



AMA MARINE

PUBLIC COMPANY LIMITED

ANNUAL REPORT 2018

AMA Marine Public Company Limited

รายงานประจำปี 2561

บริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน)



กิจจกัณฑ์

หนึ่ในบริษัทชั้นนำที่ให้บริการด้านการขนส่งสินค้าเหลวในเอเชีย

พันธกิจ

1. การดำเนินธุรกิจภายใต้ธรรมาภิบาลที่ดี
2. การให้บริการที่มีประสิทธิภาพ มีความน่าเชื่อถือ และเป็นที่พึงพอใจของลูกค้า
3. ปฏิบัติตามข้อบังคับสากล กฎและระเบียบปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัยและใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม
4. สร้างมูลค่าให้กับบริษัทเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน
5. สภาพแวดล้อมที่ดีในสถานที่ทำงาน พนักงานทำงานอย่างมีความสุข และมีการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง

สารบัญ

สารจากประธานกรรมการ	2
คณะกรรมการบริษัท	4
รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม (รายงานแห่งความยั่งยืน)	15
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	25
รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	27
รายงานคณะกรรมการบริหาร	29
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	30
ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป	31
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	33
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	35
โครงสร้างธุรกิจ ข้อมูลย่อย และบริษัทร่วม	36
โครงสร้างรายได้	37
การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญของบริษัท	38
ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	42
ปัจจัยความเสี่ยง	46
ผู้ถือหุ้น	56
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	58
โครงสร้างการจัดการ	59
การกำกับดูแลกิจการ	74
การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	112
รายการระหว่างกัน	116
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	133
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	135
รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน	140
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	141
งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน	145
คำตอบของผู้สอบบัญชี	189
รายละเอียดผู้บริหารของบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)	190
รายละเอียดเลขาธิการบริษัท	196
รายละเอียดหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	200
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	201

สารจากประธานกรรมการ



ปี 2561 เศรษฐกิจโลกได้รับผลกระทบอย่างหนักจากความผันผวนของราคาน้ำมัน และอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งบริษัทและธุรกิจการส่งออกของประเทศไทยในภาพรวมได้รับผลกระทบโดยตรง อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจไทยยังมีการปรับตัวจากแรงส่งจากนโยบายการกระตุ้นเศรษฐกิจ การท่องเที่ยว และการลงทุนในโครงสร้างขั้นพื้นฐานด้านการคมนาคมของภาครัฐ

บริษัทได้มีการขยายการลงทุนในธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือโดยซื้อเรือเพิ่มจำนวน 1 ลำ รวมจำนวนเรือทั้งสิ้น 11 ลำ เพื่อตอบสนองความต้องการการขนส่งสินค้าของลูกค้า ทั้งนี้ บริษัทได้ขยายเส้นทางการให้บริการในภูมิภาคเอเชียตะวันออกและเอเชียใต้ และได้พัฒนาปรับปรุงธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือซึ่งเป็นบริษัทย่อย เพื่อรองรับปริมาณการขนส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้น และเพื่อเพิ่มความสามารถในการให้บริการ ซึ่งถือเป็นแผนธุรกิจหลักในการขับเคลื่อนบริษัท การขยายตัวของการเปิดการค้าเสรีเศรษฐกิจอาเซียน ที่จะนำมาซึ่งโอกาสทางธุรกิจของบริษัท อีกทั้งการพัฒนาให้มีระบบการบริหารจัดการองค์กรที่มีประสิทธิภาพช่วยในการลดต้นทุน เพิ่มผลกำไร และเพิ่มความสามารถในการแข่งขันได้ในระยะยาว

ในนามของคณะกรรมการ บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) ขอขอบคุณผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ที่ให้ความเชื่อมั่น และสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทในทุกมิติ บริษัทจะยังคงยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้ธรรมาภิบาลที่ดี เน้นการให้บริการที่น่าเชื่อถือเพื่อความพึงพอใจของลูกค้า ให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัยและใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสร้างมูลค่าให้กับบริษัทตามพันธกิจ เพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้เสียควบคู่ไปกับการพัฒนาอย่างยั่งยืนต่อไป



นายเกษม เวชศิลป์
ประธานกรรมการบริษัท



คณะกรรมการบริษัท



นายเกษม เวชศิลป์

- ▶ กรรมการอิสระ
- ▶ ประธานกรรมการ



นายมานิต นิธิประทีป

- ▶ กรรมการอิสระ
- ▶ ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ▶ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



นายจิตรชัย ศรีพิยธาราษฎร์

- ▶ กรรมการอิสระ
- ▶ กรรมการตรวจสอบ
- ▶ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



นางกิติวรรณ โพธิยากรณ์

- ▶ กรรมการอิสระ
- ▶ กรรมการตรวจสอบ
- ▶ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



นายพิศาล รัชทิการ

- ▶ กรรมการ
- ▶ กรรมการผู้จัดการ
- ▶ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- ▶ กรรมการบริหาร
- ▶ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม



นายชูศักดิ์ ภูชะวนิชกุล

- ▶ กรรมการ
- ▶ ประธานกรรมการบริหาร
- ▶ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม



นางสาวศักติรา รัชทิการ

- ▶ กรรมการ
- ▶ กรรมการบริหาร
- ▶ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม



นายอาทรี เกิดบุญส้ม

- ▶ กรรมการ
- ▶ กรรมการบริหาร
- ▶ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม



นายชัยทัศน์ วันชัย

- ▶ กรรมการ



นายศักดิ์ชัย รัชทิการ

- ▶ กรรมการ

นายเกษม เวชศิลป์

อายุ 73 ปี

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการบริษัท

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 1 มิถุนายน 2560



สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ไม่มี

การศึกษา

- ปริญญาโท สาขาหลักกฎหมาย University of California, Berkeley ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี คณะรัฐศาสตร์ สาขานิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- สำนักอบรมเนติบัณฑิตยสภา

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 141/2560

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

ม.ย. 2560-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ บมจ. อาม่า มารีน

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2549-2559	ผู้พิพากษาอาวุโส	ศาลอาญา
อดีต	ผู้พิพากษา	ศาลฎีกา
อดีต	ประธานแผนกเยาวชนและครอบครัว	ศาลอุทธรณ์ภาค 2
อดีต	ผู้พิพากษาหัวหน้าคณะ	ศาลอุทธรณ์ภาค 5
อดีต	รองอธิบดีผู้พิพากษา	สำนักศาลยุติธรรม ประจำภาค 2
อดีต	รองอธิบดีผู้พิพากษา	สำนักศาลยุติธรรม ประจำภาค 9
อดีต	ผู้พิพากษา	ศาลอุทธรณ์ภาค 5
อดีต	ผู้พิพากษาหัวหน้าคณะ	ศาลแพ่ง
อดีต	ผู้พิพากษาหัวหน้าคณะ	ศาลแรงงานกลาง
อดีต	ผู้พิพากษาหัวหน้าคณะ	ศาลจังหวัดเชียงใหม่
อดีต	ผู้พิพากษาหัวหน้าคณะ	ศาลแขวงเชียงใหม่
อดีต	ผู้พิพากษาหัวหน้าศาลประจำกระทรวง	ศาลประจำกระทรวงยุติธรรม
อดีต	ผู้พิพากษา	ศาลแขวงพระนครใต้
อดีต	ผู้พิพากษา	ศาลจังหวัดพะเยา
อดีต	ผู้พิพากษาประจำกระทรวง	กระทรวงยุติธรรม
อดีต	ผู้ช่วยผู้พิพากษา	กระทรวงยุติธรรม

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2562)



นายมานิต นิธิประทีป

อายุ 63 ปี

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 1 มิถุนายน 2560

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *

0.02%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ไม่มี

การศึกษา

- ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์ สาขาวิชาเอกเศรษฐศาสตร์ อุตสาหกรรม / พัฒนาการเศรษฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ สาขาวิชาเอกทฤษฎีเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 225/2559
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 126/2559
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leader (RCL) รุ่นที่ 8/2560
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 26/2560

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

มิ.ย.2560-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / บมจ. อาม่า มารีน
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2559-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	บจก. ริชสปอร์ต
2557-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหา / กรรมการตรวจสอบ	บมจ. ท่าอากาศยานไทย
2559-ต.ค.2560	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บจก. บางปะกงเทอร์มินอล
2559	กรรมการ	บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี
2556-2558	กรรมการ	บมจ. เอ็นอีพี อลังการิมทรัพย์ และอุตสาหกรรม

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2556-2558	ที่ปรึกษาด้านยุทธศาสตร์การจัดเก็บภาษี	กรมสรรพากร กระทรวงการคลัง
2554-2556	รองอธิบดี	กรมสรรพากร กระทรวงการคลัง

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2562)



นายวัตรชัย ศรีทิพย์ราษฎร์

อายุ 49 ปี

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 8 เมษายน 2559

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ไม่มี

การศึกษา

- ปริญญาตรี หลักสูตรวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 126/2559

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2559-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บมจ. อาม่า มารีน
2558-2559	กรรมการ	บจก. อาม่า มารีน

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2552-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจก. เคพี คอนเด็ค
2553-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจก. ก้าวพีเค

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2562)



นางกสิพรรณ ไพธยากรณ์

อายุ 51 ปี

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 8 เมษายน 2559

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ไม่มี

การศึกษา

- ปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ วิทยาเขตหาดใหญ่
- ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ วิทยาเขตหาดใหญ่

การยอมรับจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 126/2559

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2559-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บมจ. อามา มารีน
2558-2559	กรรมการ	บจก. อามา มารีน

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจก. โอเชียน ฟู้ดซ์ฟลาย
2554-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจก. เคเค โกลบอล เทรตติ้ง
2553-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจก. โกลบอลปาย
2552-ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบัญชี	บจก. ซีฮอร์ส อินเตอร์เทรต

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2562)



นายชูศักดิ์ ภูชัชวณิชกุล

อายุ 63 ปี

- กรรมการ
- ประธานกรรมการบริหาร
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 8 เมษายน 2559

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *

0.58%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

พี่เขยนายพิศาล รัชกิจประการ

การศึกษา

- ประกาศนียบัตรวิชาชีพ หลักสูตรช่างยนต์ สาขาช่างยนต์
วิทยาลัยเทคโนโลยีสยาม

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 126/2559

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2559-ปัจจุบัน	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร	บมจ. อาม่า มารีน
2557-2559	กรรมการ	บจก. อาม่า มารีน

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2557-ปัจจุบัน	กรรมการ / ประธานกรรมการบริษัท	บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์
---------------	-------------------------------	----------------------------

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
(ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2562)



นายพิศาล รัชกิจประการ

อายุ 49 ปี

- กรรมการ
- กรรมการผู้จัดการ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการบริหาร
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 8 เมษายน 2559

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *

2.59%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

น้องเขยนายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล /

ลูกพี่ลูกน้องกับนางสาวกัญจิรา รัชกิจประการ และนายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ

การศึกษา

- ปริญญาโท หลักสูตรวิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิศวกรรมอุตสาหการ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี หลักสูตรวิศวกรรมศาสตร สาขาวิศวกรรม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 124/2558
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 126/2559
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 250/2561

การอบรมจากสถาบันอื่น

- หลักสูตร การบริหารจัดการความเสี่ยง สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ
- หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 2
- หลักสูตร Ultra Wealth Group รุ่นที่ 3 จาก UWG
- Coach ในกิจกรรม Set Social Impact GYM 2018

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2559-ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหาร	บมจ. อาม่า มารีน
2557-2559	กรรมการผู้จัดการ	บจก. อาม่า มารีน
2542-2559	กรรมการ	บจก. อาม่า มารีน
2541-2556	กรรมการ / รองกรรมการผู้จัดการ	บจก. อาม่า มารีน

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2560-ปัจจุบัน	รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบริหารทั่วไป	บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์
2557-ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ	บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์
2552-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจก. ลักโปร
2550-พ.ย.2560	กรรมการ	บจก. เอลิศ ดิสทริบิวชั่น

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2562)



นางสาวกัจจรา รัชกิจประการ

อายุ 48 ปี

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 8 เมษายน 2559

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *

3.69%**

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ลูกพี่ลูกน้องกับนายพิศาล รัชกิจประการ

การศึกษา

- ปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต วิทยาลัยอิมพีเรียล ประเทศสหราชอาณาจักร
- ปริญญาโท หลักสูตรเศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยนอตติงแฮม ประเทศสหราชอาณาจักร
- ปริญญาตรี หลักสูตรเศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 126/2016

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2559-ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการบริหาร	บมจ. อาม่า มารีน
2557-2559	กรรมการ	บจก. อาม่า มารีน

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2559-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจก. รัชกิจ คอร์ปอเรชั่น
2559-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจก. รัชกิจ โฮลดิ้ง
2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจก. พีพีพี กรีน คอมเพล็กซ์
2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์
2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจก. พารา เม้าท์ ออยล์
2554-ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ	บจก. อาร์ดีเกษตรพัฒนา
2548-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจก. พี แอนด์ ซี กรุ๊ป

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2562)

** รวมสัดส่วนการถือหุ้นใน บจก. รัชกิจ โฮลดิ้ง



นายราตรี เกิดบุญส่ง

อายุ 63 ปี

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 8 เมษายน 2559

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ไม่มี

การศึกษา

- อนุปริญญา สาขาช่างยนต์
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลอีสาน
(วิทยาเขตภาคตะวันออกเฉียงเหนือ นครราชสีมา)

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 129/2559
- หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 12/2555

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2559-ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการบริหาร บมจ. อามา มารีน

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2556-ปัจจุบัน ผู้อำนวยการ ประจำสำนักกรรมการ ผู้จัดการใหญ่ บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี

2555-ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี

2551-2557 ผู้อำนวยการ ฝ่ายธุรกิจขนส่ง บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2560-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก. พลังงานพัฒนา 5

2559-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก. เอ็มไพร์ เซอร์วิส โซลูชั่น

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2562)

นายชัยทัศน์ วันชัย

อายุ 50 ปี

• กรรมการ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 8 เมษายน 2559



สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *

0.01%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ไม่มี

การศึกษา

- ปริญญาโท วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาการประมง มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 129/2559
- หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 16/2555

การอบรมจากสถาบันอื่น

- Tuning Consumer Data Analytic Smart Marketing ปี 2558
- Modern Marketing Management ปี 2557

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2559-ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. อามา มารีน

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

ม.ย.2560-ปัจจุบัน ผู้อำนวยการ ฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี
2555-ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี
2556 รักษาการ ผู้อำนวยการ ฝ่ายจัดซื้อ บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2560-ปัจจุบัน กรรมการ บจก. สยามอโต้แบคส์
2559-ปัจจุบัน กรรมการ บจก. อินโนเทค กรีน เอ็นเนอยี
2559-2560 ผู้อำนวยการ / บจก. บีโตรเลียมไทย
สายงานปฏิบัติการสถานี / คอร์ปอเรชั่น
รักษาการ ผู้อำนวยการ /
สายงานพัฒนาธุรกิจ /
รักษาการ ผู้อำนวยการ ฝ่ายวิศวกรรม
2556-2560 ผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหารสถานี บจก. บีโตรเลียมไทย
คอร์ปอเรชั่น
2557-2558 รักษาการ ผู้อำนวยการ บจก. บีโตรเลียมไทย
ฝ่ายบริหารมินิมาร์ท คอร์ปอเรชั่น

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของผู้สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2562)



นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ

อายุ 44 ปี

- กรรมการ
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 19 เมษายน 2561

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) *

0.02%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ลูกพี่ลูกน้องกับนายพิศาล รัชกิจประการ

การศึกษา

- ปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์และการเงินชั้นสูง มหาวิทยาลัยนิวเซาท์เวลส์ ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 155/2561
- หลักสูตรเลขานุการบริษัท รุ่นที่ 72/2559

การอบรมจากสถาบันอื่น

- หลักสูตรเกณฑ์การรับรู้รายได้ใหม่ตาม TFRS 15 สำหรับธุรกิจทั่วไป โดยสมาคมตลาดหลักทรัพย์ MAI

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

เม.ย.2561-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. อาม่า มารีน
พ.ค.2560-ปัจจุบัน	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน	บมจ. อาม่า มารีน
2559-พ.ค.2560	เลขานุการบริษัท	บมจ. อาม่า มารีน
2557-2559	ผู้จัดการฝ่ายการตลาด	บจก. อาม่า มารีน

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

เม.ย.2560-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์
2560-ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน	บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์
2557-ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายการตลาด	บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์
2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจก. วันลิงค์ เน็ตเวิร์ค
2550-พ.ย.2560	กรรมการ	บจก. เอเล็ค ดิสทริบิวชั่น
2548-2557	กรรมการผู้จัดการ	บจก. มารีน โซลูชั่น

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2562)

รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม (รายงานแห่งความยั่งยืน)

นโยบายและภาพรวม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities) โดยมุ่งเน้นการประกอบกิจการด้วยความดูแลเอาใจใส่ต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ซึ่งบริษัทหวังว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเจริญเติบโตของบริษัทควบคู่กันไปด้วย ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม โดยแบ่งเป็น 8 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1: การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทมุ่งเน้นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม มีจรรยาบรรณ และตั้งมั่นที่จะแข่งขันทางการค้าตามหลักจริยธรรมในการประกอบการค้า กฎหมาย และหลักการแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาคกัน รวมถึงปฏิเสธพฤติกรรมใดๆ ก็ตามที่ขัดขวางการแข่งขันอย่างเป็นธรรม เช่น การแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า การเรียก รับ และไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตทางการค้าในการจัดซื้อสินค้า เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังได้เคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยบริษัทมีนโยบายให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายหรือข้อกำหนดเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา อาทิ การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นต้น อีกทั้ง บริษัทมีโครงการรณรงค์การส่งเสริมและปลูกจิตใต้สำนึกให้แก่บุคลากรของบริษัท ในทุกระดับชั้นให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคมด้วย

หมวดที่ 2: การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีการบริหารกิจการบนพื้นฐานความโปร่งใส มีจริยธรรม ยึดมั่นในหลักการการกำกับดูแลกิจการ และปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือภาคเอกชน โดยบริษัทได้กำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ กระบวนการทำงาน และสายการบังคับบัญชาในแต่ละหน่วยงานให้มีความชัดเจน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจและมีความรัดกุมในการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

- 1) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ
- 2) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทมีหน้าที่ต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยแจ้งต่อผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
- 3) บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่แจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งบุคคลที่ให้ความร่วมมือในการรายงานและในกระบวนการสอบสวนการทุจริตคอร์รัปชัน
- 4) คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และฝ่ายจัดการต้องปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีหน้าที่ในการให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของนโยบายและมาตรการต่างๆ เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย
- 5) ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และอาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- 6) บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมและการเผยแพร่ความรู้ให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทให้มีความเข้าใจในการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และส่งเสริมด้านคุณธรรม ความซื่อสัตย์ความรับผิดชอบต่อสังคมและภาระหน้าที่ของตน

- 7) บริษัทสนับสนุนให้คู่สัญญา คู่ค้า หรือบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทรายงานการละเมิดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท
- 8) บริษัทมีนโยบายในการสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการกำหนดค่าตอบแทนของพนักงานและลูกจ้างของบริษัท อย่างเป็นธรรมและเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร และเป็นการสร้างหลักประกันให้แก่พนักงานและลูกจ้างของบริษัท
- 9) เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการทุจริตคอร์รัปชันในเรื่องดังต่อไปนี้ ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง และตรวจสอบให้แน่ชัด
 - 9.1) การให้ มอบ หรือรับของกำนัล และการเลี้ยงรับรองจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นไปตามธรรมเนียมทางการค้าปกติหรือประเพณีนิยมในมูลค่าที่เหมาะสม
 - 9.2) การให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าการให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนดังกล่าวไม่ได้เป็นการอำพรางการติดสินบน
 - 9.3) ในการดำเนินกิจการ การติดต่อ การเจรจา การประมูล และการดำเนินการอื่นๆ กับหน่วยงานภาครัฐหรือเอกชนจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย นอกจากนี้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจะต้องไม่ให้หรือรับสินบนในทุกขั้นตอนของการดำเนินกิจการ

ในปี 2561 บริษัทได้ส่งพนักงานเข้าร่วมอบรมในหลักสูตร การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันขององค์กรแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อม และทำความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว อีกทั้งมีการทบทวนนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงเผยแพร่และสื่อสารให้พนักงานและบุคคลภายนอกบริษัททางเว็บไซต์ของบริษัท การอบรมพนักงานโดยเน้นย้ำให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนตระหนัก และเห็นความสำคัญเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทเน้นย้ำเรื่องการสร้างความตระหนัก และปลูกจิตสำนึกให้กับพนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

หมวดที่ 3: การเคารพลิทธิมนุษยชน

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยการปฏิบัติต่อผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ชุมชน และสังคมรอบข้างด้วยความเคารพในคุณค่าของความเป็นมนุษย์ คำนึงถึงความเสมอภาคและเสรีภาพที่เท่าเทียมกัน ไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน และไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ภาษา สติปัญญา เพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึงจัดให้มีการดูแลไม่ให้ธุรกิจของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การใช้แรงงานเด็ก และการคุกคามทางเพศ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน โดยจัดให้มีการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางในการร้องเรียนสำหรับผู้ที่ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดสิทธิอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทและดำเนินการเยียวยาตามสมควร

ทั้งนี้ เพื่อให้การเคารพลิทธิมนุษยชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทได้ดำเนินการสร้างองค์ความรู้ด้านสิทธิมนุษยชน และปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรของบริษัทปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน

หมวดที่ 4: การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

- 1) เคารพลิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน
- 2) จัดให้มีกระบวนการจ้างงาน และเงื่อนไขการจ้างงานเป็นธรรม รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทน และการพิจารณาผลงานความดีความชอบภายใต้กระบวนการประเมินผลการทำงานที่เป็นธรรม

- 3) ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพบุคลากร โดยจัดให้มีการจัดอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถศักยภาพของบุคลากร รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร

บริษัทมีการวางแผนเตรียมความพร้อมด้านบุคลากรอย่างต่อเนื่อง โดยวางแผนที่จะพัฒนาระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างมีประสิทธิภาพ มีความเหมาะสม สร้างความพึงพอใจให้กับพนักงาน นอกจากนี้บริษัทยังใส่ใจในเรื่องการฝึกอบรมให้กับพนักงานใหม่ โดยกำหนดให้มีหลักสูตรพื้นฐาน สร้างความเข้าใจเบื้องต้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท วัฒนธรรมองค์กร และระบบการทำงานร่วมกัน ซึ่งช่วยให้พนักงานใหม่ได้เรียนรู้ และสามารถปรับตัวให้เข้ากับองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ เพิ่มความรู้ความสามารถ และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

ในปี 2561 บริษัทจัดให้มีการอบรมแก่พนักงาน โดยแบ่งเป็นการอบรมหลักสูตรภายในจำนวน 10 หลักสูตร และหลักสูตรการอบรมภายนอกจำนวน 13 หลักสูตร

นอกจากการพัฒนาความรู้ และศักยภาพให้กับพนักงานแล้ว บริษัทยังส่งเสริมให้พนักงานมีความรัก ความสามัคคี พนักงานมีความสุขในการทำงาน เปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม บริษัทสนับสนุนให้จัดกิจกรรมสร้างความสัมพันธ์ประจำปีหลากหลายรูปแบบ เพื่อส่งเสริมพนักงานและองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace)

ในปี 2561 บริษัทได้จัดกิจกรรมตามเทศกาลต่างๆ อาทิเช่น กิจกรรมวันเกิดประจำเดือน งานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่ งานสงกรานต์ งานทำบุญบริษัท



กิจกรรมวันเกิดพนักงาน



งานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่



งานสงกรานต์

- 4) จัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม เป็นต้น และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และประกันอุบัติเหตุ เป็นต้น รวมถึงการให้เงินช่วยเหลือประเภทต่างๆ แก่พนักงาน เช่น เงินช่วยฌาปนกิจ เป็นต้น
- 5) จัดให้มีบริการตรวจสุขภาพประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้นของบริษัทโดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงตามระดับอายุ เพศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานของแต่ละบุคคล

ในปี 2561 บริษัทจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีให้กับพนักงานทุกคน เพื่อเป็นการคัดกรองค้นหาโรคเชิงป้องกัน และค้นหาภาวะผิดปกติตามปัจจัยเสี่ยงต่อสุขภาพ เพื่อหลีกเลี่ยงและป้องกันโรคที่เกิดจากการทำงานได้เหมาะสมและถูกวิธี



- 6) ดำเนินการให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัย และมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงานที่ดี โดยจัดให้มีมาตรการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ และเสริมสร้างให้พนักงานมีจิตสำนึกด้านความปลอดภัย รวมถึงจัดการฝึกอบรม และส่งเสริมให้พนักงานมีสุขอนามัยที่ดี และดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะ มีความปลอดภัยอยู่เสมอ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญต่อความปลอดภัยในชีวิต สุขอนามัยในการทำงานของพนักงาน จึงได้กำหนดให้มีระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยที่เป็นมาตรฐานสากล โดยอาศัยต้นแบบระบบการจัดการความปลอดภัยและอาชีวอนามัยขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ (Guidelines on Occupational Safety and Health Management Systems ILO-OSHMS 2001) ทั้งนี้ บริษัทยังจัดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมในการทำงาน เป็นผู้ดำเนินการ ควบคุม ติดตามสถานการณ์ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงาน รวมถึงการจัดหาอุปกรณ์ป้องกันอันตรายต่างๆ พร้อมทั้งส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงความปลอดภัย ซึ่งโครงสร้างของคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานประกอบด้วย ตัวแทนระดับบริหาร 1 คน ทำหน้าที่เป็นประธาน กรรมการผู้แทนนายจ้าง 2 คน และกรรมการตัวแทนลูกจ้าง 3 คน และเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยวิชาชีพ 1 คน ทำหน้าที่เป็นกรรมการและเลขานุการ

ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน บนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท www.amamarine.co.th

จากการที่บริษัทปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการการควบคุมอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ในปี 2561 บริษัทไม่มีสถิติการเกิดอุบัติเหตุรุนแรงจากการทำงาน และการเกิดโรคร้ายแรงจากการทำงาน

- 7) เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนเกี่ยวกับปฏิบัติงานอย่างไม่เป็นธรรมหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้องในบริษัท รวมถึงให้การคุ้มครองพนักงานที่รายงานเรื่องดังกล่าว

ในปี 2561 บริษัทจัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ ที่ได้รับเลือกตั้งจากพนักงาน มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี เพื่อเป็นตัวแทนในการดูแลเรื่องสวัสดิการต่างๆ และข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการจัดสวัสดิการ รวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการสื่อสารในการเสนอ และร้องทุกข์ที่เกี่ยวกับการทำงาน ความไม่สะดวก ความสะอาดที่เกี่ยวข้องกับสุขอนามัยและความเป็นอยู่ที่ดี ทั้งนี้เพื่อให้พนักงานมีความสุขในการทำงาน ข้อเสนอแนะต่างๆ ที่ส่งมาจากพนักงานจะได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการสวัสดิการ และหารือกับนายจ้างเพื่อจัดสวัสดิการอื่นๆ ที่นอกเหนือจากกฎหมายกำหนดได้อย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึง ความเหมาะสม สอดคล้องกับข้อกฎหมาย เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และเป็นการสร้างสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีรายงาน หรือการร้องเรียนเกี่ยวกับการฝ่าฝืนในเรื่องสิทธิมนุษยชนการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างไม่เป็นธรรม

หมวดที่ 5: ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้าและบริการของบริษัท และบริษัทในเครือเพื่อความพึงพอใจและประโยชน์สูงสุดของลูกค้าและยึดมั่นในการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์ และเอาใจใส่ลูกค้าของบริษัทดังนี้

- 1) บริษัทมุ่งมั่นที่จะให้บริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน ควบคุมคุณภาพและปริมาณของสินค้าที่อยู่ภายใต้การดูแลระหว่างการจัดส่ง รับสินค้าและนำส่งสินค้าตรงตามเวลา ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใสและเท่าเทียมกัน พร้อมกับการเอาใจใส่กับความต้องการในรูปแบบต่างๆ ของลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรม
- 2) บริษัทยึดมั่นในการตลาดที่เป็นธรรม โดยมีนโยบายในการดำเนินการให้ลูกค้าได้รับข้อมูลเกี่ยวกับบริการของบริษัทที่ถูกต้อง ไม่บิดเบือน คลุมเครือ เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอในการตัดสินใจ
- 3) จัดให้มีกระบวนการที่ลูกค้าสามารถแจ้งถึงปัญหาของการให้บริการของบริษัทหรือการให้บริการที่ไม่เหมาะสมผ่านทางเว็บไซต์ (website) เพื่อที่บริษัทจะได้ป้องกัน/แก้ไขปัญหากับลูกค้าได้อย่างรวดเร็วและเหมาะสม รวมทั้งนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุงการให้บริการดังกล่าวต่อไป
- 4) บริษัทจะรักษาข้อมูลของลูกค้าไว้เป็นความลับ และจะไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในทางที่มิชอบ

หมวดที่ 6: การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคมในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทดำเนินการและควบคุมให้การดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือเป็นไปตามกฎข้อบังคับสากลขององค์การทางทะเลระหว่างประเทศ (IMO-International Maritime Organization) โดยเฉพาะอย่างยิ่งในส่วนของอนุสัญญาระหว่างประเทศว่าด้วยการป้องกันมลพิษจากเรือ (International Convention for the Prevention of Pollution from Ships: MARPOL)

สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ บริษัทให้ความสำคัญกับการเลือกใช้น้ำมันที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยเลือกใช้รถหัวลากจูง (รถหัวลาก) ที่ใช้เครื่องยนต์ที่มีประสิทธิภาพสูง เพื่อลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและลดปริมาณการปล่อยไอเสีย นอกจากนี้ยังกำหนดให้มีการบำรุงรักษารถยนต์และเครื่องยนต์อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สามารถใช้งานได้เต็มประสิทธิภาพในระยะยาว

ในส่วนของสำนักงาน บริษัทได้จัดโครงการ “งดใช้ถุงพลาสติกเพื่อลดโลกร้อน” เพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดี และเป็นการรณรงค์งดใช้ถุงพลาสติก และเปลี่ยนมาใช้ถุงผ้าแทน



นอกจากนี้ บริษัทยังรณรงค์ให้พนักงานปิดหน้าจอคอมพิวเตอร์และปิดไฟในช่วงพักกลางวัน ตลอดจนปิดไฟดวงที่ไม่ได้ใช้ ตลอดจนใช้กระดาษที่ใช้แล้ว (re-used paper) ในการถ่ายเอกสารเพื่อเป็นการประหยัดพลังงาน และลดค่าใช้จ่าย อาทิ ค่าไฟ ค่ากระดาษ ค่าหมึกพิมพ์ และอื่นๆ ให้กับบริษัท



หมวดที่ 7: การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม จึงมีนโยบายในการให้ความช่วยเหลือและพัฒนาสังคม โดยบริษัทได้ให้การสนับสนุนในส่วนของการรับนักศึกษาฝึกงานจากวิทยาลัยและมหาวิทยาลัย ให้ลงปฏิบัติงานในเรือเพื่อให้ครบถ้วนตามข้อกำหนดในหลักสูตรของสถาบันการศึกษานั้น และสนับสนุนให้ผู้บริหารของบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ไปเป็นวิทยากรให้ความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานในเรือให้แก่วิทยาลัยและมหาวิทยาลัย อีกทั้งจะจัดให้มีการให้ทุนการศึกษาแก่นักศึกษาทั้งสาขาเดินเรือและเครื่องกลที่เรียนดีแต่ขาดแคลนทุนทรัพย์ เป็นต้น บริษัทยังได้ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัท มีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมด้วย

หมวดที่ 8: การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้มีการสนับสนุนการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย ในการพัฒนานวัตกรรมที่สร้างความสมดุลระหว่าง มูลค่าและคุณค่าต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับความเจริญเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

(1) กิจกรรมให้ทุนสนับสนุนให้แก่ คณะพาณิชยนาวินานาชาติ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ วิทยาเขตศรีราชา

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาการเรียนการสอนในสายงานด้านการเดินเรือ เพื่อเป็นกำลังสำคัญในการพัฒนาธุรกิจในการเดินเรือในอนาคต บริษัทจึงสนับสนุนอุปกรณ์เพื่อเป็นสื่อการเรียนการสอนให้แก่ คณะพาณิชยนาวินานาชาติ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ วิทยาเขตศรีราชา เพื่อใช้สำหรับห้องปฏิบัติการให้นิสิตสามารถเรียนรู้จากอุปกรณ์ที่ใช้งานจริงบนเรือพาณิชย์ ซึ่งจะเป็นประโยชน์แก่ตัวนิสิต นักศึกษาในอนาคตเมื่อสำเร็จการศึกษาและประกอบอาชีพในสายงานการเดินเรือ นอกจากการมอบอุปกรณ์เพื่อเป็นสื่อการเรียนการสอนจากจะช่วยพัฒนาความรู้ให้กับนิสิต นักศึกษาแล้ว บริษัทยังสามารถประชาสัมพันธ์บริษัท ให้เป็นที่รู้จัก ซึ่งจะช่วยทำให้บริษัทสามารถสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ และสนใจที่จะเข้าร่วมงานกับบริษัทได้มากขึ้น



เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทได้มีการสนับสนุนโครงการต่อเรือฝึกหัดสำหรับการฝึกอบรมเรือท้ายเรือ ให้แก่คณะพาณิชยนาวินานาชาติ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ วิทยาเขตศรีราชา โดยมี พลเรือโท ศาสตราจารย์เกียรติคุณ นริศร์ หงส์ประสิทธิ์ คณบดีคณะพาณิชยนาวินานาชาติ เป็นตัวแทนรับมอบ

(2) กิจกรรมสนับสนุนทุนการศึกษาบุตรหลานของพนักงาน

เนื่องด้วยบริษัทได้เห็นถึงความสำคัญในการสนับสนุนสถาบันครอบครัว ซึ่งเป็นสถาบันหลักของสังคม เพื่อให้มีความมั่นคงและเป็นกำลังหลักในการขับเคลื่อนพัฒนาประเทศ อีกทั้งยังเป็นการสร้างโอกาสและอนาคตให้กับเยาวชนให้เติบโตอย่างมีคุณภาพ บริษัทจึงมีนโยบายในการสนับสนุนทุนการศึกษาสำหรับบุตรของพนักงานที่มีผลการเรียนอยู่ในเกณฑ์ที่ดี และมีความประพฤติเรียบร้อย โดยมอบทุนการศึกษาจำนวน 10 ทุน ทุนละ 10,000 บาท ต่อปี เพื่อแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายด้านการศึกษาและสร้างขวัญกำลังใจให้กับครอบครัวพนักงาน โดยบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติและเงื่อนไขของผู้ที่ต้องการขอรับทุนการศึกษา เพื่อให้การสนับสนุนเป็นไปตามเป้าประสงค์ที่กำหนด



(3) กิจกรรมการติดตั้งสัญญาณไฟกระพริบพร้อมป้ายเครื่องหมายจราจร

บริษัทและบริษัทย่อยตระหนักถึงความปลอดภัยของพนักงานและชุมชนโดยรอบ บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด (AMAL) ได้ติดตั้งสัญญาณไฟกระพริบพร้อมป้ายเครื่องหมายจราจร ภายใต้โครงการ “ความปลอดภัยห่วงใยผู้ขับขี่” เพื่อช่วยลดการเกิดอุบัติเหตุ และให้ผู้สัญจรไปมาบริเวณดังกล่าวระมัดระวังมากขึ้น

โดยมีเจ้าหน้าที่จากสำนักงานเทศบาลนครเจ้าพระยาสุรศักดิ์ อำเภอสรีราชา จังหวัดชลบุรี เป็นผู้รับมอบ ในวันที่ 4 ตุลาคม 2561



(4) กิจกรรมมอบป้ายจราจร

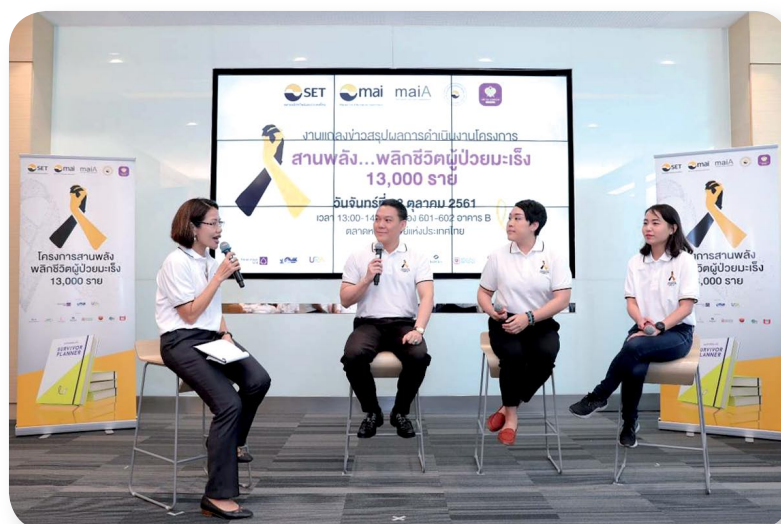
เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2561 บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด มอบป้ายจราจรแก่สถานีตำรวจภูธรไชโย จังหวัดอ่างทอง ใช้ในกิจการจราจร เพื่อประโยชน์การใช้รถใช้ถนนร่วมกันของประชาชน เป็นการช่วยเหลือและป้องกันการเกิดอุบัติเหตุจราจร บนท้องถนน ให้แก่ผู้ขับขี่ยานพาหนะ



(5) กิจกรรมติดตามโครงการ “สานพลัง...พลิกชีวิตผู้ป่วยมะเร็ง 13,000 ราย”

ในปี 2560 บริษัทได้ร่วมกับสมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ในการสมทบทุนบริจาคเงินเข้าโครงการ “สานพลัง...พลิกชีวิตผู้ป่วยมะเร็ง 13,000 ราย” จำนวน 50,000 บาท

ในวันที่ 22 ตุลาคม 2561 ทางสมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ จัดงานแถลงข่าวมอบเงินทุน 1,500,00 บาท และสรุปผลการดำเนินงานโครงการ “สานพลัง...พลิกชีวิตผู้ป่วยมะเร็ง 13,000 ราย” และเพื่อสร้างแรงบันดาลใจ สร้างความเข้าใจและการวางแผนการรักษาโรคมะเร็งอย่างถูกต้อง โดยได้ร่วมกันออกแบบและจัดพิมพ์สมุดบันทึกการรักษา (Survivor Planner) มอบให้แก่ผู้ป่วยจำนวน 13,000 รายในโรงพยาบาลรัฐทั่วประเทศที่เข้าร่วมโครงการ ซึ่งจะช่วยบันทึกข้อมูลอันเป็นประโยชน์ในการรักษาผู้ป่วยมะเร็งในประเทศไทย นับเป็นการส่งต่อกำลังใจให้ผู้ป่วยมะเร็งได้มีความหวังและกำลังใจในการดำเนินชีวิตต่อไป แถมยังเป็นการสร้างอิมแพ็คให้สังคมตื่นตัว ได้รับความรู้ที่ถูกต้องเกี่ยวกับโรคมะเร็งอีกด้วย นอกจากนี้ การสนับสนุนโครงการดังกล่าวเป็นสร้างแรงบันดาลใจให้กับบริษัทในการทำประโยชน์ให้กับสังคมในระยะยาวต่อไป



การสร้างภาพพจน์ของลูกค้าที่มีต่อการให้บริการของบริษัท (Customer Satisfaction)

ความพึงพอใจของลูกค้าเป็นสิ่งที่บริษัทให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่ง บริษัทมีการพัฒนาและปรับปรุงการให้บริการอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่าลูกค้าได้รับการบริการที่ดี สินค้าครบถ้วนตั้งแต่การรับสินค้าต้นทางจนถึงปลายทาง และตรงต่อเวลาในการขนส่ง

ในปี 2561 ฝ่ายบริหารงานคุณภาพและความปลอดภัยได้จัดส่งแบบสอบถามให้กับลูกค้าของบริษัททุกรายในแต่ละเดือน เพื่อประเมินผลการทำงานของเรือทั้งหมด 11 ลำ บริษัทได้รับคะแนนจากแบบสอบถามความพึงพอใจของลูกค้าอยู่ที่ร้อยละ 95

ส่วนบริษัทย่อย ฝ่ายบริหารคุณภาพและความปลอดภัยได้จัดทำแบบประเมินความพึงพอใจของลูกค้าต่อการให้บริการของบริษัทในทุกไตรมาสเพื่อประเมินผลการทำงานของรถบรรทุกน้ำมันจำนวน 150 คัน บริษัทได้รับคะแนนความพึงพอใจของลูกค้าที่ร้อยละ 98 จากผลการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นสิ่งสำคัญที่จะส่งเสริมให้บริษัทปรับปรุงการให้บริการลูกค้าที่ดีขึ้น

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่านซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจัดทำตามแนวทางและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมีรายชื่อ ดังนี้

- | | |
|------------------------------|----------------------|
| 1. นายมานิต นิธิประทีป | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายฉัตรชัย ศรีทิพย์ราษฎร์ | กรรมการตรวจสอบ |

ทั้งนี้มีการตรวจสอบ 1 ท่านที่มีความรู้ความสามารถในการทำหน้าที่สอบทานความถูกต้อง น่าเชื่อถือของงบการเงิน และรายงานทางการเงินของบริษัท

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 4 ครั้ง และได้รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัททั้ง 4 ครั้ง นอกจากนี้ยังมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอีก 1 ครั้ง และเข้าร่วมประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วม เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงการจัดทำงบการเงิน ประเด็นที่พบจากการสอบทานและตรวจสอบงบการเงิน และความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่กฎบัตรกำหนดไว้ สามารถสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงิน และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัท ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว โดยได้เชิญผู้สอบบัญชีร่วมประชุมทุกครั้งที่มีการพิจารณางบการเงิน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดทำงบการเงินมีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ ตลอดจนพิจารณาการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญของบริษัท ก่อนให้ความเห็นชอบและนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ในปี 2561 บริษัทได้จัดทำงบการเงิน เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

2. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว ตามข้อกำหนดของ ตลท. และ ก.ล.ต. เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกระบวนการพิจารณาที่โปร่งใส เป็นธรรม และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของบริษัท เงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทั่วไปของธุรกิจปกติ และรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ฝ่ายบริหารได้ตัดสินใจทำรายการดังกล่าวเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง และครบถ้วนแล้ว

3. สอบทานประสิทธิผลและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบภายในและรายงานของผู้สอบบัญชี ผลการประเมินระบบการควบคุมภายในตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน รวมทั้งพิจารณาและติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในโดยรวมที่เพียงพอและเหมาะสม ไม่พบข้อบกพร่องที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

4. สอบทานการตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้การดำเนินกิจกรรมตรวจสอบภายในและการเป็นพี่เลี้ยงของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ความเป็นอิสระ และได้พิจารณาและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รายงานผลการตรวจสอบ รายงานการติดตามผลการตรวจสอบ รวมถึงพิจารณาให้ความเห็นชอบแต่งตั้งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาความเพียงพอของผู้ตรวจสอบภายใน งบประมาณและแผนการพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าการตรวจสอบภายในของบริษัทเหมาะสม มีความเป็นอิสระ และมีประสิทธิภาพ มีแผนงานตรวจสอบประจำปีสอดคล้องกับความเสี่ยงของบริษัท บุคลากรและงบประมาณที่ใช้ในการปฏิบัติงานมีเพียงพอและได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม

5. สอบทานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งติดตามรายงานการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส และได้ให้ข้อเสนอแนะเพื่อให้กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทเป็นระบบที่เหมาะสมและเกิดประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท

6. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม พรบ. ข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ ก.ล.ต. และ ตลท. กำหนด ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
7. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2561 ตามเกณฑ์การประเมินของบริษัท ได้แก่ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน รวมถึงความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี โดยมีมตินำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้แต่งตั้ง บริษัทสอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2561
8. มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ โดยการประเมินตนเองแบบรายคณะและรายบุคคลตามแนวทางของ ตลท. ก.ล.ต. และกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยผลการประเมินอยู่ในระดับดีเยี่ยมแสดงได้ว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

โดยสรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทจัดให้มั่งบการเงินและรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

(นายมานิต นิธิประทีป)
ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการสรรหาบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว คณะกรรมการบริษัท จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ประกอบด้วยกรรมการอิสระเพื่อทำหน้าที่สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ตลอดจนมีคุณสมบัติที่เหมาะสมมาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งเสนอนโยบายผลตอบแทน แนวทางการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่นๆ สำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการต่างๆ ตลอดจนผู้บริหารระดับสูงให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ซึ่งสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และภาวะตลาดอยู่เสมอ ทั้งนี้เพื่อเป็นแรงจูงใจ และรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพตามบริษัทต้องการไว้

ในปี 2561 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดให้มีการประชุมขึ้น 3 ครั้งเพื่อพิจารณาในเรื่องต่างๆ ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รายงานผลการประชุมพร้อมความเห็น และข้อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอย่างต่อเนื่อง โดยมีเรื่องสำคัญที่พิจารณาสรุปได้ดังนี้

- **สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท แทนกรรมการที่ออกตามวาระ**
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณา สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระเพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติตามลำดับต่อไป
- **แต่งตั้งกรรมการใหม่**
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาการแต่งตั้งกรรมการใหม่จำนวน 1 ท่าน คือ นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ส่งผลให้มีการเพิ่มจำนวนกรรมการของบริษัท จากเดิม 9 ท่าน เป็น 10 ท่าน เพื่อให้การบริหารกิจการของบริษัทมีประสิทธิภาพมากขึ้น เพื่อให้สอดคล้องกับการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัท
- **แต่งตั้งกรรมการและเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแทนท่านที่ลาออก**
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาการแต่งตั้งกรรมการและเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 3 ท่าน แทนท่านที่ลาออก เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- **กำหนดค่าตอบแทนกรรมการและอนุกรรมการต่างๆ**
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ โดยกลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสม เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมในลักษณะเดียวกัน และเพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้ ทั้งนี้กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่ และมีความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นในคณะอนุกรรมการต่างๆ จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามปริมาณหน้าที่และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้นตามความเหมาะสม เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจ และรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้
- **กำหนดแนวทางการจ่ายเงินเดือนผู้บริหารระดับสูง**
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาการจ่ายเงินเดือนผู้บริหารระดับสูง ซึ่งฝ่ายทรัพยากรบุคคลได้รวบรวมข้อมูล และรายงานผลสำรวจการจ่ายเงินเดือนของผู้บริหารระดับสูง (MD) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รวมถึงสถาบันและที่ปรึกษาด้านทรัพยากรบุคคลที่มีชื่อเสียงในประเทศ ซึ่งแบ่งตามขนาดของธุรกิจ นอกจากนี้ยังมีการประเมินจากจำนวนพนักงาน ควบคู่ไปกับยอดขาย และรายได้ต่อปี ซึ่งอยู่ในทิศทางเดียวกับธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน เพื่อรักษาผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถ และสร้างความผูกพันต่อองค์กร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัท ทราบอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ในปี 2561 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วน ระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมาเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อีกทั้งมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติงานโดยใช้หลักความเสมอภาค ยุติธรรม และโปร่งใส เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามที่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดและให้เป็นที่ยอมรับในระดับสากลต่อไป



(นายมานิต นิธิประทีป)

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการบริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2561 มีความผันผวนและพลิกผันอย่างมาก ไม่ว่าจะเป็นความตึงเครียดของสหรัฐฯ กับรัสเซีย ในกรณีของซีเรีย สงครามทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ กับจีน ตลอดจนการคว่ำบาตรทางเศรษฐกิจของสหรัฐฯ ต่ออิหร่านจนส่งผลให้ราคาน้ำมันในตลาดโลก เริ่มปรับตัวสูงขึ้น จนมีความกังวลว่าราคาน้ำมันอาจจะไปถึงระดับ 80-100 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรล ส่งผลให้ทั้งโลก มีความกังวลว่าปัจจัยลบต่างๆ จะเป็นอุปสรรคสำคัญที่ทำให้เศรษฐกิจโลกขยายตัวได้ช้ากว่าที่คาดการณ์ไว้ อย่างไรก็ตาม กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) ยังยืนยันตัวเลขคาดการณ์ GDP โลกกว่าภาพรวมของเศรษฐกิจโลกและเอเชียในปี 2561 จะขยายตัวได้ 3.8% และ 3.5-4.5% ตามลำดับ ซึ่งปรับตัวได้ดีขึ้นกว่าปีก่อน

สำหรับเศรษฐกิจของไทย ยังคงเผชิญกับความผันผวนของเศรษฐกิจโลก ค่าเงินบาทแข็ง ราคาน้ำมันที่เริ่มปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลให้ดัชนีความเชื่อมั่นของผู้บริโภคยังทรงตัวอยู่ในระดับต่ำ ในขณะที่เดียวกันบริษัทได้รับผลกระทบอย่างมาก จากการเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมันดิบ และอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งเป็นปัจจัยหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ส่งผลให้ในปีนี้บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขนส่งรวม 1,773.97 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิ 89.52 ล้านบาท

ในปี 2561 มีการประชุมคณะกรรมการบริหารจำนวน 12 ครั้ง เพื่อพิจารณาประเด็นสำคัญต่างๆ ของบริษัท และติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร รวมทั้งรายงานผลการประชุมพร้อมข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ โดยสรุปได้ดังนี้

- รับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปีที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและอนุมัติ รวมทั้งรับทราบงบการเงินเป็นประจำทุกเดือน
- การพิจารณาเรื่องสำคัญที่ก่อให้เกิดประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย เช่น การจองสัญญาซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า การจองสัญญาซื้อน้ำมันล่วงหน้า เป็นต้น

คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเต็มความสามารถ ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และโปร่งใส ภายใต้กฎระเบียบและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมและสร้างผลประโยชน์สูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตลอดจนสร้างความเติบโต และความมั่นคงให้กับบริษัทในระยะยาว สู่การเป็นบริษัทชั้นนำในให้บริการด้านการขนส่งสินค้าเหลวในเอเชีย



(นายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล)
ประธานคณะกรรมการบริหาร

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการของบริษัทและบริษัทย่อย จะมีการดำเนินการให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการทำนายอนาคตอย่างมีระบบ เพื่อลดหรือป้องกันความเสียหายไว้ล่วงหน้า คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารจากทุกสายงานหลักของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งสิ้น 11 ท่าน ทำหน้าที่กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง พิจารณา ทบทวน และจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อป้องกันโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ซึ่งอาจเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงาน

ด้านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อย 2 สัปดาห์ เพื่อบ่งชี้ ติดตาม และตรวจสอบความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อย ก่อนเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

ทั้งนี้ ในปี 2561 มีการประชุมการบริหารความเสี่ยงรวม 4 ครั้ง และมีการประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกับคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญสรุปได้ ดังนี้

1. พิจารณาแผนบริหารความเสี่ยงและความเสี่ยงระดับองค์กร ที่ฝ่ายบริหารได้ประเมินและจัดระดับความเสี่ยง พร้อมพิจารณาผลกระทบ ทั้งจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ตลอดจนประสิทธิผลของวิธีจัดการความเสี่ยงนั้นๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงขึ้น
2. ติดตามและทบทวนการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ โดยมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามและสอบทานการจัดการความเสี่ยงของบริษัทเพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้
3. ปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นโยบายบริหารความเสี่ยง และคู่มือการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน
4. ประเมินความเสี่ยงในการซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีลำใหม่ (เรือมือสอง)

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีความต่อเนื่องและดำเนินไปอย่างเป็นระบบ สอดคล้องกับหลักการและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี



(นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ)
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(งบการเงินรวม)

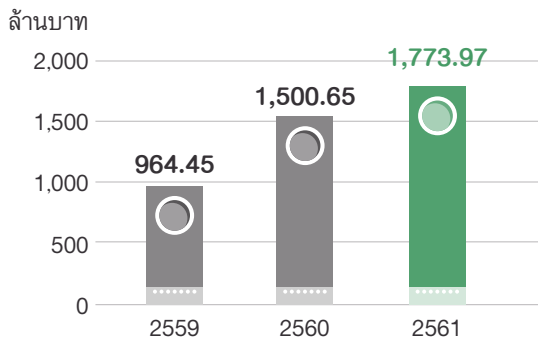
		2559	2560	2561
		(ปรับปรุงใหม่)		
ฐานะทางการเงิน				
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท	3,239.84	3,755.52	3,667.28
หนี้สินรวม	ล้านบาท	1,162.18	1,692.86	1,612.77
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ล้านบาท	2,077.66	2,062.67	2,054.53
ผลการดำเนินงาน				
รายได้จากการขายและการให้บริการ	ล้านบาท	964.45	1,500.65	1,773.97
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	ล้านบาท	674.43	1,077.72	1,448.18
กำไรขั้นต้น	ล้านบาท	290.02	422.93	325.79
กำไรสำหรับปี	ล้านบาท	147.19	253.15	89.52
อัตราส่วนทางการเงิน				
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	11.51	12.23	4.35
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	8.97	9.18	4.87
อัตรากำไรขั้นต้น	%	30.07	28.18	18.37
อัตรากำไรสุทธิ	%	15.26	16.87	5.05
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	4.65	1.44	0.72
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.56	0.82	0.78
ข้อมูลหุ้นสามัญ				
ราคาพาร์ต่อหุ้น	บาท	0.50 ¹	0.50	0.50
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	4.81	4.78	3.96
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น ²	บาท	203.00	0.25	0.20
อัตรการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	%	151.71%	42.62%	96.42%
กำไรต่อหุ้น	บาท	0.47	0.49	0.17

หมายเหตุ : ¹ ปี 2559 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจากจำนวน 161.80 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 323.60 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท) เป็นจำนวน 215.80 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 431.60 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) โดยออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 108.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายต่อประชาชน กรรมการผู้บริหาร พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ในราคาหุ้นละ 9.99 บาท

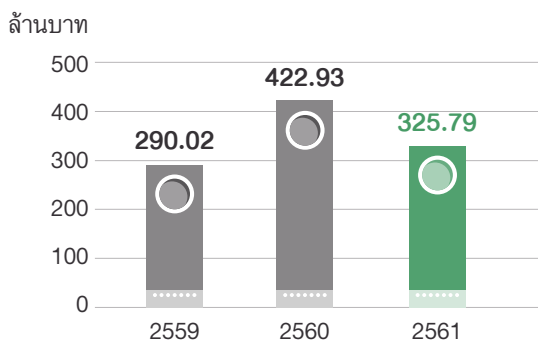
² บริษัทจ่ายเงินปันผลในปี 2559 - 2560 ดังนี้

- ในปี 2559 จ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม ณ สิ้นสุดไตรมาสที่ 2 ของปี 2558 จำนวนหุ้นละ 203 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 223.30 ล้านบาท
- ในปี 2560 จ่ายปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2559 จำนวนหุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 107.90 ล้านบาท
- ในปี 2561 จ่ายปันผลจากกำไรสะสมปี 2559 และปี 2560 จำนวนหุ้นละ 0.30 บาท โดยจ่ายเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท และจ่ายเป็นหุ้นสามัญของบริษัท ในอัตรา 5 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นปันผล คิดเป็นอัตรการจ่ายเงินปันผลหุ้น 0.10 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 86.32 ล้านบาท

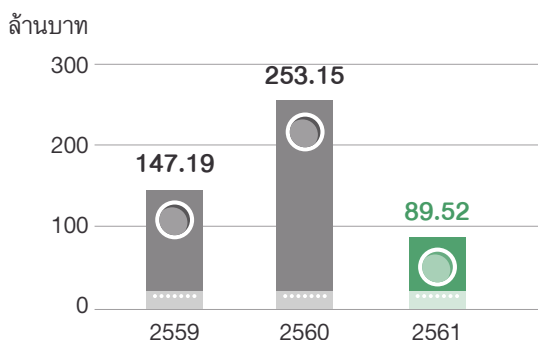
รายได้รวม



กำไรขั้นต้น



กำไรสุทธิ



ปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า จำนวน 1,773.97 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 273.32 ล้านบาท หรือร้อยละ 18.21 จากปีก่อนหน้า โดยสัดส่วนรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือของบริษัทและการให้บริการขนส่งสินค้าทางรถของบริษัทย่อย คิดเป็นร้อยละ 72.59 และร้อยละ 27.41 ตามลำดับ

การเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขนส่งสินค้าทางเรือ จำนวน 189.94 ล้านบาท หรือร้อยละ 17.30 จากปีก่อนหน้า เป็นผลจากการขยายกองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี ทั้งนี้ ในปี 2561 บริษัทมีอัตราการใช้งานกองเรือเฉลี่ย (fleet utilization) ร้อยละ 98.35 ไกล่เคียงกับปีก่อนหน้า ที่ร้อยละ 99.02

สำหรับการขนส่งสินค้าทางรถ บริษัทย่อยมีรายได้เพิ่มขึ้น 83.39 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.70 จากการบริหารจัดการกองรถบรรทุกได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ โดยมีปริมาณการใช้งานกองรถเฉลี่ยในปี 2561 ที่ 150 คัน เทียบกับปี 2560 ที่ 127 คัน บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น จำนวน 325.79 ล้านบาท ลดลง 97.14 ล้านบาท หรือร้อยละ 22.97 คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 18.37 เทียบกับอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 28.18 ในปีก่อนหน้า

อัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลงของการขนส่งสินค้าทางเรือ มีสาเหตุหลักจากราคาน้ำมัน ซึ่งเป็นต้นทุนหลักในการให้บริการขนส่งสินค้ารับสูงขึ้นตามราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก ทั้งนี้ ต้นทุนการให้บริการขนส่งสินค้าประกอบไปด้วยค่าใช้จ่ายหลัก คือ (1) ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง (2) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน และ (3) ค่าเสื่อมราคา ขณะที่อัตรากำไรขั้นต้นของการขนส่งสินค้าทางรถในปีนี้ใกล้เคียงกับปีก่อนหน้า

บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิรวม จำนวน 89.52 ล้านบาท ลดลง 163.62 ล้านบาท หรือร้อยละ 64.64 คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิต่อรายได้ ร้อยละ 5.05 เทียบกับอัตรากำไรสุทธิต่อรายได้ที่ร้อยละ 16.87 ในปีก่อนหน้า อัตรากำไรสุทธิที่ลดลงนี้มีสาเหตุสำคัญจาก (1) น้ำมันซึ่งเป็นต้นทุนหลักในการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือมีการปรับราคาสูงขึ้น ขณะที่บริษัทปรับอัตรากำไรขนส่งสินค้าได้ช้ากว่าการปรับขึ้นของราคาน้ำมัน (2) ในปีนี้ บริษัทมีขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน จำนวน 9.94 ล้านบาท ขณะที่ปีก่อนหน้า มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน จำนวน 39.38 ล้านบาท และ (3) ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้นจากการขยายธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2539 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 1 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ และได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2559 โดยในช่วงแรก บริษัทให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับผู้ค้าน้ำมันขนาดใหญ่ (ผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 7) ในประเทศ โดยขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงจากโรงกลั่นน้ำมันที่อยู่ทางภาคตะวันออก มายังคลังน้ำมันของลูกค้าที่ตั้งอยู่ริมแม่น้ำหรือชายทะเล ต่อมาบริษัทได้อาศัยความรู้ ความชำนาญ และประสบการณ์ในการให้บริการขนส่งสินค้าเหลว (Liquid Product) ทางเรือ ในการขยายการให้บริการไปยังกลุ่มลูกค้าอื่นนอกเหนือจากกลุ่มผู้ค้าน้ำมันเชื้อเพลิงขนาดใหญ่ในประเทศ บริษัทได้ให้บริการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชชนิดต่างๆ ให้กับผู้ผลิตและจำหน่ายในต่างประเทศ หลังจากนั้นความต้องการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงทางเรือของลูกค้าในประเทศเริ่มลดลง เนื่องจากลูกค้าได้เปลี่ยนไปใช้การขนส่งสินค้าทางรถเป็นหลัก บริษัทจึงให้บริการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชชนิดต่างๆ ทางเรือในต่างประเทศเพียงอย่างเดียว ปัจจุบัน บริษัทเป็นหนึ่งในผู้ให้บริการขนส่งสินค้าทางเรืออันดับต้นๆ ที่ให้บริการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชชนิดต่างๆ ในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ได้แก่ ประเทศเมียนมา ประเทศเวียดนาม และประเทศฟิลิปปินส์

ต่อมา บริษัทได้จัดตั้งบริษัทย่อยในชื่อ บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด (“AMAL”) เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2557 โดยมีทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 5 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถภายในประเทศไทย เนื่องจากบริษัทต้องการขยายธุรกิจไปยังธุรกิจอื่นในกลุ่มธุรกิจการให้บริการด้านโลจิสติกส์ และต้องการขยายลักษณะการให้บริการขนส่งสินค้าออกไปยังเส้นทางใหม่ และลูกค้าใหม่ เพื่อลดความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือเพียงธุรกิจเดียว ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีจำนวนเรือทั้งหมด 11 ลำ คิดเป็นน้ำหนักบรรทุกรวม 96,202 เมตริกตัน และกองเรือบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีจำนวนเรือทั้งหมด 150 คัน คิดเป็นปริมาณการบรรทุกรวม 6.75 ล้านลิตร

ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัท จัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อดำเนินธุรกิจด้านโลจิสติกส์ (Logistic) ปัจจุบัน บริษัทดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือและรถ โดยบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) (“AMA”) ให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือในต่างประเทศ และบริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ (จำกัด) (“AMAL”) ให้บริการขนส่งสินค้าทางรถในประเทศ



ดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าเหลว (Liquid Product) โดยใช้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี (Oil and Chemical Tanker) สินค้าที่บริษัท ให้บริการขนส่งในปัจจุบัน คือ ผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชชนิดต่างๆ ในการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือ บริษัทบรรทุกสินค้าจากผู้ผลิตและจำหน่ายที่อยู่ต่างประเทศ (ส่วนใหญ่อยู่ในประเทศมาเลเซียและประเทศอินโดนีเซีย) และส่งมอบให้ผู้นำเข้าผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชที่อยู่มิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ และเอเชียตะวันออก ดังนั้น การขนส่งสินค้าทางเรือของบริษัท จึงมีลักษณะเป็นการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ



ดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าเหลว (Liquid Product) โดยใช้รถบรรทุกน้ำมัน (Tanker Truck) สินค้าที่ AMAL ให้บริการขนส่งในปัจจุบัน คือ น้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ในการขนส่งสินค้าทางรถ AMAL บรรทุกสินค้าจากผู้ผลิตและจำหน่ายในประเทศ และส่งมอบให้ผู้ซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงหรือไบโอดีเซล B100 ยังจุดหมายปลายทางในประเทศที่ตกลงกัน ดังนั้น การขนส่งสินค้าทางรถของ AMAL จึงมีลักษณะเป็นการขนส่งสินค้าในประเทศ

วิสัยทัศน์ และพันธกิจ

วิสัยทัศน์

หนึ่งในบริษัทชั้นนำที่ให้บริการด้านการขนส่งสินค้าเหลวในเอเชีย

พันธกิจ

1. การดำเนินธุรกิจภายใต้ธรรมาภิบาลที่ดี
2. การให้บริการที่มีประสิทธิภาพ มีความน่าเชื่อถือ และเป็นที่พึงพอใจของลูกค้า
3. ปฏิบัติตามข้อบังคับสากล กฎและระเบียบปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัยและใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม
4. สร้างมูลค่าให้กับบริษัทเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน
5. สภาพแวดล้อมที่ดีในสถานที่ทำงาน พนักงานทำงานอย่างมีความสุข และมีการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง

เป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร

บริษัทมีความประสงค์ที่จะเป็นหนึ่งในผู้นำในการให้บริการด้านการขนส่งสินค้าเหลวทั้งทางเรือและทางรถในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ เอเชียตะวันออก และเอเชียใต้ ทั้งนี้ ในระยะเวลา 5 ปีข้างหน้า บริษัท จะมุ่งเน้นการขยายฐานลูกค้าอย่างต่อเนื่อง สำหรับการขนส่งสินค้าทางเรือ บริษัทมีแผนที่จะเพิ่มสัดส่วนการขนส่งสินค้าเหลว (Liquid Product) โดยเฉพาะผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชชนิดต่างๆ ไปยังภูมิภาคเอเชียตะวันออก อาทิ ประเทศจีน ประเทศเกาหลีใต้ และประเทศญี่ปุ่น เป็นต้น และภูมิภาคเอเชียใต้ ได้แก่ ประเทศอินเดีย ประเทศศรีลังกา และประเทศบังคลาเทศ เป็นต้น

และสำหรับการขนส่งสินค้าทางรถ บริษัทมีแผนที่จะขยายขอบเขตการให้บริการขนส่งสินค้าไปยังสินค้าเหลวอื่น นอกเหนือจากน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 เช่น ผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์ม และเอทานอล เป็นต้น เพื่อเข้าถึงกลุ่มที่มีความต้องการขนส่งสินค้ารายใหม่ๆ

ดังนั้น การลงทุนที่สำคัญของบริษัท จึงเป็นการลงทุนในเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี และรถบรรทุกน้ำมัน เพื่อรองรับการขยายธุรกิจ

