมการอิสระ |

8. นายโก บัน เอ็ง	กรรมการอิสระ
9. นายแอร์ฟเว่ เลอ บุค	กรรมการ
10. นายจาคส์ ลีออสท์	กรรมการ
11. นายอุกส์ เดอซองส์	กรรมการบริหาร
12. นายจาคส์ มาร์แชล	กรรมการบริหาร
13. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการบริหาร
14. นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการผู้จัดการใหญ่
15. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ

กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ชื่อและจำนวนกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ กรรมการคนใดคนหนึ่งของกรรมการกลุ่มที่หนึ่ง และกรรมการคนใดคนหนึ่งของกรรมการกลุ่มที่สอง ลงลายมือชื่อ ร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท กรรมการกลุ่มที่หนึ่ง ได้แก่ นายจาคส์ ปาสเตอร์ นายอุกส์ เดอซองส์ นายแอร์ฟเว่ เลอ บุค นายจาคส์ ลีออสท์ และ นายจาคส์ มาร์แชล กรรมการกลุ่มที่สอง ได้แก่ นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร นายสมจิตต์ เศรษฐิน นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร และ นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์

คุณสมบัติของกรรมการ

บุคคลที่จะมาทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

1. เป็นบุคคลที่ไม่มีประวัติต่างพร้อย
2. เป็นผู้มิวิสัยทัศน์และสามารถมองภาพรวมของธุรกิจได้ดี
3. เป็นผู้มิมีมนุษยสัมพันธ์ มีคุณธรรม และมีบุคลิกที่เหมาะสม
4. เป็นผู้มิทักษะในการสื่อความอย่างมีประสิทธิภาพ
5. เป็นผู้มิแนวคิดทางธุรกิจและการตัดสินใจอย่างเป็นระบบ
6. เป็นผู้มิมีความรู้ความเข้าใจด้านการเงินหรือการพาณิชย์กรรม หรือการอุตสาหกรรมและมีประสบการณ์เกี่ยวกับการบริหารธุรกิจ
7. เป็นผู้มิประสบการณ์เคยเป็นกรรมการบริษัทหรือรัฐวิสาหกิจ

หลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกกรรมการ

1. เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติของกรรมการตรงตามที่กำหนดไว้
2. กรรมการทั้งคณะควรมีความเชี่ยวชาญหลากหลายที่เป็นประโยชน์ต่อการกำหนดทิศทางและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการและกรรมการบริหารในคณะกรรมการบริษัท

1. วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ
 - 1.1 เกษียณอายุเมื่ออายุครบ 75 ปีบริบูรณ์
 - 1.2 กรรมการยังคงมีสภาพเป็นกรรมการหลังจากปีที่อายุครบ 75 ปี จนครบกำหนดตามวาระ (3 ปี) ของการดำรงตำแหน่งกรรมการ
2. วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร
 - 2.1 เกษียณอายุ เมื่ออายุครบ 55 ปีบริบูรณ์
 - 2.2 เมื่อครบอายุ 55 ปี คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถอนุมัติให้ดำรงตำแหน่งต่อไปได้ถึงอายุ 70 ปี ทั้งนี้สามารถต่ออายุได้ในคราวแรกได้สูงสุดถึง 4 ปี และคราวต่อไปครั้งละ 2 ปี

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ไว้อย่างชัดเจนกล่าวคือ คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบายการดำเนินการด้านการตลาด การผลิต การจำหน่าย การบริหาร การจัดการ ทรัพยากรมนุษย์ การเงินและการจัดงบประมาณ เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้และใช้วัดผลงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายและงบประมาณ

อย่างไรก็ตาม เพื่อให้การดำเนินการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงได้มีการตรวจสอบภายในผ่านฝ่ายตรวจสอบภายใน ที่มีการรายงานผลข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญพร้อมขอควรปรับปรุงแก้ไข ภายใต้การดูแลอย่างใกล้ชิดของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ



ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัท ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ
2. คณะกรรมการบริษัท ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับบริษัทฯ หรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้น หรือลดลงในบริษัทฯ หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
3. คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจหน้าที่ในการกำหนดนโยบายหลัก กลยุทธ์ แผนงานและแผนการลงทุนของบริษัทฯ โดยมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้ควบคุมดูแลการดำเนินงานของฝ่ายต่างๆ ให้เป็นไปตามเป้าหมายโดยสอดคล้องกับนโยบายคุณภาพของบริษัทฯ และเกิดประสิทธิภาพแก่กิจการและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ

1. การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเข้าข่ายที่จะต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
2. การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญซึ่งเข้าข่ายที่จะต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
3. รายการใดๆ ที่กฎหมายกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ

หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

1. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และดูแลการจัดส่งหนังสือนัดประชุม รวมทั้งเอกสารต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา
2. เป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. เสนอสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการบริษัท
4. เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น และควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทและตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้
5. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนดไว้

หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการใหญ่

1. บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย ระเบียบและข้อบังคับของบริษัท กฎหมาย พ.ร.บ. บริษัทมหาชน และพ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. นำเสนอแผนการลงทุนในธุรกิจต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. มีอำนาจในการอนุมัติตามผังอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ
4. การดำเนินงานใดๆ ที่ได้รับมอบหมายตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

การสรรสกรรมการบริษัท

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ จะมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ทำการคัดเลือกและ กลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ทั้งนี้ บุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ จะต้องมีความสมบูรณ์ ครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และข้อบังคับของบริษัทฯ องค์ประกอบและการสรรหาแต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่ง กรรมการของบริษัทฯ นั้น ได้กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. คณะกรรมการของบริษัทฯ จะพึงมีจำนวนเท่าใด ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนดแต่ต้องไม่น้อยกว่าสิบคนและไม่เกินกว่าสิบห้าคน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการ ทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย คณะกรรมการอาจมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติกร อย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการก็ได้ แต่จะมอบหมายให้คณะกรรมการหรือบุคคลอื่นปฏิบัติกรแทนตนในฐานะเป็นกรรมการมิได้ ทั้งนี้การกระทำใดๆ ของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่กระทำไปโดยได้รับการมอบหมายจาก คณะกรรมการดังกล่าว ให้ถือเสมือนหนึ่งว่าการกระทำนั้นๆ เป็นการกระทำของคณะกรรมการเองและเป็นการกระทำที่มีผลผูกพันบริษัทฯ กรรมการของบริษัทฯ มีสิทธิได้รับค่าตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งค่าตอบแทนได้แก่ เงินเดือน เบี้ยประชุม โบนัสและเบี้ยเลี้ยง

2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า สามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนหรือที่ประชุมคณะกรรมการ มีอำนาจ ในการกำหนดรายชื่อของกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯ โดยให้แบ่งกลุ่มกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือ ชื่อผูกพันบริษัทฯ ออกเป็นสองกลุ่ม และกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯ ได้คือ กรรมการคนใดคนหนึ่งของกรรมการกลุ่มที่หนึ่งและกรรมการคนใดคนหนึ่ง ของกรรมการกลุ่มที่สองลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

3. กรรมการนั้นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- 3.1. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการทีละหนึ่งตำแหน่ง

- 3.2. ในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการแต่ละตำแหน่งนั้น ให้ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่โดยถือว่าหุ้นหนึ่งมีเสียงหนึ่ง

- 3.3. ในการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการแต่ละตำแหน่ง บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดและเป็นผู้ที่ได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ

4. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตราถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทฯ นั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออกส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

5. กรรมการคนใดลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกถึงบริษัทฯ กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่งจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้



6. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัท เลือกบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัท คราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการแทนได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนมติของคณะกรรมการบริษัท ตามวรรคหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงเกินกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
7. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นรวมกันได้ไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

การทวงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 15 ท่าน ประกอบด้วย

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	7 ท่าน
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	2 ท่าน
กรรมการที่เป็นอิสระ	6 ท่าน

มีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน คือ นายแอร์ฟเว่ เลอบุก และนายจาคส์ ลีออสท์ ที่มีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่

ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกับการบริหารงานประจำ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัท กำหนดประชุมอย่างน้อยปีละ 5 ครั้ง มีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำปี บริษัท ได้จัดหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสาร ประกอบการประชุมเพื่อเป็นข้อมูลให้คณะกรรมการประกอบการพิจารณาประกอบการประชุมบริษัท ไม่น้อยกว่า 5 วันทำการ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีการจัดบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรทุกครั้ง และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองแล้วพร้อมให้ตรวจสอบได้ในสถานที่ปลอดภัย ที่ชั้น 25 อาคารทิปโก้ 118/1 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

บริษัท ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ตามข้อบังคับบริษัท ข้อ 23 กำหนดไม่น้อยกว่าสิบเอ็ดคน ซึ่งมากกว่า 2 ใน 3 จึงทำให้การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

การประชุมคณะกรรมการทุกคณะได้มีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นประจำทุกปีก่อนการประชุมในปีถัดไป

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2557 กรรมการแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)				
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	การประชุมผู้ถือหุ้น
นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	ประธานกรรมการ	5/5	-	-	-	1/1
นายจำลอง ปาสเตอร์	รองประธานกรรมการ	5/5	-	1/1	-	1/1
นายนิพนธ์ สุทธิชัย	กรรมการอิสระ (ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ)	5/5	10/11	-	-	1/1
นายปานเฉลิม สุทธธรรม	กรรมการอิสระ	5/5	10/11	1/1	-	1/1
นายณพพร เทพสิทธิ์า	กรรมการอิสระ (ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน)	4/5	8/11	1/1	-	0/1
นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	กรรมการอิสระ (ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี)	5/5	11/11	-	4/4	1/1
นางแอนน์ แมรี มาร์เชต์	กรรมการอิสระ	4/5	-	1/1	4/4	1/1
นายโก บัน เอ็ง	กรรมการอิสระ	5/5	-	-	-	1/1
นายแอร์ฟเว่ เลอบุค	กรรมการ	1/5	-	-	-	0/1
นายจำลอง ลีออสท์	กรรมการ	2/5	-	-	-	0/1
นายอุกส์ เดอซองส์	กรรมการบริหาร	5/5	-	-	-	1/1
นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการบริหาร	5/5	-	-	-	1/1
นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการผู้จัดการใหญ่	5/5	-	-	-	1/1
นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ	5/5	-	-	4/4	1/1
นายจำลอง มาร์แซล	กรรมการบริหาร	5/5	-	-	4/4	1/1

ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารในบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

รายชื่อ	บริษัทย่อย													บริษัทร่วม	บริษัทอื่นหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง			
	บริษัท กิ๊ปโกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัท กิ๊ปโก มาร์ไทม์ จำกัด	บริษัท เดลต้า ซิปปิง จำกัด	บริษัท อัลฟ่า มาร์ไทม์ จำกัด	บริษัท ไทยมิถุน จำกัด	บริษัท บิฏเมน มาร์ิน จำกัด	บริษัท เรย์โกแอสฟัลท์ จำกัด	บริษัท ทาสโก้ ซิปปิง จำกัด	Tasco International (Hong Kong)	Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd.	Kemaman Oil Corporation Sdn. Bhd.	Kemaman Bitumen Company Sdn. Bhd	บริษัท โคลาซี จำกัด		บริษัท กิ๊ปโกฟูดส์ จำกัด (มหาชน)	บริษัท ถนนวงศับริการ จำกัด	บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอริมินอล จำกัด	บริษัท กิ๊ปโกฟลอนด์บี จำกัด
นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	x						/							x	/	/	x	
นายณพพร เทพลีธธา	/																	
นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	/																	
นายปานเฉลิม สุธารธรรม	/																	
นายนิพนธ์ สุทธิชัย	/																	
นางแอนน์ แมรี มาร์เชท์	/																	
นายโก บัน เอ็ง	/																	
นายแอร์ฟเว่ เลอบุค	/																	
นายจาคส์ ลีออสท์	/																	
นายจาคส์ ปาสเตอร์	//	/	/	/	/	/	x	/	/	/	/	/	/					/
นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	//	/	/	/	/	/	/	/						/	/	/		
นายสมจิตต์ เศรษฐิน		/	/	/	/	/		/	/		/	/	/	/			/	
นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	//	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/						
นายอุกส์ เดอซอง	//	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/						/
นายจาคส์ มาร์แชล	//	/	/	/	/	/	/	/										/
นางสาวอรรณา รัตนตระกูลทิพย์		/	/	/		/	/	/										/
นายโก๊ะ ไล ฮวด					/			/		/	/	/						
นายอิสเมล อับดุล ฮามิด											/							

หมายเหตุ : X = ประธานกรรมการ / = กรรมการ // = กรรมการบริหาร

นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดแนวทางการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่กลุ่มบริษัทฯ คือ ไม่ดำรงตำแหน่งผู้บริหารในบริษัทอื่นเกินกว่า 5 บริษัท

ประกันภัยทางธุรกิจสำหรับกรรมการและผู้บริหาร

กลุ่มบริษัทฯ มีการประกันความผิดพลาดทางธุรกิจสำหรับกรรมการและเจ้าหน้าที่บริหาร โดยกรมธรรม์มีวงเงินครอบคลุมที่ 1,000 ล้านบาท

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ จัดทำและเผยแพร่โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อใช้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ทั้งคณะ หัวข้อที่ใช้ประเมินการทำหน้าที่ของกรรมการหมายถึง การทำหน้าที่ของกรรมการโดยรวมทุกท่าน โดยไม่เจาะจงว่าเป็นกรรมการรายหนึ่งรายใดเพียงรายเดียวเพื่อทบทวนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการควบคุมดูแลกิจการที่ดี

โดยแบบประเมินตนเองประกอบด้วย 6 หัวข้อ คือ

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

โดยสรุปผลการประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะในภาพรวมทั้ง 6 หัวข้อ คะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.5 คะแนน จาก 4 คะแนน

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ กำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกคน เพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบถึงนโยบายธุรกิจโครงสร้างเงินทุน โครงสร้างผู้ถือหุ้น ผลประกอบการธุรกิจ ระบบข้อมูลและระเบียบข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้กรรมการใหม่แต่ละคน จะได้รับคู่มือกรรมการและข้อมูลอื่นๆ โดยกรรมการผู้จัดการใหญ่

และกรรมการผู้จัดการเป็นผู้อธิบายสรุปนโยบายบริษัทฯ และข้อมูลที่เกี่ยวข้อง (รวมถึงโครงสร้างผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้น ผลงานและกระบวนการดำเนินธุรกิจ) กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ การอธิบายโดยสรุปด้านการตลาดและการดำเนินงานและผลประกอบการล่าสุด

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการเข้าอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ได้มีการส่งกรรมการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่างๆ กับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

โดยในปี 2557 นายสมจิตต์ เศรษฐิน กรรมการผู้จัดการใหญ่ และนายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์ กรรมการผู้จัดการ ได้เข้าร่วมอบรมในหลักสูตร National Director Conference 2014 Improving Corporate Governance (24 มิถุนายน 2557) และหลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) (29 ตุลาคม 2557) นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์ กรรมการผู้จัดการ เข้าร่วมงาน CEO CG Talk: สร้างความยั่งยืนในกิจการด้วยหลักบรรษัทภิบาล (27 พฤษภาคม 2557) นางแอนน์ แมรี มาร์เช่ กรรมการอิสระและกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนายจาคส์ มาร์แชล กรรมการบริหารและกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เข้าอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) (26-31 พฤษภาคม 2557) นายจาคส์ ปาสเตอร์ เข้าร่วมฟังการบรรยายสรุป Legal Risks for Directors Arising from Foreign Operations ในงาน IOD Luncheon Briefing 3/2557 (28 พฤศจิกายน 2557)

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในปี 2557 เป็นค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมเป็นเงิน 5,495,000 บาท ดังนี้

รายชื่อ	ขอบเขตหน้าที่	2557 (บาท)		2556 (บาท)	
		คงที่	ผันแปร	คงที่	ผันแปร
1. นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	ประธานกรรมการบริษัท	475,000	475,000	50,000	50,000
2. นายนิพนธ์ สุทธิชัย	กรรมการอิสระ/ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	712,500	237,500	590,000	200,000
3. นายนพพร เทพสิทธิ์า	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	637,500	237,500	532,000	200,000
4. นายปานเฉลิม สุธารธรรม	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	617,500	237,500	512,000	200,000
5. นายพิรศิลป์ คุภผลศิริ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	617,500	237,500	260,000	100,000
6. นางแอนน์ แมรี มาร์เช่	กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	237,500	237,500	220,000	200,000
7. นายโก บัน เฮง	กรรมการอิสระ	237,500	237,500	200,000	200,000
8. นายแอร์ฟเว่ เลอ นุค	กรรมการ	237,500	237,500	200,000	200,000
9. นายจำลอง ปาสเตอร์	รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	257,500	237,500	220,000	200,000
10. นายจำลอง ลือออสท์	กรรมการ	237,500	237,500	200,000	200,000
11. นายอุกส์ เดอซองส์	กรรมการบริหาร	237,500	237,500	200,000	200,000
12. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการบริหาร	237,500	237,500	200,000	200,000
13. นายจำลอง มาร์แชล	กรรมการบริหาร	237,500	237,500	200,000	200,000
14. นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการผู้จัดการใหญ่	257,500	237,500	220,000	200,000
15. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ	237,500	237,500	200,000	200,000
รวม		5,495,000	3,800,000	4,004,000	2,750,000

หมายเหตุ:

- ค่าตอบแทนกรรมการแบบผันแปร เป็นค่าตอบแทนที่คณะกรรมการทั้งคณะได้รับไม่เกิน 1 เท่าของค่าตอบแทนคงที่รวมประจำปีในกรณีที่บริษัทฯ มีกำไรซึ่งในปี 2557 บริษัทฯ มีกำไรจึงชำระค่าตอบแทนแบบผันแปร จำนวน 3,800,000 บาท

2. ในปี 2557 ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงินแก่กรรมการ

3. ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

4. บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนรวมให้แก่ กรรมการบริหารและผู้อำนวยการขึ้นไปจำนวน 14 ท่านในรูปเงินเดือน โบนัส เงินชดเชยกรณีเกษียณอายุ และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นจำนวนเงิน 96 ล้านบาท และ 105 ล้านบาท ในปี 2556 และ 2557 ตามลำดับ

ประวัติการทำผิดกฎหมายของคณะกรรมการ

บริษัทฯ ไม่มีประวัติการทำผิดกฎหมายของคณะกรรมการมาเป็นเวลานานถึง 15 ปี

คณะกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 6 ท่าน มีรายชื่อดังนี้

1. นายนพพร เทพสิทธา
2. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ
3. นายปานเฉลิม สุทธธรรม
4. นายนิพนธ์ สุทธิชัย
5. นางแอนน์ แมรี มาร์เช่
6. นายโก บัน เอ็ง

หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการอิสระได้รับการแต่งตั้งตามหลักเกณฑ์ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

1. บุคคลต้องมีคุณสมบัติของกรรมการตรงตามที่กำหนดไว้ เป็นกรรมการที่สามารถปฏิบัติหน้าที่แสดงความคิดเห็นโดยใช้ดุลยพินิจของตนเองอย่างเป็นอิสระและมีจริยธรรมโดยยึดถือประโยชน์ขององค์กรเป็นหลักโดยไม่ได้คำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อยหรือตนเอง
2. มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังต่อไปนี้
 - 2.1 ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดในบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามมาตรา 258 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์)
 - 2.2 ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานรวมทั้งไม่เป็นลูกจ้างพนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำหรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งโดยต้องไม่มีผลประโยชน์ หรือส่วนได้เสียในลักษณะดังกล่าวมาแล้วเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 2 ปี

- 2.3 ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่จะทำให้ขาดความเป็นอิสระ
- 2.4 ไม่เป็นญาติสนิทกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วมหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและไม่ได้รับการแต่งตั้งมาให้เป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 2.5 เปิดเผยความสัมพันธ์ใดๆ ที่อาจทำให้ขาดความเป็นอิสระแก่คณะกรรมการบริษัทฯ

นิยาม “กรรมการอิสระ” ของบริษัทฯ

กำหนดให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

กรรมการอิสระมีจำนวน 6 ท่าน โดยนิยามของกรรมการอิสระ คือ “ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ไม่เป็นลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำหรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุม หรือเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสีย ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ เช่น เป็นลูกค้าผู้จัดหาวัตถุดิบ เจ้าหนี้ ลูกหนี้ ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงินและการบริหารงาน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งไม่เป็นญาติสนิทกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและไม่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการผู้ถือหุ้นรายใหญ่”

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งนายพรเสถียร เสาวภาคสุนทร เป็นเลขานุการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2554 มีหน้าที่รับผิดชอบ ตามที่กฎหมายกำหนดไว้ เลขานุการบริษัทฯ จะรายงานต่อประธานคณะกรรมการบริษัทฯ และกรรมการผู้จัดการ โดยมีประวัติอยู่ในประวัติกรรมการและผู้บริหาร

ทั้งนี้ นายพรเสถียร เสาวภาคสุนทร (เลขานุการบริษัทฯ) ได้เข้ารับการอบรมและพัฒนาความรู้ด้านบัญชีการเงินในงานการประชุมนักบัญชีทั่วประเทศ ครั้งที่ 19 เรื่อง “บทบาทนักบัญชีในทศวรรษหน้า”

เมื่อวันที่ 1-2 กันยายน 2557 และเข้าอบรมหลักสูตร “การจัดทำงบการเงินรวมให้ถูกต้องตามหลักการบัญชีใหม่และการวัดมูลค่ายุติธรรมอย่างต่อเนื่อง รุ่นที่ 2” เมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน 2557 ซึ่งจัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

บทบาทและหน้าที่ของเลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท มีบทบาทที่สำคัญในคณะกรรมการและในบริษัท ดังนี้

- เป็นที่ปรึกษาและเลขานุการของคณะกรรมการบริษัท และ คณะอนุกรรมการ
- เป็น Corporate Governance and Compliance Officer
- เป็น Corporate Communication Officer โดยเป็นศูนย์กลางของการสื่อสารระหว่างคณะกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น และหน่วยงานกำกับดูแล
- เป็น Controller of Management Functions โดยติดตามความดีของคณะกรรมการได้มีการนำไปปฏิบัติ
- เป็นผู้ประสานงานกับนายทะเบียนของบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

- ดูแลเรื่องการทำกับดูลูกกิจการ (Corporate Governance)
- วางแผนการประชุมและเสนอวาระการประชุมให้ครอบคลุมตามที่กฎหมายกำหนด
- จัดการเรื่องการประชุมคณะกรรมการและประสานงานกับผู้บันทึกการประชุมให้เป็นไปตามกฎระเบียบและแนวทางปฏิบัติที่ดี
- จัดการเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย
- ดูแลและให้คำปรึกษาในการปฏิบัติตามกฎหมาย พ.ร.บ.บริษัทมหาชน พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ กฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อบังคับและวัตถุประสงค์ของบริษัท
- ติดตามการนำมติคณะกรรมการไปปฏิบัติและกำหนดเป็นนโยบาย
- เป็นศูนย์กลางในการติดต่อให้ข้อมูลกับกรรมการและบุคคลภายนอก
- งานทะเบียนหุ้นและจัดเก็บเอกสารของบริษัทฯ

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยศึกษาและกลั่นกรองโดยเฉพาะในด้านต่างๆ ปัจจุบันบริษัท มีคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท มี 4 ชุด ประกอบด้วยคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. คณะกรรมการบริหาร

บริษัท ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารเพื่อทำหน้าที่แทนคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารและดำเนินธุรกิจของบริษัท

1. นายสมจิตต์ เศรษฐิน	ประธาน
2. นายจำลอง ปาสเตอร์	กรรมการบริหาร
3. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการบริหาร
4. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการบริหาร
5. นายอุกส์ เดอซองส์	กรรมการบริหาร
6. นายจำลอง มาร์แชล	กรรมการบริหารและเลขานุการ

คณะกรรมการบริหารจะทำหน้าที่บริหารงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดไว้โดยมีกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นเจ้าหน้าที่บริหารสูงสุดในด้านการกำหนดนโยบาย การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ ในด้านปฏิบัติการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

ตามมติของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ ดังนี้

1. เสนอวาระการประชุมสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัท ที่จะขึ้นและให้คำปรึกษาแก่คณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการตัดสินใจในเรื่องที่มีความสำคัญ
2. กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัทฯ
3. บริหารจัดการและกำหนดแนวทางของธุรกิจและกิจการของบริษัทฯ และตัดสินใจในเรื่องต่างๆ ตามที่กำหนดไว้

ในกฎและข้อบังคับว่าด้วยคณะกรรมการบริหารของบริษัท
ทิบโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

เว้นแต่จะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่นในกฎและข้อบังคับของคณะกรรมการบริหาร การดำเนินการใด ๆ ของคณะกรรมการบริหาร จะต้องได้รับความเห็นชอบโดยร้อยละ 75 ของกรรมการบริหารทั้งหมด (กรรมการบริหารส่วนใหญ่) และการตัดสินใจใด ๆ ของคณะกรรมการบริหารตามกฎและข้อบังคับของคณะกรรมการบริหาร (เว้นแต่การตัดสินใจซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติโดยผู้ถือหุ้นของบริษัท ตามที่กำหนดไว้โดยชัดเจนในข้อบังคับของบริษัท หรือในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด หรือซึ่งจะต้องได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ตามที่กำหนดไว้อย่างชัดเจนในกฎและข้อบังคับนี้) ให้มีผลผูกพันบริษัทและผู้บริหารของบริษัท คณะกรรมการบริหารอาจยื่นคำขอเป็นลายลักษณ์อักษรต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นครั้งคราว โดยความเห็นชอบของกรรมการบริหารส่วนใหญ่ เพื่อขอให้คณะกรรมการบริษัทให้สัตยาบัน คำยืนยัน หรือการอนุมัติในเรื่องหนึ่งเรื่องใด หรือในเรื่องต่าง ๆ ตามที่คณะกรรมการบริหารได้ร้องขอหรือได้ดำเนินการ

เรื่องซึ่งมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจในการตัดสินใจ

1. การเข้าทำสัญญาให้สิทธิในทางการค้าใด ๆ แก่ผู้จำหน่ายหรือผู้ขายเกินจำนวนที่คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดขึ้น
2. การว่าจ้าง การเลื่อนตำแหน่ง และการเลิกจ้างบุคลากรซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูง
3. จัดเตรียมและนำเสนอข้อเสนอกับการควบรวมบริษัท กับองค์การทางเศรษฐกิจอื่น ๆ หรือการก่อตั้งบริษัท หรือห้างหุ้นส่วนในลักษณะที่เป็นการร่วมทุนระหว่างบริษัทและองค์กรใด ๆ ให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
4. นโยบายเกี่ยวกับเงินเดือน และค่าจ้างของเจ้าหน้าที่และลูกจ้างของบริษัท รวมทั้งที่เกี่ยวกับผลประโยชน์และสวัสดิการ
5. นโยบายด้านการตลาดและการขาย
6. จัดเตรียมและนำเสนองบประมาณด้านกำไรและขาดทุนประจำปี ประมาณการกระแสเงินสดประจำปี แผนยุทธศาสตร์ทางธุรกิจ แผนธุรกิจ และแผนด้านการลงทุนและการจำหน่ายจ่ายโอนของบริษัทและบริษัทย่อยให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

