




YOUR
INNOVATIVE SOLUTIONS
PARTNER



รายงานประจำปี 2561

บริษัท ทีพีโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)



บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้ก่อตั้งขึ้น ตั้งแต่ ปี 2522 ปัจจุบันบริษัทฯ บริษัทย่อย
กิจการร่วมค้า และ บริษัทร่วม (“กลุ่มบริษัทฯ”) เป็นผู้ดำเนินการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย
สำหรับนำไปใช้ในการก่อสร้างถนนและซ่อมบำรุงผิวการจราจร ทางยกระดับ ผิวทางวิ่งขึ้นลง ของสนามบิน
ทั้งในประเทศไทยและภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก กลุ่มบริษัทฯ ยังได้ส่งออกผลิตภัณฑ์ไปยังผู้นำเข้าและผู้รับเหมา
ก่อสร้างและซ่อมบำรุงถนนในทวีปแอฟริกา ออสเตรเลีย และอเมริกาเหนือ

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังจำหน่ายผลิตภัณฑ์น้ำมัน (Non Asphalt Products) เช่น Naphtha, Gas Oil, Fuel Oil
ที่ได้จากโรงกลั่นยางมะตอยให้แก่ผู้ค้าน้ำมัน และโรงกลั่นในประเทศไทย สิงคโปร์ และมาเลเซีย ในช่วงปลาย
ปี 2559 บริษัทฯ ได้เข้าสู่ธุรกิจก่อสร้างและซ่อมบำรุงถนนโดยเข้าซื้อหุ้นสามัญจำนวนร้อยละ 25 จากบริษัท
ผู้รับเหมาไทยและบริษัทย่อยซึ่งมีความชำนาญพิเศษในการซ่อมบำรุงและสร้างทั้งผิวถนน ทางยกระดับ และ
ผิวทางวิ่งขึ้นลงของสนามบิน

จากความร่วมมือกับบริษัท Colas S.A. ในประเทศฝรั่งเศส ซึ่งเป็นบริษัทชั้นนำของโลกในการก่อสร้าง และ
ซ่อมบำรุงโครงสร้างพื้นฐานระบบคมนาคม โดยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่รายหนึ่งของบริษัทฯ ทำให้กลุ่มบริษัทฯ
สามารถนำเสนอ ผลิตภัณฑ์ยางมะตอยคุณภาพสูง และนวัตกรรมใหม่ ๆ ให้กับลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง



พันธกิจ

เราคือผู้นำในธุรกิจด้านยางมะตอยแบบครบวงจรและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมที่ได้
รับการยอมรับในระดับสากล

วิสัยทัศน์

มุ่งเน้นสู่การจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย และผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมให้ได้
6 ล้านตัน ใน 5 ทวีปหลัก ภายในปี 2563 และให้ความสำคัญต่อการรับผิดชอบต่อ
สังคมอย่างยั่งยืน

The image is a composite background. On the left, there is a photograph of an industrial plant with two tall, silver, segmented smokestacks rising into a blue sky with light clouds. Below the stacks is a complex of metal scaffolding, pipes, and large cylindrical tanks. In the foreground, there is a green lawn and a paved area. On the right side of the image, there is a large, dark, textured pile of gravel or crushed stone. A large, semi-transparent green triangle is overlaid on the image, pointing from the top left towards the bottom right. The text "YOUR INNOVATIVE SOLUTIONS PARTNER" is written in white, bold, sans-serif capital letters across the middle of this green triangle.

**YOUR
INNOVATIVE SOLUTIONS
PARTNER**

สารบัญ

ภาพรวมของบริษัท

8	ข้อมูลสำคัญทางการเงิน
10	สารจากประธานกรรมการ
12	รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
14	รายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
15	รายงานของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน
18	คณะกรรมการบริษัท
26	ผู้บริหารบริษัท
28	โครงสร้างการจัดการ
30	โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท
31	รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่
32	โครงสร้างรายได้
33	โรงงานผลิต คลังน้ำมันและยางมะตอย

ผลการดำเนินงานและการบริหารความเสี่ยง

36	ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท
38	การดำเนินงาน
42	การบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

50	คณะกรรมการบริษัท
63	คณะกรรมการบริหาร
64	คณะกรรมการตรวจสอบ
66	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
68	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การกำกับดูแลกิจการ

และความรับผิดชอบต่อสังคม

72	การกำกับดูแลกิจการ
89	ความรับผิดชอบต่อสังคม

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

98	การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน
100	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ต่อผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน
101	รายการระหว่างกัน

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

และงบการเงิน

104	คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ
106	แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทน ที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี
107	รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อ รายงานทางการเงิน
109	รายงานและงบการเงินรวม
192	ข้อมูลบริษัท

8	ข้อมูลสำคัญทางการเงิน
10	สารจากประธานกรรมการ
12	รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
14	รายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
15	รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
18	คณะกรรมการบริษัท
26	ผู้บริหารบริษัท
28	โครงสร้างการจัดการ
30	โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท
31	รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่
32	โครงสร้างรายได้
33	โรงงานผลิต คลังน้ำมันและยางมะตอย



ภาพรวมของบริษัท



ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

	2557	2558	2559	2560	2561
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน (ล้านบาท)					
รายได้รวม ^{1/}	46,249	37,580	24,392	28,982	27,963
กำไรขั้นต้น	2,004	7,504	4,690	3,479	2,364
EBITDA ^{2/}	2,630	6,375	4,728	4,514	2,457
กำไรสุทธิ	1,200	5,079	3,110	2,537	564
รวมสินทรัพย์	15,145	16,869	19,503	19,513	24,253
รวมหนี้สิน	9,020	6,305	7,238	6,583	11,716
ส่วนของผู้ถือหุ้น	6,125	10,564	12,265	12,930	12,537
อัตราส่วนทางการเงิน					
จำนวนหุ้นที่ออก (หุ้น)	1,532,779,570 ^{3/}	1,543,850,070	1,552,998,070	1,562,464,570	1,573,821,570
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	3.89 ^{3/}	6.69	7.83	8.19	7.87
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.78 ^{3/}	3.30	2.01	1.63	0.36
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)	0.20 ^{3/}	0.90	0.90	1.20	0.30 ^{4/}
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	2.60	13.51	12.75	8.75	2.02
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	21.44	62.38	27.67	20.33	4.48
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	8.78	40.83	21.40	15.55	4.50
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	1.47	0.60	0.59	0.51	0.93

1/ รวมส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม

2/ เท่ากับ กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานของงบการเงิน

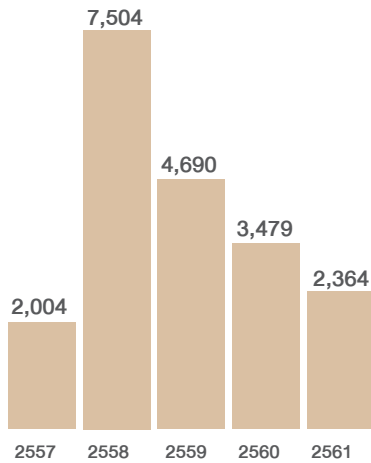
3/ ข้อมูลปี 2557 ซึ่งปรับตามมูลค่าที่ตราไว้ที่ 1 บาท ต่อหุ้น

4/ รวมปันผลประจำปี 0.30 บาทต่อหุ้น ซึ่งขึ้นอยู่กับการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562

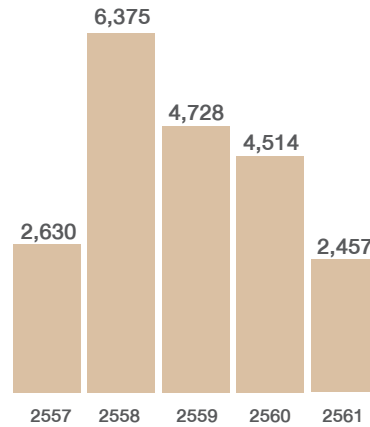
5/ อัตราแลกเปลี่ยนเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐต่อบาทในปี 2557 2558 2559 2560 และ 2561 เท่ากับ 32.48 34.25 35.30 33.94 และ 32.31 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ตามลำดับ

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน (ล้านบาท)

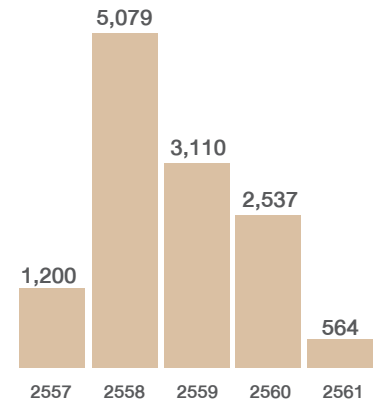
กำไรขั้นต้น



EBITDA^{1/}



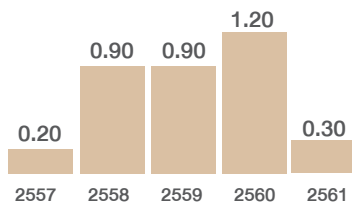
กำไรสุทธิ



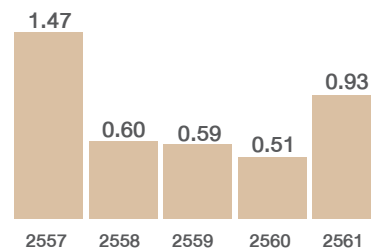
^{1/} เท่ากับ กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานของงบการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน

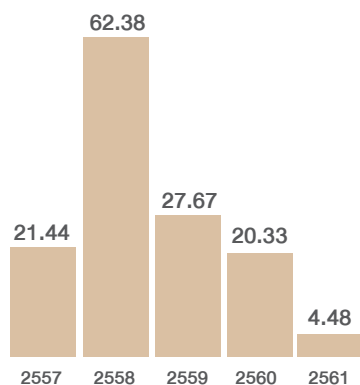
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)



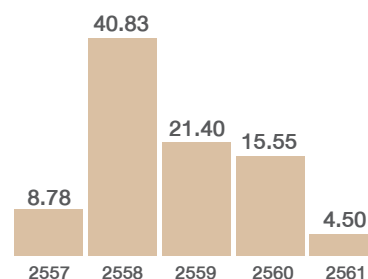
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น



อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)



อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)





ดิฉันมีความยินดีอย่างยิ่งที่จะรายงานให้ทราบว่าในปี 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัทฯ”) มีรายได้จากการขายและบริการจำนวน 27.6 พันล้านบาท และกำไรสุทธิจำนวน 564 ล้านบาท อย่างไรก็ตามในช่วงปี 2561 ที่ผ่านมา เราต้องเผชิญกับความท้าทายหลาย ๆ ประการที่ส่งผลกระทบต่อผลกำไรของบริษัทฯ เช่น ในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2561 เราประสบกับการจัดส่งน้ำมันดิบที่ชะงักงัน ตามมาด้วยเหตุการณ์ไฟไหม้ในพื้นที่จัดเก็บน้ำมันดิบของโรงกลั่นของเราในประเทศมาเลเซีย ช่วงเดือนกรกฎาคม และการขาดทุนจากการคำนวณมูลค่าสินค้าคงเหลือในช่วงปลายปี จากราคาน้ำมันดิบและผลิตภัณฑ์ที่ยางมะตอยที่ปรับตัวลดลงอย่างรุนแรงในขณะนั้น จากปัจจัยทั้งสามประการนี้ส่งผลกระทบต่อกำไรสุทธิของบริษัทฯไม่ต่ำกว่า 1.3 พันล้านบาท

กลุ่มบริษัทฯได้รับรู้มูลค่าความเสียหายจำนวน 358 ล้านบาท สำหรับความเสียหายของน้ำมันดิบในคลัง รวมถึงถังเก็บน้ำมันดิบจำนวน 2 ถังจากเหตุการณ์ไฟไหม้ อย่างไรก็ตาม จากความพยายามและความรอบคอบของทีมผู้บริหารในการจัดการ

กับเหตุการณ์นี้อย่างดีเยี่ยม โรงกลั่นของเราจึงสามารถกลับมาดำเนินงานต่อได้ภายในระยะเวลาเพียง 30 วันนับจากวันที่เกิดเหตุการณ์ไฟไหม้ โดยสามารถกลั่นน้ำมันดิบได้รวม 6.5 ล้านบาร์เรล เมื่อเทียบกับ 9.6 ล้านบาร์เรลในปี 2560 นอกจากนี้ทางโรงกลั่นได้มีการทำประกันครอบคลุมความเสียหายในทรัพย์สิน รวมถึงความเสี่ยงด้านผลกระทบจากการที่ธุรกิจต้องหยุดชะงักจากเหตุการณ์ไฟไหม้ โดยในวันที่ 31 มกราคม 2562 ที่ผ่านมากลุ่มบริษัทประกันที่รับประกันให้โรงกลั่นได้ตอบรับภาระข้อผูกมัด และทางบริษัทฯ อยู่ระหว่างกระบวนการเจรจาต่อรองการประเมินค่าสินไหมทดแทนและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ

ปี 2561 นับเป็นปีที่เราได้เห็นถึงความผันผวนของตลาดน้ำมันที่ถูกผลักดันโดยอุปสงค์รวมที่อยู่ในระดับสูง ในขณะที่ด้านอุปทานนั้นมีจำกัดตามการลดกำลังการผลิตน้ำมันดิบของกลุ่ม OPEC และ Non-OPEC รวมถึงการคว่ำบาตรทางเศรษฐกิจจากรัฐบาลสหรัฐฯ ราคาน้ำมันดิบเบรนท์ที่ได้ปรับตัวสูงขึ้นไปที่ 86 ดอลลาร์สหรัฐฯ ต่อบาร์เรลในช่วง 10 เดือนแรกของปี ตามมาด้วยการปรับตัวลดลงอย่างรุนแรงของราคาน้ำมันดิบเบรนท์กว่า 30 ดอลลาร์สหรัฐฯต่อบาร์เรล ลงมาอยู่ที่ 54 ดอลลาร์สหรัฐฯต่อบาร์เรล ณ สิ้นปี 2561 ประกอบกับผลกระทบจากการเพิ่มปริมาณการผลิตน้ำมัน shale oil ของสหรัฐฯ และสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯกับจีน ส่งผลให้เราต้องตั้งสำรองมูลค่าขาดทุนสินค้าคงเหลือเป็นจำนวน 782 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2561

ตลาดในประเทศไทยยังคงโดดเด่นในปี 2561 ตามการเบิกจ่ายงบประมาณภาครัฐที่แข็งแกร่ง สำหรับโครงสร้างพื้นฐานเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจยังคงเป็นปัจจัยบวก ขณะที่สถานการณ์แข่งขันยังคงอยู่ในระดับสูง อย่างไรก็ตามเรายังคงรักษาความเป็นผู้นำในตลาดอยู่ได้ด้วยการบริการลูกค้าที่ดีเยี่ยม และผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ เราคาดการณ์ว่าในปี 2562 ทางรัฐบาลยังคงให้การสนับสนุนการใช้ยางมะตอยผสมยางพาราสำหรับงานโครงสร้างพื้นฐานและการซ่อมบำรุงถนนอย่างต่อเนื่อง

สำหรับตลาดต่างประเทศ ปริมาณการส่งออกรวมปรับลดลงอย่างมีนัยสำคัญในช่วงครึ่งปีแรก สืบเนื่องมาจากการจัดส่งน้ำมันดิบที่ชะงัก และเหตุการณ์ไฟไหม้โรงกลั่น ปริมาณยอดส่งออกกลับปรับตัวสูงขึ้นในช่วงครึ่งหลังของปีหลังจากการจัดส่งน้ำมันดิบกลับเข้าสู่ภาวะปกติ รวมถึงโรงกลั่นสามารถกลับมาดำเนินงานได้ในช่วงปลายเดือนกรกฎาคม 2561 ปริมาณการส่งออกของเราไปยังตลาดจีน ออสเตรเลีย และ

อินโดนีเซีย มีผลการดำเนินงานที่น่าประทับใจ อย่างไรก็ตาม ตลาดเวียดนามกลับได้รับผลกระทบจากภาวะการแข่งขัน ที่ทวีความรุนแรง ประกอบกับความล่าช้าของการเบิกจ่ายงบประมาณภาครัฐที่ทำให้โครงการสร้างและขยายผิวถนนเกิดความล่าช้า อย่างไรก็ตาม จากอุปสงค์ที่เติบโตแข็งแกร่งต่อเนื่องในตลาดจีนทำให้อัดส่งออกรวมของเราเป็นไปตามเป้า แม้ว่าจะลดลงจากปี 2560 ก็ตาม

ธุรกิจขนส่งยางมะตอยทางเรือก็ได้รับผลกระทบจากการที่โรงกลั่นมีผลผลิตยางมะตอยน้อยลง รวมถึงอัดส่งออกไปยังตลาดต่างประเทศที่ปรับตัวลดลง หนึ่งในทางคณะผู้บริหารฯ ได้ปลดระวางเรือเช่าเหมาลำจำนวน 4 ลำและจัดจำหน่ายเรือขนยางมะตอยขนาดเล็กของบริษัทฯ 1 ลำออกเพื่อเป็นการปรับความสามารถในการขนส่งยางมะตอยส่วนเกินของเรือบริษัทฯ ให้เหมาะสม เราเชื่อมั่นว่าธุรกิจขนส่งยางมะตอยของเราจะมีกำไรในปี 2562 โดยหลังจากการจัดจำหน่ายเรือฯ ออกในครั้ง นี้ ความสามารถในการขนส่งยางมะตอยของเรือกลุ่มบริษัทฯ โดยรวมจะลดลงมาเล็กน้อย อยู่ที่ 47,641 ตัน

ตามรายงานประจำปี 2560 กลุ่มบริษัทฯ มีการจัดตั้งบริษัทร่วมค้า Borneo Asphalt Sdn. Bhd. ในประเทศมาเลเซียฝั่งตะวันออก และบริษัทย่อย Tipco Asphalt Lao Co., Ltd. ในประเทศลาว ซึ่งบริษัททั้งสองมีความคืบหน้าและจะสามารถดำเนินงานได้อย่างเต็มรูปแบบในปี 2562 ขณะที่การลงทุนบริษัทร่วมค้าอื่น ๆ ของกลุ่มบริษัทฯ ยังคงมีผลดำเนินงานเป็นที่น่าพอใจ

ท้ายสุดนี้ ดิฉันยินดีที่จะประกาศให้ทราบว่า ในช่วงปีที่ผ่านมา ทางบริษัทฯ ได้รับการจัดอันดับในระดับ 5 ดาว หรือ “ดีเลิศ” จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2561 (CGR) และยังเป็นหนึ่งในบริษัทที่อยู่ในดัชนีหุ้นเพื่อความยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment Index: THSI)

โดยสรุป ปี 2561 เป็นปีที่มีความท้าทายมากสำหรับธุรกิจ แต่ก็เป็นอีกปีหนึ่งที่บริษัทฯ มีผลการดำเนินงานที่ดี กำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา ค่าใช้จ่ายตัดจ่าย เป็นบวก ดิฉันมีความยินดีที่จะแจ้งให้ท่านผู้ถือหุ้นทราบว่า จากการที่มีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานจำนวน 2.5 พันล้านบาท คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติเสนอจ่ายเงินปันผลประจำปีสำหรับผลประกอบการประจำปี 2561 จำนวน 0.30 บาทต่อหุ้น ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 1/2562 คิดเป็นอัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลถึงร้อยละ 84 ของกำไรสุทธิตามงบการเงิน

รวมของบริษัทฯ ซึ่งอัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลที่สูงนี้สะท้อนให้เห็นถึงความตั้งใจของเราที่จะสร้างผลตอบแทนสูงสุดเท่าที่เป็นไปได้กลับคืนแก่ผู้ถือหุ้น

ในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ ดิฉันขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นที่ให้การสนับสนุนแก่กลุ่มบริษัทฯ เป็นอย่างดีมาโดยตลอด รวมถึงคณะผู้บริหารและพนักงานที่ช่วยกันสร้างผลงาน โดยยึดมั่นตามหลัก ทิမ်เด่น เน้นคุณธรรม ปฏิบัติรอบคอบ มอบรักษาคำมั่นและสร้างสรรค์เปลี่ยนแปลงในการปฏิบัติงานตลอดมา



นางสาวลักขณา กรพย์สาคร
ประธานกรรมการ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ที่ทรงคุณวุฒิ และมีประสบการณ์ด้าน การบริหารธุรกิจ การเงินและการบัญชี วิศวกรรม และงานตรวจสอบภายใน โดยมี นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ เป็นประธานกรรมการ และ นายปานเฉลิม สุธารธรรม นาย นพพร เทพสิทธิ์า เป็นกรรมการ ในระหว่างปี 2561 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการยึดมั่นตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีการกำกับดูแลให้ฝ่ายตรวจสอบภายในทำการสอบทานระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกๆ การตรวจสอบใหม่ที่ได้ดำเนินการโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นการเพิ่มความครอบคลุมการตรวจสอบการต่อต้านการคอร์รัปชันประจำปีของบริษัทให้มากขึ้น ซึ่งเป็นการปฏิบัติตามข้อแนะนำของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยเริ่มตั้งปี 2560

โดยในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 12 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายใน ตามสรุปด้านล่างนี้

	เข้าร่วมประชุมโดย		
	ผู้บริหาร	ผู้สอบบัญชี	ตรวจสอบภายใน
การประชุมประจำเดือน	8	-	8
การประชุมประจำไตรมาส	3	3	3
การประชุมประจำไตรมาส (โดยไม่มีผู้บริหาร)	1 ^{N1}	1	1

^{N1} การเข้าร่วมประชุมโดยผู้บริหารเป็นการประชุมสำหรับวาระพิเศษ และแยกกับช่วงการประชุมส่วนตัวกับทางผู้สอบบัญชี

การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินของบริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวม ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี อีกทั้งได้หารือกับผู้สอบบัญชีเพื่อยืนยันความถูกต้องและครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ ความเพียงพอ

พอของวิธีการบันทึกบัญชี ขอบเขตการตรวจสอบ การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจว่างบการเงินของบริษัทฯ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและกฎเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจในขั้นตอนทางการบัญชีและงบการเงินว่ามีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา เพื่อเป็นประโยชน์กับนักลงทุนและผู้ใช้งบการเงิน

การบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร (ERM) ของบริษัทฯ ในปัจจุบันได้ถูกพัฒนาในปี 2556 และมีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งกระบวนการนี้จะรวมถึงการสร้างกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นทางการ ประกอบด้วยนโยบายการบริหารความเสี่ยงและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ระดับความเสี่ยงขององค์กรที่ได้ถูกระบุและถูกประเมินในระหว่างกระบวนการนี้จะป็นข้อมูลสำคัญสำหรับการพัฒนาแผนการตรวจสอบตามฐานความเสี่ยง (risk-based audit plan) ซึ่งจะนำไปใช้ในปี 2562 เป็นต้นไป ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและอนุมัติ

การสอบทานรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างกันของบริษัทฯ เป็นรายไตรมาส หรือถี่กว่านั้น ถ้ามีการรายงานโดยผู้บริหารเกี่ยวกับรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นใหม่ คณะกรรมการตรวจสอบยืนยันว่ารายการระหว่างกันของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯและผู้ถือหุ้น

การสอบทานประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอ ความเหมาะสมและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในปี 2561 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจที่ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเพียงพอและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ยังได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีการใช้ระบบการควบคุมภายในและกระบวนการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ



การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจที่บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กฎระเบียบ (รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีไว้กับบุคคลภายนอกและรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญซึ่งได้เปิดเผยในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่ารายการทางธุรกิจเป็นไปตามเกณฑ์ที่ตกลงกันในการดำเนินธุรกิจตามปกติ

การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานรายงานการตรวจสอบภายใน ซึ่งในระหว่างปี 2561 ได้เน้นที่หน่วยธุรกิจในประเทศไทยและประเทศอินโดนีเซีย รวมถึงหน่วยงานการค้าระหว่างประเทศ นอกจากนี้ฝ่ายตรวจสอบภายในยังสอบทานความสำเร็จของแผนการแก้ไขที่ตกลงร่วมกันกับผู้บริหารเพื่อติดตามข้อตรวจพบที่ได้เคยรายงานไปแล้ว อีกทั้ง ในไตรมาส 4 ของปี 2561 ฝ่ายตรวจสอบภายในยังได้ทำการตรวจสอบผังอำนาจอนุมัติที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จต้นปี 2562 โดยการตรวจสอบดังกล่าว เป็นการตรวจสอบที่ครอบคลุมในหลายๆ แง่มุมของผังอำนาจอนุมัติที่มีผลต่อกลุ่มบริษัท ทั้งในประเทศไทย กัมพูชา จีน อินโดนีเซีย มาเลเซีย และเวียดนาม

การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2562

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแต่งตั้งบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ อีก 1 ปี รวมถึงค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2562 โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ต่อไป

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการอย่างครอบคลุมและสอดคล้องตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีความมั่นใจว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการจัดทำงบการเงินอย่างถูกต้อง มีการดำเนินธุรกิจที่ดี มีการใช้ระบบการควบคุมภายในและกระบวนการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ได้ปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนมีการเปิดเผยรายการระหว่างกันภายใต้การกำกับดูแลที่ดีที่เน้นความโปร่งใสและน่าเชื่อถือ และนอกจากนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังคงมีการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้ดียิ่งขึ้นไปอยู่เสมอทั้งในแง่ของคุณภาพและความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจของบริษัทฯ

นายพิชิต คุกุลศิริ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (“CG Committee”) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 2 ท่าน นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ และ นางแอนน์ แมรี มาร์เชท์ (Mrs. Anne-Marie Machet) และกรรมการบริหาร 2 ท่าน คือ นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์ และ นายจาคส์ มาร์แชล (Mr. Jacques Marechal)

ในปี 2561 ที่ผ่านมา คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายและมีการประชุมทั้งสิ้นจำนวน 4 ครั้ง โดยมีสาระสำคัญ ดังต่อไปนี้

- ทบทวนและเสนอคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการพัฒนาหลักการ นโยบาย และแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เป็นไปตาม แบบ AGM Checklist โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2561 (CGR) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- ทบทวนและนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการนำหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) ไปปรับใช้โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมของธุรกิจ

บริษัทมีความยินดีที่จะรายงานว่าบริษัทได้รับการประเมินที่คะแนนร้อยละ 97 สำหรับโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น จากสมาคมส่งเสริมลงทุนไทย นอกจากนี้บริษัทยังได้รับการจัดอันดับในระดับ “5 ดาว หรือ ดีเลิศ” ซึ่งเป็นระดับสูงสุดของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2561 (CGR) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD)

นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ
ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

รายงานของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

ภาพรวมบริษัท
ผลการดำเนินงานและการบริหารความเสี่ยง
หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
การกำกับดูแลการและควบคุมความเสี่ยง
การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน
คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการและการเงิน
ข้อมูลบริษัท



คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (N&R Committee) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ นายนพพร เทพสิทธา (ประธาน) นางแอนน์แมรี มาร์เชต์ (Mrs. Anne-Marie Machet) และ นายปานเฉลิม สุทธธรรม และกรรมการบริหาร 1 ท่าน คือ นายจาคส์ ปาสตอร์ (Mr. Jacques Pastor)

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร ในปี 2561 ที่ผ่านมา คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร และมีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยมีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

- พัฒนาคุณสมบัติของกรรมการและนำเสนอกรรมการบริษัทใหม่แก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
- จัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับกรรมการผู้จัดการใหญ่และกรรมการผู้จัดการ
- กำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ โดยค่าตอบแทนจะถูกพิจารณาเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนของบริษัทจดทะเบียนในอุตสาหกรรมเดียวกันรวมถึงผลประโยชน์คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย
- กำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริหาร โดยค่าตอบแทนจะถูกพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทเทียบกับเป้าหมาย สำหรับค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่นั้นจะถูกพิจารณาจากผลการประเมินกรรมการผู้จัดการใหญ่โดยคณะกรรมการบริษัทเพิ่มอีกด้วย
- การพัฒนานโยบายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารระดับสูงและพนักงานให้อยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้
- จัดทำนโยบายการดำรงตำแหน่งในบริษัทภายนอกบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์จำกัด (มหาชน) ของกรรมการผู้จัดการใหญ่และกรรมการผู้จัดการ
- นำเสนอหลักสูตรการอบรมที่เกี่ยวข้องแก่คณะกรรมการบริษัท

นาย นพพร อินวศิธา
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท



1. นางสาวลักขณา ทริพย์สาคร
ประธานกรรมการ
2. นายชายน้อย เพื่อนโกสม
รองประธานกรรมการ
3. นายโก บัน เอ็ง
กรรมการอิสระ
4. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ
กรรมการอิสระ



5. นายบพพร เทพสิทธา
กรรมการอิสระ

6. นางแอนน์ แมรี มาร์เช่
กรรมการอิสระ

7. นายปานเฉลิม สุธารธรรม
กรรมการอิสระ

8. นายนิพนธ์ สุทธิชัย
กรรมการอิสระ

9. นายแอร์ฟเว่ เลอ บุค
กรรมการ

10. นายสมจิตต์ เศรษฐิน
กรรมการผู้จัดการใหญ่

11. นายเฟรเดริก การ์ด
กรรมการ

12. นายจาคส์ ปาสเตอร์
กรรมการบริหาร

13. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์
กรรมการผู้จัดการ

14. นายจาคส์ มาร์แซล
กรรมการบริหาร

15. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร
กรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัท



นางสาวลักขณา
กริพย์สาคร



นายชายน้อย
เพ็ญโกสม

ประธานกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ 66 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

16 สิงหาคม 2556

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต Wharton Business School, University of Pennsylvania ประเทศสหรัฐอเมริกา
- บัญชีบัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 13,860,000 หุ้น (0.881%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 400,000 หุ้น (0.025%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น

น้องสาวของนายสิทธิลาภ ทรัพย์สาครและพี่สาวของภรรยา

นายสมจิตต์ เศรษฐิน

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

- 2561 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2556 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2556 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ทิปปิกฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ ผลิตและส่งออกสับปะรดกระป๋อง บริษัทและหน่วยงานอื่น
- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปปิก ทาวเวอร์ จำกัด ประเภทธุรกิจ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
- 2556 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ทิปปิก เอฟ แอนด์ บี จำกัด ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มพร้อมดื่ม
- 2555 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล จำกัด ประเภทธุรกิจ บริการขนส่ง
- 2554 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท วณิชภาค จำกัด ประเภทธุรกิจ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
- 2546 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ถนนมวงศ์บริการ จำกัด ประเภทธุรกิจ ผู้รับเหมาก่อสร้างและซ่อมบำรุงทาง
- 2555 – 2559 กรรมการ บริษัท ปิยะนครศรัทธา จำกัด ประเภทธุรกิจ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์

รองประธานกรรมการ กรรมการอิสระ

อายุ 68 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

13 สิงหาคม 2558

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี Higher Accounting มหาวิทยาลัย California College of Commerce ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท หลักสูตรการจัดการมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม

- The Role of Chairman in Leading Strategic Risk Oversight 2560
- หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 63/2550
- หลักสูตร The Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 33/2557
- หลักสูตร Financial Institutions Governance Program (FGP) รุ่นที่ 3/2554

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

- 2560 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยคอน อินดัสเตรียล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ประเภทโรงงาน และคลังสินค้าให้เช่า
- 2559 – 2560 ประธานกรรมการ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2558 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ปริมาตร จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ ขนส่งปิโตรเคมีทางทะเล บริการเรือเพื่อสนับสนุนธุรกิจขุดเจาะและจัดเก็บน้ำมันกลางทะเล
- 2555 – ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
- 2553 – ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท เนชั่นแนล เพาเวอร์ ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าและไอน้ำ บริษัทและหน่วยงานอื่น
- 2560 – ปัจจุบัน กรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทรัพย์ทิพย์ จำกัด ประเภทธุรกิจ ผลิตเอทานอลจากมันสำปะหลัง
- 2559 – ปัจจุบัน กรรมการ สถาบันปิโตรเลียมแห่งประเทศไทย
- 2559 – ปัจจุบัน กรรมการ เงินทุนหมุนเวียน กรมบัญชีกลาง
- 2554 – ปัจจุบัน กรรมการ สถาบันบริหารกองทุนพลังงาน



นายโก บัน เอ็ง

กรรมการอิสระ

อายุ 70 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

1 กรกฎาคม 2554

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรม

- 2561: Cybersecurity Governance, KCL Group
- 2560: Leaders Insights - "Outlook for the Global Economies", The Economist Intelligence Unit
- 2560: SID's AC Chapter - Pit Stop Series on "The Critical Role of ACs in Valuation and Impairment of Assets"
- 2560: Governance, Risk, Compliance and Safety Programme
- 2560: Seminar on audit committee, ACRA, SGX and Singapore Institutes of Directors
- 2559: Building a High Impact Board, Singapore Institutes of Directors
- 2559: Cybersecurity for Directors, Singapore Institutes of Directors
- 2559: Competition Law and Corporate Governance, KCL GRC

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

- 2554 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2559 – 2560 รองประธานกรรมการบริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัทและหน่วยงานอื่น
- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารและกรรมการตรวจสอบ บริษัท Keppel Infrastructure Fund Management Pte. Ltd. ประเภทธุรกิจ ตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยที่ทำหน้าที่รักษาผลประโยชน์
- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการ Chung Cheng High School Ltd., ประเภทธุรกิจ การศึกษา
- 2556 – ปัจจุบัน กรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท Keppel Infrastructure Holdings Pte. Ltd. ประเภทธุรกิจ กิจการลงทุน
- 2554 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษา Malaysian KLSSE listed company Dialog Group Bhd. ประเภทธุรกิจ ผู้เชี่ยวชาญในธุรกิจต้นน้ำและกลางน้ำ ด้านน้ำมัน ก๊าซธรรมชาติ และปิโตรเคมี
- 2558 – 2561 กรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบบริษัท Cue Energy Resources Limited ประเภทธุรกิจสำรวจและผลิตน้ำมันและก๊าซธรรมชาติ
- 2556 – 2558 กรรมการ บริษัท Linc Energy Limited ประเภทธุรกิจน้ำมัน และก๊าซธรรมชาติ



นายพิรศิลป์
ศุภผลกิจ

กรรมการอิสระ

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

อายุ 65 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

13 พฤษภาคม 2556

คุณวุฒิทางการศึกษา

- บริหารธุรกิจบัณฑิต Yokohama National University ประเทศญี่ปุ่น

การอบรม

- 2548 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

- 2556 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2552 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ฟู้ดแอนด์ดริงส์ จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ ผลิตอาหารและเครื่องดื่ม
- บริษัทและหน่วยงานอื่น
- 2553 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ไคเซ็น คอนซัลตัง จำกัด ประเภทธุรกิจ บริการทางธุรกิจ
- 2552 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ไทย-นิจิ เวนเจอร์ จำกัด ประเภทธุรกิจ ที่ปรึกษาทางธุรกิจ
- 2532 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ศุภธนา จำกัด ประเภทธุรกิจ ให้เช่าสำนักงาน

คณะกรรมการบริษัท



นายบพพร
อินวสิทรา

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 65 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

27 เมษายน 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา

- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาศิลปศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาการจัดการ โลจิสติกส์และโซ่อุปทาน มหาวิทยาลัยศรีปทุม

การอบรม

- 2561 หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจและองค์การมหาชน สถาบันพระปกเกล้า รุ่น 19
- 2561 Congko Business Dinner Talk 2018 สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- 2561 หลักสูตร Sale Credit skills Development senior Credit ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทยร่วมกับสถาบันฝึกอบรม Omega Performance (Moody's Analysis)
- 2555 Audit Committee Effectiveness Seminar
- 2548 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2555 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2554 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
คณะกรรมการสรรหาพิจารณาตอบแทน
บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์

2548 – 2561 กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ยูเนี่ยน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ นำเข้าและจัดจำหน่ายสินค้าในกลุ่ม
ผลิตภัณฑ์เคมี

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2557 – ปัจจุบัน กรรมการและประธานคณะกรรมการบริหาร
ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย
ประเภทธุรกิจ ให้บริการด้านการนำเข้าและส่งออก
ที่ปรึกษาสภาผู้ส่งสินค้าทางเรือแห่งประเทศไทย

2561 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการและกรรมการสรรหาและ
กำหนดค่าตอบแทน บริษัท มีนาทราสสปอร์ต จำกัด
ประเภทธุรกิจ ธุรกิจการขนส่ง

2556 – 2560 ประธานสภาผู้ส่งสินค้าทางเรือแห่งประเทศไทย



นางแอนน์ แมรี มาร์เช

กรรมการอิสระ
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 63 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

23 กุมภาพันธ์ 2553

คุณวุฒิทางการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงิน, ESCP-EAP
- Bachelor's Degree in Math and Science
- International Coaching Academy - Accredited Coach in 2008

การอบรม

- 2561 Building Strategic Agility with Objectives and Key Results (OKR)
- 2558 Thailand CG Forum: Governance as a driving force for business sustainability
- 2557 Director Certification Program (DCP)
- 2553 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2553 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
บริษัทและหน่วยงานอื่น

2552 - ปัจจุบัน ประธาน Franco, Thai Chamber of Commerce in
charge of HR Committee
ประเภทธุรกิจ ส่งเสริมการค้าและพัฒนาธุรกิจ
รองประธาน EABC (European Association for
Business and Commerce)

2554 – 2560 ประธาน French International School of Bangkok
ประเภทธุรกิจ การศึกษา

2551 - 2552 ที่ปรึกษาด้านการบริหาร
และทีมงาน FP Coaching to Lead (Thailand)
ประเภทธุรกิจ การศึกษา



นายปานเฉลิม
สุธารสม

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 65 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

14 มิถุนายน 2547

คุณวุฒิทางการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต University of Bridgeport, CT, ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาบัณฑิต สาขาการบัญชี Babson College, MA, ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2547 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2559 – 2561 กรรมการ บริษัท บุญพัฒน์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
ประเภทธุรกิจ อาคารสำนักงานให้เช่า



นายนิพนธ์
สุทธิชัย

กรรมการอิสระ

อายุ 60 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

16 กุมภาพันธ์ 2549

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรม

- 2560 Updated COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance
- 2558 CG Forum 3/2015 Risk Oversight : High Priority Roles of the Board
- 2549 Audit Committee Program (ACP)
- 2549 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2549 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2560 – 2561 ผู้อำนวยการใหญ่ฝ่ายบริหารการจัดการความเสี่ยง
และรักษาการผู้อำนวยการแผนก Cargo sales
บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ สายการบิน

2559 – 2560 ผู้อำนวยการใหญ่ฝ่ายบริการลูกค้า
บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ สายการบิน

2555 – 2558 ผู้อำนวยการใหญ่ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์
บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ สายการบิน

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2542 – ปัจจุบัน Associate Director บริษัท จีโอดีเอสโอเวอร์ซีส์ จำกัด
ประเภทธุรกิจ บริการขนส่ง

2550 – 2556 กรรมการบริหาร CLY International Limited
ประเภทธุรกิจ ที่ปรึกษาด้านทรัพยากรบุคคล

2548 – 2551 ที่ปรึกษา บริษัท ไทยแอร์คาโก จำกัด
ประเภทธุรกิจ บริการขนส่งสินค้าทางอากาศ

คณะกรรมการบริษัท



นายแอลฟิโอ เลอ บุค



นายสมจิตต์
เศรษฐ์สิน

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ 66 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

17 พฤศจิกายน 2551

คุณวุฒิทางการศึกษา

- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาโยธา,
Ecole Supérieure des Travaux Publics

การอบรม -ไม่มี-

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2551 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2550 – ปัจจุบัน ประธานและกรรมการผู้จัดการใหญ่

บริษัท COLAS S.A. Group

ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน

2545 – 2550 ประธานและกรรมการผู้จัดการใหญ่

บริษัท SAUR Group

ประเภทธุรกิจ บริหารจัดการน้ำและของเสีย

2544 – 2545 กรรมการผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ

บริษัท BOUYGUES CONSTRUCTION

ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน

2541 – 2545 ประธาน และกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ

บริษัท BOUYGUES OFFSHORE

ประเภทธุรกิจ Oil services construction

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ประธานคณะกรรมการบริหาร

กรรมการผู้จัดการใหญ่

อายุ 66 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

29 เมษายน 2537

คุณวุฒิทางการศึกษา

- บริหารธุรกิจบัณฑิต Babson College, MA ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 30,000,000 หุ้น (1.906%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 10,500,000 หุ้น (0.667%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น

น้องเขยของนางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร และนายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2548 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ ผลิตและส่งออกสับปะรดกระป๋อง

2537 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2529 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการใหญ่

บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด

ประเภทธุรกิจ ให้บริการด้านการทำถนนยางมะตอย

2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ถนนวงศ์บริการ จำกัด

ประเภทธุรกิจ ให้บริการด้านการทำถนนยางมะตอย

2550 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปปี้ไบโอเทค จำกัด

ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบสารสกัดจากพืช



นายเพอร์เอริก การ์ด

กรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ 47 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

11 พฤษภาคม 2561

คุณวุฒิการศึกษา

- วิศวกรรมศาสตร์, École Centrale de Paris and the Royal Institute of Technology in Stockholm

การอบรม

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต, Bocconi (Milano)

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2561 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2561 – ปัจจุบัน International Managing Director, Colas S.A. Group
ประเภทธุรกิจ : ก่อสร้างถนน

2558 – 2561 รองกรรมการผู้จัดการ

Northern Europe and Middle East, Colas S.A. Group
ประเภทธุรกิจ : ก่อสร้างถนน

2556 – 2558 Regional Manager - Indian Ocean Area,
Colas S.A. Group

ประเภทธุรกิจ : ก่อสร้างถนน

2554 – 2556 กรรมการผู้จัดการใหญ่, Colas subsidiary,
Reunion island

ประเภทธุรกิจ : ก่อสร้างถนน

2545 – 2554 Project Director, Saipem, Russia, Italy, France
ประเภทธุรกิจ : Oil and Gas services

2537 – 2545 Project Engineer, Bouygues Offshore, Nigeria,
Russia

ประเภทธุรกิจ : Oil and Gas services



นายจาคส์ ปาสตอร์

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการบริหาร

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 64 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

1 สิงหาคม 2543

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 2,150,000 หุ้น (0.137%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2544 – ปัจจุบัน กรรมการบริหาร
บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ถนนวงษ์บริการ จำกัด
ประเภทธุรกิจ ให้บริการด้านการทำถนนยางมะตอย

2547 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด

ประเภทธุรกิจ ให้บริการด้านการทำถนนยางมะตอย

2536 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการใหญ่ Colas Regional Office
ภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก

บริการด้านที่ปรึกษาทางมะตอย

2532 – 2535 กรรมการผู้จัดการ COLAS AJMC, Mauritius Island
2529 – 2532 ผู้จัดการฝ่ายตัวแทน Colas Mayotte,

Comoro Island

2526 – 2529 ผู้จัดการฝ่ายตัวแทน Colas GTR, Morocco

2523 – 2526 ตัวแทนไซต์งานก่อสร้าง Colas Guinea Brissao,
West Africa

2521 – 2523 ตัวแทนไซต์งานก่อสร้าง Colas TOGO and BENIN,
West Africa

คณะกรรมการบริษัท



นายชัยวัฒน์
ศรีวรรณวัฒน์

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการบริหาร

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กรรมการผู้จัดการ

อายุ 58 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

13 กุมภาพันธ์ 2545

คุณวุฒิทางการศึกษา

- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยลิเวอร์พูล (Liverpool) ประเทศอังกฤษ

การอบรม

- 2560 Sustainability Strategy: Key Blueprint for Business Growth
- 2557 National Director Conference
- 2557 Anti-Corruption for Executive Program (ACEP)
- 2546 Director Certification Program (DCP)

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 2,400,000 หุ้น (0.152%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

- 2545 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2542 – 2545 ผู้อำนวยการสายการตลาด บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2538 – 2541 ผู้จัดการอาวุโสสายการตลาด บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2536 – 2538 ผู้จัดการอาวุโสสายการผลิต บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2535 ผู้จัดการกลุ่มโรงงาน บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
- 2526 – 2534 ผู้จัดการโรงงาน บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

- 2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด
ประเภทธุรกิจ ให้บริการด้านการทำถนนยางมะตอย



นายจาคส์ มาร์แชล

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการบริหาร

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

อายุ 53 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

27 เมษายน 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาบัณฑิต การเงินองค์กร (Corporate Finance) มหาวิทยาลัย Dauphine ประเทศฝรั่งเศส

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 600,000 หุ้น (0.038%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

- 2555 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
บริษัทและหน่วยงานอื่น

- 2555 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด
ประเภทธุรกิจ ให้บริการด้านการทำถนนยางมะตอย
- 2543 – 2554 International Finance Manager, COLAS S.A.
ปารีส ประเทศฝรั่งเศส
ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน
- 2539 – 2543 Deputy International Finance Manager,
COLAS S.A. ปารีส ประเทศฝรั่งเศส
ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน



กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการบริหาร

อายุ 67 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

10 พฤษภาคม 2544

คุณวุฒิทางการศึกษา

- บริหารธุรกิจบัณฑิต Babson College, MA ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรม

- 2555 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 17,025,000 หุ้น (1.082%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น

พี่ชายนางสาวลักษณา ทรัพย์สาครและพี่ชายภรรยาของ

นายสมจิตต์ เศรษฐิน

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

- 2555 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ ผลิตและส่งออกสับปะรดกระป๋อง
- 2544 – ปัจจุบัน กรรมการบริหาร
บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

- 2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด
ประเภทธุรกิจ ให้บริการด้านการทำถนนยางมะตอย
- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด
ประเภทธุรกิจ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
- 2540 – ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล จำกัด
ประเภทธุรกิจ บริการขนส่ง
- 2539 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ถนนมวงศ์บริการ จำกัด
ประเภทธุรกิจ ผู้รับเหมาก่อสร้างและซ่อมบำรุงทาง

ผู้บริหารบริษัท

นายโทะ ไส้ ฮวด

รองกรรมการผู้จัดการ – สายบัญชีและการเงิน
อายุ 59 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Chartered Association of Certified Accountant (UK)
- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต – สาขาธุรกิจระหว่างประเทศ

หุ้นในบริษัท ตนเอง 2,084,500 หุ้น (0.132%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2557 – ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ – บัญชีและการเงิน
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2553 – 2556 ผู้อำนวยการสายบัญชีและงบประมาณ
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2552 – ปัจจุบัน กรรมการบริหารสายบัญชีและการเงิน
บริษัท Kemaman Oil Corporation Sdn Bhd

2547 – 2551 Chief Financial Officer Seloga Holdings Bhd.
ประเภทธุรกิจ กิจการลงทุน

นายอุลส์ เดอซอง

รองกรรมการผู้จัดการ – สายธุรกิจการค้าระหว่างประเทศ
อายุ 50 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขา Public and Maritime Works
- University of Technology Degree, Civil Engineering Option

การอบรม

- 2558 Director Certification Program (DCP)
- 2556 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท ตนเอง 500,000 หุ้น (0.032%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2560 – ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ – ธุรกิจค้าส่งต่างประเทศ
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2557 – 2559 รองกรรมการผู้จัดการ – ต่างประเทศ
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2554 – 2556 กรรมการ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2554 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ Colas Asia area
ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน

2547 – 2554 กรรมการผู้จัดการ Colas South Africa (Pty) Ltd
ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน

2538 – 2547 ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ COLAS Asia area
ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน

2533 – 2537 ผู้จัดการโครงการ COLAS France, Morocco, India
ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน

นายเอียร์ อแลง ซิมง เดอเฟรน

รองกรรมการผู้จัดการ – สายธุรกิจการค้าและพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ
อายุ 48 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมโยธา ALES Mining school ประเทศฝรั่งเศส

หุ้นในบริษัท ตนเอง 100,000 หุ้น (0.006%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2560 – ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ สายธุรกิจการค้าและพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2548 – 2554 ผู้อำนวยการสายการตลาดและขายต่างประเทศ
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2555 – 2560 กรรมการผู้จัดการใหญ่ COLAS Australia Group (Pty) Ltd.
ประเทศออสเตรเลีย ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน

2543 – 2547 กรรมการผู้จัดการ COLAS South Africa (Pty) Ltd.
ประเทศอเมริกาใต้ ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน

2541 – 2542 กรรมการผู้จัดการ COLAS East Africa Ltd.
ประเทศเคนยา ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน

นายคริสตอฟ แบร์นาร์ วอย

รองกรรมการผู้จัดการ – ธุรกิจค้าปลีกต่างประเทศ
อายุ 52 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Institute of Management Bouygues (IMB), HEC, France
- ปริญญาตรี สาขาบริหารจัดการ SDSU, USA

การอบรม

- 2557 Director Certification Program (DCP)

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2559 – ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ – ธุรกิจค้าปลีกต่างประเทศ
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2550 – 2558 ประธานกรรมการ Colas Companies ในประเทศ
อินโดนีเซีย เวียดนาม และสิงคโปร์

2548 – 2549 ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด North & Central Europe,
Shell International ประเภทธุรกิจ น้ำมัน และก๊าซธรรมชาติ

2544 – 2547 ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด Construction Specialties –
Asia Pacific, Shell Oil Products

ประเภทธุรกิจ น้ำมัน และก๊าซธรรมชาติ

2540 – 2543 ผู้อำนวยการทั่วไป Shell Bitumen Vietnam
ประเภทธุรกิจ น้ำมันและก๊าซธรรมชาติ

2538 – 2539 ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ Shell Vietnam (Downstream)
ประเภทธุรกิจ น้ำมันและก๊าซธรรมชาติ

นางสาวอัชฌา รัตนตระกูลทิพย์

ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินองค์กร

อายุ 71 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Mini MBA - เศรษฐศาสตร์ บริหารธุรกิจ
- Mini MBA - พาณิชยศาสตร์และการบัญชี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