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทจัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อดำเนินธุรกิจด้านโลจิสติกส์ (Logistic) ปัจจุบัน บริษัทดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือและรถ โดยบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) (“AMA”) ให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือในต่างประเทศ และบริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด (“AMAL”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัท ถือหุ้นร้อยละ 99.99 ให้บริการขนส่งสินค้าทางรถในประเทศ

ชื่อบริษัท	ลักษณะการดำเนินงานธุรกิจ	สัดส่วนรายได้*
AMA	ดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าเหลว (Liquid Product) โดยใช้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี (Oil and Chemical Tanker) สินค้าที่บริษัทให้บริการขนส่งในปัจจุบัน คือ ผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชชนิดต่างๆ ในการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือ บริษัทบรรทุกสินค้าจากผู้ผลิตและจำหน่ายที่อยู่ต่างประเทศ (ส่วนใหญ่อยู่ในประเทศมาเลเซียและประเทศอินโดนีเซีย) และส่งมอบให้ผู้นำเข้าผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชที่อยู่ภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้และเอเชียตะวันออก ดังนั้น การขนส่งสินค้าทางเรือของบริษัท จึงมีลักษณะเป็นการขนส่งสินค้านานาชาติ	72.59%
AMAL	ดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าเหลว (Liquid Product) โดยใช้รถบรรทุกน้ำมัน (Tanker Truck) สินค้าที่ AMAL ให้บริการขนส่งในปัจจุบัน คือ น้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ในการขนส่งสินค้าทางรถ AMAL บรรทุกสินค้าจากผู้ผลิตและจำหน่ายในประเทศ และส่งมอบให้ผู้ซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงหรือไบโอดีเซล B100 ยังจุดหมายปลายทางในประเทศที่ตกลงกัน ดังนั้น การขนส่งสินค้าทางรถของ AMAL จึงมีลักษณะเป็นการขนส่งสินค้าในประเทศ	27.41%

หมายเหตุ : * มีสัดส่วนรายได้ คิดเป็นสัดส่วนของรายได้รวมจากการขนส่งของบริษัท ในปี 2561

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) มีรายได้จากการขนส่งในปี 2561 เท่ากับ 1,287.71 ล้านบาท ประกอบด้วยกำไรขั้นต้น 227.01 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 17.63 ของยอดขนส่ง โดยมีค่าใช้จ่ายในการขนส่งเท่ากับ 1,060.70 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 82.37 ของรายได้ทั้งหมด และมีค่าใช้จ่ายทางการเงิน 59.57 ล้านบาท ขณะที่ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เท่ากับ 0.63 ล้านบาท โดยในปี 2561 บริษัทมีกำไรสุทธิ 41.15 ล้านบาท

บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) มีรายได้จากการขนส่งในปี 2561 เท่ากับ 486.26 ล้านบาท ประกอบด้วยกำไรขั้นต้น 98.78 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 20.31 ของยอดขนส่ง โดยมีค่าใช้จ่ายในการขนส่งเท่ากับ 387.48 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 79.69 ของรายได้ทั้งหมด และมีค่าใช้จ่ายทางการเงิน 22.96 ล้านบาท ขณะที่ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เท่ากับ 11.02 ล้านบาท โดยในปี 2561 บริษัทมีกำไรสุทธิ 49.82 ล้านบาท

โครงสร้างธุรกิจ ข้อมูลบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)



AMA MARINE
PUBLIC COMPANY LIMITED
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ
ปี 2559

ธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้าเหลวโดยเรือ

ทุนจดทะเบียน 258.96 ล้านบาท
จำนวนหุ้น 517.92 ล้านหุ้น (พาร์ 0.5 บาท)
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด^{1/} 2,340.98 ล้านบาท



99.99%

บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด



ธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้าเหลวโดยรถบรรทุก

ทุนจดทะเบียน 190 ล้านบาท
จำนวนหุ้น 1.9 ล้านหุ้น

หมายเหตุ : ^{1/} มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	จำนวนหุ้น ทั้งหมด	หุ้นที่บริษัทถือ	
				จำนวนหุ้น	ร้อยละ
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด 33/4 อาคารเดอะไนน์ทาวเวอร์ ชั้นที่ 33 ทาวเวอร์เอ ห้องเลขที่ TNA02 ถ.พระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310 โทรศัพท์ 0-2001-2801 โทรสาร 0-2001-2800	ให้บริการขนส่งสินค้าเหลว (น้ำมันเชื้อเพลิง และ ไบโอดีเซล B100) ภายใน ประเทศ โดยใช้รถบรรทุก น้ำมันกึ่งพ่วง (Tank Truck)	190	1,900,000	1,899,997	99.99

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้	ปี 2559		ปี 2560		ปี 2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ						
1.1 การขนส่งสินค้าทางเรือ (บมจ. อาม่า มารีน)	702.51	72.29	1,097.77	70.83	1,287.71	72.84
1.2 การขนส่งสินค้าทางรถ (บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์)	261.94	26.95	402.88	25.99	486.26	27.51
รวมรายได้จากการให้บริการ	964.45	99.24	1,500.65	96.82	1,773.97	100.35
รายได้อื่น ^{1/}	7.40	0.76	49.22	3.18	(6.21)	(0.35)
รวมรายได้	971.85	100.00	1,549.87	100.00	1,767.76	100.00

หมายเหตุ : ^{1/} รายได้อื่นที่สำคัญ ได้แก่ กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งเกิดขึ้นจากความแตกต่างของอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รับรู้รายได้ หรือค่าใช้จ่าย กับ วันที่รับเงินหรือจ่ายเงิน ทั้งนี้ รายได้และค่าใช้จ่ายที่จะส่งผลให้เกิด กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน เป็นรายได้ และค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งเป็นสกุลเงินที่บริษัทฯ กำหนดให้เป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน (Functional Currency)

การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญของบริษัท

ปี 2562

- o เดือนกุมภาพันธ์ AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 11 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 161 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 7.25 ล้านลิตร

ปี 2561

- o เดือนมกราคม บริษัทซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีเพิ่มขึ้น 1 ลำ ได้แก่ เรือ “เอลิมา” น้ำหนักบรรทุก 13,221 เมตริกตัน เพื่อให้บริการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มไปในภูมิภาคเอเชียตะวันออก อาทิเช่น ประเทศจีน ประเทศเกาหลีใต้ และประเทศญี่ปุ่น เป็นต้น และภูมิภาคเอเชียใต้ ได้แก่ ประเทศอินเดีย ประเทศศรีลังกา และประเทศบังคลาเทศ เป็นต้น ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีเรือเพิ่มขึ้นเป็น 11 ลำ และมีน้ำหนักบรรทุกรวมเพิ่มขึ้นเป็น 96,202 เมตริกตัน

ปี 2560

- o เดือนกุมภาพันธ์ บริษัทซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีเพิ่มขึ้น 1 ลำ ได้แก่ เรือ “อลิญา” น้ำหนักบรรทุก 12,999 เมตริกตัน เพื่อให้บริการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มไปในภูมิภาคเอเชียตะวันออก อาทิเช่น ประเทศจีน ประเทศเกาหลีใต้ และประเทศญี่ปุ่น เป็นต้น และภูมิภาคเอเชียใต้ ได้แก่ ประเทศอินเดีย ประเทศศรีลังกา และประเทศบังคลาเทศ เป็นต้น ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีเรือเพิ่มขึ้นเป็น 9 ลำ และมีน้ำหนักบรรทุกรวมเพิ่มขึ้นเป็น 59,660 เมตริกตัน
- o เดือนกุมภาพันธ์ AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 20 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 115 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 5.17 ล้านลิตร
- o เดือนมีนาคม บริษัทขายเรือญาติ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายของบริษัทที่กำหนดอายุการใช้งานเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีไว้ประมาณ 30 ปี ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีจำนวนเรือ 8 ลำ และมีน้ำหนักบรรทุกรวมเป็น 56,730 เมตริกตัน
- o เดือนมีนาคม AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 15 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 130 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 5.85 ล้านลิตร
- o เดือนพฤษภาคม บริษัทซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีเพิ่มขึ้น 1 ลำ ได้แก่ เรือ “อณณิกา” น้ำหนักบรรทุก 13,250 เมตริกตัน เพื่อให้บริการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มไปในภูมิภาคเอเชียตะวันออก อาทิเช่น ประเทศจีน ประเทศเกาหลีใต้ และประเทศญี่ปุ่น เป็นต้น และภูมิภาคเอเชียใต้ ได้แก่ ประเทศอินเดีย ประเทศศรีลังกา และประเทศบังคลาเทศ เป็นต้น ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีจำนวนเรือเพิ่มขึ้นเป็น 9 ลำ และมีน้ำหนักบรรทุกรวมเพิ่มขึ้นเป็น 69,980 เมตริกตัน
- o เดือนกรกฎาคม บริษัทซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีเพิ่มขึ้น 1 ลำ ได้แก่ เรือ “สลินา” น้ำหนักบรรทุก 13,001 เมตริกตัน เพื่อให้บริการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มไปในภูมิภาคเอเชียตะวันออก (เช่น ประเทศจีน ประเทศเกาหลีใต้ และประเทศญี่ปุ่น เป็นต้น) และภูมิภาคเอเชียใต้ อาทิเช่น ประเทศอินเดีย ประเทศศรีลังกา และประเทศบังคลาเทศ เป็นต้น ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีเรือเพิ่มขึ้นเป็น 10 ลำ และมีน้ำหนักบรรทุกรวมเพิ่มขึ้นเป็น 82,981 เมตริกตัน
- o เดือนกรกฎาคม AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 10 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 140 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 6.30 ล้านลิตร

- o เดือนกันยายน AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 10 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 150 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 6.75 ล้านลิตร

ปี 2559

- o เดือนกุมภาพันธ์ บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 161.80 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 518,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 100.00 บาทต่อหุ้น และเสนอขายหุ้นทั้งหมดให้กับ บริษัท พีทีจี โกลบอล จำกัด (“PTGLG”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) (“PTG”) ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.97 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว (ณ ขณะนั้น) ส่งผลให้ PTGLG เข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท ในสัดส่วนร้อยละ 32.01 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว การเพิ่มทุนในครั้งนี้ช่วยให้บริษัท นำเงินที่ได้ไปใช้ในการลงทุนขยายธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ โดยลงทุนซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีเพื่อขยายเส้นทางการให้บริการไปในภูมิภาคเอเชียตะวันออก และนำไปเพิ่มทุนใน AMAL เพื่อขยายธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถ นอกจากนี้ การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับ PTGLG ยังช่วยให้เกิดความร่วมมือทางธุรกิจระหว่างบริษัท และ PTG ภายใต้เงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรมและเกิดประโยชน์กับทั้งสองฝ่าย (รายละเอียดเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับ PTG แสดงอยู่ในส่วนที่ 2.2 ข้อที่ 1. เรื่องนโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ ภายใต้หัวข้อที่ 1.4 เรื่องความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นรายใหญ่)
- o เดือนกุมภาพันธ์ AMAL ได้ทำสัญญาจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงกับ PTG (ฉบับที่ 2) ตามสัญญาดังกล่าว AMAL ทำหน้าที่ขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงที่ PTG สั่งซื้อจากโรงกลั่นน้ำมันของ TOP ไปยังคลังน้ำมันของ PTG ซึ่งตั้งอยู่ในจังหวัดชุมพร จังหวัดนครราชสีมา จังหวัดขอนแก่น และจังหวัดลำปาง
- o ในเดือนมีนาคม AMAL เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 140.00 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 100.00 บาทต่อหุ้น และเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิม ทั้งนี้ บริษัท ได้จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งหมด ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นใน AMAL เท่าร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว การเพิ่มทุนในครั้งนี้ AMAL ต้องการนำเงินที่ได้ไปใช้ในการลงทุนขยายธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถ โดยลงทุนซื้อที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในอำเภอศรีราชาเพื่อใช้เป็นจุดจอดรถบรรทุกน้ำมัน ศูนย์ซ่อมบำรุงรถบรรทุก และสำนักงานย่อยเพื่อประสานงานการรับและส่งสินค้าให้กับลูกค้าของ AMAL และเพิ่มจำนวนรถบรรทุกน้ำมันเพื่อรองรับปริมาณการขนส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้น รวมถึงใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ
- o ไตรมาส 1 AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่ม 10 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 53 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 2.39 ล้านลิตร
- o เดือนเมษายน ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ดำเนินการจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากเดิม 100.00 บาทต่อหุ้น เป็น 0.50 บาทต่อหุ้น ส่งผลให้จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้วเพิ่มขึ้นจาก 1,618,000 หุ้น เป็น 323,600,000 หุ้น และเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 54.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 108,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.50 บาทต่อหุ้น โดยให้เสนอขายต่อประชาชนทั้งจำนวน
- o เดือนพฤษภาคม บริษัทจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด
- o ไตรมาส 2 ไตรมาส 2 บริษัทซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีเพิ่มขึ้น 1 ลำ ได้แก่ เรือ “เมญา” น้ำหนักบรรทุก 9,942 เมตริกตัน ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีเรือเพิ่มขึ้นเป็น 7 ลำ และมีน้ำหนักบรรทุกรวมเพิ่มขึ้นเป็น 33,641 เมตริกตัน การซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีในครั้งนี้เพิ่มความสามารถในการให้บริการแก่ลูกค้าโดยเฉพาะเป็นการขยายเส้นทางการให้บริการไปยังภูมิภาคเอเชียตะวันออก (เช่น ประเทศจีน ประเทศเกาหลีใต้ และประเทศญี่ปุ่น เป็นต้น)

- o ไตรมาส 2 AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 27 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 80 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 3.60 ล้านลิตร
- o เดือนกรกฎาคม AMAL เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 190 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 100.00 บาทต่อหุ้น และเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิม โดยบริษัทจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งจำนวน บริษัทถือหุ้น AMAL คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว การเพิ่มทุนในครั้งนี้ AMAL ต้องการนำเงินที่ได้ไปใช้ในการลงทุนขยายธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถ โดยเพิ่มจำนวนรถบรรทุกน้ำมันเพื่อรองรับปริมาณการขนส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้น และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ
- o เดือนตุลาคม ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ยกเลิกการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 108,000,000 หุ้น ที่ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรในเดือนเมษายน และให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ดังนี้
 - 1) หุ้นสามัญ จำนวน 102,000,000 หุ้น ให้เสนอขายต่อประชาชน
 - 2) หุ้นสามัญ จำนวน 6,000,000 หุ้น ให้เสนอขายต่อ กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือ พนักงานของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย โดยหากมีหุ้นที่เหลือจากการจองซื้อตามข้อ 2) ให้นำหุ้นที่เหลือจากการจองซื้อดังกล่าวมาเสนอขายต่อประชาชนพร้อมกับหุ้นตามข้อ 1)
- o เดือนตุลาคม บริษัทซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีเพิ่มขึ้น 1 ลำ ได้แก่ เรือ “อุลญา” ที่มีน้ำหนักบรรทุก 13,020 เมตริกตัน ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีเรือเพิ่มขึ้นเป็น 8 ลำและมีน้ำหนักบรรทุกรวมเพิ่มขึ้นเป็น 46,661 เมตริกตัน การซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีในครั้งนี้เพิ่มความสามารถในการให้บริการแก่ลูกค้าโดยเฉพาะเป็นการขยายเส้นทางการให้บริการไปยังภูมิภาคเอเชียตะวันออก (เช่น ประเทศจีน ประเทศเกาหลีใต้ และประเทศญี่ปุ่น เป็นต้น) และภูมิภาคเอเชียใต้ (เช่น ประเทศอินเดีย ประเทศปากีสถาน ประเทศศรีลังกา และประเทศบังกลาเทศ เป็นต้น)
- o เดือนตุลาคม AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 15 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 95 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 4.28 ล้านลิตร
- o เดือนธันวาคม บริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในวันแรกในวันที่ 22 ธันวาคม 2559 ด้วยทุนจดทะเบียน จำนวน 215,800,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 431,600,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว จำนวน 215,800,000 บาท

ปี 2558

- o เดือนมกราคม AMAL ได้เข้าทำสัญญาจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงกับ PTG ตามสัญญาดังกล่าว AMAL ทำหน้าที่ขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงที่ PTG สั่งซื้อจากโรงกลั่นน้ำมันของ บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) (“TOP”) ไปยังคลังน้ำมันของ PTG ซึ่งตั้งอยู่ในจังหวัดสมุทรสงคราม จังหวัดสระบุรี จังหวัดนครสวรรค์ และจังหวัดพิษณุโลก
- o ไตรมาส 1 AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่ม 30 คัน เพื่อรองรับการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTG ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 35 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 1.58 ล้านลิตร
- o ไตรมาส 2 AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 3 คัน เพื่อรองรับการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ได้อย่างเหมาะสม ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 38 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 1.71 ล้านลิตร
- o ไตรมาส 3 บริษัทซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีเพิ่ม 1 ลำ เพื่อเพิ่มความสามารถในการบรรทุกสินค้า ได้แก่ เรือ “เมซอนร์” มีน้ำหนักบรรทุก 4,823 เมตริกตัน ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีเรือ 6 ลำและมีน้ำหนักบรรทุกรวมเป็น 23,699 เมตริกตัน

- o ไตรมาส 4 AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่ม 5 คัน เพื่อให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ได้อย่างเหมาะสม ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มเป็น 43 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 1.94 ล้านลิตร

ปี 2557

- o เดือนกรกฎาคม บริษัทจัดตั้งบริษัทย่อยในชื่อบริษัท เอ เอ็ม เอ โอลิสดิกส์ จำกัด (“AMAL”) เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2557 มีทุนจดทะเบียนเท่ากับ 5.00 ล้านบาท (แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 100.00 บาทต่อหุ้น) และบริษัทถือหุ้นใน AMAL ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
- o เดือนกันยายน AMAL ทำสัญญาจ้างขนส่งไบโอดีเซล B100 กับผู้ผลิตไบโอดีเซล B100 แห่งหนึ่ง ตามสัญญาดังกล่าว AMAL ทำหน้าที่ขนส่งไบโอดีเซล B100 จากโรงงานผลิตของผู้ผลิต ไบโอดีเซล B100 ดังกล่าว ไปส่งให้กับโรงกลั่นน้ำมันที่ซื้อไบโอดีเซล B100
- o เดือนกันยายน ซื้อรถบรรทุกน้ำมัน 5 คัน (โดยรถบรรทุกน้ำมัน 1 คัน (ชุด) ประกอบไปด้วย รถหัวลากจูง (หัวลาก) 1 คัน และรถหางพ่วงบรรทุกน้ำมัน (หางลาก) ปริมาณบรรทุก 45,000 ลิตร 1 คัน) เพื่อรองรับการขนส่งไบโอดีเซล B100 ให้กับผู้ผลิตไบโอดีเซล B100 รายดังกล่าว กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL ในช่วงแรก จึงมีรถทั้งหมด 5 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 0.23 ล้านลิตร
- o เดือนธันวาคม AMAL เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 40.00 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 350,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 100.00 บาทต่อหุ้น และเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิม ทั้งนี้ บริษัท ได้จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งหมด ส่งผลให้บริษัท ถือหุ้นใน AMAL ในสัดส่วนร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว การเพิ่มทุนในครั้งนี้ AMAL ต้องการนำเงินที่ได้ ไปใช้ในการลงทุนขยายธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถ โดยเพิ่มจำนวนรถบรรทุกน้ำมันเพื่อรองรับปริมาณการขนส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้น และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

ภาพรวมปริมาณการผลิตและส่งออกน้ำมันปาล์มของโลก

ปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มทั่วโลกในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากการขยายตัวของประชากรทั่วโลก ส่งผลให้ความต้องการบริโภคน้ำมันปาล์มเพิ่มสูงขึ้น และการเติบโตของภาคอุตสาหกรรมที่ต้องใช้น้ำมันปาล์มในการธุรกิจ การผลิตน้ำมันปาล์มออกสู่ตลาดโลกจึงมีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มทั่วโลก

ปี	ปริมาณน้ำมันปาล์ม (ล้านเมตริกตัน)
2558	58.56
2559	64.53
2560	69.77
2561	73.30

แหล่งที่มา: IndexMundi

ประเทศผู้ผลิตน้ำมันปาล์มที่สำคัญของโลก คือ ประเทศอินโดนีเซีย และประเทศมาเลเซีย โดยในปี 2561 ผู้ผลิตน้ำมันปาล์มในประเทศอินโดนีเซียและประเทศมาเลเซียสามารถผลิตน้ำมันปาล์มได้เท่ากับ 41.50 ล้านเมตริกตัน และ 20.50 ล้านเมตริกตัน ตามลำดับ ประเทศอินโดนีเซียและประเทศมาเลเซีย จึงเป็นผู้ผลิตน้ำมันปาล์มอันดับ 1 และอันดับ 2 ของโลก โดยปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มของทั้ง 2 ประเทศ คิดเป็นร้อยละ 84.58 ของปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มทั่วโลก นอกจากนี้ ในแต่ละปีปริมาณน้ำมันปาล์มที่ประเทศอินโดนีเซียและประเทศมาเลเซียผลิตได้ยังมากกว่าความต้องการบริโภคภายในประเทศ ผลผลิตน้ำมันปาล์มส่วนใหญ่จึงส่งออกขายต่างประเทศ ส่งผลให้ทั้งสองประเทศเป็นผู้ส่งออกน้ำมันปาล์มอันดับ 1 และอันดับ 2 ของโลก โดยในปี 2561 ผู้ผลิตน้ำมันปาล์มในประเทศอินโดนีเซียและประเทศมาเลเซียสามารถส่งออกน้ำมันปาล์มได้เท่ากับ 29.00 ล้านเมตริกตัน และ 17.30 ล้านเมตริกตัน ตามลำดับ โดยปริมาณการส่งออกน้ำมันปาล์มของทั้งสองประเทศ คิดเป็นร้อยละ 89.89 ของปริมาณการส่งออกน้ำมันปาล์มทั่วโลก ดังนั้น โอกาสทางธุรกิจในด้านการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มจากผู้ผลิตน้ำมันปาล์มในประเทศอินโดนีเซียและประเทศมาเลเซีย ไปยังภูมิภาคต่างๆ ของโลกจึงมีแนวโน้มที่ดีในอนาคต