7. การเข้าทำธุรกรรมใด ๆ โดยบริษัทหรือบริษัทย่อยใดภายใต้งบประมาณด้านกำไรและขาดทุนประจำปี แผนยุทธศาสตร์ทางธุรกิจ แผนธุรกิจ หรือนโยบายการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
8. การเข้าทำธุรกรรมใด ๆ โดยบริษัทหรือบริษัทย่อยใดภายใต้แผนด้านการลงทุนและการจำหน่ายจ่ายโอนทรัพย์สินของบริษัท ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
9. การแต่งตั้งและการถอดถอนกรรมการของบริษัทย่อยบริษัทหนึ่งบริษัทใดของบริษัท
10. การยื่นและเข้าร่วมในการประกวดราคา การลงนามในสัญญาจดหมายโต้ตอบ หรือเอกสารซึ่งมีผลผูกพันบริษัท
11. การเป็นผู้แทนของบริษัทและดำเนินการในนามของบริษัทกับบุคคลภายนอก บุคคลสาธารณะหรือบุคคลธรรมดา กระทรวง ฝ่ายปกครอง และชุมชนท้องถิ่นต่าง ๆ
12. การมอบหมายต่อแก่ผู้รับประโยชน์พร้อมวิธีการหรือเครื่องมือความชำนาญ และอำนาจที่จำเป็น ตามที่คณะกรรมการบริหารพิจารณาเห็นว่าเพื่อให้ทันกาลทันเวลาสำหรับระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารจะกำหนด อันเกี่ยวข้องกับกฎและข้อบังคับข้อใดข้อหนึ่งหรือส่วนหนึ่งส่วนใดที่ใช้บังคับในปัจจุบัน และ
13. กระทำการใด ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎและข้อบังคับที่ใช้บังคับในปัจจุบัน ยกเว้นการอนุมัติในกรณีดังต่อไปนี้ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
 - การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเข้าข่ายที่จะต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
 - การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ที่สำคัญซึ่งเข้าข่ายที่จะต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
 - รายการใด ๆ ที่กฎหมายกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีกระบวนการตรวจสอบและควบคุมธุรกิจ โดยแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมาจากกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

1. นายนิพนธ์ สุทธิรัมย์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายปานเฉลิม สุทธธรรม กรรมการตรวจสอบ
3. นายณพพร เทพสิทธิ์า กรรมการตรวจสอบ
4. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ กรรมการตรวจสอบ
- นายโจเซฟ ชูเช เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง มีวาระการทำงาน 3 ปี จะแต่งตั้งคณะกรรมการใหม่แทนและ/หรือ จะแต่งตั้งคณะกรรมการเดิมโดยคณะกรรมการ บริษัทฯ เมื่อครบกำหนดวาระ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของบริษัทฯ ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก หรือเลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งสอบทานคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว ในการนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

- 6.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - 6.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 6.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
 - 6.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

การสรรหากรรมการตรวจสอบ

1. ให้คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน เป็นกรรมการตรวจสอบโดย 1 ท่าน ควรมีความรู้ด้านบัญชี และให้คณะกรรมการตรวจสอบคัดเลือกกันเองเป็นประธานกรรมการ 1 ท่าน

2. ให้คณะกรรมการตรวจสอบอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี
3. ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอิสระในการดำเนินงานและขึ้นตรงต่อคณะกรรมการบริษัท
4. คณะกรรมการตรวจสอบจะพ้นสภาพเมื่อ ตาย ลาออก พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท หรือถึงคราวออกตามวาระ
5. คณะกรรมการตรวจสอบได้รับเงินค่าตอบแทนตามที่ คณะกรรมการบริษัท กำหนด
6. ให้คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการบริหาร 1 ท่าน และกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยแต่งตั้งให้ 1 ในกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. นายณพพร เทพสิทธา
ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นางแอนน์ แมรี มาร์เชท์
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายปานเฉลิม สุทธธรรม
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. นายจาคส์ ปาสเตอร์
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหารเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณากลั่นกรองและเสนออัตราค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

4. พิจารณากลั่นกรองหลักเกณฑ์การพิจารณาอัตราค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร เพื่อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้รับผิดชอบเรื่องความต่อเนื่องในการบริหาร โดยเฉพาะอย่างยิ่งในการสร้างความมั่นใจว่าบริษัทมีแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงอื่นๆ และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญเป็นอย่างมากในการสรรหาผู้นำที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อบริหารงานบริษัท ให้มั่นคงและก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง

ผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัท มีจำนวน 14 ท่าน ประกอบด้วย

- | | |
|---------------------------------|--|
| 1. นายสมจิตต์ เศรษฐสิน | กรรมการผู้จัดการใหญ่ |
| 2. นายจาคส์ ปาสเตอร์ | รองประธานกรรมการ |
| 3. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์ | กรรมการผู้จัดการ |
| 4. นายเกษิตศ เจริญชลวานิช | รองกรรมการผู้จัดการ
ประเทศไทย |
| 5. นายอุกส์ เดอซองส์ | รองกรรมการผู้จัดการ
ต่างประเทศ |
| 6. นายโก๊ะ ไล้ ฮวด | รองกรรมการผู้จัดการ
บัญชีและการเงิน |
| 7. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร | กรรมการบริหาร |
| 8. นายจาคส์ มาร์แชล | ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน
และกฎหมายระหว่างประเทศ |
| 9. นางสาวอัสมา รัตน์ตระกูลทิพย์ | ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน
สินเชื่อและกฎหมาย |
| 10. นายประวิณ เพ็ญมณี | ผู้อำนวยการสายการผลิต |
| 11. นายหลุยส์ เฟรเดอริก ชัคส์ | ผู้อำนวยการกลุ่มธุรกิจเรือ |
| 12. นายอิสเมิล อับดุล ฮามิด | ผู้อำนวยการสายการตลาด
ต่างประเทศ |
| 13. นางอุดมพร พันธุ์แพทย์ | ผู้อำนวยการ
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล |

14. นางพันธุ์สิริ สุตเธียรกุล

ผู้อำนวยการสายการตลาด
ในประเทศ

การประเมินผลกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประเมินการทำงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยพิจารณาจากผลประกอบการบริษัท การปฏิบัติตามนโยบายคณะกรรมการบริษัท การวัดผลการปฏิบัติงาน ตาม Balanced Scorecard (BSC) และสภาพแวดล้อม ทางเศรษฐกิจและสังคม หลังจากนั้นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริหาร และนำเสนอจำนวนค่าตอบแทนให้คณะกรรมการบริษัท อนุมัติ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้ใช้แบบประเมินตนเองของกรรมการผู้จัดการใหญ่ ที่ถูกจัดทำและเผยแพร่โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อใช้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยแบบประเมินตนเองประกอบด้วย 3 หัวข้อ คือ ความคืบหน้าของแผนงาน การวัดผลการปฏิบัติงาน และการพัฒนา CEO

4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน คณะกรรมการดังกล่าวประกอบด้วยกรรมการ 4 ท่าน (ซึ่ง 2 ท่านเป็นกรรมการอิสระและอีก 2 ท่านเป็นสมาชิกของคณะกรรมการบริหาร) ดังนี้

- | | |
|-----------------------------|--------------------------------------|
| 1. นายพิรติลปีย์ ศุภผลศิริ | ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี |
| 2. นางแอนน์ แมรี มาร์เชต์ | กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี |
| 3. นายจาคส์ มาร์แชล | กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี |
| 4. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์ | กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี |

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. เสนอแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัท
2. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. ดูแลการปฏิบัติงานของกรรมการและฝ่ายจัดการเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. ทบทวนแนวทางหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยเปรียบเทียบกับแนวปฏิบัติของสากลปฏิบัติและเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท
5. มอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทให้กับฝ่ายจัดการเพื่อนำไปปฏิบัติ

การประเมินตนเองในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท ได้ดำเนินการให้ใช้แบบประเมินตนเอง เรื่องการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เผยแพร่เพื่อเป็นเครื่องมือในการประเมินตนเองเป็นการภายในเพื่อทบทวนปรับปรุงการทำงานของ บริษัทฯ และการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ การประเมินตนเองช่วยบริษัทฯ ในการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน เพราะการประเมินตนเองทำให้มีการวิเคราะห์ประเมินผล เพื่อชี้วัดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเพิ่มโอกาสในการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยการส่งตัวแทนบริษัทฯ ไปเป็นกรรมการผู้บริหารในบริษัทนั้นๆ



การทำทาบดูแลกิจการและ ความรับผิดชอบต่อสังคม





60 การทำกับดักเล็กิจการ
72 ความรับผิดชอบต่อสังคม



การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะทำให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน รวมทั้งจะเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน ตลอดจนสาธารณชนและเชื่อว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะช่วยเพิ่มมูลค่าแก่ผู้ถือหุ้น ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท จึงมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินการให้การกำกับดูแลกิจการขององค์กรเป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง อันเป็นผลให้องค์กรได้รับการจัดอันดับจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยมีการปรับหลักเกณฑ์การสำรวจและวิธีการให้คะแนนให้มีความสอดคล้องกับโครงการ ASEAN CG Scorecard มากขึ้น ซึ่งในปี 2557 องค์กรจัดอยู่ในระดับ “ดี”

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกลุ่มบริษัทบีทีเอสแอล มีความมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน เคารพต่อผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใสและตรวจสอบได้ จึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการกลุ่มบริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงาน ยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้นำทางจริยธรรม โดยกำหนดแนวทางของจรรยาบรรณในการบริหารจัดการ และกำกับดูแล ให้กลุ่มบริษัทฯ ประพฤติปฏิบัติตามแนวทางของจรรยาบรรณที่กำหนดไว้
2. คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญในการพัฒนา กำกับดูแล กลยุทธ์ นโยบายและแผนงานที่สำคัญ โดยพิจารณาถึงปัจจัยเสี่ยงและวางแผนแนวทางการบริหารจัดการอย่างเหมาะสม
3. คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว บริหารงานด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง รับผิดชอบต่อการดำเนินการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น พร้อมมีส่วนร่วมในความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสีย ควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมในระดับสูงสุดตลอดเวลา



4. ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน โดยตระหนักอยู่เสมอว่าเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกลุ่มบริษัทฯ ที่จะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในความเป็นเจ้าของผ่านกระบวนการแต่งตั้งคณะกรรมการ ให้ทำหน้าที่แทนตน และมีสิทธิในการตัดสินใจเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท
5. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย รวมถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย
6. ดำเนินการให้เกิดความสมดุลระหว่างความต้องการของกลุ่มบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทั้งในปัจจุบันและความคาดหวังในอนาคต เพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน
7. ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งในเรื่องการเงินและไม่ใช่การเงิน อย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา โปร่งใส และตรวจสอบได้ ผ่านช่องทางการสื่อสารแบบสองทางที่เหมาะสม เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจแก่ผู้มีส่วนได้เสีย

สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกรายให้ได้รับสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ทั้งในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัทฯ ด้วยวิธีการและมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือได้ โดยให้สิทธิในการซื้อ ขาย โอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ การได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัทฯ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ การแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเปิดเผย การร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ เช่น การเลือกตั้งกรรมการ การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและ



มีผลต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่โดยหุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่เป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นรายอื่น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทฯ ยังได้ดำเนินการในเรื่องอื่น ๆ เพิ่มเติมที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- ให้ข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจนและทันต่อเหตุการณ์ โดยบางเรื่องแม้ว่าตามเงื่อนไขของกฎหมายจะไม่ได้บังคับให้ต้องเปิดเผย แต่ถ้าหากบริษัทฯ เห็นว่าเรื่องใดมีความจำเป็นที่ผู้ถือหุ้นต้องรับรู้ก็จะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ และผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์ฯ
- ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลประกอบวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลล่วงหน้าประมาณ 2 เดือนในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ก่อนจัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน นอกจากนี้ยังได้ชี้แจงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุมและสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจนในหนังสือเชิญประชุมที่บริษัทฯ จัดส่งให้
- ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ หรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม โดยบริษัทฯ ได้จัดทำ

หนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ได้ และบริษัทฯ ได้จัดให้มีอาคารแสดมบีไว้บริการผู้ถือหุ้นสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะอีกด้วย นอกจากนี้บริษัทฯ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติและนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น

- ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 1/2558 และส่งคำถามล่วงหน้าโดยบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอและส่งได้ตั้งแต่วันที่ 3 พฤศจิกายน 2557 จนถึงวันที่ 30 มกราคม 2558 เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาโดยในกรณีที่บรรจุเป็นวาระการประชุม บริษัทฯ จะแจ้งในหนังสือเชิญประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ส่วนในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณา บริษัทฯ ปฏิเสธไม่รับเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอ เพื่อให้บรรจุเป็นวาระ บริษัทฯ จะชี้แจงเหตุผลให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ นอกจากนี้ในช่วงเวลาเดียวกัน บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ ล่วงหน้าโดยในกรณีนี้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อสรรหารวมกับบุคคล

อื่นตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัท จากนั้นจะได้เสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาก่อนเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

- ในวันประชุมผู้ถือหุ้นได้จัดให้มีการลงทะเบียนโดยใช้ระบบบาร์โค้ดที่แสดงถึงเลขทะเบียนของผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบลงทะเบียนและหนังสือมอบฉันทะเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับความสะดวกสบายในการประชุมและทำให้ขั้นตอนการลงทะเบียนเป็นไปอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ในการใช้สิทธิออกเสียงแต่ละวาระได้ใช้วิธีเก็บบัตรยืนยันลงคะแนนของผู้ถือหุ้นเฉพาะบัตรยืนยันการลงคะแนนเสียงที่ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงเพื่อคำนวณหักออกจากผู้ที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด และสำหรับวิธีการนับคะแนน บริษัทฯ ใช้ระบบบาร์โค้ดเพื่อให้เกิดความรวดเร็วสามารถประกาศผลคะแนนได้ทันทีหลังจากจบการพิจารณาแต่ละวาระโดยเมื่อจบการประชุมผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดได้
- ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละปีจะมีกรรมการที่ครบรอบออกตามวาระจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด ซึ่งจะมีการเลือกตั้งในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในกรณีที่มีบุคคลได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการมีจำนวนเกินกว่าจำนวนกรรมการที่พึงมี ให้ผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ทั้งนี้ในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลให้เข้ารับการเลือกตั้งได้อย่างเป็นอิสระ
- ในการประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใด ๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลรายละเอียดในเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ในวาระที่ผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยข้อซักถาม บริษัทฯ ได้จัดเตรียมบุคลากรที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ให้คำตอบภายใต้ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ
- กำหนดให้มีวาระเกี่ยวกับคำตอบแทนของกรรมการเพื่อชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี และเพื่อทราบจำนวนและประเภทของคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับ ทั้งนี้นโยบายในการกำหนด

คำตอบแทนรวมทั้งหลักเกณฑ์ในการให้คำตอบแทนสำหรับกรรมการได้ทำการสำรวจและพิจารณาอัตราคำตอบแทนกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยแบ่งเป็นเบี้ยประชุมและโบนัสกรรมการบริษัทฯ

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

การสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เป็นเรื่องท้าทายที่บริษัทฯ คำนึงถึงและพยายามสร้างเครื่องมือที่ช่วยให้เกิดความเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง โดยเฉพาะกับผู้ถือหุ้นส่วนน้อยดังนี้

การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัทฯ ฝ่ายจัดการบริษัท และพนักงาน ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลรวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายใน 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี (Blackout Period) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรฐานดังกล่าว โดยกรรมการ บริษัทฯ และฝ่ายจัดการบริษัทฯ ได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ โดยกำหนดเป็นวาระหนึ่งในการประชุมคณะกรรมการ บริษัทฯ ทุกไตรมาส

มาตรการป้องกันการกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ โดยคณะกรรมการกำหนดแนวทางการเก็บรักษาข้อมูลภายในของบริษัทฯ และแนวทางป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในที่เป็นลายลักษณ์อักษร กำหนดนโยบายเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และวิธีการรายงานเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนรู้ข้อมูลภายในใช้เป็นแนวปฏิบัติ

กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. จัดส่งรายงานดังกล่าวต่อคณะกรรมการเป็นประจำ มีการแจ้งแนวทางและนโยบายข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ ติดตามผลการปฏิบัติตามสม่ำเสมอ การเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ กำหนดแนวทางให้กรรมการและ

ผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลส่วนตัวได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท สอดคล้องกับลักษณะของธุรกิจและข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์

กำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบที่จะให้กรรมการและผู้บริหารนำส่งข้อมูลส่วนตัวได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องภายในเวลา โดยเลขานุการบริษัทลงนามรับทราบและจัดส่งรายงานให้ประธานคณะกรรมการบริษัทและประธานคณะกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันหลังจากได้รับรายงาน ตามประกาศ เรื่อง หลักเกณฑ์การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ที่ 006/2552 ลงวันที่ 18 สิงหาคม 2552

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายและการดำเนินการต่าง ๆ ดังนี้

1. บริษัท มีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท และบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัท อย่างครบถ้วน
2. มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวร้าวหน้าที่ความรับผิดชอบในกรณีที่กรรมการบริษัทหรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณาผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะได้ไม่เข้าร่วมประชุมหรือออกเสียงเพื่อให้เกิดการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ ผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรมเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
3. การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการและข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นทางการโดยมีบทกำหนดโทษชัดเจนกรณีที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยต่อสาธารณะหรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว
4. จรรยาบรรณบริษัท ได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของ บริษัท หรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูลติดต่อ หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำเพื่อประโยชน์สำหรับตนเองหรือบุคคลอื่นโดยไม่เหตุอันควรและไม่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงมติแทนได้

การกำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อยกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงมติแทนได้ และผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะแสดงความคิดเห็นหรือร้องเรียนไปยังประธานคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรงผ่าน E-mail: ind_dir@tipcoasphalt.com เพื่อพิจารณาดำเนินการตามความเหมาะสมในแต่ละเรื่อง

บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ต้องรายงานการซื้อ-ขายหุ้น/ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทฯ ทราบทุก ๆ ไตรมาส

บริษัทฯ ได้ออกประกาศ เรื่อง หลักเกณฑ์การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ที่ 006/2552 ลงวันที่ 18 สิงหาคม 2552 โดยที่มาตรา 89/14 แห่งพระบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลประกอบการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และอาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยได้ นอกจากนี้ การที่กรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต (Fiduciary Duties) ซึ่งต้องตัดสินใจโดยไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจ ข้อมูลในรายงานดังกล่าวจึงเป็นประโยชน์ต่อการติดตามดูแลให้การทำหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารเป็นไปตามหลักการดังกล่าวด้วย

ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานภายใน 3 สัปดาห์หลังจากดำรงตำแหน่ง และรายงานการเปลี่ยนแปลงข้อมูล ภายใน 15 วันทำการ โดยเลขานุการบริษัท ลงนามรับทราบและจัดส่งรายงานให้ประธานคณะกรรมการบริษัทและประธานคณะกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันหลังจากได้รับรายงาน

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัทของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	จำนวนหุ้นที่ ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	จำนวนหุ้นที่ เปลี่ยนแปลงเพิ่ม ขึ้น/ลดลง ในปี 2557	สัดส่วนการ ถือหุ้นในบริษัท (%)
1.	นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร	ประธานกรรมการบริษัท	1,478,000	1,508,000	30,000	0.98
2.	นายนิพนธ์ สุทธิมัย	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-
3.	นายณพพร เทพสิทธิ์า	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	-	-	-	-
4.	นายปานเฉลิม สุธารธรรม	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-	-	-
5.	นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	-	-	-	-
6.	นางแอนน์ แมรี มาร์เชต์	กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	-	-	-	-
7.	นายโก บัน เสง	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
8.	นายแอร์ฟเว่ เลอ บุค	กรรมการ	-	-	-	-
9.	นายจาคส์ ปาสตอร์	รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	60,000	60,000	0.04
10.	นายจาคส์ ลีออสท์	กรรมการ	-	-	-	-
11.	นายอุกส์ เดอซองส์	รองกรรมการผู้จัดการ - ต่างประเทศ กรรมการบริหาร	-	-	-	-
12.	นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการบริหาร	1,000,000	1,220,000	220,000	0.80
13.	นายจาคส์ มาร์แชล	กรรมการบริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน และกฎหมาย ระหว่างประเทศ	-	-	-	-
14.	นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการผู้จัดการใหญ่	3,530,016	4,200,016	670,000	2.74
15.	นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	-	60,000	-	0.04
16.	นายกษิตศ เจริญชลวานิช	รองกรรมการผู้จัดการ - ประเทศไทย	-	55,500	-	0.04
17.	นายเก๊ะ ไล่ ฮวด	รองกรรมการผู้จัดการ - บัญชีและการเงิน	-	-	-	-
18.	นางสาวอัชฌา รัตนตระกูลทิพย์	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน สินเชื่อและ กฎหมาย	-	-	-	-
19.	นายประวิณ เพ็ญมณี	ผู้อำนวยการสายการผลิต	-	-	-	-
20.	นายหลุยส์ เฟรเดอริก ชัคส์	ผู้อำนวยการกลุ่มธุรกิจเรือ	-	-	-	-
21.	นายอิสเมล อับดุล ฮามิด	ผู้อำนวยการสายการตลาดต่างประเทศ	-	6,000	-	0.004
22.	นางอุดมพร พันธุ์แพทย์	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล	921	10,000	-	0.01
23.	นางพันธ์สิริ สุตเจริญกุล	ผู้อำนวยการสายการตลาดในประเทศ	-	-	-	-

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียทุก ๆ กลุ่ม ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ผู้จัดหาวัตถุดิบ เจ้าหนี้ คู่ค้ารวมไปถึงคู่แข่งทางการค้าเนื่องจากแต่ละกลุ่มเป็นแรงสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเกิดการแข่งขันสร้างกำไร สร้างความสำเร็จด้วยกัน โดยยึดหลักจรรยาบรรณของบริษัทฯ และยึดถือหลักการที่จะต้องปฏิบัติอย่างรับผิดชอบต่อสังคมและรักษาคำมั่นสัญญาในฐานะนิติบุคคลที่จะต้องรักษาความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

- **ผู้ถือหุ้น** นอกจากสิทธิพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในข้อกำหนด กฎหมาย กฎระเบียบ สัญญาและข้อตกลงต่าง ๆ ที่ทำขึ้นระหว่างกัน เช่น สิทธิในการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมสิทธิในการได้รับใบหุ้นสิทธิในการตรวจสอบจำนวนหุ้น สิทธิในการเข้าประชุมและออกเสียง เป็นต้น บริษัทฯ เชื่อว่าผู้ถือหุ้นเป็นเจ้าของบริษัทฯ จึงให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในฐานะเจ้าของบริษัทฯ ผ่านกรรมการอิสระ โดยทุก ๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการกลั่นกรองเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อไป
- **พนักงาน** บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานโดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่มีค่าและมีการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกท่านมีความภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กร ในระหว่างปี 2557 มีการส่งเสริมกิจกรรมของบริษัทฯ เกี่ยวกับสภาพแวดล้อมในการทำงานร่วมกัน เพื่อนำไปสู่นวัตกรรมและเพิ่มความสามารถเพื่อรองรับการทำงานแบบโลกาภิวัตน์ภายใต้สภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่ผันผวน

ในเวลาเดียวกันบริษัทฯ มุ่งมั่นส่งเสริมสถานที่ทำงานให้น่าอยู่ โดยใส่ใจกับสุขภาพ ความปลอดภัย สภาพแวดล้อมการทำงาน และผลตอบแทนที่เหมาะสม และเพื่อส่งเสริมพนักงานให้มีการออมเงินระยะยาว จึงจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานซึ่งบริหารโดยบริษัทฯ หลักทรัพย์จัดการกองทุนซีไอเอ็มบีฟรินซิเพิล จำกัด

- **ลูกค้า** เพื่อรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้าให้มีความยั่งยืนและมุ่งมั่นที่จะให้ลูกค้าได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านการบริการ คุณภาพสินค้าและราคาจึงได้จัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบขึ้นในปี 2554 และยังคงอนุมัติต่อมาในปี 2556 เพื่อให้บริการด้านข้อมูลความรู้ด้านเทคนิคเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และการนำไปใช้งานแก้ไขปัญหารับข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะต่าง ๆ จากลูกค้าเพื่อนำไปสู่การพัฒนาคุณภาพและความพึงพอใจสูงสุดกับลูกค้า
- **คู่ค้า** บริษัทฯ รักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่เป็นธรรมต่อคู่ค้าภายใต้จรรยาบรรณของบริษัทฯ ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้ารวมถึงคุณภาพของสินค้าและการขนส่งตรงตามกำหนดเวลา
- **คู่แข่งทางการค้า** บริษัทฯ ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันอย่างเป็นธรรมภายใต้กรอบกฎหมายและจรรยาบรรณของบริษัทฯ โดยการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ไม่เคยมีข้อพิพาทใด ๆ กับคู่แข่งทางการค้า
- **เจ้าหนี้** บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลงและหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหนี้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีมาตรการต่าง ๆ เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับเจ้าหนี้

ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณของ บริษัทฯ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

การปฏิบัติต่อข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัท

- บันทึก รายงาน ข้อมูลต่าง ๆ อย่างถูกต้อง สมบูรณ์ ตามข้อเท็จจริง
- เก็บรักษาข้อมูล ดำเนินการตามกำหนดเวลาและหลักเกณฑ์ที่บริษัท กำหนดภายใต้ข้อบัญญัติของกฎหมาย
- ใช้อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่าง ๆ ตามนโยบายและระเบียบในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ และเพื่อประโยชน์ของบริษัท เท่านั้น ห้ามใช้เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจส่วนตัว

ของตนเอง หรือเพื่อผลประโยชน์อื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการเมือง

- เก็บรักษา และไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบสารสนเทศต่างๆ ของบริษัท
- บริษัท มีสิทธิตรวจสอบการใช้งานอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ และเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ เช่น การรับส่งข้อมูล การเก็บข้อมูลโดยไม่จำเป็นต้องได้รับอนุญาต
- ปกป้องและดูแลรักษา ทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท ให้พ้นจากการนำไปใช้ หรือเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต
- ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัท เว้นแต่กรณีที่บ้านบริษัท ได้อนุญาตอย่างชัดเจนว่าให้ถือเป็นผลงานของผู้คิดค้น ผู้ประดิษฐ์ ผู้วิจัย หรือบุคคลอื่นใด
- ในการทำงานพนักงานต้องดูแลรักษา รายงาน ข้อมูล สูตร สถิติ โปรแกรม วิธีการ กระบวนการ และข้อเท็จจริงต่างๆ ที่เป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท ไม่ให้ถูกล่วงละเมิด
- พนักงานจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาต่างๆ คืนให้แก่บริษัททั้งหมด เมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงาน หรือเมื่อได้รับการร้องขอจากบริษัท
- ปฏิบัติตามกฎหมายทรัพย์สินทางปัญญาในประเทศที่บริษัท เข้าไปดำเนินธุรกิจ โดยปรึกษาผู้เชี่ยวชาญทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท เพื่อความเข้าใจที่ถูกต้อง
- ไม่เปิดเผยข้อมูลต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพ์ของบริษัท ต่อบุคคลภายนอก หรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง
- ไม่ให้คำแนะนำในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เว้นแต่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงานที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

- ห้ามพนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล เปิดเผย หรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของบริษัทไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงบุคคลในครอบครัว ญาติพี่น้อง เพื่อนฝูง เป็นต้น

ข้อพึงระวัง

1. การบอกกล่าว นำเสนอ หรือเปิดเผยข้อมูลหรือเอกสารของบริษัทในรูปแบบใด ๆ แก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องทั้งในและนอกบริษัท
2. การว่าจ้างหรือร่วมงานกับบุคคล หน่วยงาน หรือนิติบุคคลนอกบริษัทโดยไม่ได้มีการตกลงอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรในเรื่องของสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาและผลประโยชน์ที่เกิดจากทรัพย์สินทางปัญญานั้นตามนโยบายทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท ก่อนดำเนินการ
3. การทำซ้ำ ดัดแปลง แก้ไขอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูล อิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ โดยไม่มีเหตุผลสมควร
4. การเปิดเผยข้อมูล หรือส่งผ่านข้อมูลไปยังบุคคลหรือสถานที่อื่นที่ไม่มีหน้าที่รับผิดชอบ
5. การให้ข้อมูลที่เป็นข่าวลือ หรือข้อมูลที่เป็นผลกระทบต่อกลุ่มบริษัทที่ปิกโก้แอสฟัลท์

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไป อย่างถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ โปร่งใสและทันเวลาโดยผ่านคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และผู้สอบบัญชีอิสระที่มีความน่าเชื่อถือไว้ในรายงานประจำปี แบบรายงาน 56-1 และในเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.tipcoasphalt.com มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการ

เงินควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี มีการเปิดเผยโครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ประวัติ ตำแหน่ง การถือหุ้นของคณะกรรมการและผู้บริหารไว้ชัดเจนในรายละเอียดเกี่ยวข้องของผู้บริหาร ค่าตอบแทนและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการ บริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงเปิดเผยอย่างละเอียด โดยค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทฯ เปิดเผายเป็นรายบุคคลรวมถึงการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการแต่ละชุด บริษัทฯ มีข้อห้ามที่กำหนดอย่างชัดเจนในจรรยาบรรณของบริษัทฯ ต่อกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน ห้ามหาประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นโดยอาศัยข้อมูลของบริษัทฯ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส โดยได้กำหนดนโยบายการสื่อสารต่อสาธารณะ ผ่านการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อการเปิดเผยข้อมูล โปร่งใส เท่าเทียมและเป็นธรรมเพื่อการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญบริษัทฯ ได้พัฒนาช่องทางในการสื่อสารข้อมูลและข่าวสารผ่านสื่อที่หลากหลายเพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น

- เปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่น ข้อมูลทางการเงิน การลาออกของกรรมการ และอื่น ๆ เป็นต้น
- เปิดเผยข้อมูลโดยเผยแพร่ทาง www.tipcoasphalt.com ในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์
- เผยแพร่ ชี้แจง ข้อมูลโดยตรงให้กับพนักงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ต่าง ๆ เป็นประจำ เช่น Intranet หรือ E-mail
- บริษัทฯ มีความยินดีต้อนรับในการนัดพบกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน
- เข้าร่วมกิจกรรมที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยร่วมมือกับบริษัทหลักทรัพย์จัดให้พบกับนักลงทุนต่างประเทศ SET International Roadshow ปี 2557 ระหว่างวันที่ 9-13 มิถุนายน 2557 ที่สิงคโปร์และฮ่องกง
- เข้าร่วมกิจกรรมงาน Thailand Focus 2557 ระหว่างวันที่ 27-29 สิงหาคม 2557

- เข้าร่วมกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2557
- จัดให้มีผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทางติดต่อโดยตรงกับนักลงทุน ผู้ต้องการทราบข้อมูล โดยติดต่อที่ นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์ กรรมการผู้จัดการ โทรศัพท์ +66 2273 6646 โทรสาร +66 2271 3417 หรือทาง E-mail: investor@tipcoasphalt.com

กลุ่มบริษัทฯ ได้รับเลือกให้เป็น 1 ใน 20 บริษัทจดทะเบียนเพื่อเข้าร่วม “โครงการพัฒนাবริษัทจดทะเบียนด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประจำปี 2556” ซึ่งจัดขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้มอบหมายให้บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด เป็นผู้นำดำเนินการ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มศักยภาพด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน และให้คำแนะนำการดำเนินงานแก่บริษัทในระบบงานสำคัญ 3 ระบบ ได้แก่

1. ระบบการปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทจดทะเบียน
2. ระบบการบริหารความเสี่ยง
3. ระบบการควบคุมภายใน

กลุ่มบริษัทฯ ได้รับข้อเสนอแนะทั้งจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด และกลุ่มบริษัทฯ ขอแจ้งให้ทราบว่ากลุ่มบริษัทฯ เป็นบริษัทจดทะเบียนบริษัทหนึ่งที่ได้รับการยอมรับว่าเป็นกลุ่มบริษัทฯ ที่มีระบบการควบคุมภายในที่ดีที่สุดบริษัทหนึ่ง การกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นระบบที่จัดให้มีโครงสร้างและกระบวนการของความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้น เพื่อสร้างความสามารถในการแข่งขันเพื่อนำไปสู่ความเจริญเติบโต

นโยบายการร้องเรียน

กลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ คาดหมายว่าบุคลากรของกลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ จะร่วมกันสอดส่อง ดูแลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยสนับสนุนให้มีการสอบถามกรณีมีข้อสงสัย หรือข้อใจเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งเปิดโอกาสให้บุคลากรทุกคนร้องเรียนเมื่อพบพบเหตุการณ์ที่ไม่เหมาะสมหรือขัดต่อจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ หรือสอบถามข้อข้อใจได้ที่ฝ่ายกิจการและวางแผนองค์กร เลขานุการบริษัท ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือฝ่ายทรัพยากรบุคคล

การรายงานการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

ผู้ที่พบเห็นการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ สามารถสอบถามข้อสงสัย หรือส่งข้อร้องเรียนรายงานผ่านทางโทรศัพท์ อีเมลล์ จดหมาย หรือแจ้งเป็นการส่วนตัว ยังบุคคลดังต่อไปนี้

1. กรรมการบริษัท
2. ผู้บังคับบัญชา
3. ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
4. เลขานุการคณะกรรมการบริษัท
5. ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน

เมื่อบุคคลดังกล่าวข้างต้นได้รับข้อร้องเรียน จะต้องแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ และหรือกรรมการผู้จัดการทราบ ภายใน 24 ชั่วโมง

กลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ จะเริ่มดำเนินการสอบสวนเรื่องร้องเรียนทั้งหมดอย่างรวดเร็วและเป็นความลับเท่าที่สามารถทำได้ กลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ คาดหวังว่าพนักงาน จะให้ความร่วมมือในการสอบสวน โดยชอบด้วยกฎหมายต่อข้อกล่าวหาว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

มาตรการคุ้มครองและบรรเทาความเสียหายให้กับผู้รายงาน ผู้ร้องเรียนหรือ ผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

ผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงจะได้รับความคุ้มครองตามหลักเกณฑ์ นโยบายการเปิดโปงความผิดที่บริษัทได้กำหนดไว้ ดังนี้

1. สามารถเลือกที่จะเปิดเผยหรือไม่เปิดเผยตนเองได้ในส่วนของผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือ ผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงาน หากควรเปิดเผยตนเองต่อผู้สอบสวนที่ได้รับมอบหมายหน้าที่จากบริษัท เพื่อประโยชน์ของการสอบสวนนั้น ๆ
2. บริษัทจะถือว่าข้อมูลที่ได้รับการรายงานหรือร้องเรียนมาเป็นความลับ หรืออาจเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยจะไม่ให้กระทบถึงผู้รายงาน ผู้ร้องเรียนหรือ ผู้ที่ให้ความร่วมมือ
3. มาตรการคุ้มครองที่เหมาะสม จะถูกนำมาใช้ หากผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน ผู้ที่ให้ความร่วมมือ เห็นว่าอาจได้รับความไม่ปลอดภัย
4. ผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน ผู้ที่ให้ความร่วมมือ จะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยความเป็นธรรม หากตนเองได้รับความเดือดร้อน

นโยบายสิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ มีความมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน จึงกำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อแสดงเจตนารมย์ ที่จะคุ้มครองพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

1. ดำเนินการไตร่ตรองอย่างรอบคอบ เพื่อ ชีบ่ง ป้องกัน และดำเนินการกับผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนที่เกิดขึ้นหรือแนวโน้มที่จะเกิดขึ้น
2. ดำเนินมาตรการพิจารณาแนวโน้ม หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น จากสถานการณ์ที่มีความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน และหาทางบริหารจัดการความเสี่ยงนั้น ๆ อย่างเหมาะสม



3. หลีกเลี่ยงการร่วมกระทำความผิดทั้งที่เกี่ยวข้องและไม่เกี่ยวข้องกับด้านกฎหมาย ในเรื่องสิทธิมนุษยชน
4. ปฏิบัติหรือพัฒนาไกสำหรับแก้ไขปัญหาความขัดแย้งด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อประโยชน์ร่วมกันของกลุ่มบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ผู้ผลิตสินค้าและวัตถุดิบ พนักงานและลูกค้า เพื่อให้ทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทมีความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายสิทธิมนุษยชนที่ตรงกัน
5. ให้ความสำคัญต่อสิทธิของพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ทั้งหมด โดยจะไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลใดๆ ในเรื่องแนวคิดและมุมมอง เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ ความพึงพอใจทางเพศ สัญชาติ อายุ ความทุพพลภาพ หรือสถานภาพอื่นใดที่ถือว่าเป็นสิทธิมนุษยชน รวมทั้งยกระดับของความตระหนักรู้ด้านสิทธิมนุษยชนของกลุ่มผู้ด้อยโอกาสในห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัท
6. ให้ความสำคัญและดำเนินการเพื่อส่งเสริม สิทธิการเป็นพลเมือง สิทธิทางการเมือง สิทธิด้านเศรษฐกิจ สังคมและวัฒนธรรม
7. ให้ความสำคัญในการรักษาความปลอดภัยส่วนบุคคล การปลอดจากการล่วงละเมิด หรือการข่มเหงต่างๆ และเสรีภาพในการรวมกลุ่ม
8. ให้ความสำคัญ ดำเนินการและส่งเสริมเพื่อยกระดับสิทธิในการทำงานของพนักงาน ปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงาน ที่ต้องประกอบด้วยหลักมนุษยธรรม สุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน ปราศจากการบังคับใช้แรงงานและแรงงานเด็ก

นโยบายการจัดซื้อจัดหาอย่างยั่งยืน

กลุ่มบริษัททีพีบีเอสพี มีความมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน จึงกำหนดนโยบายการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเพิ่มมูลค่าสินค้าและบริการตั้งแต่ผู้ผลิต ผู้ให้บริการ ผู้จัดจำหน่าย การใช้งานและการผลิต เพื่อส่งเสริมให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคมในห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัทฯ ดังนี้

1. ส่งเสริมให้เกิดการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรม ทั้งในด้านราคา คุณภาพ การส่งมอบ การจัดทำสัญญา
2. ส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาคุณค่าในห่วงโซ่คุณค่า ทั้งการสร้าง ความตระหนัก การประยุกต์ใช้หลักการจัดซื้อจัดจ้างอย่าง ยั่งยืน รวมถึงการแลกเปลี่ยนองค์ความรู้ เพื่อให้เกิดประโยชน์ ด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม
3. ส่งเสริมให้เกิดการจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการ จากผู้ผลิต ผู้ให้บริการ และผู้จัดจำหน่ายสินค้าและบริการ ที่ได้รับการ รับรองมาตรฐานหรือเทียบเท่า ในด้านสิ่งแวดล้อมหรือความ รับผิดชอบต่อสังคม
4. ส่งเสริมและสนับสนุนจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและหรือบริการ จาก ผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายในท้องถิ่นหรือบริเวณใกล้เคียงกับ กลุ่มบริษัทฯ
5. ส่งเสริมให้พนักงานที่เกี่ยวข้องบูรณาการในกระบวนการจัด ซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการทางด้านจรรยาบรรณ สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย ความปลอดภัย สิทธิมนุษยชนและสังคม
6. ส่งเสริมให้เกิดการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างอย่าง ต่อเนื่องโดยอาศัยตัวชี้วัดที่สัมพันธ์กับสังคมและสิ่งแวดล้อม

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตาม แนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และได้ มีการรายงานและเปิดเผยต่อประชาชนบนเว็บไซต์ของบริษัท www.tipcoasphalt.com

นโยบายการพัฒนานุเคราะห์

นโยบายการพัฒนานุเคราะห์ของกลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ ยัง คงยึดมั่นอยู่ในหลักการพื้นฐานคุณค่าหลักขององค์กรเพื่อนำไป สู่ “วิสัยทัศน์ปี 2558” โดยในปีนี้นักกลุ่มบริษัทฯ ได้เน้นความสำคัญ ในคุณค่าหลักเรื่องการมอบรักษาคำมั่น (Commitment) และ สร้างสรรค์เปลี่ยนแปลง (Open Mind) เพื่อเสริมสร้างความไว้วางใจ ที่ผู้มีส่วนได้เสียของเรามีต่อกลุ่มบริษัทฯ ด้วยการดำเนินธุรกิจที่ มีความโปร่งใสและตรวจสอบได้ พร้อมกับยังคงรักษาค่านิยมหลัก ในด้านการทำงานร่วมกันเป็นทีม (Teamwork) การเน้นพัฒนา คุณธรรม (Integrity) และการปฏิบัติรอบคอบ (Prudence) ที่กลุ่ม บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในปีที่ผ่านมา (ตั้งแต่ปี 2554)

กลุ่มบริษัทฯ ได้เชื่อมโยงการส่งเสริมคุณค่าหลักองค์กรให้ สอดคล้องกับการพัฒนานุเคราะห์ในหลายรูปแบบ ได้แก่

- การฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ (หลักสูตรต่อเนื่องตั้งแต่ ปี 2554) ที่ส่งเสริมความเข้าใจในเรื่องคุณค่าหลักองค์กร ซึ่งใช้หลักการมีประสบการณ์ร่วมของผู้เรียนในหลักสูตร We are TIPCO (“Teamwork” “Integrity” “Prudence” “Commitment” และ “Open mind”)
- การประชุมเชิงปฏิบัติการและการฝึกอบรมที่จัดขึ้นเพื่อ ส่งเสริมวิถีแห่งการมอบรักษาคำมั่น (Commitment) และสร้างสรรค์เปลี่ยนแปลง (Open Mind) ในระดับ ต่างๆ ขององค์กร เช่น หลักสูตรการดำเนินการตาม แผนกลยุทธ์ (Strategic Execution workshop) สำหรับ ผู้บริหารระดับสูงในองค์กรจากแต่ละสายงาน หลักสูตร การวางแผนกลยุทธ์ (Strategic Plan Workshops) สำหรับทีมผู้บริหารในธุรกิจประเทศไทย ซึ่งประกอบ ด้วยสายการผลิต สายการขายและการตลาดในประเทศ และสายงานสนับสนุน และหลักสูตรการบริหารเพิ่ม ประสิทธิภาพตามหลัก 7Wastes เพื่อการเพิ่มผลผลิต (7 Wastes) สำหรับสายการผลิต นอกจากนี้ยังมีการฝึ กอบรมเชิงปฏิบัติการสำหรับทักษะเฉพาะได้แก่ การขับรถ อย่างปลอดภัยสำหรับพนักงานขับรถบรรทุก (Defensive Driving Skills workshop for Truck drivers) และเทคนิค การขาย (Value-based selling skills workshops) สำหรับ พนักงานขาย เป็นต้น

- การจัดหลักสูตรพัฒนาภาวะผู้นำและทักษะการบริหาร สำหรับกลุ่มพนักงานระดับหัวหน้างานจนถึงระดับผู้บริหารในโครงการพัฒนาภาวะผู้นำ และการพัฒนาทุนมนุษย์สำหรับอนาคต (Immersion of Leadership, Management and Human Capital Development for the Future) จำนวน 7 หลักสูตร เช่น Be the Boss Your Employees Deserve, Good Managing skill, Executive Toughness

ทั้งนี้ โครงการพัฒนาภาวะผู้นำ และการพัฒนาทุนมนุษย์เพื่ออนาคต (Immersion of Leadership, Management and Human Capital Development for the Future) เป็นการดำเนินการต่อเนื่องจากปี 2556 ซึ่งในปี 2557 ได้มีโครงการการพัฒนาผู้บริหารด้วยวิธีการสอนแบบตัวต่อตัว (One on One Coaching) และโครงการ Right Hire Right Match สำหรับสรรหาและคัดเลือกผู้บริหารใหม่ เพื่อเตรียมสำหรับการสืบทอดตำแหน่งงาน

นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังคงดำเนินการพัฒนาความพร้อมของบุคลากรในด้านภาษาและด้านการส่งเสริมความเป็นเลิศในการดำเนินการ (Operational Excellence) อย่างต่อเนื่อง ซึ่งด้านการพัฒนาความสามารถทางด้านภาษามีการขยายขอบเขตจากการสนับสนุนการพัฒนาภาษาอังกฤษไปถึงภาษาอื่น ๆ เพื่อพร้อมสำหรับการเติบโตทางธุรกิจและความสามารถในการแข่งขันระดับนานาชาติในประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) และในด้านการส่งเสริมความเป็นเลิศในการดำเนินการ (Operation Excellence) มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เช่น โครงการปรับปรุงประสิทธิภาพด้วยการทำ 5 ส และ 7 wastes สำหรับโรงงานสาขา และโครงการพัฒนาทักษะการขับรถพนักงานขับรถขนส่งสินค้า (Driver Excellence) ให้มีการพัฒนาทั้งมาตรฐานบริการและความปลอดภัย โดยโครงการนี้มีการติดตามผลและการจูงใจด้วยการผูกกับระบบการให้รางวัลสูงใจสำหรับพนักงานขับรถที่สามารถปฏิบัติงานได้ตาม เป้าหมายทั้งสองประการดังกล่าว

โครงการเหล่านี้ได้ส่งผลในเชิงบวกต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินธุรกิจในกลุ่มบริษัทกิ๊ปโอสฟัลท์

กระบวนการหลักในการพัฒนายุคผลารในปี 2558

กลุ่มบริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นการพัฒนายุคผลารเพื่อสนับสนุนการเติบโตทางธุรกิจในปี 2558 จะเป็นโอกาสที่ดีสำหรับพนักงานที่มีศักยภาพในด้านการพัฒนาเพื่อความก้าวหน้าในอาชีพ กลุ่มบริษัทฯ มุ่งส่งเสริมบรรยากาศการทำงานที่ดี และมีการปรับปรุงกระบวนการทำงานเพื่อรองรับวิวัฒนาการความก้าวหน้าของธุรกิจ ได้แก่

1. การปรับเปลี่ยนกลยุทธ์และแนวทางในการสรรหาคัดเลือกผู้สมัคร (Right Hire Right Match) ซึ่งมีเป้าหมายในการคัดกรองผู้สมัครที่มีศักยภาพและมีทัศนคติยอดเยี่ยมเหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กร และเป้าหมายการเติบโตขององค์กร ซึ่งจะขยายขอบเขตการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวไปใช้ในการสรรหาคัดเลือกพนักงานระดับปฏิบัติการ
2. การมุ่งเน้นพัฒนาศักยภาพผู้บริหารและพนักงานในกลุ่มผู้สืบทอดตำแหน่งระดับสูงและตำแหน่งสำคัญ (Next Generation Program) กลุ่มพนักงานที่มีศักยภาพสูง (High Potential Employees) และกลุ่มพนักงานที่มีประสิทธิภาพสูง (High Performance Employees) ซึ่งมีกิจกรรมการพัฒนาในรูปแบบต่างๆ เช่น การเรียนรู้ผ่านผู้อื่น (Learning through Others) โดยวิธีการการสอนงาน (Coaching) การเป็นพี่เลี้ยงที่ปรึกษา (Mentoring) การเรียนรู้โดยการปฏิบัติงานจริง (Learning by Experience) ผ่านการมอบหมายงานพิเศษ (Special assignment) การเวียนงาน (Job rotation) และการเรียนรู้ผ่านทฤษฎี (Learning through Theory) ผ่านการฝึกอบรม (Classroom training) การเรียนรู้ด้วยตนเอง (Self-study)
3. การพัฒนาภาวะผู้นำและทักษะการบริหารงานของพนักงานตามแผนการพัฒนา Training Roadmap

ความรับผิดชอบต่อสังคม

กลุ่มบริษัทฯ มีโครงการการรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง ปรับปรุงคุณภาพของชีวิตของผู้มีส่วนได้เสียหลัก รวมถึงพนักงาน ผู้รับเหมาและชุมชนที่ตั้งอยู่ใกล้กับโรงงานต่างๆ ของกลุ่มบริษัทฯ ตามมาตรฐาน ISO 26000

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

กลุ่มบริษัททีพีแอสฟัลท์ มีความมุ่งมั่นและให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้เกิดการพัฒนาที่ยั่งยืนทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ดังปรากฏในวิสัยทัศน์ คือ พร้อมมีส่วนร่วมในความสำเร็จของผู้มีส่วนได้เสียควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมในระดับสูงสุดตลอดเวลา โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบาย เป็นกรอบการทำงานที่สอดคล้องกับแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมในระดับมาตรฐานสากล เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ โดยมีคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นผู้ควบคุมกำกับดูแล ดังนี้

1. บริหารงานตามหลักการกำกับกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
2. เคารพ สนับสนุน ส่งเสริม การปฏิบัติงานตามหลักสิทธิมนุษยชนทั้งในส่วนพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่า และไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
3. พัฒนาและปรับปรุง การดำเนินงานด้านทรัพยากรมนุษย์อย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมของพนักงาน
4. มุ่งมั่นปรับปรุงสมรรถนะการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างมีกลยุทธ์และต่อเนื่อง เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
5. ปฏิบัติอย่างเป็นธรรม โดยการนำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจไปใช้กับผู้มีส่วนได้เสีย
6. รับผิดชอบต่อลูกค้าและผู้บริโภคปัจจุบันและอนาคต โดยคำนึงถึงความคาดหวังและดำเนินการอย่างเป็นธรรมต่อลูกค้าและผู้บริโภค
7. ดำเนินการให้มีส่วนร่วมและพัฒนาชุมชนเป้าหมาย โดยใช้ความรู้ความสามารถ พิจารณาร่วมกับการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัทฯ



8. บูรณาการความรับผิดชอบต่อสังคมในเชิงกลยุทธ์ในการตัดสินใจทางธุรกิจและทุกกระบวนการของการดำเนินงาน เพื่อให้เกิดการเชื่อมโยงทั้งห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัทฯ
9. ทบทวนและบริหารจัดการผลกระทบในการดำเนินธุรกิจและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
10. สื่อสารเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างครบถ้วนทันเวลา ต่อเนื่องอย่างเป็นระบบ เพื่อยกระดับความตระหนักความสนใจในความรับผิดชอบต่อสังคมให้เกิดขึ้นในพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทฯ เข้าร่วมโครงการส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมของโรงงานอุตสาหกรรม (CSR-DIW) ซึ่งจัดขึ้นโดยกรมโรงงานอุตสาหกรรมมาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2551 และเมื่อปลายปี 2555 กลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้ผลิตยางมะตอยรายแรกของประเทศไทยที่ได้รับการทวนสอบ ตามมาตรฐานสากลระบบ ISO 26000:2010 (Social Responsibility) หรือ มอก. 26000-2553 (แนวทางความรับผิดชอบต่อสังคม) โดย สถาบันรับรองมาตรฐาน ISO (MASCI) และเพื่อสะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการ รักษามาตรฐานและพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง การทวนสอบโดย MASCI ได้ดำเนินการอีกครั้งในปลายปี 2557 นอกจากนั้นในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 13 มกราคม 2558 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติงบประมาณจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 1 ของค่าเฉลี่ยของกำไรสุทธิในช่วงเวลา 3 ปีก่อนหน้าสำหรับโครงการและกิจกรรม



ที่เกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม (“CSR”) โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่ปี 2558

กลุ่มบริษัทฯ กำหนดนโยบายด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อควบคุมและป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะทำให้เกิดความเจ็บป่วยและอันตรายแก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งกำหนดค่าดัชนีความปลอดภัย (Safety Index) ปรากฏผลประจำปี 2557 เป็นศูนย์ หมายถึง ปลอดภัยไม่มีอุบัติเหตุที่ทำให้เกิดการบาดเจ็บถึงขั้นหยุดงาน (Loss Time Incident) รวมทั้งการปฏิบัติงานของพนักงานและการขับขี่ยานพาหนะบนท้องถนนที่ไม่มีอุบัติเหตุ และโรงงานทุกโรงงานได้รับรางวัลสถานประกอบการกิจการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานระดับประเทศอย่างต่อเนื่อง เช่น โรงงานพิษณุโลก ได้รับรางวัลจากการดำเนินการอย่างต่อเนื่องถึง 14 ปี และในปี 2557 กลุ่มบริษัทฯ ได้รับการรับรองเพิ่มจากมาตรฐานด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย มอก. 18001-2554 เป็นมาตรฐานระดับสากล OHSAS 18001:2007