หุ้นในบริษัท ตนเอง 1,503,000 หุ้น (0.095%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2545 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินสินเชื่อและกฎหมาย
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2544 – 2545 ผู้จัดการอาวุโส บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น -ไม่มี-

นายชาญชัย โลหะประธาน

ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาดในประเทศ

อายุ 52 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย Victoria University of Technology เมลเบิร์น ออสเตรเลีย

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมโยธา

มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2560 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาดในประเทศ
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2555 – 2559 รองประธาน ฝ่ายการขายและบริการ
บริษัท สยามอีตาซี เอลลิเวเตอร์ จำกัด

2554 – 2555 กรรมการผู้จัดการ บริษัท Bangkok Komatsu Sales

2551 – 2554 กรรมการผู้จัดการ บริษัท Pidilite Bamco

นายสุพัฒน์ พิพิทวรณ

ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ

อายุ 49 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์

สถาบันเทคโนโลยี พระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหารท่านอื่น - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2559 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการสายการผลิต

บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2544 – 2558 ผู้จัดการโรงงาน ประเทศไทย

บริษัท การเคมียอนอินดัสทรี จำกัด

ประเภทธุรกิจ ผู้ผลิตกระจกโฟลต (float glass) และ

ผลิตภัณฑ์กระจกแปรรูป (fabricated glass)

นายสนารณ นันทมนตรี

ผู้อำนวยการฝ่ายการค้าระหว่างประเทศ

อายุ 45 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ Saint Louis University, Missouri, USA
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมโยธา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

หุ้นในบริษัท ตนเอง 450,000 หุ้น (0.029%)

คุณสมบัติและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2558 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการสายการตลาดต่างประเทศ

บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2557

ผู้จัดการโรงงานนครราชสีมา

บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2555 – 2556

ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายขายผลิตภัณฑ์แอสฟัลต์และ

ฝ่ายขายผลิตภัณฑ์พิเศษ

บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2553 – 2555

ผู้จัดการกลุ่ม ฝ่ายขายและการตลาดต่างประเทศ

บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2544 – 2557

เจ้าหน้าที่อาวุโสฝ่ายเทคนิค

บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2547 – 2553 ผู้จัดการฝ่ายการตลาด KEMAMAN BITUMEN COMPANY

SDN. BHD. (Malaysia) ประเภทธุรกิจ โรงกลั่นยางมะตอย

2538 – 2544

วิศวกรโยธา บริษัท ถนนวงค์บริการ จำกัด

ประเภทธุรกิจรับเหมาก่อสร้างและซ่อมบำรุงทาง

นางพันธุ์สิริ สุดเธียรกุล

ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารภาพลักษณ์องค์กรและกิจกรรมเพื่อสังคม

อายุ 59 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท คณะภูมิสถาปัตยกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยเพนซิลวาเนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยศิลปากร

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2559 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารภาพลักษณ์องค์กรและ

กิจกรรมเพื่อสังคม บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2557 – 2559

ผู้อำนวยการสายการตลาดในประเทศ

บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2554 – 2555

President Asia Pacific & Global Branding

กลุ่มบริษัท มหพันธ์ไฟเบอร์ซีเมนต์ จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ ผลิตภัณฑ์เส้นใยไฟเบอร์ซีเมนต์

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2556 – 2557 ผู้จัดการประจำประเทศไทย

บริษัท วิลเลอริย แอนด์ บอด (ประเทศไทย) จำกัด

ประเภทธุรกิจ ผลิตภัณฑ์เครื่องสุขภัณฑ์เซรามิก

2552 – 2553

ผู้จัดการทั่วไป บริษัท ไกรเอ (ประเทศไทย) จำกัด

ประเภทธุรกิจ ผู้ผลิตเครื่องสุขภัณฑ์

นางอุดมพร พันธุ์แพทย์

ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล

อายุ 57 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการมหาบัณฑิต สาขาการบริหารทรัพยากรบุคคล
- วิทยาลัยการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล

- Mini - MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาจิตวิทยาอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

หุ้นในบริษัท ตนเอง 1,017,000 หุ้น (0.065%)

คุณสมบัติและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2554 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2550 – 2553

ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายทรัพยากรบุคคล

บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2543 – 2549

ผู้จัดการกลุ่มฝ่ายทรัพยากรบุคคล

บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น -ไม่มี-

นายหลุยส์ เฟรเดอริก ชัคส์

ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารกลุ่มธุรกิจเรือ

อายุ 44 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท วิทยาศาสตร์การเดินเรือ Antwerp Maritime Academy, Antwerp, ประเทศเบลเยียม
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ NEOMA B.S., Reims, ประเทศฝรั่งเศส

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2556 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการกลุ่มธุรกิจเรือ

บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2555 – 2556 Senior Manager Cargo Underwriter & Project Cargo

Trade Sector Manager ส่วนภูมิภาค - เอเชีย AXA

Corporate Solutions

ประเภทธุรกิจ ที่ปรึกษาด้านความเสี่ยง

2551 – 2555

ผู้จัดการบริหารความเสี่ยงทางทะเลส่วนภูมิภาค - เอเชีย

AXA Corporate Solutions

ประเภทธุรกิจ ที่ปรึกษาด้านความเสี่ยง

2548 – 2551

ต้นเรือ LNG Tankers Gazoocean GDF SUEZ

ประเภทธุรกิจ การขนส่งทางทะเล

2539 – 2548

นักเดินเรือ EXMAR ประเภทธุรกิจ การขนส่งทางทะเล

นายธนพล เหล่าศิริพงศ์

เลขานุการบริษัท

อายุ 34 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์
- แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

การอบรม

- 2561 Inaugural Corporate Governance Conference 2018, Bangkok
- 2560 Sustainable Investment: Opportunity of Long Term Growth for Businesses and Investors
- 2559 Anti-corruption: The Practical Guide (ACPG)
- 2558 CG Forum 3/2015 Risk Oversight : High Priority Roles of the Board
- 2557 หลักสูตรเลขานุการบริษัท (CSP)

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2558 – ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท ผู้จัดการฝ่ายกำกับดูแลกิจการองค์กร

บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2557 – 2558

เจ้าหน้าที่อาวุโส - ฝ่ายกลยุทธ์องค์กรและกิจการองค์กร

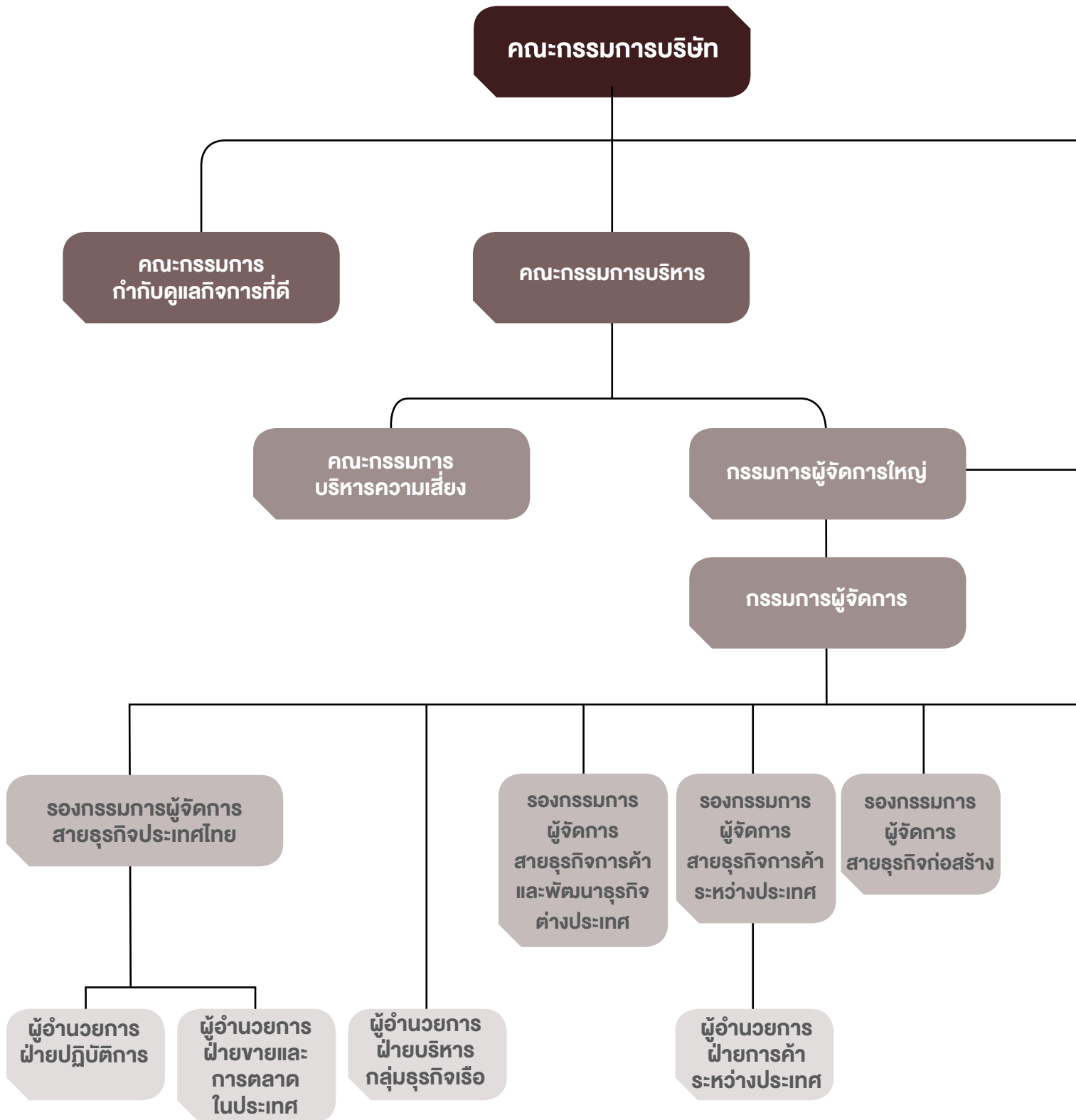
บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

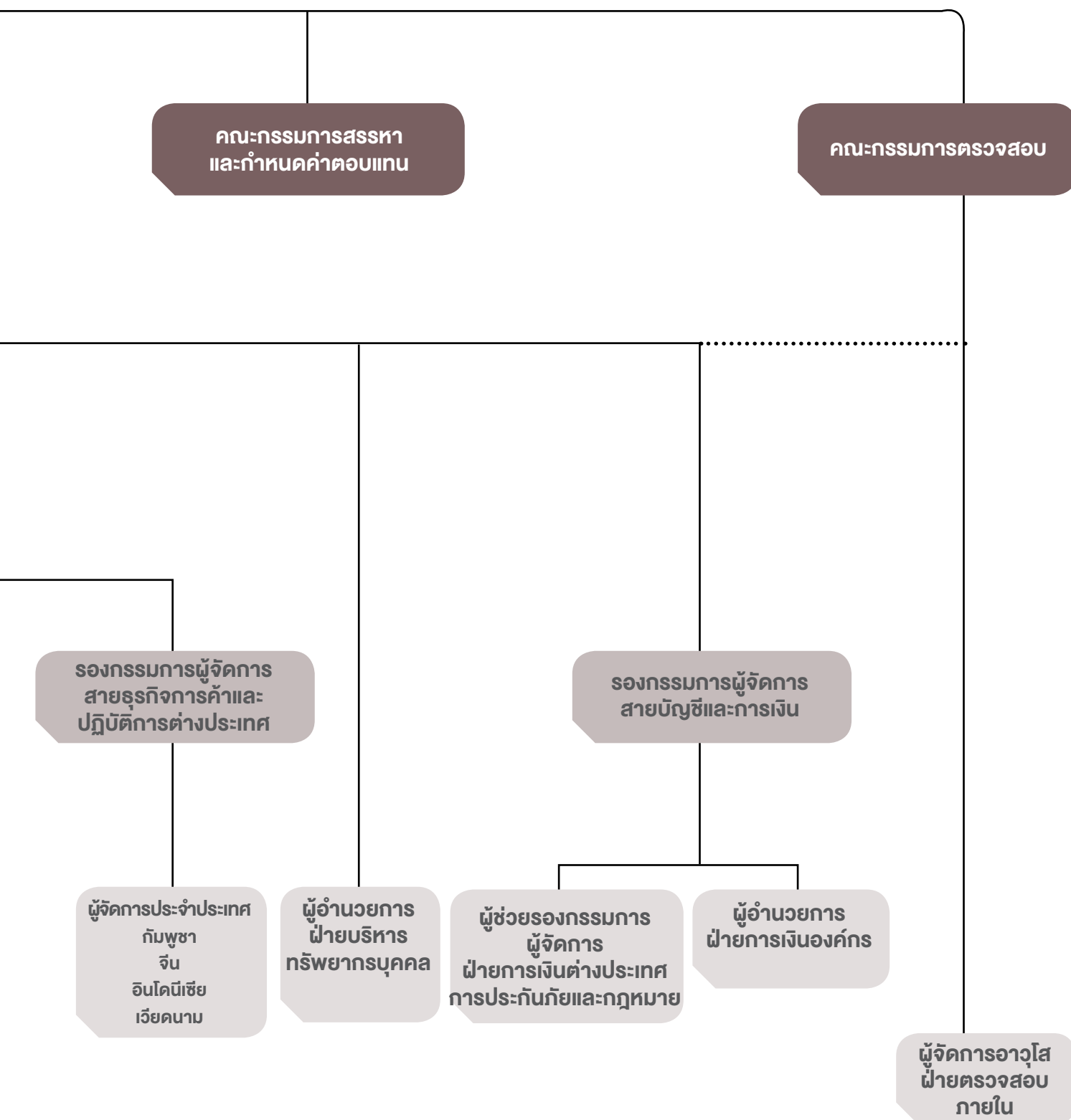
2555 – 2557

เจ้าหน้าที่อาวุโส - ฝ่ายกลยุทธ์ธุรกิจต่างประเทศ

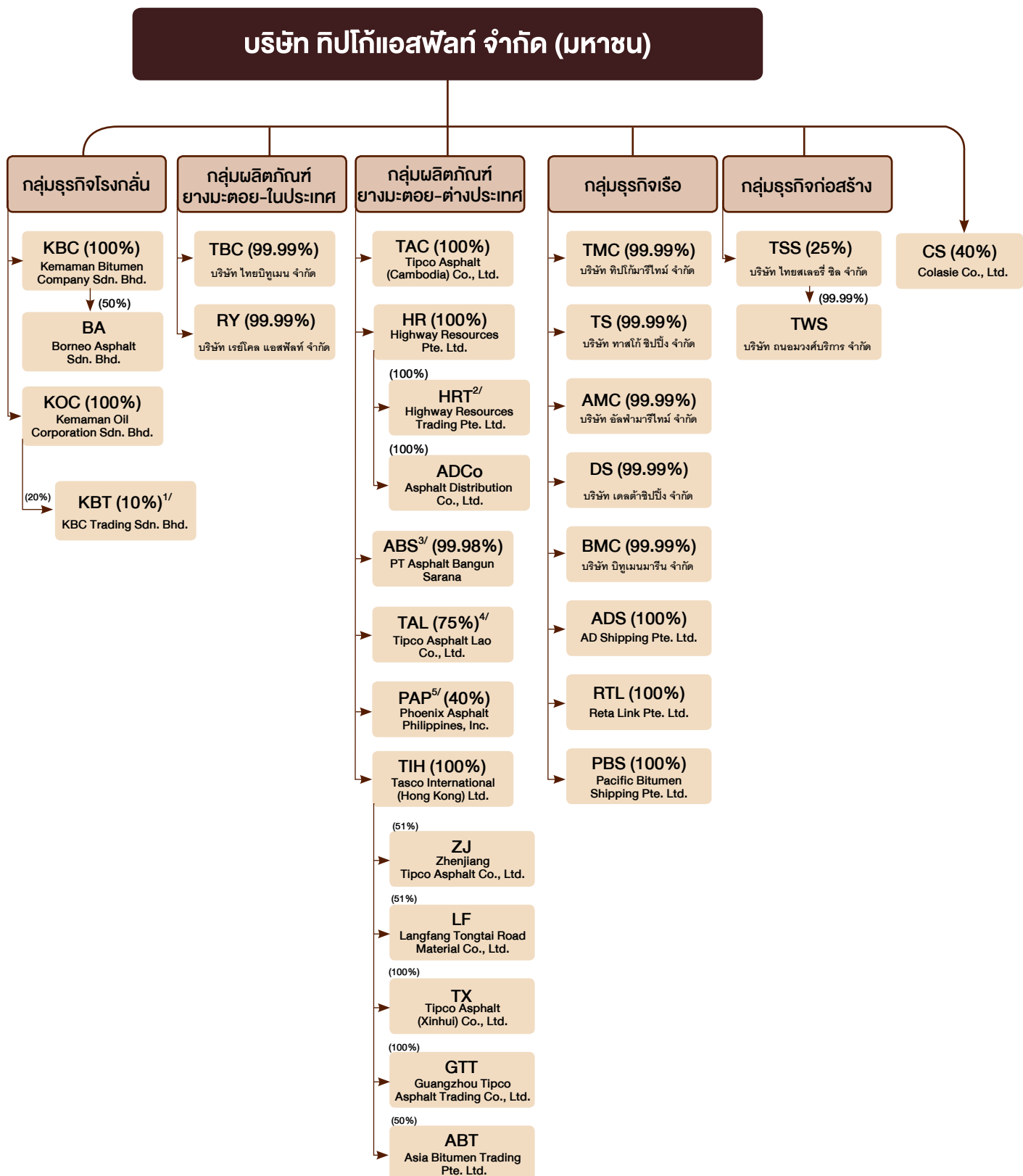
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ ธนาคาร

บริษัทและหน่วยงานอื่น - ไม่มี -





โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



1/ บริษัท KBC Trading Sdn. Bhd. (KBT) ถือหุ้นสามัญร้อยละ 20 โดยบริษัท Kemaman Oil Corporation Sdn. Bhd. (KOC) และร้อยละ 10 โดยบริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2/ บริษัท KBC ENERGY PTE. LTD. เปลี่ยนชื่อบริษัท เป็น บริษัท Highway Resources Trading Pte. Ltd. ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 17 เมษายน 2561

3/ บริษัท PT Asphalt Bangun Sarana (ABS) ถือหุ้นสามัญร้อยละ 100 ในบริษัท PT Saranaraya Reka Cipta (SRC) และร้อยละ 49 ในบริษัท PT Sarana Distribusi Aspal Nusantara (SDAN)

4/ Tipco Asphalt Lao Co., Ltd. ได้ถูกจัดตั้งวันที่ 12 มกราคม 2561

5/ จัดตั้งบริษัท Phoenix Asphalt Philippines, Inc. เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2561

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ มี 2 กลุ่ม กลุ่มแรก คือ บริษัท ทีบีไอฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และครอบครัวทรัพย์สาคร ซึ่งเป็นผู้ก่อตั้งบริษัทฯ และกลุ่มที่สองคือ บริษัท โคลาส ซึ่งเป็นบริษัทชั้นนำของโลกในการก่อสร้าง และซ่อมบำรุงโครงสร้างพื้นฐานของระบบคมนาคมจากประเทศฝรั่งเศส บริษัท โคลาส ได้กลายมาเป็นผู้ถือหุ้นในปี 2543 โดยถือหุ้นจำนวนร้อยละ 22.7 ปัจจุบันได้เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 31.2 จากการที่บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายกับบริษัท โคลาส ในการให้ความช่วยเหลือทางด้านเทคนิค บริษัทฯ ได้รับความช่วยเหลือทางด้านเทคนิคของผลิตภัณฑ์ยางมะตอยอย่างไม่มีขีดจำกัด ซึ่งรวมถึงการเข้าถึงข้อมูลของศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ประเทศฝรั่งเศส และสูตรการผลิตของผลิตภัณฑ์พิเศษและเทคนิคการใช้งานต่าง ๆ

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

ลำดับที่	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1.	BNP PARIBAS SECURITIES (ASIA) PTE LTD - FOR COLAS	490,731,040	31.181
2.	บริษัท ทีบีไอฟูดส์ จำกัด (มหาชน)	369,881,660	23.502
3.	ตระกูลทรัพย์สาคร	109,845,000	6.980
4.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	55,561,484	3.530
5.	UBS AG LONDON BRANCH	29,322,600	1.863
6.	SOUTH EAST ASIA UK (TYPE C) NOMINEES LIMITED	16,966,628	1.078
7.	นายชูวงศ์ เตียนชื่อ	16,362,000	1.040
8.	นายพิชิต เลิศดำหรับ	10,109,700	0.642
9.	นายไชยวัฒน์ ศิวสิริการุณย์	7,550,000	0.480
10.	นายชิตติพัทธ์ ธรรมภาศ	6,060,000	0.385
11.	อื่น ๆ	461,431,458	29.319
รวม		1,573,821,570	100.000

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริษัทถือหุ้นรวมร้อยละ 4.196 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

นโยบายการจ่ายปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของงบการเงินรวมในแต่ละงวดบัญชี ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าว จะขึ้นกับกระแสเงินสด แผนการลงทุน เงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาต่าง ๆ ที่บริษัทฯ ผูกพันอยู่ รวมถึงความจำเป็นและความเหมาะสมในอนาคต

รายละเอียดของการจ่ายเงินปันผล (บาท/หุ้น) ในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมา มีดังนี้

หน่วย: บาท	2557	2558	2559	2560	2561
ปันผล/หุ้น	0.2	0.9	0.9	1.2	0.3 ^{1/}

2557 ตัวเลขปรับตามมูลค่าที่ตราไว้ที่ 1 บาท ต่อหุ้น

^{1/} รวมปันผลประจำปีทีเสนอต่อการประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 ที่อัตรา 0.3 บาทต่อหุ้น

โครงสร้างรายได้

ในปี 2560 รายได้ที่ลดลงนั้นสอดคล้องกับราคาน้ำมันดิบที่ลดลง โดยร้อยละ 99.16 ของรายได้ทั้งหมดเป็นรายได้จากผลิตภัณฑ์ยางมะตอย และผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับปิโตรเลียม สัดส่วนของปริมาณยางมะตอยในประเทศและต่างประเทศคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 30 และร้อยละ 70 ของยอดขายรวมทั้งหมดตามลำดับ

เมื่อมองภาพรวมงบการเงินรวมของบริษัทฯ เปรียบเทียบระหว่างปี 2559 2560 และ 2561 รายได้ของแต่ละบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

สายผลิตภัณฑ์ / กลุ่มธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้น ของบริษัทฯ ร้อยละ	2559		2560		2561	
		ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. ธุรกิจยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับปิโตรเลียม							
บริษัท ทิปปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	-	16,514.95	67.97	19,729.08	68.40	18,245.57	65.48
บริษัท ไทยปิโตรูเมน จำกัด	99.99	1,576.98	6.49	1,648.25	5.71	1,432.52	5.14
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	99.99	745.38	3.07	912.95	3.17	691.49	2.48
Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd.	100.00	420.56	1.73	702.61	2.44	598.02	2.15
KOC และ KBC และบริษัทย่อย	100.00	907.14	3.73	1,308.07	4.53	1,734.63	6.23
TIH และบริษัทย่อย	100.00	1,566.25	6.45	1,002.61	3.48	1,731.42	6.21
Highway Resources Pte Ltd. และบริษัทย่อย	100.00	1,148.78	4.72	1,448.29	5.02	1,535.54	5.51
PT Asphalt Bangun Sarana และบริษัทย่อย	99.98	891.88	3.67	1,357.71	4.71	1,619.41	5.81
Tipco Asphalt Lao Co.,Ltd.	75.00	-	-	-	-	41.06	0.15
รวม		23,771.92	97.83	28,109.57	97.46	27,629.66	99.16
2. กลุ่มธุรกิจเรือ							
บริษัท ทิปปโก่มารีไทม์ จำกัด	99.99	68.26	0.28	60.70	0.21	63.02	0.23
บริษัท เดลต้าชิปปิง จำกัด	99.99	710.76	2.93	458.37	1.59	66.83	0.24
บริษัท อัลฟามารีไทม์ จำกัด	99.99	249.90	1.03	238.32	0.82	117.34	0.42
บริษัท ปิโตรูเมนมารีน จำกัด	99.99	324.52	1.34	253.35	0.88	239.39	0.86
บริษัท ทาสโก้ ชิปปิง จำกัด	99.99	341.95	1.41	274.56	0.95	294.83	1.06
AD Shipping Pte. Ltd.	100.00	124.34	0.51	96.94	0.33	96.00	0.34
Reta Link Pte. Ltd.	100.00	78.03	0.32	62.62	0.22	66.63	0.24
Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd.	100.00	-	-	51.04	0.18	244.11	0.88
หัก รายการระหว่างกัน		(1,631.91)	(6.72)	(1,345.14)	(4.66)	(1,185.89)	(4.26)
รวม		265.85	1.09	150.76	0.52	2.26	0.01
รายได้จากการขายและบริการ		24,037.77	98.93	28,260.33	97.98	27,631.92	99.17
รายได้อื่นๆ		256.98	1.06	582.13	2.02	232.62	0.83
รวมรายได้ทั้งหมด		24,294.75	100.00	28,842.46	100.00	27,864.54	100.00

หมายเหตุ: ไม่รวมส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม

โรงงานผลิต คลังน้ำมันและยางมะตอย

ภาพรวมบริษัท
ผลการดำเนินงานและการบริหารความเสี่ยง
หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
การกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม
การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน
คำอธิบายและการวิเคราะห์ทางการเงินและการลงทุน
ข้อมูลบริษัท



คลังสินค้า



โรงกลั่นยางมะตอย



โรงงานผลิตยางมะตอยน้ำ



โรงงานผลิตยางมะตอย PMA



สำนักงานตัวแทน

1/ Temporary floating storage at Batu Licin



ผลการดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง

36 ผลสัมฤทธิ์ของกลุ่มบริษัท

38 การดำเนินงาน

42 การบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง

วัตถุดิบและแหล่งจัดหาวัตถุดิบ

ยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์ซึ่งได้จากกระบวนการกลั่นน้ำมันดิบถูกนำมาใช้เป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตยางมะตอยน้ำ ยางมะตอยคัตแบค ยางมะตอยโพลิเมอร์โมดิฟายด์แอสฟัลต์และยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์ปรับปรุงคุณภาพด้วยยางพาราธรรมชาติ (Natural Rubber Modified Asphalt Cement) ปัจจุบันกลุ่มบริษัทฯ ผลิตยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์จากโรงกลั่นในประเทศมาเลเซีย และสั่งซื้อจากโรงกลั่นอื่นๆ ทั้งจากภายในประเทศและภายนอกประเทศ ทั้งนี้เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงในด้านการพึ่งพิงแหล่งยางมะตอยจากแหล่งใดแหล่งหนึ่งเพียงแหล่งเดียว ทำให้สามารถควบคุมต้นทุนวัตถุดิบหลักได้

วัตถุดิบการผลิตอื่นๆ

สารเคมีที่บริษัทฯ ใช้ในการผลิตยางมะตอยน้ำและยางมะตอยโพลิเมอร์โมดิฟายด์แอสฟัลต์นำเข้ามาจากประเทศต่างๆ คิดเป็นประมาณร้อยละ 10 ของวัตถุดิบทั้งหมดที่ใช้ ส่วนที่เหลือประมาณร้อยละ 90 จะสั่งซื้อจากผู้ผลิตภายในประเทศ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังสั่งซื้อน้ำยางพาราที่มีส่วนผสมแอมโมเนียต่ำจากแหล่งในประเทศมาใช้ในการผลิตยางมะตอย ผสมยางแอสฟัลต์ซีเมนต์ปรับปรุงคุณภาพด้วยยางพาราธรรมชาติ (Natural Rubber Modified Asphalt Cement) ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

สารเคมีที่ใช้ สามารถแบ่งได้เป็น 2 ประเภท ได้แก่

- ตัวทำละลาย (Solvents) เป็นสารเคมีที่ราคาจะแปรผันไปตามระดับราคาน้ำมัน สามารถสั่งซื้อจากผู้ผลิตภายในประเทศได้และไม่มีปัญหาเรื่องสารเคมีขาดตลาด
- Emulsifiers เป็นสารเคมีที่ทางบริษัทฯ ต้องใช้หลายประเภทในการผลิต และสามารถสั่งซื้อทั้งจากผู้ผลิตในต่างประเทศโดยผ่านตัวแทนจำหน่าย หรือสั่งซื้อจากแหล่งภายในประเทศ โดยราคาตลาดของวัตถุดิบประเภทเหล่านี้มักจะค่อนข้างคงที่

ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่าย

- ยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์ที่สั่งซื้อจากทั้งในและต่างประเทศ
- น้ำมันดีเซลหมุนเร็วและน้ำมันเตาที่สั่งซื้อจากโรงกลั่นน้ำมันและผู้ค้าน้ำมัน

- ผลิตภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น ได้แก่ น้ำมันเครื่อง น้ำมันเกียร์ น้ำมันไฮดรอลิก ที่สั่งซื้อจากโรงกลั่นในประเทศเกาหลีใต้และผู้ค้าน้ำมัน

ทางกลุ่มบริษัทฯ ได้รวมแนวคิดการตระหนักถึงการประกอบธุรกิจอย่างยั่งยืน (sustainability awareness) เข้าในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของทางบริษัทฯ เพื่อเป็นการส่งเสริมแนวนี้ให้ครอบคลุมทั้งห่วงโซ่อุปทานของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งนี้ได้มีการกำหนดนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานขึ้นมา โดยมีการกำหนดเกณฑ์การจัดซื้อจัดจ้างที่มุ่งเน้นผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม สิทธิมนุษยชน ความโปร่งใส และการดำเนินงานอย่างเป็นธรรม นอกเหนือไปจากขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างปกติ

ในการส่งเสริมความตระหนักในเรื่องของการประกอบธุรกิจอย่างยั่งยืนในกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียนั้น ทางบริษัทฯ ได้มีการจัดตั้งทีมงานซึ่งประกอบด้วยตัวแทนจากหน่วยงานต่างๆ ในบริษัทฯ ดำเนินการไปเยี่ยมกลุ่มตัวแทนจำหน่ายประจำปี เพื่อประเมินการประกอบธุรกิจของตัวแทนจำหน่ายในมิติที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม และ ธรรมชาติ (ESG) ทั้งนี้กลุ่มบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการที่เป็น green products เช่น สินค้าที่ช่วยประหยัดพลังงาน เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ขณะที่ยังคงช่วยอุดหนุนซื้อสินค้าจากตัวแทนจำหน่ายในประเทศ

กลุ่มบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการปรับปรุงพัฒนากระบวนการจัดซื้อจัดจ้างอย่างต่อเนื่อง เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึง

- ยางมะตอยเอซีหรือแอสฟัลต์ซีเมนต์ (Asphalt Cement) โรงกลั่นของกลุ่มบริษัทฯ ในประเทศมาเลเซีย กลั่นยางมะตอยเอซีจากน้ำมันดิบชนิดหนัก (heavy crude) โดยยางมะตอยเอซีนี้นั้นมีสัดส่วนร้อยละ 75 ของผลผลิตทั้งหมดที่กลั่นออกมาจากโรงกลั่น ยางมะตอยเอซีนี้นั้นมีหลายเกรด คือ 20/30 40/50 และ 60/70 บริษัทฯ จะจัดซื้อยางฯ จากโรงกลั่นยางมะตอยทั้งในและต่างประเทศ เพิ่มเติม ในกรณีที่มีความต้องการยางมะตอยอยู่ในระดับสูง
- ยางมะตอยน้ำหรือแอสฟัลต์อิมัลชัน (Asphalt Emulsion) เป็นการนำยางมะตอยเอซี น้ำ และสารเคมีมาผสมเป็นเนื้อเดียวกัน ทำให้ยางมะตอยน้ำนั้นมีความเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมากยิ่งขึ้นด้วยการลดมลพิษจากการระเหย

ของน้ำมันก๊าดสำหรับบรรยากาศ ยางมะตอยน้ำ อิมัลชันไฟล์ แอสฟัลต์ไพรม์ (Emulsified Asphalt Prime) หรือ EAP นั้นเป็นสินค้าตัวใหม่ที่ถูกพัฒนาขึ้นเพื่อแทนยางมะตอยน้ำมันหรือคัตแบกแอสฟัลต์ (Cutback Asphalt) ซึ่งจะช่วยลดผลกระทบทางสิ่งแวดล้อมจากการก่อสร้างและซ่อมแซมถนน ทั้งนี้กลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้ผลิตรายแรกในประเทศไทยที่กรมทางหลวงให้การรับรองผลิตภัณฑ์ดังกล่าว

- ยางมะตอยน้ำมันหรือคัตแบกแอสฟัลต์ (Cutback Asphalt) เป็นการนำยางมะตอยมาผสมกับสารละลายปิโตรเคมี (Petroleum Solvents) ให้เป็นเนื้อเดียวกันซึ่งจะเหมาะกับงานไพรม์โคท (Prime Coat) ปัจจุบันยางมะตอยชนิดนี้ไม่เป็นที่นิยมใช้เพราะต้นทุนสูง และไม่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
- ยางมะตอยชนิดโพลิเมอร์โมดิฟายด์แอสฟัลต์ (Polymer Modified Asphalt Cement) เป็นยางมะตอยเกรดพิเศษซึ่งได้จากการผสมของสารประเภท Polymer กับยางมะตอยเอซีให้เป็นเนื้อเดียวกัน ซึ่งจะทำให้มีคุณสมบัติเหนือกว่ายางมะตอยเอซี เช่น จุดอ่อนตัว (Softening Point) สูงขึ้น การยืดหยุ่นตัว (Elastic Recovery) มากขึ้น ความสามารถในการยึดเกาะตัว (Cohesion) และความแข็งแรง (Toughness and Tenacity) ที่สูงขึ้น คุณสมบัติเหล่านี้ทำให้เกิดแรงเสียดทานที่มากขึ้นบนพื้นผิวทางหลวง ทำให้เมื่อนำมาใช้ทำผิวถนนทางหลวงและผิวทางรันเวย์ สนามบิน แล้วยางมะตอย PMA จะทำให้ถนนมีอายุการใช้งานที่ยาวนานกว่าเมื่อเปรียบเทียบกับการใช้ยางมะตอยเอซี นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้พัฒนาการนำเอาน้ำมันยางพาราธรรมชาติเข้มข้นมาผสมเข้าไปในยางมะตอยเอซีหรือที่กรมทางหลวงเรียกชื่ออย่างเป็นทางการว่า ยางแอสฟัลต์ซีเมนต์ปรับปรุงคุณภาพ ด้วยยางพาราธรรมชาติ (Natural Rubber Modified Asphalt Cement) หรือ พาราเอซี (Para AC) ยางมะตอยพาราเอซีเหมาะสำหรับการก่อสร้างซ่อมแซมและบูรณะ ผิวทางที่มีปริมาณการจราจรสูง ในปี 2560 กลุ่มบริษัทฯ ประสบความสำเร็จในการพัฒนา ยางมะตอย Para AC เกรดพิเศษที่ประกอบด้วยยางพาราธรรมชาติเข้มข้นซึ่งสามารถลดกลิ่นและมลภาวะระหว่างการผลิตและระหว่างงานฉาบผิวถนนได้

- โมดิฟายด์แอสฟัลต์อิมัลชัน (Modified Asphalt Emulsion) หรือพาราแอสฟัลต์อิมัลชัน (Natural Rubber Modified Asphalt Emulsion) เป็นเทคโนโลยีการผลิตยางมะตอยน้ำที่ใช้ในน้ำยางพาราเข้มข้นมาผสม และนำไปใช้ในงานฉาบผิวทางแบบพาราสลอรี่ซีล (Para Slurry Seal) มีความสามารถในการต้านทานการลื่นไถล (Skid Resistance) ที่สูงขึ้น ช่วยเพิ่มความปลอดภัยขณะขับขี่มากยิ่งขึ้น รวมทั้งยังสามารถเปิดการจราจรได้อย่างรวดเร็วภายในเวลาเพียง 1 ชั่วโมง ซึ่งเทียบกับการฉาบผิวทางแบบเดิมที่ใช้ยางมะตอยน้ำทั่วไป ที่ต้องใช้เวลานานมากกว่า 4 ชั่วโมง
- ยางมะตอยชนิดผสมสำเร็จ (Premix) เป็นผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปผสมเสร็จบรรจุถุง 20 กิโลกรัมและสามารถนำไปใช้งานได้ทันที เป็นการนำหินหรือมวลรวม (Aggregates) ที่มีการคัดขนาดพิเศษ กับแอสฟัลต์อิมัลชัน (Asphalt Emulsion) หรือยางมะตอยน้ำที่พัฒนาขึ้นมาโดยเฉพาะ เติมน้ำมันเพื่อเพิ่มคุณสมบัติพิเศษช่วยในการยึดเกาะตัวใช้งานง่าย เหมาะสำหรับนำไปใช้งานในการซ่อมแซมผิวจราจร ซ่อมหลุม หรืองานถนนเล็ก ๆ
- Tipco Joint Sealer และ Tipco Joint Primer เป็นยางมะตอยเอซีผสมด้วยมวลสารที่มีคุณสมบัติคงทนต่อสภาวะอากาศที่มีความผันผวนของอุณหภูมิสูง มีความยืดหยุ่นตัวสูงและความสามารถในการเกาะติดที่สูงและเหนียวแน่น ใช้สำหรับหยอดรอยต่อระหว่างช่วงพื้นผิวหรือถนนคอนกรีต
- น้ำมันก๊าด (Kerosene), Naphtha, Atmospheric Gas Oil (AGO) และ Vacuum Gas Oil (VGO) ซึ่งได้มาจากขั้นตอนการกลั่นจากโรงกลั่นยางมะตอยที่ประเทศมาเลเซีย โดยบริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่ายให้ลูกค้าในภูมิภาคนี้

โรงกลั่นยางมะตอยและการดำเนินการในมาเลเซีย

โรงกลั่นยางมะตอยซึ่งเป็นบริษัทอยู่ในประเทศมาเลเซีย Kemaman Bitumen Company Sdn. Bhd. (“KBC”) เป็นโรงกลั่นเดียวในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ที่ถูกออกแบบมาเพื่อการกลั่นน้ำมันดิบชนิดหนัก (heavy crude) เพื่อให้ได้ผลผลิตยางมะตอยคุณภาพ รวมถึง Atmospheric Gas Oil (AGO), Vacuum Gas Oil (VGO) และ Naphtha ในปี 2561 KBC สามารถกลั่นน้ำมันดิบปริมาณ 6.5 ล้านบาร์เรล โดยได้ผลิตภัณฑ์เป็นยางมะตอยคุณภาพสูง 783,000 ตัน และผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมอื่นๆ 246,000 ตัน ทั้งนี้ปริมาณการผลิตของ KBC นั้นต่ำกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้สืบเนื่องมาจากปริมาณน้ำมันดิบที่ได้รับจากผู้ผลิตหลักน้อยกว่าที่ควรจะเป็น ในปีนี้เป็นที่น่าภูมิใจว่าโรงกลั่นมีค่าความน่าเชื่อถือ (Plant reliability) อยู่ที่ร้อยละ 99.7 นอกจากนี้ KBC ดำเนินงานตามมาตรฐานสากลที่ได้รับการรับรองทั้ง ISO9001 ISO14001 และ OHSAS180001 ซึ่งทางโรงกลั่นได้รับการต่ออายุการรับรองมาตรฐานเหล่านี้จนถึงเดือน กันยายนปี 2564

โรงกลั่นดำเนินงานโดยยึดหลักของการบริหารความเสี่ยงเป็นสำคัญในทุกขั้นตอนของการทำงาน อย่างไรก็ตาม ในวันที่ 5 กรกฎาคม 2561 ที่ผ่านมานี้ ได้เกิดเหตุการณ์ไฟไหม้ถังเก็บน้ำมันดิบในพื้นที่ Area 10 เหตุการณ์ในครั้งนี้ได้สะท้อนให้เห็นถึงความสำคัญของมาตรฐานความปลอดภัยโดยเฉพาะกับธุรกิจที่ต้องมีการเปิดเครื่องจักรทำงานตลอดเวลาอย่างเช่นโรงกลั่นน้ำมัน จากเหตุการณ์ไฟไหม้ในครั้งนี้ ทำให้ถังเก็บน้ำมันดิบได้รับความเสียหายโดยสิ้นเชิง 2 ถังและอีก 1 ถังได้รับความเสียหายเพียงบางส่วน ในครั้งนั้นหน่วยงานดับเพลิงของทางโรงกลั่นได้ร่วมประสานกับหน่วยงานดับเพลิงของทางการในการควบคุมเพลิงได้อย่างรวดเร็วและสามารถจำกัดขีดความเสียหายจากเพลิงไหม้ครั้งนี้ได้ หลังจากเหตุการณ์นี้ ทางโรงกลั่นได้มีการทบทวนระบบการรับมือกับอัคคีภัยของโรงกลั่นซึ่งได้มีการว่าจ้างที่ปรึกษาเข้ามาเพื่อปรับปรุงระบบการรับมือให้สอดคล้องกับมาตรฐานที่ดีที่สุดและกฎระเบียบของทางการจากการทบทวนครั้งนี้ โรงกลั่นจะสามารถรับรู้ได้ถึงข้อปรับปรุงรวมถึงข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อใช้ในการพัฒนาระบบรับมือกับอัคคีภัยที่ดีขึ้นกว่าเดิม มีความยืดหยุ่น และมีประสิทธิภาพ

อุปสงค์ยางมะตอยในประเทศมาเลเซียนั้นค่อนข้างทรงตัว บริษัท KBC Trading Sdn. Bhd. ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่มบริษัท ที่ทำหน้าที่ขายยางมะตอยในประเทศ มียอดขายยางมะตอยเพิ่มขึ้นร้อยละ 7 และในปี 2559 มีการจัดตั้งบริษัทร่วมค้า Borneo Asphalt Sdn. Bhd. (“BASB”) ในรัฐซาราวัก ซึ่งบริษัท BASB ได้เริ่มการสร้างคลังสินค้ายางมะตอยและ

จะขยายตลาดไปยังประเทศมาเลเซียฝั่งตะวันออกของเกาะบอร์เนียว ซึ่งแผนงานคาดว่าจะแล้วเสร็จพร้อมดำเนินการได้ในช่วงไตรมาสที่ 1 ของปี 2562 และนับเป็นส่วนหนึ่งของทางกลุ่มบริษัท ที่มีการผลักดันเพื่อเพิ่มสัดส่วนทางการตลาดยางมะตอยในแถบมาเลเซียตะวันออก

ตลาดภายในประเทศ

ปริมาณความต้องการยางมะตอยของตลาดภายในประเทศ ในปี 2561 มีจำนวนทั้งสิ้น 1.15 ล้านตัน โดยแบ่งเป็นแอสฟัลต์ซีเมนต์จำนวน 0.84 ล้านตัน และอีก 0.31 ล้านตัน เป็นยางมะตอยน้ำและยางมะตอยชนิดอื่น ๆ อาทิเช่น คัตแบคแอสฟัลต์ โพลีเมอร์โมดิฟายด์แอสฟัลต์และยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์ปรับปรุงคุณภาพด้วยยางพาราธรรมชาติ (Natural Rubber Modified Asphalt Cement) โดยในปี 2561 ความต้องการยางมะตอยลดลงร้อยละ 11 เมื่อเทียบกับปี 2560 อุปสงค์ของยางมะตอยที่ลดลงมีสาเหตุจากการตัดงบประมาณพิเศษจากการเบิกจ่ายงบประมาณภาครัฐในปีที่ผ่านมา

ในฐานะผู้นำด้านการผลิตยางมะตอยในไทย บริษัทฯ ประสบความสำเร็จเป็นอย่างสูงในการสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าจากคุณภาพสินค้าที่ยอดเยียม การนำเสนอเทคโนโลยีและสินค้าใหม่สู่ตลาด บริการที่ยอดเยียม รวมถึงการส่งมอบสินค้าที่ตรงต่อเวลา และการพัฒนาคุณภาพสินค้าอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทฯ สามารถขยายตลาดของผลิตภัณฑ์ที่มีส่วนผสมของน้ำยางพาราได้ ทางบริษัทฯ ขอเน้นว่า นี่เป็นผลิตภัณฑ์ที่ประสบความสำเร็จในการพัฒนาตั้งแต่ปี 2559 และขณะนี้ได้กลายเป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้รับความนิยมไว้วางใจจากกรมทางหลวงและกรมทางหลวงชนบท หน่วยงานส่วนท้องถิ่น และการทางพิเศษแห่งประเทศไทย สำหรับการนำยางมะตอยผสมยางพารามาใช้ในงานก่อสร้าง ซ่อมแซม และบูรณะถนน

โครงการงานก่อสร้างและบูรณะทาง ในปี 2561 มีดังต่อไปนี้

การฉาบผิวทางแบบเทคนิคไมโครเชอเฟสซิ่ง หรือ พาราสลอร์ซีล (MICRO-SURFACING TECHNIQUE OR PARA SLURRY SEAL)

- ทางพิเศษศรีรัช
- ทางด่วน สาย 305 (รัชดาภิเษก-รามอินทรา)
- ทางยกระดับดอนเมือง (ดินแดง-บางเขน)



เทคนิคการฉาบผิวทางแบบมีสี (COLORED PARA SLURRY SEAL)

- โครงการพัฒนาและปรับปรุงแหล่งท่องเที่ยวและการกีฬาสำหรับการคลองรักษ์ดีรำไพ อันเนื่องมาจากพระราชดำริ อำเภอเมือง จังหวัดจันทบุรี
- โครงการทางจักรยานขึ้นน้ำตกพลิว เทศบาลตำบลพริ้ว อำเภอแหลมสิงห์ จังหวัดจันทบุรี

เทคนิคการเสริมผิวทางด้วยยางมะตอยเกรดพิเศษ (PREMIUM GRADE ASPHALT TECHNIQUE)

- โครงการซ่อมและบูรณะผิวทางขับ ทางวิ่ง สนามบินสุวรรณภูมิ จังหวัดสมุทรปราการ
- โครงการเสริมผิวทางแบบพอร์สแอสฟัลต์คอนกรีต (Porous Asphalt) ของกรมทางหลวงชนบท บนถนนช่วงราชพฤกษ์-กาญจนาภิเษก
- โครงการซ่อมบูรณะผิวทางแบบพอร์สแอสฟัลต์คอนกรีต (Porous Asphalt) ของกรมทางหลวง บนถนนมอเตอร์เวย์ ช่วงบางนา-ชลบุรี
- โครงการบูรณะทางหลวงสายหลักด้วยยางมะตอยโพลีเมอร์โมดิฟายด์แอสฟัลต์ซีเมนต์ (Polymer Modified Asphalt Cement) หรือ PMA ของกรมทางหลวง บนทางหลวงหมายเลข 1 ชัยนาท-นครสวรรค์
- โครงการซ่อมสร้างทางหลวงชนบท ด้วยยางมะตอยผสมยางธรรมชาติ (Natural Rubber Modified Asphalt Cement) หรือ Para AC ของกรมทางหลวงชนบท แยกทางหลวงหมายเลข 2148- บ้านปะคำ อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
- โครงการบูรณะทางหลวงสายหลักด้วยยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์เกรด 40-50 ของกรมทางหลวง บนทางหลวงหมายเลข 304 มินบุรี-ฉะเชิงเทรา

บริษัท มีโรงงานผลิตและคลังเก็บยางมะตอยแอสฟัลท์ซีเมนต์ โพลีเมอร์โมดิฟายแอสฟัลท์ ยางมะตอยน้ำที่ตั้งอยู่ในจุดศูนย์กลางของแต่ละภูมิภาค นอกจากนี้ บริษัท ยังเป็นเจ้าของท่าเรือขนส่งอีก 2 แห่งที่ สมุทรปราการและสุราษฎร์ธานี ในปี 2561 บริษัทได้ปรับปรุงท่าเรือขนส่งโดยมีการสร้างเพิ่มปริมาณคลังจัดเก็บสินค้าเพื่อรองรับอุปสงค์ที่เพิ่มขึ้นในอนาคต

การมีโรงงานที่ตั้งกระจายไปทั่วภูมิภาคเช่นนี้ ทำให้กลุ่มบริษัท สามารถส่งสินค้าให้กับลูกค้าได้อย่างสะดวกรวดเร็ว ด้วยรถขนส่งยางมะตอยของกลุ่มบริษัท มากกว่า 300 คัน รวมถึงรถขนส่งยางมะตอยกว่าอีก 100 คันของทางกลุ่มพันธมิตรด้านโลจิสติกส์ของบริษัท ระบบโลจิสติกส์และการจัดส่งสินค้าของบริษัทได้รับมาตรฐานด้านความปลอดภัยทางถนน Certificate of Road Traffic Safety ISO39001 ในปี 2561 ในขณะที่ทางโรงงานสามารถผลิตและส่งมอบสินค้ายางมะตอยชนิดพิเศษเช่น ยางมะตอย low penetration grade 40/50 ยางมะตอย polymer modified asphalt (PMA) และ PG76 สำหรับงานโครงการในต่างประเทศ โดยสินค้ายางมะตอยชนิดพิเศษเหล่านี้ถูกผลิตขึ้นมาตามข้อกำหนดสำหรับโครงการในต่างประเทศ และถูกใช้ในโครงการพิเศษเช่น โครงการก่อสร้างลานวิ่งและแท็กซี่เวย์สนามบินสุวรรณภูมิ ลานวิ่งสนามบินนานาชาติกัมพูชา รวมถึงโครงการอื่นๆ ในประเทศอินโดนีเซียและเวียดนาม

ในปี 2561 ทางทีมเทคนิคของบริษัทได้มีการพัฒนาสูตรยางมะตอยใหม่สำหรับสินค้ายางมะตอยพรีเมียมประเภทพร้อมใช้งาน (super premix) สูตรลาด นอกจากนี้ บริษัทได้มีการปรับปรุงเพิ่มศักยภาพของโรงงานผลิตโดยมีการจัดซื้อเครื่องมือในการทดสอบเช่น DSR testing ทั้งนี้เพื่อให้สอดคล้องกับกฎระเบียบของทางสำนักงานมาตรฐานอุตสาหกรรมและ