ปริมาณการนำเข้าน้ำมันปาล์มของโลก

ประเทศในภูมิภาคเอเชียถือเป็นประเทศที่นำเข้าน้ำมันปาล์มเป็นอันดับต้นๆ ของโลก เนื่องจากจำนวนประชากรที่มากขึ้น และความต้องการน้ำมันปาล์มที่เพิ่มสูงขึ้นในช่วงที่ 5 ปีที่ผ่านมา ส่งผลให้ปริมาณน้ำมันปาล์มที่นำเข้าเพิ่มขึ้นตามไปด้วย โดยมีประเทศอินเดีย ประเทศจีน และประเทศปากีสถาน เป็นประเทศที่นำเข้าน้ำมันปาล์มเป็นอันดับ 1 อันดับ 2 และอันดับ 3 ของโลก ตามลำดับ โดยในปี 2561 ประเทศอินเดีย ประเทศจีน และประเทศปากีสถาน มีปริมาณการนำเข้าน้ำมันปาล์ม จำนวน 10.50 ล้านเมตริกตัน 5.604.80 ล้านเมตริกตัน และ 3.25 ล้านเมตริกตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 22.49 ร้อยละ 12.00 และร้อยละ 6.96 ของปริมาณการนำเข้าน้ำมันปาล์มทั่วโลก ตามลำดับ อีกทั้งประเทศในภูมิภาคเอเชียที่มีปริมาณการนำเข้าน้ำมันปาล์มที่เพิ่มขึ้นในปีที่ผ่านมา ได้แก่ ประเทศสิงคโปร์ ประเทศอินเดีย ประเทศบังคลาเทศ ประเทศฟิลิปปินส์ และประเทศจีน

ทั้งนี้การเพิ่มขึ้นของปริมาณนำเข้าน้ำมันปาล์มในประเทศอินเดีย และประเทศบังคลาเทศ ถือเป็นสัญญาณที่ดีในการดำเนินธุรกิจให้บริการขนส่งน้ำมันพืชและน้ำมันปาล์มและสอดคล้องกับนโยบายในอนาคตของบริษัทที่จะมีการเพิ่มกองเรือในการให้บริการเพื่อตอบสนองความต้องการปริมาณน้ำมันปาล์มที่เพิ่มขึ้น ในปัจจุบัน บริษัทมีเส้นทางในการให้บริการขนส่งน้ำมันปาล์มอยู่ในเขตภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้เป็นหลัก โดยประเทศที่เป็นเส้นทางสำคัญ ได้แก่ ประเทศเมียนมา ประเทศเวียดนาม และประเทศฟิลิปปินส์ ในปี 2559 บริษัทยังได้ขยายเส้นทางในการให้บริการขนส่งน้ำมันปาล์มไปยังภูมิภาคเอเชียตะวันออก (เช่น ประเทศจีน ประเทศเกาหลีใต้ และประเทศญี่ปุ่น เป็นต้น) และภูมิภาคเอเชียใต้ (เช่น ประเทศอินเดีย ประเทศปากีสถาน ประเทศศรีลังกา และประเทศบังคลาเทศ เป็นต้น)

ภาพรวมปริมาณเรือให้บริการขนส่งสินค้าประเภทน้ำมันและสารเคมีที่มีความอันตรายไม่สูง (Oil & Chemical Tanker) ในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้

ในการขนส่งสินค้าทางทะเล เรือบรรทุกสินค้าที่ใช้ในการขนส่งจะมีรูปแบบที่แตกต่างกันออกไป ตามลักษณะสินค้าที่ขนส่ง ทั้งนี้ เรือบรรทุกสินค้าที่สำคัญที่ใช้ในการขนส่งสินค้าทางทะเล มีดังนี้

1. เรือบรรทุกสินค้าแห้งเทกอง (Dry Bulk Carrier)

เป็นเรือบรรทุกสินค้าในลักษณะเทกอง โดยสินค้าจะถูกวางหรือเทกองในห้องระวางสินค้า ทั้งนี้ สินค้าที่ส่วนใหญ่ขนส่งในลักษณะเทกอง เช่น แร่เหล็ก ถ่านหิน เมล็ดธัญพืช ปูนซีเมนต์ ปุ๋ย และผลิตภัณฑ์เหล็กกล้า เป็นต้น

2. เรือบรรทุกสินค้าบรรจุตู้ (Container Vessel)

เป็นเรือที่ใช้ในการขนส่งสินค้าที่ได้บรรจุไว้ในตู้สินค้า (Container Box) ที่มีลักษณะเป็นกล่องเหล็กขนาดใหญ่ จึงช่วยป้องกันสินค้าไม่ให้ชำรุดหรือเสียหาย และช่วยป้องกันการโจรกรรมสินค้าได้ นอกจากนี้ การบรรจุสินค้าในตู้สินดียังช่วยให้เกิดความสะดวกในการขนย้ายสินค้าระหว่างการขนส่ง ทั้งนี้ สินค้าที่ขนส่งโดยการบรรจุในตู้สินคามีหลากหลายประเภท ตั้งแต่สินค้าที่มีมูลค่าสูงและต้องการป้องกันการชำรุดเสียหาย (เช่น เครื่องจักร และอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ อุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์ เป็นต้น) หรือสินค้าที่ต้องการเก็บรักษาในตู้ที่มีการปรับอากาศ

3. เรือบรรทุกสินค้าเหลว (Tanker)

เป็นเรือสำหรับบรรทุกสินค้าเหลว (Liquid Product) ที่ออกแบบพิเศษเพื่อขนส่งสินค้าเหลวโดยเฉพาะ เช่น น้ำมันดิบ (Crude Oil) น้ำมันเชื้อเพลิง น้ำมันพืช สารเคมี และก๊าซธรรมชาติ เป็นต้น เรือบรรทุกสินค้าเหลวแต่ละลำก็จะมีคุณสมบัติหรือลักษณะที่แตกต่างกันออกไป ขึ้นอยู่กับประเภทของสินค้าที่ให้บริการขนส่ง เช่น เรือบรรทุกขยายนํ้าจะต้องมีอุปกรณ์ทำความร้อน (Heating Coil) เพื่อรักษาอุณหภูมิของสินค้า เรือบรรทุกก๊าซธรรมชาติจะต้องทนต่อแรงดันของก๊าซธรรมชาติที่อยู่ในสภาพของเหลว และเรือบรรทุกสารเคมีจะต้องออกแบบให้ถึงบรรจุสินค้าทนต่อการกัดกร่อนและทำปฏิกิริยาของสินค้า ทั้งนี้ เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี (Oil and Chemical Tanker) ของบริษัทจัดอยู่ในกลุ่มเรือบรรทุกสินค้าเหลว (Tanker)

จากการที่เรือบรรทุกสินค้าที่ให้บริการขนส่งต้องมีคุณสมบัติสอดคล้องกับสินค้าที่จะให้บริการขนส่ง ส่งผลให้ผู้ให้บริการขนส่งสินค้าที่มีเฉพาะเรือบรรทุกสินค้าแห้งเทกอง (Dry Bulk Carrier) หรือเรือบรรทุกสินค้าบรรจุตู้ (Container Vessel) ไม่สามารถให้บริการขนส่งสินค้าเหลวในลักษณะเดียวกับบริษัทได้ และผู้ให้บริการที่มีลักษณะการให้บริการขนส่งสินค้าใกล้เคียงกับบริษัทในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้โดยใช้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี (Oil and Chemical Tanker) มีจำนวนไม่มาก โดยบริษัทถือเป็นผู้ให้บริการขนส่งสินค้ายาวใหญ่เมื่อเปรียบเทียบกับขนาดกองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีและน้ำหนักบรรทุกรวม

ธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถ

ภาพรวมเกี่ยวกับธุรกิจโลจิสติกส์ภายในประเทศ

ธุรกิจโลจิสติกส์ ถือเป็นอุตสาหกรรมที่มีบทบาทและมีความสำคัญต่อระบบเศรษฐกิจไทย โดยปัจจัยหลักที่สนับสนุนการเติบโตของธุรกิจโลจิสติกส์ไทย คือ การสนับสนุนจากภาครัฐตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทย การขยายตัวของเมืองและฐานการผลิตไปสู่ภูมิภาค โครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก (EEC) ตามแผนยุทธศาสตร์ภายใต้ไทยแลนด์ 4.0 และการที่ประเทศไทยมีข้อได้เปรียบทางภูมิศาสตร์ที่เหมาะสมในการเป็นศูนย์กลางโลจิสติกส์ในอาเซียน ข้อมูลจากกระทรวงคมนาคมเกี่ยวกับปริมาณการขนส่งสินค้าภายในประเทศ พบว่าผู้ประกอบการยังคงเลือกใช้การขนส่งสินค้าทางถนนเป็นหลัก รองลงมาคือการขนส่งทางน้ำ แสดงให้เห็นถึงความสำคัญในการขนส่งสินค้าทางถนนที่จะช่วยส่งเสริมธุรกิจโลจิสติกส์ภายในประเทศให้เกิดการขยายตัวอย่างต่อเนื่องตามการเติบโตของเศรษฐกิจของประเทศในภาพรวมขณะที่โครงการลงทุนพัฒนาระบบขนส่งสินค้าทางรางและทางน้ำ รวมทั้งสิ่งอำนวยความสะดวกที่สนับสนุนการเปลี่ยนรูปแบบการขนส่งยังอยู่ระหว่างการพัฒนา

สัดส่วนปริมาณการขนส่งสินค้าในประเทศ

ประเภท	สัดส่วน	การเปลี่ยนแปลง
ทางถนน	ร้อยละ 81.1	0.3
ทางน้ำ	ร้อยละ 16.9	-0.4
ทางราง	ร้อยละ 2.0	0.1
ทางอากาศ	ร้อยละ 0.02	0.01

แหล่งที่มา: รายงานโลจิสติกส์ของประเทศไทยประจำปี 2560 สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

สำหรับโครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก (อีอีซี) ที่จะกลายเป็นการลงทุนขนาดใหญ่ เพื่อยกระดับการพัฒนาประเทศไปสู่ยุค “ไทยแลนด์ 4.0” นั้น สำนักงานนโยบายและแผนการขนส่งและจราจร (สนข.) ได้พิจารณาถึงความต้องการเดินทางและขนส่งในอีอีซี โดยใช้แบบจำลองพบว่า เมื่อมีการพัฒนากิจกรรมทางเศรษฐกิจตามโครงการพัฒนาอีอีซี ประกอบด้วย การพัฒนาเมืองใหม่ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานคมนาคมที่สำคัญ อาทิ รถไฟความเร็วสูง ท่าอากาศยานอู่ตะเภา ศูนย์ซ่อมบำรุงอากาศยาน ท่าเรือแหลมฉบัง เฟส 3 ท่าเรือมาบตาพุด เฟส 3 และการขยายตัวทางเศรษฐกิจจากการลงทุนของภาคเอกชน ปัจจุบันดังกล่าวจะเพิ่มอัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจในพื้นที่อีอีซี โดยปี 2564 จะมีปริมาณการเดินทางรวม 808,430 คน-เที่ยวต่อวัน และปี 2569 จะเพิ่มขึ้นเป็น 912,120 คน-เที่ยวต่อวัน และปี 2589 จะเพิ่มเป็น 1,322,520 คน-เที่ยวต่อวัน ซึ่งเป็นการขยายตัวในอัตราเฉลี่ย 2.06% ต่อปีจากปีปัจจุบัน การเกิดขึ้นของอีอีซียังส่งผลให้การขนส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้นจากกิจกรรมทางเศรษฐกิจด้วย ซึ่งจะก่อให้เกิดความคับคั่งบนโครงข่ายคมนาคม โดยเฉพาะระบบทางหลวงที่ยังเป็นรูปแบบการขนส่งสินค้าหลักของพื้นที่ ซึ่งยังประโยชน์ต่อธุรกิจโลจิสติกส์ภายในประเทศ

ภาพรวมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและน้ำมันปาล์มภายในประเทศซึ่งส่งผลต่อปริมาณความต้องการขนส่งสินค้าเหลว

จากข้อมูลของกรมธุรกิจพลังงาน กระทรวงพลังงาน พบว่าปริมาณการจำหน่ายน้ำมันเบนซินและน้ำมันดีเซลในประเทศไทยในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา มีปริมาณเพิ่มขึ้นทุกปี โดยปี 2561 ปริมาณการจำหน่ายกลุ่มน้ำมันเบนซินทั้งหมดมีจำนวน 7,331.14 ล้านลิตร เพิ่มขึ้นจากปี 2560 เท่ากับ 11,029.50 ล้านลิตร หรือร้อยละ 50.45

ขณะที่ปริมาณการจำหน่ายน้ำมันดีเซล ในปี 2561 มีจำนวนทั้งหมด 19,192.14 ล้านลิตร เพิ่มขึ้นจากในปี 2560 เท่ากับ 3,494.96 ล้านลิตร หรือร้อยละ 18.21 การบริโภคน้ำมันเชื้อเพลิงที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง สะท้อนถึงความต้องการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงไปยังสถานีบริการน้ำมันและผู้ใช้ น้ำมันที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้ธุรกิจขนส่งสินค้าเหลวทางรถมีแนวโน้มเติบโตขึ้น นอกจากนี้ ในช่วงที่ผ่านมาปริมาณการจำหน่ายน้ำมันเบนซินและดีเซลที่เพิ่มขึ้น สืบเนื่องจากราคาน้ำมันทั่วโลกปรับตัวลงส่งผลให้ปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงเพิ่มขึ้นด้วย

สำหรับความต้องการใช้ไบโอดีเซล (B100) ส่วนหนึ่งขึ้นอยู่กับปริมาณการใช้น้ำมันดีเซล เนื่องจากไบโอดีเซล B100 เป็นส่วนผสมที่สำคัญในการผลิตน้ำมันดีเซล นอกจากนี้ สัดส่วนการผสม B100 ก็เป็นอีกปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อความต้องการใช้ B100 ซึ่งที่ผ่านมา ภาครัฐเป็นผู้กำกับดูแลโดยในแต่ละช่วงเวลาอาจมีการปรับเพิ่มหรือลดสัดส่วนการผสม B100 ในน้ำมันดีเซลได้ เพื่อให้สอดคล้องกับปริมาณการผลิตปาล์มและความต้องการบริโภคน้ำมันปาล์มในประเทศ อย่างไรก็ตาม ภาครัฐมีนโยบายที่จะผลักดันให้เกิดการใช้พลังงานทดแทน (Renewable energy) มากขึ้นในอนาคต ซึ่งรวมถึงการเพิ่มสัดส่วนการผสม B100 ในน้ำมันดีเซลเพิ่มขึ้น

ทั้งนี้ กระทรวงพลังงานได้วางเป้าหมายส่งเสริมการใช้ไบโอดีเซลไว้ในแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก หรือ AEDP 2015 (Alternative Energy Development Plan) ว่า ภายในปี 2579 จะมีความต้องการใช้ B100 เพิ่มขึ้น 14 ล้านลิตร/วัน จากปัจจุบันที่มีการใช้เพียง 3 ล้านลิตร/วันเท่านั้น สำหรับสัดส่วนการผสมไบโอดีเซลในน้ำมันดีเซลนั้น กระทรวงพลังงานกำหนดไว้ที่ประมาณร้อยละ 3 ร้อยละ 5 และร้อยละ 7 เนื่องจากราคาวัตถุดิบคือน้ำมันปาล์มค่อนข้างผันผวนตามฤดูกาล และภาครัฐได้ใช้ไบโอดีเซลเป็นเครื่องมืออุดหนุนปริมาณน้ำมันปาล์มในบางช่วงเพื่อพยุงราคา จึงเห็นได้ว่าอุตสาหกรรมไบโอดีเซลยังคงมีการเติบโตในอนาคต จากแผนการสนับสนุนพลังงานทดแทนในภาคการขนส่ง นอกจากนี้แผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือกยังมุ่งเน้นการบริหารจัดการแบบครบวงจร ตั้งแต่การปลูกปาล์ม น้ำมัน การสกัดน้ำมัน การผลิตน้ำมันพืชบริโภค

การผลิตไบโอดีเซลและอุตสาหกรรมต่อเนื่อง การนำเข้า การส่งออก และการวิจัยและพัฒนา (R&D) จึงส่งเสริมให้มีความต้องการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและไบโอดีเซล B100 ในประเทศเพิ่มขึ้น

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารนโยบายพลังงาน (กบง.) เห็นชอบให้มีการปรับเพิ่มสัดส่วนผสม B100 ในน้ำมันดีเซลจากเดิมที่กำหนดไว้ร้อยละ 6.5-7.0 ซึ่งผู้ค้าผสมเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 6.6 โดยปริมาตร ให้เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 6.8 โดยปริมาตร ซึ่งจะช่วยให้ดูดซับสต็อกน้ำมันปาล์มดิบเพิ่มขึ้นได้อีกประมาณ 62,000 ตันต่อปี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2561 โดยหลังดำเนินการ 2 เดือน อาจจะเพิ่มไบโอดีเซลเป็นเฉลี่ยร้อยละ 6.9 โดยปริมาตร ซึ่งจะช่วยให้ดูดซับสต็อกน้ำมันปาล์มดิบเพิ่มขึ้นอีกเป็นประมาณ 80,000 ตันต่อปี

ปริมาณรถบรรทุกน้ำมันในประเทศไทย

จากสถิติของกรมการขนส่งทางบก พบว่า ปริมาณรถบรรทุกเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมา คิดเป็นการเพิ่มขึ้นโดยเฉลี่ยต่อปี (CAGR) เท่ากับร้อยละ 2.18 ต่อปี

ตารางแสดงจำนวนรถบรรทุกจดทะเบียนสะสม

หน่วย : คัน

ปริมาณรถบรรทุก	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561
รถบรรทุกไม่ประจำทาง	244,494	259,084	274,151	293,167	315,789
รถบรรทุกส่วนบุคคล	763,082	771,662	781,566	796,454	806,268
รวม	1,007,576	1,030,746	1,055,717	1,089,621	1,122,057

ที่มา : กรมการขนส่งทางบก

ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีดังนี้

1. ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยมหภาค

1.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมันเชื้อเพลิง

ต้นทุนน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีและรถบรรทุกน้ำมัน ถือเป็นต้นทุนหลักที่สำคัญสำหรับธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าทั้งทางเรือและทางรถ สำหรับการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือ บริษัทให้บริการขนส่งสินค้าในลักษณะรายเที่ยว (Voyage Charter) โดยบริษัทจะตกลงอัตราค่าขนส่งสินค้ากับผู้เช่าเรือ (Charterer) ผ่านนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) และนายหน้าจะแจ้งให้ลูกค้าพิจารณาและเจรจาอัตราค่าขนส่งสินค้าต่อไป เมื่อลูกค้าตกลงรับอัตราค่าบริการขนส่งสินค้าที่บริษัทเสนออัตราค่าบริการขนส่งดังกล่าวก็จะใช้อ้างอิงในการให้บริการขนส่งสินค้าตลอดไปจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้ หากราคาน้ำมันเชื้อเพลิงและ/หรืออัตราแลกเปลี่ยนระหว่างสกุลเงินบาทกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ มีการปรับเปลี่ยนหรือลดลงอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทกับผู้เช่าเรือจะร่วมกันเจรจา (ผ่านนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ) เพื่อปรับเปลี่ยนหรือลดอัตราค่าขนส่งสินค้าเพื่อให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

สำหรับการให้บริการขนส่งสินค้าทางรถ บริษัทได้ทำสัญญาการให้บริการขนส่งสินค้ากับผู้ว่าจ้างโดยกำหนดอัตราค่าขนส่งสินค้าอ้างอิงตามราคาขายปลีกน้ำมันเชื้อเพลิงหน้าสถานีบริการน้ำมัน ส่งผลให้อัตราค่าขนส่งสินค้าปรับเปลี่ยนหรือลดลง ตามราคาขายปลีกน้ำมันเชื้อเพลิงหน้าสถานีบริการน้ำมัน โดยอ้างอิงตามตารางค่าขนส่งที่กำหนดไว้ในสัญญาว่าจ้างขนส่ง

ดังนั้น การปรับอัตราค่าขนส่งสินค้าเพิ่มขึ้นหรือลดลงตามราคาน้ำมันเชื้อเพลิง ทำให้บริษัทและผู้ว่าจ้างมั่นใจได้ว่าอัตราค่าขนส่งสินค้าจะอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเป็นธรรมสำหรับบริษัทและผู้ว่าจ้าง

1.2 ความเสี่ยงจากเหตุโจรสลัดและการปล้นสะดมของโจรสลัด - สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

สำหรับการเดินเรือในทะเล พายุฝนเป็นภัยธรรมชาติที่สำคัญที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อชีวิตและทรัพย์สินหรืออาจส่งผลให้การขนส่งสินค้าเกิดความล่าช้าได้ บริษัทจึงกำหนดให้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัททุกลำต้องติดตั้งอุปกรณ์โทรพิมพ์สำหรับรับข้อมูลการเตือนภัยและพยากรณ์อากาศที่เรียกว่า NAVTEX (Navigational Telex) และการติดต่อสอบถามข้อมูลสภาพอากาศกับชายฝั่งหรือเรือลำอื่นที่อยู่ในบริเวณใกล้เคียงผ่านวิทยุสื่อสารความถี่ VHF และ MF/HF ทั้งนี้ นายเรือ (Master) จะนำข้อมูลพยากรณ์อากาศที่ได้ในแต่ละวันมาใช้ประกอบการจัดทำแผนการเดินทาง (Passage Planning) และทบทวนแผนการเดินทางในแต่ละวัน หากเส้นทางเดินเรือมีความเสี่ยงที่จะเผชิญกับสภาพอากาศที่ผิดปกติ นายเรือสามารถปรับเปลี่ยนเส้นทางเดินเรือเพื่อหลีกเลี่ยงพายุฝนและลมมรสุมที่รุนแรง ในกรณีที่นายเรือเห็นว่าไม่สามารถหลีกเลี่ยงพายุฝนและลมมรสุมได้ อาจจอดพักเรือใกล้เกาะขนาดใหญ่ที่อยู่ใกล้ที่สุด หรืออาจเดินเรือย้อนกลับเส้นทางที่ผ่านมาได้ ทั้งนี้ นายเรือต้องแจ้งให้ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการที่ประจำอยู่ที่บริษัททราบข้อมูลการเปลี่ยนแปลงเส้นทางเดินเรือและช่วงเวลาที่เกิดเหตุจนถึงท่าเรือปลายทาง