ปี 2555 กลุ่มบริษัทได้นำเสนอ ผลิตภัณฑ์ยางมะตอยชนิดใหม่คือ แอสฟัลต์อีพ็อกซี ชนิด CSS-1P (Penetrated Prime Coat) ที่ช่วยเหลือน้ำมัน สิ่งแวดล้อมและลดภาวะโลกร้อน เพราะสามารถใช้แทนคัตแบคแอสฟัลต์ซึ่งมีส่วนผสมของน้ำมันหรือเชื้อเพลิงฟอสซิลและมีไอระเหยของน้ำมันที่ก่อให้เกิดมลภาวะ ซึ่งเป็นอันตรายต่อสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการผลิตโมดิฟายด์แอสฟัลต์ในโรงงานต่าง ๆ ด้วยการกำจัดตะกอนคาร์บอนบนผิวท่อเปลี่ยนถ่ายความร้อนภายในของถังเก็บโมดิฟายด์แอสฟัลต์ ทำให้การแลกเปลี่ยนความร้อนเร็วขึ้น ทำให้ประหยัดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อที่จะมุ่งเน้นในการรักษาสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทฯ บริษัทฯ เสาะแสวงหาและคิดค้นวิธีการต่างๆ อย่างต่อเนื่องในการลดการใช้พลังงาน ลดการปล่อยมลพิษและก๊าซเรือนกระจกอย่างต่อเนื่อง โดยได้เปลี่ยนวิธีการให้ความร้อนยางมะตอยวัตถุดิบเพื่อเตรียมการผลิตผลิตภัณฑ์โมดิฟายด์แอสฟัลต์จากถังเก็บ ด้วยการให้ความร้อนโดยตรง (Direct fire) ทดแทนการให้ความร้อนผ่านตัวกลางน้ำมันร้อน (Hot oil heat transfer) ในช่วงเริ่มต้นกระบวนการ ซึ่งทำให้ประสิทธิภาพการให้ความร้อนทำได้ดีกว่า โดยสามารถลดการใช้พลังงานลงจากปี 2556 กว่าร้อยละ 25 จากกระบวนการแบบเดิม

การต่อต้านคอร์รัปชัน

ในปี 2556 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมของห่วงโซ่อุปทานและเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ เช่น ห้ามคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับหรือส่งเสริมการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม เป็นต้น ควบคุม

ไปกับกระบวนการทำงานที่มีระบบการควบคุมภายในที่ดีที่ช่วยส่งเสริมการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้งการเข้าโครงการพัฒนาบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ด้านการกำกับดูแลกิจการประจำปี 2556 จัดขึ้นโดย บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด เพื่อนำผลสำรวจและข้อเสนอแนะด้านควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission หรือ COSO เพื่อนำมาเพิ่มระดับและพัฒนาการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน

กลุ่มบริษัททีบีไอแอสฟัลท์ มีความมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน จึงกำหนดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันเพื่อป้องกันการคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมของห่วงโซ่คุณค่า

คำนิยามคอร์รัปชัน

คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้หรือรับ สัญญามอบให้ ให้คำมั่น เรียกร้องซึ่งเงิน ทรัพย์สิน ของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานเอกชน หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลเหล่านั้นกระทำการหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทโดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ

ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ ดังนี้

1. ห้ามคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับหรือส่งเสริมการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ
2. คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นส่งเสริมให้มีการกำหนดแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชัน และเป็นแบบอย่างของการต่อต้านคอร์รัปชัน
3. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลการบริหารจัดการของกลุ่มบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชัน และสื่อสารการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านการคอร์รัปชันให้กับผู้มีส่วนได้เสียทราบ ผ่านช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ

4. สนับสนุนส่งเสริมเพื่อสร้างความตระหนักในนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันให้แก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง
5. ส่งเสริมให้มีการทบทวน สอบทาน และปรับปรุงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและแนวทางการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของข้อกำหนดและการดำเนินธุรกิจตลอดเวลา

ประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

บริษัทฯ ได้จัดให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตร Anti-Corruption for Executive (ACEP) และพนักงานไปร่วมอบรมสัมมนา “การสื่อสารและขั้นตอนการกำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทจดทะเบียน” ทั้งนี้ มีการฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตตามนโยบายของบริษัท อีกทั้งได้เข้าร่วมงาน “HAND IN HAND ปฏิรูปการต่อสู้เพื่อชัยชนะอย่างยั่งยืน” เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2557 โดยองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ร่วมกับ หอการค้าไทย และองค์กรเครือข่าย และกรรมการผู้จัดการได้เข้าร่วมประชุม “Tackling Corruption through Public-Private Collaboration” เป็นการประชุมแห่งชาติเกี่ยวกับการดำเนินการร่วมกันต่อต้านการทุจริตครั้งที่ 5 เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2557

บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินระดับการพัฒนาความยั่งยืน (Sustainable Development) ด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR progress indicator) ระดับ 2 เริ่มพัฒนาเข้าสู่กลยุทธ์ (Engaged) และด้านการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับคอร์รัปชัน (Anti-Corruption progress indicator) ระดับ 2 ประกาศเจตนารมณ์ ซึ่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้สนับสนุนให้สถาบันไทยพัฒน์เป็นผู้ประเมินระดับการพัฒนาความยั่งยืน

ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินงานโดยคำนึงถึงการมีส่วนร่วมในความสำเร็จของผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดเป็นขั้นตอนการทำงานที่ได้ตามมาตรฐานสากลที่จะต้องขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสีย ประเมินผลประโยชน์และผลกระทบ ทำการจัดลำดับความสำคัญโดยใช้หลักสารัตถภาพ เพื่อทำการสานเสวนาและสื่อสาร รวมทั้งกำหนดแนวทางในการตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เช่น โรงงาน ทบพวน



สถานะเริ่มต้น สถานเสวนากำหนดโครงการความรับผิดชอบต่อสังคม ติดตามและทบทวนผลงานที่ปฏิบัติต่อชุมชนเป้าหมายรอบโรงงาน หรือ ใช้แบบสอบถาม สอบถามความเห็นของผู้ขายและลูกค้าเพื่อนำมาปรับปรุงการตอบสนองต่อความคาดหวังต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มให้ดีขึ้น

การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ การป้องกันและการลดมลพิษรวมถึงปัญหาเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยมีโครงการการรักษาสีเขียวอย่างต่อเนื่อง ปรับปรุงคุณภาพของชีวิตของผู้มีส่วนได้เสียหลัก (รวมถึงพนักงาน ผู้รับเหมาและชุมชนที่ตั้งอยู่ใกล้กับโรงงานต่างๆ ของกลุ่มบริษัทฯ) ตามมาตรฐาน ISO 26000 ซึ่งรวมถึงการพัฒนาแผนงานที่จะลดการใช้เชื้อเพลิงฟอสซิลในการผลิตผลิตภัณฑ์อย่างมั่งคั่ง นอกจากนี้ เพื่อสร้างความตระหนักในเรื่องสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน กลุ่มบริษัทฯ ใช้กระบวนการอบรม สัมมนาเชิงปฏิบัติการและการฝึกอบรมในงานมาสร้างวัฒนธรรม โดยกำหนดเป็นชั่วโมงอบรมประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมไม่น้อยกว่า 6 ชั่วโมงต่อคนต่อปี ปี 2557 มีชั่วโมงอบรมจำนวน 5,240 ชั่วโมง โดยมากกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้ 3,846 ชั่วโมง

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพโดยดำเนินโครงการต่างๆ ได้แก่

- การปรับปรุงการผลิตเพื่อใช้ตัวทำละลาย (Solvent)ให้น้อยลง แต่ยังคงรักษาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ไว้
- ลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงด้วยการเปลี่ยนมาใช้รถและเรือขนส่งยางมะตอยขนาดใหญ่ ช่วยลดจำนวนเที่ยวในการเดินทาง สำหรับการจัดส่งสินค้าและใช้วัสดุกันความร้อนประสิทธิภาพสูง เพื่อลดการสูญเสียพลังงานความร้อนระหว่างการขนส่ง
- ลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงโดยติดตั้ง GPS ในรถขนส่งยางมะตอยเพื่อวางแผนเส้นทางเดินรถที่สั้นที่สุด
- ลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์โดยการใช้ก๊าซแอลพีจี แทนน้ำมันดีเซลในการให้ความร้อนผลิตภัณฑ์อย่างมั่งคั่ง
- การประหยัดพลังงานความร้อนในกระบวนการผลิตโดยการบำรุงรักษาเชิงป้องกันที่มีประสิทธิภาพ
- เพิ่มการใช้พลังงานสะอาด โดยการใช้ก๊าซแอลพีจี แทนไม้ฟืนในการให้ความร้อนกับผลิตภัณฑ์ในรถขนส่ง

ถึงแม้ว่ากระบวนการผลิตของกลุ่มบริษัทฯ จะยังไม่สามารถทำให้การปล่อยมลพิษเป็นศูนย์ได้ แต่กลุ่มบริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นในการลดมลพิษตามมาตรการที่กำหนดตามลำดับขั้นอย่างต่อเนื่อง เช่น

- การปรับปรุงกระบวนการบำบัดน้ำเสียเพื่อให้สามารถนำน้ำเสียในการผลิตแอสฟัลต์อิมัลชันกลับมาใช้ใหม่



- การนำสารหล่อลื่นจากรถขนส่งยางมะตอยที่ออกมาไปเป็นวัตถุดิบป้อนเข้าสู่กระบวนการผลิตยางมะตอย
- การตรวจวัดคุณภาพอากาศที่ปล่อยออกนอกโรงงานอย่างสม่ำเสมอ
- การลดปริมาณไนโตรเจนออกไซด์ ซึ่งเป็นพิษต่ออากาศลงโดยระบุประเภทของเครื่องยนต์ตามมาตรฐาน “Tier2” ในสัญญาการก่อสร้างเรือลำใหม่

แผนงานและความพยายามเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

กลุ่มบริษัทฯ มีเป้าหมายให้ทุกโรงงานของกลุ่มบริษัท เข้าร่วมโครงการส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมของโรงงานอุตสาหกรรม (CSR-DIW) อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งกำหนดตัวเลขเป้าหมายเพื่อลดการปล่อยก๊าซ

คาร์บอนไดออกไซด์ (CO2) ในกระบวนการทางธุรกิจ เพื่อช่วยลดภาวะโลกร้อน และเพิ่มระดับการใช้แนวทางความรับผิดชอบต่อสังคม มอก. 26000-2553 (ISO 26000:2010) โดยกำหนดเป็นกลยุทธ์ และบูรณาการเข้าไปในกระบวนการทำงานเพื่อนำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน

กลุ่มบริษัทเห็นความสำคัญของการสร้างความตระหนักในการสร้างป่าเพื่อฟื้นฟูระบบนิเวศน์ สนับสนุนการปลูกป่าอย่างยั่งยืน โดยการทำงานร่วมกับชุมชนปลูกต้นไม้แบบผสมผสานทั้งพืชเศรษฐกิจและไม่ยืนต้นเนื้อแข็ง มุ่งเน้นให้เป็นวัฒนธรรมกลุ่มบริษัทและเพิ่มอัตราการรอดของต้นไม้ ตั้งแต่ปี 2557 จึงกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงาน ปลูกต้นไม้ 5 ต้น ต่อคนต่อปี ดูแลต่อเนื่อง 5 ปี ในพื้นที่ที่ลงนามร่วมกับกรมป่าไม้ เช่น ชุมชนบ้านนาใต้ จังหวัดสุราษฎร์ธานี และ ชุมชนวัดบางกระสอบ จังหวัดสมุทรปราการ

มาตรฐานระบบงานที่กลุ่มบริษัทได้รับการรับรอง

ระบบการจัดการ	มาตรฐาน ISO	มาตรฐานไทย	โรงงานที่ได้รับการรับรอง
คุณภาพ	ISO9001:2008	มอก.9001-2552	ทุกโรงงานในประเทศ
สิ่งแวดล้อม	ISO14001:2004	มอก.14001-2548	ทุกโรงงานในประเทศ
อาชีวอนามัยและความปลอดภัย	OHSAS 18001:2007	มอก.18001-2554	ทุกโรงงานในประเทศ
พลังงาน		พรบ.การส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน พ.ศ. 2535	ทุกโรงงานในประเทศ
ห้องทดลอง	ISO/IEC17025:2005	มอก.17025-2548	เฉพาะโรงงานนครราชสีมา
ความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคม		CSR-DIW2555	ทุกโรงงานในประเทศ

การมีส่วนร่วมและการพัฒนาชุมชนอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2557 พนักงานของกลุ่มบริษัทฯ มีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนในหลาย ๆ ด้าน คือ การศึกษา กีฬา วัฒนธรรม และการพัฒนาสภาพแวดล้อมและเศรษฐกิจของชุมชน เช่น

- เปิดโอกาสให้นักศึกษาจากสถาบันต่าง ๆ เข้าเยี่ยมชมหรือให้คณะครูและนักเรียน ชุมชนรอบโรงงาน มีส่วนร่วมในกิจกรรม “สัปดาห์แห่งความปลอดภัย” หรือ “Open House” ของโรงงานอย่างสม่ำเสมอ

- ดำเนินโครงการต่อเนื่องกับคณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร เพื่อพัฒนาวิชาการด้านผลิตภัณฑ์ยางมะตอยที่จะนำไปสู่ความเป็นเลิศทางด้านวิชาการ เทคโนโลยีและนวัตกรรม เพื่อประโยชน์ต่อมหาวิทยาลัยและประเทศต่อไป เช่น ร่วมดำเนินการพัฒนาห้องปฏิบัติการทดสอบการพัฒนาทางด้วยยางมะตอย
- ด้วยเล็งเห็นคุณค่าของการศึกษาและสืบสานไว้ซึ่งศิลปวัฒนธรรมไทย กลุ่มบริษัทฯ จึงรับบ้านเรียนละครมรดกใหม่ ซึ่งเป็นโรงเรียนศิลปการละครเข้ามาอยู่ในความ



อุปถัมภ์ โดยการประชาสัมพันธ์และจัดการแสดงละครเพื่อหารายได้ เป็นประจำทุกปี ปี 2557 มีรายได้จากการแสดงและบริจาคโดยไม่หักค่าใช้จ่าย รวม 0.9 ล้านบาท

- มุ่งเน้นการใช้ความเชี่ยวชาญด้านเทคนิคของกลุ่มบริษัท ทำโครงการต่อเนื่องหลายปีกับชุมชนและโรงเรียนใกล้เคียง เพื่อส่งเสริมรายได้ อาชีวนามัย ลดอุบัติเหตุจากการทำงาน เช่น การคิดค้นและจัดทำแผงป้องกันอันตรายจากเครื่องตีดินทำเทือกนา (ขลุบ) ที่บ้านโป่งหม้อข้าว จังหวัดพิษณุโลก ควบคุมคุณภาพระบบน้ำบริโภคที่โรงเรียนบ้านนาใหญ่และสำนักสงฆ์จอมทอง จังหวัดสุราษฎร์ธานี ออกแบบโรงเรือนอบปุยโดยใช้พลังงานแสงอาทิตย์ตำบลบ้านนากลาง จังหวัดนครราชสีมา และส่งเสริมอาชีพเลี้ยงกบ ตำบลมะขามคู่ จังหวัดระยอง
- ร่วมกับชุมชนทาสี (Undercoat painting) สุเหร่า Sekolah Kebangsaan Bukit Mentok ประเทศมาเลเซีย

ชั่วโมงจิตอาสาเพื่อชุมชน

เพื่อดำรงไว้ซึ่งจิตอาสาอย่างยั่งยืนให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมกลุ่มบริษัทฯ ตั้งแต่ปี 2554

กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดชั่วโมงจิตอาสาเพื่อชุมชนอย่างน้อยคนละ 16 ชั่วโมงต่อปี ให้ผู้บริหารและพนักงานร่วมกันออกไปทำกิจกรรมร่วมกับชุมชนเพื่อสร้างสาธารณประโยชน์

ปี 2557 ผู้บริหารและพนักงานได้ร่วมทำกิจกรรมเพื่อชุมชนด้วยจิตอาสาเป็นจำนวน 20,389 ชั่วโมง โดยมากกว่าเป้าหมายชั่วโมงจิตอาสาที่ตั้งไว้ 10,251 ชั่วโมง



การควบคุมภายใน





80 การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
85 รายการระหว่างกัน



การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

การควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายในที่ใช้ในบริษัท มีความสอดคล้องกับรูปแบบของการควบคุมภายในตามแนวทางของ Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (หรือ “COSO”) และมีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เหมาะสมซึ่งได้ถูกกำหนดแนวทางไว้ตามค่านิยมขององค์กร 5 ข้อหลัก (ได้แก่ ทิมนั่น เน้นคุณธรรม ปฏิบัติรอบคอบ มอบรักษาคำมั่น และสร้างสรรค์เปลี่ยนแปลง)

สภาพแวดล้อมของการควบคุมได้ถูกส่งเสริมและสนับสนุนจากโครงสร้างองค์กรที่ถูกออกแบบมาเพื่อรองรับกับวัตถุประสงค์โดยรวมของบริษัท (โดยเฉพาะอย่างยิ่งวิสัยทัศน์และพันธกิจ) โดยมีการแสดงสายการบังคับบัญชาอย่างชัดเจนในขณะที่ยังคงส่งเสริมการประสานงานระหว่างแผนกต่างๆ อีกทั้งบริษัทฯ ยังมีการกำหนดผังอำนาจการอนุมัติ (ที่มีการสอบทานและปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ) และกำหนดขอบเขตอำนาจการอนุมัติไว้สำหรับแต่ละระดับของการดำเนินงานเพื่อให้สามารถบรรลุถึงวัตถุประสงค์ในระดับองค์กร

หนึ่งในคุณค่าหลักขององค์กรที่สำคัญ คือ ปฏิบัติรอบคอบ ได้ถูกใช้เป็นแนวทางสำหรับหลักธรรมาภิบาลที่ดีของบริษัท โดยหนึ่งในรากฐานของเรื่องนี้คือการนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้อย่างเป็นระบบ (หรือ ERM) สิ่งนี้เกี่ยวข้องกับการระบุปัญหาเชิงรุก การประเมิน และการจัดการกับโอกาส และอุปสรรคที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัท

ความเสี่ยงของบริษัทในทุกระดับได้ถูกบริหารจัดการผ่านระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพซึ่งได้รับการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป โดยระบบการควบคุมภายในนี้ได้ถูกระบุไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานและอยู่ภายใต้การตรวจสอบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน

สุดท้ายนี้ กระบวนการสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสม (ผ่านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องตามความจำเป็น) พร้อมที่จะช่วยอำนวยความสะดวกให้กับหัวหน้าฝ่ายปฏิบัติการและผู้บริหารอาวุโสของบริษัท ในการตรวจสอบการดำเนินงานและการควบคุมที่สำคัญต่างๆ

การตรวจสอบภายใน

ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติงานตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายใน (“มาตรฐาน”) ที่ออกโดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายใน โดยได้ทำการรวบรวมมาตรฐานไว้ในกฎบัตรการตรวจสอบภายในฉบับล่าสุดของบริษัท (ที่ได้รับอนุมัติในปี 2555)

ตั้งแต่ปี 2555 เป็นต้นมา ฝ่ายตรวจสอบภายในได้มีการพัฒนาการอย่างไม่หยุดยั้งจากการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing) มาเป็นการเน้นการตรวจสอบตามฐานความเสี่ยง (Risk-based Auditing) ในปัจจุบัน

นอกจากนี้ฝ่ายตรวจสอบภายในยังได้ให้คำปรึกษากับฝ่ายอื่นๆ ในบริษัท ซึ่งเป็นบทบาทที่สอดคล้องตามมาตรฐานและมีส่วนช่วยให้บทบาทอื่นๆ ของฝ่ายตรวจสอบภายในสามารถที่จะปรับปรุงกรอบการควบคุมภายในของบริษัท เช่นเดียวกับความสามารถในการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่มีอยู่หรือความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นได้

ตั้งแต่ปลายปี 2556 เป็นต้นมา ฝ่ายตรวจสอบภายในมีบทบาทอย่างแข็งขันในการติดตามสถานะความสำเร็จของแผนการแก้ไขที่ตกลงร่วมกันที่ผู้บริหารได้ให้ความมุ่งมั่นในการจัดการ (ซึ่งเป็นการแก้ไขข้อตรวจพบที่พบโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน) ซึ่งในอดีตฝ่ายตรวจสอบภายในจะให้ผู้บริหารเป็นผู้ให้การรับรองสถานะความสำเร็จของแผนแก้ไขที่ตกลงร่วมกัน วิธีการในปัจจุบันได้ปรับปรุงความสามารถของฝ่ายตรวจสอบภายในในการให้ความเชื่อมั่นกับผู้บริหารระดับสูงที่มีต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการควบคุมภายในของบริษัทเป็นอย่างมาก

ฝ่ายตรวจสอบภายในกำหนดแผนตรวจสอบตามฐานความเสี่ยง ซึ่งจะได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้แผนงานตรวจสอบตามความเสี่ยงจะพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงหลาย ๆ ประการ ยกตัวอย่างเช่น ขนาดของการดำเนินงานของหน่วยงาน กระบวนการต่าง ๆ ที่อยู่ในขอบเขตการตรวจสอบ (“audit universe”) ของบริษัทฯ ความเสี่ยงขององค์กร วัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ของบริษัทฯ และยักรวมถึงผลของการตรวจสอบภายในที่ผ่านมาอีกด้วย ซึ่งแผนการตรวจสอบนี้จะถูกหารือกับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ และจะต้องได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ในท้ายที่สุด

ในแต่ละงานสอบทานของฝ่ายตรวจสอบภายในจะมีวัตถุประสงค์มุ่งเน้นไปที่ความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน ความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินและการบริหาร การปฏิบัติตามเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และการดูแลรักษาทรัพย์สิน ผลการสอบทานดังกล่าวจะนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ (โดยปกติจะจัดการประชุมทุกเดือน)

ประการสุดท้าย ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการนำเสนอสถานะการตรวจสอบเทียบกับแผนงานตรวจสอบตามฐานความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และสรุปสถานะการตรวจสอบเสนอคณะกรรมการตรวจสอบอีกครั้งในช่วงสิ้นปี

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ที่ทรงคุณวุฒิ และมีประสบการณ์ด้านกฎหมาย การบริหารธุรกิจ การบัญชี การจัดการ และวิศวกรรม โดยมี นายนิพนธ์ สุทธิชัย เป็นประธานกรรมการ และ นายปานเฉลิม สุทธธรรม นายณพพร เทพลีธธา และนายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ เป็นกรรมการ ในระหว่างปี 2557 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปีนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการยึดมั่นตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) เนื่องจากกิจการของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) มีการเติบโตอย่างแข็งแกร่งในปีที่ผ่านมา และประกอบกับการเป็นผู้นำในการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาล คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสนใจในเรื่องดังต่อไปนี้

- การควบคุมในเชิงป้องกัน เช่นเดียวกับการส่งเสริมให้ใช้วิธีปฏิบัติเยี่ยงธุรกิจชั้นนำในการปฏิบัติงานตรวจสอบ เพื่อให้เกิดการพัฒนาในการปฏิบัติงานที่ดีขึ้น โดยเฉพาะในการลดข้อผิดพลาดให้เหลือน้อยที่สุด)
- ส่งเสริมแนวปฏิบัติในการตรวจสอบภายในของบริษัท ให้เป็นไปตามการตรวจสอบตามฐานความเสี่ยง (risk-based approach)

โดยในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 11 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายใน ตามสรุปข้างล่างนี้

	เข้าร่วมประชุมโดย		
	ผู้บริหาร	ผู้สอบบัญชี	ตรวจสอบภายใน
การประชุมประจำเดือน	7	-	7
การประชุมประจำไตรมาส	3	3	3
การประชุมประจำไตรมาส (โดยไม่มีผู้บริหาร)	-	1	1

การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวม ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี อีกทั้งได้หารือกับผู้สอบบัญชีเพื่อยืนยันความถูกต้องและครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ ความเพียงพอของวิธีการบันทึกบัญชี ขอบเขตการตรวจสอบ การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและระเบียบที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจในระบบบัญชีและงบการเงินมีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา เพื่อเป็นประโยชน์กับนักลงทุนหรือผู้ใช้งบการเงิน

การบริการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร (ERM) ของบริษัทฯ ในปัจจุบันได้ถูกพัฒนาในปี 2556 และมีการปรับปรุงในปี 2557 ซึ่งกระบวนการนี้จะรวมถึงการสร้างกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นทางการ ประกอบด้วยนโยบายการบริหารความเสี่ยงและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ระดับความเสี่ยงขององค์กรที่ได้ถูกระบุและถูกประเมินในระหว่างกระบวนการนี้จะเป็ข้อมูลสำคัญสำหรับการพัฒนาแผนการตรวจสอบตามฐานความเสี่ยง (risk-based audit plan) ซึ่งจะนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและอนุมัติในปี 2558 และปีต่อไปในอนาคต

สอบทานประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอ ความเหมาะสมและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในปี 2557 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจที่ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเพียงพอและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ยังได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีการใช้ระบบการควบคุมภายในและกระบวนการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผล

การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจที่บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กฎระเบียบ (รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีไว้กับบุคคลภายนอกและรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญซึ่งได้เปิดเผยในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่ารายการทางธุรกิจเป็นไปตามเกณฑ์ที่ตกลงกันในการดำเนินธุรกิจตามปกติ

การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานรายงานการตรวจสอบภายในซึ่งในระหว่างปี 2557 ได้เน้น ความสำเร็จของแผนการแก้ไขที่ตกลงร่วมกันที่ผู้บริหารได้ให้ความมุ่งมั่นในการแก้ไขข้อตรวจพบที่ถูกตรวจพบและรายงานก่อนหน้านี้โดยฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งสอดคล้องกับสิ่งที่บริษัทได้ให้ความสำคัญ คือ “มอบรักษาคำมั่น” (และเป็นหนึ่งในห้าของคุณค่าหลักของบริษัทฯ ที่บริษัทให้การส่งเสริมในปีนี้) ฝ่ายตรวจสอบภายในได้มีบทบาทสำคัญในการให้คำปรึกษาเพื่อช่วยเหลือผู้บริหารในการลดช่องว่างตามที่ระบุในการรอบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ภายใต้การสนับสนุนและแนะนำจากทั้งคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารอาวุโส

การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2558

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแต่งตั้งบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ อีก 1 ปี รวมถึงค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2558 โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและขอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ต่อไป

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการอย่างครอบคลุมและสอดคล้องตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับ การอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีความมั่นใจว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการจัดการการเงินอย่างถูกต้อง มีการดำเนินธุรกิจที่ดี มีการใช้ระบบการควบคุมภายในและกระบวนการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนมีการเปิดเผยรายการระหว่างกันภายใต้การกำกับดูแลที่ดีที่เน้นความโปร่งใสและน่าเชื่อถือ และนอกจากนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังคงมีการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้ดียิ่งขึ้นไปอยู่เสมอทั้งในแง่ของคุณภาพและความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจของบริษัทฯ



นายนิพนธ์ สุทธิมาย

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ต่อผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการผู้จัดการของบริษัท ทิปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมอนุมัติแต่งตั้งนายโจเซฟ ชูเซ เข้าดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 กรกฎาคม 2555 เป็นต้นไป

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นชอบเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในนั้น มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการบริหารจัดการฝ่ายตรวจ

สอบภายใน และด้วยความเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาต ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในจึงมีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องตามมาตรฐานของสมาคมผู้ตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในจะปรากฏในตารางข้างล่างนี้

ชื่อ	ประวัติการศึกษา / การฝึกอบรม / ผ่านการรับรองโดย	ประสบการณ์ทำงานใน 5 ปีที่ผ่านมา	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่ง - บริษัท
นายโจเซฟ มูเกลิน ชูเซ มานิคแคม	Certified Internal Auditor (CIA)	2555 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัททิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน	Chartered Management Accountant (ACMA)	2551 - 2555	รองผู้อำนวยการ ฝ่ายที่ปรึกษา ด้านบริการ บริษัท ไพร์ชวอเตอร์ เฮาส์คูเปอร์ส เอฟเอเอส จำกัด

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติจากทั้งกรรมการผู้จัดการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ



นายนิพนธ์ สุทธิชัย

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายการระหว่างกัน

บริษัทที่เกี่ยวข้องและรายละเอียด					หน่วย: ล้านบาท
ขายสินค้าและให้บริการแก่	บริษัท ทุนมองค่าบริการ จำกัด	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์และน้ำมัน	2557	เจอบั	2556
	บริษัท ไทยเซลเอริล จำกัด	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์ น้ำมันและบริการ	191		3,707
	Colas S.A. (Colas S.A. Sami Bitumen Technology and Highway Resources)	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์	2,618		
	Colas S.A. (Colas S.A. Sami Bitumen Technology and Highway Resources)	ค่าระวาง	6	ราคาตลาด/ ราคาตามสัญญา	
	บริษัท ทิปปิฟูตส์ จำกัด (มหาชน)	ค่าบริการอื่น - อินเทอร์เน็ตและค่าอุปกรณ์	2		
	บริษัท ทุนมองค่าบริการ จำกัด	ค่าบริการอื่น - อินเทอร์เน็ตและค่าอุปกรณ์	3		
	รวม		3,040		3,707
	บริษัท สยามคอนเทนเนอร์ เทอร์มินอล จำกัด	ค่าบริการขนส่งและพิธีการศุลกากร	5		
	บริษัท ทุนมองค่าบริการ จำกัด	ค่าเช่าสำนักงาน	32		
	Colas S.A. (Colas S.A. Sami Bitumen Technology and Highway Resources)	ค่าระวาง	4		45
	บริษัท ไทยเซลเอริล จำกัด	ค่าบริการอื่น ๆ	1	ราคาตลาด/	
	บริษัท ทิปปิฟูตส์ จำกัด	ค่าบริการอื่น ๆ	2	ราคาตามสัญญา	
	รวม		44		45
ค่าเช่าและค่าบริการที่จ่ายให้แก่	Colas S.A.	ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิค	58		51
	รวมค่าใช้จ่าย		102		96



คำอธิบายและการวิเคราะห์ของ ฝ่ายจัดการและงบการเงิน





88 คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ
91 รายงานความรับผิดชอบต่อ
ของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

93 งบแสดงฐานะการเงิน
154 ข้อมูลบริษัท



คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

บริษัท ทิปปิโกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ได้รายงานผลการดำเนินงานประจำปี 2557 มีกำไรสุทธิรวมจำนวน 1,200 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับกำไรสุทธิรวมจำนวน 831 ล้านบาทในปี 2556 ซึ่งผลการดำเนินงานในปี 2557 ถือว่าเป็นผลการดำเนินงานที่ดีที่สุดในประวัติของบริษัทฯ

ยอดขายและบริการสำหรับปี 2557 มีจำนวน 45,727 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 34.75 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากบริษัทฯ สามารถจัดหาน้ำมันดิบชนิดหนักได้เป็นจำนวนมาก และยอดขายจากการส่งออกเพิ่มขึ้น โดยเป็นผลมาจากความต้องการสินค้าของตลาดในภูมิภาคนี้เพิ่มขึ้น และการเพิ่มผลผลิตของโรงกลั่นของบริษัทฯ ในประเทศมาเลเซีย ในช่วงต้นปี 2557 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อน้ำมันดิบระยะยาวกับผู้ค้าน้ำมันดิบรายใหญ่ ซึ่งทำให้บริษัทฯ สามารถจัดหาน้ำมันดิบชนิดหนักได้ประมาณ 11 ล้านบาร์เรลต่อปี การขายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยภายในประเทศยังคงดีอยู่และมียอดปริมาณขายที่ขายได้ในปี 2557 ใกล้เคียงกันกับปี 2556 ในขณะที่แนวโน้มเศรษฐกิจจะชะลอตัวลง

กำไรขั้นต้นจากการดำเนินงาน ในไตรมาสที่ 4 มีกำไรขั้นต้นจากการดำเนินงานที่ดีมากเป็นจำนวน 854 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นจากการดำเนินงานที่ดีขึ้นตั้งแต่ไตรมาสที่ 3 ในขณะที่ราคาน้ำมันดิบลดลงอย่างมาก กำไรขั้นต้นจากการดำเนินงานสำหรับปี 2557 มีจำนวน 2,005 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับกำไรขั้นต้นจำนวน 1,740 ล้านบาท ในปี 2556 ในขณะที่กำไรขั้นต้นในช่วงครึ่งแรกของปีมีจำนวนไม่สูง ราคาน้ำมันดิบในตลาด Brent ลดลงอย่างมาก โดยราคาน้ำมันดิบ Brent ลดลงไป 53 เหรียญสหรัฐต่อบาร์เรล (จาก 111 เหรียญสหรัฐต่อบาร์เรล เป็น 53 เหรียญสหรัฐต่อบาร์เรล) ในระหว่างปี การที่ราคาน้ำมันดิบลดลงอย่างมาก เป็นผลมาจากการมีปริมาณน้ำมันดิบล้นตลาด ซึ่งเกิดจากการแข่งขันกันผลิตของ Shale Oil ในสหรัฐอเมริกา กับโอเปค และการให้มุมมองเศรษฐกิจโลกในเชิงลบโดย IMF

กลยุทธ์ในการประกันความเสี่ยงราคาสินค้าได้ช่วยรักษาระดับกำไรขั้นต้นในสภาวะตลาดที่มีความผันผวนอย่างมากด้วยกำไรจากการป้องกันความเสี่ยงราคาสินค้าเป็นจำนวนเงิน 1,452 ล้านบาท ซึ่งกำไรจากการป้องกันความเสี่ยงราคาสินค้าเป็นรายการสำคัญในเชิงบวกที่มีผลต่อผลประกอบการของบริษัทฯ ในปี 2557 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2556 ภายใต้นโยบายของน้ำมันดิบคงเหลือ

บริษัทฯ ได้บันทึกการรายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจำนวน 358 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร มีจำนวน 153 ล้านบาท และ 644 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.33 และร้อยละ 1.40 ของรายได้จากการขายและบริการ ตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบกับค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารในปี 2556 ซึ่งมีจำนวน 127 ล้านบาท และจำนวน 658 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.37 และร้อยละ 1.94 ของรายได้จากการขายและบริการ ตามลำดับ ค่าใช้จ่ายเหล่านี้ได้มีการควบคุมอย่างเข้มงวด ในขณะที่กำไรขั้นต้นจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายทางการเงินในปี 2557 อยู่ที่ 222 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายทางการเงิน 195 ล้านบาท ในปี 2556 เนื่องจากความต้องการเงินทุนหมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นเพื่อการจัดซื้อน้ำมันดิบและการซื้อหุ้นในโรงกลั่นที่มาเลเซียจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในไตรมาสที่ 1 ของปี 2557

กำไรสุทธิรวมหลังหักภาษีมีจำนวน 1,200 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้น 7.85 บาท ซึ่งเป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2557

การวิเคราะห์ด้านการเงิน

สถานะด้านการเงินของกลุ่มบริษัทสิ้นสุดปี 2557 สามารถสรุปได้ดังนี้

ฝ่ายบริหารได้ตระหนักดีถึงเงินลงทุนเพื่อจัดซื้อสินทรัพย์ถาวรและเงินทุนหมุนเวียนที่สูงในธุรกิจโรงกลั่นยางมะตอยของกลุ่มบริษัทฯ ดังนั้นการบริหารเงินทุนหมุนเวียนที่มีประสิทธิภาพนับว่าเป็นหนึ่งในความท้าทายที่สำคัญในปี 2557 จากปริมาณน้ำมันดิบชนิดหนักที่กลุ่มบริษัทฯ นำเข้า ที่สูงในช่วงปี 2557 กลุ่มบริษัทฯ จึงพยายามบริหารเงินทุนหมุนเวียนให้ดีขึ้น เงินทุนหมุนเวียนที่ดีขึ้นเกิดจากมีวงจรกิจจесที่ดีขึ้น (การเปลี่ยนจากน้ำมันดิบเป็นเงินสด) เพื่อนำเงินไปชำระหนี้ในการซื้อน้ำมันดิบชนิดหนักแต่ละครั้ง ทำให้ในปี 2557 กลุ่มบริษัทฯ มีกระแสเงินสดหมุนเวียนมากขึ้น และกลุ่มบริษัทฯ พยายามอย่างต่อเนื่องในการบริหารเงินสดและติดตามการเก็บเงินจากลูกค้าเพื่อลดการกู้ยืมเงินจากภายนอกและค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจในการช่วยเหลือด้านการเงินทั้งในเรื่องการซื้อวัตถุดิบและเงินทุนหมุนเวียนจากธนาคารต่างๆ เป็นอย่างดี

ฐานะการเงินรวม

อัตราส่วนหนี้สินระยะสั้นเฉพาะที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ที่ 0.80 ลดลงจาก 1.72 เป็นผลจากราคาน้ำมันดิบลดลงและการบริหารเงินทุนหมุนเวียนที่ดีขึ้น ซึ่งการบริหารเงินทุนหมุนเวียนที่ดีขึ้นเกิดจากมีวงจรเงินสดที่ดีขึ้น (การเปลี่ยนจากน้ำมันดิบเป็นเงินสด) นอกจากนั้น อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (Current Ratio) หากรวมเงินกู้ระยะสั้นจะอยู่ที่ 1.26 ซึ่งจะเห็นว่าเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ มีเพียงพอต่อการหมุนเวียนของเงินกู้ระยะสั้น

อัตราส่วนหนี้สินระยะยาวเฉพาะที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของกลุ่มบริษัทฯ ลดลงจาก 0.37 เป็น 0.36

การเปลี่ยนแปลงในฐานการเงินรวมของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันสิ้นปี 2557 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2556 สามารถสรุปได้ดังนี้

- ไม่มีการเปลี่ยนแปลงในจำนวนวันรับชำระหนี้ของลูกค้าหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น
- การลดลงของสินค้าคงเหลือเกิดจากการลดลงของราคาน้ำมันดิบและจำนวนวันของการหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือที่น้อยลง
- การลดลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเกิดจากการลดลงของการจัดหาเงินสำหรับน้ำมันดิบคงเหลือซึ่งมีปริมาณที่ลดลง ณ วันสิ้นปี
- การลดลงของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเกิดจากการลดลงของราคาน้ำมันดิบ
- การเพิ่มขึ้นของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เกิดจากการขยายโรงงานของกลุ่มบริษัทฯอย่างต่อเนื่อง
- การเพิ่มขึ้นของเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงินเกิดจากเงินกู้เพื่อลงทุนในสินทรัพย์ถาวร

อัตราส่วนทางการเงินหลัก

อัตราส่วนทางการเงินหลักของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันสิ้นปี 2557 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2556 สามารถสรุปได้ดังนี้

- อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อรายได้รวมเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 2.44 ในปี 2556 เป็นร้อยละ 2.60 ในปี 2557
- อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 17.2 ในปี 2556 เป็นร้อยละ 21.44 ในปี 2557

กระแสเงินสด

กระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทฯ ในระหว่างปี 2557 สามารถสรุปได้ดังนี้

- เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 6,764 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากเงินสดได้มาจากการดำเนินงานและการลดลงของสินค้าคงเหลือ
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 814 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการซื้ออุปกรณ์เพิ่มขึ้นที่โรงงาน
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 6,092 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการลดลงในเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงินและเงินสดจ่ายซื้อผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วน ของคำตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

คำตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)
1	บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒน์)	2,050,000
2	บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒน์)	550,000
3	บริษัท ไทยปิโตรเลียม จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒน์)	1,050,000
4	บริษัท ปิโตรเลียม มารีน จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒน์)	320,000
5	บริษัท ทิปปิกมารีไทม์ จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒน์)	260,000
6	บริษัท อัลฟา มารีไทม์ จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒน์)	240,000
7	บริษัท เดลต้า ชิปปิง จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒน์)	260,000
8	บริษัท ทาสโก้ ชิปปิง จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒน์)	280,000
รวมคำตอบแทนจากการสอบบัญชี			5,010,000


ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น (non-audit service)	ชื่อผู้สอบบัญชี	คำตอบแทนของงานบริการอื่น	
				ส่วนที่จ่ายไปใน ระหว่างปีบัญชี	ส่วนที่ต้องจ่าย ในอนาคต
9	บริษัท อัลฟา มารีไทม์ จำกัด	สอบทานการปฏิบัติตามเงื่อนไข ของบัตรส่งเสริมการลงทุน	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒน์)	-	75,000
10	บริษัท ทาสโก้ ชิปปิง จำกัด	สอบทานการปฏิบัติตามเงื่อนไข ของบัตรส่งเสริมการลงทุน	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒน์)	-	90,000
รวมคำตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (non-audit fee)				-	165,000

ข้อมูลข้างต้น

- (x) ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัดที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีการเปิดเผยไว้ข้างต้น
- () ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่า ข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดงคำตอบแทนสอบบัญชี และค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการ ที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ที่ถูกต้องครบถ้วน



(ศุภชัย ปัญญาวัฒน์)
 สังกัด บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
 ผู้สอบบัญชีของบริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

รายงานความรับผิดชอบ

ของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

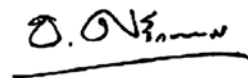
คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ของบริษัท กิ๊ปโกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดการทุจริตหรือข้อผิดพลาด โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส



(นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร)
ประธานกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อดูแลและสอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องเพียงพอ รวมทั้งมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพโดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทได้ตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารได้สอบทานแล้ว ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์)
กรรมการผู้จัดการ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบาย การบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบต่อกรรมการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำ งบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่อการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบ

บัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนอการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนอการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้น แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(สุภชัย ปญญาวัดโน)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3930

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 11 กุมภาพันธ์ 2558

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท กิ๊ปโกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2557	2556	2557	2556
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		276,988,052	495,434,890	24,641,443	89,695,844
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 7	4,017,943,397	3,966,572,674	4,090,248,102	3,663,366,890
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	-	-	5,643,802	40,620,582
สินค้าคงเหลือ	8	3,817,828,985	9,349,415,454	3,443,866,389	8,651,623,150
สัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	32	199,321,453	134,593,745	199,321,453	134,593,745
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	32	1,520,238	1,625,030	1,517,059	1,562,772
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		95,864,518	270,943,416	39,001,783	40,638,530
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		8,409,466,643	14,218,585,209	7,804,240,031	12,622,101,513
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	3,707,426,930	3,829,060,794
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	124,002,346	110,520,585	18,403,580	18,403,580
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11	199,432,500	199,432,500	100,105,794	100,651,528
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	5,652,535,869	5,246,623,305	460,265,659	455,783,574
ค่าความนิยม	9	146,293,504	146,293,504	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น - ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์		28,932,785	21,790,227	28,316,587	21,223,020
สิทธิการเช่า	13	382,414,570	217,812,961	3,646,435	3,874,337
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	24	192,921,996	102,407,897	144,106,644	45,871,803
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		9,117,436	10,052,516	4,085,620	4,931,288
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		6,735,651,006	6,054,933,495	4,466,357,249	4,479,799,924
รวมสินทรัพย์		15,145,117,649	20,273,518,704	12,270,597,280	17,101,901,437

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2557	2556	2557	2556
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	4,094,130,521	9,416,459,737	3,900,734,121	9,164,536,336
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	7, 15	1,314,381,616	1,611,815,321	1,592,759,876	1,682,324,035
ส่วนของหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					
		4,173,305	7,009,538	3,288,117	5,238,513
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					
	16	783,842,280	688,820,992	352,500,000	352,500,000
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		206,816,451	13,735,830	193,233,229	1,457,547
สัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	32	242,627,513	119,813,680	242,627,513	119,813,680
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	32	1,109,549	7,812,219	1,108,199	6,586,252
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		36,348,408	228,942,475	14,517,785	28,568,012
รวมหนี้สินหมุนเวียน		6,683,429,643	12,094,409,792	6,300,768,840	11,361,024,375
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					
		4,019,905	8,279,000	2,601,077	7,337,095
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					
	16	2,214,432,030	2,179,870,256	420,000,000	772,500,000
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	7,790,706	7,950,789	-	-
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	17	22,794,355	22,250,378	22,541,546	21,111,486
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	19	87,634,839	69,821,799	72,800,077	55,544,867
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		2,336,671,835	2,288,172,222	517,942,700	856,493,448
รวมหนี้สิน		9,020,101,478	14,382,582,014	6,818,711,540	12,217,517,823

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท กิ๊ปโอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	20			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 172,123,329 หุ้น (2556: 171,059,929 หุ้น)				
มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	1,721,233,290	1,710,599,290	1,721,233,290	1,710,599,290
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 153,277,957 หุ้น (2556: 152,580,868 หุ้น)				
มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	1,532,779,570	1,525,808,680	1,532,779,570	1,525,808,680
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	916,250,081	887,824,106	916,250,081	887,824,106
เงินรับล่วงหน้าหุ้น	21	7,748,118	-	-
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย				
ที่บริษัทฯ ซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี	6,237,755	6,237,755	-	-
การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย				
โดยไม่ได้สูญเสียอำนาจควบคุม	9	(308,455,017)	12,904,468	-
ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	21	38,432,931	23,254,939	38,432,931
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	22	172,123,329	162,053,000	172,123,329
ยังไม่ได้จัดสรร		3,711,758,520	2,682,128,935	2,785,748,064
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(121,553,723)	(58,505,345)	(1,196,353)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		5,955,321,564	5,241,706,538	5,451,885,740
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		169,694,607	649,230,152	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		6,125,016,171	5,890,936,690	5,451,885,740
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		15,145,117,649	20,273,518,704	17,101,901,437

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
รายได้				
รายได้จากการขายและบริการ	45,727,305,483	33,934,919,398	42,956,606,756	31,860,052,018
รายได้อื่น				
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	9	-	136,099,760	16,100,000
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	10	-	32,569,417	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	32	409,440,044	402,165,795	5,353,351
อื่น ๆ		63,466,000	105,658,732	127,106,669
รวมรายได้	46,200,211,527	34,094,166,764	43,633,100,460	32,008,612,038
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขายและบริการ	44,816,416,396	32,271,716,606	43,126,625,737	30,975,116,488
กำไรจากสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	32	(1,451,672,684)	(1,451,672,684)	(84,606,270)
รายการปรับลดราคาหุ้นสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	8	358,042,742	424,365,165	1,196,947
	43,722,786,454	32,194,941,734	42,099,318,218	30,891,707,165
ค่าใช้จ่ายในการขาย	153,460,863	126,902,787	80,178,357	65,392,144
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	643,827,963	658,427,546	380,079,468	419,021,660
ค่าใช้จ่ายอื่น				
ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญ (โอนกลับ)		165,723,156	(2,480,400)	(4,991,993)
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	134,547,187	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของอุปกรณ์และเรือเดินทะเล	12	7,966,784	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	44,693,765,220	32,962,359,022	42,691,642,830	31,371,128,976
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	48,851,296	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		1,555,297,603	941,457,630	637,483,062
		(221,838,007)	(143,791,725)	(131,703,116)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	24	1,333,459,596	797,665,905	505,779,946
		(176,350,380)	(128,592,499)	(75,525,378)
กำไรสำหรับปี	1,157,109,216	861,606,893	669,073,406	430,254,568
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		(73,359,343)	148,818,782	-
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยน				
อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม		3,066,246	3,066,246	1,241,986
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	19	(9,193,583)	-	-
ผลกระทบของภาษีเงินได้	24	1,225,467	1,654,499	(248,397)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(78,261,213)	149,812,371	(6,617,998)	993,589
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,078,848,003	1,011,419,264	662,455,408	431,248,157

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท กิ๊ปโก้ออสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,200,434,337	831,449,384	669,073,406	430,254,568
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(43,325,121)	30,157,509		
	<u>1,157,109,216</u>	<u>861,606,893</u>		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,129,927,793	957,465,474	662,455,408	431,248,157
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(51,079,790)	53,953,790		
	<u>1,078,848,003</u>	<u>1,011,419,264</u>		
	-	-		
กำไรต่อหุ้น	27			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	<u>7.85</u>	<u>5.45</u>	<u>4.37</u>	<u>2.82</u>
กำไรต่อหุ้นปรับลด				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	<u>7.84</u>	<u>5.44</u>	<u>4.37</u>	<u>2.82</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บทแสดงการเปลี่ยนแปลงของผู้ถือหุ้น

บริษัท ทีบีเคเอสพลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

[illegible]

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บทแสดงการเปลี่ยนแปลงของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท ทีบีทีเอสพี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

[illegible]

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท ทีบีไอแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	1,333,459,596	983,310,876	797,665,905	505,779,946
ปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	493,205,243	434,352,337	74,344,835	74,454,840
ตัดจำหน่ายภาษีหัก ณ ที่จ่าย	352,233	10,751	-	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	165,723,156	(19,669,545)	(2,480,400)	(4,991,993)
รายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	358,042,742	7,831,398	424,365,165	1,196,947
รายได้เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	(136,099,760)	(16,100,000)
รายได้เงินปันผลรับจากบริษัทรวม	-	-	(32,569,417)	-
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	134,547,187	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	26,899,952	249,370,473	3,088,490	188,480,393
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นแล้วจากการแก้ไขสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาว	-	(28,988,684)	-	-
กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายอุปกรณ์และเรือเดินทะเล	6,748,277	(8,318,007)	(1,510,455)	(7,773,877)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของอุปกรณ์และเรือเดินทะเล	7,966,784	1,756,500	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทรวม	(48,851,296)	(46,207,339)	-	-
รายการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	15,177,992	10,114,202	12,356,269	8,624,655
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	14,092,171	9,397,208	10,397,891	7,361,043
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(6,597,878)	13,485,397	(5,432,339)	11,181,635
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	58,086,125	(129,263)	58,086,125	(129,263)
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม				
ส่วนที่บันทึกเข้าส่วนของกำไรหรือขาดทุน	3,114,567	3,550,518	3,958,756	2,411,626
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	203,017,945	179,624,390	132,936,524	122,287,638
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	2,630,437,609	1,789,491,212	1,473,654,776	892,783,590
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(215,078,259)	1,415,991,486	(407,467,830)	1,834,292,316
สินค้าคงเหลือ	4,964,282,921	(2,308,969,227)	4,783,391,597	(2,214,733,747)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	140,002,398	(210,018,640)	(20,292,238)	(17,507,250)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(397,663)	28,338	6,387,548	(8,423,075)
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(271,414,413)	(631,176,805)	32,147,363	(555,965,601)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(199,252,309)	194,592,853	(17,994,103)	3,650,270
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	7,048,580,284	249,939,217	5,849,827,113	(65,903,497)
จ่ายดอกเบี้ย	(211,339,132)	(165,736,319)	(133,122,295)	(105,604,706)
จ่ายภาษีเงินได้	(73,529,835)	(162,329,515)	(33,397,158)	(113,912,812)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	6,763,711,317	(78,126,617)	5,683,307,660	(285,421,015)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท กิ๊ปโกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากการโอนกิจการให้บริษัทย่อย	-	-	-	61,067,790
เงินสดจ่ายลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(125,000,000)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	119,090,813	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	16,100,000	16,100,000
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	32,569,417	-	32,569,417	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	-	35,000,000	-
ซื้ออุปกรณ์	(852,238,448)	(842,195,847)	(61,672,014)	(63,131,935)
ซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	(9,340,297)	(4,369,546)	(8,268,727)	(4,198,500)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์และเรือเดินทะเล	14,925,939	57,957,383	1,778,756	4,849,510
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(814,083,389)	(788,608,010)	9,598,245	14,686,865
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายซื้อผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(727,065,000)	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(5,344,207,626)	937,729,804	(5,289,690,625)	771,972,889
เงินสดจ่ายชำระตามสัญญาเช่าการเงิน	(7,816,035)	(8,674,693)	(5,773,719)	(4,465,792)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	826,642,317	488,288,300	-	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(706,974,360)	(622,410,446)	(352,500,000)	(300,791,827)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	35,396,865	2,039,832	35,396,865	2,039,832
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น	7,748,118	-	7,748,118	-
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้ถือหุ้น	(153,140,945)	(152,466,060)	(153,140,945)	(152,466,060)
เงินปันผลจ่ายผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(22,750,240)	(22,750,000)	-	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(6,092,166,906)	621,756,737	(5,757,960,306)	316,289,042
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(75,907,860)	815,738	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(218,446,838)	(244,162,152)	(65,054,401)	45,554,892
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	495,434,890	739,597,042	89,695,844	44,140,952
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	276,988,052	495,434,890	24,641,443	89,695,844
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
รายการซื้อสินทรัพย์ตามสัญญาเช่าการเงิน	1,929,665	3,231,432	-	2,628,700
รายการซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	501,726	17,953,938	-	-
รายการหักกลับเงินปันผลรับจากบริษัทย่อยกับบัญชีเจ้าหนี้ (หมายเหตุ 9)	-	-	119,999,760	-
รายการหักกลับเงินสดรับจากการขายเงินลงทุน				
กับเงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	-	-	159,436,868	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งขึ้นและมีภูมิลำเนา ในประเทศไทย บริษัทฯมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือกลุ่มครอบครัวทรัพย์สาคร และกลุ่มโคโลส ซึ่งเป็นบริษัท จดทะเบียนจัดตั้งในสาธารณรัฐฝรั่งเศส ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 118/1 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท จังหวัดกรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 28 กันยายน 2554 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมแต่วันแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนั้นจัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ทิ๊ปทีเคเอสพี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน	
		2557	2556	2557	2556
		(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
(เว้นแต่ระบุเป็นอย่างอื่น)					
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย					
บริษัท เจริญ คลอสท์ลท์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	111	111	41.44	41.44
บริษัท ไทยปิโตรเมน จำกัด ("ไทยปิโตรเมน")	กิจการลงทุน ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	1,500	1,500	99.99	99.99
บริษัท ทิปปิโกมาร์ไทม์ จำกัด	บริหารเรือและการแทนเจ้าของเรือ	2	2	99.97	99.97
บริษัท อัสฟัลท์ มาร์ไทม์ จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	143	18	99.99	99.99
บริษัท บีทูเมน มาร์ไทม์ จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	150	150	99.99	99.99
บริษัท เดลต้า ชิปปิง จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	80	80	99.99	99.99
บริษัท ทาลโก้ ชิปปิง จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	290	290	99.99	99.99
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศมาเลเซีย					
Kemaman Oil Corporation Sdn Bhd ("KOC") (ถือหุ้นร้อยละ 26.11 โดยบริษัท ร้อยละ 37.01 โดยไทยปิโตรเมน และร้อยละ 36.88 โดย THK (2556: ถือหุ้นร้อยละ 11.30 โดยบริษัท และ ร้อยละ 51.82 โดยไทยปิโตรเมน))	กิจการลงทุน	151.96 ล้านริงกิต	151.96 ล้านริงกิต	100.00	63.12
Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd ("KBC") (ถือหุ้นร้อยละ 27.74 โดยบริษัท ร้อยละ 26.06 โดยไทยปิโตรเมน ร้อยละ 44.80 โดย KOC และร้อยละ 1.40 โดย THK (2556: ถือหุ้นร้อยละ 41.98 โดยบริษัท ร้อยละ 12.52 โดยไทยปิโตรเมน และร้อยละ 44.80 โดย KOC))	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	305.55 ล้านริงกิต	305.55 ล้านริงกิต	100.00	82.77
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์					
KBC Energy Pte. Ltd. (ถือหุ้นโดย KOC)	ไม่มีกิจกรรมดำเนินงาน	0.01 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	0.01 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	100.00	63.12
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศกัมพูชา					
Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	20.00 ล้านดอลลาร์	20.00 ล้านดอลลาร์	100.00	100.00
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศฮ่องกง					
Tasco International (Hong Kong) Ltd. ("THK")	กิจการลงทุน	30.97 ล้านดอลลาร์ฮ่องกง	30.97 ล้านดอลลาร์ฮ่องกง	100.00	100.00
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศจีน (ถือหุ้นโดย THK)					
Langfang Tongtai Road Material Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	2.10 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	2.10 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	51.00	51.00
Zhenjiang Tipco Asphalt Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	20.00 ล้านเร็นมีนิ	20.00 ล้านเร็นมีนิ	51.00	51.00
Tipco Asphalt (Xinhui) Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	30.00 ล้านเร็นมีนิ	2.10 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	100.00	100.00