กรมทางหลวง ในด้านคุณภาพ หน่วยงานวิจัยและพัฒนาของบริษัทที่สมุทรปราการได้รับการรับรองมาตรฐาน Lab Testing Certificate ISO 17025 ในปี 2561 ต่อจากที่ทางโรงงานที่นครราชสีมา (ในฝั่งตะวันออกเฉียงเหนือ) ได้รับการรับรองมาตรฐานในปีที่ผ่านมา

ตลาดต่างประเทศกำลัง

ในปี 2561 ธุรกิจยางมะตอยค้าส่งในต่างประเทศยังคงทรงตัว ในขณะที่ยอดขายในช่วงไตรมาสแรกของปีเติบโตได้ดี อย่างไรก็ตาม ยอดขายได้ลดลงอย่างมีนัยสำคัญในช่วงไตรมาสสองและสาม สืบเนื่องมาจากการที่ทางผู้ค้าน้ำมันดิบชะลอการส่งน้ำมันดิบประกอบกับเหตุการณ์ไฟไหม้โรงกลั่นที่มาเลเซียในช่วงเดือนกรกฎาคม อย่างไรก็ตาม ยอดขายและราคาขายปรับตัวดีขึ้นในช่วงไตรมาสสามและต้นไตรมาสสี่ของปี แต่ก็ยังต้องมาประสพกับการที่ตลาดปรับตัวลงอีกครั้งเมื่อราคาน้ำมันดิบปรับตัวลดลงในช่วง 2 เดือนสุดท้ายของปี ซึ่งทำให้กลุ่มผู้ซื้อยางมะตอยชะลอการซื้อและรอจนราคายางมะตอยปรับตัวลดลงตามราคาน้ำมันดิบ

ความผันผวนของยอดขายดังกล่าวสามารถรับรู้ได้ในตลาดหลักของบริษัทฯ ขณะที่ยอดส่งออกไปยังประเทศจีนอาจทรงตัว แต่ยอดขายไปยังประเทศอินโดนีเซียลดลงร้อยละ 25 เมื่อเทียบกับปี 2560 สืบเนื่องจากการที่สินค้ายางมะตอยเอเซียตลาดในครั้งปีแรก อย่างไรก็ตาม ยอดส่งออกไปยังตลาดเวียดนาม ออสเตรเลียและนิวซีแลนด์ปรับตัวเพิ่มขึ้นเทียบกับปี 2560

หากไม่นับตามตลาดส่งออกในแถบอินเดียที่การทำ arbitrage กับยางมะตอยจากแหล่งตะวันออกกลางทำได้ค่อนข้างยาก ยอดขายของบริษัทฯในตลาดส่งออกอื่นๆยังนับว่าไปได้ดีเป็นปกติในขณะที่ทางบริษัทฯ สามารถจะเข้าไปในตลาดใหม่ๆ ได้สำเร็จ เช่น ฟิลิปปินส์และตลาดแถบแอฟริกาตะวันตก

ตลาดต่างประเทศกำลัง

อุปสงค์ยางมะตอยของตลาดเวียดนามนั้นเติบโตเล็กน้อยประมาณร้อยละ 1 เนื่องมาจากการชะลอการเบิกจ่ายงบประมาณภาครัฐในโครงการสร้างถนนสาธารณะประเภทพื้นฐาน อันสืบเนื่องมาจากการปรับเปลี่ยนโยกย้ายตำแหน่งของข้าราชการระดับสูงในกระทรวงการขนส่ง ประกอบกับการปฏิรูประบบเศรษฐกิจของประเทศ ขณะที่ขีดความสามารถในการจัดเก็บยางมะตอยรวมของประเทศสูงขึ้นในปี 2562 โดยเฉพาะอย่างยิ่งในเขตเวียดนามตอนกลาง ผู้ค้ายางมะตอย

กลับต้องเผชิญความท้าทายในเรื่องการปรับขึ้นราคาสินค้า เนื่องจากมีการตัดราคาขายเนื่องมาจากปริมาณสินค้าคงคลังที่ยังมีอยู่ในระดับสูง แม้ว่าภาวะการแข่งขันด้านราคามีความรุนแรง บริษัทย่อย Asphalt Distribution Company Limited (ADCo) ยังคงสามารถรักษาส่วนแบ่งทางตลาดเป็นผู้นำตลาดอันดับสองได้อยู่ โดยเน้นการขาย ระบบการฉาบผิวถนนแบบ high performance pavement solution กับโครงการสร้างทางด่วนและสนามบินต่างๆ

รัฐบาลประเทศอินโดนีเซียเริ่มดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐานของประเทศในปี 2561 ตลาดยางมะตอยในประเทศอินโดนีเซียต้องเผชิญกับผลกระทบจากราคาขายยางมะตอยที่สูง การปรับตัวลดลงของค่าเงินรูเปียห์ รวมถึงเหตุการณ์ภัยธรรมชาติที่กระทบต่อการจัดสรรงบประมาณรัฐของเกาะสุมาตราและจาว่า ในปี 2561 อุปสงค์ยางมะตอยของตลาดอินโดนีเซียลดลงร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับปี 2560 อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อย PT Asphalt Bangun Sarana (ABS) ยังสามารถเพิ่มยอดขายในปี 2561 โดยเพิ่มในส่วนของผู้ผลิตยางมะตอยเกรดพิเศษต่างๆ ให้แก่โครงการพิเศษสำคัญๆ เช่น โครงสร้างสนามบินระหว่างประเทศและทางด่วนต่างๆ ในเขตจาว่า

ในปี 2561 อุปสงค์ยางมะตอยในประเทศกัมพูชานั้นปรับตัวลดลงสืบเนื่องมาจากการเลือกตั้งในประเทศ ตามที่คาดการณ์ อย่างไรก็ตาม Tipco Asphalt (Cambodia) Company Limited (TAC) บริษัทย่อยในประเทศกัมพูชา ยังคงรักษาการเป็นผู้นำในตลาด โดยสามารถจำหน่ายยางมะตอยเพื่อใช้ในการก่อสร้างสนามบิน นานาชาติที่เสียมเรียบและถนนในประเทศ

อุปสงค์ยางมะตอยในประเทศจีน 2561 เติบโตน้อยกว่าปี 2560 เนื่องจากนโยบายการจัดการความเสี่ยงหนี้รัฐบาลท้องถิ่น และความพยายามของทางรัฐบาลจีนในการควบคุมมลพิษ ยิ่งไปกว่านั้น สงครามทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีนส่งผลกระทบโดยตรงต่อเศรษฐกิจของจีน รวมถึงค่าเงินหยวนที่ปรับตัวอ่อนค่าลง อย่างไรก็ตาม ท่ามกลางความท้าทายต่างๆ เหล่านี้ บริษัทย่อยต่างๆ ในจีน ก็ยังสามารถประกอบธุรกิจและได้ผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นได้ ซึ่งเป็นผลมาจากการปรับปรุงการควบคุมคุณภาพผลิตภัณฑ์และการตลาด นอกจากนี้ ในปี 2561 ทางบริษัทฯ ได้มีการจัดตั้งบริษัทร่วมค้า Phoenix Asphalt Philippines INC ขึ้น โดยการก่อสร้าง bulk import facility จะเริ่มในปี 2562 และมีกำหนดแล้วเสร็จพร้อมใช้งานภายในปี 2563



กลุ่มธุรกิจเรือ

กลุ่มธุรกิจเรือเป็นหน่วยงานหลัก ซึ่งสนับสนุนการเติบโตของกลุ่มบริษัท ด้วยการวางกลยุทธ์ด้านการจัดส่งสินค้าทางเรือที่ชัดเจนเพื่อตอบสนองความต้องการด้านการจัดส่งสินค้าของแผนกการค้าส่ง คำปลีกต่างประเทศรวมถึงส่วนงานจัดซื้อวัตถุดิบของกลุ่มบริษัท

กลุ่มธุรกิจเรือรับผิดชอบการบริหารและดำเนินงานของเรือบรรทุกยางมะตอยที่ทันสมัย ทั้งหมดจำนวน 9 ลำ รวมขนาดบรรทุก 47,641 เมตริกตัน (DWT) อายุเรือเฉลี่ย 12.9 ปี

ปี 2561 กลุ่มธุรกิจเรือต้องเผชิญกับขาลงของตลาดค่าขนส่งทางเรือ ทั้งนี้สืบเนื่องมาจากจำนวนเรือขนยางมะตอยจากประเทศจีนที่เพิ่มขึ้น ทำให้เพิ่มขีดความสามารถในการขนส่งยางมะตอยถึงร้อยละ 33 (in DWT) ของปริมาณความสามารถในการขนส่งยางมะตอยรวมของโลก ส่งผลให้ค่าขนส่งและอัตราการใช้เรือ (utilization) ปรับตัวลดลงอย่างรุนแรง ดังนั้นทางบริษัทจึงปรับจำนวนเรือลดลงไปจำนวน 5 ลำ (จาก 14 เหลือ 9 ลำ) ในช่วงครึ่งหลังของปี 2561 ผ่านทาง redeliver เรือเข้าเหมาจำนวน 4 ลำและขายเรือเก่า Tasco Amorn 1 ลำ

บริษัทย่อยบริหารจัดการเรือ Tipco Maritime Co Ltd., เป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเพื่อบริหารสินทรัพย์กองเรือของบริษัท โดยมีส่วนสำคัญทำให้บริษัท สามารถควบคุมคุณภาพการซ่อมบำรุง และควบคุมค่าใช้จ่ายของกองเรืออย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทได้คะแนน OCIMF/VIQ เฉลี่ย 4.68 observation ต่อลำเรือในปี 2561 และคะแนน TMSA (Tanker Management and Self-Assessment) ที่ 1.5 เมื่อรับการตรวจสอบในช่วงไตรมาสสี่ปี 2560 ที่ผ่านมา

นอกจากนี้ กลุ่มธุรกิจเรือมีส่วนสำคัญในการช่วยบริษัทจัดการเรื่องการจัดส่งน้ำมันดิบอย่างยั่งยืน โดยมีการนำเสนอแผนการขนส่งโลจิสติกส์ในช่วงที่มีความเสี่ยงเรื่องการจัดส่งน้ำมันดิบชะงักงันอันสืบเนื่องมาจากวิกฤตการณ์ในประเทศเวเนซุเอล่า

การบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัททีบีไอแอสฟัลท์ ปรับปรุงกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ให้มีความสมบูรณ์ยิ่งขึ้น โดยยังคงเน้นในด้านการระบุและประเมินความไม่แน่นอนที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ (Strategies) และวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน (Business objectives) ของบริษัทฯ ทางกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการจัดทำการบริหารความเสี่ยงขององค์กรตามหลักเกณฑ์ของ Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)-ERM (version ปี 2017) ที่มุ่งเน้นการดำเนินการจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพผ่านการกำกับดูแลและวัฒนธรรมองค์กรที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยง การเชื่อมโยงระหว่างแผนกลยุทธ์และผลการดำเนินงาน การทบทวนความเสี่ยง รวมถึงการสื่อสารอย่างต่อเนื่องและการจัดทำรายงาน นอกจากนี้ ทางกลุ่มบริษัทฯ ได้ปรับปรุงเพิ่มขอบข่ายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรโดยครอบคลุมทุกหน่วยงานหลักเริ่มจากทุกสายงานและบริษัทย่อยในประเทศไทย ธุรกิจขนส่งทางเรือ โรงงานยางมะตอย โรงกลั่นยางมะตอยที่ประเทศมาเลเซีย และในอนาคตจะรวมถึงกลุ่มบริษัทย่อยและธุรกิจในต่างประเทศที่ทางกลุ่ม บริษัทฯ เข้าไปถือครองหุ้นในสัดส่วนที่มีนัยสำคัญ (คือถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 20 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด)

ภายใต้ความดูแลของคณะกรรมการบริษัท (Board of Directors) และคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ได้ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้งนโยบายในการบริหารความเสี่ยงได้ถูกกำหนดขึ้นเพื่อให้แน่ใจว่า ความเสี่ยงหลัก ๆ ของกลุ่มบริษัทฯ ได้รับการระบุโดยพิจารณาจากปัจจัยภายนอกและภายในองค์กร ขณะที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้ปฏิบัติตามหลักการบริหารความเสี่ยงด้วยความรอบคอบและมีความพร้อมในการรับมือกับทุกสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้

ตั้งแต่ปี 2558 สำนักบริหารความเสี่ยง (Risk Management Office) ได้ถูกจัดตั้งขึ้นโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อกำหนดแนวทางและดำเนินงานติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรอย่างถูกต้องเหมาะสมและเพียงพอในแต่ละหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้

สำนักบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ประสานงานกับหัวหน้าแผนกของแต่ละหน่วยงานในบริษัทฯ รวมไปถึงเจ้าหน้าที่ผู้ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้ดูแลและประสานงานด้านความเสี่ยง (Risk Champions & Risk Officers) อย่างใกล้ชิด เพื่อให้แน่ใจว่า การบริหารความเสี่ยงและกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงภายใน (internal controls) ได้ดำเนินไปอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ สำนักบริหารความเสี่ยงดำเนินงานภายใต้การกำหนดกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของ COSO-ERM และมีหน้าที่ติดตามและรายงานผลแก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร และ คณะกรรมการบริษัท

นโยบายการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ถูกจัดร่างขึ้นโดยสอดคล้องกับเป้าหมาย กลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทฯ และระดับความเสี่ยงที่องค์กรรับได้ (risk appetite) โดยมีการระบุและจัดลำดับความสำคัญ สัญญาณบ่งชี้ความเสี่ยงล่วงหน้า (early warning signals) ผ่านการบ่งชี้ความเสี่ยงประเมินโอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง ตัวชี้ความเสี่ยงหลัก (key risk indicators) การนำแผนการจัดการความเสี่ยงและมาตรการควบคุมภายในมาใช้และการติดตาม รวมถึงการทบทวนความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงทางการเงินหลายด้าน ซึ่งรวมทั้งความเสี่ยงด้านสินเชื่อ สภาพคล่อง อัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ยและความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมัน ที่ผ่านมากลุ่มบริษัทฯ ได้นำเครื่องมือทางการเงินหลายประเภทมาประยุกต์ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการเงินเหล่านี้โดยที่มิใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการเก็งกำไรแต่อย่างใด ฝ่ายการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางการให้บริการต่างๆ (service center) อาทิ เช่น ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการบริหารเงิน (Treasury Advice) การจัดหาแหล่งเงินทุน (Funding) การให้ความช่วยเหลือในด้านบริหารและความเสี่ยง รวมไปถึงการประสานงานกับตลาดการเงินและบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงานโดยรวมของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า กลุ่มบริษัทฯ ได้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ด้วย การนำตราสารทางการเงินมาใช้ได้ถูกควบคุมอย่างเข้มงวดตามนโยบายที่ได้รับการอนุมัติโดย

คณะกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งได้กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน ซึ่งรวมถึงการประกันความเสี่ยงของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ต่าง ๆ (Commodity Hedging) อัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย การปล่อยสินเชื่อ รวมถึงความเสี่ยงทางด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

กลุ่มบริษัทฯ มีการทบทวนนโยบายความเสี่ยงด้านสินเชื่อและประเมินโอกาสที่ความเสี่ยงอาจเกิดขึ้น และติดตามอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งรวมถึงการทบทวนและประเมินสินเชื่อกับลูกค้ากลุ่มบริษัทฯ นอกจากนี้ในการอนุมัติเครดิต จะต้องเป็นไปตามขั้นตอนการกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงินที่กำหนดโดยคณะกรรมการสินเชื่อ

จากการเบิกจ่ายงบประมาณของรัฐบาลอินโดนีเซียที่ล่าช้า ทำให้การเรียกเก็บหนี้จากลูกค้าของบริษัทย่อย ที่ประเทศอินโดนีเซียในปี 2561 ทำได้ช้าลง อย่างไรก็ตามหน่วยงานสินเชื่อได้ทราบและตระหนักถึงปัญหานี้และได้เพิ่มความพยายามในการติดตามเรียกเก็บชำระหนี้อย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยใช้วงเงินสินเชื่อเพื่อการค้าและสินเชื่อหมุนเวียนระยะสั้นที่ไม่มีหลักประกัน ที่มีกับธนาคารไทยและธนาคารต่างชาติที่มีชื่อเสียง เป็นวงเงินรวมกว่า 45,000 ล้านบาท หรือ 1,370 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ ซึ่งเป็นวงเงินที่มากพอสำหรับการจัดซื้อน้ำมันดิบแม้ว่าราคาน้ำมันดิบจะยังทรงตัวในระดับสูงก็ตาม ดังนั้นความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของบริษัทฯ จึงอยู่ในระดับต่ำ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศซึ่งเกิดขึ้นจากรายรับจากการส่งออกที่เป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐฯ ขณะที่มีการจัดซื้อวัตถุดิบในสกุลเงินอื่นๆ อย่างไรก็ตามความเสี่ยงนี้ได้ถูกจัดการไปแล้วบางส่วน เนื่องจากการกู้เงินและรายได้จากการส่งออกอยู่ในเงินสกุลเดียวกัน นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังมีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สำหรับยอดเงินกู้และต้นทุนที่ทราบจำนวนและอยู่ในรูปของเงินตราสกุลต่างประเทศ ซึ่งทั้งหมดมีอายุน้อยกว่า 6 เดือน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทฯ จะพิจารณาเข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Swap) เมื่อมีการกู้เงินระยะยาว อย่างไรก็ตาม ในปัจจุบันทางกลุ่มบริษัทฯ มียอดเงินกู้ระยะยาวในระดับที่น้อยมาก

ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมัน

ราคาของผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมได้ปรับตัวในช่วงปีที่ผ่านมาสอดคล้องกับราคาน้ำมันดิบ Brent ที่แกว่งตัวอยู่ในระดับ 50-86 ดอลลาร์สหรัฐฯต่อบาร์เรล นโยบายประกันความเสี่ยงของบริษัทฯ นับได้ว่ามีประสิทธิภาพ สามารถช่วยสนับสนุนผลกำไรการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้อย่างต่อเนื่องขณะที่สามารถป้องกันความเสี่ยงจากตลาดเหล่านี้ได้ และเพื่อป้องกันความผันผวนของมูลค่าสินค้าทั้งน้ำมันดิบและผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป กลุ่มบริษัทฯ ประเมินกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงอย่างรอบคอบสำหรับการนำเข้าน้ำมันดิบในแต่ละลำเรือ 4-Way Collar Option เป็นเครื่องมือการป้องกันความเสี่ยงที่บริษัทฯ เลือกใช้ในกรณีความเสี่ยงต้นทุนของน้ำมันดิบที่ปรับตัวสูงขึ้น ขณะที่ความเสี่ยงของรายได้ของผลิตภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยางมะตอยในกรณีขาลงจะป้องกันผ่านเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงประเภทอื่น

ความเสี่ยงด้านโรงกลั่น

โรงกลั่น Kemaman bitumen Company Sdn. Bhd. (KBC) ได้ให้ความสำคัญเรื่องการบริหารความเสี่ยงในระดับสูง โดยมีการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องครอบคลุมในทุกส่วนงาน เหตุการณ์ไฟไหม้พื้นที่ถังเก็บน้ำมันดิบเมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม ปี 2561 ที่ผ่านมาเป็นตัวอย่างที่สะท้อนให้เห็นถึงความเสี่ยงในการดำเนินงานของโรงกลั่นที่ต้องปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ว่าความเสี่ยงเหล่านี้ยังคงอยู่ในระดับที่สูง การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะเน้นถึงค่านิยมร่วมขององค์กรด้านการปฏิบัติอย่างรอบคอบ (Prudence) โดยความเสี่ยงต่างๆ ที่มากเกินไปและไม่จำเป็นควรหลีกเลี่ยงโดยสิ้นเชิง และให้ความสำคัญกับการทบทวนความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โรงกลั่น KBC ได้ทำการว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษาที่มีประสบการณ์ในการศึกษาด้านการจัดการเพลิงไหม้และอัคคีภัยที่โรงกลั่น โดยมีการเปรียบเทียบกับกฎหมายล่าสุดและมาตรฐานการจัดการที่สูงที่สุดในปัจจุบัน การศึกษาในครั้งนี้เมื่อแล้วเสร็จ จะช่วยใน

การระบุช่องว่างที่ทางโรงงานต้องดำเนินการปรับปรุงรวมถึงมาตรการแก้ไขต่างๆ เพื่อให้ระบบการจัดการอัตรากำลังที่โรงงานมีความทันสมัย ทันเหตุการณ์และเชื่อถือได้ และเช่นเดียวกับช่วงหลายปีที่ผ่านมา โรงงานได้ให้ความสำคัญแก่การบริหารความเสี่ยงโดยยังคงอยู่ที่การประเมินทั้งความเสี่ยงที่มีอยู่เดิม (Inherent) รวมถึงความเสี่ยงใหม่ ๆ (Emerging) ที่เกิดขึ้นมา

ในช่วงเหตุการณ์เพลิงไหม้ที่ถังเก็บน้ำมันดิบ ทางโรงงานยังคงสามารถดำเนินงานได้ ความสามารถในการดำเนินการผลิตโดยมีเสถียรภาพ (Reliability) นับเป็นเครื่องชี้ภาวะการดำเนินงานของโรงงานที่สำคัญมากประการหนึ่ง ซึ่งสะท้อนถึงความสำเร็จในการพยายามบริหารความเสี่ยงของทีมงานด้วย โรงงาน KBC สามารถดำเนินการผลิต อย่างมีเสถียรภาพ (Reliability) โดยในปี 2561 KBC มี Reliability อยู่ที่มากกว่าร้อยละ 99.7 สะท้อนถึงความพยายามและความสำเร็จของโรงงาน นอกจากนี้ KBC ได้รับการต่ออายุการรับรองระบบมาตรฐานอุตสาหกรรม ISO 1901:2015 และ ISO 14001:2015 และ OHSAS 180001 ต่อเนื่องจนถึงเดือนกันยายนปี 2564 ในขณะเดียวกัน ทีมงานเทคโนโลยีสารสนเทศของโรงงานสามารถลดความเสี่ยงด้าน hardware failure หรือแม้แต่ในกรณีของการเกิดอุบัติเหตุทางธรรมชาติผ่านระบบ disaster recovery system ที่มีการเข้าทดสอบและตรวจสอบระบบเป็นระยะๆ นอกจากนี้ ทีมขายและการตลาดของ KBC ได้มีการพิจารณาถึงประเด็นความเสี่ยงทั้งในเชิงกลยุทธ์และเชิงการดำเนินงาน เพื่อให้แน่ใจว่าธุรกิจยางมะตอยในตลาดประเทศมาเลเซียสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง การที่สินค้าบางตัวที่ไม่สามารถผลิตได้จากโรงงาน หรือ คู่แข่งที่เป็นบริษัท trading ต่างประเทศ ยังคงเป็นความเสี่ยงด้านการดำเนินงานที่สำคัญ ขณะที่ทางบริษัทฯ ได้มีการวางแผนทางบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านี้แล้ว

ความเสี่ยงด้านการจัดหายางแอสฟัลต์ซีเมนต์

ความผันผวนของราคายางแอสฟัลต์ซีเมนต์ถือเป็นปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญมาก กลุ่มบริษัทฯ ได้พยายามอย่างต่อเนื่องที่จะลดความเสี่ยงด้านนี้โดยการสร้างและรักษาความสัมพันธ์ระยะยาวที่ดีกับทุกโรงงานในทวีปเอเชียโดยการติดต่ออย่างสม่ำเสมอ ในปัจจุบันความเสี่ยงด้านการจัดหายางแอสฟัลต์ซีเมนต์ได้ลดลงเพราะกลุ่มบริษัทฯ สามารถจัดหายางแอสฟัลต์ซีเมนต์ได้

โดยตรงจากโรงงานยางมะตอยของกลุ่มบริษัทฯ ในประเทศมาเลเซีย ประกอบกับการขยายเครือข่ายพันธมิตร ส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถจัดซื้อจากแหล่งวัตถุดิบใหม่ ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในราคาเหมาะสม

ความเสี่ยงด้านธุรกิจขนส่งทางเรือ

กลุ่มบริษัทฯ เป็นทั้งเจ้าของ และบริหารจัดการกองเรือขนส่งยางมะตอยทั้งหมด 9 ลำ กลุ่มบริษัทฯ เรือ ให้ความสำคัญในเรื่องของคุณภาพบริการขนส่งสินค้าทางเรือ ตามกลยุทธ์ของการขนส่งทางเรือและกิจกรรมกระบวนการขายและจัดซื้อของกลุ่มบริษัทฯ การบริการขนส่งสินค้าทางเรือที่ทันสมัยของกลุ่มบริษัทฯ มีส่วนสำคัญอย่างยิ่งในการสนับสนุนยอดขายในแถบเอเชียแปซิฟิก และออสเตรเลีย ซึ่งสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่เกี่ยวกับข้อจำกัดทางการขนส่ง

กลุ่มบริษัทฯ เรือ ดำเนินงาน โดยมีเป้าหมายเพื่อลดอัตราการเกิดอุบัติเหตุรวมถึงการบาดเจ็บและการรั่วไหลของน้ำมันลงสู่ทะเลให้เป็นศูนย์ นอกจากนี้สินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทฯ เรือ ยังได้รับความคุ้มครองความเสี่ยงจากกลุ่มบริษัทประกันภัยชั้นหนึ่ง

อย่างไรก็ตาม ความท้าทายที่สำคัญที่สุดในธุรกิจนี้ คือ การขาดแคลนบุคลากรที่ได้ผ่านการฝึกอบรมอย่างดี ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ ได้พยายามอย่างต่อเนื่องในการจัดฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรเพื่อให้มีความพร้อมสามารถรับมือกับความท้าทายในอุตสาหกรรมนี้ได้เป็นอย่างดี

ความเสี่ยงของตลาดภายในประเทศ

อุปสงค์ยางมะตอยในประเทศขึ้นอยู่กับงบประมาณและนโยบายของรัฐบาลเป็นสำคัญ ดังนั้น ความมีเสถียรภาพของรัฐบาลจึงมีบทบาทสำคัญกับความต้องการของตลาดยางมะตอย

ในปี 2561 รัฐบาลอนุมัติกรอบวงเงินงบประมาณประจำปีจำนวน 122,400 ล้านบาท สำหรับงานก่อสร้างและซ่อมสร้างถนน งบประมาณอยู่ในระดับสูงในปี 2561 ตามแผนพัฒนาประเทศ 5 ปีที่มุ่งเน้นการปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานและการสร้างเครือข่าย นอกจากนี้งบประมาณในปี 2562 ที่ประกาศในช่วงเดือนสิงหาคม 2561 ได้เริ่มเบิกจ่ายแล้ว ตั้งแต่ไตรมาส 4 ในปี 2561

ความเสี่ยงด้านธุรกิจค้าส่งต่างประเทศ

อุปทานของตลาดยางมะตอยได้รับผลกระทบจากภาวะตึงเครียดทางการเมืองในระดับโลก อาทิ เช่น การคว่ำบาตรประเทศอิหร่านของสหรัฐอเมริกา ที่ซึ่งไม่เพียงแต่ส่งผลกระทบต่อระดับอุปทานของยางมะตอยในประเทศอิหร่านและในบางประเทศ แต่ยังสร้างแรงกดดันต่อราคายางมะตอยจากอิหร่านที่ซึ่งเปิดโอกาสให้บริษัทบางรายเริ่มเข้ามาหาผลประโยชน์

ความเสี่ยงในด้านการอ่อนค่าเงินหลายสกุลเมื่อเทียบกับเงินดอลลาร์สหรัฐฯ ส่งผลกระทบโดยตรงต่ออำนาจซื้อของกลุ่มลูกค้าในบางประเทศ เช่น อินโดนีเซีย จีน

ในขณะเดียวกัน ความไม่แน่นอนในเรื่องของแนวทางการปรับตัวของโรงกลั่นเพื่อตอบสนองต่อ มาตรการ IMO ในปี 2020 ก่อให้เกิดความเสี่ยงไม่เพียงแต่อุปทานยางมะตอยในระดับภูมิภาคและธุรกรรมการซื้อขายระหว่างทวีป แต่ยังคงกระทบต่อผลิตภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยางมะตอย (non-bitumen products) ที่ผลิตได้จากโรงกลั่น KBC อีกด้วย

จากสภาพแวดล้อมตลาดแบบนี้ ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัท ต้องเผชิญในตลาดโลกในปี 2561 คือความเสี่ยงในด้านอุปทานยางมะตอยในช่วง 7 เดือนแรกของปี อันเป็นผลจากปริมาณน้ำมันดิบที่ไม่เพียงพอสืบเนื่องจากเหตุการณ์ไฟไหม้ที่โรงกลั่น KBC

อย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงดังกล่าวได้รับการจัดการไปแล้วบางส่วนจากนโยบายการกระจายแหล่งวัตถุดิบ รวมถึงความสามารถในการจัดซื้อวัตถุดิบ และสินค้าจากผู้ขาย (suppliers) หลายๆ ราย

ความเสี่ยงด้านธุรกิจค้าปลีกต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทย่อยๆ ในต่างประเทศได้ให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยของพนักงาน กลุ่มผู้รับเหมา และบุคคลที่สามเป็นอันดับต้น โดยธุรกิจของทางกลุ่มฯ ในประเทศเหล่านี้จะครอบคลุมความเสี่ยงด้านอุตสาหกรรม นอกจากนี้ บริษัทย่อยในประเทศเวียดนาม อินโดนีเซีย กัมพูชา และลาว มีการวางแผนนโยบายด้านความปลอดภัย ซึ่งมีการตรวจสอบและปรับปรุงพัฒนาอยู่ตลอดเวลา แนวทางปฏิบัติที่ได้ผล (good practices) จะถูกนำไปปฏิบัติที่หน่วยงาน และบริษัทย่อยต่างๆ ในขณะที่กลุ่มผู้รับเหมา และบุคคลที่สาม จะถูกตรวจสอบและต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบด้านความปลอดภัย (minimum safety requirements)

ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี สารสนเทศและ ความปลอดภัยด้านไซเบอร์

การเชื่อมโยงด้านดิจิทัลของระบบงานกลุ่มบริษัท ไม่เพียงแต่เพิ่มความคล่องตัวในการดำเนินงานแต่ยังมีส่วนในการเพิ่มความเสี่ยงของความปลอดภัยด้านไซเบอร์ และระดับความรุนแรง โดยทางส่วนงาน IT ของกลุ่มบริษัทได้เริ่มพัฒนาระบบการจัดการความเสี่ยงไซเบอร์ (cyber risk management program) เพื่อระบุ ประเมินและจัดการกับความเสี่ยงไซเบอร์ต่างๆ หนึ่งในทางส่วนงาน IT ได้มีการนำมาตรฐาน ISO27001 มาใช้เพื่อให้แน่ใจว่ามาตรการควบคุมความเสี่ยงภายในมีความถูกต้อง เหมาะสม

ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของข้อมูล

กลุ่มบริษัท ได้มีการแบ่งปันและเก็บรวบรวมข้อมูลระหว่างหลายหน่วยงานในขณะที่ได้มีการพัฒนาร่างนโยบายความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศขึ้นเพื่อให้แน่ใจว่าผู้ใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศภายใน domain ของกลุ่มบริษัท และเครือข่าย ได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบและแนวทางอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ จะมีการทบทวนปรับปรุงนโยบายอย่างสม่ำเสมอ โดยทีมผู้ตรวจทั้งภายในและภายนอกองค์กรเพื่อพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

ความเสี่ยงทางด้านการเข้าถึงข้อมูล

ระบบสารสนเทศของกลุ่มบริษัทจะต้องสามารถรับมือกับภัยอันตรายด้านไซเบอร์ ทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร ในการป้องกันความเสี่ยงการเข้าถึงระบบงานโดยมิได้รับอนุญาตทาง IT ได้มีการนำเทคโนโลยีใหม่มาใช้ในการป้องกันขณะที่ช่วยส่งเสริมการพัฒนาระบบ ทั้งนี้ ส่วนงาน IT ได้ให้ความสำคัญกับการจำกัด ติดตาม และป้องกัน การรักษาความปลอดภัยของข้อมูล องค์กรรวม ทรัพยากรและระบบของทางกลุ่มบริษัท

การเข้าถึงระบบงาน ERP ได้รับการปรับปรุงจากหน่วยงาน IT และ Business Process Owner (BPO) เพื่อให้แน่ใจว่าบทบาทหน้าที่ของบุคคลนั้นๆ ถูกต้องเหมาะสมกับความต้องการของหน่วยงานนั้นๆ ในขณะที่ยังคงได้รับการคุ้มครองและจัดการโดยทีม IT ตามนโยบายของกลุ่มบริษัท

ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยการดำเนินงาน

การดำเนินงานของกลุ่มบริษัท มีความเกี่ยวเนื่องกับส่วนงานที่ต้องจัดการข้อมูล (information processing facilities) และปฏิบัติงานภายใต้แนวทางการปฏิบัติงาน (work instruction) อย่างไรก็ตาม ยังมีความเสี่ยงในเรื่องของความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (operation failure) เนื่องจากงานมีความสลับซับซ้อนและขั้นตอนที่ต้องการที่มีมากขึ้น

งานจัดการบริการ IT ที่มีประสิทธิภาพสูง (high effective standard) ได้ถูกรวมอยู่ในแผนพัฒนาของทางส่วนงาน IT ซึ่งมุ่งเน้นที่การพัฒนา การจัดการเหตุการณ์ ปัญหา และการเปลี่ยนแปลง กระบวนการนี้จะถูกนำมาใช้กับ application management service project (AMS) ที่ซึ่งจะเข้ามาช่วยสนับสนุนระบบ ERP ในงานประจำวัน หลังจากทีระบบ ERP เริ่มมีความเสถียร กระบวนการทำงานต่างๆ จะเริ่มเชื่อมต่อกันอย่างอัตโนมัติ นอกจากนี้ ทางทีม IT ได้ดำเนินการปรับปรุงพัฒนาระบบ ERP อย่างต่อเนื่องและขยายออกไปในส่วนงานอื่นๆ โดยใช้มาตรฐานเดียวกัน

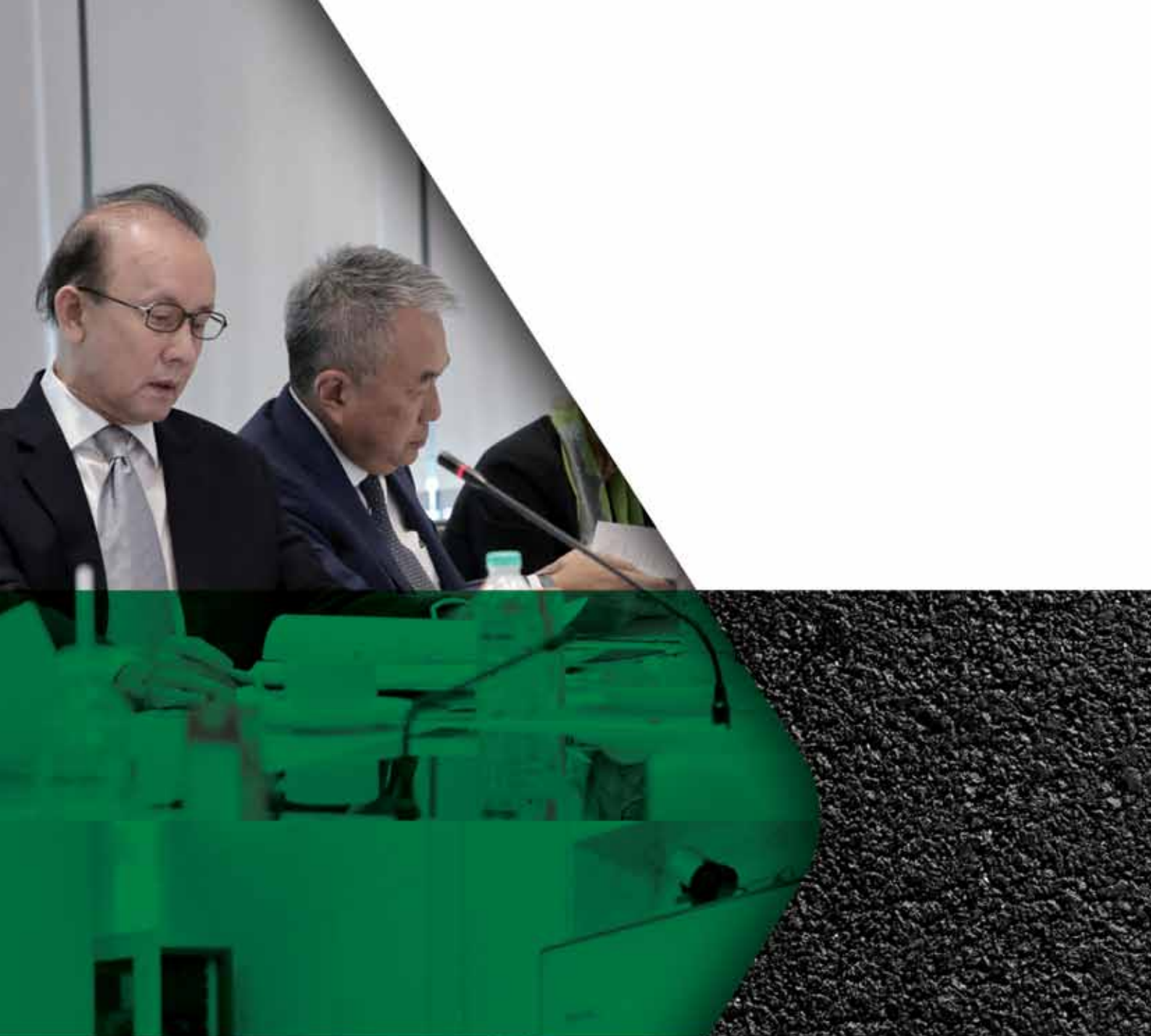
การบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ สิ่งแวดล้อม สังคม และ การกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG)

กลุ่มบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้แน่ใจว่าธุรกิจสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน จากสภาวะแวดล้อมโลกและความเสี่ยงใหม่ๆ ที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว มีปัจจัยหลายประการที่สามารถสร้างผลกระทบทั้งทางบวกและทางลบแก่กลุ่มบริษัทได้ ดังนั้นแนวทางบริหารความเสี่ยงเชิงรุก จึงได้ถูกจัดเป็นหนึ่งในแผนกลยุทธ์หลักขององค์กร (Vision 2020) ที่ครอบคลุมถึงการบริหารความเสี่ยงในทุกประเด็น อาทิ ความเสี่ยงด้าน อาชีวอนามัย ความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม เศรษฐกิจ สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

หนึ่ง การบริหารความเสี่ยง ESG ของทางกลุ่มบริษัท มุ่งเน้นที่การระบุปัจจัยความเสี่ยงในการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและการปฏิบัติตามกฎหมาย (compliance) เนื่องจากทางกลุ่มบริษัท มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม ฯลฯ (ใบอนุญาตดำเนินงาน license to operate) นอกจากนี้ หน่วยงานความปลอดภัย

และชีวอนามัยสิ่งแวดล้อม (Security Safety Health & Environment (SSHE Function)) ของแต่ละโรงงาน (หรือ H-SSE ที่โรงงาน หรือ Q-HSE ณ ส่วนงานธุรกิจขนส่งทางเรือ) และเจ้าหน้าที่พัฒนาความยั่งยืน (Sustainable Development Officer) มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดตามผลการนำมาตรการควบคุมความเสี่ยงภายในมาใช้ รวมถึงการติดตามกฎระเบียบใหม่ๆ และแนวทางการทบทวนความเสี่ยง เพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท มีความสอดคล้องกับกฎหมายฉบับปัจจุบัน โดยมีการตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องของ อาชีวอนามัย ความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม เศรษฐกิจและ ทางด้านสังคม

นอกจากระบบ ERM กลุ่มบริษัท ยังมีการพัฒนาระบบจัดการความเสี่ยงด้านการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับ อาชีวอนามัย ความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม (occupational health, safety and environment) ซึ่งถูกนำมาปฏิบัติโดยทุกโรงงาน ระบบจัดการความเสี่ยงนี้มุ่งเน้นที่ความเสี่ยงที่เกิดตามลักษณะของกิจกรรมการทำงานในแต่ละหน่วยงาน โดยการประเมินความเสี่ยงจะสอดคล้องกับมาตรฐานสากลหลายฉบับ เช่น occupational health and safety (ISO45001:2018 standard) และ environment impact assessment (ISO14001:2015 standard) ที่สอดคล้องกับ Integrated Management System (IMS) (ISO9001:2015 standard) การจัดการความเสี่ยงด้านการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับ อาชีวอนามัย ความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม (occupational health, safety and environment) ตัวอย่างเช่น กระบวนการขนส่งสินค้าทางมะตอย ที่ซึ่งทางกลุ่มบริษัท ได้มีการนำระบบ Road Traffic Safety Management System (RTS) (ISO39001:2012 standard) มาประยุกต์ใช้ตั้งแต่ปี 2559 นอกจากนี้ ยังมีตัวอย่างมาตรการควบคุมโดยการติดตั้งระบบกล้องวงจรปิด CCTV & GPS ในรถบรรทุกทุกยางมะตอยทุกคัน ระบบงานซ่อมบำรุงด้วยตนเอง (preventive & autonomous maintenance) หลักสูตรการขับรถบรรทุกอย่างปลอดภัย และ มาตรการการประเมินเส้นทางก่อนการขนส่งในแต่ละครั้ง



หน้าที่และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการ

50 คณะกรรมการบริษัทฯ

63 คณะกรรมการบริหาร

64 คณะกรรมการตรวจสอบ

66 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

68 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ



คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ทิปปิก้าแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 15 ท่าน ดังนี้

- | | |
|------------------------------|------------------------------------|
| 1. นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร | ประธานกรรมการ |
| 2. นายชายน้อย เปื่อนโกสม | รองประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ |
| 3. นายโก บัน เสง | กรรมการอิสระ |
| 4. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ | กรรมการอิสระ |
| 5. นายนพพร เทพสิทธิธา | กรรมการอิสระ |
| 6. นางแอนน์ แมรี มาร์เชท | กรรมการอิสระ |
| 7. นายปานเฉลิม สุทธธรรม | กรรมการอิสระ |
| 8. นายนิพนธ์ สุทธิมัย | กรรมการอิสระ |
| 9. นายแอร์ฟเว่ เลอ บุค | กรรมการ |
| 10. นายเฟรเดริก การ์ด | กรรมการ |
| 11. นายจาคส์ ปาสตอร์ | กรรมการบริหาร |
| 12. นายจาคส์ มาร์แชล | กรรมการบริหาร |
| 13. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร | กรรมการบริหาร |
| 14. นายสมจิตต์ เศรษฐิน | กรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่ |
| 15. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์ | กรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ |



กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ชื่อและจำนวนกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ กรรมการคนใดคนหนึ่งของกรรมการกลุ่มที่หนึ่ง และ กรรมการคนใดคนหนึ่งของกรรมการกลุ่มที่สอง ลงลายมือชื่อ ร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท กรรมการกลุ่มที่หนึ่ง ได้แก่ นายแอร์ฟเว่ เลอ บุค นายเฟรเดริก การ์ด นายจาคส์ ปาสเตอร์ และนายจาคส์ มาร์แชล กรรมการกลุ่มที่สอง ได้แก่ นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร นายสมจิตต์ เศรษฐิน นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร และนายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

1. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่าสิบคนและไม่เกินกว่าสิบห้าคน และกรรมการ ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่น ที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย
2. ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของ กรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน
3. คณะกรรมการบริษัท เลือกกรรมการคนหนึ่งเป็น ประธานกรรมการ และเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นรอง ประธานกรรมการโดยรองประธานกรรมการมีหน้าที่ตาม ข้อบังคับบริษัทซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

4. ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ไม่เป็น บุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการแบ่งแยกบทบาทและความ รับผิดชอบอย่างชัดเจนและมีการถ่วงดุลอำนาจในการ ดำเนินงาน
5. การแต่งตั้งกรรมการบริษัท ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และชัดเจนและจะต้องเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

ในการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการ กลั่นกรองและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ทั้งนี้ คุณสมบัติที่พึงประสงค์ของกรรมการบริษัท มีดังนี้

1. มีความน่าเชื่อถือและความรับผิดชอบ
2. เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจด้านการเงิน หรือการพาณิชย์ กรรมหรือการอุตสาหกรรม และมีทักษะ/ความสามารถ ในด้านความเข้าใจกลยุทธ์องค์กรและกำหนดทิศทางใน การดำเนินงาน
3. เป็นผู้ที่มีประสบการณ์ในการบริหารจัดการองค์กร

4. มีมนุษยสัมพันธ์ดี และมีทักษะในการสื่อความที่ดี
5. ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535
6. กรรมการอิสระมีคุณสมบัติตามที่ได้ระบุไว้ในนियามกรรมการตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และคำนิยามของบริษัทฯ

กรรมการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท โดยที่ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อกรปฏิบัติหน้าที่ของการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทฯ

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท

1. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้
2. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน
มติของคณะกรรมการจากข้อความด้านบนต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน
3. ประธานกรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี
4. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 4.1 ตาย
 - 4.2 ลาออก
 - 4.3 ขาดคุณสมบัติ มีลักษณะต้องห้ามกฎหมาย

4.4 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก

4.5 ศาลมีคำสั่งให้ออก

5. เกษียณอายุเมื่ออายุครบ 75 ปีบริบูรณ์
6. กรรมการยังคงมีสภาพเป็นกรรมการหลังจากปีที่อายุครบ 75 ปี จนครบกำหนดตามวาระ (3 ปี) ของการดำรงตำแหน่งกรรมการ
7. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบการดูแลการบริหารจัดการของบริษัทฯ ให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duties) ซึ่งในการปฏิบัติตาม Fiduciary Duties นั้น กรรมการแต่ละท่านยึดมั่นและดำรงตนในการปฏิบัติหน้าที่สำคัญ ได้แก่

1. การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (Duty of Care)
2. การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น (Duty of Loyalty)
3. การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
4. การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใสและทันต่อเหตุการณ์ (Duty of Disclosure)

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย กลยุทธ์ และอื่น ๆ ซึ่งครอบคลุมถึงการดำเนินงานในแง่มุมต่าง ๆ และประเมินผลงานโดยเปรียบเทียบกับตัวชี้วัดและงบประมาณ

หน้าที่ความรับผิดชอบหลักของคณะกรรมการบริษัทฯ การพิจารณาคือการใช้ดุลยพินิจทางธุรกิจบนผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ควบคุมให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่โดยไม่ขัดกับกฎหมายและข้อบังคับกำหนดไว้ นอกเหนือไปจากนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้อง

1. กำหนด พิจารณา อนุมัติ และทบทวน วิสัยทัศน์ พันธกิจ คุณค่าองค์กร นโยบาย แผนระยะยาวและกลยุทธ์ อย่างสม่ำเสมอ
2. ทบทวน พิจารณาและอนุมัติงบประมาณและประมาณการทางการเงิน รวมถึงการจัดสรรทรัพยากรและงบประมาณการลงทุน
3. ทบทวนฐานะการเงินของบริษัทฯ และผลประกอบการของบริษัทฯ และปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ให้มีความเหมาะสมต่อสภาพการณ์อย่างสม่ำเสมอ
4. ทบทวน พิจารณาและอนุมัติ โครงสร้างองค์กร หน้าที่ของผู้บริหารระดับสูงและแผนการสืบทอดกำลังคน
5. ทบทวน พิจารณาและอนุมัติคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามความเหมาะสม
6. ปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัทฯ และติดตามผล
7. ทบทวนและประเมินถึงควมมีประสิทธิภาพของนโยบายบริษัทฯ และขั้นตอนการปฏิบัติงานบนพื้นฐานของระบบควบคุมภายใน การประเมินความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยง
8. ทบทวนนโยบายบริษัทฯ และความคืบหน้าด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
9. จัดให้มีการประเมินตนเองประจำปีของคณะกรรมการ รวมถึงนำผลลัพธ์ที่ได้มาประชุมในคณะกรรมการเพื่อหาแนวทางการพัฒนา
10. ทบทวนผลปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และอนุมัติคำตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควร
11. ทบทวน 1) ประเด็นข้อพิพาทหลักของบริษัทฯ 2) การเปลี่ยนแปลงทางกฎหมายที่กระทบกับบริษัทฯ และ 3) การกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างน้อยปีละครั้ง
12. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามมติคณะกรรมการและมติการประชุมผู้ถือหุ้น

หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

1. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ตามตารางการประชุมที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า หรือดำเนินการอื่นใดตามความจำเป็น
2. เป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
3. เสริมสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการบริษัทฯ
4. เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น และควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้และสอดคล้องกับข้อบังคับบริษัทฯ
5. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายและข้อบังคับ

หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการใหญ่

1. บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย ระเบียบและข้อบังคับของบริษัทฯ กฎหมาย พ.ร.บ. บริษัทมหาชน และพ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. นำเสนอแผนการลงทุนในธุรกิจต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. มีอำนาจในการอนุมัติตามผังอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ
4. การดำเนินงานใด ๆ ที่ได้รับมอบหมายตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 15 ท่าน ประกอบด้วย

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	5 ท่าน
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	3 ท่าน
กรรมการที่เป็นอิสระ	7 ท่าน

มีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน คือ นางสาวลักษณาทรัพย์สาคร นายแอร์ฟเว่ เลอบุค และนายเฟรเดริก การ์ด ที่มีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่

ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการใหญ่เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกับการบริหารงานประจำ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทต้องประชุมอย่างน้อยปีละ 5 ครั้ง โดยกำหนดวันประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษตามความจำเป็น
2. การเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ประธานกรรมการหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายส่งหนังสือ นัดประชุม โดยระบุ วัน เวลา สถานที่ และกิจการที่จะประชุมไปยังกรรมการทุกคนล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วันทำการ ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก
3. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่าสิบสองคน ซึ่งมากกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการบริษัท จึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ปรากฏว่าการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งใดเมื่อล่วงเวลานัดไปแล้วครึ่งชั่วโมง จำนวนกรรมการซึ่งมาเข้าร่วมประชุมไม่ครบเป็นองค์ประชุมตามที่กำหนดไว้ข้างต้นหรือในระหว่างการประชุมมีจำนวนกรรมการไม่ครบเป็นองค์ประชุม ให้เลื่อนการประชุมออกไปอย่างน้อย 7 (เจ็ด) วันทำการ

4. ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติตามหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
5. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก
6. กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
7. ให้เลขานุการบริษัทหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่จดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรทุกครั้ง และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองซึ่งได้รับการอนุมัติโดยกรรมการแล้วและพร้อมให้ตรวจสอบได้ในสถานที่ปลอดภัยที่ชั้น 25 อาคารทิปโก้ 118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

มีการกำหนดตารางการประชุมประจำปีล่วงหน้า การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2561 กรรมการแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุม สรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)				
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	การประชุมผู้ถือหุ้น
นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	ประธานกรรมการ	5/5	-	-	-	1/1
นายชายน้อย เผื่อนโกสุม	รองประธานกรรมการ	5/5	-	-	-	1/1
นายโก บัน เอ็ง	กรรมการอิสระ	5/5	-	-	-	1/1
นายจาคส์ ปาสตอร์ ^{1/}	กรรมการบริหาร	5/5	-	5/5	-	0/1
นายนิพนธ์ สุทธิมัย	กรรมการอิสระ	5/5	-	-	-	1/1
นายปานเฉลิม สุทธธรรม	กรรมการอิสระ	5/5	12/12	5/5	-	1/1
นายณพพร เทพสิทธิ์า	กรรมการอิสระ (ประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน)	4/5	11/12	4/5	-	0/1
นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	กรรมการอิสระ (ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการ กำกับดูแลกิจการที่ดี)	5/5	12/12	-	4/4	1/1
นางแอนน์ แมรี มาร์เชท์	กรรมการอิสระ	5/5	-	5/5	4/4	0/1
นายแอร์ฟเว่ เลอ บุค	กรรมการ	1/5	-	-	-	0/1
นายเฟรเดริก การ์ด ^{2/}	กรรมการ	3/3	-	-	-	0/0
นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการบริหาร	5/5	-	-	-	1/1
นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่	5/5	-	-	-	1/1
นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ	5/5	-	-	4/4	1/1
นายจาคส์ มาร์แชล ^{3/}	กรรมการบริหาร	5/5	-	-	4/4	1/1
นายจาคส์ ลีออสท์ ^{4/}	กรรมการ	1/2	-	-	-	-

หมายเหตุ :

1. นายจาคส์ ปาสตอร์ ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 ผ่านระบบโทรศัพท์ทางไกล
2. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2561 แต่งตั้งนายเฟรเดริก การ์ด เป็นกรรมการ
3. นายจาคส์ มาร์แชล ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2561 ผ่านระบบโทรศัพท์ทางไกล
4. นายจาคส์ ลีออสท์ ที่ได้ลาออกเมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2561
5. การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2561 ในวาระที่ 2 เป็นการประชุมกรรมการที่ไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุม

หมายเหตุ: ★ = ประสิทธิภาพการ ✓ = การการ ● = ผู้บริหารระดับสูง

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

แบบรายคณะ และรายบุคคล

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท จัดทำและเผยแพร่โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อใช้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดยแบบประเมินดังกล่าวประกอบด้วย

1) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ 2) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคล วัตถุประสงค์หลักของแบบประเมินตนเอง คือ เพื่อประเมินการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทโดยรวมทั้งคณะและกรรมการแต่ละท่านแบบรายบุคคล เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการควบคุมดูแลกิจการที่ดี โดยมีกระบวนการดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทประเมินตนเองผ่านแบบประเมินที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. เลขานุการบริษัทสรุปผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัททุกท่าน
3. เลขานุการบริษัทรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

โดยแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทรายคณะ และรายบุคคลประกอบด้วย 6 หัวข้อ คือ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (แบบรายคณะและรายบุคคล)
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (แบบรายคณะและรายบุคคล)
3. การประชุมคณะกรรมการ (แบบรายคณะและรายบุคคล)
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ (แบบรายคณะ)
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร (แบบรายคณะ)
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร (แบบรายคณะ)

โดยผลการประเมินคณะกรรมการบริษัทรายคณะและรายบุคคล มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.82 คะแนน จาก 4 คะแนน และ 3.86 คะแนน จาก 4 คะแนน ตามลำดับ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามโครงการสำรวจและติดตาม

พัฒนาการด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (CGR) โดยได้กำหนดให้มีการประเมินผลปีละ 1 ครั้ง แบ่งการประเมินผลออกเป็น 2 รูปแบบ ประกอบด้วย การประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ และการประเมินผลของกรรมการชุดย่อยรายบุคคล ซึ่งมีกระบวนการดังนี้

- 1) คณะกรรมการชุดย่อยจัดทำแบบประเมินผลตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และแนวทางการดำเนินการของคณะกรรมการชุดย่อย
- 2) เลขานุการบริษัทสรุปและรายงานผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยและดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
- 3) เลขานุการบริษัทรายงานผลประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยต่อคณะกรรมการชุดย่อย และคณะกรรมการบริษัท

หัวข้อประเมินของแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะและรายบุคคลมีรายละเอียดดังนี้

	แบบรายคณะ				แบบรายบุคคล			
			กรรมการ สรรหา และ	กรรมการ			กรรมการ สรรหา และ	กรรมการ
	กรรมการ บริหาร	กรรมการ ตรวจสอบ	กำหนดค่า ตอบแทน	กำกับดูแล กิจการที่ดี	กรรมการ บริหาร	กรรมการ ตรวจสอบ	กำหนดค่า ตอบแทน	กำกับดูแล กิจการที่ดี
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	✓							
3. การประชุมคณะกรรมการ	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
4. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร	✓							
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	✓							

โดยผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อย ปี 2561 ทุกชุดสามารถสรุปได้ดังนี้

คณะกรรมการชุดย่อย	ผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อย	
	แบบรายคณะ	แบบรายบุคคล
1. คณะกรรมการบริหาร	3.70	3.78
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	3.98	4.00
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3.55	3.73
4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	3.60	3.93

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้สรุปผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยและรายงานให้คณะกรรมการทุกท่านรับทราบด้วย

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ กำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกท่าน เพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบถึงนโยบายธุรกิจโครงสร้างเงินทุน โครงสร้างผู้ถือหุ้น ผลประกอบการธุรกิจ ระบบข้อมูลและระเบียบข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้กรรมการใหม่แต่ละคนจะได้รับคู่มือกรรมการและข้อมูลอื่น ๆ โดยกรรมการผู้จัดการใหญ่และกรรมการผู้จัดการเป็นผู้อธิบายสรุปนโยบาย บริษัทฯ และข้อมูลที่เกี่ยวข้อง (รวมถึงโครงสร้างผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้น ผลงานและกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ) กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ การอธิบายโดยสรุป ด้านการตลาดและการดำเนินงานและผลประกอบการล่าสุด

กรอบพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนการเข้าอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง ในปี 2561 กรรมการและผู้อำนวยการของฝ่ายธุรกิจเรือได้เข้าเยี่ยมชมเรือ ทาสโก้ ทารา (TASCO Tara) ซึ่งเป็นเรือขนส่งยางมะตอยใหญ่ที่สุดของบริษัท และมีบทบาทสำคัญในการให้บริการขนส่งผลิตภัณฑ์ยางมะตอย



นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมให้คณะผู้บริหารเข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่างๆ กับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และอื่น ๆ โดยในปี 2561 ที่ผ่านมา มีรายละเอียดของกรรมการที่ได้เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรต่างๆ ดังต่อไปนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	หลักสูตร
นางแอนน์ แมรี มาร์เชต์	กรรมการอิสระ	- Building Strategic Agility with Objectives and Key Results (OKR)
นายโก บัน เสงี	กรรมการอิสระ	- Cybersecurity Governance โดย KCL Group
นายณพพร เทพลีธา	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	- หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจและองค์การมหาชน สถาบันพระปกเกล้า รุ่น 19 - Congko Business Dinner Talk 2018 สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง - หลักสูตร Sale Credit skills Development senior Credit ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทยร่วมกับสถาบันฝึกอบรม Omega Performance (Moody's Analysis)

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในปี 2561 แบบคงที่รายปีเป็นเงิน 5,853,459 บาท แบบผันแปรเป็นเงิน 4,000,000 บาท และแบบผันแปรพิเศษเป็นเงิน 1,375,000 บาท ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้

รายชื่อ	ขอบเขตหน้าที่	2560 (บาท)			2561 (บาท)		
		คงที่รายปี	ผันแปร ^{1/}	ผันแปร (พิเศษ) ^{2/}	คงที่รายปี	ผันแปร ^{1/}	ผันแปร (พิเศษ) ^{2/}
1. นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร ^{3/}	ประธานกรรมการบริษัท	-	-	-	437,500	250,000	125,000
	กรรมการ	250,000	312,500	312,500	-	-	-
2. นายชายน้อย เมื่อนโกสม ^{4/}	ประธานกรรมการบริษัท	500,000	437,500	437,500	-	-	-
	รองประธานกรรมการบริษัท	-	-	-	-	-	-
	กรรมการอิสระ	-	-	-	312,500	500,000	250,000
3. นายโก บัน เฮง	กรรมการอิสระ	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000	125,000
4. นายนิพนธ์ สุทธิมัย	กรรมการอิสระ	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000	125,000
5. นายนพพร เทพสิทธิ์า	กรรมการอิสระ	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000	125,000
	กรรมการตรวจสอบ	400,000	-	-	400,000	-	-
	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ^{5/}	40,000	-	-	60,000	-	-
6. นายป่านเฉลิม สุทธธรรม	กรรมการอิสระ	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000	125,000
	กรรมการตรวจสอบ	400,000	-	-	400,000	-	-
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ^{5/}	40,000	-	-	60,000	-	-
7. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	กรรมการอิสระ	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000	125,000
	ประธานกรรมการตรวจสอบ	500,000	-	-	500,000	-	-
	ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	100,000	-	-	100,000	-	-
8. นางแอนน์ แมรี มาร์เชิ	กรรมการอิสระ	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000	125,000
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ^{5/}	40,000	-	-	60,000	-	-
	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	80,000	-	-	80,000	-	-
9. นายจาคส์ ปาสตอร์	กรรมการบริหาร	250,000	250,000	-	250,000	250,000	-
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ^{5/}	40,000	-	-	60,000	-	-
10. นายจาคส์ มาร์แชล	กรรมการบริหาร	250,000	250,000	-	250,000	250,000	-
	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	80,000	-	-	80,000	-	-
11. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการบริหาร	250,000	250,000	-	250,000	250,000	-
	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	80,000	-	-	80,000	-	-
12. นายแอร์ฟเว เลอ นูค	กรรมการ	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000	125,000
13. นายเฟรเดริก การ์ด ^{6/}	กรรมการ	-	-	-	160,959	-	-
14. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการบริหาร	250,000	250,000	-	250,000	250,000	-
15. นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการบริหาร	250,000	250,000	-	250,000	250,000	-
16. นายจาคส์ ลีออสท์ ^{7/}	กรรมการ	250,000	250,000	250,000	62,500	250,000	125,000
รวม		5,800,000	4,000,000	2,750,000	5,853,459	4,000,000	1,375,000

หมายเหตุ :

1. จากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในกรณีที่บริษัทฯ มีกำไร อนุมัติให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทุกคนได้รับค่าตอบแทนกรรมการแบบผันแปรอีกไม่เกิน 1 เท่าของค่าตอบแทนแบบคงที่รวม ประจำปีที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับทั้งปี โดยขึ้นอยู่กับผลการพิจารณาและอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทฯ เฉพาะกรรมการที่ดำรงตำแหน่งอยู่เท่านั้นที่จะมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนแบบผันแปร สำหรับกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการไม่ถึงหนึ่งปีให้ได้รับค่าตอบแทนแบบผันแปรตามสัดส่วนของระยะเวลาการทำงาน

2. ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนแบบผันแปรพิเศษสำหรับกรรมการบริษัท (ไม่รวมกรรมการบริหาร) สำหรับผลการดำเนินงานของ บริษัทฯ ในปีงบประมาณ 2560 และ ปี 2561 อีกไม่เกินครึ่งเท่าของค่าตอบแทนแบบคงที่

3. วาระการดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทของนางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร สิ้นสุดเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559 และได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทโดยการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561

4. วาระการดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทของนายชายน้อย เมื่อนโกสม สิ้นสุดเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561 และได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2561 ในวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561

5. ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเพิ่มค่าตอบแทนของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจาก 40,000 บาทต่อคนต่อปี เป็น 60,000 บาท ต่อคนต่อปี

6. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทวันที่ 11 พฤษภาคม 2561 ครั้งที่ 3/2561 มีมติเป็นแต่งตั้งนายเฟรเดริก การ์ด (Mr. Frederic Gardes) เป็นกรรมการบริษัทฯ มีผลตั้งแต่วันที่ 11 พฤษภาคม 2561แทนนายจาคส์ ลีออสท์ (Mr. Jacques Leost) ที่ได้ลาออกในวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2561

2. ในปี 2561 ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงินแก่กรรมการ
3. ค่าตอบแทนอื่น -ไม่มี-
4. บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนรวมให้แก่ กรรมการบริหารและผู้อำนวยการขึ้นไปจำนวน 16 ท่าน ในรูปเงินเดือน โบนัส และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ในปี 2560 เป็นจำนวนเงิน 146 ล้านบาท และ ในปี 2561 เป็นจำนวนเงิน 167 ล้านบาท

ประกันภัยทางธุรกิจสำหรับกรรมการและผู้บริหาร

กลุ่มบริษัทฯ มีการประกันความผิดทางธุรกิจสำหรับกรรมการและผู้บริหาร โดยกรมธรรม์มีวงเงินครอบคลุมที่ 1,000 ล้านบาท ซึ่งคุ้มครองกรรมการและผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ จากการถูกฟ้องร้องเนื่องจากการกระทำผิด

ประวัติการถูกลงโทษของคณะกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุม

บริษัทฯ ไม่มีประวัติการทำผิดกฎหมายของคณะกรรมการมาเป็นเวลานานถึง 18 ปี

คณะกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 7 ท่าน มีรายชื่อดังนี้

1. นายชายน้อย เผื่อนโกสุ่ม
2. นายโก บัน เสง
3. นายพีรศิลป์ สุขผลศิริ
4. นายณพพร เทพสิทธิ์า
5. นางแอนน์ แมรี มาร์เช
6. นายปานเฉลิม สุทธธรรม
7. นายนิพนธ์ สุทธิมัย

นิยาม “กรรมการอิสระ” ของบริษัทฯ

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดนิยามของกรรมการบริษัทฯ ไว้ตามหลักเกณฑ์ เรื่อง “กรรมการอิสระ” ซึ่งกำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดย “กรรมการอิสระ” ของบริษัทฯ หมายถึงกรรมการที่มีคุณสมบัติดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยนับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งในปัจจุบันและก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 2 ปี
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ รวมทั้งไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งในปัจจุบันและก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 2 ปี

โดยความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นประจำเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกันซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกันด้วย

5. ไม่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย (ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ โดยนับรวมผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย) ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ ทั้งในปัจจุบัน และก่อนได้รับ การแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 2 ปี
6. ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือ ที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย ทั้งในปัจจุบันและก่อนได้รับการแต่งตั้ง เป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 2 ปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการ ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

เลขานุการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งนายฉนพล เหล่าศิริพงศ์ ผู้จัดการฝ่ายกิจการและวางแผนองค์กร เป็นเลขานุการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2558 มีหน้าที่รับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนดไว้ เลขานุการบริษัทฯ จะรายงานต่อประธานคณะกรรมการบริษัทฯ และกรรมการผู้จัดการ ทั้งนี้ ประวัติของเลขานุการบริษัทฯ จะอยู่ในส่วนประวัติกรรมการและผู้บริหาร

บทบาทของเลขานุการบริษัทฯ

เลขานุการบริษัทฯ มีบทบาทที่สำคัญในคณะกรรมการและในบริษัทฯ ดังนี้

- เป็นที่ปรึกษาและเลขานุการของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย
- เป็น Corporate Governance and Compliance Officer
- เป็น Corporate Communication Officer โดยเป็นศูนย์กลางของการสื่อสารระหว่างกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสีย
- เป็น Controller of Management Functions โดยติดตามว่ามติของคณะกรรมการได้มีการนำไปปฏิบัติ
- เป็นผู้ประสานงานกับ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ

- ดูแลเรื่องการทำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance)
- วางแผนการประชุมและเสนอวาระการประชุมที่เกี่ยวข้อง
- จัดการเรื่องการประชุมคณะกรรมการและประสานงานกับผู้บันทึกการประชุมให้เป็นตามกฎหมายระเบียบและแนวทางปฏิบัติที่ดี
- จัดการเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย
- ดูแล และให้คำปรึกษาในการปฏิบัติตามกฎหมายพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ระเบียบข้อบังคับ และกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน รวมถึงข้อบังคับและวัตถุประสงค์ของบริษัท

- ติดตามการนำมติคณะกรรมการไปปฏิบัติและกำหนดเป็นนโยบาย
- เป็นศูนย์กลางในการติดต่อให้ข้อมูลกับกรรมการและบุคคลภายนอก
- งานทะเบียนหุ้นและจัดเก็บเอกสารของบริษัท

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยศึกษาและกลั่นกรองโดยเฉพาะในด้านต่าง ๆ ปัจจุบันบริษัท มีคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท มี 4 ชุด ประกอบด้วยคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารเพื่อทำหน้าที่แทนคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารและดำเนินธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน ดังนี้

1. นายสมจิตต์ เศรษฐิน
ประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นายจาคส์ ปาสเตอร์
กรรมการบริหาร
3. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์
กรรมการบริหาร
4. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร
กรรมการบริหาร
5. นายอุกส์ เดอซองส์
กรรมการบริหาร
6. นายโก๊ะ ไล่ ฮวด
กรรมการบริหาร
7. นายคริสตอฟ แบร์นาร์ วอย
กรรมการบริหาร

8. นายเจียร์ อแลง ซิมง เดอเฟรน
กรรมการบริหาร

9. นายจาคส์ มาร์แซล
กรรมการบริหาร/เลขาธิการคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจะทำหน้าที่บริหารงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดไว้โดยมีประธานคณะกรรมการบริหารเป็นเจ้าหน้าที่บริหารสูงสุดในการกำหนดนโยบายการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท ในขณะที่กรรมการผู้จัดการใหญ่มีอำนาจในการนำนโยบายไปปฏิบัติขอเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารให้คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบในเรื่องต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

1. เสนอวาระการประชุมสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่จะมีขึ้น และให้คำปรึกษาแก่คณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท และ
3. บริหารจัดการ และกำหนดแนวทางของธุรกิจและกิจการของบริษัท และตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ ตามที่กำหนดไว้ในกฎและข้อบังคับนี้

เว้นแต่จะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่นในกฎและข้อบังคับนี้ การดำเนินการใด ๆ ของคณะกรรมการบริหารจะต้องได้รับความเห็นชอบเป็นจำนวนสามในสี่ของกรรมการบริหารทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุมหรือได้รับมอบฉันทะและต้องมีกรรมการบริหารของแต่ละกลุ่มตามที่กำหนดในข้อ 2 (“กรรมการบริหารส่วนใหญ่”) และการตัดสินใจใด ๆ ของคณะกรรมการบริหารตามกฎและข้อบังคับนี้ (เว้นแต่การตัดสินใจซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติโดยผู้ถือหุ้นของบริษัท ตามที่กำหนดไว้โดยชัดเจนในข้อบังคับของบริษัท หรือในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดหรือซึ่งจะต้องได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ตามที่กำหนดไว้อย่างชัดเจนในกฎและข้อบังคับนี้) ให้มีผลผูกพันบริษัทและผู้บริหารของบริษัท คณะกรรมการบริหารอาจยื่นคำขอเป็นลายลักษณ์อักษรต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นครั้งคราว โดยความเห็นชอบของกรรมการบริหารส่วนใหญ่ เพื่อขอให้คณะกรรมการบริษัทให้สัตยาบัน คำยืนยัน หรือการอนุมัติในเรื่องหนึ่งเรื่องใด หรือในเรื่องต่าง ๆ ตามที่คณะกรรมการบริหารได้ร้องขอหรือได้ดำเนินการ

เรื่องซึ่งมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจในการตัดสินใจ

1. การเข้าทำสัญญาให้สิทธิในทางการค้าใด ๆ แก่ผู้จำหน่ายหรือผู้ขายเกินจำนวนที่คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดขึ้น
2. การว่าจ้าง การเลื่อนตำแหน่ง และการเลิกจ้างบุคลากรซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูง
3. จัดเตรียมและนำเสนอข้อเสนอเกี่ยวกับการควบรวมบริษัทกับองค์กรทางเศรษฐกิจอื่น ๆ หรือการก่อตั้งบริษัทหรือห้างหุ้นส่วนในลักษณะที่เป็นการร่วมทุนระหว่างบริษัทและองค์กรใด ๆ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ
4. นโยบายเกี่ยวกับเงินเดือน และค่าจ้างของเจ้าหน้าที่และลูกจ้างของบริษัทฯ รวมทั้งที่เกี่ยวกับผลประโยชน์และสวัสดิการ
5. นโยบายด้านการตลาดและการขาย
6. จัดเตรียมและนำเสนองบประมาณด้านกำไรและขาดทุนประจำปีประมาณการกระแสเงินสดประจำปีแผนยุทธศาสตร์ทางธุรกิจ แผนธุรกิจ และแผนด้านการลงทุนและการจำหน่ายจ่ายโอนของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ
7. การเข้าทำธุรกรรมใด ๆ โดยบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยใดภายใต้งบประมาณด้านกำไรและขาดทุนประจำปี แผนยุทธศาสตร์ทางธุรกิจ แผนธุรกิจ หรือนโยบายการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
8. การเข้าทำธุรกรรมใด ๆ โดยบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยใดภายใต้แผนด้านการลงทุนและการจำหน่ายจ่ายโอนทรัพย์สินของบริษัทฯ ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
9. การแต่งตั้งและการถอดถอนกรรมการของบริษัทย่อยบริษัทหนึ่งบริษัทใดของบริษัทฯ
10. การยื่นและเข้าร่วมในการประกวดราคา การลงนามในสัญญาจดหมายโต้ตอบ หรือเอกสารซึ่งมีผลผูกพันบริษัทฯ
11. การเป็นผู้แทนของบริษัทฯ และดำเนินการในนามของบริษัทฯ กับบุคคลภายนอก บุคคลสาธารณะหรือบุคคลธรรมดา กระทั่งวงฝ่ายปกครอง และชุมชนท้องถิ่นต่าง ๆ

12. การมอบหมายต่อแก่ผู้รับประโยชน์พร้อมวิธีการหรือเครื่องมือความชำนาญ และอำนาจที่จำเป็น ตามที่คณะกรรมการบริหารพิจารณาเห็นว่าเพื่อให้ทันกาล ทันเวลาสำหรับระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารจะกำหนดอันเกี่ยวข้องกับกฎและข้อบังคับข้อใดข้อหนึ่งหรือส่วนหนึ่งส่วนใดที่ใช้บังคับในปัจจุบัน และ

13. กระทำการใด ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎและข้อบังคับที่ใช้บังคับในปัจจุบัน ยกเว้นการอนุมัติในกรณีดังต่อไปนี้ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ

- การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเข้าข่ายที่จะต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญซึ่งเข้าข่ายที่จะต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- รายการใด ๆ ที่กฎหมายกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีกระบวนการตรวจสอบและควบคุมธุรกิจ โดยแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมาจากกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่านดังนี้

1. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายปานเฉลิม สุทธธรรม
กรรมการตรวจสอบ
3. นายนพพร เทพลีธา
กรรมการตรวจสอบ
นายโจเซฟ ชูเซ
เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน โดยนายปานเฉลิม สุทธธรรม จบการศึกษาด้านบัญชี (B.S. Accounting) จาก Babson College ประเทศสหรัฐอเมริกา

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยตรง มีวาระการทำงาน 3 ปี จะแต่งตั้งคณะกรรมการใหม่แทนและ/หรือ จะแต่งตั้งคณะกรรมการเดิมโดยคณะกรรมการบริษัท เมื่อครบกำหนดวาระ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของบริษัท ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความน่าเชื่อถือของหน่วยงานตรวจสอบภายใน 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 ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 6.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
 - 6.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

การสรรหากรรมการตรวจสอบ

1. ให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท อิสระจำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน เป็นกรรมการตรวจสอบ โดย 1 ท่าน ควรมีความรู้ด้านบัญชี และให้คณะกรรมการตรวจสอบคัดเลือกกันเองเป็นประธานกรรมการ 1 ท่าน
2. ให้คณะกรรมการตรวจสอบอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี
3. ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอิสระในการดำเนินงาน และขึ้นตรงต่อคณะกรรมการบริษัท
4. คณะกรรมการตรวจสอบจะพ้นสภาพเมื่อ ตาย ลาออก พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท หรือถึงคราวออกตามวาระ

5. คณะกรรมการตรวจสอบได้รับเงินค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด
6. ให้คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

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

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัทฯ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหารเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณากลั่นกรองและเสนออัตราค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ ที่ดำรงตำแหน่งอยู่เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

4. พิจารณากลั่นกรองหลักเกณฑ์การพิจารณาเงินเดือนและเงินโบนัสของกรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหารที่ดำรงตำแหน่งอยู่ เพื่อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่พิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่กรรมการบริษัทฯ โดยเป็นไปตามนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัทฯ นอกจากนี้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังได้พิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย และคณะกรรมการบริหาร จากผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อยและ กรรมการผู้จัดการใหญ่ รวมถึงสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งแก่กรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง

นโยบายการดำรงตำแหน่งในบริษัทภายนอก บริษัท ทิปปิก้าแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ของ กรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ทิปปิก้าแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) สามารถเป็นกรรมการในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทย่อยและบริษัทร่วม ของบริษัทฯ ได้ ทั้งนี้กรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท โดยที่ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่

คณะกรรมการบริษัทฯ เล็งเห็นว่า เพื่อให้บริษัทได้รับประโยชน์สูงสุดในการกรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงจะสามารถอุทิศเวลาสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายว่า ห้ามมิให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่และกรรมการผู้จัดการในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ

คำตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่กรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหาร

การพิจารณาจ่ายคำตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่กรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหารเป็นอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนในการนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีแนวทางการพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ ดังนี้

1. ผลการปฏิบัติงาน คำตอบแทนของผู้บริหารจะแปรผันตามการบรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัท ซึ่งมีการประเมินผลจากตัวชี้วัดความสำเร็จด้านการเงิน ด้านลูกค้า ด้านกระบวนการภายใน และด้านการเรียนรู้พัฒนา
2. แผนกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัท ที่สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้ถือหุ้น และวิสัยทัศน์ปี 2563 เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับธุรกิจและผู้ถือหุ้น
3. นโยบายการบริหารคำตอบแทน พิจารณาเปรียบเทียบการจ่ายคำตอบแทนกับข้อมูลบริษัทจดทะเบียนในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยเน้นสัดส่วนการจ่ายโบนัสตามผลงานเป็นหลัก เพื่อให้สามารถแข่งขันได้กับบริษัทอื่น ๆ

โครงสร้างการจ่ายคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คำตอบแทนดังกล่าวประกอบด้วยคำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน ซึ่งมีการทบทวนปีละหนึ่งครั้ง และโบนัสตามผลการปฏิบัติงาน ซึ่งแปรผันตามความสำเร็จของผลงานรายปี และคำตอบแทนที่เป็นผลประโยชน์อื่น ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการค่ารักษาพยาบาลและประกันชีวิต สิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทในราคาที่กำหนดไว้ (Employee stock options) เป็นต้น

การประเมินผลกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนประเมินการทำงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงอื่น ๆ โดยพิจารณาจากผลประกอบการบริษัท การปฏิบัติตามนโยบายคณะกรรมการบริษัท การวัดผลการปฏิบัติงานตาม Balanced Scorecard (BSC) และสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจและสังคม หลังจากนั้นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนจะพิจารณาคำตอบแทนสำหรับกรรมการผู้จัดการใหญ่และกรรมการบริหาร และนำเสนอจำนวนคำตอบแทนให้คณะกรรมการบริษัท อนุมัติ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้ใช้แบบประเมินตนเองของกรรมการผู้จัดการใหญ่ ที่ถูกจัดทำและเผยแพร่โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อใช้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการใหญ่

แบบประเมินตนเองของกรรมการผู้จัดการใหญ่ประกอบด้วย 3 หมวด คือ

1. ความคืบหน้าของแผนงาน
2. การวัดผลการปฏิบัติงาน
3. การพัฒนา CEO

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้รับผิดชอบเรื่องความต่อเนื่องในการบริหาร โดยเฉพาะอย่างยิ่งในการสร้างความมั่นใจว่าบริษัท มีแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงอื่น ๆ และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญเป็นอย่างมากในการสรรหาผู้นำที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อบริหารงานบริษัท ให้มั่นคงและก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง

ผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทฯ มีจำนวน 16 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายสมจิตต์ เศรษฐิน
กรรมการผู้จัดการใหญ่
2. นายจาคส์ ปาสเตอร์
กรรมการบริหาร
3. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์
กรรมการผู้จัดการ
4. นายอุกส์ เดอซองส์
รองกรรมการผู้จัดการ - สายธุรกิจการค้าระหว่างประเทศ
5. นายเอียร์ อแลง ซิมง เดอเฟรน
รองกรรมการผู้จัดการ - สายธุรกิจการค้า
และพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ
6. นายคริสตอฟ แบร์นาร์ วอย
รองกรรมการผู้จัดการ - สายธุรกิจการค้า
และปฏิบัติการต่างประเทศ
7. นายโก๊ะ ไล่ ฮวด
รองกรรมการผู้จัดการ - สายบัญชีและการเงิน
8. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร
กรรมการบริหาร
9. นายจาคส์ มาร์แชล
ผู้ช่วยรองกรรมการผู้จัดการ - ฝ่ายการเงินต่างประเทศ
การประกันภัยและกฎหมาย
10. นางสาวอัสมา รัตนตระกูลทิพย์
ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินองค์กร
11. นายหลุยส์ เฟรเดอริก ซัคส์
ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารกลุ่มธุรกิจเรือ
12. นายชาญชัย โลหะประธาน
ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาดในประเทศ
13. นายสุพัฒน์ พิพิชรพรรณ
ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการในประเทศ

14. นางพันธ์สิริ สุตเธียรกุล
ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารภาพลักษณ์องค์กร
และกิจกรรมเพื่อสังคม
15. นายสรนารถ นันทมนตรี
ผู้อำนวยการฝ่ายการค้าระหว่างประเทศ
16. นางอุดมพร พันธุ์แพทย์
ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล

4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติการค้ากับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนคณะกรรมการดังกล่าวประกอบด้วยกรรมการ 4 ท่าน (ซึ่ง 2 ท่านเป็นกรรมการอิสระและอีก 2 ท่านเป็นสมาชิกของคณะกรรมการบริหาร) ดังนี้

1. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ
ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. นางแอนน์ แมรี มาร์เชท์
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. นายจาคส์ มาร์แชล
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. ให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และสามารถได้รับเลือกให้เป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก
2. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะพ้นสภาพเมื่อ ตาย ลาออก พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทหรือถึงคราวออกตามวาระ
3. เมื่อกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุใดที่กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้จนครบวาระ ซึ่งมีผลให้

จำนวนกรรมการน้อยกว่าจำนวนกรรมการที่กำหนด คือ 3 คน คณะกรรมการบริษัทฯ ควรแต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีใหม่ให้ครบอย่างช้าภายใน 3 เดือน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งตนแทน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. เสนอแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
2. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. ดูแลการปฏิบัติงานของกรรมการ และฝ่ายจัดการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบาย
4. ทบทวนแนวทางหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยยึดตามข้อเสนอแนะของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 5

The minutes of the Annual General Meeting of Shareholders
April 2017

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2560 แล้ว
ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และโหวตเลือกผู้อำนวยการคณะกรรมการกำกับ
ดูแลตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกระทรวงพาณิชย์ภายใน
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมโหวตเลือกประธานและกรรมการ
อื่นๆ เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2560





การกำกับดูแลกิจการ และ ความรับผิดชอบต่อสังคม

72 การกำกับดูแลกิจการ

89 ความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะทำให้บริษัท เติบโตได้อย่างยั่งยืนและเพิ่มมูลค่าแก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งจะเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า หุ้นส่วนทางธุรกิจ คู่แข่งและเจ้าหนี้ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารจึงมีการส่งเสริมในบริษัท บริษัทย่อยและบริษัทร่วม อันเป็นผลให้บริษัท ได้รับการประเมินภายใต้โครงการ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยปี 2561 ในระดับ “ดีเลิศ” นอกจากนี้บริษัท ยังได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ด้วยคะแนนร้อยละ 97 จากคะแนนเต็ม 100

บริษัท เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) และได้รับการรับรองในวันที่ 10 พฤศจิกายน 2560 เพื่อส่งเสริมมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท บริษัท จึงได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาพิจารณาและทบทวนในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2561 เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่ง CG Code แนะนำหลักการสำหรับการจัดการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน อันส่งผลให้บริษัทได้รับการคัดเลือกจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เป็นบริษัทจดทะเบียนที่มีการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยเป็นหนึ่งในบริษัทที่อยู่ในดัชนีหุ้นเพื่อความยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment THSI) ประจำปี 2561

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกลุ่มบริษัท มีความมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัท เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืนเคารพต่อผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใสและตรวจสอบได้ จึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการกลุ่มบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้นำทางจริยธรรม โดยกำหนดแนวทางของจรรยาบรรณในการบริหารจัดการ และกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัท ประพฤติปฏิบัติตามแนวทางของจรรยาบรรณที่กำหนดไว้
2. คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญในการพัฒนา กำกับดูแล กลยุทธ์ นโยบายและแผนงานที่สำคัญ โดยพิจารณาถึงปัจจัยเสี่ยงและวางแนวทางการบริหารจัดการอย่างเหมาะสม
3. คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว บริหารงานด้วยความรอบคอบและระมัดระวังรับผิดชอบต่อการดำเนินการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น พร้อมมีส่วนร่วมในความสำเร็จของผู้มีส่วนได้เสียควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมในระดับสูงสุดตลอดเวลา
4. ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน โดยตระหนักอยู่เสมอว่าเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบต่อกลุ่มบริษัท ที่จะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น ใช้สิทธิในความเป็นเจ้าของผ่านกระบวนการแต่งตั้งคณะกรรมการ ให้ทำหน้าที่แทนตน และมีสิทธิในการตัดสินใจเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท
5. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมต่อทุกฝ่ายรวมถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย
6. ดำเนินการให้เกิดความสมดุลระหว่างความต้องการของกลุ่มบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทั้งในปัจจุบันและความคาดหวังในอนาคตเพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน
7. ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศของกลุ่มบริษัท ทั้งในเรื่องการเงินและไม่ใช้การเงินอย่างถูกต้องเพียงพอ ทันเวลา โปร่งใสและตรวจสอบได้ ผ่านช่องทางการสื่อสารแบบสองทางที่เหมาะสมเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจแก่ผู้มีส่วนได้เสีย

สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นประกอบด้วย 1) ได้อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนได้รับสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ รวมถึงข้อมูลที่เพียงพอเกี่ยวกับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมที่ควรได้รับ 2) ประสิทธิภาพของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อสื่อสารประเด็นต่าง ๆ และ 3) โครงสร้างการถือหุ้น การถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎเกณฑ์และหลักธรรมาภิบาลที่ดี โดยสิทธิของผู้ถือหุ้นหลัก ๆ ประกอบด้วย ดังนี้

- ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งที่ 1/2562 และส่งคำถามล่วงหน้าโดยบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอและส่งได้ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 จนถึงวันที่ 28 ธันวาคม 2561 เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาโดยในกรณีที่บรรจุเป็นวาระการประชุม บริษัทฯ จะแจ้งในหนังสือเชิญประชุมว่า เป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ส่วนในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทฯ ปฏิเสธไม่รับเรื่องของผู้ถือหุ้นเสนอเพื่อให้บรรจุเป็นวาระ บริษัทฯ จะชี้แจงเหตุผลให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ นอกจากนี้ในช่วงเวลาเดียวกันบริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ ล่วงหน้าโดยในกรณีนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อสรรหารวมกับบุคคลอื่นตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัทฯ จากนั้นจะได้เสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาก่อนเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนรายย่อย นิติบุคคลและนักลงทุนสถาบันสามารถเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้จัดเตรียมใบมอบฉันทะแบบ ข แก่ผู้ถือหุ้นทุกท่าน หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง สามารถให้ผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมแทนได้
- กำหนดให้มีวาระเกี่ยวกับค่าตอบแทนของกรรมการเพื่อชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี และ

เพื่อทราบจำนวนและประเภทของค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับโดยแบ่งเป็นเบี้ยประชุม และโบนัสกรรมการบริษัทฯ และค่าตอบแทนอื่น ๆ

- หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นประกอบด้วยข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอต่อการตัดสินใจ นอกจากนั้นรายงานการประชุมอธิบายถึงวิธีการการนับคะแนน ผลการนับคะแนนคำถามและข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้น
- มีสิทธิในการได้รับเงินปันผล เสนอวาระการประชุมกรรมการเพื่อการแต่งตั้งและอนุมัติวาระต่าง ๆ ตามอำนาจอนุมัติ
- ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณา และยังไม่ได้มีการลงมติและนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมเป็นต้นไป
- ประธานคณะกรรมการและประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อรายงานผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับสถานการณ์ต่าง ๆ
- ในวันประชุมผู้ถือหุ้นได้จัดให้มีการลงคะแนนโดยใช้ระบบบาร์โค้ดที่แสดงถึงเลขทะเบียนของผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบลงทะเบียนและหนังสือมอบฉันทะเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับความสะดวกสบายในการประชุมและทำให้ขั้นตอนการลงทะเบียนเป็นไปอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ในการใช้สิทธิออกเสียงแต่ละวาระได้ใช้วิธีเก็บบัตรยืนยันลงคะแนนของผู้ถือหุ้นเฉพาะบัตรยืนยันการลงคะแนนเสียงที่ “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง” เพื่อบันทึกนอกจากผู้ที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด และสำหรับวิธีการนับคะแนน บริษัทฯ ใช้ระบบบาร์โค้ดเพื่อให้เกิดความรวดเร็วสามารถประกาศผลคะแนนได้ทันทีหลังจากจบการพิจารณาแต่ละวาระโดยเมื่อจบการประชุมผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดได้
- ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละปีจะมีกรรมการที่ครบรอบออกตามวาระจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด

ซึ่งจะมีการเลือกตั้งในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในกรณีที่บุคคลได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการมีจำนวน เกินกว่าจำนวนกรรมการที่พึงมี ให้ผู้ถือหุ้นเลือกตั้ง กรรมการเป็นรายบุคคล ทั้งนี้ในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลให้เข้ารับการเลือกตั้งได้ อย่างเป็นอิสระ

- ในการประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ อย่างอิสระ ก่อนการลงมติในวาระใด ๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลรายละเอียดในเรื่องดังกล่าว อย่างเพียงพอ ทั้งนี้ในวาระที่ผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยข้อซักถาม บริษัทฯ ได้จัดเตรียมบุคลากรที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ให้คำตอบ ภายใต้ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ
- โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น การถือหุ้นของคณะกรรมการรวมกัน ไม่เกินร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนที่ชำระแล้ว นอกจากนี้จำนวนหุ้นรวมกันของผู้ถือหุ้นรายย่อยรวมกัน เท่ากับร้อยละ 36 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนที่ชำระแล้ว

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

การสร้าง ความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบันหรือ ผู้ถือหุ้นต่างชาติ เป็นเรื่องท้าทายที่บริษัทฯ ดำเนินถึงและพยายามสร้างเครื่องมือที่ช่วยให้เกิดความเท่าเทียมกัน อย่างแท้จริง โดยเฉพาะกับผู้ถือหุ้นส่วนน้อยดังนี้

- ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยหุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใด มีสิทธิพิเศษที่เป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นรายอื่น
- ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการเสนอรายชื่อกรรมการเพื่อการเลือกตั้ง ผ่านทางช่องทางของบริษัทฯ
- มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูล ภายในไว้ในอำนาจดำเนินการและข้อบังคับพนักงาน อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดโทษชัดเจน กรณีที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลภายในไปเปิดเผย ต่อสาธารณะหรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน ในปี 2561

ไม่มีกรณีของการนำเอาข้อมูลภายในไปใช้

- จรรยาบรรณบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติม สำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของ บริษัทฯ หรือ ใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูลติดต่อ หรือซื้อขาย หลักทรัพย์อย่างเป็นประจำเพื่อประโยชน์สำหรับตนเอง หรือบุคคลอื่นโดยไม่มีเหตุอันควรและไม่เป็นไปเพื่อ ประโยชน์ของ บริษัทฯ
- ภายใต้จรรยาบรรณของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ ฝ่ายจัดการบริษัทฯ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง กับข้อมูลรวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ของบุคคลดังกล่าว ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ 21 วันก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบ การเงินประจำปี (Blackout Period) นอกจากนี้ คณะ กรรมการบริษัทฯ ได้มีการติดตามผลการปฏิบัติตาม มาตรฐานดังกล่าว โดยกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายจัดการ บริษัทฯ ได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบโดยกำหนดเป็น วาระหนึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกไตรมาส
- รายการที่เกี่ยวข้องที่เป็นรายการธุรกิจปกติได้รับการอนุมัติ ตามมาตรา 89/12 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ จากคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำ ทุกปี รายการที่เกี่ยวข้องกันที่นอกเหนือจากนี้ต้องเป็นไป ตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่ต้องผ่านการ อนุมัติโดยผู้ถือหุ้นจะต้องปฏิบัติตามประกาศคณะ กรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551
- บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มี การถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้ เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผย การถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างครบถ้วน
- ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้



กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมโดยบริษัทฯ ได้จัดทำหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ได้ และบริษัทฯ ได้จัดให้มีอาคารแสดมปีไว้บริการผู้ถือหุ้นสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะอีกด้วย

- ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลประกอบวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าเพื่อผู้ถือหุ้นจะได้มีเวลาในการเตรียมตัวเข้าประชุม โดยในปี 2561 บริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลหนังสือเชิญประชุมบนเว็บไซต์และส่งให้ผู้ถือหุ้นก่อนวันประชุม 30 วันและ 21 วัน ตามลำดับ โดยหนังสือเชิญประชุมได้ถูกจัดทำทั้งภาษาไทยและอังกฤษ
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ ฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวก่ายหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีนี้

กรรมการบริษัทฯ หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะไม่เข้าร่วมประชุมหรืองดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร เป็นไปอย่างยุติธรรมเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียทุก ๆ กลุ่ม ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ผู้จัดหาวัตถุดิบ เจ้าหนี้ คู่ค้ารวมไปถึงคู่แข่งทางการค้าเนื่องจากแต่ละกลุ่มเป็นแรงสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเกิดการแข่งขันสร้างกำไรสร้างความสำเร็จด้วยกันโดยยึดหลักจรรยาบรรณของบริษัทฯ และยึดถือหลักการที่จะต้องปฏิบัติอย่างรับผิดชอบต่อสังคมและรักษาคำมั่นสัญญาในฐานะนิติบุคคลที่จะต้องรักษาความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสีย



ผู้ถือหุ้น

นอกจากสิทธิพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในข้อกำหนด กฎหมาย กฎระเบียบ สัญญาและข้อตกลงต่าง ๆ ที่ทำขึ้นระหว่างกัน เช่น สิทธิในการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรม สิทธิในการได้รับปันหุ้น สิทธิในการตรวจสอบจำนวนหุ้น สิทธิในการเข้าประชุม และออกเสียง เป็นต้น

ผู้ถือหุ้นทุกท่านจะได้รับข้อมูลเกี่ยวกับการประชุมก่อนการประชุม โดยข้อมูลดังกล่าวถูกเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทฯ ก่อนเป็นเวลา 1 เดือน และถูกจัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 21 วันก่อนการประชุม โดยสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม และการลงคะแนนเสียงจะถูกระบุอย่างชัดเจนในหนังสือเชิญประชุมของบริษัทฯ

บริษัทฯ เชื่อว่าผู้ถือหุ้นเป็นเจ้าของบริษัทฯ จึงให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในฐานะเจ้าของบริษัทฯ ผ่านกรรมการอิสระ โดยทุกๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการกลั่นกรองเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อไป

พนักงาน

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการบริหารทรัพยากรบุคคลเพื่อสนับสนุนให้วิสัยทัศน์และเป้าหมายในปี 2563 สำเร็จตามที่กำหนดไว้ จึงได้ให้ความสำคัญในการยกระดับด้านการพัฒนา

พนักงานและสรรหาพนักงานใหม่ที่มีความสามารถ กลุ่มบริษัทฯ ได้ทบทวนนโยบายการมอบหมายงานระหว่างประเทศ โดยมีวัตถุประสงค์ให้มีการโอนย้ายพนักงานระหว่างสำนักงานของบริษัทย่อยในต่างประเทศ ซึ่งจะเป็นการพัฒนาผู้นำ

การบริหารทรัพยากรบุคคล

การผลักดันให้ทรัพยากรบุคคลในกลุ่มบริษัทฯ ได้แสดงศักยภาพสูงสุด ด้วยการลงทุนเพื่อพัฒนาอย่างต่อเนื่องและมีเป้าหมายชัดเจน คือปัจจัยสำคัญของของกลุ่มบริษัทฯ ในการดำเนินตามทิศทางและแผนกลยุทธ์เพื่อการบรรลุพันธกิจและวิสัยทัศน์ปี 2563

การบริหารทรัพยากรบุคคลมีแนวทางเชิงรุกในการประเมินเทคนิคและวิธีการในการรักษา พัฒนาและขับเคลื่อนกำลังคน เพื่อให้ผลตอบแทนทางการลงทุนในทรัพยากรบุคคลมีประสิทธิภาพสูงสุด โดยการกำหนดให้พนักงานที่มีทักษะที่เหมาะสมได้ปฏิบัติงานในตำแหน่งงานที่ได้ใช้ทักษะนั้นๆ เต็มความสามารถ ซึ่งจะเป็นการมอบอำนาจการตัดสินใจในการทำงานให้พนักงานอย่างเต็มที่ ส่งเสริมความก้าวหน้าทางอาชีพ และเตรียมพร้อมพนักงานไปสู่การเป็นผู้นำในอนาคต

ตั้งแต่ต้นปี 2561 เป็นต้นมา ฝ่ายงานทรัพยากรบุคคลได้เริ่มดำเนินโครงการ “One Group, One System” เพื่อให้ระบบการจัดการข้อมูลพนักงานและการบริหารผลการปฏิบัติงานในกลุ่มบริษัทมีความเป็นหนึ่งเดียวกัน ซึ่งขยายผลไปสู่บริษัทย่อยในต่างประเทศทั้งหมด

กลุ่มบริษัทฯ ยังคงมีความมุ่งมั่นในการส่งเสริมสภาพแวดล้อมและสวัสดิการในการทำงานที่ดี ที่เน้นถึงสุขภาพ ความปลอดภัย สภาพการทำงาน และระบบค่าตอบแทนที่สามารถแข่งขันได้กับภายนอก

นโยบายสิทธิมนุษยชน

สืบเนื่องจากการที่กลุ่มบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามหลักการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งนำไปให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน กลุ่มบริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายสิทธิมนุษยชนขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์ในการปกป้องสิทธิของพนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย กล่าวคือ

1. ดำเนินการไตร่ตรองอย่างรอบคอบ เพื่อป้องกัน และ
ดำเนินการกับผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนที่เกิดขึ้นไม่
ว่าจะเป็นผลกระทบด้านกฎหมาย หรือหลักการปฏิบัติ
ระหว่างประเทศ ซึ่งเป็นผลกระทบที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสีย
นอกจากนั้น กลุ่มบริษัทฯ ยังคงทบทวนผลกระทบด้าน
สิทธิมนุษยชนและหามาตรการในการดำเนินการกับ
ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นเหล่านั้น
2. ปฏิบัติหรือพัฒนากลไกสำหรับการแก้ไขปัญหาความ
ขัดแย้งด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อประโยชน์ร่วมกันของกลุ่ม
บริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ผู้ผลิตสินค้าและ
วัตถุดิบ พนักงานและลูกค้า เพื่อให้ทุกภาคส่วนที่
เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ มีความ
เข้าใจเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนที่ตรงกัน
3. ให้ความเคารพต่อสิทธิของพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย
อื่น ๆ ทั้งหมด โดยจะไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลใด ๆ ใน
เรื่องแนวคิดและมุมมอง เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ
ความพึงพอใจทางเพศ สัญชาติ อายุ ความทุพพลภาพ
หรือ สถานภาพอื่นใดที่ถือว่าเป็นสิทธิมนุษยชน รวมทั้ง
ยกระดับของความตระหนักด้านสิทธิมนุษยชนของกลุ่ม
ผู้ด้อยโอกาสในห่วงโซ่มูลค่าของกลุ่มบริษัทฯ
4. ให้ความเคารพและดำเนินการเพื่อส่งเสริมสิทธิการเป็น
พลเมือง สิทธิทางการเมือง สิทธิด้านเศรษฐกิจ สังคม
และวัฒนธรรมของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียของกลุ่ม
บริษัทฯ
5. ให้ความเคารพในการรักษาความปลอดภัยส่วนบุคคล
การปลอดภัยจากการล่วงละเมิด หรือการข่มขู่ต่าง ๆ และ
เสรีภาพในการรวมกลุ่มในสถานที่ทำงาน
6. ให้ความสำคัญ ดำเนินการและส่งเสริมเพื่อยกระดับสิทธิ
ในการทำงานของพนักงาน ปรับปรุงสภาพแวดล้อมใน
การทำงานที่ต้องประกอบด้วยหลักมนุษยธรรม สุขภาพ
และความปลอดภัยของพนักงาน ปราศจากการบังคับใช้
แรงงานและแรงงานเด็ก