บริษัทเชื่อมั่นว่าประสบการณ์การเดินเรือของบริษัทมากกว่า 20 ปี สามารถบริหารจัดการการเดินเรือในกรณีที่สภาพอากาศผิดปกติได้อย่างเหมาะสม ที่ผ่านมามีบริษัทไม่เคยได้รับความเสียหายจากภัยธรรมชาติอย่างมีนัยสำคัญกับทรัพย์สินและสินค้าที่ขนส่ง

1.3 ความเสี่ยงจากมาตรการและข้อกำหนดของหน่วยงานราชการในประเทศที่ดังกล่าวเรือ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการค้าเป็นธุรกิจของบริษัท

การให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือของบริษัททั้งหมดเป็นการให้บริการในต่างประเทศ โดยบริษัทรับสินค้าจากท่าเรือต้นทางในประเทศหนึ่งและนำไปส่งยังท่าเรือปลายทางในอีกประเทศหนึ่ง ซึ่งแต่ละประเทศที่บริษัทนำเรือเข้าเทียบท่าจะมีส่วนควบคุมเรือในเมืองท่า (Port State Control) ทำหน้าที่ตรวจเรือที่เข้ามายังเมืองท่าต่างๆ โดยจะพิจารณาทั้งส่วนของโครงสร้างตัวเรือ อุปกรณ์ความปลอดภัยประจำเรือ ผู้ทำการในเรือ และเอกสารการเดินเรือว่าถูกต้องตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับสากล เช่น อนุสัญญาระหว่างประเทศว่าด้วยความปลอดภัยแห่งชีวิตในเรือ (SOLAS) อนุสัญญาว่าด้วยการป้องกันมลภาวะจากเรือ (MARPOL) และอนุสัญญาระหว่างประเทศว่าด้วยมาตรฐานการฝึกอบรม การออกประกาศนียบัตร และการเข้าเวรยามของผู้ทำการในเรือ (STCW) เป็นต้น หากมีข้อบกพร่องร้ายแรงอาจทำให้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีลำนั้นไม่สามารถจอดเทียบท่าได้ หรือไม่สามารถรับส่งสินค้า หรือไม่สามารถเดินเรือออกจากท่าได้ บริษัทอาจมีความเสี่ยงที่ไม่สามารถให้บริการขนส่งสินค้าได้ตามที่ตกลงไว้กับลูกค้า หากบริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับสากลดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยฝ่ายปฏิบัติการทำหน้าที่ติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและข้อบังคับสากล และกฎระเบียบและข้อบังคับเฉพาะที่กำหนดโดยแต่ละประเทศ (ถ้ามี) เพื่อให้บริษัทสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ อย่างต่อเนื่อง ที่ผ่านมา ในการสุ่มตรวจเรือของเจ้าหน้าที่ส่วนควบคุมเรือในเมืองท่า (Port State Officer) ในแต่ละประเทศ บริษัทไม่เคยถูกตรวจพบว่าปฏิบัติผิดกฎระเบียบและข้อบังคับร้ายแรงจนเป็นเหตุให้ถูกห้ามไม่ให้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทเดินเรือเข้า/ออกท่าเรือ หรือห้ามไม่ให้รับ/ส่งสินค้า

1.4 ความเสี่ยงจากเหตุโจรสลัดและการปล้นสะดมของโจรสลัด – สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

ในการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือโดยทั่วไป เรือบรรทุกสินค้ามีความเสี่ยงที่จะถูกโจรสลัดเข้าโจมตีเพื่อปล้นสะดมสินค้าในเรือหรือสิ่งของมีค่าของลูกเรือ หรือจับตัวลูกเรือและยึดเรือบรรทุกสินค้าเพื่อเรียกค่าไถ่ ที่ผ่านมามีรายงานการโจมตีของโจรสลัดในหลายพื้นที่ เช่น บริเวณอ่าวโซมาเลีย บริเวณทะเลอาราเบียน บริเวณมหาสมุทรอินเดีย และบริเวณช่องแคบมะละกา เป็นต้น นอกจากนี้ การจอดเรือบรรทุกสินค้าที่ท่าเรือในเมืองต่างๆ มีความเสี่ยงที่จะเกิดเหตุโจรสลัดสินค้าหรือสิ่งของมีค่าของลูกเรือได้เช่นกัน

แม้ว่าบริเวณช่องแคบมะละกา ซึ่งเป็นพื้นที่ที่เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทเดินเรือผ่านเป็นประจำจะเกิดเหตุไม่บ่อยและไม่รุนแรงเท่ากับพื้นที่อื่น ประกอบกับสินค้าที่บริษัทขนส่งเป็นผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชชนิดต่างๆ ซึ่งไม่เป็นที่ต้องการของกลุ่มโจรสลัดเท่ากับน้ำมันเชื้อเพลิง อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กำหนดให้มีแผนการรักษาความปลอดภัยของเรือ (Ship Security Plan: SSP) ซึ่งระบุถึงวิธีปฏิบัติในการรักษาความปลอดภัยในเรื่องต่างๆ รวมถึงการป้องกันเหตุโจรสลัดและการปล้นสะดมของโจรสลัด โดยแผนดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบจากเจ้าพนักงานตรวจเรือของกรมเจ้าท่า และสอดคล้องกับมาตรฐาน ข้อบังคับ และแนวปฏิบัติที่กำหนดโดยองค์การทางทะเลระหว่างประเทศ (International Maritime Organization: IMO) ทั้งนี้ ตามแผนการรักษาความปลอดภัยของเรือ (SSP) บริษัทกำหนดให้มีการจัดเวรยามเฝ้าระวังและเตือนภัยเมื่อตรวจพบความผิดปกติของเรือลำอื่นที่อยู่ในรัศมีโดยรอบและมีการกำหนดขั้นตอนและวิธีปฏิบัติเมื่อตรวจพบความผิดปกติ เช่น

- 1) การแจ้งผู้ทำการในเรือเพื่อเตรียมพร้อมรับมือกับเหตุการณ์
- 2) การแจ้งเตือนเรือที่เคลื่อนที่เข้าหาเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทเพื่อส่งสัญญาณให้เรือดังกล่าวทราบว่าผู้ทำการในเรือได้สังเกตถึงความผิดปกติและเตรียมเฝ้าระวังแล้ว
- 3) การเคลื่อนที่ออกจากเรือที่เคลื่อนที่เข้าหา
- 4) การแจ้งข้อมูลกลับมายังบริษัท
- 5) การขอความช่วยเหลือจากเจ้าหน้าที่หน่วยงานราชการที่ดูแลรักษาชายฝั่งในน่านน้ำที่เรือบรรทุกน้ำมัน และสารเคมีของบริษัทเดินเรืออยู่ เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทยังศึกษาและกำหนดให้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทเดินเรือในเส้นทางและช่วงเวลาที่มีความปลอดภัย เช่น การไม่เดินเรือเข้าพื้นที่เสี่ยงในเวลากลางคืน เนื่องจากการสังเกตสิ่งผิดปกติจะทำได้ยาก เป็นต้น สำหรับการจอดเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีที่ท่าเรือในเมืองต่างๆ บริษัทกำหนดให้มีการจัดเวรยามเฝ้าระวังและเตือนภัยเมื่อตรวจพบความผิดปกติของบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องที่เข้าใกล้เรือ

บริษัทยังได้ติดตามข้อมูลเกี่ยวกับการปล้นสะดมของโจรสลัดที่เผยแพร่โดยศูนย์ประสานการปฏิบัติในการรักษาผลประโยชน์ของชาติทางทะเล (“หน่วยงาน ศรชล.”) ซึ่งเป็นหน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นตามมติของสภาความมั่นคงแห่งชาติ เพื่อทำหน้าที่ป้องกันและปราบปรามการกระทำผิดกฎหมายทางทะเลต่างๆ (ซึ่งรวมถึง การป้องกันและปราบปรามการกระทำอันเป็นโจรสลัด) และปฏิบัติการอื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากรัฐบาล ทั้งนี้ บริษัทได้นำข้อมูลและสถิติการเกิดเหตุมาใช้ในการประกอบการวางแผนการเดินทางเรือ โดยบริษัทได้ส่งตัวแทนฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมกับทาง ศรชล. เมื่อมีการจัดประชุมหาเรือทุกครั้ง

ดังนั้น บริษัทเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการการเดินทางเรือในปัจจุบันเพียงพอสำหรับการป้องกันความเสี่ยงจากเหตุโจรสลัดและการปล้นสะดมของโจรสลัด ทั้งนี้ ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยได้รับความเสียหายในทรัพย์สินและสินค้าที่ขนส่ง และไม่เคยสูญเสียเจ้าหน้าที่ประจำเรือจากเหตุโจรสลัดและการปล้นสะดมของโจรสลัด

2. ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัท

2.1 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) – สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

ในธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือ นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) เป็นบุคคลที่มีบทบาทสำคัญทำหน้าที่เป็นตัวกลางระหว่างผู้เช่าเรือ (Charterer) ซึ่งหมายถึงลูกค้าของบริษัทและเจ้าของเรือ (Ship Owner) ซึ่งหมายถึง บริษัทเนื่องจากนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือจะทราบความต้องการของทั้ง 2 ฝ่าย โดยทราบว่าผู้เช่าเรือต้องการขนส่งสินค้าอะไร ปริมาณเท่าไร ในช่วงเวลาใด และทราบว่าเจ้าของเรือมีเรือที่พร้อมบรรทุกสินค้าในช่วงเวลาดังกล่าวหรือไม่ การติดต่อและประสานงานผ่านนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) ของผู้เช่าเรือ (Charterer) และเจ้าของเรือ (Ship Owner) จึงช่วยลดขั้นตอนการดำเนินงานเมื่อเทียบกับการติดต่อและประสานงานระหว่างผู้เช่าเรือกับเจ้าของเรือหลายรายโดยตรง อีกทั้งหากเกิดกรณีพิพาทระหว่างผู้เช่าเรือและเจ้าของเรือ นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือก็สามารถทำหน้าที่เป็นคนกลางในการไกล่เกลี่ยหรือเป็นพยานเมื่อมีการฟ้องร้อง ดังนั้นการติดต่อและประสานงานผ่านนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือจึงถือเป็นธรรมเนียมปฏิบัติสำหรับการขนส่งสินค้าทางเรือ อย่างไรก็ตาม ผู้เช่าเรือและเจ้าของเรือสามารถติดต่อกับนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือมากกว่า 1 รายได้ เพื่อให้สามารถเข้าถึงผู้เช่าเรือหรือเจ้าของเรือได้หลากหลายขึ้น

ปัจจุบันบริษัทมีนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือที่บริษัทติดต่อเป็นประจำ 1 ราย ได้แก่ กลุ่มบริษัท MEGAPORTS ซึ่งประกอบด้วย บริษัท Megaports Agencies Pte. Ltd (“MEGAPORTS”) และ บริษัท Gesuri Maritime Pte. Ltd. (“GESURI”) (รวมทั้ง 2 บริษัท เรียกว่า “กลุ่มบริษัท MEGAPORTS”) โดยกลุ่มบริษัท MEGAPORTS ไม่เป็นบุคคลเกี่ยวโยงกับบริษัท บริษัทจึงถือได้ว่ามีความเสี่ยงจากการพึ่งพิงนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือเพียงรายเดียว เนื่องจากบริษัทอาจสูญเสียลูกค้าที่ติดต่อผ่านกลุ่มบริษัท MEGAPORTS ได้หากกลุ่มบริษัท MEGAPORTS ไม่แนะนำให้ลูกค้าใช้บริการขนส่งสินค้ากับบริษัทต่อไป

สาเหตุที่บริษัทติดต่อกับกลุ่มบริษัท MEGAPORTS เป็นนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือเพียงรายเดียว เนื่องจากในอดีตบริษัทเคยติดต่อกับนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือหลายราย ซึ่งแต่ละรายก็จะมีความสามารถหรือศักยภาพในการจัดหาสินค้าและติดต่อลูกค้าที่แตกต่างกัน รวมถึงมีการให้ความช่วยเหลือและอำนวยความสะดวกที่แตกต่างกันไปที่ผ่านมา บริษัทเลือกที่จะพัฒนาความสัมพันธ์กับกลุ่มบริษัท MEGAPORTS เพราะมีศักยภาพในการให้บริการและสามารถทำหน้าที่ให้บริษัทได้ดังต่อไปนี้

- 1) สามารถติดต่อกับลูกค้าได้เป็นจำนวนมาก ทำให้บริษัทสามารถเลือกให้บริการกับลูกค้าที่ให้อัตราค่าขนส่งที่ดีได้ และสามารถวางแผนการจัดหาสินค้าและลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง
- 2) มีประสบการณ์ในธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือเป็นเวลานานจึงสามารถคัดเลือกและแนะนำลูกค้าที่มีฐานะทางการเงินที่ดีให้กับบริษัทได้ ทำให้บริษัทลดความเสี่ยงที่จะไม่สามารถเรียกเก็บเงินค่าบริการขนส่งสินค้าจากลูกค้าลงได้
- 3) ทำหน้าที่ประสานงานกับตัวแทนเจ้าของเรือ (Ship Agent) ที่ท่าเรือต้นทางและปลายทางได้ดี ทำให้การนำเรือเข้าเทียบท่าและการรับ/ส่งสินค้าเป็นไปอย่างราบรื่น
- 4) ดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายในการนำเรือเข้าเทียบท่าตามที่ตัวแทนเจ้าของเรือเรียกเก็บ แล้วจึงเรียกเก็บกับบริษัทในภายหลัง ซึ่งจะช่วยอำนวยความสะดวกและประหยัดค่าธรรมเนียมธนาคารให้กับบริษัทได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทเชื่อมั่นว่าการมีกลุ่มบริษัท MEGAPORTS เป็นนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือเพียงรายเดียว ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทในระยะยาว เนื่องจากที่ผ่านมาบริษัทและกลุ่มบริษัท MEGAPORTS มีการพัฒนาความสัมพันธ์ทางการค้ากันมาอย่างต่อเนื่อง โดยกลุ่มบริษัท MEGAPORTS ได้แนะนำลูกค้าให้ใช้บริการขนส่งสินค้าของบริษัทเพิ่มขึ้นในแต่ละปี

แม้ว่านายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) จะเป็นผู้เสนอชื่อเรือที่สามารถให้บริการกับผู้เช่าเรือ (Charterer) แต่นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) ไม่ได้เป็นผู้ตัดสินใจเช่าเรือ ผู้เช่าเรือ (Charterer) เป็นผู้ตัดสินใจว่าจะใช้เรือของเจ้าของเรือ (Ship Owner) รายใดในการขนส่งสินค้า โดยทั่วไปผู้เช่าเรือ (Charterer) จะตัดสินใจโดยอ้างอิงจากคุณภาพการให้บริการขนส่งสินค้า

- 1) การจัดส่งสินค้าได้ตามกำหนดระยะเวลาที่ตกลงไว้กับลูกค้า
- 2) การเก็บรักษาสินค้าไม่ให้เกิดการปนเปื้อน
- 3) การควบคุมดูแลสินค้าไม่ให้เกิดการสูญหายเกินกว่าที่กำหนด
- 4) การดูแลรักษาเรือ เครื่องจักรกลภายในเรือ และถังสินค้าให้อยู่ในสภาพดีและพร้อมให้บริการอยู่ตลอดเวลา ซึ่งผู้เช่าเรือ (Charterer) สามารถประเมินได้จากผลการปฏิบัติงานในช่วงที่ผ่านมา รวมถึงข้อร้องเรียนจากผู้รับสินค้า (Consignee) ที่ท่าเรือปลายทาง

ทั้งนี้ บริษัทมั่นใจว่าลูกค้าของบริษัท (รวมถึงลูกค้าที่ติดต่อผ่านกลุ่มบริษัท MEGAPORTS) เชื่อมั่นในคุณภาพการให้บริการของบริษัท

2.2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ - สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

ปัจจุบัน บริษัทให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือกับผู้เช่าเรือ (Charterer) รายใหญ่ 4 ราย ได้แก่

- 1) บริษัท Inter-Continental Oils and Fats Pte Ltd (“ICOF”) ผู้ค้าน้ำมันปาล์มรายใหญ่ของโลก
- 2) บริษัท Astra-KLK Pte. Ltd. (“ASTRA-KLK”) บริษัทร่วมทุนระหว่าง บริษัท Kuala Lumpur Kepong Berhad ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ประเทศมาเลเซีย และ PT Astra Agro Lestari ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ประเทศอินโดนีเซีย เพื่อค้าผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มในภูมิภาคเอเชียใต้และเอเชียตะวันออก
- 3) บริษัท Wilmar International Limited (“WILMAR”) ผู้ผลิตและจำหน่ายน้ำมันปาล์มรายใหญ่ของโลก
- 4) บริษัท Denali Trading Pte. Ltd. (“DENALI”) ผู้ค้าน้ำมันปาล์มรายใหญ่ในภูมิภาคเอเชียตะวันออก เอเชียใต้และเอเชียตะวันออก

บริษัทจึงถือได้ว่ามีความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ หากลูกค้ารายใหญ่รายใดรายหนึ่งไม่ใช้บริการขนส่งสินค้าทางเรือกับบริษัทต่อไป บริษัทอาจไม่สามารถหาลูกค้ารายใหม่ทดแทนได้ ส่งผลให้รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือลดลงอย่างมีนัยสำคัญได้

บริษัทเชื่อว่าการให้บริการขนส่งสินค้ากับผู้เช่าเรือรายใหญ่น้อยราย ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อการค้าเงินธุรกิจของบริษัทในระยะยาว เนื่องจากลูกค้ารายใหญ่มักเป็นผู้จำหน่ายน้ำมันปาล์มที่สำคัญในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ เอเชียตะวันออก และเอเชียใต้ จึงมีความต้องการใช้บริการขนส่งสินค้าทางเรืออย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทเชื่อมั่นว่าที่ผ่านมามีบริษัทสามารถให้บริการที่มีคุณภาพกับลูกค้าได้อย่างสม่ำเสมอ เช่น

- 1) บริษัทจัดส่งสินค้าได้ตามกำหนดระยะเวลาที่ตกลงไว้กับลูกค้า เพราะการส่งมอบที่ล่าช้ากว่าแผนอาจทำให้ลูกค้าเสียค่าปรับหรือสูญเสียความเชื่อมั่นจากผู้ซื้อสินค้าของลูกค้าได้
- 2) บริษัทเก็บรักษาสินค้าไม่ให้เกิดการปนเปื้อน (Contamination) ระหว่างการขนส่ง เนื่องจากสินค้าที่บริษัทขนส่งเป็นน้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชที่ใช้ในการบริโภค (Food Grade) การปนเปื้อนของสิ่งแปลกปลอมต่างๆ อาจทำให้น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชมีคุณสมบัติต่ำกว่าที่ลูกค้าตกลงไว้กับผู้ซื้อของลูกค้า จึงอาจถูกปฏิเสธการรับสินค้าและสร้างความเสียหายให้กับลูกค้าได้
- 3) บริษัทมีการควบคุมและดูแลสินค้าไม่ให้เกิดการสูญหายเกินกว่าปริมาณที่กำหนด โดยที่ผ่านมามีบริษัทไม่เคยได้รับการร้องเรียนเรื่องการสูญหายของสินค้าจากลูกค้า ทำให้ลูกค้ามั่นใจได้ว่าสินค้าที่บริษัทขนส่งจะส่งถึงผู้ซื้อสินค้าของลูกค้าได้ตามจำนวนที่ตกลงกันไว้
- 4) บริษัทดูแลรักษาเรือ เครื่องจักรกลภายในเรือ และถังสินค้าให้อยู่ในสภาพดีและพร้อมให้บริการ ทำให้เกิดความมั่นใจของผู้รับสินค้าปลายทาง

นอกจากนี้ บริษัทยังมีความชำนาญและมีประสบการณ์ยาวนานในการขนส่งสินค้าในเส้นทางเมียนมา ซึ่งเป็นหนึ่งในตลาดหลักของลูกค้ารายใหญ่ในเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ดังนั้นบริษัทเชื่อว่าลูกค้าของบริษัทจะใช้บริการขนส่งสินค้าของบริษัทอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีแนวโน้มที่จะใช้บริการขนส่งสินค้าเพิ่มขึ้นตามความต้องการนำเข้าผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชชนิดต่างๆ ที่เพิ่มขึ้นในแต่ละปี

2.3 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายย่อย - สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถ

ปัจจุบัน AMAL ให้บริการขนส่งสินค้าทางรถกับลูกค้าเพียง 2 ราย ได้แก่

- 1) บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) (“PTG”) ซึ่งเป็นผู้ค้าปลีกและค้าส่งน้ำมันเชื้อเพลิง โดยขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงจากโรงกลั่นที่ PTG ซื้อน้ำมันไปยังคลังน้ำมันของ PTG
- 2) ผู้ผลิตไบโอดีเซล B100 ขนาดใหญ่รายหนึ่ง โดยขนส่งไบโอดีเซล B100 จากโรงงานผลิตไปยังโรงกลั่นน้ำมันที่สั่งซื้อไบโอดีเซล B100

บริษัทจึงถือว่ามีความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายย่อย หากลูกค้ารายใดรายหนึ่งไม่ใช้บริการขนส่งสินค้ากับ AMAL และไม่สามารถหาลูกค้ารายใหม่ทดแทนได้ รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้าทางรถอาจลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