- ข) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ค) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- ง) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจาก งบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม
- ช) งบการเงินของบริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด ได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะถือหุ้นอยู่ร้อยละ 41.44 เนื่องจากบริษัทฯ มีการควบคุมบริษัทดังกล่าวโดยผ่านคณะกรรมการส่วนใหญ่ ดังนั้นจึงถือว่าบริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทย่อย

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบัน

กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน (ปรับปรุง 2557)

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)	รายได้
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนได้เสียในการร่วมค้า
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)	งบการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2	(ปรับปรุง 2555)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3	(ปรับปรุง 2555)	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 5	(ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 8	(ปรับปรุง 2555)	ส่วนงานดำเนินงาน

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 15	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
ฉบับที่ 27	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
ฉบับที่ 29	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 32	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 17	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้แก่เจ้าของ
ฉบับที่ 18	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการบันทึกบัญชีหุ้นปันผล

มาตรฐานการรายงานทางการเงินทั้งหมดตามที่กล่าวข้างต้นได้รับการปรับปรุงและจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ซึ่งโดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินนี้

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่เป็นจำนวนมาก ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศโดยการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานการรายงานทางการเงินในครั้งนี้อย่างใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่าโดยส่วนใหญ่ไม่มีผลกระทบเปลี่ยนแปลงในหลักการสำคัญ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินตามที่กล่าวข้างต้นบางฉบับเป็นมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ ซึ่งประกอบด้วยมาตรฐานดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) ผลประโยชน์ของพนักงาน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 10 งบการเงินรวม

ฉบับที่ 11 การร่วมกิจการ

ฉบับที่ 12 การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น

ฉบับที่ 13 การวัดมูลค่ายุติธรรม

จากการประเมินเบื้องต้น ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยเชื่อว่า มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังต่อไปนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดแนวทางเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กล่าวคือ หากกิจการต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินใดตามข้อกำหนดของมาตรฐานที่เกี่ยวข้องอื่น กิจการจะต้องวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นตามหลักการของมาตรฐานฉบับนี้ และใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปในการรับรู้ผลกระทบจากการเริ่มใช้มาตรฐานนี้ ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานฉบับนี้มาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้านับรับรู้เมื่อบริษัทและบริษัทย่อยได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้จากการเดินเรือ ประกอบด้วย รายได้ค่าเช่าเรือและรายได้ค่าระวางเรือ รายได้จากการให้เช่าเรือจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้โอนสิทธิการเช่าเรือให้แก่ผู้เช่าตามระยะเวลาที่ตกลงร่วมกัน รายได้ค่าระวางเรือถือเป็นรายได้ตามขั้นความสำเร็จของงาน

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดหมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึก ค่าเผื่อนี้ลงบัญชีจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวหมายถึงต้นทุนในการผลิตทั้งหมดรวมทั้งค่าเสียโรงงานด้วย

วัตถุดิบ ภาชนะบรรจุ อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.5 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า

4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 และ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาของที่ดิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.7 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและหักค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนหักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ค่าพัฒนาที่ดิน	20 ปี
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	20 ถึง 47 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร	20 ถึง 30 ปี
เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	5 ถึง 20 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 ถึง 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ถึง 10 ปี
เรือเดินทะเล	10 ถึง 30 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง

บริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายหรือตัดจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.8 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มาหรือก่อสร้างสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการทำให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้ ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืม

4.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

บริษัทและบริษัทย่อยวัดมูลค่าเริ่มแรกของซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ด้วยราคาทุน และภายหลังการรับรู้รายการครั้งแรก ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัท และบริษัทย่อยตัดจำหน่ายซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ ซึ่งมีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ 5 ปี และจะประเมินการด้อยค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์เกิดการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.10 ค่าความนิยม

บริษัท และบริษัทย่อยบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัท และบริษัทย่อยจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านั้นเป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทและบริษัทย่อยแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า บริษัท และบริษัทย่อยจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และบริษัทและบริษัทย่อยจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี บริษัท และบริษัทย่อยจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและไม่กลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าในอนาคต

4.11 สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและหักค่าเผื่อการด้อยค่าของสิทธิการเช่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสิทธิการเช่าโดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า

ค่าตัดจำหน่ายรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.12 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ และบริษัทย่อย หรือถูกควบคุมโดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมหรือบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานที่มีอำนาจในการวางแผน และควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

4.13 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาวะผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เช่า หรืออายุของสัญญาเช่า หากบริษัทฯ และบริษัทย่อยคาดว่า จะไม่ซื้อสินทรัพย์ดังกล่าว ณ วันสิ้นสุดของสัญญา แล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.14 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ เป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.15 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนหรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ยกเว้นค่าความนิยม โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

4.16 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศไทยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศไทยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศไทยจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

บริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศไทยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.17 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่ชำระด้วยตราสารทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกโครงการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ณ วันที่ให้สิทธิ ตามมูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น โดยบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามอายุของสิทธิซื้อหุ้น และแสดงบัญชีส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ในส่วนของผู้ถือหุ้น

4.18 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ประมาณการหนี้สินเมื่อมีภาระผูกพันในปัจจุบันซึ่งเกิดจากเหตุการณ์ในอดีตและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าวและสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.19 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.20 ตราสารอนุพันธ์

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงไว้ในงบการเงินตามมูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศดังกล่าวจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า

สัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้าล่วงหน้ากับธนาคาร แสดงไว้ในงบการเงินตามมูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้าดังกล่าวจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย

สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเป็นสัญญาที่คู่สัญญาตกลงที่จะแลกเปลี่ยนเงินค่าดอกเบี้ยซึ่งจะถูกคำนวณขึ้นจากจำนวนเทียบเท่าเงินต้นและอัตราดอกเบี้ยที่ตกลงกันไว้ล่วงหน้า ในแต่ละช่วงเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้จำนวนดอกเบี้ยด้วยจำนวนสุทธิที่ต้องรับ/จ่ายในแต่ละงวดตามสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยตามเกณฑ์คงค้างเป็นรายได้/ค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแสดงไว้ในงบการเงินตามมูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากสัญญาดังกล่าวของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะถูกแสดงไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้นจนกว่ากำไรขาดทุนนั้นจะเกิดขึ้นจริง หรือถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

การรับรู้และการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

ในการพิจารณาการรับรู้หรือการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่าบริษัทและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแล้วหรือไม่ โดยใช้ดุลยพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่รับรู้ได้ในสถานะปัจจุบัน

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงินฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ โดยจำนวนเงินที่คาดว่าจะได้รับจากสินค้าคงเหลือพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาหรือต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายหลังวันที่ในงบการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงสภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

ค่าความนิยม

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยม ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทและบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์ และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและตามโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการมรณะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

ต้นทุนการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

ในการประมาณต้นทุนของการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ต้องใช้ดุลยพินิจในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้นซึ่งรวมถึงสมมติฐานต่าง ๆ ที่เหมาะสม เช่น อายุของสิทธิซื้อหุ้น ความผันผวนของราคาหุ้น และอัตราเงินปันผล เป็นต้น

คดีฟ้องร้อง

บริษัท มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการ ประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ:				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	457,926	490,525	1,016,952	1,269,351
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	16,687	21,051	662,153	279,848
3 - 6 เดือน	-	-	93,888	56,375
6 - 9 เดือน	-	58	814	-
9 - 12 เดือน	-	61	271,034	3,272
เกิน 12 เดือนขึ้นไป	217	176	6,511	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	474,830	511,871	2,051,352	1,608,846
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ:				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2,795,863	2,749,017	1,922,316	1,827,445
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	433,670	454,089	71,757	152,994
3 - 6 เดือน	48,641	120,295	8,126	22,959
6 - 9 เดือน	72,463	39,668	335	669
9 - 12 เดือน	193,491	6,878	-	1,824
เกิน 12 เดือนขึ้นไป	247,769	115,022	78,695	82,325
รวม	3,791,897	3,484,969	2,081,229	2,088,216
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(282,978)	(115,833)	(73,552)	(76,033)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	3,508,919	3,369,136	2,007,677	2,012,183
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	3,983,749	3,881,007	4,059,029	3,621,029
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)	9,568	12,224	29,021	26,409
ลูกหนี้ตามสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	-	5,866	-	5,866
ลูกหนี้อื่นๆ	24,626	67,476	2,198	10,063
รวมลูกหนี้อื่น	34,194	85,566	31,219	42,338
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	4,017,943	3,966,573	4,090,248	3,663,367

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2557	2556	2557	2556	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้าและให้บริการ	-	-	5,541	5,602	ราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าเช่าและค่าบริการรับ	-	-	52	34	ราคาตามสัญญา
ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิครับ	-	-	12	12	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	2	1	อัตราร้อยละ 2.8 ต่อปี
เงินปันผลรับ	-	-	136	16	
ซื้อสินค้า	-	-	28	8	ราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	-	-	1,817	1,438	ราคาตามสัญญา
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม					
เงินปันผลรับ	-	-	33	-	
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้าและให้บริการ	3,035	3,703	2,897	3,531	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการรับ	5	4	5	4	ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	44	45	32	32	ราคาตามสัญญา
ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิคจ่าย	58	51	37	32	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 6)				
บริษัทย่อย	-	-	1,613,750	1,154,376
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	484,398	524,095	466,623	480,879
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	484,398	524,095	2,080,373	1,635,255

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	5,644	40,621
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	5,644	40,621
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 15)				
บริษัทย่อย	-	-	665,081	449,778
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	52,168	45,198	42,292	37,879
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	52,168	45,198	707,373	487,657
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย)	7,791	7,951	-	-
รวมเงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7,791	7,951	-	-

เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันและเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมดังกล่าว มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินให้กู้ยืม	ลักษณะความสัมพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557
บริษัท อัลฟา มาร์ไทม์ จำกัด	บริษัทย่อย	35,000	-	(35,000)	-	-
บริษัท ไทยปิโตรเลียม จำกัด	บริษัทย่อย	-	308,000	(308,000)	-	-
Kemaman Oil Corporation Sdn Bhd	บริษัทย่อย	5,621	-	-	23	5,644
รวม		40,621	308,000	(343,000)	23	5,644

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้ยืม	ลักษณะความสัมพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลง ระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557
บริษัท อัลฟา มาร์ทีม จำกัด	บริษัทย่อย	-	18,000	(18,000)	-

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้ยืม	ลักษณะความสัมพันธ์	งบการเงินรวม		
		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557
Zhenjiang Highway Materials Company	ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย	7,951	(160)	7,791

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปี 2557 และ 2556 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ผลประโยชน์ระยะสั้น	109	102	92	86
ผลประโยชน์หลังออกจากงานและผลประโยชน์ ระยะยาวอื่น (หมายเหตุ 19)	5	4	5	4
ผลประโยชน์ที่จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (หมายเหตุ 21)	9	6	8	6
รวม	123	112	105	96

การค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระจากการค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 18

8. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
สินค้าสำเร็จรูป	1,224,096	1,419,466	(101,142)	-	1,122,954	1,419,466
วัตถุดิบ	1,182,146	2,406,331	(234,240)	(7,759)	947,906	2,398,572
ภาชนะบรรจุ อะไหล่ และวัสดุโรงงาน	87,375	101,443	(2,762)	(3,726)	84,613	97,717
สินค้าระหว่างทาง	1,693,319	5,433,660	(30,963)	-	1,662,356	5,433,660
รวม	4,186,936	9,360,900	(369,107)	(11,485)	3,817,829	9,349,415

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
สินค้าสำเร็จรูป	1,142,211	1,287,299	(113,456)	-	1,028,755	1,287,299
วัตถุดิบ	1,058,681	1,919,566	(243,589)	-	815,092	1,919,566
ภาชนะบรรจุ อะไหล่ และวัสดุโรงงาน	12,692	15,035	(2,365)	(3,282)	10,327	11,753
สินค้าระหว่างทาง	1,657,859	5,433,005	(68,167)	-	1,589,692	5,433,005
รวม	3,871,443	8,654,905	(427,577)	(3,282)	3,443,866	8,651,623

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ราคาทุนของเงินลงทุน		เงินปันผลที่ได้รับระหว่างปี	
	2557	2556	2557	2556
บริษัทย่อยในประเทศ				
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	193,200	193,200	16,100	16,100
บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด (“ไทยบิทูเมน”)	1,499,917	1,499,917	-	-
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	(60,775)	(60,775)		
บริษัท ทิปปักมาร์ไทม์ จำกัด	1,999	1,999	-	-
บริษัท อัลฟา มาร์ไทม์ จำกัด	142,999	17,999	-	-
บริษัท บิทูเมน มารีน จำกัด	149,999	149,999	120,000*	-
บริษัท เดลต้า ชิปปิง จำกัด	79,999	79,999	-	-
บริษัท ทาสโก้ ชิปปิง จำกัด	289,999	289,999	-	-
บริษัทย่อยต่างประเทศ				
Tasco International (Hong Kong) Ltd. (“TIHK”)	130,008	130,008	-	-
บวก: ราคาทุนเพิ่มเติมจากการซื้อบริษัทย่อยภายใต้การควบคุมเดียวกัน	115,849	115,849		
Kemaman Oil Corporation Sdn Bhd (“KOC”)	337,296	173,677	-	-
Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd (“KBC”)	818,644	1,231,719	-	-
Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd.	165	165	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	3,699,299	3,823,755	136,100	16,100
ต้นทุนการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่จัดสรรให้พนักงานของบริษัทย่อย (หมายเหตุ 21)	8,128	5,306		
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย	3,707,427	3,829,061		

*บริษัท บิทูเมน มารีน จำกัด นำเงินปันผลที่ต้องจ่ายหักกลับกับหนี้ที่ค้างกับบริษัทฯ

ทุนเรียกชำระแล้วและสัดส่วนเงินลงทุนได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.2

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่จัดสรรให้พนักงานของบริษัทย่อย

ในระหว่างปี 2557 บริษัทฯบันทึกต้นทุนการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่จัดสรรให้พนักงานของบริษัทย่อย (หมายเหตุ 21) จำนวน 2.8 ล้านบาท (2556: 1.5 ล้านบาท) เป็นราคาทุนของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

Kemaman Oil Corporation Sdn Bhd (“KOC”) และ Kemaman Bituman Company Sdn Bhd (“KBC”)

ภายหลังจากที่บริษัทฯและไทยปิโตรเมเนล ลงนามในสัญญาร่วมทุน KOC กับ Seloga Holdings Berhad (“SHB”) และ Aras Jalinan Sdn Bhd (“AJSB”) ได้เสนอเป็นผู้ใช้สิทธิตามสัญญาร่วมทุนแทน SHB และบริษัทฯและไทยปิโตรเมเนลมีกรณีพิพาทกับ AJSB มาตั้งแต่ปี 2551 นั้น ในเดือนพฤษภาคม 2554 คณะอนุญาโตตุลาการของหอการค้านานาชาติ (International Chamber of Commerce) ได้มีคำตัดสินเกี่ยวกับข้อพิพาทระหว่างบริษัทฯและไทยปิโตรเมเนลกับ AJSB ซึ่งบริษัทฯและไทยปิโตรเมเนลได้ยื่นเรื่องเพื่อดำเนินการทางอนุญาโตตุลาการ โดยคณะอนุญาโตตุลาการของหอการค้านานาชาติปฏิเสธข้อเรียกร้องทั้งหมดของ AJSB ยกเว้นตัดสินให้ KOC รับเงินซื้อหุ้นจำนวน 5 ล้านริงกิต ซึ่ง KOC ได้รับจาก AJSB เมื่อวันที่ 3 มีนาคม 2551 เป็นค่าหุ้นเพิ่มทุน โดย KOC ได้จัดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 5 ล้านริงกิตให้ AJSB แล้วในเดือนกรกฎาคม 2554 ซึ่งมีผลทำให้สัดส่วนเงินลงทุนของ บริษัทฯและบริษัทย่อยใน KOC และ KBC ลดลงร้อยละ 2.14 และร้อยละ 0.96 ตามลำดับ บริษัทฯได้บันทึกการเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียของบริษัทฯข้างต้นไว้ภายใต้หัวข้อ “การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียของบริษัทฯในบริษัทย่อยโดยไม่ได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการ” ในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินรวม

ในระหว่างปี 2557 บริษัทฯไทยปิโตรเมเนล และ TIHK (“กลุ่มบริษัทฯ”) ได้ทำสัญญายุติข้อพิพาท (“Settlement Agreement”) กับกลุ่ม ARAS ซึ่งประกอบด้วย AJSB Multi Strategies Sdn Bhd (“MSSB”) และ Specialist Oils & Emulsions Sdn Bhd (“SOE”) โดยสัญญาดังกล่าวระบุให้ TIHK ซื้อหุ้นทั้งหมดที่กลุ่ม ARAS ถือใน KOC และ KBC ในราคารวม 75 ล้านริงกิต โดยมีรายละเอียดดังนี้

เงินลงทุนใน KOC

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	จำนวนเงินที่จ่าย (ล้านริงกิต)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
AJSB	31.35	40.47	20.63
MSSB	24.70	31.89	16.25
รวม	56.05	72.36	36.88

เงินลงทุนใน KBC

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	จำนวนเงินที่จ่าย (ล้านริงกิต)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
SOE	4.43	2.64	1.40
รวม	4.43	2.64	1.40

TIHK ได้จ่ายเงินจำนวน 75 ล้านบาท (เทียบเท่าประมาณ 727 ล้านบาท) ให้กลุ่ม ARAS และได้รับโอนหุ้นในวันที่ 17 มีนาคม 2557 นอกจากนั้นสัญญาดังกล่าวยังระบุให้กลุ่มบริษัทฯ และกลุ่ม ARAS ยุติข้อพิพาทระหว่างกันอย่างไม่มีเงื่อนไข และตกลงที่จะถอนหรือยุติคดีความปัจจุบัน โดยปราศจากข้อเรียกร้องค่าใช้จ่ายใดๆ และปราศจากการฟ้องร้องใดๆ กันอีก

จากสัญญาดังกล่าวมีผลทำให้สัดส่วนเงินลงทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อยใน KOC และ KBC เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 100 และบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้บันทึกการเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียของบริษัทฯ และบริษัทย่อยข้างต้นจำนวน 321 ล้านบาท ไว้ภายใต้รายการ “การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยโดยไม่ได้สูญเสียอำนาจควบคุม” ในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินรวม

ในปี 2557 มีการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นใน KOC และ KBC ดังนี้

1. บริษัทฯ ได้ขายเงินลงทุนใน KBC จำนวน 45 ล้านหุ้นหรือเท่ากับร้อยละ 14.24 ให้แก่ไทยปิโตรเลียม ในราคา 28.8 ล้านบาท (เทียบเท่าประมาณ 279 ล้านบาท)
2. บริษัทฯ ได้ซื้อเงินลงทุนใน KOC จำนวน 22.5 ล้านหุ้นหรือเท่ากับร้อยละ 14.81 จากไทยปิโตรเลียม ในราคา 16.425 ล้านบาท (เทียบเท่าประมาณ 164 ล้านบาท)

บริษัทฯ และไทยปิโตรเลียมได้ทำการโอนหุ้นในวันที่ 26 พฤศจิกายน 2557

บริษัทฯ และไทยปิโตรเลียมได้เข้าทำบันทึกความเข้าใจเพื่อหักลบเงินรับจากการขายเงินลงทุนใน KBC กับเงินจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนใน KOC จากบันทึกดังกล่าวทำให้บริษัทฯ ได้รับเงินสุทธิจำนวน 12.375 ล้านบาท (ประมาณ 119 ล้านบาท) จากไทยปิโตรเลียม และบริษัทฯ ได้รับเงินจำนวนดังกล่าวแล้วในวันที่ 9 ธันวาคม 2557

จากรายการขายดังกล่าวบริษัทฯ ได้บันทึกผลขาดทุนจากการขายเงินลงทุนใน KBC ภายใต้วิธีราคาทุนจำนวน 135 ล้านบาทและแสดงจำนวนดังกล่าวเป็นรายการต่างหากไว้ภายใต้หัวข้อ “ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย” ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ อย่างไรก็ตามไม่มีผลกระทบต่อส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบการเงินรวม

โครงสร้างการถือหุ้นใน KOC และ KBC ก่อนและหลังการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นสรุปได้ดังนี้

ชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้นใน KOC (ร้อยละ)		สัดส่วนการถือหุ้นใน KBC (ร้อยละ)	
	ก่อนการเปลี่ยนแปลง	หลังการเปลี่ยนแปลง	ก่อนการเปลี่ยนแปลง	หลังการเปลี่ยนแปลง
บริษัทฯ	11.30	26.11	41.98	27.74
ไทยปิโตรเลียม	51.82	37.01	11.82	26.06
TIHK	36.88	36.88	1.40	1.40
KOC	-	-	44.80	44.80
รวม	100.00	100.00	100.00	100.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มูลค่าเงินลงทุนของบริษัทฯ ใน KOC และ KBC ภายใต้วิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวนสูงกว่ามูลค่าสินทรัพย์สุทธิซึ่งคำนวณตามสัดส่วนของเงินลงทุนที่บริษัทฯ ถืออยู่ในบริษัทย่อยเหล่านี้จำนวน 247 ล้านบาท (2556: 477 ล้านบาท) บริษัทฯ ไม่ได้บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนไว้ในบัญชี เนื่องจากบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าประโยชน์ที่จะได้รับในอนาคตจากการลงทุนมีมูลค่าสูงกว่ามูลค่าของเงินลงทุน

10. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

10.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม					
	สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
	ร้อยละ	ร้อยละ				
Colasie Co., Ltd.	40	40	18,404	18,404	124,002	110,521
(จดทะเบียนตามกฎหมายของ ประเทศฝรั่งเศส) (ธุรกิจลงทุน)						
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม			18,404	18,404	124,002	110,521

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
	ร้อยละ	ร้อยละ				
Colasie Co., Ltd.	40	40	18,404	18,404	18,404	18,404
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม			18,404	18,404	18,404	18,404

10.2 ส่วนแบ่งกำไรและเงินปันผลรับ

บริษัทได้รับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปี		เงินปันผลที่บริษัทได้รับระหว่างปี	
	2557	2556	2557	2556
Colasie Co., Ltd.	48,851	46,207	32,569	-
รวม	48,851	46,207	32,569	-

10.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทรวม

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของ Colasie Co., Ltd. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 และสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยสรุปมีดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	2557	2556
ทุนเรียกชำระ	1.04	1.04
สินทรัพย์รวม	3.00	3.04
หนี้สินรวม	0.01	0.01
รายได้รวม	3.09	2.87
กำไรสำหรับปี	2.99	2.83

11. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)		
	งบการเงินรวม		
	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของบริษัทฯ ซึ่งตั้ง อยู่ที่โรงงานที่จังหวัดเพชรบุรี	ที่ดินของไทยเบญจเม่น	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557:			
ราคาทุน	268,377	383,608	651,985
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(138,692)	-	(138,692)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(95,885)	(217,975)	(313,860)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	33,800	165,633	199,433
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556:			
ราคาทุน	268,377	383,608	651,985
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(138,692)	-	(138,692)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(95,885)	(217,975)	(313,860)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	33,800	165,633	199,433

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557:

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของบริษัท ซึ่งตั้งอยู่ที่โรงงานที่จังหวัดเพชรบุรี	ที่ดินให้เช่าของบริษัท ซึ่งตั้ง อยู่ที่จังหวัดสุราษฎร์ธานี	รวม
ราคาทุน	268,377	76,960	345,337
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(138,692)	(10,654)	(149,346)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(95,885)	-	(95,885)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	33,800	66,306	100,106

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556:

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของบริษัท ซึ่งตั้งอยู่ที่โรงงานที่จังหวัดเพชรบุรี	ที่ดินให้เช่าของบริษัท ซึ่งตั้ง อยู่ที่จังหวัดสุราษฎร์ธานี	รวม
ราคาทุน	268,377	76,960	345,337
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(138,692)	(10,108)	(148,800)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(95,885)	-	(95,885)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	33,800	66,852	100,652

การกระทบบยอดมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2557 และ 2556 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	199,433	199,433	100,652	101,198
ค่าเสื่อมราคา	-	-	(546)	(546)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	199,433	199,433	100,106	100,652

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบกับราคาตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ที่ดินให้เช่าของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่จังหวัดสุราษฎร์ธานี	-	-	141,000	141,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่โรงงานที่ จังหวัดเพชรบุรี	33,800	33,800	33,800	33,800
ที่ดินของไทยเบิพูเมน	165,633	165,633	-	-

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

ราคาทุน	งบการเงินรวม					
	ที่ดินและค่า พัฒนาที่ดิน	อาคารส่วนปรับปรุง อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรเครื่องมือและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่งเครื่องใช้ สำนักงานและยานพาหนะ	เรือเดินทะเล	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและ อุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	633,720	625,460	3,839,114	775,639	1,765,132	380,884
ซื้อเพิ่ม	-	-	33,569	11,877	54,282	748,825
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(1,286)	(8,091)	(57,282)	-	-
โอนเข้า (โอนออก)	6,021	4,275	315,868	40,074	-	(366,238)
ดอกเบี้ยจ่ายที่บันทึกเป็นต้นทุน	-	-	-	-	-	4,892
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	639,741	628,449	4,180,460	770,308	1,819,414	768,363
ซื้อเพิ่ม	-	-	128,869	30,872	-	672,764
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(2,031)	(136,039)	(31,040)	(93,879)	-
โอนเข้า (โอนออก)	2,218	21,872	602,600	18,424	496,534	(932,037)
โอนออกเป็นสิทธิการเช่า (หมายเหตุ 13)	-	-	-	-	-	(170,387)
ดอกเบี้ยจ่ายที่บันทึกเป็นต้นทุน	-	-	-	-	-	7,043
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	641,959	648,290	4,775,890	788,564	2,222,069	345,746
						9,422,518

ค่าเสื่อมราคาสะสม	งบการเงินรวม					
	ที่ดินและค่า พัฒนาที่ดิน	อาคารส่วนปรับปรุง อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรเครื่องมือและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่งเครื่องใช้ สำนักงานและยานพาหนะ	เรือเดินทะเล	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและ อุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	282,113	373,464	1,690,599	609,310	302,328	-
ค่าเสื่อมราคาลำหรับปี	17,261	22,823	211,721	41,975	91,358	-
ค่าเสื่อมราคาลำหรับส่วนที่จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	(993)	(5,805)	(55,637)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	299,374	395,294	1,896,515	595,648	393,686	-
ค่าเสื่อมราคาลำหรับปี	16,132	21,713	264,760	48,100	96,760	-
ค่าเสื่อมราคาลำหรับส่วนที่จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	(1,907)	(98,934)	(28,597)	(76,555)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	315,506	415,100	2,062,341	615,151	413,891	-
ค่าเผื่อการตัดค่า						3,821,989
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	1,183	-	20,835	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	1,756	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	1,183	-	22,591	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	501	-	7,466	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(21,548)	-	(7,466)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	1,183	-	1,544	-	-	-
						2,727

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					รวม
	หักและค่าพัฒนาที่ดิน	อาคารส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งเครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	เรื่องพิเศษ	
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	-	3,145	(100,669)	(396)	-	(144,316)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินระหว่างปี	-	16,599	128,137	2,327	-	188,495
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	-	19,744	27,469	1,931	-	44,179
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินระหว่างปี	-	(1,977)	11,103	144	-	10,555
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	-	17,767	38,572	2,075	-	54,734
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	339,184	252,899	2,288,823	176,591	1,425,728	5,246,623
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	325,270	250,957	2,750,577	175,488	1,808,178	5,652,536
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2556 (จำนวน 306 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						385,138
2557 (จำนวน 376 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						447,465

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจ					รวม
	หักและค่าพัฒนาที่ดิน	อาคารส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งเครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	เรื่องพิเศษ	
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	438,733	214,729	500,062	566,541	96,306	1,823,192
ซื้อเพิ่ม	-	-	2,614	6,348	-	69,420
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(1,281)	(1,844)	(31,389)	-	(34,514)
โอนเข้า (โอนออก)	5,066	3,177	8,954	30,901	-	(48,098)
โอนกิจการให้กับบริษัทย่อย	-	-	(1,546)	(322)	(96,306)	(98,174)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	443,799	216,625	508,240	572,079	-	1,759,924
ซื้อเพิ่ม	-	-	6,753	7,056	-	62,964
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(2,017)	(16,572)	(15,374)	-	(33,963)
โอนเข้า (โอนออก)	1,405	21,102	10,838	14,040	-	(47,385)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	445,204	235,710	509,259	577,801	-	1,788,925
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	186,866	162,718	478,121	458,313	45,421	1,331,439
ค่าเสื่อมราคาส่งหรับปี	12,140	8,328	7,113	25,223	1,333	54,137
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(990)	(1,844)	(31,280)	-	(34,114)
โอนเข้า (โอนออก)	(548)	-	534	14	-	-
โอนกิจการให้กับบริษัทย่อย	-	-	(1,429)	(322)	(46,754)	(48,505)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	198,458	170,056	482,495	451,948	-	1,302,957
ค่าเสื่อมราคาส่งหรับปี	10,989	7,188	9,711	29,054	-	56,922
ค่าเสื่อมราคาส่งหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(1,894)	(16,572)	(13,937)	-	(32,403)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	209,427	175,350	475,634	467,065	-	1,327,476
ค่าเผื่อการด้อยค่า						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	1,183	-	-	-	-	1,183
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	1,183	-	-	-	-	1,183
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	244,158	46,569	25,745	120,131	-	455,784
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	234,594	60,360	33,625	110,736	-	460,266
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2556 (จำนวน 25 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						54,137
2557 (จำนวน 25 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						56,922

ในระหว่างปี 2557 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้รวมต้นทุนการกู้ยืมเข้าเป็นราคาทุนของเรือเดินทะเล จำนวน 7 ล้านบาท (2556: 5 ล้านบาท) โดยคำนวณจากอัตราดอกเบี้ยที่เพิ่มขึ้นเป็นทุนในอัตราร้อยละ 2 (2556: ร้อยละ 3)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 1,422 ล้านบาท (2556: 1,426 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 998 ล้านบาท (2556: 961 ล้านบาท))

13. สิทธิการเช่า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าอาคารสำนักงานและที่ดิน ซึ่งรายละเอียดของสัญญาเช่าสรุปได้ดังนี้

ผู้เช่า	ประเทศที่สินทรัพย์ตั้งอยู่	ระยะเวลาของสัญญาเช่า (ปี)	สัญญาเช่าสิ้นสุดในปี	ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า ณ วันทำสัญญา
1. บริษัทฯ	จีน	30	2574	1.4 ล้านเรนนินบี
2. บริษัทย่อยในประเทศจีน	จีน	30	2572	5.7 ล้านเรนนินบี
3. บริษัทย่อยในประเทศจีน	จีน	50	2593	6.9 ล้านเรนนินบี
4. บริษัทย่อยในประเทศจีน	จีน	45	2598	2.5 ล้านเรนนินบี
5. บริษัทย่อยในประเทศมาเลเซีย	มาเลเซีย	50	2598	19.8 ล้านริงกิต
6. บริษัทย่อยในประเทศมาเลเซีย	มาเลเซีย	50	2606	10.7 ล้านริงกิต

มูลค่าตามบัญชีของสิทธิการเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ราคาทุน	425,530	254,299	6,837	6,837
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(51,011)	(44,859)	(3,191)	(2,963)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	7,896	8,373	-	-
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	382,415	217,813	3,646	3,874

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสิทธิการเช่าสำหรับปี 2557 และ 2556 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	217,813	207,872	3,874	4,102
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	844	-	-	-
โอนมาจากที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (หมายเหตุ 12)	170,387	-	-	-
ค่าตัดจำหน่าย	(6,152)	(5,737)	(228)	(228)
ผลต่างจากการแปลงค่าบการเงิน	(477)	15,678	-	-
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	382,415	217,813	3,646	3,874

14. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ทรัสต์รีซีท	3,998,734	9,164,536	3,900,734	9,164,536
เงินกู้ในสกุลเงินเรนมินบิ	95,397	140,626	-	-
เงินกู้ในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ	-	111,298	-	-
รวม	4,094,131	9,416,460	3,900,734	9,164,536

ทรัสต์รีซีทเป็นเงินกู้ระยะสั้นที่มีการหมุนเวียนเป็นปกติ และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของน้ำมันดิบคงเหลือและบัญชีลูกหนี้ ซึ่งมีวงจการเงินสดอายุสั้นกว่าสี่เดือน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารในประเทศซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.83 ถึง 0.85 ต่อปี (2556: ร้อยละ 0.85 ต่อปี)

นอกจากนี้บริษัทยังอยู่ในต่างประเทศมียอดคงเหลือของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารในประเทศที่บริษัทอยู่ดังกล่าวตั้งอยู่ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.9 ถึง 7.2 ต่อปี (2556: ร้อยละ 2.1 ถึง 7.2 ต่อปี)

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)	5,303	4,735	658,224	444,577
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	905,926	1,233,559	739,265	1,031,012
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)	46,865	40,463	49,149	43,080
เจ้าหนี้ตามสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	-	60,952	-	60,952
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	272,999	214,271	120,526	92,299
เจ้าหนี้อื่น	83,289	57,835	25,596	10,404
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,314,382	1,611,815	1,592,760	1,682,324

16. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

เงินกู้	ผู้กู้	อัตราดอกเบี้ย	การชำระคืนเงินต้น	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
				2557	2556	2557	2556
เงินกู้ยืมระยะยาวในสกุลเงินบาทจากธนาคารในประเทศไทย							
(1)	บริษัทฯ	อัตราซึ่งอ้างอิงกับอัตรา THBFX	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2552	240,000	480,000	240,000	480,000
(2)	บริษัทฯ	อัตราคงที่สำหรับสองปีแรกและในปีที่สามถึงปีที่แปดมีอัตราซึ่งอ้างอิงกับอัตรา THBFX	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2555	532,500	645,000	532,500	645,000
(3)	บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด ("ไทยบิทูเมน")	อัตราคงที่	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2557	383,000	-	-	-
(4)	บริษัท อัลฟ่า มาร์ทีม จำกัด	อัตราคงที่สำหรับสามปีแรกและในปีที่สี่ถึงปีที่ห้ามีอัตราซึ่งอ้างอิงกับ BIBOR	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่เดือนเมษายน 2555	26,300	37,800	-	-
(5)	บริษัท ทาลโก้ ชิปปิ้ง จำกัด	อัตราคงที่สำหรับสามปีแรกและในปีที่สี่ถึงปีที่แปดมีอัตราซึ่งอ้างอิงกับ BIBOR	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2555	148,900	168,400	-	-
(6)	บริษัท ทาลโก้ ชิปปิ้ง จำกัด	อัตราซึ่งอ้างอิงกับอัตรา THBFX	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่เดือนตุลาคม 2555	372,615	424,615	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวในสกุลเงินเหรียญสหรัฐจากธนาคารในประเทศไทย							
(7)	บริษัท อัลฟ่า มาร์ทีม จำกัด	อัตราซึ่งอ้างอิงกับ LIBOR	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2558	401,332	199,673	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ จากธนาคารในประเทศมาเลเซีย							
(8)	Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd ("KBC")	อัตราซึ่งอ้างอิงกับ USD LIBOR	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2554	191,515	299,588	-	-
(9)	Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd	อัตราซึ่งอ้างอิงกับ USD LIBOR	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2555	471,371	613,615	-	-
(10)	Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd	อัตราซึ่งอ้างอิงกับ USD LIBOR	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559	230,741	-	-	-
รวม				2,998,274	2,868,691	772,500	1,125,000
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				(783,842)	(688,821)	(352,500)	(352,500)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				2,214,432	2,179,870	420,000	772,500

เงินกู้ยืม (3) ของไทยปิโตรเลียม: ในเดือนกันยายน 2557 ไทยปิโตรเลียมได้รับเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่ง จำนวน 400 ล้านบาท เพื่อให้ Tasco International (Hong Kong) Limited นำไปใช้ในการซื้อหุ้นของ KOC และ KBC เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ในอัตราร้อยละ 4.40 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเป็นรายไตรมาส โดยเริ่มตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2557

เงินกู้ยืม (10) ของ KBC: ในเดือนธันวาคม 2557 KBC ได้รับวงเงินสินเชื่อระยะยาวในวงเงินจำนวน 25 ล้านดอลลาร์สหรัฐจากธนาคารในประเทศมาเลเซียแห่งหนึ่ง เพื่อใช้เป็นเงินทุนสำหรับการจัดซื้อหรือปรับปรุงอุปกรณ์โรงงาน เงินกู้ยืมนี้มีอัตราดอกเบี้ยซึ่งอ้างอิงกับ USD LIBOR และมีกำหนดชำระคืนเป็นรายไตรมาส โดยมีกำหนดชำระคืนงวดแรกในเดือนที่ 27 นับจากวันเบิกใช้วงเงินครั้งแรก และมีกำหนดชำระคืนภายในวันที่ 30 กันยายน 2562

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทย่อยมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังมีได้เบิกใช้เป็นจำนวน 18 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (2556: 6 ล้านดอลลาร์สหรัฐ)

เงื่อนไขของสัญญาเงินกู้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขบางประการภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมระยะยาว เช่น การดำรงอัตราส่วนทางการเงิน การห้ามก่อให้เกิดภาระผูกพันแก่ทรัพย์สิน การขออนุญาตชำระหนี้จากบริษัทฯ และบริษัทย่อย การให้กู้ยืมเงินแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน การดำรงยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้าและสินค้าคงเหลือ ข้อจำกัดเกี่ยวกับการจ่ายเงินปันผล การดำรงสัดส่วนของผู้ถือหุ้นและข้อจำกัดในการก่อภาระหนี้ระยะยาวเพิ่มเติม เป็นต้น

17. สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจากอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืมเป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผู้ทำสัญญา	สัญญาเริ่ม	อัตราดอกเบี้ยคงที่ ตามสัญญา	สัญญาสิ้นสุด	มูลค่าคงเหลือตามสัญญา	
				31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
		(ร้อยละ)			
สำหรับเงินกู้ยืมระยะสั้น					
บริษัทฯ	กันยายน 2557	1.20 ถึง 1.26	ธันวาคม 2560	25 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	-
บริษัทฯ	ตุลาคม 2557	1.15 ถึง 1.26	ธันวาคม 2560	25 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	-
สำหรับเงินกู้ยืมระยะยาว					
บริษัทฯ	พฤษภาคม 2552	4.365	พฤศจิกายน 2558	240 ล้านบาท	480 ล้านบาท
บริษัทฯ	พฤษภาคม 2555	5.21	มีนาคม 2561	533 ล้านบาท	645 ล้านบาท
KBC	ธันวาคม 2556	0.54	สิงหาคม 2559	6 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	9 ล้านดอลลาร์สหรัฐ
KBC	ธันวาคม 2556	0.93	เมษายน 2561	15 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	20 ล้านดอลลาร์สหรัฐ

18. เงินสินเชื่อ

วงเงินสินเชื่อที่บริษัทฯและบริษัทย่อยได้รับจากสถาบันการเงินมีหลักประกันดังต่อไปนี้

- ก) การค้ำประกันโดยบริษัทฯ บริษัทย่อยของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย
- ข) การจำนำ/จำนองสินทรัพย์ของบริษัทย่อย โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สินทรัพย์ดังกล่าวมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม	
	2557	2556
สิทธิการเช่า - สุทธิ	352	201
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	4,414	3,524

- ค) การมีข้อจำกัดว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยจะไม่ก่อให้เกิดภาระผูกพันต่อทรัพย์สิน
- ง) หนังสือให้การสนับสนุนทางการเงินซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยได้ออกให้แก่ธนาคารต่างๆ
- จ) บริษัทฯยินยอมให้บริษัทย่อยร่วมใช้วงเงินสินเชื่อของบริษัทฯ โดยบริษัทฯต้องลงนามรับผิดชอบต่อธนาคารในฐานะลูกหนี้ร่วมในการใช้สินเชื่อของบริษัทย่อยในแต่ละคราว

19. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานและเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	69,822	69,231	55,545	56,822
โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	9,860	6,604	7,805	5,148
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,694	2,494	3,079	2,004
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(4,862)	(8,135)	(3,952)	(8,135)
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	9,194	-	11,339	-
โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา	(73)	(372)	(1,016)	(294)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	87,635	69,822	72,800	55,545

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานที่รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	10,238	6,826	8,094	5,303
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,868	2,571	3,212	2,058
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในปี	(942)	-	(1,635)	-
ต้นทุนบริการในอดีตที่รับรู้ในปี	928	-	727	-
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	14,092	9,397	10,398	7,361
ค่าใช้จ่ายดังกล่าวรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนขาย	3,575	944	2,545	331
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	10,517	8,453	7,853	7,030

ผลขาดทุน (สุทธิจากกำไร) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสะสมของบริษัทฯและบริษัทย่อยที่รับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้ทันทีของกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 9 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 11 ล้านบาท)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	4.4	3.9
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ขึ้นกับช่วงอายุของพนักงาน)	5.0	3.0 - 8.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุของพนักงาน)	0.0 - 23.0	0.0 - 14.0

จำนวนเงินการผูกพันตามโครงการผลประโยชน์และการผูกพันที่ถูกปรับปรุงจากผลของประสบการณ์สำหรับ 2557 และ 2556 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	จำนวนการผูกพันตามโครงการ		จำนวนการผูกพันที่ถูกปรับปรุงจากผลของประสบการณ์	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ปี 2557	87,635	72,800	19,870	18,901
ปี 2556	69,822	55,545	-	-

20. ตุนเรื้อนหุ้น

เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2557 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติ ดังต่อไปนี้

การลดทุนจดทะเบียน

ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ เป็นจำนวนเงิน 1,366,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 1,710,599,290 บาท (หุ้นสามัญ 171,059,929 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท) เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 1,709,233,290 บาท (หุ้นสามัญ 170,923,329 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท) โดยการลดหุ้นสามัญจำนวน 136,600 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท ที่เหลือจากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ เพื่อจัดสรรให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยงวดที่ 1 ถึงงวดที่ 3 (ESOP-W1, ESOP-W2 และ ESOP-W3)

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 17 เมษายน 2557

การเพิ่มทุนจดทะเบียน

- 1) เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ เป็นจำนวนเงิน 12,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 1,709,233,290 บาท (หุ้นสามัญ 170,923,329 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท) เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 1,721,233,290 บาท (หุ้นสามัญ 172,123,329 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 1,200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท
- 2) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,200,000 หุ้นข้างต้นเพื่อรองรับการใช้สิทธิของ ESOP-W4 (หมายเหตุ 21)

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2557

ในระหว่างปี 2557 มีการใช้สิทธิตาม TASCO-W3, ESOP-W1 และ ESOP-W2 ซึ่งสรุปได้ดังนี้

	ไตรมาสที่ 2	ไตรมาสที่ 3	ไตรมาสที่ 4
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถูกใช้สิทธิ (หน่วย)	589	652,200	44,300
จำนวนหุ้นสามัญใหม่ที่จัดสรร (หุ้น)	589	652,200	44,300
จำนวนเงินรับจากการใช้สิทธิ (บาท)	40,293	33,180,112	2,176,459
วันที่จดทะเบียนเพิ่มทุน	6 พฤษภาคม 2557	9 กรกฎาคม 2557	13 ตุลาคม 2557
ทุนชำระแล้วหลังจดทะเบียนเพิ่มทุน	1,525,814,570 บาท (152,581,457 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)	1,532,336,570 บาท (153,233,657 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)	1,532,779,570 บาท (153,277,957 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)

21. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่จัดสรรให้แก่กรรมการบริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (“ESOP”)

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ เพื่อจัดสรรให้แก่กรรมการบริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยไม่คิดมูลค่า จำนวน 1,200,000 หน่วยต่อครั้งของการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ดังนี้

	ESOP-W1	ESOP-W2	ESOP-W3	ESOP-W4
วันที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	5 เมษายน 2554	27 เมษายน 2555	5 เมษายน 2556	4 เมษายน 2557
ราคาใช้สิทธิ (บาทต่อหุ้น)	62.19	49.13	53.06	49.41
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	18 เมษายน 2554	18 พฤษภาคม 2555	30 เมษายน 2556	30 พฤษภาคม 2557
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ได้ รับการจัดสรร (หน่วย)	1,088,100	1,128,700	1,182,600	1,178,300
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ไม่ ได้รับการจัดสรร (หน่วย)	111,900	71,300	17,400	21,700
วันที่เริ่มใช้สิทธิหลังจากออกใบ สำคัญแสดงสิทธิ	สิ้นปีที่ 2	สิ้นปีที่ 2	สิ้นปีที่ 3	สิ้นปีที่ 3
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ นับ จากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี

ใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น ในราคาใช้สิทธิตามที่ระบุข้างต้น โดยราคาใช้สิทธิข้างต้นอาจเปลี่ยนแปลงในภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ นอกจากนี้ผู้ใช้สิทธิจะต้องมีสภาพเป็นกรรมการบริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทฯหรือบริษัทย่อยในวันใช้สิทธิ

สำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่ไม่ได้จัดสรรข้างต้น บริษัทฯ จะดำเนินการยกเลิกใบสำคัญแสดงสิทธิ ส่วนที่เหลือดังกล่าวต่อไป
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์สำหรับปี 2557 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวน 15 ล้านบาท (2556: 10 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: จำนวน 12 ล้านบาท (2556: 9 ล้านบาท))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ ได้รับเงินล่วงหน้าค่าหุ้นเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิจะซื้อหุ้นสามัญดังนี้

	ESOP-W1	ESOP-W2	รวม
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถูกใช้สิทธิ (หน่วย)	32,000	117,200	149,200
จำนวนหุ้นสามัญใหม่ที่เกิดสรร (หุ้น)	32,000	117,200	149,200
จำนวนเงินรับจากการใช้สิทธิ (บาท)	1,990,080	5,758,038	7,748,118

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 12 มกราคม 2558

ข้อมูลเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น สรุปได้ดังนี้

	ESOP-W1	ESOP-W2	ESOP-W3	ESOP-W4
มูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น ณ วันออกสิทธิ	12.10 บาทต่อหุ้น	5.41 บาทต่อหุ้น	27.63 บาทต่อหุ้น	17.78 บาทต่อหุ้น
อัตราเงินปันผลที่คาดหวัง	ร้อยละ 3.75	ร้อยละ 2.58	ร้อยละ 1.79	ร้อยละ 1.77
ความผันผวนของหุ้นที่คาดหวัง*	ร้อยละ 40.0	ร้อยละ 45.4	ร้อยละ 43.3	ร้อยละ 40.4
อัตราดอกเบี้ยปลอดความเสี่ยง	ร้อยละ 2.82	ร้อยละ 3.30	ร้อยละ 3.03	ร้อยละ 2.46
อายุของสิทธิซื้อหุ้น	2 ปี	2 ปี	3 ปี	3 ปี
แบบจำลองที่ใช้	Black-Scholes	Black-Scholes	Black-Scholes	Black-Scholes

*ความผันผวนของหุ้นที่คาดหวังกำหนดโดยอ้างอิงจากข้อมูลในอดีตของราคาหุ้นของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรให้แก่กรรมการบริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิ สรุปได้ดังนี้

	2557	2556
ESOP-W1	813,200 หน่วย	932,300 หน่วย
ESOP-W2	283,200 หน่วย	1,009,800 หน่วย
ESOP-W3	1,111,100 หน่วย	1,128,600 หน่วย
ESOP-W4	1,178,300 หน่วย	-

22. สำรองตามกฎหมาย

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

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	799	725	301	326
ค่าเสื่อมราคาและค่าซ่อมแซม	589	514	45	103
ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการผลิตและการให้บริการ (ไม่รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าเสื่อมราคาและค่าซ่อมแซม)	43,913	31,857	42,269	30,854

24. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	(265,554)	(117,446)	(225,173)	(76,868)
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	(85)	(68)	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	89,289	(3,573)	96,581	1,343
ใช้ประโยชน์ขาดทุนทางภาษียกมา	-	(617)	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(176,350)	(121,704)	(128,592)	(75,525)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	(613)	(248)	(613)	(248)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	1,838	-	2,267	-
	<u>1,225</u>	<u>(248)</u>	<u>1,654</u>	<u>(248)</u>

รายการกระทบบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	1,333,460	983,311	797,666	505,780
ภาษีเงินได้คำนวณในอัตราภาษีเงินได้ของ				
ประเทศไทยร้อยละ 20	(266,692)	(196,662)	(159,533)	(101,156)
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล				
ของปีก่อน	(85)	(68)	-	-
ขาดทุนทางภาษีและค่าใช้จ่ายเพื่อการลงทุนที่ถูก				
ใช้ประโยชน์ในปีปัจจุบัน แต่ไม่เคยรับรู้เป็น				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	92,604	27,782	-	-
ผลแตกต่างของอัตราภาษีเงินได้ที่ไม่เท่ากันของ				
กลุ่มบริษัท	(7,976)	(13,068)	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	(48,384)	(15,831)	(2,897)	(2,902)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	160	297	104	297
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	22,056	12,371	33,734	3,220
การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 25)	26,797	54,600	-	25,016
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	9,770	9,241	-	-
ขาดทุนทางภาษีปีปัจจุบันที่ยังไม่ได้ใช้	(39,899)	(375)	-	-
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	37,261	-	-	-
อื่นๆ	(1,962)	9	-	-
รวม	5,799	60,312	30,941	25,631
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน				
เบ็ดเสร็จ	(176,350)	(121,704)	(128,592)	(75,525)

อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ในช่วงระหว่าง ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 25 (2556: ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 25)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	15,688	13,964	12,292	11,109
ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญเสีย	26,079	21,278	14,710	13,967
รายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้ เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	72,828	1,887	85,515	656
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	63,018	63,018	19,414	19,414
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาประกัน ความเสี่ยงราคาสินค้า	48,526	23,963	48,526	23,963
อื่นๆ	10,880	8,880	6,998	6,789
รวม	237,019	132,990	187,455	75,898
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาประกัน ความเสี่ยงราคาสินค้า	(39,864)	(26,919)	(39,864)	(26,919)
ผลกระทบจากการคิดค่าเสื่อมราคาทางบัญชี และทางภาษี	(3,927)	(3,338)	(3,181)	(2,795)
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่าง ประเทศล่วงหน้า	(306)	(325)	(303)	(312)
รวม	(44,097)	(30,582)	(43,348)	(30,026)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	192,922	102,408	144,107	45,872

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทย่อยในต่างประเทศมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีค่าใช้จ่ายเพื่อการลงทุนและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้ รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยดังกล่าวพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ข้างต้นมาใช้ประโยชน์ได้ สรุปได้ดังต่อไปนี้

	2557	2556
	(ล้าน)	(ล้าน)
เหรียญสหรัฐ	59	74
ริงกิต	4	5
เรนมินบิ	18	9

25. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน สิทธิประโยชน์ที่สำคัญบางประการสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

	การยกเว้นภาษี เงินได้นิติบุคคลสำหรับ กำไรสุทธิเป็นเวลา 8 ปี นับจากวันที่	การลดหย่อนภาษี เงินได้นิติบุคคลร้อยละห้าสิบของอัตรา ปกติเป็นเวลา 5 ปี นับจากวันที่
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)		
การผลิตยางมะตอย	1 ธันวาคม 2543	2 ธันวาคม 2551
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด		
การผลิตยางมะตอย	2 พฤษภาคม 2544	3 พฤษภาคม 2552
บริษัท บิทูเมน มารีน จำกัด		
การขนส่งมวลขนและสินค้าขนาดใหญ่	9 กุมภาพันธ์ 2549*	-
บริษัท ทาสโก้ ซิปปิง จำกัด		
การขนส่งมวลขนและสินค้าขนาดใหญ่	24 พฤษภาคม 2554* 19 ธันวาคม 2555*	- -
บริษัท อัลฟา มาร์ทีม จำกัด		
การขนส่งมวลขนและสินค้าขนาดใหญ่	28 มิถุนายน 2554* 9 ตุลาคม 2557*	- -

*ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลตามจำนวนที่กำหนด

นอกจากนี้ Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd ได้รับสิทธิลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลในประเทศมาเลเซียจากจำนวนเงินลงทุนตามเงื่อนไขที่กำหนด

26. สิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับกิจการพาณิชย์นาวี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยสองแห่งคือ บริษัท เดลต้า ซิปปิง จำกัด และบริษัท บิทูเมน มารีน จำกัด ได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีหัก ณ ที่จ่าย ตามคำสั่งกรมสรรพากรที่ ป. 110/2545 เนื่องจากเป็นผู้ประกอบกิจการให้บริการบริหารจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศโดยเรือเดินทะเล โดยหักภาษี ณ ที่จ่ายสำหรับรายได้จากการให้เช่าเรือในอัตราร้อยละ 1 ของรายได้ นอกจากนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยดังกล่าวยังได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับรายได้จากการขนส่งสินค้าทางทะเลระหว่างประเทศตามประกาศอธิบดีกรมสรรพากรเกี่ยวกับภาษีเงินได้ ฉบับที่ 72

27. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยผลรวมของจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกอยู่ในระหว่างปีกับจำนวน ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทฯ อาจต้องออกเพื่อแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่าให้เป็นหุ้นสามัญ โดยสมมติว่าได้มีการแปลงเป็นหุ้นสามัญ ณ วันต้นปีหรือ ณ วันออกหุ้นสามัญเทียบเท่า โดยไม่ได้พิจารณาระยะเวลาของการใช้สิทธิ อย่างไรก็ตาม ไม่มีการนำใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ราคาใช้สิทธิรวมกับมูลค่าสิทธิธรรมคงเหลือต่อหน่วยของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญมีราคาสูงกว่าราคาตลาดถัวเฉลี่ยสำหรับปีดังกล่าวมารวมคำนวณกำไรต่อหุ้นปรับลดสำหรับปี 2557 และ 2556

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลดแสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	กำไรสำหรับปี		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,200,434	831,449	152,933	152,565	7.85	5.45
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้						
แก่กรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ						
ESOP-W1	-	-	-	18		
ESOP-W2	-	-	103	228		
	-	-	103	246		
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการใช้สิทธิ						
ซื้อหุ้นสามัญจากใบสำคัญแสดงสิทธิ	1,200,434	831,449	153,036	152,811	7.84	5.44

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	กำไรสำหรับปี		จำนวนหุ้นสามัญที่เฉลี่ย ถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	669,073	430,255	152,933	152,565	4.37	2.82
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้แก่						
กรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ						
ESOP-W1	-	-	-	18		
ESOP-W2	-	-	103	228		
	-	-	103	246		
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการใช้						
สิทธิซื้อหุ้นสามัญจากใบสำคัญแสดงสิทธิ	669,073	430,255	153,036	152,811	4.37	2.82

28. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานเพียงส่วนงานเดียวคือการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและน้ำมันปิโตรเลียม โดยมีธุรกิจขนส่งทางเรือเป็นธุรกิจสนับสนุนการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและน้ำมันปิโตรเลียม และมีกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัทเป็นผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานของบริษัทฯ และ บริษัทย่อยจึงแสดงข้อมูลจำแนกตามส่วนงานเฉพาะส่วนงานทางภูมิศาสตร์ซึ่งกำหนดตามสถานที่ตั้งของบริษัทดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงานที่ตั้งอยู่ในประเทศ		ส่วนงานที่ตั้งอยู่ในต่างประเทศ		การหักรายการบัญชี ระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556
รายได้จากภายนอก	39,860	28,629	5,867	5,306	-	-	45,727	33,935
รายได้ระหว่างส่วนงาน	4,543	4,567	1,039	766	(5,582)	(5,333)	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	44,403	33,196	6,906	6,072	(5,582)	(5,333)	45,727	33,935
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	986	693	229	130	(15)	8	1,200	831

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี)

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงานที่ตั้งอยู่ในประเทศ		ส่วนงานที่ตั้งอยู่ในต่างประเทศ		งบการเงินรวม	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,807	2,708	3,736	3,245	6,543	5,953

บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้เกณฑ์ในการกำหนดราคาระหว่างกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7

29. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มพี-พริ้นซิเพิล จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯและบริษัทย่อย ในระหว่างปี 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 10 ล้านบาท (2556: 9 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 8 ล้านบาท (2556: 8 ล้านบาท))

30. เงินปันผล

(หน่วย: ล้านบาท)

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น
เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2556	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2556	153	1.00
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2556		153	1.00
เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2557	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2557	153	1.00
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2557		153	1.00

31. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

31.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายจ่ายฝ่ายทุนซึ่งเกี่ยวข้องกับการซื้อ สิทธิการเช่า เครื่องจักร อุปกรณ์ ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์และเรือเดินทะเล คงเหลือเป็นจำนวนเงินดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)
บาท	1	6	1	1
ริงกิต	55	87	55	-
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	6	-	-

31.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารและโกดัง การเช่ารถ รวมทั้งสัญญาจ้างบริการต่างๆ อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 5 ปี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่าและค่าบริการตามสัญญาดังกล่าวดังนี้

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ล้านบาท		ล้านริงกิต		ล้านบาท	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
จ่ายชำระภายใน						
1 ปี	37	32	1	1	32	34
2 ถึง 5 ปี	5	28	-	-	5	26

31.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการระยะยาว

สัญญาเพื่อรับบริการด้านการบริหารและการตลาดและเพื่อรับความรู้ทางวิชาการและความช่วยเหลือทางด้านเทคนิคเกี่ยวกับการผลิตแอสฟัลท์อิมัลชัน และไมดิฟายด์แอสฟัลท์ กับ Colas S.A.

คู่สัญญา	อายุสัญญา	วันสิ้นสุดสัญญา	ค่าธรรมเนียมตามสัญญา
บริษัทฯ	5 ปี	31 ธันวาคม 2560	ค่าธรรมเนียมการบริหาร 145,000 ยูโรต่อปี และค่าธรรมเนียมสำหรับความช่วยเหลือด้านเทคนิคในอัตราร้อยละ 0.75 ของยอดรายได้ตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับผลิตภัณฑ์ที่กำหนด
บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง	5 ปี	30 กันยายน 2560	ไม่ต่ำกว่า 8 ล้านบาทต่อปี

31.4 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาซื้อน้ำมันดิบ

ในระหว่างปี 2557 บริษัทฯได้ทำสัญญาเพื่อซื้อน้ำมันดิบจำนวน 44 ล้านบาร์เรล กับบริษัทแห่งหนึ่งในประเทศเวเนซุเอลา สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 4 ปี ซึ่งจะครบกำหนดในเดือนธันวาคม 2560

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯมีจำนวนน้ำมันดิบตามสัญญาดังกล่าวที่ยังไม่ได้รับการส่งมอบคงเหลืออยู่จำนวน 34 ล้านบาร์เรล

31.5 หนังสือค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯและบริษัทย่อย ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจคงเหลืออยู่เป็นจำนวนเงินดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)
บาท	4	3	2	2
ริงกิต	9	5	-	-
เรนมินบิ	5	5	5	5

32. เครื่องมือทางการเงิน

32.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ที่สำคัญประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืม เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน และเงินกู้ยืม บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและเงินให้กู้ยืม ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้การให้สินเชื่อของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกค้าหนี้และเงินให้กู้ยืมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคาร เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินและเงินกู้ยืมระยะยาว อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	55	222	277	0.1 - 2.6
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	4,018	4,018	-
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	4,094	-	-	-	4,094	0.8 - 7.2
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	1,314	1,314	-
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	4	4	-	-	8	2.6 - 48.9
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	68	315	2,615	-	2,998	1.8 - 4.7
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	8	8	-

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	62	433	495	0.3 - 2.4
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	3,967	3,967	-
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	9,416	-	-	-	9,416	0.9 - 7.2
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	1,612	1,612	-
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	7	8	-	-	15	2.7 - 75.9
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	2,869	-	2,869	2.1 - 4.1
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	8	8	-

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับ		รวม	อัตราดอกเบี้ย
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
(ร้อยละต่อปี)						
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	11	13	24	0.1 - 1.6
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	4,090	4,090	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	6	6	-
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3,901	-	-	-	3,901	0.8 - 0.9
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	1,593	1,593	-
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	3	3	-	-	6	4.8 - 48.9
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	773	-	773	2.9 - 3.6

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับ		รวม	อัตราดอกเบี้ย
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
						(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	6	84	90	0.6
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น				3,663	3,663	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	35	-	-	6	41	2.8
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	9,165	-	-	-	9,165	0.9
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	1,682	1,682	-
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	5	8	-	-	13	4.8 - 75.9
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	1,125	-	1,125	3.5 - 4.1

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าและการบริการและการกู้ยืมหรือให้กู้ยืมเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯและบริษัทย่อยได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม				อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม		หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม			
	2557 (ล้าน)	2556 (ล้าน)	2557 (ล้าน)	2556 (ล้าน)	2557 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2556
เหรียญสหรัฐอเมริกา	49	45	145	309	33.0	32.8
เยน	-	-	14	7	0.3	0.3
ริงกิต	33	-	21	-	9.4	10.0
เวียดนามดอง	13	7	-	-	0.0016	0.0016
อินโดนีเซียรูเปีย	5	3	-	-	0.0027	0.0027
เหรียญสหรัฐอเมริกา	87	77	136	303	33.0	32.8
ริงกิต	-	-	1	2	9.4	10.0

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าซึ่งครบกำหนดภายในหนึ่งปีคงเหลือดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557						
สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
	จำนวนที่ขาย (ล้าน)	จำนวนที่ซื้อ (ล้าน)	จำนวนที่ขาย (ล้าน)	จำนวนที่ซื้อ (ล้าน)	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ
เหรียญสหรัฐอเมริกา	6	4	6	3	32.7 - 33.2 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา	32.3 - 33.0 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556						
สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
	จำนวนที่ขาย (ล้าน)	จำนวนที่ซื้อ (ล้าน)	จำนวนที่ขาย (ล้าน)	จำนวนที่ซื้อ (ล้าน)	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ
เหรียญสหรัฐอเมริกา	14	6	12	6	31.4 - 32.9 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา	31.7 - 32.8 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา

นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังมีความเสี่ยงจากการที่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในต่างประเทศ ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงไว้

ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบและสินค้า

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบและสินค้า ในการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทฯ ใช้สัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้ากับธนาคารเพื่อป้องกันความผันผวนของราคาสินค้าดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทฯ มีสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้าซึ่งครบกำหนดภายในหนึ่งปี ซึ่งแสดงในงบแสดงฐานะการเงินตามมูลค่ายุติธรรมคงเหลืออยู่ ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
สัญญาที่แสดงเป็นสินทรัพย์		
สัญญาขายสินค้าสำเร็จรูปล่วงหน้า	199	-
Four - ways collar option เพื่อซื้อวัตถุดิบล่วงหน้า	-	135
รวมสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้าที่แสดงเป็นสินทรัพย์	199	135
สัญญาที่แสดงเป็นหนี้สิน		
สัญญาขายวัตถุดิบล่วงหน้า	-	9
สัญญาขายสินค้าสำเร็จรูปล่วงหน้า	-	111
Four - ways collar option เพื่อซื้อวัตถุดิบล่วงหน้า	243	-
รวมสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้าที่แสดงเป็นหนี้สิน	243	120

32.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนตราสารอนุพันธ์แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณตามหลักเกณฑ์การประเมินมูลค่าที่เป็นที่ยอมรับทั่วไปหากกรณีที่ไม่มีความราคาตลาด

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันหรือจ่ายชำระหนี้สินในขณะที่ยังมีความรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

33. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

กลุ่มบริษัทบริหารจัดการสถานะของทุนโดยใช้อัตราส่วนทางการเงินต่างๆ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 อัตราส่วนทางการเงินดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

อัตราส่วนทางการเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
หนี้สินระยะสั้นเฉพาะที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อทุน (Interest Bearing Short-term Debt-to-Equity Ratio)	0.80 : 1	1.72 : 1	0.78 : 1	1.95 : 1
หนี้สินระยะยาวเฉพาะที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อทุน (Interest Bearing Long-term Debt-to-Equity Ratio)	0.36 : 1	0.37 : 1	0.08 : 1	0.16 : 1

ทรัสต์รีซีท (ในหมายเหตุ 14) เป็นเงินกู้ระยะสั้นที่มีการหมุนเวียนเป็นปกติ และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของน้ำมันดิบคงเหลือและบัญชีลูกหนี้ ซึ่งมีวงจรงเงินสดอายุน้อยกว่าสี่เดือน

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2558

ข้อมูลบริษัท

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

อาคารทิปโก้ เลขที่ 118/1 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ +66 2273 6000
โทรสาร +66 2278 0043
E-mail: info@tipcoasphalt.com

ที่ตั้งโรงงาน

โรงงานนครราชสีมา

เลขที่ 259 ซอย รพช. 12032 ถนนมิตรภาพ ตำบลนากลาง อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา 30380
โทรศัพท์ +66 4433 5495-9, +66 2273 6000 กด 3
โทรสาร +66 4433 5495-9 ต่อ 14, +66 4433 5050

โรงงานพิษณุโลก

เลขที่ 271 หมู่ที่ 15 บ้านวังกุ่ม อำเภอบางระกำ จังหวัดพิษณุโลก 65140
โทรศัพท์ +66 5537 1581-3, +66 2273 6000 กด 5
โทรสาร +66 5537 1461-2 กด 6360

โรงงานพุนพิน

(บริษัทย่อย)

เลขที่ 139/5 หมู่ที่ 3 ถนนสุราษฎร์-ตะกั่วป่า ตำบลท่าโรงช้าง อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84130
โทรศัพท์ +66 7735 7214-6, +66 7735 7218, +66 2273 6000 กด 4
โทรสาร +66 7735 7217, +66 2273 6749 กด 4

โรงงานท่าทอง

(บริษัทย่อย)

123 หมู่ที่ 3 ถนนสุราษฎร์ธานี-กาญจนดิษฐ์ ตำบลบางกุ้ง อำเภอเมือง จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84000
โทรศัพท์ +66 7722 4683-5, +66 2273 6000 กด 7
โทรสาร +66 7792 2575, +66 2273 6749 กด 7

โรงงานระยอง

(บริษัทย่อย)

เลขที่ 93 หมู่ที่ 5 ตำบลมะขามคู่ กิ่งอำเภอนิคมน้ำอ้น จังหวัดระยอง 21180
โทรศัพท์ +66 3889 3641-5
โทรสาร +66 3889 3640

คลังน้ำมันและคลังยางมะตอย

โรงงานพระประแดง

เลขที่ 61 หมู่ที่ 5 ถนนสุขสวัสดิ์ ตำบลบางจาก อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ 10130
โทรศัพท์ +66 2463 0169-70, +66 2817 5111-5, +66 2273 6000 กด 6
โทรสาร +66 2817 5117

โรงงานท่าทอง

(บริษัทย่อย)

เลขที่ 123 หมู่ที่ 3 ถนนสุราษฎร์ธานี-กาญจนดิษฐ์ ตำบลบางกุ้ง อำเภอเมือง จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84000
โทรศัพท์ +66 7722 4683-5, +66 2273 6000 กด 7
โทรสาร +66 7792 2575, +66 2273 6749 กด 7

บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

บริษัทย่อยในประเทศ

บริษัท ไทยอิลูเมน จำกัด

ประเภทกิจการ	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอยและเป็นกิจการลงทุนใน Kemaman Oil Corporation Sdn Bhd (KOC) และ Kemaman Bitumen Sdn Bhd (KBC) ในประเทศมาเลเซีย
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ +66 2273 6000 โทรสาร +66 2273 6030
โรงงานปูนพื้น	เลขที่ 139/5 หมู่ที่ 3 ถนนสุราษฎร์-ตะกั่วป่า ตำบลท่าโรงช้าง อำเภอพนมดิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84130 โทรศัพท์ +66 7735 7214-6, +66 7735 7218, +66 2273 6000 กด 4 โทรสาร +66 7735 7217, +66 2273 6749 กด 4
ที่ตั้งโรงงานท่าทอง	123 หมู่ที่ 3 ถนนสุราษฎร์ธานี-กาญจนดิษฐ์ ตำบลบางกุ้ง อำเภอเมือง จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84000 โทรศัพท์ +66 7722 4683-5, +66 2273 6000 กด 7 โทรสาร +66 7792 2575, +66 2273 6749 กด 7
จำนวนหุ้นสามัญ	15,000,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	1,500 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 99.99

บริษัท บิฑูเมน มารีน จำกัด

ประเภทกิจการ	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ +66 2273 6000 ต่อ 6774 โทรสาร +66 2271 3370
จำนวนหุ้นสามัญ	1,500,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	150 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 99.99

บริษัท เดลต้า ซิปป์ จำกัด

ประเภทกิจการ	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ +66 2273 6000 ต่อ 6774 โทรสาร +66 2271 3370
จำนวนหุ้นสามัญ	800,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	80 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 99.99

บริษัท อัลฟ่า มารีไทม์ จำกัด

ประเภทกิจการ	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ +66 2273 6000 ต่อ 6774 โทรสาร +66 2271 3370
จำนวนหุ้นสามัญ	1,430,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	143 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 99.99

บริษัท กิปโก้มารีไทม์ จำกัด

ประเภทกิจการ	บริหารเรือและจัดการแทนเจ้าของเรือ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ +66 2273 6000 ต่อ 6774 โทรสาร +66 2271 3370
จำนวนหุ้นสามัญ	20,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	2 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 99.97

บริษัท ทาสโก้ ซิปปิง จำกัด

ประเภทกิจการ	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ +66 2273 6000 ต่อ 6774 โทรสาร +66 2271 3370
จำนวนหุ้นสามัญ	2,900,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	290 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 99.99

บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด

ประเภทกิจการ	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ +66 2273 6000 โทรสาร +66 2273 6030
ที่ตั้งโรงงาน	93 หมู่ 5 ตำบลมะขามคู่ กิ่งอำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง 21180 โทรศัพท์ +66 3889 3641-5 โทรสาร +66 3889 3640
จำนวนหุ้นสามัญ	11,100,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	111 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 41.44

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

TASCO International (Hong Kong) Ltd.

ประเภทกิจการ	กิจการลงทุนในประเทศจีน
ที่ตั้งสำนักงาน	Room 1 A, 1stFloor, O.T.B. Building, 259-265 Des Voeux Road Central, Hong Kong.
ทุนจดทะเบียน	30.97 ล้านเหรียญฮ่องกง
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100

Kemaman Oil Corporation Sdn. Bhd.

ประเภทกิจการ	กิจการลงทุนในโรงกลั่นยางมะตอยในประเทศมาเลเซีย
ที่ตั้งสำนักงาน	A-06-3A, Empire Tower, Empire Subang Jalan SS16/1, SS16 47500 Subang Jaya Selangor, Malaysia
ทุนจดทะเบียน	250.7 ล้านริงกิต ทุนเรียกชำระแล้ว 151.96 ล้านริงกิต
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100 (ถือหุ้นร้อยละ 26.11 โดยบริษัทฯ ร้อยละ 37.01 โดยบริษัท ไทยปิโตรเลียม จำกัด และร้อยละ 36.88 โดย TASCO International (Hong Kong) Ltd.)

Kemaman Bitumen Company Sdn. Bhd.

ประเภทกิจการ	โรงกลั่นยางมะตอยในประเทศมาเลเซีย
ที่ตั้งสำนักงาน	A-06-3A, Empire Tower, Empire Subang Jalan SS16/1, SS16 47500 Subang Jaya Selangor, Malaysia โทรศัพท์ +603 5635 0998 โทรสาร +603 5635 0993 E-mail: info@kbc.com.my Website: www.kbc.com.my
ที่ตั้งโรงงาน	Plot PT 7195, Telok Kalong Industrial Area 24000 Kemaman Terengganu, Malaysia
ทุนจดทะเบียน	500 ล้านริงกิต ทุนเรียกชำระแล้ว 305.55 ล้านริงกิต
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100 (ถือหุ้นร้อยละ 27.74 โดยบริษัทฯ ร้อยละ 26.06 โดยบริษัท ไทยปิโตรเลียม จำกัด ร้อยละ 44.80 โดย Kemaman Oil Corporation Sdn. Bhd. และ ร้อยละ 1.40 โดย TASCOS International (Hong Kong) Ltd.)

Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd.

ประเภทกิจการ	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอยในประเทศกัมพูชา
ที่ตั้งสำนักงาน	No. 67, St. 322, Sangkat Boeung Keng Kang I, Khan Chamkamon, Phnom Penh, Cambodia Mobile: +855 1273 9988 Tel: +855 2399 7991 Fax: +855 2399 7992 E-mail: tac@tipcoasphalt.com
ทุนจดทะเบียน	20 ล้านเรียว
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100

ข้อมูลบริษัทร่วม

Colasie Co., Ltd.

ประเภทกิจการ	กิจการลงทุนซึ่งลงทุนในธุรกิจยางมะตอยน้ำและยางมะตอยชนิด Polymer Modified Asphalt ในประเทศอินเดีย
ที่ตั้งสำนักงาน	7, Place Rene Clair F-92653 Boulogne- Billancourt France Cedex
ทุนจดทะเบียน	1 ล้านยูโร
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 40

ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

ชื่อย่อหลักทรัพย์	TASCO (จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - SET)
เลขทะเบียนบริษัท	0107535000044
จำนวนหุ้นสามัญ	153,277,957 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	1,721,233,290 บาท
ทุนเรียกชำระ	1,532,779,570 บาท
เว็บไซต์	www.tipcoasphalt.com

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหุ้น

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ชั้น 7 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เลขที่ 62 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ +66 2229 2878 โทรสาร +66 2654 5642, +66 2654 5645

ผู้สอบบัญชี

นายศุภชัย ปัญญาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3930 และ / หรือ
นางสาวศิริภรณ์ เอื้ออนันต์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3844 และ / หรือ
นางสาวสุพรรณิ ตรียนันท์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4498
บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
อาคารเลครัชดา ชั้น 33 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ +66 2264 0777, +66 2661 9190 โทรสาร +66 2264 0789-90, +66 2661 9192

ที่ปรึกษาทางกฎหมาย

นายปรมะ เสาวภา
บริษัท ราจา แอนด์ ทานน์ (ไทยแลนด์) จำกัด
937 อาคารเพรสซิเด็นท์ทาวเวอร์ ชั้น 12
Units 12A - 12F ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน
กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์ +66 2656 1991 โทรสาร +66 2656 0833

นายรัชชัย จรณะกรณีย์
สำนักงานทนายความ ช. ชนะสงคราม
เลขที่ 52/3 ถนนพระสุเมรุ กรุงเทพฯ
โทรศัพท์ +66 2282 2955

ที่ปรึกษาทางการเงิน

บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)
ชั้น 6, 8-11 อาคารสำนักงานเมืองไทย-ภัทร 1
252/6 ถนนรัชดาภิเษก ห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310
โทรศัพท์ +66 2275 0888 โทรสาร +66 2693 2355

บริษัท แอดไวเซอรีพลัส จำกัด
1550 อาคารธณภูมิ ชั้น 10
ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงมักกะสัน เขตราชเทวี กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ +66 2652 7858-65 โทรสาร +66 2652 7867

ที่ปรึกษาหรือผู้จัดการ

ภายใต้สัญญาการจัดการ

ไม่มี

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทฯ เพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทฯ ที่แสดงไว้ใน
www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.tipcoasphalt.com



บริษัท ทีพีโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ชั้นที่ 24 อาคารทีปโก้ เลขที่ 118/1 ถนนพระราม 6

แขวงสามเสนใน เขตพญาไท

กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์: +66 2 273 6000

โทรสาร: +66 2 271 1601

อีเมล: info@tipcoasphalt.com

เว็บไซต์: www.tipcoasphalt.com