การจ่ายค่าตอบแทน

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการทบทวนสวัสดิการและ
ผลตอบแทนเพื่อรักษาและสร้างแรงจูงใจให้กับผู้ที่สร้างสรรค์
ความสำเร็จอย่างต่อเนื่องให้กับองค์กร ด้วยการออกแบบ
โครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับกลุ่มผู้บริหารและ
พนักงานเป็น 3 กลุ่มคือ (1) กรรมการบริษัท (2) กรรมการ
ผู้จัดการใหญ่, กรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหาร (3)
พนักงาน

การจ่ายค่าตอบแทนสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทฯ มีการทบทวนการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับพนักงาน
อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้โครงสร้างเงินเดือนสามารถแข่งขันได้
ในตลาดแรงงาน การกำหนดเงินเดือนและค่าตอบแทนจึง
เป็นหนึ่งในกระบวนการ ที่ประกอบด้วยการสรรหาผู้สมัครที่
เหมาะสมกับตำแหน่งงานหลัก การนำระบบการทบทวนผล
การปฏิบัติงานมาใช้ และการกำหนดวิธีการจ่ายค่าตอบแทน
ตามผลการปฏิบัติงาน

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

เพื่อสนับสนุนเป้าหมายของการเป็นองค์กรที่มีความสามารถ
สูง กลุ่มบริษัทฯ ยังดำเนินการอย่างต่อเนื่องในการพัฒนา
ปรับปรุงกระบวนการและกลไกการบริหารทรัพยากรบุคคล
เพื่อให้เกิดประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น และเอื้อต่อศักยภาพการ
ทำงานของพนักงาน ซึ่งจะช่วยให้กลุ่มบริษัทฯ บรรลุเป้าหมาย
และเป็นองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืน โดยพนักงานจะได้แสดง
ความสามารถ มีความก้าวหน้าในงาน และเติบโตไปพร้อมกับ
กลุ่มบริษัทฯ โครงการสำคัญที่ได้ดำเนินการในปี 2561 ได้แก่

การพัฒนาอาชีพในองค์กร

กลุ่มบริษัทฯ ได้พัฒนาระบบการพัฒนาอาชีพในองค์กรให้มี
ประสิทธิภาพมากขึ้นโดยจัดทำ Job Competency Profile
21กลุ่มงานตามโครงสร้างขององค์กรในประเทศไทย เพื่อ
เป็นคู่มือในการพัฒนาพนักงานของแต่ละกลุ่มงาน ซึ่งมีการ
ระบุความรู้ ทักษะและคุณลักษณะที่สำคัญที่จะสนับสนุนการ
พัฒนาอาชีพในองค์กร

ในปี 2560-2561 เราได้จัดทำโครงการพัฒนาสำหรับผู้บริหาร
ระดับกลาง “Transformational Leadership” โดยโค้ช

ภายนอก จากโปรแกรมนี้ เราได้จัดทำ Job Competency Profile ของผู้บริหารระดับกลาง เพื่อใช้ออกแบบโปรแกรมการพัฒนาผู้บริหารระดับกลาง หรือที่เรียกว่า “Success Profile” ซึ่งจะเริ่มใช้ในปี 2562

คู่มือความสามารถในการทำงาน

กลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ มีความเชื่อว่า พนักงานคือกลไกสำคัญที่ช่วยขับเคลื่อนและส่งผ่านความหมายของคำว่า “พันธมิตรผู้นำเสนอโซลูชันอย่างสร้างสรรค์” ไปสู่บุคลากรในวงกว้าง โดยมีจุดเริ่มต้นจากความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะของแต่ละคน ผ่านหลักการทำงานของทิปโก้แอสฟัลท์และการสนับสนุนจากผู้บริหาร

ความสำเร็จขององค์กรเกิดขึ้นจากพนักงาน ดังนั้นพนักงานควรได้รับการส่งเสริมให้มีการพัฒนาความสามารถ เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อโอกาสความก้าวหน้าในอาชีพของตนเอง

“คู่มือความสามารถในการทำงาน” (Job Competency Profile) เป็นเครื่องมือในการสื่อสารและวางแผนพัฒนาความสามารถระหว่างผู้บริหารระดับกลางและพนักงาน ประกอบด้วยความสามารถ 3 ด้านคือ

1. ความสามารถหลัก (Core Competency) นำมาจากหลักการทำงานของทิปโก้แอสฟัลท์ ที่สำคัญต่อทุกคน ในทุกกลุ่มงานและทุกระดับในองค์กร ได้แก่
 - การทำงานเป็นทีม (Teamwork) พวกเราคือทีมทิปโก้แอสฟัลท์
 - ความซื่อตรง (Integrity) การไม่ยอมรับผิดชอบต่อประพจน์มิชอบ
 - ความรอบคอบ (Prudence) เราพิจารณาอย่างถี่ถ้วนและทำในสิ่งที่ถูกต้อง
 - คำมั่นสัญญา (Commitment) เรายึดคำพูด
 - การเปิดรับความคิดเห็นที่แตกต่าง (Open-Mind) การเปิดรับความคิดเห็นที่แตกต่างทำให้เราปรับเปลี่ยนกระบวนการคิด การตัดสินใจ และสามารถปรับตัวเข้ากับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นได้เป็นอย่างดี

2. ความสามารถด้านการบริหารจัดการ (Managerial Competency) แบ่งตามระดับงาน ที่มีความแตกต่างกันในการบริหารจัดการ
3. ความสามารถตามกลุ่มงาน (Functional Competency) แบ่งตามบทบาทและความรับผิดชอบของกลุ่มงานต่างๆ ที่ระบุถึงความรู้ ทักษะเฉพาะ และคุณสมบัติสำคัญในกลุ่มนั้นๆ

เจตนารมณ์ของคู่มือความสามารถในการทำงานเพื่อสนับสนุนให้เกิดการพัฒนาพนักงานอย่างเป็นระบบ โดยการวางมาตรฐาน และกระบวนการประเมินความสามารถไปสู่การวางแผนพัฒนา เพื่อให้ทุกคนในองค์กรสามารถปฏิบัติงานและเติบโตเพื่อเป็น “พันธมิตรผู้นำเสนอโซลูชันอย่างสร้างสรรค์” สร้างความแตกต่างให้เราที่เป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและปิโตรเลียมที่ประสบความสำเร็จ

การสร้างทีมงานที่มีความสามารถสูง

การรักษาความสามารถในการแข่งขันในยุคประเทศไทย 4.0 และความท้าทายในด้านต่างๆ ทำให้กลุ่มบริษัท จำเป็นต้องพัฒนาบุคลากรที่มีทักษะการทำงานใหม่ๆ และหลากหลายมากขึ้น เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจในอนาคต

กรอบการพัฒนาผู้นำถูกออกแบบมาจากมาจากคุณค่าหลักองค์กร (TIPCO Core Values) และความสามารถของผู้นำ ได้แก่ การคิดเชิงกลยุทธ์และการมีวิสัยทัศน์ การเป็นผู้นำที่สร้างแรงบันดาลใจ การสื่อสารและการสร้างความสัมพันธ์ การแบ่งปันความสามารถของพนักงาน การเป็นผู้นำการเปลี่ยนแปลง และการส่งเสริมนวัตกรรม การแก้ปัญหาและการตัดสินใจ ซึ่งจะช่วยเตรียมความพร้อมให้กับพนักงานเพื่อเป็นผู้นำในอนาคต หลักสูตรที่จัดในปีนี้ได้แก่ Business Planning & Budget Control, Conflict Resolution, Idol Mentor, Effective Meeting Presentation on Skills & Logical Communication และ Train-the-Professional Trainer.

นอกจากนี้โครงการที่มีการดำเนินการพัฒนาอย่างต่อเนื่องคือ “โครงการคลื่นลูกใหม่” (New Wave) เพื่อเตรียมความพร้อมและพัฒนาพนักงานสำหรับการเติบโตในปัจจุบันและอนาคต เราได้จัดหลักสูตรของ “Dale Carnegie Course” ซึ่งเน้น 5 ปัจจัยในการขับเคลื่อนความสำเร็จ นั่นคือ Build Greater

Self-Confidence, Strengthen People Skills, Enhance Communication Skills, Develop Leadership Skills, and Reduce Stress and Improve our Attitude.

ชั่วโมงการฝึกอบรมโดยเฉลี่ยต่อคนต่อปี คือ 33.84 จากเป้าหมายที่ 24 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

การพัฒนาความมั่นคงของระบบข้อมูลทรัพยากรบุคคล

กลุ่มบริษัทได้ดำเนินการติดตั้งระบบ “การบริหารผลการปฏิบัติงาน” เพื่อช่วยให้พนักงานรับทราบเป้าหมายที่ถูกคาดหวังและบรรลุเป้าหมายของบริษัท ระบบการบริหารผลการปฏิบัติงานนี้จะระบุดัชนีวัดผลของแต่ละแผนกตามการพิจารณาของฝ่ายบริหารซึ่งประกอบด้วย พนักงานประเมินตัวเอง การติดตามผลงานกลางปีและปลายปี การพูดคุยระหว่างหัวหน้าและพนักงานเพื่อทำความเข้าใจเป้าหมายและความคาดหวังให้ตรงกัน โดยจะเน้นที่ระบบและเครื่องมือในการพัฒนา เพื่อให้เกิดความยุติธรรมในการประเมินและเปรียบเทียบผลงานของแต่ละแผนก ผลของการประเมินนี้จะใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนและโบนัสประจำปีตามนโยบายของบริษัท ระบบนี้จะช่วยให้กลุ่มบริษัทพัฒนาความสามารถในการแข่งขันทั้งในปัจจุบันและในอนาคต

การจัดการความรู้ขององค์กร

เพื่อความเข้มแข็งของธุรกิจหลักและสนับสนุน “พันธมิตรผู้นำเสนอโซลูชันอย่างสร้างสรรค์” เราได้ดำเนินการวางระบบและโครงสร้างเพื่อการรวบรวมและจัดเก็บความรู้ขององค์กรผ่านรูปแบบ “Choose-Share-Shelf-Practice Model”

“ความรู้เรื่องแอสฟัลต์” เป็นหนึ่งในความรู้ที่สำคัญของเราและเราต้องทำให้แน่ใจว่าพนักงานมีความรู้ตามมาตรฐานและเพียงพอที่จะส่งมอบผลงานและสร้างคุณค่าให้กับธุรกิจ รวมถึงการถ่ายทอดความรู้จากรุ่นสู่รุ่นด้วยการใช้ระบบการจัดการองค์ความรู้ที่ประหยัดเวลาและคุ้มค่า

หลักสูตร ความรู้เรื่องแอสฟัลต์ มีทั้งหมด 9 หลักสูตรและในปีนี้ได้พัฒนาและจัดอบรม 3 หลักสูตรสำหรับพนักงานใหม่ ฝ่ายสนับสนุน ฝ่ายขายและการตลาด

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กลุ่มบริษัท มีความมุ่งมั่นจะปฏิบัติตามแนวทางการบริหารจัดการที่ดี เพื่อการพัฒนองค์กรอย่างยั่งยืน และเพื่อรักษาความเป็นมืออาชีพในการประกอบธุรกิจ จึงได้ทบทวนจรรยาบรรณ เพื่อควบคุมความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผลประโยชน์ส่วนบุคคลและขององค์กรให้มีความรัดกุมยิ่งขึ้น ด้วยเหตุนี้ความขัดแย้งทางผลประโยชน์จึงถูกระบุให้ครอบคลุมถึงกรณีของสมาชิกในครอบครัวของพนักงาน อันได้แก่ บิดา มารดา พี่น้องร่วมสายโลหิต คู่สมรสที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย บุตรธิดาทั้งร่วมสายโลหิตและบุตรธิดาบุญธรรม

นอกจากนี้พนักงานทุกคนจะต้องรับทราบถึงการทบทวนจรรยาบรรณ บริษัทฯ ยังกำหนดให้คณะกรรมการบริหารฝ่ายบริหารในระดับผู้จัดการขึ้นไป และพนักงานทุกระดับในส่วนงานขาย และการจัดหาจัดซื้อ จะต้องลงนามและส่งมอบ “บันทึกการรับทราบ และการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์” ซึ่งระบุความรับผิดชอบในการแจ้งข้อมูลแก่ฝ่ายบริหารกลุ่มทิปโก้แอสฟัลต์ผ่านทางผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นลายลักษณ์อักษรในทันที ในกรณีที่หลังจากการส่งมอบบันทึกนี้แล้ว ได้รับทราบเพิ่มเติมถึงข้อมูลความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อันปรากฏอยู่หรือมีแนวโน้มจะเกิดขึ้น หรือหากข้อมูลที่แจ้งในบันทึกนี้มีข้อบกพร่องหรือมีความผิดพลาด

การเปิดเผยข้อมูลความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งที่มีอยู่ในปัจจุบันหรืออาจจะเกิดในอนาคต จะเป็นข้อมูลสำคัญในกรณีที่ฝ่ายบริหารและพนักงานในส่วนงานเฉพาะ ที่ต้องปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการตัดสินใจทางธุรกิจ

ลูกค้า

เพื่อรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้าให้มีความยั่งยืนและมุ่งมั่นที่จะให้ลูกค้าได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านการบริการ คุณภาพสินค้าและราคา จึงได้จัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบขึ้นเพื่อให้บริการด้านข้อมูลความรู้ด้านเทคนิคเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และการนำไปใช้งานแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียนและข้อแนะนำต่าง ๆ จากลูกค้าเพื่อนำไปสู่การพัฒนาคุณภาพและความพึงพอใจสูงสุดกับลูกค้า

- ผลิตภัณฑ์และบริการ ที่มีคุณภาพเหมาะสมกับราคา สามารถใช้งานได้ตามความเหมาะสมและตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างดี
- ผลิตภัณฑ์และบริการโดยคำนึงถึงวงจรชีวิตของสินค้า และลดผลกระทบไม่ดีต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการ เช่น ราคา คุณภาพ ผลิตภัณฑ์ คุณลักษณะต่าง ๆ ด้านสุขภาพ และความปลอดภัย เป็นต้น อย่างเป็นจริงไม่เบี่ยงเบน เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของลูกค้าและผู้บริโภค
- กำหนดและปฏิบัติตามข้อตกลงที่เป็นธรรมต่อกลุ่มบริษัท และลูกค้า
- คำนึงถึงสุขภาพและความปลอดภัยของผู้บริโภค ผ่านกระบวนการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์
- ให้การบริการ สนับสนุนอย่างฉับไวเพื่อผู้ซื้อหรือเรียน และข้อขัดแย้งกับผู้บริโภค
- ปกป้องข้อมูลเพื่อรักษาสิทธิและความเป็นส่วนตัวของลูกค้าและผู้บริโภค
- ให้ความรู้และสร้างความตระหนักแก่ลูกค้า และผู้บริโภค เพื่อยกระดับการจัดซื้ออย่างเป็นธรรม การบริโภคอย่างยั่งยืน

ข้อพึงระวัง

- 1) ความสัมพันธ์ระหว่างลูกค้าต้องไม่ลดทอนความสามารถในการทำธุรกิจอย่างมืออาชีพ
- 2) ใช้ความระมัดระวังในการให้ การรับของขวัญหรือการเลี้ยงรับรอง ที่เกินความจำเป็น

เจ้าหนี้

บริษัท ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลงและหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหนี้

- บริษัท ได้ขออนุมัติจากคณะกรรมการสำหรับรายการกู้ยืมโดยนำเสนอเงื่อนไขการเงินที่สำคัญ (Financial covenants)
- เมื่อสัญญาเงินกู้ถูกดำเนินการ บริษัท ก็ได้มีการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อควบคุมให้รายละเอียดทุกอย่างเป็นไปตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงิน

- บริษัท ได้ทบทวนถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินในทุก ๆ วงการปิดบ ณ สิ้นเดือน และผู้สอบบัญชีได้นำเสนอข้อมูลแก่คณะกรรมการเป็นรายไตรมาส
- ในกรณีที่เหตุการณ์ที่ทำให้บริษัท อาจจะไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินได้ ฝ่ายบริหารจะได้รับแจ้งทันที พร้อมทั้งหาวิธีการแก้ไข

ลูกค้า

บริษัท รักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่เป็นธรรมต่อลูกค้าภายใต้จรรยาบรรณของบริษัท ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญา คำมั่นที่ให้ไว้กับลูกค้า รวมถึงคุณภาพของสินค้าและการขนส่งตรงตามกำหนดเวลา

- การจัดหา จัดซื้อ ต้องปฏิบัติและดำเนินการตามหลักเกณฑ์ระเบียบ ข้อกำหนด และกระบวนการของบริษัท
- เลือกคู่ค้าทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยเลือกซื้อสินค้าจากผู้เสนอขายสินค้าที่มีการแข่งขันตามความเหมาะสมทั้งในด้านราคา บริการ เทคโนโลยี และคุณภาพ และเก็บบันทึกข้อมูลเพื่อสามารถตรวจสอบได้ในภายหลัง
- ในการจัดหา ให้พิจารณาเลือกนิติบุคคลเป็นอันดับแรก เว้นแต่เป็นกรณีที่ต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะบุคคล (หรือเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการของบริษัท)

ข้อพึงระวัง

- 1) การเลือกผู้ขายสินค้าหรือบริการที่เป็นญาติพี่น้อง หรือมีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพนักงานของ กลุ่มบริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์
- 2) การไม่คำนึงถึงมาตรฐานต่าง ๆ ที่คู่ค้าพึงมี เช่น มาตรฐานแรงงาน มาตรฐานสิ่งแวดล้อม มาตรฐานอุตสาหกรรม เป็นต้น
- 3) ผลประโยชน์ส่วนตัวที่อาจได้รับจากการคัดเลือกคู่ค้า เช่น การรับของกำนัลที่ไม่เหมาะสม

คู่แข่งทางการค้า

บริษัท ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันอย่างเป็นธรรมภายใต้กรอบกฎหมายและจรรยาบรรณของบริษัท โดยการดำเนินกิจการของบริษัท ไม่เคยมีข้อพิพาทใด ๆ กับคู่แข่งทางการค้า

- ไม่กลั่นแกล้งหรือให้ร้ายคู่แข่งทั้งทางตรงและทางอ้อม ไม่ข่มขู่ ไม่กีดกันทางการค้า อันจะทำให้คู่แข่งเสียโอกาสอย่างไม่เป็นธรรม
- รักษาความสัมพันธ์กับคู่แข่งด้วยความระมัดระวัง เนื่องจากคู่แข่งอาจเป็นลูกค้าของบริษัทในกลุ่มได้
- ไม่เปิดเผยข้อมูล นโยบายด้านราคา เงื่อนไขสัญญา รายการสินค้า การวิจัยตลาด แผนการผลิต กำลังการผลิตหรือเรื่องอื่น ๆ ที่เป็นข้อมูลทางทรัพย์สินทางปัญญา หรือความลับของบริษัท
- ไม่ล่วงละเมิดสิทธิตามกฎหมายของคู่แข่ง
- ไม่ทำความตกลงใด ๆ กับคู่แข่งหรือบุคคลใด ที่มีลักษณะเป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า

ข้อพึงระวัง

- 1) การทำความตกลงที่มีผลเป็นการจำกัดทางเลือกของลูกค้าในการซื้อสินค้า หรือการใช้บริการ
- 2) กำหนดราคา หรือเงื่อนไขการขายสินค้า หรือบริการที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้า

การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณของบริษัทฯ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

การปฏิบัติต่อข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัท

- บันทึกรายงาน ข้อมูลต่าง ๆ อย่างถูกต้อง สมบูรณ์ ตามข้อเท็จจริง
- เก็บรักษาข้อมูล ดำเนินการตามกำหนดเวลาและหลักเกณฑ์ที่บริษัท กำหนดภายใต้ข้อบัญญัติของกฎหมาย
- ใช้อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่าง ๆ ตามนโยบายและระเบียบในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ และเพื่อประโยชน์ของบริษัทเท่านั้น ห้ามใช้เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจส่วนตัวของตนเอง หรือเพื่อผลประโยชน์อื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการเมือง
- เก็บรักษา และไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบสารสนเทศต่าง ๆ ของบริษัท



- บริษัท มีสิทธิตรวจสอบการใช้งานอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ และเทคโนโลยีสารสนเทศต่าง ๆ เช่น การรับส่งข้อมูล การเก็บข้อมูลโดยไม่จำเป็นต้องได้รับอนุญาต
- ปกป้องและดูแลรักษา ทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท ให้พ้นจากการนำไปใช้ หรือเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต
- ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัท เว้นแต่กรณีที่บริษัท ได้อนุญาตอย่างชัดเจนว่าให้ถือเป็นผลงานของผู้คิดค้น ผู้ประดิษฐ์ ผู้วิจัย หรือบุคคลอื่นใด
- ในการทำงานพนักงานต้องดูแลรักษา รายงาน ข้อมูล สูตรสถิติ โปรแกรม วิธีการ กระบวนการ และข้อเท็จจริงต่าง ๆ ที่เป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท ไม่ให้ถูกล่วงละเมิด
- พนักงานจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาต่าง ๆ คืนให้แก่บริษัททั้งหมด เมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงาน หรือเมื่อได้รับการร้องขอจากบริษัท
- ปฏิบัติตามกฎหมายทรัพย์สินทางปัญญาในประเทศที่บริษัท เข้าไปดำเนินธุรกิจ โดยปรึกษาผู้เชี่ยวชาญทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท เพื่อความเข้าใจที่ถูกต้อง
- ไม่เปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์สินของบริษัท ต่อบุคคลภายนอก หรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง
- ไม่ให้คำแนะนำในการซื้อขายหลักทรัพย์สินของบริษัท เว้นแต่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงานที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท



- ห้ามพนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของบริษัทไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงบุคคลในครอบครัว ญาติพี่น้อง เพื่อนฝูง เป็นต้น

- 4) การเปิดเผยข้อมูล หรือส่งผ่านข้อมูลไปยังบุคคลหรือสถานที่อื่นที่ไม่มีหน้าที่รับผิดชอบ
- 5) การให้ข้อมูลที่เป็นข่าวลือ หรือข้อมูลที่เป็นผลกระทบต่อกลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์

ข้อพึงระวัง

- 1) การบอกกล่าว นำเสนอ หรือเปิดเผยข้อมูลหรือเอกสารของบริษัทในรูปแบบใด ๆ แก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องทั้งในและนอกบริษัท
- 2) การว่าจ้างหรือร่วมงานกับบุคคล หน่วยงาน หรือนิติบุคคลนอกบริษัทโดยไม่ได้มีการตกลงอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรในเรื่องของสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาและผลประโยชน์ที่เกิดจากทรัพย์สินทางปัญญานั้นตามนโยบายทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท ก่อนดำเนินการ
- 3) การทำซ้ำ ดัดแปลง แก้ไขอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่าง ๆ โดยไม่มีเหตุผลสมควร

การต่อต้านคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันเพื่อป้องกันการคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมของห่วงโซ่คุณค่าและเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ

นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน

กลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ มีความมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน จึงกำหนดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันเพื่อป้องกันการคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมของห่วงโซ่คุณค่า

คำนิยามคอร์รัปชัน

คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้หรือรับ สัญญามอบให้ ให้คำมั่น เรียกร้องซึ่งเงินทรัพย์สิน ของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานเอกชน หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลเหล่านั้นกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทโดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ ดังนี้

- ห้ามคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัท ดำเนินการหรือยอมรับหรือส่งเสริมการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ
- คณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นส่งเสริมให้มีการกำหนดแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชัน และเป็นแบบอย่างของการต่อต้านคอร์รัปชัน
- คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลการบริหารจัดการของกลุ่มบริษัท ให้เป็นไปตามแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชัน และสื่อสารการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านการคอร์รัปชันให้กับผู้มีส่วนได้เสียทราบ ผ่านช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ
- สนับสนุนส่งเสริมเพื่อสร้างความตระหนักในนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันให้แก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง
- ส่งเสริมให้มีการทบทวน สอบทาน และปรับปรุงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและแนวทางการต่อต้านการคอร์รัปชันเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของข้อกำหนดและการดำเนินธุรกิจตลอดเวลา

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยหน่วยงานที่รับผิดชอบ ได้มีการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันประกอบด้วย การบ่งชี้ความเสี่ยง การประเมินโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดความเสี่ยงรวมถึงการควบคุมและวิธีการทำงานที่จะลดความเสี่ยงนั้น นอกจากนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังมีการจัดทำแนวทางการป้องกันความเสี่ยงควบคู่กับการควบคุมและติดตามซึ่งจะมีการรายงานผลลัพธ์แก่ทางคณะกรรมการอย่างต่อเนื่อง

โครงการแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

บริษัทฯ ได้จัดให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตร Anti-Corruption for Executive (ACEP) และพนักงานไปร่วมอบรมสัมมนา “การสื่อสารและขั้นตอนการกำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทจดทะเบียน” ที่จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2557 บริษัทฯ ได้เซ็นประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

เมื่อวันที่ 19 สิงหาคม 2558 บริษัทฯ ได้ส่งตัวแทนเข้าร่วมสัมมนา “โครงการบูรณาการและประสานความร่วมมือด้านการป้องกันและปราบปรามทุจริต” ซึ่งจัดโดย สำนักงาน ป.ป.ช. และสมาคมอุตสาหกรรมก่อสร้างไทยในพระบรมราชูปถัมภ์

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงาน วันต่อต้านคอร์รัปชัน กรมสนองกอง ณ สนามหลวง กรุงเทพมหานคร จัดโดยหอการค้าไทยและสภาหอการค้าไทย

เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2560 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชัน – “รัฐบาลใหม่! คอร์รัปชันเก่า” ที่ห้อง Bangkok Convention Center ที่โรงแรม Central Grand

เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ที่เมืองทองธานี จังหวัดนนทบุรี

ท้ายสุด บริษัทฯ ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ในปี 2560 เป็นเวลา 3 ปี

เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2561 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชัน 2561 “คนไทย ตื่นรู้สู้โกง” ณ ห้องภิรัช ฮอลล์ 1-3 ศูนย์นิทรรศการและการประชุมไบเทค บางนา (BITEC) เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ที่เมืองทองธานี จังหวัดนนทบุรี

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส โดยการเปิดเผยข้อมูลต้องถูกเปิดเผยอย่างถูกต้อง สมบูรณ์ โปร่งใสและตรงเวลา ข้อมูลที่เปิดเผยประกอบด้วย โครงสร้างการถือหุ้น ประวัติกรรมการ ผลประกอบการและความเสี่ยง รวมถึงเรื่องอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

- บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องรายงานประจำปีแบบรายงาน 56-1 ผ่านเว็บไซต์ของ บริษัทฯ และเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ซึ่งเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อมูลที่เปิดเผยประกอบด้วย โครงสร้างการถือหุ้น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ การถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารพันธกิจและวิสัยทัศน์ ผลประกอบการของแต่ละหน่วยงานรวมถึงความเสี่ยง นอกจากนี้ยังรวมถึง ประวัติกรรมการ สถิติการเข้าร่วมประชุม การอบรม การถือหุ้นและค่าตอบแทน
- กรรมการและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยให้เลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบที่จะให้กรรมการและผู้บริหารนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องภายในเวลา โดยเลขานุการบริษัทฯ ลงนามรับทราบ

และจัดส่งรายงานให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและประธานคณะกรรมการบริษัท ภายใน 7 วันหลังจากได้รับรายงานตามประกาศของบริษัทฯ เรื่อง หลักเกณฑ์การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารที่ 006/2552 ลงวันที่ 18 สิงหาคม 2552

- กรรมการและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อมีการซื้อ ขาย และโอนหุ้นของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่อง การจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี ที่ สจ. 12/2552 โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกไตรมาสจะรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารให้ที่ประชุมฯ รับทราบ

- การเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัทของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงมีรายละเอียดต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	เพิ่มขึ้น/(ลดลง) ในปี 2561	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) จำนวน 1,573,821,570 หุ้น
1.	นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	ประธานกรรมการบริษัท กรรมการ	13,860,000	-	13,860,000	0.88
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	400,000	400,000	0.03
2.	นายชายน้อย เผื่อนโกสุม	รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
3.	นายโก บัน เสงี	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
4.	นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี กรรมการอิสระ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
5.	นายนิพนธ์ สุทธิมัย	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
6.	นายณพพร เทพสิทธิ์า	ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
7.	นายปานเฉลิม สุธารธรรม	กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการอิสระ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	เพิ่มขึ้น/(ลดลง) ในปี 2561	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) จำนวน 1,573,821,570 หุ้น
8.	นางแอนน์ แมรี มาร์เชท์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี กรรมการอิสระ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
9.	นายแอร์ฟเว่ เลอ บุค	กรรมการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
10.	นายเฟรเดริก การ์ด	กรรมการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
11.	นายจาคส์ ปาสตอร์	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1,500,000	650,000	2,150,000	0.14
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
12.	นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการบริหาร	16,100,000	925,000	17,025,000	1.08
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
13.	นายจาคส์ มาร์แชล	กรรมการบริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน และกฎหมายระหว่างประเทศ	-	600,000	600,000	0.04
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
14.	นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการบริหาร	29,100,000	900,000	30,000,000	1.91
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		10,500,000	-	10,500,000	0.68
15.	นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	1,400,000	1,000,000	2,400,000	0.15
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
16.	นายคริสตอฟ แบร์นาร์ วอย	รองกรรมการผู้จัดการ – สายธุรกิจการค้าและปฏิบัติการต่างประเทศ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
17.	นายอูกส์ เดอซองส์	รองกรรมการผู้จัดการ – สายธุรกิจการค้าระหว่างประเทศ	430,000	70,000	500,000	0.03
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
18.	นายโก๊ะ ไล่ สวด ^{1/}	รองกรรมการผู้จัดการ - บัญชีและการเงิน	1,419,500	665,000	2,084,500	0.13
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
19.	นายเจียร์ เดอเฟรน ^{1/}	รองกรรมการผู้จัดการ - สายธุรกิจการค้าและพัฒนา ธุรกิจต่างประเทศ	-	100,000	100,000	0.01
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

1/ ในปี 2561 มีการปรับแบบรายรายงาน 59-2 ซึ่งรวมยอดใน NDVR ด้วย



กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์

ข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์จะถูกเปิดเผยบน www.tipcoasphalt.com/investor_news.aspx การเปิดเผยข้อมูลนั้นจะยึดแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีและโครงการนักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม (“Best IR Awards”) ในปี 2561 บริษัทฯ มีคะแนน Best IR Award ในส่วนการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 80.27 เป็นร้อยละ 84.07 บริษัทฯ มีคะแนนสูงกว่าคะแนนเฉลี่ยในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดระหว่าง 30,000-100,000 ล้านบาท โดยเฉพาะคะแนนการเปิดเผยข้อมูลบนหน้าเว็บของนักลงทุนสัมพันธ์ จากระดับ 75.19 ในปี 2560 เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 78.52 ในปี 2561

บริษัทฯ มีความยินดีต้อนรับในการนัดพบกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน ซึ่งในปี 2561 ได้เข้าร่วมกิจกรรมพบปะเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลต่าง ๆ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- จัดประชุมนักวิเคราะห์ 4 ครั้ง เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2561 วันที่ 17 พฤษภาคม 2561 วันที่ 16 สิงหาคม 2561 และวันที่ 26 พฤศจิกายน 2561
- เข้าร่วมกิจกรรมงานที่จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกอบด้วย งานบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 วันที่ 21 พฤษภาคม 2561 วันที่ 30 สิงหาคม 2561 และวันที่ 30 พฤศจิกายน 2561
- เข้าร่วมงาน Thailand Focus 2561 เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2561
- หัวข้อข่าวของบริษัทฯ หรือข่าวสำหรับสื่อมวลชนถูกเปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท http://www.tipcoasphalt.com/th_investor_pressreleases.aspx
- กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและข้อเสนอแนะจากนักลงทุนจะถูกรายงานไปยังผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง
- จัดให้มีผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อเป็นช่องทางติดต่อโดยตรงกับนักลงทุน ผู้ต้องการทราบข้อมูลโดยตรงที่นายชัชวราวุธ มุสิกไชย โทรศัพท์ +66 2273 6454 โทรสาร +66 2271 3417 หรือทาง E-mail: investors@tipcoasphalt.com

นโยบายการร้องเรียน

กลุ่มบริษัทปิโตรเลียมแห่งประเทศไทย ให้ความสำคัญว่าพนักงานทุกคนจะร่วมกันสอดส่องดูแลการปฏิบัติตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยสนับสนุนให้มีการสอบถามกรณีมีข้อสงสัย หรือข้อข้องใจเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนร้องเรียนเมื่อพบพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมหรือขัดต่อจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ หรือสอบถามข้อข้องใจได้ที่ เลขานุการบริษัท ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล

ขั้นตอนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดหลักจรรยาบรรณและการรายงานการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ โดยพนักงานทุกคนต้องรับทราบและปฏิบัติตาม

มีการแจ้งเรื่องการรายงานการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณให้พนักงานทุกคนทราบ ในกรณีที่พนักงานพบเห็นการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ สามารถสอบถามข้อสงสัย หรือส่งข้อร้องเรียนรายงานผ่านทางโทรศัพท์ อีเมลล์ จดหมาย หรือแจ้งเป็นการส่วนตัว ยังบุคคลดังต่อไปนี้

- กรรมการบริษัท
- ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
- ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน
- เลขานุการคณะกรรมการบริษัท

เมื่อบุคคลดังกล่าวข้างต้นได้รับข้อร้องเรียน จะต้องแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ และหรือกรรมการผู้จัดการทราบ ภายใน 24 ชั่วโมงบริษัทฯ จะเริ่มดำเนินการสอบสวนเรื่องร้องเรียนทั้งหมดอย่างรวดเร็วและเป็นความลับเท่าที่สามารถทำได้

กลุ่มบริษัทฯ คาดหวังว่าพนักงาน จะให้ความร่วมมือในการสอบสวนโดยชอบด้วยกฎหมายต่อข้อกล่าวหาว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

มาตรการคุ้มครองและบรรเทาความเสียหาย

ผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงจะได้รับความคุ้มครองตามหลักเกณฑ์นโยบายการเปิดโปงความผิดที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ ดังนี้

- สามารถเลือกที่จะเปิด เผยหรือไม่เปิดเผยตนเองได้ ใน ส่วนของผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือ ผู้ให้ความร่วมมือในการรายงานหากควรเปิดเผยตนเองต่อผู้สอบสวน ที่ได้รับมอบหมายหน้าที่จากบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ของการสอบสวนนั้น ๆ
- บริษัทฯ จะถือว่าข้อมูลที่ได้รับการรายงานหรือร้องเรียน มาเป็นความลับ หรืออาจเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยจะไม่ให้กระทบถึงผู้รายงาน ผู้ร้องเรียนหรือ ผู้ที่ให้ความร่วมมือ
- มาตรการคุ้มครองที่เหมาะสม จะถูกนำมาใช้ หากผู้ รายงานผู้ร้องเรียน ผู้ที่ให้ความร่วมมือ เห็นว่าอาจจะได้ รับความไม่ปลอดภัย
- ผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน ผู้ที่ให้ความร่วมมือ จะได้รับการ บรรเทาความเสียหายด้วยความเป็นธรรม หากตนเองได้ รับความเดือดร้อน

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัท จดทะเบียน (CG Code)

ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) ปี 2560 ที่จัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตามข้อแนะนำของ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทางคณะกรรมการบริษัท ได้ทบทวนหลักปฏิบัติและหลักปฏิบัติย่อยที่ปรากฏอยู่ใน CG Code ซึ่งรวมถึงเหตุผลในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามหลัก ปฏิบัติและหลักปฏิบัติย่อยได้ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

หลักปฏิบัติย่อย 1 คณะกรรมการฯ ควรกำหนดจำนวน กรรมการที่เหมาะสมเพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยต้องมีจำนวนกรรมการอย่างน้อย 5 แต่ไม่ควรเกิน 12 คน ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับขนาดของบริษัทฯ ประเภทและความซับซ้อนของธุรกิจ

เหตุผล ในช่วงปลายปี 2560 คณะกรรมการฯของบริษัท มีจำนวนทั้งสิ้น 15 คน ทั้งนี้สืบเนื่องจากความซับซ้อนของ ธุรกิจของบริษัทฯ จึงมีความจำเป็นต้องมีกรรมการที่มีความรู้ ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย ดังนั้น ทาง บริษัทฯ เห็นควรว่าจำนวนกรรมการในคณะกรรมการของบริษัทฯ นั้น มีความเหมาะสมแล้ว

หลักปฏิบัติย่อย 2 ประธานคณะกรรมการฯ ควรมาจาก กรรมการอิสระ

เหตุผล แม้ว่า ประธานคณะกรรมการของบริษัทฯ จะไม่ได้มา จากกรรมการอิสระ แต่ประธานฯมิได้เป็นกรรมการบริหาร ดังนั้น จึงไม่มีเหตุหรือปัจจัยใดที่จะเป็นอุปสรรคต่อบุคคลดังกล่าวในการเสนอความเห็นที่เป็นอิสระ

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการได้ยึดมั่นต่อหน้าที่ตามหลัก Fiduciaries duties ในการบริหารจัดการเพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก

- โครงสร้างของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการ ประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้จากอุตสาหกรรมต่าง ๆ โดยมีกรรมการอิสระ 7 คน ประธานกรรมการเป็นกรรมการ อิสระ หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและ ผู้บริหารได้มีการกำหนดอย่างชัดเจนและเผยแพร่ผ่าน รายงานประจำปี เงื่อนไขและข้อกำหนดของการดำรง ตำแหน่งการเป็นกรรมการสอดคล้องกับหลักการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี เช่น กรรมการไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการ ในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกิน 5 บริษัท
- คณะกรรมการได้มีการอนุมัตินโยบายกำกับดูแลกิจการ ที่ดี รายงานประจำปี และจรรยาบรรณบริษัท ซึ่งได้มีการ เผยแพร่บนเว็บไซต์คณะกรรมการได้มอบหมายให้ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีติดตามเรื่องเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณบริษัทพร้อมทั้ง รายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ
- คณะกรรมการได้กำหนดและทบทวนพันธกิจ และ วิสัยทัศน์ พร้อมทั้งมีการทบทวนกลยุทธ์องค์กรประจำปี หรือแล้วแต่เห็นสมควร
- คณะกรรมการได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ในการดูแลควบคุมระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
- คณะกรรมการได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและ กำหนดตอบแทนในการดูแลควบคุม การแต่งตั้งกรรมการ กำหนดค่าตอบแทน และแผนการสืบทอดผู้บริหาร
- คณะกรรมการได้มีการส่งเสริมให้กรรมการเข้าร่วมอบรม ในหลักสูตรต่าง ๆ
- ตั้งแต่ปี 2558 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้มี การเสนอคณะกรรมการเกี่ยวกับการประเมินตนเองของ คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยทั้งราย คณะและรายบุคคล

ความรับผิดชอบต่อสังคม

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

กลุ่มบริษัททีพีไอแอสฟัลท์ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมในระดับสากล โดยกำหนดกรอบการทำงานเพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ เพื่อนำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ดังนี้

1. บริหารงานตามหลักการกำกับกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
2. เคารพ สนับสนุน ส่งเสริม การปฏิบัติงานตามหลักสิทธิมนุษยชน ทั้งในส่วนพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่า และไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
3. พัฒนาและปรับปรุง การดำเนินงานด้านทรัพยากรมนุษย์อย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมของพนักงาน
4. มุ่งมั่นปรับปรุงสมรรถนะการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างมีกลยุทธ์และต่อเนื่อง เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
5. ปฏิบัติอย่างเป็นธรรม โดยการนำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจไปใช้กับผู้มีส่วนได้เสีย
6. รับผิดชอบต่อลูกค้าและผู้บริโภคปัจจุบันและอนาคต โดยคำนึงถึงความคาดหวังและดำเนินการอย่างเป็นธรรมต่อลูกค้าและผู้บริโภค
7. ดำเนินการให้มีส่วนร่วมและพัฒนาชุมชนเป้าหมาย โดยใช้ความรู้ความสามารถ พิจารณา ร่วมกับการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัท
8. บูรณาการความรับผิดชอบต่อสังคมในเชิงกลยุทธ์ในการตัดสินใจทางธุรกิจและทุกกระบวนการของการทำงาน เพื่อให้เกิดการเชื่อมโยงทั้งห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัท
9. ทบทวนและบริหารจัดการผลกระทบในการดำเนินธุรกิจและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
10. สื่อสารเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างครบถ้วนทันเวลา ต่อเนื่องอย่างเป็นระบบ เพื่อยกระดับความตระหนัก ความสนใจในความรับผิดชอบต่อสังคมให้เกิดขึ้นในพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 13 มกราคม 2558 คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติงบประมาณจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 1 ของค่าเฉลี่ยของกำไรสุทธิในช่วงเวลา 3 ปีก่อนหน้านี้สำหรับโครงการและกิจกรรมที่เกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่ปี 2558

เพื่อให้บรรลุตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท กลุ่มบริษัทได้บูรณาการความรับผิดชอบต่อสังคมเข้าไปไว้ในระบบการบริหารงานที่เกี่ยวข้อง คือ ระบบคุณภาพ สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย เพื่อส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นของผู้มีส่วนได้เสีย

ความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคม

กลุ่มบริษัท เข้าร่วมโครงการส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมของโรงงานอุตสาหกรรม (CSR-DIW) ซึ่งจัดขึ้นโดยกรมโรงงานอุตสาหกรรมมาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2551

และเมื่อปลายปี 2555 กลุ่มบริษัท เป็นผู้ผลิตยางมะตอยรายแรกของประเทศไทยที่ได้รับการทวนสอบ ตามมาตรฐานสากลระบบ ISO 26000:2010 (Guidance on Social Responsibility) หรือ มอก. 26000-2553 (แนวทางความรับผิดชอบต่อสังคม) โดยสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสไอ (MASCI) และเพื่อสะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการรักษามาตรฐานและพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง การทวนสอบโดย MASCI ได้ดำเนินการทุก 2 ปี ตั้งแต่ปี 2557 เป็นต้นมา และในปี 2561 ผลของการทวนสอบและจัดอันดับ บริษัท ได้รับการยกระดับจากระดับที่ 3 เป็นระดับที่ 4 จาก 5 ระดับ และนอกจากได้ขึ้นทะเบียนบุคลากรเฉพาะด้านความรับผิดชอบต่อสังคมประจำโรงงานตามประกาศกระทรวงอุตสาหกรรมแล้ว กลุ่มบริษัท ยังได้มอบหมายให้มีตำแหน่งและผู้รับผิดชอบด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน ตั้งแต่ปี 2561

การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะปกป้องสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม โดยการควบคุมเพื่อลดมลพิษจากการดำเนินงาน ที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ทั้งทางอากาศ น้ำและพื้นดิน โดย มีการตรวจสอบและวัดค่าพารามิเตอร์ตัวแปรด้านสิ่งแวดล้อมทั้งหมด เป็นระยะ ๆ เพื่อให้มั่นใจว่า เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

การปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก

ตั้งแต่เดือนกันยายน ปี 2561 กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินเพิ่มการจัดการก๊าซเรือนกระจก ตาม GHG Protocol หรือ มาตรฐานการบัญชีและการรายงานขององค์กร โดยมีขอบเขตสำหรับการดำเนินงานของโรงงานทั้ง 5 แห่งในประเทศไทย มุ่งเน้นรายงานการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรงและทางอ้อม และการดำเนินการลดมลพิษและการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างต่อเนื่อง ที่สำคัญ เช่น

- โครงการความคิดริเริ่มเชิงกลยุทธ์สำหรับ รถบรรทุกใหม่ ในตั้งแต่ปี 2559 ถึงปี 2561 โดยเปลี่ยนรถขนส่งยางมะตอยเดิมของโรงงานทั้ง 5 แห่งเป็นการใช้รถขนส่งยางมะตอยใหม่ ที่ใช้เครื่องยนต์ประเภทยูโร 3 ซึ่งลดการใช้เชื้อเพลิงและเพิ่มประสิทธิภาพการขนส่งอย่างมีนัยสำคัญ
- ในปี 2561 การย้ายสถานีขนถ่ายยางมะตอยจากโรงงานระยองไปตั้งใกล้กับผู้ผลิตในปี 2561 ทำให้ลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงลง เทียบเท่ากับระยะทางในการขนส่งที่สั้นลงประมาณ 10,000 กิโลเมตรต่อเดือน
- การใช้ก๊าซแอลพีจีในการให้ความร้อนสำหรับรถขนส่งยางมะตอย
- ปรับเปลี่ยนจากการใช้น้ำมันเตากำมะถันสูง (high Sulphur fuel oil) เป็นน้ำมันดีเซล ใน Hot oil boiler ที่โรงงานพระประแดงและท่าทอง

การประหยัดพลังงาน

กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการด้านนวัตกรรม ความคิดสร้างสรรค์ และความคิดริเริ่ม ด้านการใช้เชื้อเพลิงและการประหยัดพลังงานอย่างต่อเนื่อง ทำให้ประสบความสำเร็จในการประหยัดพลังงานในกระบวนการผลิตและการจัดจำหน่ายในโรงงานทั้ง 5 แห่ง ที่สำคัญ เช่น

- การซื้อรถขนส่งยางมะตอยใหม่เพื่อลดอัตราการสิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง รวมทั้งการลดค่าใช้จ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงในการขนส่งโดยใช้รถขนส่งขนาดใหญ่กว่าเดิม
- การใช้ระบบจัดการการขนส่งของ Oracle (Oracle Transportation Management (OTM)) และนำเทคโนโลยีระบบการติดตามรถขนส่งยางมะตอย (Truck Tracking System Technology) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการขนส่งโดยการลดทั้งระยะทางและเวลา

- ปรับเปลี่ยนวิธีการให้ความร้อนกับถังเก็บยางมะตอยในกระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์ยางมะตอย จากวิธีการถ่ายเทความร้อนผ่าน Hot oil แบบดั้งเดิม เป็น เทคนิค “Direct fire”

การใช้น้ำและการปล่อยน้ำเสีย

ถึงแม้ว่า โรงงานทั้ง 5 แห่งในประเทศไทยตั้งอยู่ในพื้นที่ที่มีน้ำอุดมสมบูรณ์ และกระบวนการผลิตของเราใช้น้ำในปริมาณที่ค่อนข้างต่ำ แต่กลุ่มบริษัทฯ ยังคง ดำเนินการและเพิ่มประสิทธิภาพการใช้น้ำโดยใช้ด้วยแนวคิด “3Rs” ได้แก่ ลดการใช้ (reduce) นำกลับมาใช้ซ้ำ (reuse) และนำกลับมาใช้ใหม่ (recycle) รวมทั้งโรงงานผลิตสองแห่งจัดกักเก็บน้ำฝนเพื่อใช้ในการผลิตแอสฟัลต์อิมัลชันอีกด้วย

กลุ่มบริษัทฯ ทำการบำบัดน้ำเสีย และนำกลับมาใช้ใหม่ มีระบบบำบัดน้ำเสียที่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ในกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่อง และในปี 2561 ได้ดำเนิน “โครงการโรงงานปลอดน้ำเสีย” ที่โรงงานท่าทอง โครงการนี้เป็นการแยกร่างระบายน้ำฝนและน้ำเสียออกจากกันและปรับปรุงระบบบำบัดน้ำเสีย เพื่อนำน้ำเสียที่ผ่านการบำบัดแล้วกลับมาใช้ซ้ำในกระบวนการผลิต เป้าหมายสูงสุดคือ “ การปล่อยน้ำเสียออกสู่สิ่งแวดล้อมให้เป็นศูนย์”

ของเสีย

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการของเสีย (หรือขยะ) ดังนั้นความมุ่งมั่นของเราคือในการปรับปรุงการจัดการของเสียของเราให้ดียิ่งขึ้น ใช้ด้วยหลักการ 3Rs – ลดการใช้ การใช้ซ้ำ และนำกลับมาใช้ใหม่ เพื่อให้มั่นใจว่า จะสามารถลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ปรับปรุงประสิทธิภาพในการบำบัด และลดค่าใช้จ่ายในการกำจัดของเสีย ความก้าวหน้าและความสำเร็จในปี 2561 มีดังนี้

- ทบทวนปริมาณของเสีย การจำแนกประเภทของเสีย และวิธีการกำจัดของเสียแต่ละประเภท
- ได้รับ 4 รางวัลจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม คือ
- โรงงานพิษณุโลกรางวัล 3Rs Award :
 - o รางวัล 3Rs ความสำเร็จด้านการปฏิบัติที่ดีเยี่ยมในการจัดการขยะ
 - o รางวัล 3R + ความสำเร็จด้านผลตอบแทนทางเศรษฐกิจจากการปฏิบัติ