บริษัทมีแผนที่จะให้ AMAL เพิ่มจำนวนลูกค้าโดยขยายการให้บริการขนส่งไปยังสินค้าประเภทอื่น นอกเหนือจากน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 เช่น ผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์ม ได้แก่ น้ำมันปาล์มดิบ (CPO) น้ำมันปาล์มกึ่งบริสุทธิ์ (RBDPO) และน้ำมันปาล์มบริโภค (Palm Olein) เป็นต้น และเอทานอล (Ethanol) รวมถึงสินค้าเหลวประเภทอื่นๆ เพื่อให้ขนส่งสินค้าที่หลากหลายมากขึ้น และสามารถเพิ่มอัตราการใช้รถได้มากขึ้น ทั้งนี้ การขนส่งสินค้าเหลวเพียงอย่างเดียวทำให้บริษัทไม่จำเป็นต้องลงทุนซื้อรถบรรทุกสินค้าหลายประเภท ดังนั้น บริษัทคาดว่าจำนวนลูกค้าของ AMAL จะทยอยเพิ่มขึ้นตามการเติบโตของธุรกิจและลดการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งลงได้

2.4 ความเสี่ยงจากการที่ไม่มีสัญญาว่าจ้างขนส่งสินค้าระยะยาว - สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

สำหรับธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือ บริษัทให้บริการขนส่งสินค้ากับผู้เช่าเรือ (Charterer) ในลักษณะเป็นรายเที่ยว (Voyage Charter) คือ การให้บริการขนส่งสินค้าจากท่าเรือต้นทางไปยังท่าเรือปลายทางแต่ละครั้ง ตามที่ผู้เช่าเรือได้แจ้งความต้องการใช้บริการขนส่งสินค้าให้บริษัททราบผ่านทางนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Ship Broker) ทั้งนี้ การที่บริษัทไม่มีการทำสัญญาว่าจ้างขนส่งสินค้าระยะยาว ในขณะที่บริษัทมีการลงทุนเพื่อเพิ่มจำนวนเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีหลายลำในช่วงที่ผ่านมาและที่คาดว่าจะลงทุนเพิ่มในอนาคต ส่งผลให้บริษัทมีความเสี่ยงที่ผลการดำเนินงานจะลดลงอย่างมีนัยสำคัญ หรืออาจไม่สามารถชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบัน

การเงินที่กู้ยืมเพื่อลงทุนซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีได้ ในกรณีบริษัทไม่สามารถให้บริการขนส่งสินค้ากับ ผู้เช่าเรือได้มากเพียงพอ

อย่างไรก็ตาม ผู้เช่าเรือที่เป็นลูกค้าหลักของบริษัทได้แก่ 1) ICOF 2) ASTRA-KLK 3) WILMAR และ 4) DENALI เป็นผู้ค้าน้ำมันปาล์มขนาดใหญ่ จึงมีความต้องการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มให้กับผู้นำเข้าน้ำมัน ปาล์มอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้พัฒนาความสัมพันธ์กับผู้เช่าเรือมาเป็นเวลานานจากการให้บริการที่มีคุณภาพกับลูกค้า อย่างสม่ำเสมอ ส่งผลให้ผู้เช่าเรือที่เป็นลูกค้าหลักของบริษัทใช้บริการขนส่งสินค้าทางเรือกับบริษัทอย่างต่อเนื่องและ เพิ่มขึ้นในช่วงที่ผ่านมา บริษัทจึงเชื่อมั่นว่าผู้เช่าเรือที่เป็นลูกค้าหลักของบริษัทจะใช้บริการขนส่งสินค้าของบริษัท ต่อไปในระยะยาว แม้ว่าบริษัทจะไม่มีการทำสัญญาว่าจ้างขนส่งสินค้าระยะยาวกับผู้เช่าเรือ

นอกจากนี้ การที่ธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือมีนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) ซึ่งทำหน้าที่เป็นตัวกลาง ระหว่างผู้เช่าเรือและบริษัทโดยทำหน้าที่ติดต่อและประสานงานระหว่างผู้เช่าเรือหลายราย ทำให้นายหน้าจัดหา ผู้เช่าเรือทราบถึงความต้องการใช้บริการขนส่งสินค้าของผู้เช่าเรือที่หลากหลาย ณ ขณะนั้น ที่ผ่านมามีบริษัทได้ พัฒนาความสัมพันธ์กับกลุ่มบริษัท MEGAPORTS ที่เป็นนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือที่มีชื่อเสียงสำหรับการขนส่ง ผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์ม และเป็นนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือของบริษัทมาเป็นเวลานาน บริษัทจึงเชื่อว่าในกรณีที่ผู้เช่า เรือที่เป็นลูกค้าหลักของบริษัทรายใดใช้บริการขนส่งสินค้าทางเรือของบริษัทลดลง กลุ่มบริษัท MEGAPORTS จะ สามารถแนะนำผู้เช่าเรือรายอื่นให้กับบริษัท เพื่อทดแทนได้

2.5 ความเสี่ยงจากการขนส่งสินค้าเฉพาะกลุ่ม

สินค้าที่ AMA ให้บริการขนส่งทางเรือส่วนใหญ่เป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์ม เช่น น้ำมันปาล์มดิบ (CPO) น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ (CPKO) น้ำมันปาล์มกึ่งบริสุทธิ์ (RBDPO) และน้ำมันปาล์มบริสุทธิ์ (Palm Olein) เป็นต้น ในขณะที่สินค้าที่ AMAL ให้บริการขนส่งทางเรือเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์น้ำมันเชื้อเพลิง ซึ่งได้แก่ น้ำมันเชื้อเพลิง และ ไบโอดีเซล B100 ซึ่งเป็นส่วนผสมในน้ำมันดีเซลที่จำหน่ายภายในสถานีบริการน้ำมัน บริษัทจึงถือได้ว่ามีความเสี่ยง จากการขนส่งสินค้าเฉพาะกลุ่ม โดยรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้าอาจเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตาม ถึงแม้ว่าในสถานการณ์ปัจจุบันปริมาณการบริโภคน้ำมันปาล์ม ไบโอดีเซล B100 และน้ำมัน เชื้อเพลิง มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทก็ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการขนส่งสินค้าเฉพาะกลุ่มเป็นอย่างดี บริษัทกำลังศึกษาและวางแผนความเป็นไปได้ที่จะขยายการให้บริการขนส่งสินค้าไปยังสินค้ากลุ่มอื่นๆ ที่นอกเหนือ จากที่ขนส่งอยู่ในปัจจุบัน รวมถึงการให้บริการในรูปแบบอื่นเพื่อมุ่งสู่การเป็นผู้ให้บริการโลจิสติกส์อย่างครบวงจร บริษัทจึงเชื่อว่าจะสามารถลดผลกระทบความเสี่ยงดังกล่าวให้อยู่ในระดับที่บริหารจัดการได้

2.6 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรที่มีประสบการณ์เฉพาะด้านของบริษัท

ธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าของบริษัทและ AMAL เป็นธุรกิจที่ต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้และ ความชำนาญเฉพาะทาง เนื่องจากสินค้าที่บริษัทและ AMAL ขนส่งจัดเป็นสินค้าประเภทสารเคมีและวัตถุอันตราย การขนส่งสินค้าดังกล่าวทั้งทางเรือและทางรถต้องอาศัย ผู้ทำการในเรือ (สำหรับการขนส่งทางเรือ) และพนักงาน ขับรถ (สำหรับการขนส่งทางรถ) ที่ผ่านการฝึกอบรมและทดสอบเพื่อรับใบอนุญาตในการทำงานในเรื่องต่างๆ เช่น ใบอนุญาตเดินเรือของนายประจำเรือ หรือใบอนุญาตขับรถประเภทที่ 4 สำหรับขับรถบรรทุกวัตถุอันตราย เป็นต้น รวมถึงผู้มีความรู้และความชำนาญในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการขนส่งสินค้า เช่น การเดินเรือและรอกอย่างปลอดภัย การรับ/จ่ายสินค้าอย่างปลอดภัย การดูแลรักษาสินค้า และการป้องกันภัยและระงับเหตุฉุกเฉิน เป็นต้น เนื่องจาก ความผิดพลาดในระหว่างการปฏิบัติงานอาจนำมาซึ่งความเสียหายต่อชีวิตและทรัพย์สินรวมถึงสิ่งแวดล้อม

บริษัท ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรที่มีประสบการณ์เฉพาะด้าน บริษัทจึงให้ความสำคัญ กับการพัฒนาบุคลากรเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และประสิทธิภาพในการทำงาน โดยบริษัทจัดให้มีการฝึกอบรม พนักงานในแต่ละหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมให้พนักงานภายในหน่วยงานแลกเปลี่ยนความรู้และ ประสบการณ์ทำงาน รวมถึงกำหนดให้เจ้าหน้าที่แผนกทรัพยากรบุคคลวางแผนและติดตามการอบรมและเข้ารับการ ทดสอบเพื่อรับใบอนุญาตหรือต่ออายุใบอนุญาตของพนักงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าพนักงานของบริษัทเข้าใจและ สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบและวิธีปฏิบัติใหม่ๆ ที่ปรับเปลี่ยนในแต่ละปีได้

นอกจากการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความชำนาญ บริษัทยังตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ บริษัทจึงได้มีการพิจารณาและกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้กับพนักงาน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อจูงใจให้บุคลากรของบริษัททำงานร่วมกับบริษัทในระยะยาว และพิจารณาเลื่อนขั้นให้กับพนักงานที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่ในตำแหน่งที่เหมาะสม ให้สามารถใช้ความรู้ความสามารถในการพัฒนาบริษัทได้เต็มความสามารถ ดังนั้นบริษัทคาดว่าความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรที่มีประสบการณ์เฉพาะด้านของบริษัทจะไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในอนาคต

2.7 ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างการขนส่งสินค้า

เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าทั้งทางเรือและทางรถ โดยสินค้าที่บริษัทขนส่งเป็นสินค้าที่มีมูลค่าสูง จากปริมาณการขนส่งต่อเที่ยวสูง และเป็นสินค้าประเภทสารเคมีและวัตถุอันตราย ดังนั้นหากเกิดความผิดพลาดหรืออุบัติเหตุในระหว่างการขนส่งสินค้า อาจทำให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อบริษัท เช่น การเรียกร้องค่าเสียหายหรือค่าชดเชยจากอุบัติเหตุที่เกิดขึ้น เช่น ค่าชดเชยการเสียชีวิตของพนักงานบริษัท และบุคคลที่ได้รับผลกระทบ ค่าสินค้าที่เสียหาย ค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมทรัพย์สินของบุคคลที่ได้รับผลกระทบ และค่าใช้จ่ายในการฟื้นฟูสิ่งแวดล้อมในบริเวณที่เกิดอุบัติเหตุ เป็นต้น หรือความเสียหายต่อภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือของบริษัทซึ่งอาจทำให้ลูกค้ายกเลิกการใช้บริการขนส่งจากบริษัทได้

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงจากอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างการขนส่งสินค้า บริษัทจึงกำหนดและปรับปรุงมาตรการป้องกันอุบัติเหตุอย่างต่อเนื่องเพื่อลดปัจจัยที่อาจก่อให้เกิดอุบัติเหตุได้ สำหรับการขนส่งสินค้าทางเรือ บริษัทกำหนดให้ผู้ทำการในเรือ (ได้แก่ นายเรือ นายประจำเรือ และลูกเรือ) ทุกคนต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับการเดินทะเลที่กำหนดโดยองค์การทางทะเลระหว่างประเทศ (IMO) เช่น

- 1) การเดินยามเพื่อตรวจดูความเรียบร้อยของจุดเสี่ยงที่อาจเกิดเพลิงไหม้ทุกๆ 4 ชั่วโมง
- 2) การสุ่มตรวจเจ้าหน้าที่ประจำเรือและลูกเรือเพื่อตรวจวัดระดับแอลกอฮอล์หรือตรวจหาสารเสพติดอย่างสม่ำเสมอ
- 3) การตรวจสอบและทดสอบเครื่องมือและอุปกรณ์การเดินเรือเป็นประจำทุกเดือน
- 4) การตรวจสอบสภาพอากาศและความพร้อมของเรือก่อนออกจากท่าเรือต้นทางและก่อนเข้าท่าเรือปลายทาง เป็นต้น

สำหรับการขนส่งสินค้าทางรถ บริษัทกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัยในการขนส่งสินค้าทางรถ โดยกำหนดให้พนักงานขับรถต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด เช่น

- 1) การกำหนดให้พนักงานขับรถต้องเดินรถไม่เกิน 8 ชั่วโมงต่อวัน และต้องหยุดพักเป็นเวลา 30 นาทีเมื่อเดินรถต่อเนื่องครบทุกๆ 4 ชั่วโมง และกรณีเส้นทางที่ไกลเกิน 8 ชั่วโมง บริษัทกำหนดให้มีพนักงานขับรถ 2 คน ทำหน้าที่ขับรถบรรทุกน้ำมัน โดยสลับกันเดินรถและพักผ่อน เพื่อให้พนักงานขับรถแต่ละคนเดินรถไม่เกิน 8 ชั่วโมงต่อวัน
- 2) การสุ่มตรวจความพร้อมของพนักงานขับรถโดยพิจารณาจากสภาพร่างกาย ตรวจวัดระดับแอลกอฮอล์ และตรวจหาสารเสพติด ก่อนเริ่มปฏิบัติงานในแต่ละวัน
- 3) การตรวจเช็คสภาพรถและระบบความปลอดภัยของรถบรรทุกน้ำมันก่อนเริ่มปฏิบัติงานในแต่ละวัน
- 4) การกำหนดให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการติดตามการเดินรถผ่านระบบ GPS เพื่อคอยตรวจสอบความเร็วของรถ การจอดตามจุดจอดที่กำหนด รวมถึงเฝ้าดูสภาพและพฤติกรรมของพนักงานขับรถผ่านกล้องวงจรปิดที่ติดตั้งในรถบรรทุกน้ำมัน เป็นต้น

บริษัทยังได้จัดตั้งฝ่ายบริหารงานคุณภาพและความปลอดภัย โดยมีเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยวิชาชีพคอยจัดอบรมพนักงานขับรถเรื่องการปฏิบัติงานอย่างปลอดภัย การสุ่มตรวจสอบพนักงานขับรถระหว่างปฏิบัติหน้าที่ เช่น การวัดปริมาณแอลกอฮอล์ ณ จุดจอดรถ เสนอมาตรการเพื่อลดการเกิดอุบัติเหตุ จัดทำแผนฉุกเฉิน เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทได้ทำประกันภัยที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและ AMAL สำหรับการให้บริการขนส่งทางเรือ บริษัทได้ทำประกันภัยเรือและเครื่องจักร (Hull & Machinery Insurance: H&M Insurance) ซึ่งคุ้มครองอุบัติเหตุทุกชนิดที่อาจเกิดกับเรือและเครื่องจักร เช่น การเกิดเพลิงไหม้ และการชนกระแทก เป็นต้น บริษัทยังได้จัดทำประกันภัยสำหรับความรับผิดชอบบุคคลภายนอก (Protection & Indemnity Insurance: P&I Insurance) ซึ่งครอบคลุมความเสียหายที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกที่ได้รับผลกระทบจากเรือ เช่น ความเสียหายต่อชีวิตและทรัพย์สินของบุคคลภายนอก ความเสียหายของสินค้าที่ขนส่ง (การปนเปื้อน และการสูญหาย) และความเสียหายจากสินค้าที่รั่วไหลออกจากเรือแล้วก่อให้เกิดมลภาวะ เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทตกลงวงเงินประกันภัยแต่ละประเภทกับผู้รับประกันภัย โดยพิจารณาจากโอกาสในการเกิดอุบัติเหตุและมูลค่าความเสียหายที่จะเกิดขึ้น ที่ผ่านมารีเอบบรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทไม่เคยประสบอุบัติเหตุร้ายแรงใดๆ

สำหรับการให้บริการขนส่งทางรถ บริษัทได้ทำประกันภัยรถบรรทุกน้ำมันทุกคัน โดยคุ้มครองความเสียหายต่อรถยนต์ และต่อชีวิตของพนักงานขับรถและผู้โดยสาร รวมถึงการทำประกันภัยสินค้าที่รถบรรทุกน้ำมันขนส่ง โดยคุ้มครองความสูญหาย เสียหาย หรือการส่งมอบสินค้าล่าช้า นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้มีการติดตั้งกล้องวงจรปิดภายในรถบรรทุกน้ำมัน เพื่อติดตามพฤติกรรมการเดินทางของพนักงานขับรถ หากเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการเห็นความผิดปกติ เจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการจะรีบติดต่อพนักงานขับรถเพื่อแจ้งเตือนทันที

บริษัทเชื่อว่ามาตรการต่างๆ ที่กล่าวมาข้างต้น จะช่วยลดความเสี่ยงและความเสียหายจากอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างการขนส่งสินค้าให้อยู่ในระดับที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

2.8 ความเสี่ยงจากการจอดรอรับ/ส่งสินค้าจากความไม่พร้อมของท่าเรือหรือลูกค้า

การให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือในบางครั้ง อาจเกิดเหตุการณ์ที่เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีไม่สามารถรับ/ส่งสินค้าได้เมื่อไปถึงท่าเรือ จากหลายสาเหตุ เช่น

- 1) ลูกค้านำไม่พร้อมรับ/ส่งสินค้า เนื่องจากสินค้าไม่พร้อมส่ง หรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการรับ/ส่งสินค้าไม่ครบถ้วน
- 2) ท่าเรือที่กำหนดให้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีไปรับ/ส่งไม่พร้อมให้เรือเข้าเทียบท่า ซึ่งอาจเกิดจากข้อจำกัดของท่าเรือที่ไม่สามารถรองรับการรับ/ส่งสินค้าจากเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีจำนวนมากได้
- 3) ดังสำหรับบรรจุสินค้าที่ทำเรือปลายทางเต็มจึงไม่สามารถรับสินค้าจากเรือได้ เป็นต้น ทั้งนี้ ในกรณีที่เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีต้องจอดรอที่ท่าเรือเป็นเวลานาน บริษัทจะได้รับผลกระทบจากค่าใช้จ่ายที่เพิ่มสูงขึ้น จากการจอดรอ นอกจากนี้ การจอดรอที่ท่าเรือเป็นเวลานานอาจส่งผลกระทบต่อแผนการรับส่งสินค้าในเที่ยวถัดไปจนอาจทำให้บริษัทเสียโอกาสในการให้บริการขนส่งสินค้ากับลูกค้ารายอื่นที่เปลี่ยนไปใช้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีจากเจ้าของเรือรายอื่น เนื่องจากไม่สามารถรอเรือของบริษัทได้

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการจอดรอรับ/ส่งสินค้าจากความไม่พร้อมของท่าเรือหรือลูกค้า บริษัทจึงเรียกเก็บค่าเสียเวลา (Demurrage Charge) จากการจอดรอเกินเวลาที่กำหนด โดยคิดในอัตราค่าเสียเวลาต่อวัน หรือต่อชั่วโมงที่ต้องจอดรอ ที่ผ่านมารการจอดรอรับ/ส่งสินค้าเกินกว่ากำหนดส่วนใหญ่เกิดขึ้นที่ทำเรือในประเทศเมียนมา บริษัทจึงได้เจรจากับผู้เช่าเรือผ่านนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) เพื่อกำหนดอัตราค่าเสียเวลา (Demurrage Charge) ให้เหมาะสมกับความล่าช้าที่เกิดขึ้นจริง ดังนั้น บริษัทเชื่อว่าบริษัทสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงจากการจอดรอรับ/ส่งสินค้าจากความไม่พร้อมของท่าเรือหรือลูกค้าให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมได้

3. ความเสี่ยงด้านการเงิน

3.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ในการดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ บริษัทติดต่อลูกค้าผ่านนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) ที่อยู่ในต่างประเทศ ทำให้อัตราค่าขนส่งสินค้าที่บริษัทตกลงกับลูกค้าเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจทำให้บริษัทได้รับเงินค่าขนส่งสินค้าในสกุลเงินบาทแตกต่างจากที่ตั้งใจไว้ จนอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการดำเนินธุรกิจและการลงทุนขยายธุรกิจ รวมถึงความสามารถในการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัท

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่สำคัญในการดำเนินงาน (เช่น ต้นทุนค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายในการเทียบท่า และค่านายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Commission Fee) เป็นต้น เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ การที่บริษัทมีต้นทุนและค่าใช้จ่ายบางส่วนเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ จึงเป็นการบริหารความเสี่ยงแบบธรรมชาติ (Natural Hedge) ที่ช่วยลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้บ้าง

นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดให้การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินสำหรับลงทุนซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี ลำใหม่กู้ยืมเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ เพื่อให้ดอกเบี้ยและเงินต้นที่ชำระเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ เพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนให้น้อยลงได้

3.2 ความเสี่ยงจากการเรียกเก็บค่าขนส่งจากลูกค้าผ่านทางนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ

ในธุรกิจการขนส่งสินค้าทางเรือ ลูกค้าเกือบทั้งหมดที่บริษัทให้บริการขนส่งสินค้าเป็นผู้เช่าเรือ (Charterer) ที่อยู่ต่างประเทศ ทำให้การติดต่อและประสานงานกับลูกค้าโดยตรงทำได้ยาก นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) จึงทำหน้าที่ช่วยบริษัทในการเรียกเก็บเงินค่าบริการขนส่งสินค้าจากทางผู้เช่าเรือ อย่างไรก็ตาม นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือที่บริษัทใช้บริการเป็นบริษัทที่อยู่ในต่างประเทศเช่นเดียวกัน ทำให้บริษัทมีขั้นตอนและค่าใช้จ่ายในการติดตามหนี้สินมากกว่าการดำเนินธุรกิจกับบุคคลในประเทศ บริษัทจึงถือได้ว่ามีความเสี่ยงจากการติดตามหนี้จากลูกหนี้ในต่างประเทศ