- o รางวัล Zero Waste Achievement ความสำเร็จในการลดขยะที่ฝังกลบเป็นศูนย์
- โรงงานท่าทอง:
 - o รางวัล 3Rs : ความสำเร็จด้านการปฏิบัติที่ดีเยี่ยมในการจัดการขยะ

การจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย

กลุ่มบริษัทฯ ยังคงดำเนินการตามแผนการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยภายใต้กรอบนโยบายระบบการจัดการแบบบูรณาการ เพื่อลดและควบคุมความเสี่ยงในการป้องกันโรคและอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดการเจ็บป่วยและบาดเจ็บต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย

ในปี 2561 โรงงานผลิต 4 แห่งของกลุ่มบริษัทฯ ได้รับรางวัล “สถานประกอบการดีเด่นด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน” ซึ่งเป็นปีที่ 12 ติดต่อกัน

สำหรับโรงงานระยอง, 6 ปีติดต่อกันสำหรับโรงงานนครราชสีมาและปีแรกที่โรงงานพิษณุโลก นอกจากนี้โรงงานระยองยังได้รับรางวัล “Zero Accident Campaign Award 2018 (ระดับบรอนซ์)” จากสถาบันความปลอดภัยและอาชีวอนามัยแห่งประเทศไทย (TOSH) อีกด้วย

ปี 2561 ได้กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการปรับปรุงด้านความปลอดภัย การจราจรบนถนนของกลุ่มรถขนส่งยางมะตอย เช่น ปรับปรุงระบบการติดตามรถบรรทุก (กล้องวงจรปิดและ GPS) ระบบการบำรุงรักษาเชิงป้องกันและการบำรุงรักษาโดยพนักงานขับรถบรรทุก จัดอบรมหลักสูตรฝึกอบรมการขับที่ป้องกัน การตรวจสอบแอลกอฮอล์และยาเสพติด และการกำหนดพื้นที่จุดจอดพักผ่อนของรถบรรทุก เป็นต้น

เพื่อให้แน่ใจว่า ความรับผิดชอบต่อสังคมของเรามีมาตรฐานสูง ระบบการจัดการของกลุ่มบริษัทฯ ที่ผ่านการรับรอง มี ดังนี้:

มาตรฐานระบบงานที่ได้รับการรับรอง

ระบบการจัดการ	มาตรฐานสากล	มาตรฐานไทย	โรงงานที่ได้รับการรับรอง
คุณภาพ	ISO 9001:2015	มอก.9001-2558	ทุกโรงงานในประเทศไทย
สิ่งแวดล้อม	ISO 14001:2015	มอก.14001-2558	ทุกโรงงานในประเทศไทย
อาชีวอนามัยและความปลอดภัย	ISO 45001:2018	มอก.18001-2554	ทุกโรงงานในประเทศไทย
ระบบการจัดการแบบบูรณาการ		IMS R-100	4 โรงงานในประเทศ ยกเว้น (โรงงานท่าทอง อยู่ระหว่างดำเนินการ)
ห้องปฏิบัติการทดสอบและสอบเทียบ	ISO/IEC17025:2005	มอก.17025-2548	ศูนย์ R & D โรงงานนครราชสีมา
การจัดการความปลอดภัยการจราจรทางถนน	ISO 39001 : 2012	มอก. 39001 -2556	ทุกโรงงานในประเทศไทย



การบริหารจัดการนวัตกรรม

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการนำนวัตกรรมเข้ามาสู่ตลาดทั้งภายในและต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง เช่น ผลิตภัณฑ์ยางมะตอยน้ำผสมยางพาราสูตรแห้งเร็ว เป็นผลงานนวัตกรรมที่ได้รับรางวัลนวัตกรรมแห่งชาติ ด้านเศรษฐกิจ รางวัลชมเชยประจำปี 2556 จากสำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ

กลุ่มบริษัทฯ สนับสนุนส่งเสริมให้พนักงานคิดอย่างสร้างสรรค์และเป็นนวัตกรรม รวมทั้งคาดหวังให้ทุกฝ่ายงานส่งเสริมสนับสนุน ด้านเครื่องมือและเทคนิค เพื่อเพิ่มคุณค่า เพิ่มประสิทธิภาพ ลดของเสีย ในงานประจำวัน และมีโปรแกรมมีโครงการมอบรางวัลเพื่อสร้างความตระหนัก สร้างแรงจูงใจให้เกิดความพยายามในการสร้างนวัตกรรมจนเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปรับปรุงงาน

นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังให้ความร่วมมือกับคู่ค้าและศูนย์เทคโนโลยีโลหะและวัสดุแห่งชาติ (MTEC) เพื่อพัฒนายางพาราชนิดอะมโมเนียต่ำมาก ซึ่งเป็นวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิต แอสฟัลต์ซีเมนต์ปรับปรุงคุณภาพด้วยยางพาราธรรมชาติ หรือ พาราเอซี (Natural Rubber Modified Asphalt Cement or Para AC) สำหรับซ่อมแซมและบูรณะผิวทาง การพัฒนายางมะตอยพาราเอซีชนิดใหม่นี้ช่วยลดกลิ่นรุนแรงและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมทั้งระหว่างการผลิตและการใช้ผลิตภัณฑ์

การพัฒนาชุมชนและสังคมของทิปโก้แอสฟัลท์

นโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการพัฒนาชุมชนและสังคม

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินโครงการความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility-CSR) อย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี พ.ศ. 2554 โดยกำหนดเป็นนโยบายของบริษัทฯ ในการจัดสรรงบประมาณส่วนหนึ่งจากกำไรรายได้ เพื่อใช้ดำเนินโครงการความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งมีจุดประสงค์อย่างชัดเจนในการพัฒนาชุมชนครอบคลุม 3 แกนหลักของการพัฒนาอย่างยั่งยืนคือ เศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อม และ สังคม เพื่อการยกระดับคุณภาพชีวิตและปรับปรุงมาตรฐานความเป็นอยู่ในพื้นที่ชุมชนบริเวณโรงงานทั้ง 5 แห่งของกลุ่มบริษัทฯ ในบทบาทสมาชิกที่ดีของชุมชน รวมทั้งบริษัทฯ ยังได้สนับสนุน ส่งเสริมการศึกษาและวัฒนธรรมโดยกลุ่มเป้าหมายหลัก ได้แก่ เด็กและเยาวชนคนรุ่นใหม่ ที่จะเป็นกำลังสำคัญในการพัฒนาสังคมและประเทศชาติให้เติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต ผ่านการร่วมทำกิจกรรมของพนักงานกับชุมชนในพื้นที่เป็นการเชื่อมความสัมพันธ์อันดี และยุทธศาสตร์การทํานุญเพื่อปลูกฝังสำนึก "การให้และแบ่งปัน" รวมทั้งพัฒนาแนวความคิดและการแก้ไขปัญหา



แผนการพัฒนาชุมชนและสังคม นวัตกรรมสู่อนาคต

ตั้งเป้าหมายในปี 2563 จะมีสินค้า บริการ และกระบวนการใหม่ที่เกิดจากนวัตกรรม ที่มาจากการพัฒนาร่วมกันของผู้มีส่วนได้เสีย โดยริเริ่มพัฒนาจากภายในองค์กร ประสานความรู้ ความเชี่ยวชาญกับภายนอกองค์กร อันนำไปสู่ความร่วมมือ เพื่อพัฒนาอย่างยั่งยืน และสร้างความเป็นเลิศ ในด้านต่างๆ ต่อไป

ลดการสร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้เหลือน้อยที่สุด

จากการวิเคราะห์ห่วงโซ่คุณค่าการขนส่งด้วยรถขนส่งบรรทุก ยางมะตอยเป็นกระบวนการหลักที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม กลุ่ม บริษัทฯ ได้เริ่มปรับเปลี่ยนทั้งส่วนบรรทุกและเครื่องยนต์ให้ มีความประหยัดเชื้อเพลิงและส่งผลต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด รวมทั้งโครงการศูนย์การสอนขับรถบรรทุกสู่ความเป็นเลิศ เพื่อพัฒนาศักยภาพพนักงานขับรถในการช่วยลดอุบัติเหตุ และการสูญเสีย

ชุมชนตระหนักด้านความปลอดภัย

มุ่งเน้นการสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยในการใช้ถนนให้ กับชุมชนต่างๆ โดยใช้ความสามารถและความเชี่ยวชาญทาง ธุรกิจ ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับถนนไปสนับสนุนให้เกิด ความปลอดภัยในเส้นทางคมนาคมท้องถิ่นมากขึ้น



โครงการความรับผิดชอบต่อสังคมและการมีส่วนร่วมในการ พัฒนาอย่างต่อเนื่อง

กลุ่มบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นหวังในการปรับกลยุทธ์ในการพัฒนา ชุมชนและ/สังคม เพื่อให้บริษัทฯ สามารถใช้ศักยภาพในการ ขับเคลื่อนกิจกรรมการพัฒนาสังคมและ/ชุมชนให้มีความต่อ เนื่อง และเกิดผลที่จะเป็นประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อม ต่อชุมชนและกลุ่มบริษัทฯ ร่วมกัน โดยการกำหนดกรอบของ กิจกรรมอย่างชัดเจน ที่ครอบคลุมแผนหลักทั้ง 3 ด้าน อันได้แก่ ด้านนวัตกรรม ด้านการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และด้าน ความปลอดภัยของชุมชน

- **โครงการสร้างคุณค่าร่วม (Co-Value Creation)** โครงการ พัฒนาพื้นที่แก้มลิงบึงตะเคร็ง ในจังหวัดพิษณุโลกให้เป็น แหล่งท่องเที่ยวแบบบูรณาการ โดยร่วมกับมหาวิทยาลัย นเรศวร และชุมชนเทศบาลตำบลบางระกำเมืองใหม่ ใน การปรับปรุงพื้นที่และภูมิทัศน์ รวมทั้งถนนทางวิ่งและทาง จักรยานออกกำลังกาย เพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยว เชิง อนุรักษ์
- **โครงการแลกเปลี่ยนความรู้สู่การพัฒนา (Knowledge Sharing)** โครงการพัฒนาเด็กและเยาวชนอย่างยั่งยืน โดยสนับสนุนมูลนิธิรักไทยในการนำวิธีการถ่ายทอด เทคนิคการพัฒนาศักยภาพเด็กให้ครูในท้องถิ่น

- **โครงการถนนสู่ความปลอดภัยของทุกชีวิต (Safety Road for All)** โครงการซ่อมผิวถนนที่เป็นหลุม ซึ่งอาจก่อให้เกิดอุบัติเหตุต่อผู้สัญจรไปมาในชุมชน โดยกิจกรรมนี้เป็นความร่วมมือของคนในท้องถิ่น องค์กรท้องถิ่น สถาบันการศึกษา และพันธมิตรองค์กรเอกชนในทุกพื้นที่โรงงานสามารถร่วมมือทำงานได้โดยไม่ต้องใช้เครื่องจักรหนักเพื่อให้สภาพถนนมีความปลอดภัยต่อการสัญจรของทุกคนในชุมชนและผู้ใช้งาน
- **โครงการช่วยชีวิตขั้นพื้นฐานโดยการใช้มือ และการนำสิ่งแปลกปลอมที่อุดกั้นออกจากทางเดินหายใจ** โดยร่วมกับคณะกรรมการมาตรฐานการช่วยชีวิต ให้การอบรมพนักงานตัวแทน จำนวน 60 คน ในหลักสูตรการช่วยชีวิตขั้นพื้นฐานสำหรับประชาชนทั่วไป เพื่อยกระดับมาตรฐานความปลอดภัย ช่วยลดอาการบาดเจ็บ ความพิการ ตลอดจนการสูญเสียชีวิต และได้พัฒนาพนักงานจำนวน 12 คน เพิ่มเติมในหลักสูตรเพื่อเป็นผู้ฝึกสอน ให้มีความสามารถและทักษะในการประเมิน โดยพนักงานทำการฝึกสอนต่อในชุมชนรอบโรงงานให้ประชาชนมีความรู้เบื้องต้น เพื่อยกระดับด้านความปลอดภัยต่อชีวิตในชุมชน
- **โครงการสนับสนุนอุปกรณ์เครื่องมือแพทย์ห้องฉุกเฉิน** ให้มีประสิทธิภาพในการรักษาชีวิต โดยร่วมกับโรงพยาบาลท้องถิ่นที่ตั้งอยู่ใกล้โรงงาน ในการสนับสนุนอุปกรณ์ช่วยชีวิตสำหรับห้องฉุกเฉินของโรงพยาบาลให้อยู่ในสภาพ

พร้อมใช้งาน ปัจจุบันบริษัทได้สนับสนุน 8 โรงพยาบาลประจำอำเภอ และ 1 โรงพยาบาลศูนย์ส่งเสริมสุขภาพ.

- **โครงการสนับสนุนด้านการศึกษา** ที่ทำต่อเนื่องมาทุกปี คือ การเปิดโอกาสให้นักศึกษาสถาบันต่างๆ เข้าเยี่ยมชมโรงงานเพื่อศึกษาหาความรู้ รวมทั้งการสนับสนุน “บ้านเรียนละครมรดกใหม่” โฮมสคูลที่สอนทักษะชีวิตผ่านบทละคร ใช้ละครเชื่อมโยงกับกลุ่มสาระการเรียนรู้ต่างๆ ผลผสมผสานวัฒนธรรมไทย พร้อมสอดแทรกคุณธรรม โดยกลุ่มบริษัทฯ สนับสนุนการจัดแสดงละครประจำปี เพื่อนำรายได้ไปพัฒนาการเรียนการสอนให้เยาวชนอีกกลุ่มหนึ่งได้มีโอกาสสร้างสรรค์สังคมให้ดีขึ้น

ชั่วโมงจิตอาสาเพื่อชุมชน

กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินโครงการอาสาสมัครจิตอาสากิจกรรมเพื่อสังคมต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2554 โดยมุ่งปลูกฝังให้พนักงานมีจิตสำนึกของการให้และแบ่งปัน เป็นการปลูกฝังระยะยาวจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

ปี 2561 พนักงานได้ร่วมทำกิจกรรมเพื่อชุมชนเป็นจำนวน 23,978 ชั่วโมง โดยเป้าหมายที่ตั้งไว้คือ 15,990 ชั่วโมง มีอัตราการทำกิจกรรม 34.8 ชั่วโมง/คน/ปี จากเป้าหมาย 24.5 ชั่วโมง/คน/ปี

กิจกรรมจิตอาสา	2558	2559	2560	2561
ชั่วโมงทำงานอาสาของพนักงาน (ชั่วโมง)	21,988	24,052	23,584	23,978
อัตราการทำกิจกรรม (ชั่วโมง/คน/ปี)	37.0	33.7	32.6	34.8
จำนวนพนักงานในปีที่ทำกิจกรรม (คน)	704	714	723	689
การสำรวจความพึงพอใจต่อกิจกรรมจิตอาสา				87.2%

งบประมาณสนับสนุนกิจกรรมจิตอาสาเพื่อชุมชน

ปี 2561 กลุ่มบริษัทฯ ได้สนับสนุนงบประมาณสนับสนุนโครงการกิจกรรมจิตอาสา ตามตารางประกอบข้างล่างนี้

ประเภทของการสนับสนุน	หน่วย	จำนวน
งบประมาณในโครงการ (Cash Contribution)	บาท	13,261,260
งบประมาณในการบริหารจัดการ (Management Overheads)	บาท	4,897,300
อื่นๆ (In-kind giving: product or service donation, projects/partnerships or similar)	บาท	897,530
เวลา (Time: Employee volunteering during paid working hours)	บาท	3,879,900
สัดส่วนการร่วมกิจกรรมจิตอาสาของพนักงาน จากจำนวนพนักงานทั้งหมดในปี 2561 จำนวน 689 คน	%	95





การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

98 การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

100 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ต่อผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน

101 รายการระหว่างกัน

การควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายในที่ใช้ในบริษัท มีความสอดคล้องกับรูปแบบของการควบคุมภายในตามแนวทางของ Committee of Sponsoring Organisations of the Treadway Commission (หรือ“COSO”) ผู้บริหารได้กำหนดสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เหมาะสมกับองค์กรซึ่งได้ถูกกำหนดแนวทางไว้ตามค่านิยมขององค์กร 5 ข้อหลัก (ได้แก่ ทีมเด่น เน้นคุณธรรม ปฏิบัติรอบคอบ มอบรักษาคำมั่น และ สร้างสรรค์เปลี่ยนแปลง)

สภาพแวดล้อมของการควบคุมได้รับการส่งเสริมจากโครงสร้างองค์กรที่ถูกพัฒนาขึ้นเพื่อสนับสนุนเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ของบริษัท (โดยเฉพาะอย่างยิ่งวิสัยทัศน์ปี2563) ทั้งนี้โครงสร้างองค์กรมีการแสดงสายการบังคับบัญชาอย่างชัดเจน ในขณะที่ยังคงสนับสนุนการประสานงานระหว่างแผนกต่างๆ อีกทั้งบริษัท ยังมีการกำหนดผังอำนาจการอนุมัติ (ที่มีการสอบทานและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ) และกำหนดขอบเขตอำนาจการอนุมัติไว้สำหรับผู้บริหารทุกระดับของบริษัทที่จะสามารถดำเนินงานเพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรต่อไป

หนึ่งในคุณค่าหลักขององค์กรที่สำคัญ คือ ปฏิบัติรอบคอบ ได้ถูกใช้เป็นแนวทางสำหรับหลักธรรมาภิบาลที่ดีของบริษัท สิ่งเหล่านี้ได้รับการสะท้อนโดยการนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้อย่างเป็นระบบ (หรือ ERM) สิ่งนี้เกี่ยวข้องกับการ

ระบุการประเมิน และ การจัดการกับโอกาส และอุปสรรคที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัท การแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (คณะกรรมการย่อยของบอร์ดบริหาร) ได้เน้นย้ำถึงคุณค่าของหลักธรรมาภิบาลที่ดีของบริษัท

ความเสี่ยงของบริษัทในทุกระดับได้ถูกบริหารจัดการผ่านระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพซึ่งได้รับการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป โดยระบบการควบคุมภายในนี้ได้ถูกระบุไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานและอยู่ภายใต้การตรวจสอบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน

สุดท้ายนี้ กระบวนการทางสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสม (ผ่านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้อง) พร้อมทั้งจะช่วยอำนวยความสะดวกให้กับผู้บริหารฝ่ายปฏิบัติการและผู้บริหารอาวุโสของบริษัท ในการตรวจสอบการดำเนินงาน และการควบคุมที่สำคัญต่าง ๆ คำมั่นของบริษัทเกี่ยวกับเทคโนโลยีสารสนเทศได้รับการนำเสนอในการลงทุนเกี่ยวกับระบบ Oracle ซึ่งเป็นระบบที่ใช้ในการวางแผนทรัพยากรขององค์กรซึ่งระบบ Oracle ได้เริ่มใช้งานในช่วงปลายปี 2560

การตรวจสอบภายใน

ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติงานตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายใน (“มาตรฐาน”) ที่ออกโดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายใน โดยได้ทำการรวบรวมมาตรฐานไว้ในกฎบัตรการตรวจสอบภายในฉบับล่าสุดของบริษัทฯ (ที่ได้รับอนุมัติในปี 2555)

ตั้งแต่ปี 2555 เป็นต้นมา ฝ่ายตรวจสอบภายในได้มีการพัฒนาการอย่างไม่หยุดยั้งจากการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing) มาเป็นการเน้นการตรวจสอบตามฐานความเสี่ยง (Risk-based Auditing) ในปัจจุบัน (ซึ่งอาจรวมการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ถ้าจำเป็น) โดยฝ่ายตรวจสอบภายในไม่เพียงให้ความคิดเห็นเกี่ยวกับประสิทธิภาพของการควบคุมที่มีอยู่ แต่ยังรวมถึงความเสี่ยงของการควบคุมเหล่านี้เพื่อให้สามารถติดตามความเสี่ยงขององค์กรที่มีการเปลี่ยนแปลงได้ สิ่งเหล่านี้มีความสำคัญต่อการเติบโตอย่างต่อเนื่องของบริษัทฯรวมถึงการก้าวไปสู่ระดับสากล อีกทั้งในปี 2561 ฝ่ายตรวจสอบภายในยังได้ทำการตรวจสอบหน่วยธุรกิจทั้งในประเทศไทยและประเทศอินโดนีเซีย รวมถึงหน่วยงานการค้าระหว่างประเทศอีกด้วย

ฝ่ายตรวจสอบภายในมีบทบาทที่สำคัญในการติดตามการรับรู้ของผู้บริหารในเรื่องความเสี่ยงและการควบคุม ซึ่งทำให้บริษัทสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ (โดยเฉพาะความเสี่ยงที่ปรากฏในรายงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน) และเตรียมความพร้อมขององค์กรในการบรรลุความท้าทายของเป้าหมายทางกลยุทธ์

ฝ่ายตรวจสอบภายในกำหนดแผนตรวจสอบตามฐานความเสี่ยงซึ่งจะได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้แผนงานตรวจสอบตามความเสี่ยงจะพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงหลายๆ ประการ ยกตัวอย่างเช่น ขนาดของการดำเนินงานของหน่วยงาน กระบวนการต่างๆ ที่อยู่ในขอบเขตการตรวจสอบ (“audit universe”) ของบริษัทฯ ความเสี่ยงขององค์กร วัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ของบริษัทฯ และยังรวมถึงผลของการตรวจสอบภายในที่ผ่านมาอีกด้วย ซึ่งแผนการตรวจสอบนี้จะถูกหารือกับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ และจะต้องได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ในท้ายที่สุด

ในแต่ละงานสอบทานของฝ่ายตรวจสอบภายในจะมีวัตถุประสงค์มุ่งเน้นไปที่ความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน ความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินและการบริหาร การปฏิบัติตามเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และการดูแลรักษาทรัพย์สินผลการสอบทานดังกล่าวจะนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ (โดยปกติจะจัดการประชุมทุกเดือน)

ประการสุดท้าย ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการนำเสนอสถานะการตรวจสอบเทียบกับแผนงานตรวจสอบตามฐานความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และสรุปสถานะการตรวจสอบเสนอคณะกรรมการตรวจสอบอีกครั้งในช่วงสิ้นปี

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการ อาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน


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

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นชอบเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในนั้น มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการบริหารจัดการฝ่าย

ตรวจสอบภายใน และด้วยความที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในจึงมีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องตามมาตรฐานของสมาคมผู้ตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในจะปรากฏดังตารางข้างล่างนี้

ชื่อ	ประวัติการศึกษา/ การฝึกอบรม/ ผ่านการรับรองโดย	ประสบการณ์ทำงานใน 5 ปีที่ผ่านมา	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่ง – บริษัท
นายโจเซฟ มุกิเลน ชูเซ มานิคแคม	Certified Internal Auditor (CIA); Chartered Management Accountant (ACMA); Chartered Global Management Accountant (CGMA)	2555 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
		2551 – 2555	รองผู้อำนวยการ ฝ่ายที่ปรึกษาด้านบริการ บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพเอเอส จำกัด

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติจากทั้งกรรมการผู้จัดการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ

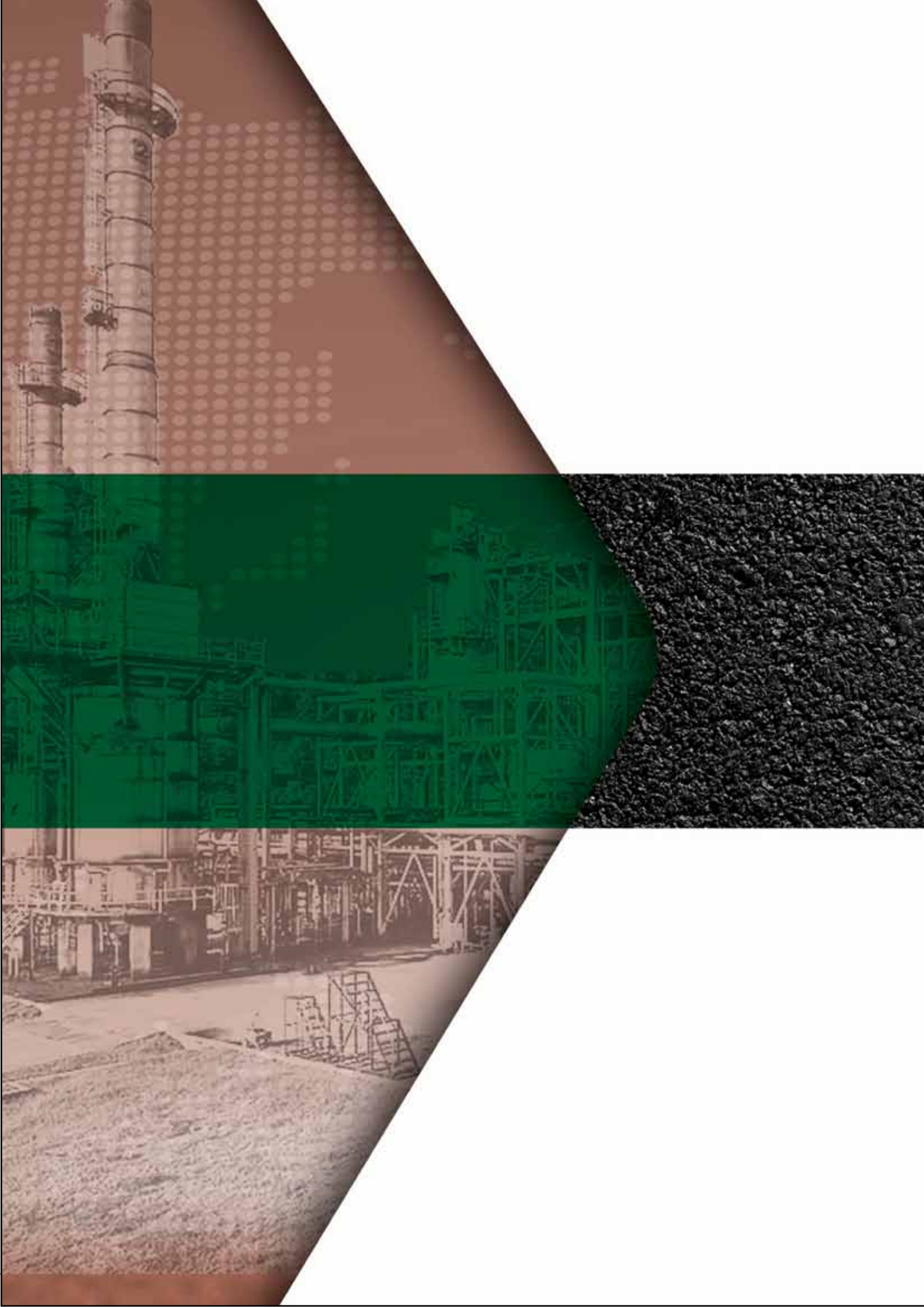


นายพิรศิลป์ สุขผลศิริ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

สรุปรายการระหว่างกัน ประจำปี 2561

(หน่วย : ล้านบาท)

บริษัทที่เกี่ยวข้องและรายละเอียด		2561	2560	เงื่อนไข
ขายสินค้าและให้บริการแก่	Asia Bitumen Trading Pte Ltd.			
	บริษัท ถนนวงศบริการ จำกัด		634	1,405
	บริษัท ไทยเอสเลอริซิด จำกัด		160	216
	Colas S.A. (Colas S.A. Sami Bitumen Technology and Highway Resource Group)		98	127
	บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล จำกัด		2,178	1,168
ให้บริการแก่	บริษัท ทิปปโก๊ ทาวเวอร์ จำกัด			ราคาตลาด/ ราคาตามสัญญา
	บริษัท ทิปปโก๊ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)		1	1
	ISCO Industry PTE		1	1
			32	9
	รวมรายได้		3,105	2,928
ค่าเช่าและค่าบริการที่จ่ายให้แก่	บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล จำกัด		4	7
	บริษัท ถนนวงศบริการ จำกัด		-	1
	บริษัท ทิปปโก๊ เอฟแอนด์บี จำกัด		2	2
	บริษัท ทิปปโก๊ ทาวเวอร์ จำกัด		29	29
	บริษัท มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแต้น จำกัด		5	8
	Asia Bitumen Trading Pte Ltd.		57	-
	Colas S.A. (Colas S.A. Sami Bitumen Technology and Highway Resource Group)		37	40
	บริษัท รวมทรัพย์สิน จำกัด		1	1
	รวม		135	88
	Colas S.A.		38	37
รวมค่าใช้จ่าย			173	125



คำอธิบายและการวิเคราะห์ของ ฝ่ายจัดการ และงบการเงิน

104 คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

106 แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของคำตอบแทนที่ง่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

107 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

109 รายงานและงบการเงินรวม

192 ข้อมูลบริษัท

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทขอรายงานผลประกอบการว่าในปี 2561 กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิจำนวน 564 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับกำไรสุทธิในปี 2560 จำนวน 2,537 ล้านบาท ซึ่งผลประกอบการในปีนี้ต่ำกว่าที่คาดหวังไว้เนื่องจากในระหว่างปีกลุ่มบริษัทเผชิญกับความท้าทายพิเศษหลายเหตุการณ์เริ่มจากในช่วงต้นปี 2561 เกิดปัญหาการขาดแคลนน้ำมันดิบจากการหยุดชะงักของการจัดส่งน้ำมันดิบจากผู้ผลิต ตามมาด้วยการเกิดเหตุการณ์ไฟไหม้ที่โรงกลั่นน้ำมันของกลุ่มบริษัทในช่วงกลางปี นอกจากนี้กลุ่มบริษัทได้รับผลกระทบอย่างมากจากการบันทึกสำรองค่าเผื่อการลดลงในมูลค่าของสินค้าคงเหลือ ซึ่งเป็นผลมาจากราคาตลาดน้ำมันดิบมีความผันผวนอย่างมากในช่วงสิ้นปี 2561

รายได้จากการขายและบริการจำนวน 27,632 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 2.2 เมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายได้จากการขายในตลาดต่างประเทศลดลงในช่วงครึ่งปีแรก อันเนื่องมาจากปัญหาการขาดแคลนน้ำมันดิบและเหตุการณ์เพลิงไหม้ถังเก็บน้ำมันดิบของบริษัทย่อยในช่วงต้นเดือนกรกฎาคม 2561 ส่งผลให้โรงกลั่นต้องหยุดการดำเนินงาน อย่างไรก็ตามโรงกลั่นสามารถกลับมาผลิตได้ตามปกติภายใน 30 วัน หลังจากเหตุการณ์เพลิงไหม้ รวมถึงได้รับน้ำมันดิบสำหรับการผลิตตามปกติแล้ว ส่งผลให้รายได้ของกลุ่มบริษัทปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นในช่วงครึ่งปีหลัง นอกจากนี้ราคาขายสินค้าปรับตัวเพิ่มขึ้นโดยเป็นไปตามราคาน้ำมันดิบในช่วงครึ่งปีหลังเมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา

ต้นทุนขายและบริการในปี 2561 มีจำนวน 24,488 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 88.62 (ร้อยละ 85.31 ในปี 2560) ของรายได้จากการขายและบริการ ต้นทุนขายดังกล่าวเป็นยอดต้นทุนที่ไม่ได้รวมผลกระทบจากการตั้งสำรองค่าเผื่อการลดลงในมูลค่าของสินค้าคงเหลือซึ่งมีการป้องกันความเสี่ยงจากการประกันราคาสินค้าอย่างเพียงพอแล้ว อัตรากำไรขั้นต้นลดลงเนื่องจากราคาต้นทุนน้ำมันดิบที่สูงขึ้นในระหว่างปี 2561 เป็นปีที่ตลาดน้ำมันมีความผันผวนอย่างมากซึ่งเกิดจากปริมาณความต้องการน้ำมันทั่วโลกเพิ่มสูงขึ้น ในขณะที่ปริมาณการผลิตน้ำมันดิบถูกจำกัดโดยการลดกำลังการผลิตของทั้งสมาชิก OPEC และนอกกลุ่ม OPEC รวมถึงมาตรการคว่ำบาตรของสหรัฐฯต่อประเทศอิหร่าน ซึ่งเหตุการณ์เหล่านี้ส่งผลให้ราคาน้ำมันดิบ Brent ปรับตัวเพิ่มขึ้น

จาก 66 เหรียญสหรัฐฯต่อบาร์เรล ไปอยู่ที่ 86 เหรียญสหรัฐฯต่อบาร์เรล ในช่วง 10 เดือนแรกของปี 2561 หลังจากนั้นราคาน้ำมันดิบ Brent ได้รับผลกระทบอย่างรุนแรงจากการเพิ่มปริมาณการผลิตน้ำมันจากหินดินดาน (Shale Oil) ของสหรัฐฯ และสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯและจีนที่มีอย่างต่อเนื่อง ทำให้อัตราราคาน้ำมันดิบ Brent ปรับลดลงมากกว่า 30 เหรียญสหรัฐฯต่อบาร์เรล จากราคาน้ำมันดิบ Brent ที่ระดับ 86 เหรียญสหรัฐฯต่อบาร์เรล ไปอยู่ที่ 54 เหรียญสหรัฐฯต่อบาร์เรล ภายในระยะเวลาน้อยกว่า 2 เดือน ก่อนสิ้นปี 2561 การลดลงของราคาน้ำมันดังกล่าวส่งผลให้กลุ่มบริษัทบันทึกสำรองค่าเผื่อการลดลงในมูลค่าของสินค้าคงเหลือจำนวน 782 ล้านบาทในปี 2561

ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร มีจำนวน 166 ล้านบาท และ 1,180 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.60 และร้อยละ 4.27 ของรายได้จากการขายและบริการ ตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบกับค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารในปี 2560 ซึ่งมีจำนวน 159 ล้านบาท และจำนวน 1,178 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.56 และร้อยละ 4.17 ของรายได้จากการขายและบริการ ตามลำดับ ค่าใช้จ่ายเหล่านี้ได้มีการควบคุมอย่างเข้มงวด เพื่ออัตรากำไรขั้นต้นจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น

มีการบันทึกค่าความเสียหายจากเหตุการณ์เพลิงไหม้ถังเก็บน้ำมันดิบที่โรงกลั่นของกลุ่มบริษัทจำนวน 358 ล้านบาท ในระหว่างปี 2561 ซึ่งความเสียหายดังกล่าวมีวงเงินประกันภัยคุ้มครองอย่างเพียงพอ เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2562 บริษัทประกันภัยได้ยอมรับภาระจากเหตุการณ์เพลิงไหม้ภายใต้กรมธรรม์ประกันภัยตามกระบวนการเรียกร้องค่าสินไหมทดแทนแล้ว และทั้งสองฝ่ายอยู่ระหว่างการเจรจาค่าสินไหมทดแทนและการจ่ายเงินบางส่วน

ค่าใช้จ่ายทางการเงินปี 2561 อยู่ที่ 169 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับค่าใช้จ่ายทางการเงินจำนวน 106 ล้านบาทในปีก่อน โดยการเพิ่มขึ้นเกิดจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นเพื่อซื้อน้ำมันดิบ

กำไรสุทธิรวมหลังหักภาษีสำหรับปี 2561 มีจำนวน 564 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้น 0.36 บาท (ราคาพาร์ 1 บาทต่อหุ้น) เปรียบเทียบกับกำไรต่อหุ้น 1.63 บาท สำหรับปี 2560 ซึ่งเป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท

การวิเคราะห์ด้านการเงิน

สถานะทางการเงินของกลุ่มบริษัท ณ สิ้นปี 2561 สามารถสรุปได้ดังนี้

กระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เป็นจำนวน 2,457 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ในปี 2560 จำนวน 4,514 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากการลดลงของกำไรขั้นต้นจากการเพิ่มขึ้นของราคาต้นทุนน้ำมันดิบ และค่าใช้จ่ายจากเหตุการณ์เพลิงไหม้เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของกลุ่มบริษัท หรือ D/E Ratio ยังคงอยู่ในระดับต่ำที่ 0.93 เมื่อเปรียบเทียบกับอัตราส่วนปี 2560 ที่อยู่ที่ 0.51 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของราคาน้ำมันดิบ ปริมาณสินค้าคงเหลือและลูกหนี้ที่เพิ่มสูงขึ้น ส่งผลให้มีการใช้เงินหมุนเวียนสูงขึ้นเพื่อสนับสนุนกิจกรรมการขาย

ฐานะการเงินรวม

การเปลี่ยนแปลงในฐานะการเงินรวมของบริษัท ณ วันสิ้นปี 2561 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2560 สามารถสรุปได้ดังนี้

- การเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือจากการเพิ่มขึ้นของน้ำมันดิบระหว่างทางในช่วงสิ้นปี
- การลดลงของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จากการตัดค่าเสื่อมราคาสำหรับปี
- การเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเนื่องจากช่วงเวลาการบันทึกและการชำระหนี้ของน้ำมันดิบระหว่างทางในช่วงสิ้นปี
- การเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเนื่องจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ระยะสั้นสำหรับการซื้อน้ำมันดิบในช่วงสิ้นปี
- การลดลงของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเนื่องจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวตามกำหนดระยะเวลา

นอกจากนั้นเมื่อเดือนตุลาคม 2561 บริษัท พีทช์ เรพติงส์ (ประเทศไทย) ได้ยืนยันความเชื่อมั่นจากการจัดอันดับเครดิตระยะยาวของบริษัท เป็นระดับ A- อีกครั้ง อีกทั้งกลุ่มบริษัท ได้รับความไว้วางใจในการช่วยเหลือด้านการเงินทั้งในเรื่องการซื้อวัตถุดิบและเงินทุนหมุนเวียนจากธนาคารต่าง ๆ เป็นอย่างดี

อัตราส่วนทางการเงินหลัก

อัตราส่วนทางการเงินหลักของกลุ่มบริษัท ณ วันสิ้นปี 2561 สามารถสรุปได้ดังนี้

- อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวมลดลงเป็นร้อยละ 2.0 ในปี 2561 จากร้อยละ 8.8 ในปี 2560
- อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงเป็นร้อยละ 4.5 ในปี 2561 จากร้อยละ 20.3 ในปี 2560

กระแสเงินสด

กระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท ในปี 2561 สามารถสรุปได้ดังนี้

- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 2,621 ล้านบาทส่วนใหญ่ถูกใช้สำหรับซื้อน้ำมันดิบระหว่างทางในช่วงสิ้นปี
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 564 ล้านบาทส่วนใหญ่เกิดจากงบประมาณการลงทุนในโรงกลั่นของกลุ่มบริษัท
- เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 3,330 ล้านบาทส่วนใหญ่เกิดจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นเพื่อซื้อน้ำมันดิบในช่วงสิ้นปี

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของคำตอบแทนที่ ที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

คำตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)
1	บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนางสาวกรรณ แก้ว ลิมปิตติกุล)	2,650,000.-
2	บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนางสาวกรรณ แก้ว ลิมปิตติกุล)	700,000.-
3	บริษัท ไทยปิโตรเลียม จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนางสาวกรรณ แก้ว ลิมปิตติกุล)	1,110,000.-
4	บริษัท ปิโตรเลียม มารีน จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนางสาวกรรณ แก้ว ลิมปิตติกุล)	350,000.-
5	บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนางสาวกรรณ แก้ว ลิมปิตติกุล)	350,000.-
6	บริษัท อัลฟ่า มาร์ทีม จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนางสาวกรรณ แก้ว ลิมปิตติกุล)	350,000.-
7	บริษัท เดลต้า ชิปปิง จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนางสาวกรรณ แก้ว ลิมปิตติกุล)	350,000.-
8	บริษัท ทาสโก้ ชิปปิง จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนางสาวกรรณ แก้ว ลิมปิตติกุล)	350,000.-
รวมคำตอบแทนจากการสอบบัญชี			6,210,000.-

ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น (non-audit service)	ชื่อผู้สอบบัญชี	คำตอบแทนของงานบริการอื่น	
				ส่วนที่จ่ายไปในระหว่างปีบัญชี	ส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคต
9	บริษัท อัลฟ่า มาร์ทีม จำกัด	สอบทานการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนางสาวกรรณ แก้ว ลิมปิตติกุล)	-	90,000.-
10	บริษัท ทาสโก้ ชิปปิง จำกัด	สอบทานการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนางสาวกรรณ แก้ว ลิมปิตติกุล)	-	90,000.-
11	บริษัท ปิโตรเลียม มารีน จำกัด	สอบทานการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนางสาวกรรณ แก้ว ลิมปิตติกุล)	-	45,000.-
12	บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	ที่ปรึกษาด้านภาษีอากร	บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิส จำกัด	-	212,500.-
รวมคำตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (non-audit fee)				-	437,500.-

ข้อมูลข้างต้น

- ☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัดที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีการเปิดเผยไว้ข้างต้น
- ☐ ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่า ข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดงคำตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัดและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าวที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ กรรณ แก้ว ลิมปิตติกุล

(กรรณ แก้ว ลิมปิตติกุล)

สังกัด บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ผู้สอบบัญชีของบริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงิน

ภาพรวมบริษัท
ผลการดำเนินงานและการบริหารความเสี่ยง
หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
การกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม
การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน
คำอธิบายและการวิเคราะห์ปัจจัยการดำเนินงาน
ข้อมูลบริษัท

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดการทุจริตหรือข้อผิดพลาด โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีคุณสมบัติ

ครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อดูแลและสอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องเพียงพอ รวมทั้งมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพโดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทได้ตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารได้สอบทานแล้ว ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

(นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร)
ประธานกรรมการบริษัท

(นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์)
กรรมการผู้จัดการ

The background of the slide is a sepia-toned photograph of a large industrial plant, possibly a refinery or chemical processing facility. It features numerous tall distillation columns, complex piping systems, and structural steel frameworks. A prominent white diagonal line runs from the upper left towards the lower right, bisecting the image. The text is overlaid on the left side of this line.

รายงานของผู้สอบบัญชี และงบการเงินรวม

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ภาพรวมบริษัท
ผลการดำเนินงานและการบริหารความเสี่ยง
หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
การกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม
การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน
คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการและการเงิน
ข้อมูลบริษัท

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงาน และ งบการเงินรวม
31 ธันวาคม 2561

ความเห็น

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

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับ เรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบ งบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้า ได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบ สำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

เนื่องจากรายได้จากการขายเป็นรายการที่มีมูลค่าที่เป็นสาระสำคัญ และเป็นรายการที่ส่งผลกระทบต่อ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยตรง ดังนั้นข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ ทั้งนี้เพื่อให้ มั่นใจว่ารายได้จากการขายถูกรับรู้ในบัญชีถูกต้อง

ข้าพเจ้าได้ประเมินความเหมาะสมและทดสอบความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและขยายขอบเขต การตรวจสอบในช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี ตรวจสอบใบลดหนี้ที่บริษัทฯ ออกหลังวันสิ้นรอบระยะเวลา บัญชี วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขาย ตลอดจนรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ผ่านใบสำคัญทั่วไป

การวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเครื่องมือทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบและราคาสินค้าสำเร็จรูป และอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ กับคู่สัญญาจำนวนหลายราย และแสดงมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวในงบแสดงฐานะการเงิน ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว ฝ่ายบริหารอ้างอิงเทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่าที่แนะนำโดยผู้เชี่ยวชาญ ซึ่งข้อมูลที่น่ามาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นความแตกต่างของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลที่ใช้ในการคำนวณ จึงมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนในการเข้าทำรายการและการบันทึกมูลค่ายุติธรรมสำหรับเครื่องมือทางการเงิน พร้อมทั้งทดสอบการคำนวณ การส่งหนังสือยืนยันยอดกับคู่สัญญาเพื่อประเมินความครบถ้วนของการบันทึกรายการ การสุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทดสอบความเหมาะสมของมูลค่ายุติธรรมโดยการวิเคราะห์เปรียบเทียบมูลค่ายุติธรรมที่กิจการใช้กับข้อมูลจากคู่สัญญาและข้อมูลที่มีอยู่ในตลาดที่สามารถหาได้ และได้ตรวจสอบความเหมาะสมและความครบถ้วนของข้อมูลที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

การประมาณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ

การประมาณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือจำเป็นต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหารค่อนข้างมาก เนื่องจากการประมาณการดังกล่าวต้องใช้สมมติฐานที่สำคัญซึ่งอ้างอิงกับราคาตลาดของน้ำมันและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมที่มีความผันผวนตามสภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม จึงมีผลต่อการประมาณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือและส่งผลกระทบต่อมูลค่าสินค้าคงเหลือที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจเกี่ยวกับวิธีการในการบันทึกการประมาณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ และประเมินความเหมาะสมของเกณฑ์ในการพิจารณาและสมมติฐานที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารใช้ในการประมาณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ ตรวจสอบความสม่ำเสมอในการใช้เกณฑ์ในการพิจารณาและสมมติฐานดังกล่าว รวมถึงทดสอบการคำนวณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น)

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ หากในการปฏิบัติงานดังกล่าว ข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญแล้ว ข้าพเจ้าจะต้องรายงานข้อเท็จจริงนั้น ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่พบว่ามีความเสี่ยงดังกล่าวที่ต้องรายงาน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และปฏิบัติตามตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

กรองแก้ว ลิ้มปิติติกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5874

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 12 กุมภาพันธ์ 2562

งบแสดงฐานะการเงิน

ภาพรวมบริษัท
ผลการดำเนินงานและการบริหารความเสี่ยง
หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
การกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม
การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน
คำอธิบายและการวิเคราะห์ปัจจัยจัดการและงบการเงิน
ข้อมูลบริษัท

บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,103,710,709	1,025,410,421	269,948,936	153,903,305
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 7	5,041,903,953	3,667,896,644	4,467,234,602
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	-	-	32,514,600
สินค้าคงเหลือ	8	7,321,720,492	3,892,145,391	6,292,329,561
สัญญาประกันความเสียหายราคาสินค้า	32, 33	660,802,762	344,889,174	660,802,762
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		262,350,558	323,625,336	45,053,649
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		14,390,488,474	9,253,966,966	11,735,369,510
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	7,693,264,766
เงินลงทุนในการร่วมค้า	10	130,496,162	42,047,725	67,552,611
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	540,898,893	526,641,530	243,447,034
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	-	-	1,248,755,789
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	12	256,932,559	256,932,559	94,342,234
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13	8,127,640,054	8,558,655,479	900,028,849
ค่าความนิยม		146,293,504	146,293,504	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	14	230,015,833	260,995,385	87,873,685
สิทธิการเช่า	15	318,525,947	331,790,689	2,734,827
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม - สุทธิ	25	94,054,596	88,749,652	96,469,896
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		18,120,153	46,624,461	3,933,452
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		9,862,977,701	10,438,403,143	10,325,430,185
รวมสินทรัพย์		24,253,466,175	22,173,772,653	17,129,863,171

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

		(หน่วย: บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2561	2560	2561	2560
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	16	6,936,125,867	2,026,716,961	6,450,173,607	1,677,195,906
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	7, 17	4,015,396,838	2,982,455,370	4,544,660,701	3,346,870,270
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	-	-	25,000,000	256,000,000
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					
ชำระภายในหนึ่งปี	18	131,614,800	324,862,596	-	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		127,568,575	48,817,391	76,259,882	10,238,461
สัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	32, 33	152,720,526	774,516,833	152,720,526	774,516,833
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		116,591,974	67,750,532	110,707,183	156,576,584
รวมหนี้สินหมุนเวียน		11,480,018,580	6,225,119,683	11,359,521,899	6,221,398,054
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					
ชำระภายในหนึ่งปี	18	79,906,260	212,322,840	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	6,943,839	7,371,315	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	20	149,496,442	137,624,257	107,683,832	87,540,137
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		-	1,020,307	-	889,671
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		236,346,541	358,338,719	107,683,832	88,429,808
รวมหนี้สิน		11,716,365,121	6,583,458,402	11,467,205,731	6,309,827,862

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ภาพรวมบริษัท
ผลการดำเนินงานและการบริหารความเสี่ยง
หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
การกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม
การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน
คำอธิบายและการวิเคราะห์ปัจจัยการดำเนินงานการเงิน
ข้อมูลบริษัท

บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

ส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
ทุนเรือนหุ้น	21				
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 1,579,883,570 หุ้น (2560: 1,579,343,570 หุ้น)					
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		1,579,883,570	1,579,343,570	1,579,883,570	1,579,343,570
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 1,573,821,570 หุ้น (2560: 1,562,464,570 หุ้น)					
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		1,573,821,570	1,562,464,570	1,573,821,570	1,562,464,570
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		1,118,474,325	1,046,878,673	1,118,474,325	1,046,878,673
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น	21	8,073,525	8,638,781	8,073,525	8,638,781
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย					
ที่บริษัทซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี		6,237,755	6,237,755	-	-
การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย					
โดยไม่ได้สูญเสียอำนาจควบคุม		(570,310,802)	(570,310,802)	-	-
ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	22	174,753,421	155,756,068	174,753,421	155,756,068
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - ดำรงตามกฎหมาย	23	172,123,329	172,123,329	172,123,329	172,123,329
ยังไม่ได้จัดสรร		10,163,249,305	11,008,947,953	7,259,324,083	7,874,173,888
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(264,281,730)	(589,750,271)	399,996,669	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		12,382,140,698	12,800,986,056	10,706,566,922	10,820,035,309
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		154,960,356	128,253,492	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		12,537,101,054	12,929,239,548	10,706,566,922	10,820,035,309
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		24,253,466,175	19,512,697,950	22,173,772,653	17,129,863,171

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

		(หน่วย: บาท)			
หมายเหตุ		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
รายได้					
รายได้จากการขายและบริการ		27,631,919,678	28,260,329,614	24,683,028,049	23,862,492,964
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	9, 11	-	-	442,392,992	393,447,765
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		122,473,322	244,459,050	154,504,134	242,359,242
อื่นๆ		110,151,645	337,670,331	152,107,966	383,872,365
รวมรายได้		27,864,544,645	28,842,458,995	25,432,033,141	24,882,172,336
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ		24,487,808,333	24,108,781,591	22,784,446,600	21,305,674,104
(กำไร) ขาดทุนจากสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	32, 33	(2,121,615)	740,492,785	(6,570,846)	775,228,013
รายการปรับลดราคาทุนสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิ					
ที่จะได้รับ (กลับรายการ)	8	782,445,589	(67,452,010)	935,401,371	(174,714,169)
		25,268,132,307	24,781,822,366	23,713,277,125	21,906,187,948
ค่าใช้จ่ายในการขาย		166,044,813	158,547,029	90,918,709	89,461,001
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		1,180,074,246	1,177,877,983	596,915,180	642,005,340
ค่าใช้จ่ายอื่น					
หนี้สูญและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)		6,394,352	(112,063,488)	6,862,848	(71,363,550)
กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	12	-	(57,500,000)	-	(9,000,000)
ความเสียหายจากเหตุการณ์เพลิงไหม้ที่บริษัทย่อย	8, 35	358,115,207	-	-	-
รวมค่าใช้จ่าย		26,978,760,925	25,948,683,890	24,407,973,862	22,557,290,739
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม					
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้		885,783,720	2,893,775,105	1,024,059,279	2,324,881,597
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	10, 11	98,198,509	139,780,225	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้		983,982,229	3,033,555,330	1,024,059,279	2,324,881,597
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(169,217,353)	(105,967,714)	(102,929,326)	(47,458,823)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		814,764,876	2,927,587,616	921,129,953	2,277,422,774
ภาษีเงินได้	25	(234,454,946)	(370,632,231)	(116,848,100)	(271,100,689)
กำไรสำหรับปี		580,309,930	2,556,955,385	804,281,853	2,006,322,085
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน					
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		(81,965,707)	(578,467,791)	-	-
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิของตราสารอนุพันธ์					
สำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด - สุทธิจากภาษีเงินได้	25, 33	399,996,669	-	399,996,669	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไร					
หรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้		318,030,962	(578,467,791)	399,996,669	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลขาดทุนจากการประมาณการ					
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษีเงินได้	20, 25	(2,398,426)	(1,421,198)	(11,365,455)	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไร					
หรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้		(2,398,426)	(1,421,198)	(11,365,455)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		315,632,536	(579,888,989)	388,631,214	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		895,942,466	1,977,066,396	1,192,913,067	2,006,322,085

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	564,465,981	2,537,110,873	804,281,853	2,006,322,085
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	15,843,949	19,844,512		
	<u>580,309,930</u>	<u>2,556,955,385</u>		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	887,536,096	1,959,443,069	1,192,913,067	2,006,322,085
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	8,406,370	17,623,327		
	<u>895,942,466</u>	<u>1,977,066,396</u>		
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	0.36	1.63	0.51	1.29
กำไรต่อหุ้นปรับลด				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	0.36	1.61	0.51	1.28

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท ทีปโก้เอสพี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

งบการเงินเฉพาะกิจการ									
ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น	ส่วนทุนจากการจ่าย โดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
				จัดสรรแล้ว สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรขาดทุนปีต่อปี		มูลค่าสิทธิรวมของ ตราสารอนุพันธ์สำหรับ การป้องกันความเสี่ยง ในกระแสเงินสด	รวมองค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น
						กำไรขาดทุนปีต่อปี	กำไรขาดทุนปีต่อปี		
1,552,998,070	1,008,953,799	4,825,807	119,382,361	172,123,329	7,268,327,466	-	-	-	10,126,610,832
-	-	-	-	-	2,006,322,085	-	-	-	2,006,322,085
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2,006,322,085	-	-	-	2,006,322,085
9,466,500	37,924,874	(4,825,807)	-	-	-	-	-	-	42,565,567
-	-	8,638,781	-	-	-	-	-	-	8,638,781
-	-	-	36,373,707	-	-	-	-	-	36,373,707
-	-	-	-	-	(1,400,475,663)	-	-	-	(1,400,475,663)
1,562,464,570	1,046,878,673	8,638,781	155,756,068	172,123,329	7,874,173,888	-	-	-	10,820,035,309
1,562,464,570	1,046,878,673	8,638,781	155,756,068	172,123,329	7,874,173,888	-	-	-	10,820,035,309
-	-	-	-	-	804,281,853	-	-	-	804,281,853
-	-	-	-	-	(11,365,455)	399,996,669	399,996,669	399,996,669	388,631,214
-	-	-	-	-	792,916,398	399,996,669	399,996,669	399,996,669	1,192,913,067
11,357,000	71,595,652	(8,638,781)	-	-	-	-	-	-	74,313,871
-	-	8,073,525	-	-	-	-	-	-	8,073,525
-	-	-	18,997,353	-	-	-	-	-	18,997,353
-	-	-	-	-	(1,407,766,203)	-	-	-	(1,407,766,203)
1,573,821,570	1,118,474,325	8,073,525	174,753,421	172,123,329	7,259,324,083	399,996,669	399,996,669	399,996,669	10,706,566,922

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560

- กำไรสำหรับปี
- กำไรขาดทุนปีต่อปีสำหรับปี
- กำไรขาดทุนปีต่อปีสำหรับปี
- ผู้ถือหุ้นสามัญเพิ่มเติม
- ผู้ถือหุ้นสามัญเพิ่มเติม
- เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น
- การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (หมายเหตุ 22)
- เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 30)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561

- กำไรสำหรับปี
- กำไรขาดทุนปีต่อปีสำหรับปี
- กำไรขาดทุนปีต่อปีสำหรับปี
- ผู้ถือหุ้นสามัญเพิ่มเติม
- ผู้ถือหุ้นสามัญเพิ่มเติม
- เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น (หมายเหตุ 21)
- เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น (หมายเหตุ 21)
- การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (หมายเหตุ 22)
- เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 30)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

กำไรก่อนภาษีเงินได้

ปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

ตัดจำหน่ายภาษีหัก ณ ที่จ่าย

หนี้สูญและค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ (โอนกลับ)

ปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)

ค่าเผื่อการด้อยค่าของอุปกรณ์

ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์จากเหตุการณ์เพลิงไหม้ที่บริษัทย่อย

รายได้เงินปันผลรับจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ขังไม่เกิดขึ้นจริง

กำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดินและอุปกรณ์

กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม

รายการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย

กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์

และหนี้สินดำเนินงาน

สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

สินค้าคงเหลือ

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

เงินสดจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน

จ่ายดอกเบี้ย

จ่ายภาษีเงินได้

เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2561	2560	2561	2560
814,764,876	2,927,587,616	921,129,953	2,277,422,774
1,001,210,295	1,007,091,685	267,723,151	196,644,669
-	23	-	-
6,394,352	(112,063,488)	6,862,848	(71,363,550)
782,445,589	(67,452,010)	935,401,371	(174,714,169)
2,385,481	-	-	-
289,935,903	-	-	-
-	-	(442,392,992)	(393,447,765)
(31,776,619)	(3,876,026)	(16,250,698)	114,710,062
-	-	-	(45,504,435)
12,113,306	(74,308,830)	(5,611,325)	(26,583,972)
-	(57,500,000)	-	(9,000,000)
(98,198,509)	(139,780,225)	-	-
18,997,353	36,373,707	11,766,711	29,040,190
19,242,301	17,564,423	11,334,528	8,960,025
9,143,858	(524,743)	(1,270,504)	882,779
(521,878,361)	893,617,177	(521,878,361)	893,617,177
(735,522)	(8,412,606)	(889,671)	(8,647,831)
153,176,429	95,810,436	99,280,606	50,317,734
2,457,220,732	4,514,127,139	1,265,205,617	2,842,333,688
(1,364,882,082)	(47,180,928)	(1,360,880,651)	(438,352,789)
(4,383,178,628)	(56,104,468)	(4,154,740,106)	207,830,076
(75,589,574)	(193,763,529)	(100,686,171)	(91,807,376)
27,832,647	3,458,154	(1,725,145)	2,018,642
998,122,451	(1,096,671,047)	1,107,132,738	(438,242,234)
38,275,343	(69,857,805)	21,773,174	(19,867,688)
(8,265,084)	(13,371,419)	(5,397,652)	(8,917,202)
(2,310,464,195)	3,040,636,097	(3,229,318,196)	2,054,995,117
(120,155,104)	(72,130,854)	(95,425,590)	(58,021,356)
(190,116,875)	(613,599,181)	(67,661,350)	(447,641,353)
(2,620,736,174)	2,354,906,062	(3,392,405,136)	1,549,332,408

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งขึ้นและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทฯมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือกลุ่มครอบครัวทรัพย์สาคร และกลุ่มโคลาส ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนจัดตั้งในสาธารณรัฐฝรั่งเศส ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท จังหวัดกรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 แผนดำเนินการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน	
		2561 (ล้านบาท)	2560 (ล้านบาท)	2561 (ร้อยละ)	2560 (ร้อยละ)
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย					
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	111	111	100.00	100.00
บริษัท ไทยปิอูเมน จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	375	375	99.99	99.99
บริษัท ทิปโก้มริโทม จำกัด	บริหารเรือและจัดการแทนเจ้าของเรือ	2	2	99.99	99.99
บริษัท อัลฟ่า มริโทม จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	143	143	99.99	99.99
บริษัท บิอูเมน มาริน จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	150	150	99.99	99.99
บริษัท เกลต้า ชิปปิง จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	80	80	99.99	99.99
บริษัท ทาสโก้ ชิปปิง จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	290	290	99.99	99.99

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน	
		2561	2560	2561 (ร้อยละ)	2560 (ร้อยละ)
<u>บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศมาเลเซีย</u> Kemaman Oil Corporation Sdn Bhd (“KOC”) Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd KBC Trading Sdn Bhd (ถือหุ้นร้อยละ 10 โดยบริษัทฯ และร้อยละ 20 โดย KOC)	กิจการลงทุนและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ขางมะตอยและ ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	151.96 ล้านริงกิต	151.96 ล้านริงกิต	100.00	100.00
		305.55 ล้านริงกิต	305.55 ล้านริงกิต	100.00	100.00
		0.30 ล้านริงกิต	0.30 ล้านริงกิต	30.00	30.00
<u>บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์</u> Highway Resources Trading Pte. Ltd. (ถือหุ้นทั้งหมด โดย HR, เดิมชื่อ KBC Energy Pte.Ltd. ซึ่งถือหุ้นทั้งหมด โดย KOC) Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd. Highway Resources Pte. Ltd. (“HR”) AD Shipping Pte. Ltd.	ไม่มีกิจกรรมดำเนินงาน	0.01 ล้านเหรียญสหรัฐ	0.01 ล้านเหรียญสหรัฐ	100.00	100.00
	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	0.04 ล้านเหรียญสหรัฐ	0.04 ล้านเหรียญสหรัฐ	100.00	100.00
	กิจการลงทุน	4.78 ล้านเหรียญสิงคโปร์	4.78 ล้านเหรียญสิงคโปร์	100.00	100.00
	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	7.13 ล้านเหรียญสิงคโปร์	7.13 ล้านเหรียญสิงคโปร์	100.00	100.00

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน	
		2561	2560	2561 (ร้อยละ)	2560 (ร้อยละ)
Reta Link Pte. Ltd.	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	0.05	0.05	100.00	100.00
<u>บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศเวียดนาม</u> Asphalt Distribution Co., Ltd. (ถือหุ้นทั้งหมด โดย HR)	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	115,650	115,650	100.00	100.00
<u>บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศอินโดนีเซีย</u> PT Asphalt Bangun Sarana (“ABS”)	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	58,450	58,450	99.98	99.98
PT Saranaraya Roka Cipta (ถือหุ้นทั้งหมด โดย ABS)	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	10,477	10,477	99.98	99.98
<u>บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศกัมพูชา</u> Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	20.00	20.00	100.00	100.00
		ล้านเรียวยาว	ล้านเรียวยาว	ล้านเรียวยาว	ล้านเรียวยาว

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน	
		2561	2560	2561 (ร้อยละ)	2560 (ร้อยละ)
<u>บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศฮ่องกง</u>					
Tasco International (Hong Kong) Ltd. (“TIHK”)	กิจการลงทุน	97.97 ล้านเหรียญฮ่องกง	97.97 ล้านเหรียญฮ่องกง	100.00	100.00
<u>บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศจีน (ถือหุ้นโดย TIHK)</u>					
Langfang Tongtai Road Material Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	2.10 ล้านเหรียญสหรัฐ	2.10 ล้านเหรียญสหรัฐ	51.00	51.00
Zhenjiang Tipco Asphalt Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	20.00 ล้านเรณมินปี	20.00 ล้านเรณมินปี	51.00	51.00
Tipco Asphalt (Xinhui) Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	30.00 ล้านเรณมินปี	30.00 ล้านเรณมินปี	100.00	100.00
Guangzhou Tipco Asphalt Trading Co., Ltd.	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	6.00 ล้านเรณมินปี	6.00 ล้านเรณมินปี	100.00	100.00
<u>บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศลาว</u>					
Tipco Asphalt Lao Company Limited	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	20,006 ล้านกีบ	-	75.00	-

- ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
 - ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
 - ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
 - จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 - ฉ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้างระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
 - ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม
- 2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวส่วนใหญ่จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานฉบับดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
ฉบับที่ 9	เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

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

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
ฉบับที่ 19	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

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

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตราฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้จากการเดินเรือ ประกอบด้วย รายได้ค่าเช่าเรือและรายได้ค่าระวางเรือ รายได้จากการให้เช่าเรือจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้โอนสิทธิการใช้เรือให้แก่ผู้เช่าตามระยะเวลาที่ตกลงร่วมกัน รายได้ค่าระวางเรือถือเป็นรายได้ตามขั้นความสำเร็จของงาน

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดหมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวหมายถึงต้นทุนในการผลิตทั้งหมดรวมทั้งค่าใส่หุ้ยโรงงานด้วย

วัตถุดิบ ภาชนะบรรจุ อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.5 เงินลงทุน

- ก) เงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย
- ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า

4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 และ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาของที่ดิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.7 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและหักค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

สำหรับอาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาจากการซื้อธุรกิจ บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของอาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ภายหลังจากรับรู้รายการเริ่มแรก อาคารและอุปกรณ์ดังกล่าวแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

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 เครื่องมือและอุปกรณ์	2.5 ถึง 30 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง

บริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายหรือตัดจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการอื่น บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์	
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5	ปี
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	12	ปี
Non-competition clause	5	ปี

4.9 ค่าความนิยม

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทและบริษัทย่อยแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการค้ำประกัน ส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และบริษัทและบริษัทย่อยจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้ขาดทุนจากการค้ำประกันในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน และไม่กลับบัญชีขาดทุนจากการค้ำประกันในอนาคต

4.10 สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและหักค่าเผื่อการค้ำประกันของสิทธิการเช่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสิทธิการเช่าโดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า

ค่าตัดจำหน่ายรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.11 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทและบริษัทย่อย หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทและบริษัทย่อย หรือถูกควบคุมโดยบริษัทและบริษัทย่อย ไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทและบริษัทย่อย

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมหรือบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัทและบริษัทย่อย ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

4.12 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่า หรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เช่า หรืออายุของสัญญาเช่า หากบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะไม่ซื้อสินทรัพย์ดังกล่าว ณ วันสิ้นสุดของสัญญา แล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.13 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.14 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนหรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯและบริษัทย่อย หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาจะสูงกว่า

บริษัทฯและบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทฯและบริษัทย่อยจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ยกเว้นค่าความนิยมโดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ

4.15 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯและบริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.16 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่ชำระด้วยตราสารทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกโครงการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ณ วันที่ให้สิทธิ ตามมูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น โดยบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามอายุของสิทธิซื้อหุ้น และแสดงบัญชีส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ในส่วนของผู้ถือหุ้น

4.17 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ประมาณการหนี้สินเมื่อมีภาระผูกพันในปัจจุบันซึ่งเกิดจากเหตุการณ์ในอดีตและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าวและสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.18 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแผนที่บริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแผนที่บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.19 ตราสารอนุพันธ์

บริษัทและบริษัทย่อยใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า, สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย และสัญญาซื้อขายสินค้าล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ, ความเสี่ยงของอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงของราคาสินค้า ตราสารอนุพันธ์ดังกล่าวบันทึกต้นทุนเริ่มแรก ณ วันที่ทำสัญญาตามมูลค่ายุติธรรม และแสดงรายการตามมูลค่ายุติธรรมในภายหลัง ตราสารอนุพันธ์ที่มีมูลค่ายุติธรรมเป็นบวกแสดงเป็นสินทรัพย์ทางการเงิน และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินในกรณีที่มูลค่ายุติธรรมติดลบ

กำไรขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์บันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นกำไรขาดทุนส่วนที่สามารถป้องกันความเสี่ยงของกระแสเงินสดที่มีประสิทธิภาพจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะโอนไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงจากกระแสเงินสดได้เกิดขึ้น

ในปี 2561 บริษัทฯได้นำการบัญชีสำหรับการป้องกันความเสี่ยงของกระแสเงินสดมาใช้เพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของราคาขายสินค้าซึ่งส่งผลต่อรายได้ที่คาดการณ์ไว้ของบริษัทฯ ในการนำวิธีการดังกล่าวมาใช้ บริษัทฯได้กำหนดรายได้ที่คาดการณ์ไว้เป็นรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง โดยใช้สัญญาขายล่วงหน้าเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ซึ่งวิธีการดังกล่าวสามารถทำได้ต่อเมื่อบริษัทฯสามารถระบุความเสี่ยงที่ถูกป้องกันได้อย่างชัดเจน รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงและตราสารที่ใช้ป้องกันความ

เสี่ยงมีความสัมพันธ์กันทางเศรษฐกิจ และสามารถวัดผลของการป้องกันความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงส่วนที่สามารถป้องกันความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และหลังจากนั้นจะโอนไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนต่อเมื่อรายได้ที่คาดการณ์ไว้เกิดขึ้น สำหรับส่วนของเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงที่การวัดผลของการป้องกันความเสี่ยงไม่มีประสิทธิภาพจะถูกบันทึกทันทีในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่คาดว่ารายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงจะไม่เกิดขึ้น กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวจะถูกรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

4.20 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
 - ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
 - ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น
- ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

การรวมงบการเงินของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีสัดส่วนการถือหุ้นน้อยกว่ากึ่งหนึ่ง

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ พิจารณาว่าบริษัทฯ มีอำนาจควบคุมในบริษัท KBC Trading Sdn Bhd ถึงแม้ว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยแห่งหนึ่งจะถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 30 ซึ่งเป็นสัดส่วนที่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการควบคุมบริษัทดังกล่าวโดยผ่านคณะกรรมการส่วนใหญ่ ดังนั้น บริษัท KBC Trading Sdn Bhd จึงถือเป็นบริษัทย่อยของกิจการและต้องนำมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมในกิจการดังกล่าว

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต (ทั้งของธนาคารฯ และคู่สัญญา) สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณอาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้านำเข้า

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้านำเข้า โดยจำนวนเงินที่คาดว่าจะได้รับจากสินค้านำเข้าพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาหรือต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายหลังวันที่ในงบการเงิน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้ำประกันของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้ำประกันหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

ค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการค้ำประกันภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือ หน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้นๆ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)

อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ

ยังไม่ถึงกำหนดชำระ

ค้างชำระ

ไม่เกิน 3 เดือน

3 - 6 เดือน

6 - 9 เดือน

9 - 12 เดือน

เกิน 12 เดือนขึ้นไป

รวม

หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ

ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ

ยังไม่ถึงกำหนดชำระ

ค้างชำระ

ไม่เกิน 3 เดือน

3 - 6 เดือน

6 - 9 เดือน

9 - 12 เดือน

เกิน 12 เดือนขึ้นไป

รวม

หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ

รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ

ลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)

ลูกหนี้ตามสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า

ลูกหนี้อื่นๆ

รวมลูกหนี้อื่น

รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2561	2560	2561	2560
366,725	347,626	1,051,575	1,094,424
49,900	7,791	294,008	775
-	-	232,569	44,300
-	-	563	3,558
-	-	5,699	54
-	-	235,325	244,360
416,625	355,417	1,819,739	1,387,471
-	-	(230,936)	(245,207)
416,625	355,417	1,588,803	1,142,264
3,275,547	2,577,871	2,060,353	1,728,593
656,903	513,027	205,283	46,430
199,723	109,450	15,502	6,961
50,682	24,111	23,917	7,450
48,300	15,832	10,796	4
315,601	329,728	69,664	63,567
4,546,756	3,570,019	2,385,515	1,853,005
(313,455)	(324,274)	(70,021)	(63,158)
4,233,301	3,245,745	2,315,494	1,789,847
4,649,926	3,601,162	3,904,297	2,932,111
29,104	16,614	203,526	153,380
355,905	44,298	355,905	44,298
6,969	5,823	3,507	8,618
391,978	66,735	562,938	206,296
5,041,904	3,667,897	4,467,235	3,138,407

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2561	2560	2561	2560	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้าและให้บริการ	-	-	6,437	4,059	ราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าเช่าและค่าบริการรับ	-	-	20	20	ราคาตามสัญญา
ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิคและ					
การบริหารจัดการรับ	-	-	49	65	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	36	21	อัตราร้อยละ 1.4 - 2.5 ต่อปีและ
					อัตรา LIBOR บวกร้อยละ 1.5 ต่อปี
ซื้อสินค้า	-	-	18	21	ราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	-	-	1,888	2,236	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	1	-	อัตราร้อยละ 1.0 ต่อปี
เงินปันผลรับ	-	-	362	355	
รายการธุรกิจกับการร่วมค้า					
ขายสินค้าและให้บริการ	633	1,405	630	1,305	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการรับ	1	-	1	-	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินค้า	57	-	-	-	ราคาตามสัญญา
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม					
ขายสินค้าและให้บริการ	256	342	219	279	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการรับ	1	1	1	1	ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	-	1	-	-	ราคาตามสัญญา
เงินปันผลรับ	-	-	80	38	
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้าและให้บริการ	2,212	1,177	2,179	1,169	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการรับ	2	3	2	3	ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	78	87	72	80	ราคาตามสัญญา
ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิคและ					
การบริหารจัดการจ่าย	38	37	38	37	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)				
บริษัทย่อย	-	-	1,629,441	1,197,418
การร่วมค้า	140,949	115,089	138,953	115,086
บริษัทร่วม	97,043	114,379	63,840	86,253
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	207,737	142,563	191,031	142,094
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	445,729	372,031	2,023,265	1,540,851
หัก: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(230,936)	(245,207)
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	445,729	372,031	1,792,329	1,295,644
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	-	32,515
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	32,515
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	1,248,756	1,290,159
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,248,756	1,290,159
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 17)				
บริษัทย่อย	-	-	1,115,471	985,643
การร่วมค้า	399	-	399	-
บริษัทร่วม	194	270	98	20
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	78,707	126,017	78,048	124,626
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	79,300	126,287	1,194,016	1,110,289
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	53,399	130,600
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	224	-	224	-
รวมเงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	224	-	53,623	130,600

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทย่อย

รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย)

รวมเงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2561	2560	2561	2560
-	-	25,000	256,000
-	-	25,000	256,000
6,944	7,371	-	-
6,944	7,371	-	-

ยอดคงค้างและการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะ ความสัมพันธ์	งบการเงินรวม		
		ผลต่างของอัตรา แลกเปลี่ยนจากการ		
		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	แปลงค่างบการเงิน ที่เป็นเงินตรา ต่างประเทศ	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
Zhenjiang Highway Materials Company	ผู้ถือหุ้นของ บริษัทย่อย	7,371	(427)	6,944

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะ ความสัมพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	เพิ่มขึ้น ระหว่างปี ระหว่างปี	ลดลง ระหว่างปี	กำไร (ขาดทุน) จากอัตรา แลกเปลี่ยน	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน						
Highway Resources Pte. Ltd.	บริษัทย่อย	32,515	-	(32,566)	51	-

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		ยอดคงเหลือ			กำไร	ยอดคงเหลือ
		ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	(ขาดทุน)	ณ วันที่
		31 ธันวาคม	ระหว่างปี	ระหว่างปี	จากอัตรา	31 ธันวาคม
ชื่อบริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์	2560	ระหว่างปี	ระหว่างปี	แลกเปลี่ยน	2561
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน						
AD Shipping Pte. Ltd.	บริษัทย่อย	260,117	-	(32,566)	(1,557)	225,994
Reta Link Pte. Ltd.	บริษัทย่อย	146,316	-	-	(1,034)	145,282
Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd.	บริษัทย่อย	883,726	-	-	(6,246)	877,480
รวม		1,290,159	-	(32,566)	(8,837)	1,248,756
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน						
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	บริษัทย่อย	55,000	75,000	(105,000)	-	25,000
บริษัท ไทยปิโตรเมน จำกัด	บริษัทย่อย	201,000	-	(201,000)	-	-
รวม		256,000	75,000	(306,000)	-	25,000

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปี 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	181	162	167	146
ผลประโยชน์หลังออกจากราชการและผลประโยชน์ระยะยาวอื่น (หมายเหตุ 20)	4	4	4	4
ผลประโยชน์ที่จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (หมายเหตุ 22)	8	21	7	18
รวม	193	187	178	168

การรับประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีการะจากการค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 19

8. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	รายการปรับลดราคาทุน ให้					
	เป็นมูลค่าสุทธิ ที่จะ					
	ราคาทุน		ได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินค้าสำเร็จรูป	1,833,510	1,231,605	(188,299)	(19,610)	1,645,211	1,211,995
วัตถุดิบ	1,789,471	1,153,291	(445,592)	(5,749)	1,343,879	1,147,542
ภาชนะบรรจุ อะไหล่ และวัสดุโรงงาน	96,489	114,197	(489)	(2,935)	96,000	111,262
สินค้ำระหว่างทาง	4,580,160	1,421,346	(343,530)	-	4,236,630	1,421,346
รวม	8,299,630	3,920,439	(977,910)	(28,294)	7,321,720	3,892,145

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	รายการปรับลดราคาทุน ให้					
	เป็นมูลค่าสุทธิ ที่จะ					
	ราคาทุน		ได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินค้าสำเร็จรูป	1,373,518	645,516	(210,540)	-	1,162,978	645,516
วัตถุดิบ	1,288,734	1,019,547	(289,615)	-	999,119	1,019,547
ภาชนะบรรจุ อะไหล่ และวัสดุโรงงาน	10,086	25,488	(489)	(2,935)	9,597	22,553
สินค้ำระหว่างทาง	4,554,340	1,385,375	(433,704)	-	4,120,636	1,385,375
รวม	7,226,678	3,075,926	(934,348)	(2,935)	6,292,330	3,072,991

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯและบริษัทย่อยบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 782 ล้านบาท โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย (2560: กลับรายการ 67 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 935 ล้านบาท (2560: กลับรายการ 175 ล้านบาท)) นอกจากนี้ บริษัทย่อยในประเทศมาเลเซียได้บันทึกการสินค้ำคงเหลือที่เสียหายจากเหตุการณ์ไฟไหม้เป็นจำนวน 170 ล้านบาท ซึ่งแสดงอยู่ภายใต้รายการ “ความเสียหายจากเหตุการณ์เพลิงไหม้ที่บริษัทย่อย” ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ราคาทุนของเงินลงทุน		เงินปันผลที่รับระหว่างปี	
	2561	2560	2561	2560
บริษัทย่อยในประเทศ				
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	580,712	580,712	111,000	-
บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด (“ไทยบิทูเมน”)	374,916	374,916	187,500	150,000
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	(60,775)	(60,775)	-	-
บริษัท ทิปปโกแมรีไทม์ จำกัด	1,999	1,999	-	-
บริษัท อัลฟา มาร์ไทม์ จำกัด	142,999	142,999	-	-
บริษัท บิทูเมน มาร์วิน จำกัด	149,999	149,999	-	165,000*
บริษัท เกลต้า ชิปปิง จำกัด	79,999	79,999	-	40,000*
บริษัท ทาสโก้ ชิปปิง จำกัด	289,999	289,999	-	-
บริษัทย่อยต่างประเทศ				
Tasco International (Hong Kong) Ltd. (“TIHK”)	417,216	417,216	-	-
บวก: ราคาทุนเพิ่มเติมจากการซื้อบริษัทย่อย				
ภายใต้การควบคุมเดียวกัน	115,849	115,849	-	-
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	(65,420)	(65,420)	-	-
Kemaman Oil Corporation Sdn Bhd (“KOC”)	1,303,035	1,303,035	-	-
Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd (“KBC”)	2,752,967	2,752,967	-	-
KBC Trading Sdn Bhd (“KBT”)	1,377	1,377	-	-
Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd.	165	165	63,681	-
PT Asphalt Bangun Sarana	337,254	337,254	-	-
Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd. (“PBS”)	1,340	1,340	-	-
Highway Resources Pte. Ltd.	717,054	717,054	-	-
AD Shipping Pte. Ltd. (“ADS”)	430,232	430,232	-	-
Reta Link Pte. Ltd. (“RTL”)	28,682	28,682	-	-
Tipco Asphalt Lao Company Limited (“TAL”)	54,902	-	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย	7,654,501	7,599,599	362,181	355,000
ต้นทุนการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ตาม				
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ				
ที่จัดสรรให้พนักงานของบริษัทย่อย (หมายเหตุ 22)	38,764	31,533		
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	7,693,265	7,631,132		

* บริษัท บิทูเมน มาร์วิน จำกัด และบริษัท เกลต้า ชิปปิง จำกัด นำเงินปันผลที่ต้องจ่ายหักกลับกับหนี้ที่บริษัทฯค้างชำระแก่บริษัทย่อยดังกล่าว

ทุนเรียกชำระแล้วและสัดส่วนเงินลงทุนได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.2

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่จัดสรรให้พนักงานของบริษัทย่อย

ในระหว่างปี 2561 บริษัทฯบันทึกต้นทุนการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่จัดสรรให้พนักงานของบริษัทย่อย (หมายเหตุ 22) จำนวน 7.2 ล้านบาท (2560: 7.3 ล้านบาท) เป็นราคาทุนของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนใน Tasco International (Hong Kong) Limited (“TIHK”)

ในเดือนพฤศจิกายน 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของ TIHK ได้มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วจำนวน 67 ล้านเหรียญฮ่องกง (เทียบเท่าประมาณ 287 ล้านบาท) โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 67 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 เหรียญฮ่องกง โดยบริษัทฯได้ลงทุนในหุ้นสามัญใหม่นี้ดังกล่าวทั้งหมด ซึ่งหลังจากการดำเนินการเพิ่มทุนดังกล่าวเสร็จสิ้น TIHK จะมีทุนจดทะเบียนและทุนเรียกชำระจำนวน 97,966,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 เหรียญฮ่องกง รวมเป็นจำนวน 97,966,000 เหรียญฮ่องกง และ TIHK ได้ดำเนินการเพิ่มทุนเสร็จสิ้นโดยจดทะเบียนทุนใหม่ตามที่กล่าวข้างต้นแล้วเมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2560

เงินลงทุนใน Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd. (“PBS”)

ในเดือนตุลาคม 2560 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ PBS ได้มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วจำนวน 29,500 เหรียญสหรัฐอเมริกา (เทียบเท่าประมาณ 1 ล้านบาท) โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 29,500 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา โดยบริษัทฯได้ลงทุนในหุ้นสามัญใหม่นี้ดังกล่าวทั้งหมด ซึ่งหลังจากการดำเนินการเพิ่มทุนดังกล่าวเสร็จสิ้น PBS จะมีทุนจดทะเบียนและทุนเรียกชำระจำนวน 39,500 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา รวมเป็นจำนวน 39,500 เหรียญสหรัฐอเมริกา และ PBS ได้ดำเนินการเพิ่มทุนเสร็จสิ้นโดยจดทะเบียนเพิ่มทุนใหม่ตามที่กล่าวข้างต้นแล้วเมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2560

เงินลงทุนใน Tipco Asphalt Lao Company Limited (“TAL”)

เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯครั้งที่ 5/2560 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯเข้าลงทุนในบริษัท ซึ่งจะจัดตั้งใหม่ในประเทศสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว เพื่อผลิตและจำหน่าย ยางมะตอยน้ำและยางมะตอยชนิดอื่น โดยบริษัทฯถือหุ้นร้อยละ 75 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ต่อมาเมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2560 บริษัทฯได้ทำสัญญา Joint Venture Agreement กับ Seneoudom Company Limited ซึ่งเป็นบริษัทในประเทศสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาวในการจัดตั้ง TAL และ TAL ได้จัดตั้งแล้วเสร็จในวันที่ 12 มกราคม 2561 โดยมีทุนจดทะเบียน 26,675 ล้านบาท

ในเดือนมีนาคม 2561 TAL ได้เรียกชำระค่าหุ้นจำนวนร้อยละ 70 จากมูลค่าทุนจดทะเบียนจากผู้ถือหุ้นหรือคิดเป็นจำนวน 18,672.5 ล้านบาท โดยบริษัทฯต้องจ่ายชำระค่าหุ้นดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 75 หรือคิดเป็นจำนวน 14,004 ล้านบาท (เทียบเท่าประมาณ 54.9 ล้านบาท) ในระหว่างไตรมาสที่หนึ่งของปีปัจจุบัน บริษัทฯได้จ่ายชำระค่าหุ้นจำนวน 6,133 ล้านบาท (เทียบเท่าประมาณ 23.9 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯคงเหลือเงินลงทุนค่าหุ้นใน TAL ที่ยังไม่ได้ชำระจำนวน 7,871 ล้านบาท (เทียบเท่าประมาณ 31.0 ล้านบาท)

10. เงินลงทุนในการร่วมค้า

10.1 รายละเอียดของเงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้าในงบการเงินรวมเป็นเงินลงทุนในกิจการที่บริษัทและบริษัทย่อยควบคุมร่วมกันกับ บริษัทอื่น มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

การร่วมค้า	งบการเงินรวม					
	สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
Asia Bitumen Trading Pte. Ltd. (จำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม)	50	50	242	242	42,849	38,362
Borneo Asphalt Sdn Bhd (จำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย)	50	50	23,815	4,759	20,017	3,686
Phoenix Asphalt Philippines Inc. (ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม)	40	-	67,553	-	67,630	-
รวม			91,610	5,001	130,496	42,048

(หน่วย: ล้านบาท)

การร่วมค้า	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
Phoenix Asphalt Philippines Inc. (ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม)	40	-	67,553	-	67,553	-
รวม			67,533	-	67,553	-

เงินลงทุนใน Borneo Asphalt Sdn Bhd (“BA”)

ในเดือนมิถุนายน 2560 Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd (“KBC”) ได้เข้าลงทุนใน BA ซึ่งเป็นบริษัทจัดตั้งใหม่ในประเทศมาเลเซีย ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 2 ริงกิตมาเลเซียโดยเป็นการร่วมทุนกับ Senari Synergy Sdn Bhd เพื่อจำหน่ายยางมะตอย โดย KBC ถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 50 ของบริษัทดังกล่าว

ในระหว่างปี 2560 และ 2561 KBC มีการลงทุนเพิ่มในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ BA ตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

วันที่จดทะเบียน เพิ่มทุน	ทุนจดทะเบียน		สัดส่วน เงินลงทุน	จำนวนเงิน	
	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ		(ริงกิตมาเลเซีย)	(ล้านบาท)
	(ริงกิตมาเลเซีย)	(ริงกิตมาเลเซีย)	(ร้อยละ)	(ริงกิตมาเลเซีย)	(ล้านบาท)
16 ตุลาคม 2560	99,998	100,000	50	49,999	0.4
11 พฤศจิกายน 2560	1,100,000	1,200,000	50	550,000	4.4
16 มีนาคม 2561	1,000,000	2,200,000	50	500,000	3.9
19 กรกฎาคม 2561	3,800,000	6,000,000	50	1,900,000	15.1

เงินลงทุนใน Phoenix Asphalt Philippines Inc. (“PAPI”)

เมื่อวันที่ 11 มกราคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2561 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนในบริษัทซึ่งจัดตั้งใหม่ในประเทศฟิลิปปินส์ เพื่อผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม โดยบริษัทฯ จะถือหุ้นร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ต่อมาเมื่อวันที่ 16 มกราคม 2561 บริษัทฯ ได้ทำสัญญา Joint Venture Agreement กับ P-H-O-E-N-I-X Petroleum Philippines, Inc. ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนจัดตั้งในประเทศฟิลิปปินส์ และ Mr. Carlito B. Castrillo ซึ่งเป็นบุคคลที่มีสัญชาติฟิลิปปินส์ในการจัดตั้ง PAPI ในเดือนกุมภาพันธ์ 2561 PAPI ได้เรียกชำระค่าหุ้นบางส่วนเป็นจำนวน 20 ล้านเปโซฟิลิปปินส์จากผู้ถือหุ้นเพื่อใช้เป็นทุนขั้นต่ำในการจดทะเบียน PAPI โดยบริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวจำนวน 8 ล้านเปโซฟิลิปปินส์ (เทียบเท่าประมาณ 4.8 ล้านบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 40 ของค่าหุ้นที่เรียกชำระแล้ว โดย PAPI ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเรียบร้อยแล้วในเดือนมีนาคม 2561 โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 275 ล้านเปโซฟิลิปปินส์

ในเดือนพฤษภาคม 2561 PAPI ได้เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมจำนวน 95 ล้านเปโซฟิลิปปินส์จากผู้ถือหุ้น โดยในเดือนมิถุนายน 2561 บริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นจำนวน 38 ล้านเปโซฟิลิปปินส์ (เทียบเท่าประมาณ 23.3 ล้านบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 40 ของค่าหุ้นที่เรียกชำระเพิ่มเติมดังกล่าว

ในเดือนกันยายน 2561 PAPI ได้เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมจำนวน 160 ล้านเปโซฟิลิปปินส์จากผู้ถือหุ้น โดยในเดือนตุลาคม 2561 บริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นจำนวน 64 ล้านเปโซฟิลิปปินส์ (เทียบเท่าประมาณ 38.8 ล้านบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 40 ของค่าหุ้นที่เรียกชำระเพิ่มเติมดังกล่าว

10.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ส่วนแบ่งกำไร/ขาดทุนจากการลงทุนในการร่วมค้าในงบการเงินรวม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

การร่วมค้า	งบการเงินรวม	
	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้าในระหว่างปี	
	2561	2560
Asia Bitumen Trading Pte. Ltd.	4,833	10,660
Borneo Asphalt Sdn Bhd	(2,665)	(1,074)
Phoenix Asphalt Philippines Inc.	(374)	-
รวม	1,794	9,586

10.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของการร่วมค้าที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

(หน่วย: ล้านบาท)

	Asia Bitumen Trading Pte. Ltd.	
	2561	2560
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	182.9	155.7
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	508.1	255.9
สินทรัพย์อื่น	2.4	5.7
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(599.4)	(287.3)
หนี้สินอื่น	(8.3)	(53.4)
สินทรัพย์ - สุทธิ	85.7	76.6
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	50	50
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในการร่วมค้า	42.9	38.3

สรุปรายการกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

(หน่วย: ล้านบาท)

	Asia Bitumen Trading Pte. Ltd.	
	2561	2560
รายได้รวม	3,636.2	3,260.8
ต้นทุนขาย	(3,587.5)	(3,198.4)
ค่าใช้จ่ายรวม	(39.0)	(41.0)
กำไรสำหรับปี	9.7	21.4

11. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

11.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินรวม					
		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	
		2561 (ร้อยละ)	2560 (ร้อยละ)	2561	2560	2561	2560
Colasie Co., Ltd.	กิจการลงทุน	40	40	18,404	18,404	301,600	271,835
PT Sarana Distribusi Aspal Nusantara	ให้เช่า เรือท้องแบน	49	49	1,313	1,313	431	645
บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิด จำกัด	ซ่อมบำรุง ผิวการจราจร	25	25	225,043	225,043	238,868	254,162
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม				244,760	244,760	540,899	526,642

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน	
		2561 (ร้อยละ)	2560 (ร้อยละ)	2561	2560	2561	2560
Colasie Co., Ltd.	กิจการลงทุน	40	40	18,404	18,404	18,404	18,404
บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิด จำกัด	ซ่อมบำรุง ผิวการจราจร	25	25	225,043	225,043	225,043	225,043
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม				243,447	243,447	243,447	243,447

11.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ส่วนแบ่งกำไร/ขาดทุนจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปี		เงินปันผลที่บริษัทได้รับระหว่างปี	
	2561	2560	2561	2560
Colasie Co., Ltd.	99,342	101,290	67,779	38,448
PT Sarana Distribusi Aspal Nusantara	(76)	(215)	-	-
บริษัท ไทยสโเลอรี่ ซิล จำกัด	(2,861)	29,119	12,433	-
รวม	96,405	130,194	80,212	38,448

11.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

ข้อมูลทางการเงินของ Colasie Co., Ltd.

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของ Colasie Co., Ltd. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยสรุปมีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2561	2560
ทุนเรียกชำระ	1.04	1.04
สินทรัพย์รวม	4.19	5.57
หนี้สินรวม	0.01	-
รายได้รวม	2.97	4.37
กำไรสำหรับปี	3.02	4.40

ข้อมูลทางการเงินของ บริษัท ไทยสเลอรี ซิล จำกัด

สรุปรายการฐานะทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัท ไทยสเลอรี ซิล จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	2561	2560
สินทรัพย์หมุนเวียน	603	748
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	662	748
หนี้สินหมุนเวียน	(322)	(465)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(97)	(125)
สินทรัพย์ - สุทธิ	846	906
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์ - สุทธิ (25%)	212	227
ค่าความนิยม	27	27
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทรวม	239	254

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	2561	2560
รายได้รวม	1,152	1,794
ต้นทุนขาย	(1,049)	(1,457)
ค่าใช้จ่ายรวม	(114)	(221)
กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี	(11)	116

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่ โรงงานที่จังหวัดเพชรบุรี	ที่ดินของไทยเบิทูเมน	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
ราคาทุน	268,377	383,608	651,985
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(138,692)	-	(138,692)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่า	(86,885)	(169,475)	(256,360)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	42,800	214,133	256,933
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
ราคาทุน	268,377	383,608	651,985
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(138,692)	-	(138,692)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่า	(86,885)	(169,475)	(256,360)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	42,800	214,133	256,933

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่ โรงงานที่จังหวัดเพชรบุรี	ที่ดินให้เช่าของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่จังหวัด สุราษฎร์ธานี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
ราคาทุน	268,377	61,438	329,815
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(138,692)	(9,896)	(148,588)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่า	(86,885)	-	(86,885)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	42,800	51,542	94,342
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
ราคาทุน	268,377	61,438	329,815
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(138,692)	(9,896)	(148,588)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่า	(86,885)	-	(86,885)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	42,800	51,542	94,342

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้
(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	256,933	199,433	94,342	99,837
จำหน่ายสินทรัพย์ - ราคาตามบัญชี	-	-	-	(14,495)
กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่า	-	57,500	-	9,000
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	256,933	256,933	94,342	94,342

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบกับราคาตลาด (Sales Comparison Approach) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ที่ดินให้เช่าของบริษัทฯซึ่งตั้งอยู่ที่ จังหวัดสุราษฎร์ธานี	-	-	213,000	213,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่โรงงานที่จังหวัดเพชรบุรี	42,800	42,800	42,800	42,800
ที่ดินของไทยบิทูเมน	219,908	219,908	-	-

ในเดือนธันวาคม 2560 บริษัทฯและไทยบิทูเมน ได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดิน อาคารและอุปกรณ์โดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้วิธีเปรียบเทียบกับราคาตลาด (Sales Comparison Approach) ซึ่งผู้ประเมินราคาอิสระได้ประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 262.7 ล้านบาท บริษัทฯและไทยบิทูเมนจึงกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์จำนวน 57.5 ล้านบาท และแสดงไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมสำหรับปี 2560 (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวนประมาณ 9.0 ล้านบาท)

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ราคาทุน

ณ วันที่ 1 มกราคม 2560

ซื้อเพิ่ม

จำหน่ายตัดจำหน่าย

โอนเข้า (โอนออก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ซื้อเพิ่ม

จำหน่ายตัดจำหน่าย

โอนเข้า (โอนออก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

งบการเงินรวม					(หน่วย: พันบาท)
อาคาร		เครื่องตกแต่ง		สินทรัพย์	
ที่ดินและ ค่าพัฒนาที่ดิน	ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักร	เครื่องใช้	ระหว่างก่อสร้าง	
	อาคาร	เครื่องมือ	สำนักงาน	และอุปกรณ์	
	และสิ่งปลูกสร้าง	และอุปกรณ์	และยานพาหนะ	ระหว่างติดตั้ง	
			เรือเดินทะเล	รวม	
641,242	787,403	6,919,014	1,497,443	257,143	
			3,225,021	13,327,266	
5,969	3,636	83,555	36,638	91,009	
(907)	(2,221)	(21,226)	(172,259)	1,015,298	
			(5,044)	-	
12,991	24,764	69,281	12,646	(1,047,071)	
			927,389	(201,657)	
			-	-	
659,295	813,582	7,050,624	1,374,468	225,370	
			4,238,375	14,361,714	
6,432	19,667	78,668	30,759	373,659	
			87,637	596,822	
-	(9,316)	(45,999)	(83,637)	-	
			(104,101)	(243,053)	
8,948	35,969	102,396	56,614	(203,927)	
			-	-	
674,675	859,902	7,185,689	1,378,204	395,102	
			4,221,911	14,715,483	

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม					
ที่ดินและ ค่าพัฒนาที่ดิน	อาคาร	เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง เครื่องใช้ สำนักงาน และยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และอุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
	ส่วนปรับปรุง				
	อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง			เรือเดินทะเล	
314,278	450,758	2,670,940	742,785	660,421	4,839,182
13,913	40,589	497,489	132,545	214,440	898,976
(906)	(1,493)	(19,511)	(162,495)	-	(184,405)
327,285	489,854	3,148,918	712,835	874,861	5,553,753
12,095	27,533	391,373	133,266	213,887	778,154
-	(8,386)	(32,527)	(78,082)	(67,826)	(186,821)
339,380	509,001	3,507,764	768,019	1,020,922	6,145,086
1,183	50,431	21,808	1,985	-	78,235
-	-	(496)	-	-	(496)
1,183	50,431	21,312	1,985	-	77,739
-	338	88,169	85	-	119,989
1,183	50,769	109,481	2,070	-	198,224

ค่าเสื่อมราคาสะสม

ณ วันที่ 1 มกราคม 2560

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ค่าเผื่อการด้อยค่า

ณ วันที่ 1 มกราคม 2560

จำหน่าย/ตัดจำหน่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

เพิ่มขึ้นระหว่างปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม						
ที่ดินและ ค่าพัฒนาที่ดิน	อาคาร	เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง เครื่องใช้ สำนักงาน และยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และอุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง	รวม	
	ส่วนปรับปรุง					
	อาคาร					
	และสิ่งปลูกสร้าง			เรือเดินทะเล		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	20,526	213,384	2,025	47,946	280,533
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินระหว่างปี	-	7,904	(365,415)	(12,884)	(20,431)	(452,100)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	28,430	(152,031)	(10,859)	27,515	(171,567)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินระหว่างปี	-	(4,282)	(23,125)	(2,405)	(2,517)	(73,462)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	24,148	(175,156)	(13,264)	24,998	(245,029)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	330,827	301,727	3,728,363	648,789	250,057	8,558,655
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	334,112	324,280	3,393,288	594,851	385,875	8,127,640
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2560 (จำนวน 702 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						898,976
2561 (จำนวน 626 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						778,154

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ที่ดินและ ค่าพัฒนาที่ดิน	อาคาร		เครื่องจักร		เครื่องตกแต่ง	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และอุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง
	ส่วนปรับปรุง อาคาร	และสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องมือ และอุปกรณ์	สำนักงาน และยานพาหนะ		รวม
474,373	262,821		544,281	963,294	51,656	2,296,425
5,784	1,681		34,168	11,439	53,712	106,784
(907)	(577)		(8,942)	(138,024)	-	(148,450)
1,286	1,416		32,933	2,963	(38,598)	-
480,536	265,341		602,440	839,672	66,770	2,254,759
3,924	4,222		26,091	5,067	120,647	159,951
-	-		(11,503)	(47,539)	-	(59,042)
4,944	17,533		14,363	49,853	(86,693)	-
489,404	287,096		631,391	847,053	100,724	2,355,668
229,763	187,652		472,290	520,380	-	1,410,085
10,364	6,744		30,615	72,320	-	120,043
(905)	(478)		(8,698)	(131,539)	-	(141,620)
239,222	193,918		494,207	461,161	-	1,388,508
9,059	6,573		34,607	73,408	-	123,647
-	-		(11,480)	(46,219)	-	(57,699)
248,281	200,491		517,334	488,350	-	1,454,456

ราคาทุน

ณ วันที่ 1 มกราคม 2560

ซื้อเพิ่ม

จำหน่าย/ตัดจำหน่าย

โอนเข้า (โอนออก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ซื้อเพิ่ม

จำหน่าย/ตัดจำหน่าย

โอนเข้า (โอนออก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ค่าเสื่อมราคาสะสม

ณ วันที่ 1 มกราคม 2560

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

ค่าเสื่อมราคาลำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

ค่าเสื่อมราคาลำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ที่ดินและ ค่าพัฒนาที่ดิน	อาคาร		เครื่องจักร		สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และอุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง
	ส่วนปรับปรุง		เครื่องมือ		
	และสิ่งปลูกสร้าง		และอุปกรณ์	และยานพาหนะ	
1,183	-	-	-	-	1,183
1,183	-	-	-	-	1,183
240,131	71,423	108,233	378,511	66,770	865,068
239,940	86,605	114,057	358,703	100,724	900,029
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					120,043
มูลค่าสุทธิตามบัญชีก่อนหัก					123,647

ค่าเผื่อการด้อยค่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

มูลค่าสุทธิตามบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

2560 (จำนวน 85 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)

2561 (จำนวน 106 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหัก

ค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 2,774 ล้านบาท (2560: 2,433 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 1,337 ล้านบาท (2560: 1,087 ล้านบาท))

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	ความสัมพันธ์กับลูกค้า	Non-competition clause	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	รวม
177,549	177,083	11,724	96	147,648	96	147,744	
(85,569)	(44,271)	(7,588)	-	(59,870)	-	(59,870)	
1,914	-	(922)	-	992	-	-	
93,894	132,812	3,214	96	87,778	96	87,874	
167,525	177,083	11,724	2,020	140,406	1,977	142,383	
(63,253)	(29,514)	(5,269)	-	(38,901)	-	(38,901)	
1,212	-	(533)	-	679	-	-	
105,484	147,569	5,922	2,020	101,505	1,977	103,482	

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	260,995	228,849	103,482	53,722
ซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	16,355	65,366	11,627	63,486
ค่าตัดจำหน่าย	(46,542)	(32,445)	(27,235)	(13,726)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(302)	-	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(490)	(775)	-	-
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	230,016	260,995	87,874	103,482

15. สิทธิการเช่า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าอาคารสำนักงานและที่ดิน ซึ่งรายละเอียดของสัญญาเช่าสรุปได้ดังนี้

ผู้เช่า	ประเทศที่ สินทรัพย์ตั้งอยู่	ระยะเวลาของ สัญญาเช่า (ปี)	สัญญาเช่า สิ้นสุดในปี	ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า ณ วันที่ทำสัญญา	
1. บริษัทฯ	จีน	30	2574	1.4	ล้านเรนมินบิ
2. บริษัทย่อยในประเทศจีน	จีน	30	2572	5.7	ล้านเรนมินบิ
3. บริษัทย่อยในประเทศจีน	จีน	50	2593	6.9	ล้านเรนมินบิ
4. บริษัทย่อยในประเทศจีน	จีน	45	2598	2.5	ล้านเรนมินบิ
5. บริษัทย่อยในประเทศมาเลเซีย	มาเลเซีย	50	2598	19.8	ล้านริงกิต
6. บริษัทย่อยในประเทศมาเลเซีย	มาเลเซีย	50	2606	11.0	ล้านริงกิต
7. บริษัทย่อยในประเทศเวียดนาม	เวียดนาม	20	2575	36,257	ล้านเวียดนามดอง

มูลค่าตามบัญชีของสิทธิการเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ราคาทุน	427,284	427,284	6,837	6,837
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(86,921)	(77,541)	(4,102)	(3,874)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่า	(12,019)	(12,019)	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(9,818)	(5,933)	-	-
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	318,526	331,791	2,735	2,963

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสิทธิการเช่าสำหรับปี 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	331,791	375,085	2,963	3,191
ค่าตัดจำหน่าย	(9,721)	(10,562)	(228)	(228)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(3,544)	(32,732)	-	-
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	318,526	331,791	2,735	2,963

16. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	12,781	-	12,781	-
ทรัสต์รีซีท	5,631,793	1,629,196	5,631,793	1,629,196
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	805,600	48,000	805,600	48,000
เงินกู้ในสกุลเงินเวียดนามดอง	138,722	36,820	-	-
เงินกู้ในสกุลเงินอินโดนีเซียรูเปีย	347,230	312,701	-	-
รวม	6,936,126	2,026,717	6,450,174	1,677,196

เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารในประเทศมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.43 ต่อปี

ทรัสต์รีซีทเป็นเงินกู้ระยะสั้นที่มีการหมุนเวียนเป็นปกติ และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของน้ำมันดิบคงเหลือ และบัญชีลูกหนี้ ซึ่งมีวงจรมีเงินสดอายุน้อยกว่าสี่เดือน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารในประเทศมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.65 ถึง 3.08 ต่อปี (2560: ร้อยละ 1.65 ถึง 2.64 ต่อปี)

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารในต่างประเทศที่บริษัทย่อยตั้งอยู่มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.95 ถึง 10.13 ต่อปี (2560: ร้อยละ 3.80 ถึง 8.35 ต่อปี)

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)	352	1,647	917,035	986,885
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	3,228,501	1,987,392	2,998,782	1,792,820
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)	78,948	124,640	276,981	123,404
เจ้าหนี้ตามสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	53,518	27,102	53,518	27,102
เจ้าหนี้อื่นและค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	654,078	841,674	298,345	416,659
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	4,015,397	2,982,455	4,544,661	3,346,870

18. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

เงินกู้	ผู้กู้	อัตราดอกเบี้ย	การชำระคืนเงินต้น	(หน่วย: พันบาท)	
				งบการเงินรวม	
เงินกู้ยืมระยะยาวในสกุลเงินบาทจากธนาคารในประเทศไทย					
(1)	บริษัท ไทยบิโชน จำกัด	อัตราคงที่	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่วันที่ออกพดจิกายน 2557	2561	2560
(2)	บริษัท ทาสโก จำกัด	อัตราคงที่สำหรับสามปีแรกและในปีที่สี่ถึงปีที่แปดมีอัตราซึ่งอ้างอิงกับ BIBOR	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่วันที่ออกพฤษภาคม 2555	99,000	171,000
(3)	บริษัท ทาสโก จำกัด	อัตราซึ่งอ้างอิงกับอัตรา THBFIX	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่วันที่ออกตุลาคม 2555	-	69,400
เงินกู้ยืมระยะยาวในสกุลเงินเหรียญสหรัฐจากธนาคารในประเทศไทย					
(4)	บริษัท อัลฟ่า มาร์ จำกัด	อัตราซึ่งอ้างอิงกับ LIBOR	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่วันที่ออกกรกฎาคม 2558	112,521	146,170
รวม				211,521	537,185
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				(131,615)	(324,862)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				79,906	212,323

ในระหว่างปี 2560 บริษัทย่อยสองแห่งได้ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารจำนวน 6.32 ล้านบาทหรือ 6.32 ล้านบาท ก่อนระยะเวลาที่กำหนดในสัญญาเงินกู้ยืม โดยไม่มีค่าเบี้ยปรับจากการคืนเงินกู้ยืมดังกล่าว

เงื่อนไขของสัญญาเงินกู้

บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขบางประการภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมระยะยาว เช่น การดำรงอัตราส่วนทางการเงิน การขอหนังสือค้ำประกันจากบริษัทฯ และบริษัทย่อย การให้กู้ยืมเงินแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ข้อจำกัดเกี่ยวกับการจ่ายเงินปันผล การดำรงสัดส่วนของผู้ถือหุ้นและข้อจำกัดในการก่อภาระหนี้ระยะยาวเพิ่มเติม เป็นต้น

19. เงินสินเชื่อ

เงินสินเชื่อที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับจากสถาบันการเงินมีหลักประกันดังต่อไปนี้

- ก) การค้ำประกันโดยบริษัทฯ บริษัทย่อยของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย
- ข) การจำนำ/จำนองสินทรัพย์ของบริษัทย่อย โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สินทรัพย์ดังกล่าวมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2561	2560
สิทธิการเช่า - สุทธิ	137	165
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	3,088	3,518

- ค) การมีข้อจำกัดว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่ก่อให้เกิดภาระผูกพันต่อทรัพย์สิน
- ง) หนังสือให้การสนับสนุนทางการเงินซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ออกให้แก่ธนาคารต่างๆ
- จ) บริษัทฯ ยินยอมให้บริษัทย่อยร่วมใช้วงเงินสินเชื่อของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ต้องลงนามรับผิดชอบต่อธนาคารในฐานะลูกหนี้ร่วมในการใช้สินเชื่อของบริษัทย่อยในแต่ละคราว

20. ดำรงผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานและเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	137,624	130,487	87,540	87,497
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	11,697	12,878	6,584	6,515
ต้นทุนดอกเบี้ย	4,300	4,057	2,116	1,977
โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา	3,245	629	2,635	468
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	1,067	-	849	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(5,137)	1,879	34	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	6,888	16	13,324	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(8,265)	(9,898)	(5,398)	(8,917)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(1,923)	(2,424)	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	149,496	137,624	107,684	87,540

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ต้นทุนขาย	6,512	6,899	3,121	2,921
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	12,730	10,665	8,214	6,039
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	19,242	17,564	11,335	8,960

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 48 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 45 ล้านบาท) (2560: จำนวน 7 ล้านบาท งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 9 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยประมาณ 8 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 8 ปี) (2560: 9 ปี งบการเงินเฉพาะกิจการ: 9 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561 (ร้อยละต่อปี)	2560 (ร้อยละต่อปี)	2561 (ร้อยละต่อปี)	2560 (ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	2.5 - 8.3	2.5 - 7.1	2.5	2.5
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	5.0 - 7.0	5.0 - 7.0	5.0	5.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุของพนักงาน)	0.0 - 15.0	0.0 - 15.0	0.0 - 15.0	0.0 - 15.0

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(6)	7	(4)	4
อัตราการขึ้นเงินเดือน	7	(6)	4	(3)

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(7)	8	(4)	4
อัตราการขึ้นเงินเดือน	10	(9)	6	(5)

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และมีผลกระทบให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 17 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 13 ล้านบาท) บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้

21. ทุนเรือนหุ้น

ในระหว่างปี 2561 มีการจดทะเบียนเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตาม ESOP-W3, ESOP-W4 และ ESOP-W5 ซึ่งสรุปได้ดังนี้

	2561
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถูกใช้สิทธิ (หน่วย)	7,737,200
จำนวนหุ้นสามัญใหม่ที่จัดสรร (หุ้น)	11,357,000
จำนวนเงินรับจากการใช้สิทธิ (บาท)	82,952,652
ทุนชำระแล้วหลังจดทะเบียนเพิ่มทุน	1,573,821,570

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ได้รับเงินล่วงหน้าค่าหุ้นเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตาม ESOP-W4 และ ESOP-W5 ซึ่งสรุปได้ดังนี้

	ESOP-W4	ESOP-W5	รวม
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถูกใช้สิทธิ (หน่วย)	12,500	870,000	882,500
จำนวนหุ้นสามัญใหม่ที่จัดสรร (หุ้น)	125,000	870,000	995,000
จำนวนเงินรับจากการใช้สิทธิ (บาท)	617,625	7,455,900	8,073,525

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 10 มกราคม 2562

22. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่จัดสรรให้แก่กรรมการบริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (“ESOP”)

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์สำหรับปี 2561 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวน 19 ล้านบาท (2560: 36 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: จำนวน 12 ล้านบาท (2560: 29 ล้านบาท))

ข้อมูลเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้นที่คงเหลืออยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 สรุปได้ดังนี้

	ESOP-W5
มูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น ณ วันออกสิทธิ	9.02 บาทต่อหุ้น
อัตราเงินปันผลที่คาดหวัง	ร้อยละ 2.48
ความผันผวนของหุ้นที่คาดหวัง*	ร้อยละ 40.3
อัตราดอกเบี้ยปลอดความเสี่ยง	ร้อยละ 1.77
อายุของสิทธิซื้อหุ้น	3 ปี
แบบจำลองที่ใช้	Black-Scholes

* ความผันผวนของหุ้นที่คาดหวังกำหนดโดยอ้างอิงจากข้อมูลในอดีตของราคาหุ้นของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯมียอดคงเหลือของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรให้แก่กรรมการบริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิ สรุปได้ดังนี้

	2561	2560
ESOP-W3	-	50,000 หน่วย
ESOP-W4	46,100 หน่วย	236,700 หน่วย
ESOP-W5	3,545,000 หน่วย	11,140,000 หน่วย

23. ดำรงตามกฎหมาย

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

24. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	1,090	1,205	468	532
ค่าเสื่อมราคาและค่าซ่อมแซม	961	1,072	219	155
ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการผลิตและการให้บริการ (ไม่รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าเสื่อมราคา และค่าซ่อมแซม)	22,437	22,751	22,098	21,001

25. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:

ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี

รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล
ของปีก่อน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิด

ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการ

ผลแตกต่างชั่วคราว

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2561	2560	2561	2560
(260,131)	(437,648)	(133,683)	(307,301)
(2,744)	10,260	-	-
28,420	56,756	16,835	36,200
(234,455)	(370,632)	(116,848)	(271,101)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ

(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตาม

หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับการ

เปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของตราสาร

อนุพันธ์สำหรับการป้องกันความเสี่ยงใน

กระแสเงินสด

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2561	2560	2561	2560
419	(459)	2,841	-
(15,835)	-	(15,835)	-
(15,416)	(459)	(12,994)	-

รายการกระทบบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	814,765	2,927,588	921,130	2,277,423
ภาษีเงินได้คำนวณในอัตราภาษีเงินได้ของประเทศไทยร้อยละ 20	(162,953)	(585,518)	(184,226)	(455,485)
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	(2,744)	10,260	-	-
ขาดทุนทางภาษีและค่าใช้จ่ายเพื่อการลงทุนที่ถูกใช้ประโยชน์ในปีปัจจุบันแต่ไม่เคยรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	2,235	87,113	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(33,727)	(11,966)	-	-
ผลแตกต่างของอัตราภาษีเงินได้ที่ไม่เท่ากันของกลุ่มบริษัท	(12,512)	(26,185)	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	(52,974)	(33,437)	(1,816)	(6,820)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	14,151	29,789	9,841	11,954
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	23,345	82	62,187	71,000
การส่งเสริมการลงทุน (หมวดหมู่ 26)	7,254	27,173	-	-
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นจากสิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับการจัดตั้งบริษัทการค้าระหว่างประเทศ	4,996	174,261	31,288	181,951
รายการผลแตกต่างชั่วคราวจากสิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับการจัดตั้งบริษัทการค้าระหว่างประเทศ	(62,622)	(73,354)	(62,622)	(73,354)
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นสิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับบริษัทที่ประกอบกิจการสำนักงานใหญ่ข้ามประเทศ	32,171	10,655	32,171	10,655
สิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับกิจการพาณิชย์นาวี (หมวดหมู่ 27)	3,970	6,981	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	19,640	27,956	-	-
อื่นๆ	(14,685)	(14,442)	(3,671)	(11,002)
รวม	(24,754)	155,664	67,378	184,384
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(234,455)	(370,632)	(116,848)	(271,101)

อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานของบริษัทและบริษัทย่อยอยู่ในช่วงระหว่างร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 25 (2560: ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 25)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

		(หน่วย: พันบาท)	
		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
		2561	2560
		2561	2560
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ		38,278	39,261
รายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		43,518	4,265
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า		1,158	23,149
ค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์		51,519	51,519
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		30,651	29,211
อื่นๆ		7,446	6,270
รวม		172,570	153,675
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า		(25,168)	(10,308)
ผลกระทบจากการคิดค่าเสื่อมราคาทางบัญชีและทางภาษี		(23,161)	(19,758)
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		(47)	(65)
มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์จากการลงทุนในบริษัทย่อย		(30,139)	(34,794)
รวม		(78,515)	(64,925)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ		94,055	88,750
		96,470	92,629

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทย่อยในต่างประเทศมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี ค่าใช้จ่ายเพื่อการลงทุนและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้ รอกการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยดังกล่าวพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอ ที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ข้างต้นมาใช้ประโยชน์ได้ สรุปได้ดังต่อไปนี้

	2561 (ล้าน)	2560 (ล้าน)
เหรียญสหรัฐอเมริกา	13	14
ริงกิต	98	98
เรนมินบิ	33	27

26. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการขนส่งมวลชนและ สินค้าขนาดใหญ่ สิทธิประโยชน์ที่สำคัญคือการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิตามจำนวนที่ กำหนดเป็นเวลา 8 ปีนับจากวันที่ดังต่อไปนี้

บริษัท อัลฟา มารี ไทม์ จำกัด	บริษัท บีทูเมน มารีน จำกัด	บริษัท ทาสโก้ ซิปปิง จำกัด
28 มิถุนายน 2554	15 มิถุนายน 2558	24 พฤษภาคม 2554
9 ตุลาคม 2557		19 ธันวาคม 2555

นอกจากนี้ KBC ได้รับสิทธิลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลในประเทศมาเลเซียจากจำนวนเงินลงทุนตาม เงื่อนไขที่กำหนด

27. สิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับกิจการพาณิชย์นาวี

บริษัทย่อยในประเทศไทยที่ทำธุรกิจเรือขนส่งและขนถ่ายสินค้าได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีหัก ณ ที่จ่าย ตามคำสั่งกรมสรรพากรที่ ป. 110/2545 เนื่องจากเป็นผู้ประกอบการให้บริการบริหารจัดการขนส่ง สินค้าระหว่างประเทศโดยเรือเดินทะเล โดยหักภาษี ณ ที่จ่ายสำหรับรายได้จากการขนส่งในอัตราร้อยละ 1 ของรายได้ นอกจากนี้บริษัทย่อยดังกล่าวยังได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับรายได้จากการขนส่งสินค้า ทางทะเลระหว่างประเทศตามประกาศอธิบดีกรมสรรพากรเกี่ยวกับภาษีเงินได้ ฉบับที่ 72

28. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นปรับลดจำนวนโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยผลรวมของจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกอยู่ในระหว่างปีกับจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทฯ อาจต้องออกเพื่อแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่าให้เป็นหุ้นสามัญ โดยสมมติว่าได้มีการแปลงเป็นหุ้นสามัญ ณ วันต้นงวดหรือ ณ วันออกหุ้นสามัญเทียบเท่า โดยไม่ได้พิจารณาระยะเวลาของการใช้สิทธิ

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลดแสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	กำไรสำหรับปี		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2561 (พันบาท)	2560 (พันบาท)	2561 (พันหุ้น)	2560 (พันหุ้น)	2561 (บาท)	2560 (บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	564,466	2,537,111	1,568,222	1,557,968	0.36	1.63
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ESOP-W2	-	-	-	89		
ESOP-W3	-	-	112	682		
ESOP-W4	-	-	1,183	6,515		
ESOP-W5	-	-	4,614	6,553		
	-	-	5,909	13,839		
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญจากใบสำคัญแสดงสิทธิ	564,466	2,537,111	1,574,131	1,571,807	0.36	1.61

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	กำไรสำหรับปี		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2561 (พันบาท)	2560 (พันบาท)	2561 (พันหุ้น)	2560 (พันหุ้น)	2561 (บาท)	2560 (บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	804,282	2,006,322	1,568,222	1,557,968	0.51	1.29
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ESOP-W2	-	-	-	89		
ESOP-W3	-	-	112	682		
ESOP-W4	-	-	1,183	6,515		
ESOP-W5	-	-	4,614	6,553		
	-	-	5,909	13,839		
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญจากใบสำคัญแสดงสิทธิ	804,282	2,006,322	1,574,131	1,571,807	0.51	1.28

29. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานเพียงส่วนงานเดียวคือการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม โดยมีธุรกิจขนส่งทางเรือเป็นธุรกิจสนับสนุนการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม และมีกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัทเป็นผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงแสดงข้อมูลจำแนกตามส่วนงานเฉพาะส่วนงานทางภูมิศาสตร์ซึ่งกำหนดตามสถานที่ตั้งของบริษัทดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงานที่ตั้งอยู่ในประเทศ		ส่วนงานที่ตั้งอยู่ในต่างประเทศ		การตัดรายการบัญชีระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้จากภายนอก	20,372	22,460	7,260	5,800	-	-	27,632	28,260
รายได้ระหว่างส่วนงาน	5,826	3,418	226	1,423	(6,052)	(4,841)	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	26,198	25,878	7,486	7,223	(6,052)	(4,841)	27,632	28,260
กำไร(ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	721	2,031	(81)	505	(76)	1	564	2,537

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมสินทรัพย์ถาวรที่ได้รับตัดบัญชี)

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงานที่ตั้งอยู่ในประเทศ		ส่วนงานที่ตั้งอยู่ในต่างประเทศ		งบการเงินรวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	3,347	3,448	6,422	6,679	9,769	10,127

บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้เกณฑ์ในการกำหนดราคาระหว่างกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7

30. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)
เงินปันผลประจำปี 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2560	932.3	0.6
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2560	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2560	468.2	0.3
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2560		1,400.5	0.9
เงินปันผลประจำปี 2560	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2561	1,407.8	0.9
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2561		1,407.8	0.9

31. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

31.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายจ่ายฝ่ายทุนซึ่งเกี่ยวข้องกับการซื้อเครื่องจักร อุปกรณ์และซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ คงเหลือเป็นจำนวนเงินดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561 (ล้านบาท)	2560 (ล้านบาท)	2561 (ล้านบาท)	2560 (ล้านบาท)
บาท	115	40	109	25
ริงกิต	63	10	-	-
เวียดนามดอง	26,742	23,972	-	-

31.2 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารและโกดัง การเช่ารถ รวมทั้งสัญญาจ้างบริการต่างๆ อายุของสัญญา มีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 5 ปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการผูกพันในการจ่ายค่าเช่าและค่าบริการตามสัญญาดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561						
จ่ายชำระภายใน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	เวียดนามดอง	อินโดนีเซียรูเปีย	ริงกิตมาเลเซีย	เหรียญสหรัฐอเมริกา
1 ปี	68	1	4,510	1,486	2	-
2 ถึง 5 ปี	32	1	7,873	2,722	-	-
มากกว่า 5 ปี	-	1	29,649	3,444	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560						
จ่ายชำระภายใน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	เวียดนามดอง	อินโดนีเซียรูเปีย	ริงกิตมาเลเซีย	เหรียญสหรัฐอเมริกา
1 ปี	65	8	3,366	2,095	2	7
2 ถึง 5 ปี	24	-	7,977	3,055	-	-
มากกว่า 5 ปี	-	-	29,295	4,111	-	-

(หน่วย: ล้านบาท)

31.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการระยะยาว

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเพื่อรับบริการด้านการบริหารและการตลาดและเพื่อรับความรู้ทางวิชาการและความช่วยเหลือทางด้านเทคนิคเกี่ยวกับการผลิตแอสฟัลท์ อิมัลชันและโมดิฟายด์ แอสฟัลท์ กับ Colas S.A. ตามเงื่อนไขของสัญญา บริษัทฯ ต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการบริหารเป็นจำนวนเงิน 145,000 ยูโรต่อปี และจ่ายค่าธรรมเนียมสำหรับความช่วยเหลือด้านเทคนิคในอัตราร้อยละ 0.75 ของยอดขายโดยรวม (Consolidated revenues) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับผลิตภัณฑ์ที่กำหนดไว้ ซึ่งในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภายใต้สัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 38 ล้านบาท และ 37 ล้านบาท ตามลำดับ

31.4 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาซื้อน้ำมันดิบ

ในระหว่างปี 2557 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเพื่อซื้อน้ำมันดิบจำนวน 44 ล้านบาร์เรล กับบริษัทแห่งหนึ่งในประเทศเวเนซุเอลา สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 4 ปี ซึ่งจะครบกำหนดในเดือนธันวาคม 2560 อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2559 บริษัทฯ ได้แก้ไขสัญญาดังกล่าวเพื่อเพิ่มปริมาณการซื้อน้ำมันดิบอีกจำนวน 33 ล้านบาร์เรล รวมเป็นจำนวน 77 ล้านบาร์เรล และได้ขยายระยะเวลาสัญญาดังกล่าวออกไปอีก 3 ปี เป็นครบกำหนดในเดือนธันวาคม 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีจำนวนน้ำมันดิบตามสัญญาดังกล่าวที่ยังไม่ได้รับมอบจำนวน 28 ล้านบาร์เรล

31.5 หนังสือค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการระดมทุนทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจคงเหลืออยู่เป็นจำนวนเงินดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561 (ล้าน)	2560 (ล้าน)	2561 (ล้าน)	2560 (ล้าน)
บาท	3	3	2	2
ริงกิตมาเลเซีย	9	10	-	-

31.6 การถูกประเมินภาษี

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในต่างประเทศซึ่งมีมูลค่าของเงินลงทุนประมาณ 3 ล้านบาท ได้รับหนังสือจากทางราชการเพื่อประเมินภาษีเงินได้นิติบุคคล ภาษีหัก ณ ที่จ่าย และภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับปี 2551 ถึง 2555 และ 2557 เป็นจำนวนเงินประมาณ 18 ล้านบาทหรือสหรัฐฯ (เทียบเท่าประมาณ 593 ล้านบาท) ฝ่ายบริหารได้แต่งตั้งที่ปรึกษากฎหมายเพื่ออุทธรณ์การประเมินดังกล่าวและที่ปรึกษากฎหมายเชื่อว่าอุทธรณ์สำเร็จ ฝ่ายบริหารเชื่อว่าไม่มีผลเสียหายจากกรณีนี้เกินกว่ามูลค่าเงินลงทุนอย่างเป็นสาระสำคัญ

32. การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมของบริษัทฯและบริษัทย่อยคือตราสารอนุพันธ์ ซึ่งลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวอยู่ในระดับ 2 ทั้งหมด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มูลค่ายุติธรรมดังกล่าวแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,238	2,637	1,238	1,987
สัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	660,803	344,889	660,803	344,889
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	-	154	-	-
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	11,435	3,690	1,550	3,569
สัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	152,721	774,517	152,721	774,517
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	-	890	-	890

33. เครื่องมือทางการเงิน

33.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯและบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ที่สำคัญประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืม เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน และเงินกู้ยืม บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้การให้สินเชื่อของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคาร เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน และเงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาดตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	621	-	137	346	1,104	0.1 - 5.8
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	5,042	5,042	-
หนี้สินทางการเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น						
จากสถาบันการเงิน	6,589	-	347	-	6,936	หมายเหตุ 16
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	4,015	4,015	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	99	-	113	-	212	หมายเหตุ 18
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	7	7	-

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	158	-	236	631	1,025	0.1 - 5.5
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	3,668	3,668	-
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,027	-	-	-	2,027	หมายเหตุ 16
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	2,982	2,982	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	72	99	366	-	537	หมายเหตุ 18
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	7	7	-

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	65	205	270	0.1 - 0.6
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	4,467	4,467	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,249	-	1,249	อัตรา LIBOR บวกร้อยละ 1.5
หนี้สินทางการเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	6,450	-	-	-	6,450	หมายเหตุ 16
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	4,545	4,545	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	25	-	-	-	25	1.0

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาดตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	68	86	154	0.3 - 0.6
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	3,138	3,138	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	33	-	-	-	33	1.4
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	884	406	-	1,290	2.5 และอัตรา LIBOR บวก ร้อยละ 1.5
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,677	-	-	-	1,677	หมายเหตุ 16
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	3,347	3,347	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	256	-	-	-	256	1.0

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้า และการบริการและการกู้ยืมหรือให้กู้ยืมเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม				อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	2561 (ล้าน)	2560 (ล้าน)	2561 (ล้าน)	2560 (ล้าน)	2561 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2560
เหรียญสหรัฐอเมริกา	37	28	148	60	32.4	32.7
ยูโร	-	-	2	33	37.1	39.0
เยนญี่ปุ่น	-	-	1	3	0.3	0.3
ริงกิตมาเลเซีย	-	7	-	33	7.8	8.1
เวียดนามดอง	-	5	-	-	0.0014	0.0014
จ๊าตพม่า	-	-	2	-	0.0209	0.0239

สกุลเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ				อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	2561 (ล้านบาท)	2560 (ล้านบาท)	2561 (ล้านบาท)	2560 (ล้านบาท)	2561 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2560
เหรียญสหรัฐอเมริกา	112	86	164	62	32.4	32.7
ยูโร	-	-	2	32	37.1	39.0
เรนมินบิ	52	58	-	-	4.7	5.0
ริงกิตมาเลเซีย	-	-	3	-	7.8	8.1
อินโดนีเซียรูเปีย	-	-	76	11	0.0022	0.0024
จาดพม่า	-	-	2	-	0.0209	0.0239

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าซึ่งครบกำหนดภายในหนึ่งปีคงเหลือดังนี้

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	6	8	6	7	32.4 - 32.7 บาท	32.6 - 33.0 บาท
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	5	-	-	-	23,245 - 23,348
						เวียดนามดอง
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	11	-	-	-	14,458 - 15,391
						อินโดนีเซียรูเปีย
ยูโร	-	12	-	12	-	1.1 เหรียญ
						สหรัฐอเมริกา
สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560					
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	9	13	8	12	32.5 - 33.2 บาท	32.5 - 33.2 บาท
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	1	-	-	-	22,721
						เวียดนามดอง
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	8	-	-	-	13,588 - 13,664
						อินโดนีเซียรูเปีย

นอกจากนี้ บริษัทฯและบริษัทย่อยยังมีความเสี่ยงจากการที่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและ
บริษัทร่วมในต่างประเทศ เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยในต่างประเทศ และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน
ซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงไว้

ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบและสินค้า

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบและสินค้า ในการบริหารความเสี่ยง
ดังกล่าว บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้สัญญาซื้อ/ขายวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปล่วงหน้า และสัญญาสิทธิเลือก
ซื้อ/ขายวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปล่วงหน้าเพื่อป้องกันความผันผวนของราคาสินค้าดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้าซึ่งครบ
กำหนดภายในหนึ่งปี ซึ่งแสดงในงบแสดงฐานะการเงินตามมูลค่ายุติธรรมคงเหลืออยู่ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ประเภทสัญญา	ประเภทสินค้า	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560
สัญญาที่แสดงเป็นสินทรัพย์			
สัญญาซื้อล่วงหน้า (Forward contract)	น้ำมันดิบ	-	195
สัญญาขายล่วงหน้า (Forward contract)	น้ำมันดิบ	27	-
สัญญาขายล่วงหน้า (Forward contract)	ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	634	-
Four-way collar option	น้ำมันดิบ	-	150
รวมสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้าที่แสดงเป็นสินทรัพย์		661	345
สัญญาที่แสดงเป็นหนี้สิน			
สัญญาซื้อล่วงหน้า (Forward contract)	ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	22	-
สัญญาขายล่วงหน้า (Forward contract)	น้ำมันดิบ	9	697
Two-way collar option	น้ำมันดิบ	122	78
รวมสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้าที่แสดงเป็นหนี้สิน		153	775

จากการเริ่มใช้นโยบายการบัญชีสำหรับการบัญชีป้องกันความเสี่ยงของกระแสเงินสดตามที่กล่าวไว้ใน
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 บริษัทฯบันทึกการกำไรจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของ
สัญญาขายล่วงหน้าในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเป็นจำนวน 13 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ (เทียบเท่าประมาณ 416
ล้านบาท) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

33.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯและบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯและบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนตราสารอนุพันธ์แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณตามหลักเกณฑ์การประเมินมูลค่าที่เป็นที่ยอมรับทั่วไปหากกรณีที่ไม่มีการตลาด

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันหรือชำระหนี้สินในกรณีที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระ ในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้น โดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

34. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯและบริษัทย่อยคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

กลุ่มบริษัทบริหารจัดการสถานะของทุนโดยใช้อัตราส่วนทางการเงินต่างๆ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 อัตราส่วนทางการเงินดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

อัตราส่วนทางการเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
หนี้สินระยะสั้นเฉพาะที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อทุน (Interest Bearing Short-term Debt-to-Equity Ratio)	0.56 : 1	0.18 : 1	0.60 : 1	0.18 : 1
หนี้สินระยะยาวเฉพาะที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อทุน (Interest Bearing Long-term Debt-to-Equity Ratio)	0.01 : 1	0.02 : 1	-	-

35. ความเสียหายจากเหตุการณ์เพลิงไหม้ที่บริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2561 เกิดเหตุเพลิงไหม้ถึงเก็บน้ำมันดิบของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งในประเทศมาเลเซีย ผลจากเหตุการณ์ดังกล่าว บริษัทฯและบริษัทย่อยบันทึกค่าความเสียหายของมูลค่าสินทรัพย์ตามบัญชีทั้งสิ้นจำนวน 8.8 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ หรือเทียบเท่าประมาณ 289.9 ล้านบาท และบันทึกรายการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องจากเหตุการณ์ดังกล่าวเป็นจำนวนประมาณ 2.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ หรือเทียบเท่าประมาณ 68.2 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยเชื่อว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยจะไม่มีผลขาดทุนอย่างเป็นสาระสำคัญจากเหตุการณ์ดังกล่าว เนื่องจากมีประกันภัยคุ้มครองความเสียหายต่อสินทรัพย์และความเสียหายจากการที่ธุรกิจหยุดชะงัก เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2562 บริษัทประกันภัยได้ยอมรับภาระจากเหตุการณ์เพลิงไหม้ภายใต้กรมธรรม์ประกันภัยตามกระบวนการเรียกร้องค่าสินไหมทดแทนแล้ว ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยและบริษัทประกันภัยอยู่ในระหว่างการประเมินค่าสินไหมทดแทน

36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2562



ข้อมูลบริษัท

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

อาคารทิปโก้ เลขที่ 118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท
กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ +66 2273 6000
โทรสาร +66 2271 3363
อีเมล: info@tipcoasphalt.com
เว็บไซต์: www.tipcoasphalt.com

ที่ตั้งโรงงาน

โรงงานผลิตในประเทศของกลุ่มบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์มีดังนี้:

โรงงานนครราชสีมา

เลขที่ 259 ซอย รพช. 12032 ถนนมิตรภาพ ตำบลนากลาง อำเภอสูงเนิน
จังหวัดนครราชสีมา 30380

โทรศัพท์ +66 4433 5495-9, +66 2273 6000 ต่อ 3
โทรสาร +66 4433 5499, +66 4433 5050

โรงงานพิษณุโลก

เลขที่ 271 หมู่ที่ 15 บ้านวังกุ่ม อำเภอบางระกำ จังหวัดพิษณุโลก 65140

โทรศัพท์ +66 5537 1581-3, +66 5537 1461-2
โทรสาร +66 5537 1461-2 ต่อ 6360

โรงงานท่าทอง

(บริษัทย่อย) 123 หมู่ที่ 3 ถนนสุราษฎร์ธานี-กาญจนดิษฐ์ ตำบลบางกุ้ง อำเภอเมือง
จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84000

โทรศัพท์ +66 7795 3030
โทรสาร +66 7792 2575

โรงงานระยอง

(บริษัทย่อย) เลขที่ 93 หมู่ที่ 5 ตำบลมะขามคู่ กิ่งอำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง 21180

โทรศัพท์ +66 3889 3641-5
โทรสาร +66 3889 3640

คลังน้ำมันและคลังยางมะตอย

บริษัทฯ มีคลังจำหน่ายยางมะตอยและคลังน้ำมันในประเทศดังนี้

โรงงานพระประแดง

	เลขที่ 61 หมู่ที่ 5 ถนนสุขสวัสดิ์ ตำบลบางจาก อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ 10130
โทรศัพท์	+66 2463 0169-70, +66 2817 5111-4
โทรสาร	+66 2817 5117

โรงงานท่าทอง

(บริษัทย่อย)	เลขที่ 123 หมู่ที่ 3 ถนนสุราษฎร์ธานี-กาญจนดิษฐ์ ตำบลบางกุ้ง อำเภอเมือง จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84000
โทรศัพท์	+66 7795 3030
โทรสาร	+66 7792 2575

บริษัทย่อยในประเทศ

บริษัท ไทยปิโตรเลียม จำกัด

ประเภทกิจการ	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	+66 2273 6000
โทรสาร	+66 2273 6030
ที่ตั้งโรงงานท่าทอง	123 หมู่ที่ 3 ถนนสุราษฎร์ธานี-กาญจนดิษฐ์ ตำบลบางกุ้ง อำเภอเมือง จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84000
โทรศัพท์	+66 7795 3030
โทรสาร	+66 7792 2575
จำนวนหุ้นสามัญ	3,750,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	375 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 99.99

บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด

ประเภทกิจการ	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย
ที่ตั้งโรงงาน	93 หมู่ 5 ตำบลมะขามคู่ กิ่งอำเภอนิคมน้ำอูน จังหวัดระยอง 21180
โทรศัพท์	+66 3889 3641-5
โทรสาร	+66 3889 3640
จำนวนหุ้นสามัญ	11,100,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	111 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 99.99

บริษัท บิทูเมน มารีน จำกัด

ประเภทกิจการ	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท 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 ชิปปิง จำกัด

ประเภทกิจการ	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท 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 อัลฟา มาร์ไทม์ จำกัด

ประเภทกิจการ	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท 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 ทิปโก้มาไรท์ จำกัด

ประเภทกิจการ	บริหารเรือและจัดการแทนเจ้าของเรือ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	+66 2273 6000 ต่อ 6774
โทรสาร	+66 2271 3370
จำนวนหุ้นสามัญ	20,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	2 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 99.99

บริษัท ทาสโก้ ซิปปิง จำกัด

ประเภทกิจการ	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท 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

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

Kemaman Bitumen Company Sdn. Bhd.

ประเภทกิจการ	โรงกลั่นยางมะตอย และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์และปิโตรเลียม ในประเทศมาเลเซีย
ที่ตั้งสำนักงาน	A-06-3A, Empire Tower, Empire Subang Jalan SS 16/1, SS16 47500 Subang Jaya Selangor, Malaysia
โทรศัพท์	+603 5635 0998
โทรสาร	+603 5635 0993
อีเมลล์:	info@kbc.com.my
เว็บไซต์:	www.kbc.com.my
ที่ตั้งโรงงาน	Plot PT 7195, Telok Kalong Industrial Area 24000 Kemaman Terengganu, Malaysia
จำนวนหุ้นสามัญ	316,111,823 (Class A จำนวน 263,311,823 หุ้น ราคาพาร์ 1.00 ริงกิตมาเลเซียต่อหุ้น และ Class B จำนวน 52,800,000 หุ้น ราคาพาร์ 0.80 ริงกิตมาเลเซียต่อหุ้น)
ทุนจดทะเบียน	500 ล้านริงกิตมาเลเซีย
ทุนเรียกชำระแล้ว	305.5 ล้านริงกิตมาเลเซีย
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100

Kemaman Oil Corporation Sdn. Bhd.

ประเภทกิจการ	กิจการลงทุนในโรงกลั่นยางมะตอยและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์และปิโตรเลียมในประเทศมาเลเซีย
ที่ตั้งสำนักงาน	A-06-3A, Empire Tower, Empire Subang Jalan SS16/1, SS16 47500 Subang Jaya Selangor, Malaysia
จำนวนหุ้นสามัญ	151,964,513 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	255.7 ล้านดอลลาร์มาเลเซีย
ทุนเรียกชำระแล้ว	151.9 ล้านดอลลาร์มาเลเซีย
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100

HIGHWAY RESOURCES TRADING PTE LTD.

ประเภทกิจการ	ธุรกิจ Trading น้ำมันดิบและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม
ที่ตั้งสำนักงาน	80, Raffles Place #25-01, UOB Plaza, Singapore 048624
โทรศัพท์	+65 6238 3000
โทรสาร	+65 6438 4184
จำนวนหุ้นสามัญ	48,800 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	48,800 เหรียญสหรัฐอเมริกา
ทุนชำระแล้ว	48,800 เหรียญสหรัฐอเมริกา
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100 โดย Highway Resources Pte. Ltd.

TASCO International (Hong Kong) Ltd.

ประเภทกิจการ	กิจการลงทุน
ที่ตั้งสำนักงาน	Room 1103-12, 11th Floor, Nan Fung Tower, 88 Connaught Road Central, Hong Kong.
ทุนจดทะเบียน	97.966 ล้านดอลลาร์ฮ่องกง
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100

Zhenjiang Tipco Asphalt Co., Ltd.

ประเภทกิจการ	ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย
ที่ตั้งสำนักงาน	10 Dongfang Dagang, Zhenjiang, Jiangsu, China
ทุนจดทะเบียน	20 ล้านเร็นมินบี
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 51 โดย TASCO International (Hong Kong) Ltd.

Langfang Tongtai Road Material Co., Ltd.

ประเภทกิจการ	ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย
ที่ตั้งสำนักงาน	No.56, Quanxing Road, Langfang Economic Technology Development Zone, Hebei Province, P.R.China 065001
ทุนจดทะเบียน	2.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 51 โดย TASCO International (Hong Kong) Ltd.

Tipco Asphalt (Xinhui) Co., Ltd.

ประเภทกิจการ	ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย
ที่ตั้งสำนักงาน	23-11, Central Zone, Jinguzhou Economic Development Experimental Zone, Xinhui, Guangdong, P.R.China 529100
ทุนจดทะเบียน	30 ล้านเรณมินปี
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100 โดย TASCOS International (Hong Kong) Ltd.

Guangzhou Tipco Asphalt Trading Co., Ltd.

ประเภทกิจการ	ผู้ดำเนินธุรกิจด้านการค้าผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและสัญญาซื้อขายยางมะตอย
ที่ตั้งสำนักงาน	ล่วงหน้าใน Shanghai Bitumen Exchange 2309, 23/F Yian Plaza, 33 Jianshe 6 Road, Guangzhou, Guangdong Province, 510060 China
ทุนจดทะเบียน	6,000,000 เรณมินปี
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100 โดย TASCOS International (Hong Kong) Ltd.

Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd.

ประเภทกิจการ	ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย
ที่ตั้งสำนักงาน	No. 51, St. 350, Sangkat Boeung Keng Kang III, Khan Chamkamon, Phnom Penh, Cambodia
โทรศัพท์	+855 2399 7991
โทรสาร	+855 2399 7992
อีเมล:	info@tipcoasphalt.com.kh
ทุนจดทะเบียน	20 ล้านเรียว
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100

Tipco Asphalt Lao Co., Ltd.

ประเภทกิจการ	ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย
ที่ตั้งสำนักงาน	No.404, Unit 28, Ban Phonphanao, Xaysettha district, Vientiane capital, P.O.Box 3039, Lao PDR
โทรศัพท์	+856 21 452699
โทรสาร	+856 21 452699
จำนวนหุ้นสามัญ	2,500,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	26,675,000,000 กีบลาว
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 75

PT Asphalt Bangun Sarana

ประเภทกิจการ	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยให้แก่ผู้สร้างถนนในประเทศอินโดนีเซีย
ที่ตั้งสำนักงาน	Head Office Gedung Graha Pratama, 19 th Floor, Jl. Mt. Haryono Kav. 15, Jakarta 12810, Indonesia
โทรศัพท์	+62-2 1837 09516
โทรสาร	+62-2 1837 09517
อีเมล:	absjakarta@pt-abs.co.id
เว็บไซต์ :	www.pt-abs.co.id/
ทุนจดทะเบียน	58,450,080,000 อินโดนีเซียรูเปียห์
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 99.98

PT Saranaraya Reka Cipta

ประเภทกิจการ	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย PMB, และ ยางอิมีลชัน ให้แก่ผู้รับเหมาในอินโดนีเซีย
ที่ตั้งสำนักงาน	Gedung Graha Pratama, 19th Floor, Jl. Mt. Haryono Kav. 15, Jakarta 12810, Indonesia
โทรศัพท์	+62 2 1837 09516
โทรสาร	+62 2 1837 09517
ทุนจดทะเบียน	10,476,600,000 อินโดนีเซียรูเปียห์
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 99.98 โดย PT Asphalt Bangun Sarana

Highway Resource Pte. Ltd.

ประเภทกิจการ	กิจการลงทุน ในประเทศสิงคโปร์ และเวียดนาม
ที่ตั้งสำนักงาน	7 Temasek Boulevard, Suntec Tower One #20-01, Singapore 038987
โทรศัพท์	+65 62249808
โทรสาร	+65 62249228
ทุนจดทะเบียน	4,780,000 เหรียญสิงคโปร์
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100

Asphalt Distribution Co., Ltd.

ประเภทกิจการ	จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยในเวียดนาม
ที่ตั้งสำนักงาน	12 th floor, Center building, No. 1 Nguyen Huy Tuong, Thanh Xuan Trung ward, Thanh Xuan district, Hanoi city
โทรศัพท์	+84 243 934 1048
โทรสาร	+84 243 934 9811
ทุนจดทะเบียน	135,361,887,000 เวียดนามดอง
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100 โดย Highway Resource Pte. Ltd.

AD Shipping Pte. Ltd.

ประเภทกิจการ	ขนส่งยางมะตอยทางเรือ
ที่ตั้งสำนักงาน	7 Temasek Boulevard, Suntec Tower One #20-01, Singapore 038987
โทรศัพท์	+65-62249808
โทรสาร	+65-62249228
ทุนจดทะเบียน	7,125,000 เหรียญสิงคโปร์
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100

Reta Link Pte Ltd.

ประเภทกิจการ	ขนส่งยางมะตอยทางเรือ
ที่ตั้งสำนักงาน	9 Straits View #12-07/12 Marina One West Tower, Singapore 018937
โทรศัพท์	+65 62495940
โทรสาร	+65 62350637
ทุนจดทะเบียน	50,000 เหรียญสิงคโปร์
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100

Pacific Bitumen Shipping PTE LTD.

ประเภทกิจการ	ขนส่งยางมะตอยทางเรือ
ที่ตั้งสำนักงาน	No. 9 Straits View, Marina One West Tower #12-07/12, Singapore 018937
ทุนจดทะเบียน	39,500 เหรียญสหรัฐอเมริกา
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100

KBC Trading Sdn Bhd.

ประเภทกิจการ	ผู้จัดเก็บ จัดหา และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมและน้ำมัน
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
จำนวนหุ้นสามัญ	300,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	300,000 ริงกิตมาเลเซีย
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 20 โดย Kemaman Oil Corporation Sdn. Bhd. และร้อยละ 10 โดย บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ข้อมูลบริษัทร่วมค้า

Asia Bitumen Trading Pte. Ltd.

ประเภทกิจการ	ผู้ค้าผลิตภัณฑ์ยางมะตอย
ที่ตั้งสำนักงาน	9 Straits View, #12-07/12, Marina One West Tower, Singapore 018937
โทรศัพท์	+65 6887 3600
โทรสาร	+65 6235 0637
อีเมล:	info@asiabitumen.com.sg
เว็บไซต์:	www.asiabitumen.com.sg
จำนวนหุ้นสามัญ	10,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	10,000 เหรียญสิงคโปร์
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 50 โดย TASCOS International (Hong Kong) Ltd.

Borneo Asphalt Sdn. Bhd.

ประเภทกิจการ	ผลิตและการจำหน่ายยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ยางมะตอยที่เกี่ยวข้องในประเทศมาเลเซีย
ที่ตั้งสำนักงาน	Lot 7689-7690, Section 64, KTLD Jalan Pending, 93450 Kuching, Sarawak, Malaysia. โทรศัพท์ 082482927 โทรสาร 082483922 อีเมล: rojini@senarisynergygp.com
จำนวนหุ้นสามัญ	6,000,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	6 ล้านริงกิตมาเลเซีย
ทุนเรียกชำระแล้ว	6,000,000 ริงกิตมาเลเซีย
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 50 ถือหุ้นโดย Kemaman Bitumen Company Sdn. Bhd.

PHOENIX ASPHALT PHILIPPINES, INC.

ประเภทกิจการ	นำเข้า ผลิต และจัดจำหน่ายยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ยางมะตอยที่เกี่ยวข้อง
ที่ตั้งสำนักงาน	25 th Floor, Fort Legend Towers 3 rd Avenue Corner 31 st Street, Fort Bonifacio Global City, Taguig City, Metro Manila Philippines โทรศัพท์ +632 403 4013 โทรสาร +632 403 4021
ทุนจดทะเบียน	275,000,000 เปโซฟิลิปปินส์
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 40

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

บริษัท ไทยสเลอรี ซิล จำกัด

ประเภทกิจการ	บริการสร้างและซ่อมแซมถนน
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	+66 3527 2609
โทรสาร	+66 2273 6030
จำนวนหุ้นสามัญ	4,973,334 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	497,333,400 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 25

บริษัท ถนนอมวงศ์บริการ จำกัด

ประเภทกิจการ	บริการสร้างและซ่อมแซมถนน
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	+66 2273 6000
โทรสาร	+66 2271 177
อีเมล:	tw-construction@tipco.co.th
เว็บไซต์:	www.tipco.co.th
จำนวนหุ้นสามัญ	2,500,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	2,500 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 99.99 ถือหุ้นโดย บริษัท ไทยสเลอรี ซิล จำกัด

PT Sarana Distribusi Aspal Nusantara

ประเภทกิจการ	ให้เช่าเรือท้องแบน
ที่ตั้งสำนักงาน	Gedung Graha Pratama, 19 th Floor, Jl. Mt. Haryono Kav. 15, Jakarta 12810, Indonesia
โทรศัพท์	+62 2 1837 09516
โทรสาร	+62 2 1837 09517
ทุนจดทะเบียน	1,000,000,000 อินโดนีเซียรูเปียห์
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 49 โดย PT Asphalt Bangun Sarana

ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

ชื่อย่อหลักทรัพย์ TASCO (จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - SET)
เลขทะเบียนบริษัท 0107535000044
ทุนจดทะเบียน 1,579,883,570 บาท
ทุนเรียกชำระ 1,573,821,570 บาท
เว็บไซต์ www.tipcoasphalt.com

นายทะเบียนหุ้น บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ข้างสถานทูตจีน)
เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ +66 2009 9388
โทรสาร +66 2009 9476

ผู้สอบบัญชี บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
นางสาวกรองแก้ว ลิ้มปิตติกุล
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5874 หรือ
นายณัฐวุฒิ สันติเพชร
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5730 หรือ
นางสาวศิริภรณ์ เอื้ออนันต์กุล
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3844
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

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



บริษัท ทีพีโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

อาคารทีพีโก้ เลขที่ 118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท
เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ +66 2273 6000

โทรสาร +66 2271 3363

อีเมล: info@tipcoasphalt.com

เว็บไซต์: www.tipcoasphalt.com