ปัจจุบัน บริษัทกำหนดให้กลุ่มบริษัท MEGAPORTS ทำหน้าที่เรียกเก็บเงินค่าขนส่งสินค้าจากลูกค้าของบริษัททั้งหมด โดยบริษัทกำหนดให้นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือรวบรวมเงินค่าขนส่งสินค้าที่เรียกเก็บจากลูกค้าในแต่ละเที่ยวและโอนให้บริษัทรวมกันเป็นครั้งเดียว เพื่อลดค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับค่าธรรมเนียมธนาคาร อย่างไรก็ตาม บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจจะไม่สามารถเรียกเก็บเงินค่าขนส่งที่นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือได้เรียกเก็บจากลูกค้าได้ บริษัทจึงกำหนดให้การโอนเงินแต่ละครั้งเกิดจากการรวมเงินค่าขนส่งสินค้าไม่เกิน 2 ถึง 3 เที่ยว เพื่อให้ระยะเวลาในการโอนเงินแต่ละครั้งไม่นานเกินไปหรือจำนวนเงินไม่สูงเกินไป จึงช่วยจำกัดความเสี่ยงจากการเรียกเก็บค่าขนส่งจากนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือได้ ในขณะที่ยังสามารถบริหารค่าใช้จ่ายในการโอนเงินได้อย่างเหมาะสม สำหรับเงินค่าขนส่งสินค้าที่เกิดจากการให้บริการขนส่งโดยเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีขนาดใหญ่ บริษัทกำหนดให้นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือโอนเงินค่าขนส่งสินค้าให้ทุกครั้งที่ยกเก็บจากลูกค้า ที่ผ่านมายังบริษัทติดต่อกับกลุ่มบริษัท MEGAPORTS มาเป็นเวลานานกว่า 10 ปี โดยนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือช่วยทำหน้าที่ดังกล่าวมาเป็นเวลานาน โดยไม่เคยเกิดปัญหาเรื่องการเรียกเก็บเงินจากนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ

นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการติดตามฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท MEGAPORTS จากข้อมูลทางการเงินที่ปรากฏในงบการเงินของกลุ่มบริษัท MEGAPORTS โดยบริษัทพบว่ากลุ่มบริษัท MEGAPORTS มีผลการดำเนินงานที่ดีและมีฐานะการเงินที่มั่นคง บริษัทจึงเชื่อว่าการกำหนดให้นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือรวบรวมเงินค่าขนส่งสินค้าและโอนให้บริษัทเป็นครั้งเดียวจะไม่กระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท เนื่องจากระยะเวลาและจำนวนเงินที่บริษัทกำหนดให้โอนต่อครั้งไม่สูงมาก

4. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ

4.1 ความเสี่ยงจากการมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอำนาจกำหนดนโยบายการบริหาร

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังกล่าว จึงได้กำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการที่ช่วยให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม โดยบริษัทกำหนดให้มีการแต่งตั้งบุคคลภายนอกเป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 คนจากกรรมการบริษัททั้งหมด 10 คน เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ ถ่วงดุลการตัดสินใจ และพิจารณาอนุมัติรายการต่างๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น และแต่งตั้งกรรมการอิสระทั้ง 4 คน ทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ เพื่อตรวจสอบการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และสอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม รวมถึงสอบทานให้บริษัทมีการจัดทำและเปิดเผยรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและทันเวลา บริษัทยังกำหนดให้มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ รวมถึงพิจารณาและกำหนดรูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนให้กับคณะกรรมการบริษัทโดยแต่งตั้งกรรมการอิสระ 4 คน เป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจากกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมด 3 คน และแต่งตั้งกรรมการอิสระ 1 คน เป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท สูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 มีรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ^{1/}	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัท รัชกิจ โฮลดิ้ง จำกัด ^{2/}	130,100,000	25.12
• นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ	36,428,000	7.04
• นายพิทักษ์ รัชกิจประการ	20,816,000	4.02
• นางฉัตรแก้ว คชเสนี	20,816,000	4.02
• นางกชกรณีย์ พิบูลธรรมศักดิ์	15,612,000	3.01
• นายพิบูลย์ รัชกิจประการ	20,816,000	4.02
• นางสาวภคจิรา รัชกิจประการ	15,612,000	3.01
2. บริษัท พีทีจี โกลด์สติกส์ จำกัด ^{3/}	124,320,000	24.00
3. กลุ่มนางสาวภคจิรา รัชกิจประการ และญาติสนิท ^{4/}	76,533,780	14.78
• นางสาวภคจิรา รัชกิจประการ	3,504,000	0.68
• นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ และครอบครัว	44,042,900	8.50
- นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ	40,537,900	7.83
- นายปกเขตร์ รัชกิจประการ	1,100,000	0.21
- นางสาวปรกรกานต์ รัชกิจประการ	2,405,000	0.46
• นายพิทักษ์ รัชกิจประการ และครอบครัว	8,944,000	1.73
- นายพิทักษ์ รัชกิจประการ	1,504,000	0.29
- นางสาวจันทวรรณ จันทรรุ่งทอง	7,440,000	1.44
• นางฉัตรแก้ว คชเสนี และครอบครัว	10,239,020	1.97
- นางฉัตรแก้ว คชเสนี	2,903,320	0.56
- นางสาวลภัสสร คชเสนี	2,249,240	0.43
- นายเชมภพ คชเสนี	2,394,140	0.46
- นายสหัสชัย คชเสนี	2,692,320	0.52
• นางกชกรณีย์ พิบูลธรรมศักดิ์	8,059,860	1.56
• นายพิบูลย์ รัชกิจประการ	1,744,000	0.34
4. กลุ่มนายพิศาล รัชกิจประการ และญาติสนิท ^{5/}	35,880,720	6.93
• นายพิศาล รัชกิจประการ	13,400,000	2.59
• นายสุทธิวุฒิ รัชกิจประการ และครอบครัว	8,579,720	1.65
- นายสุทธิวุฒิ รัชกิจประการ	4,535,000	0.87
- นายธนัท รัชกิจประการ	4,044,720	0.78
• นายสุนทร รัชกิจประการ	6,820,000	1.32
• นางจุไรวรรณ หยวน	5,448,640	1.05
• นายธนกฤต รัชกิจประการ	1,032,360	0.20
• นางสาวธัญธร รัชกิจประการ	600,000	0.12
5. กลุ่มนายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล และญาติสนิท ^{6/}	17,740,680	3.43
• นายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล และครอบครัว	15,616,680	3.02
- นายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล	600,000	0.11
- นางสาวสุชา ภูษัชนิชกุล	2,412,000	0.47
- นายเดช ภูษัชนิชกุล	6,301,680	1.22
- นางสาวปณญา ภูษัชนิชกุล	6,303,000	1.22
• นางสาวพรทิพย์ ภูษัชนิชกุล	2,124,000	0.41

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ^{1/}	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
6. นางสาวเพรชรัตน์ จรรย์ธรรมพต	12,620,000	2.44
7. นายโชติพันธุ์ เตียววัฒน์	9,730,000	1.88
8. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	3,378,960	0.65
9. นายอิศรศักดิ์ วีระศักดิ์	2,400,000	0.46
10. นายทวีศิลป์ ชินะพัฒน์วงศ์	2,294,060	0.44
รวมผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก	414,998,200	80.13
ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	102,918,573	19.87
รวมจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมด	517,916,773	100.00

หมายเหตุ : ข้อมูลจากบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561

^{1/} การจัดกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ตามที่แสดงนี้เป็นไปเพื่อประโยชน์ในการเปิดเผยข้อมูลให้แก่นักลงทุนเท่านั้น ไม่ใช้การจัดเพื่อแสดงกลุ่มตามมาตรา 258 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ หรือกลุ่มของบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 7/2552 เรื่อง กำหนดลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าข่ายลักษณะเป็นการกระทำความร่วมมือกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติตามมาตรา 246 และมาตรา 247 แต่อย่างใด

^{2/} บริษัท รัชกิจ โฮลดิ้ง จำกัด ("รัชกิจ โฮลดิ้ง") เป็นบริษัทโฮลดิ้งจำกัดของผู้ถือหุ้นใหญ่ 6 รายในกลุ่มนางสาวกัจจิรา รัชกิจประการ จัดตั้งขึ้นเพื่อรองรับการกำกับดูแลกิจการของครอบครัวในระยะยาว

^{3/} บริษัท พีทีจี โกลด์สตีล จำกัด ("PTGLG") เป็นบริษัทย่อยของบริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) ("PTG") ซึ่ง ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 PTG ถือหุ้น PTGLG ร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว PTGLG จัดตั้งขึ้นเพื่อดำเนินธุรกิจขนส่ง ขนถ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง ก๊าซ ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม และสินค้าทุกประเภท รวมถึงคนโดยสาร ทั้งทางบก ทางน้ำ ทางอากาศ ทั้งภายในประเทศและระหว่างประเทศ

^{4/} ผู้ถือหุ้น 6 รายในกลุ่มนางสาวกัจจิรา รัชกิจประการ และญาติสนิท ประกอบด้วย (1) นางสาวกัจจิรา รัชกิจประการ (2) นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ (3) นางฉัตรแก้ว คชเสนี (4) นายพิทักษ์ รัชกิจประการ (5) นางกชกรณ พินุลธรรมศักดิ์ และ (6) นายพิบูลย์ รัชกิจประการ มีพฤติกรรมและเจตนาใช้สิทธิออกเสียงไปในทางเดียวกันเพื่อควบคุมบริษัทร่วมกัน (Acting in concert) ทั้งนี้การจัดกลุ่มรายชื่อผู้ถือหุ้นอื่นในกลุ่มนางสาวกัจจิรา รัชกิจประการ และญาติสนิทนอกจากผู้ถือหุ้น 6 รายที่ระบุข้างต้น เป็นไปเพื่อประโยชน์ในการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ในแง่เครือญาติของผู้ถือหุ้น 6 รายดังกล่าวและครอบครัวให้แก่นักลงทุนเท่านั้น โดยมีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

- 1) นางสาวกัจจิรา รัชกิจประการ ซึ่งเป็นกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท และ AMAL และผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2) นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ และครอบครัว ประกอบไปด้วย (1) นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ ซึ่งเป็น พี่ชายของนางสาวกัจจิรา รัชกิจประการ (2) นายปภเชตร รัชกิจประการ ซึ่งเป็นบุตรชาย และ (3) นางสาวปรกานต์ รัชกิจประการ ซึ่งเป็นบุตรสาว
- 3) นายพิทักษ์ รัชกิจประการ และครอบครัว ประกอบไปด้วย (1) นายพิทักษ์ รัชกิจประการ ซึ่งเป็นพี่ชายของนางสาวกัจจิรา รัชกิจประการ และเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นใหญ่ของ PTG (2) นางสาวจันทวรจรรย์ จันทรสารทูล ซึ่งเป็นภรรยาของนายพิทักษ์ รัชกิจประการ
- 4) นางฉัตรแก้ว คชเสนี และครอบครัว ประกอบไปด้วย (1) นางฉัตรแก้ว คชเสนี ซึ่งเป็นพี่สาวของนางสาวกัจจิรา รัชกิจประการ และเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของ PTG (2) นางสาวลภัสสร คชเสนี ซึ่งเป็นบุตรสาว (3) นายเชมภพ คชเสนี ซึ่งเป็นบุตรชาย และ (4) นายสหัสชัย คชเสนี ซึ่งเป็นบุตรชาย
- 5) นางกชกรณ พินุลธรรมศักดิ์ ซึ่งเป็นพี่สาวของนางสาวกัจจิรา รัชกิจประการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 6) นายพิบูลย์ รัชกิจประการ ซึ่งเป็นพี่ชายของนางสาวกัจจิรา รัชกิจประการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท

^{5/} กลุ่มนายพิศาล รัชกิจประการ และญาติสนิท ประกอบไปด้วย

- 1) นายพิศาล รัชกิจประการ ซึ่งเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท และ AMAL และผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2) นายสุนทร รัชกิจประการ ซึ่งเป็นบิดาของนายพิศาล รัชกิจประการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 3) นายสุทวิวุฒิ รัชกิจประการ และครอบครัว ประกอบไปด้วย (1) นายสุทวิวุฒิ รัชกิจประการ ซึ่งเป็นพี่ชายของนายพิศาล รัชกิจประการ และเป็นกรรมการของ AMAL และผู้ถือหุ้นของบริษัท (2) นายธนาธิ รัชกิจประการ ซึ่งเป็นบุตรชาย
- 4) นายธนภฤต รัชกิจประการ ซึ่งเป็นพี่ชายของนายพิศาล รัชกิจประการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 5) นางสาวฉัตร รัชกิจประการ ซึ่งเป็นน้องสาวของนายพิศาล รัชกิจประการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 6) นางจุไรวรรณ หยวน ซึ่งเป็นพี่สาวของนายพิศาล รัชกิจประการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท

^{6/} กลุ่มนายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล และญาติสนิท ประกอบไปด้วย

- 1) นายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล และครอบครัว ประกอบไปด้วย (1) นายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัท และ AMAL และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท (2) นางสาวสุชา ภูซัชนิชกุล ซึ่งเป็นภรรยาของนายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล และเป็นพี่สาวของนายพิศาล รัชกิจประการ และเป็นผู้บริหารของ PTG (3) นายเดชัส ภูซัชนิชกุล ซึ่งเป็นบุตรชาย และ (4) นางสาวปณญา ภูซัชนิชกุล ซึ่งเป็นบุตรสาว
- 2) นางสาวพรทิพย์ ภูซัชนิชกุล ซึ่งเป็นพี่สาวของนายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 25 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะบริษัทภายหลังจากหักภาษีและทุนสำรองตามกฎหมายและเงินสำรองอื่น (ถ้ามี) อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน แผนการลงทุน และการขยายธุรกิจในอนาคต สภาพตลาด ความเหมาะสม และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัท โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัทจะต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจและการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร

ทั้งนี้ มติคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ในปี 2561 บริษัทมีการจ่ายปันผลให้กับผู้ถือหุ้น ตามรายละเอียดเปรียบเทียบการจ่ายเงินปันผลกับปีที่ผ่านมาดังนี้

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.47	0.49	0.17
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	203.00	0.20	0.10
หุ้นปันผล (บาท)	-	0.10	-
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่ออัตรากำไรสุทธิ (%)	151.17	42.64	125.87

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทกำหนดให้บริษัทย่อยมีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 25 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะบริษัทภายหลังจากหักภาษีและทุนสำรองตามกฎหมายและเงินสำรองอื่น (ถ้ามี) อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง

ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน แผนการลงทุน และการขยายธุรกิจในอนาคต สภาพตลาด ความเหมาะสม และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทย่อย โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัทย่อยจะต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อย และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยเห็นสมควร

ทั้งนี้ มติคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยทราบในการประชุมคราวต่อไป

โครงสร้างการจัดการ

1. คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วยคณะกรรมการ 10 ท่าน ดังนี้

1. นายเกษม	เวชศิลป์	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ
2. นายมานิต	นิธิประทีป	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายฉัตรชัย	ศรีทิพย์ราษฎร์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. นางทิพวรรณ	โพธิยาภรณ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5. นายชูศักดิ์	ภูษะชนิชกุล	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร
6. นายพิศาล	รัชกิจประการ	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหาร
7. นางสาวภัคจิรา	รัชกิจประการ	กรรมการ / กรรมการบริหาร
8. นายธาดรี	เกิดบุญส่ง ⁽¹⁾	กรรมการ / กรรมการบริหาร
9. นายชัยทัศน์	วันชัย ⁽¹⁾	กรรมการ
10. นายศักดิ์ชัย	รัชกิจประการ ⁽²⁾	กรรมการ

หมายเหตุ ⁽¹⁾ กรรมการซึ่งเป็นผู้แทนจากบริษัท พีทีจี โกลบอล จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 24.00 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2561

⁽²⁾ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561

จำนวนกรรมการดังกล่าวเป็นไปตามข้อบังคับบริษัทที่กำหนดให้มีคณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้น ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีกรรมการตรวจสอบจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน และกรรมการทุกท่านมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท โดยสามารถดูรายละเอียดประวัติและขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ใน หัวข้อ “รายละเอียดคณะกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท” และ หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

คณะกรรมการบริษัททั้ง 10 ท่าน ประกอบด้วย ผู้ทรงคุณวุฒิหลากหลายสาขาอาชีพ (Board Diversity) โดยไม่จำกัดเพศ อายุ เชื้อชาติ และศาสนา กรรมการทุกท่านมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่แตกต่างและเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจผูกพันตามหนังสือรับรองของบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจผูกพันตามหนังสือรับรองของบริษัท คือนายชูศักดิ์ ภูษะชนิชกุล หรือนายพิศาล รัชกิจประการ หรือ นางสาวภัคจิรา รัชกิจประการ หรือ นายธาดรี เกิดบุญส่ง กรรมการสองในสี่คนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

1. บรรลุนิติภาวะ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
2. ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
3. ไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต
4. ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการ หรือองค์การ หรือหน่วยงานของรัฐบาลทุจริตต่อหน้าที่
5. ไม่อยู่ระหว่างการถูกกล่าวโทษ หรือถูกดำเนินคดี หรือต้องคำพิพากษา หรือถูกเปรียบเทียบปรับตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจเงินทุน ธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจเครดิตฟองซิเออร์ กฎหมายว่าด้วยการธนาคารพาณิชย์ กฎหมายว่าด้วยการประกันชีวิต กฎหมายว่าด้วยการประกันวินาศภัย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการเงินในทำนองเดียวกัน ไม่ว่าจะเป็นกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ โดยหน่วยงานที่มีอำนาจตามกฎหมายนั้น ทั้งนี้ ในความผิดเกี่ยวกับการกระทำความผิดไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานที่มีลักษณะเป็นการหลอกลวง ฉ้อฉล หรือทุจริต
6. ไม่อยู่ระหว่างการถูกกล่าวโทษ หรือถูกดำเนินคดี หรือต้องคำพิพากษา หรือถูกเปรียบเทียบปรับ ตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน ไม่ว่าจะเป็นกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ โดยหน่วยงานที่มีอำนาจตามกฎหมายนั้น
7. ในกรณีที่เคย หรืออยู่ระหว่างการเป็นกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนใดๆ ต้องไม่มีพฤติกรรมที่แสดงว่า มีเจตนาอำพรางฐานะทางการเงิน หรือผลการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัทจดทะเบียนนั้นๆ หรือของบริษัทที่เคยเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน หรือไม่เคยแสดงข้อความอันเป็นเท็จในสาระสำคัญ หรือปกปิดข้อความจริงอันเป็นสาระสำคัญอันควรบอกให้แจ้งในเอกสารใดๆ ที่ต้องเปิดเผยต่อประชาชน หรือต้องยื่นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ
8. ในกรณีที่เคยหรืออยู่ระหว่างการเป็นกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารของบริษัทใดๆ ต้องไม่มีพฤติกรรมที่แสดงว่ามีการละเลยการทำหน้าที่ตามสมควร ในการตรวจสอบดูแลมิให้บริษัทนั้นๆ ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
9. ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่จะได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้การอนุญาตอย่างอิสระ รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่จะได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง
 ทั้งนี้ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามที่กล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่จะได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่จะได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. กรรมการบริษัทจำนวนหนึ่งในสามของคณะกรรมการบริษัท จะต้องพ้นจากตำแหน่งในทุกครั้งของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยให้กรรมการบริษัทซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้พ้นจากตำแหน่ง ในกรณีที่กรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งดังกล่าวไม่อาจแบ่งได้พอดีหนึ่งในสาม ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้ที่สุดกับหนึ่งในสาม
2. กรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก โดยไม่เป็นการต่อวาระโดยอัตโนมัติ
3. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริษัทพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติของกรรมการบริษัทตามที่ระบุไว้ข้างต้น
 - ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ
 - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
 - ศาลมีคำสั่งให้ออก

4. กรณีตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะสาเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทน เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยกรรมการบริษัทที่เข้าดำรงตำแหน่งแทนนั้นจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งตนแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ

1. ดูแล และจัดการบริษัท รวมถึงปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และมีความรับผิดชอบเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย (Accountability to Shareholders)
2. กำหนดนโยบาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และกำกับควบคุมดูแล (Monitoring and Supervision) ให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย และระเบียบของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น (Maximize Economic Value and Shareholders' Wealth)
3. ควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารมีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างมีจริยธรรมและมีความเท่าเทียมกัน
4. พิจารณาและกำหนดแผนงบประมาณประจำปี และปรับปรุงแผนงบประมาณประจำปีให้เหมาะสม และสอดคล้องกับนโยบาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงตรวจสอบและควบคุมให้ฝ่ายบริหารใช้จ่ายงบประมาณตามแผนงบประมาณประจำปี
5. ติดตามการดำเนินกิจการของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และตระหนักถึงการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัท โดยกำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนเรื่องที่สำคัญอื่นๆ ของบริษัทให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส เพื่อให้การดำเนินกิจการของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
6. ดำเนินการให้บริษัทมีระบบทางบัญชี การรายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีประสิทธิภาพและเชื่อถือได้
7. ให้ความสำคัญในการดำเนินการเรื่องการบริหารความเสี่ยง โดยจัดให้มีแนวทาง และมาตรการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและเพียงพอ และกำหนดให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
8. พิจารณาและอนุมัติ หรือพิจารณาและให้ความเห็น เกี่ยวกับการเข้าทำรายการ ก่อนเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ สำหรับการเข้าทำธุรกรรมที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัท และ/หรือ หลักเกณฑ์และประกาศที่ สำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด และ/หรือ กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมนั้นๆ และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด
9. จัดให้รายงานประจำปีของบริษัท และ/หรือ ของคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมถึงรายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริงถึงสภาพการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน และแนวโน้มการดำเนินธุรกิจในอนาคตของบริษัท ทั้งในด้านบวกและลบพร้อมเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอ
10. พิจารณาและอนุมัติโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ ซึ่งรวมถึงการจัดตั้งคณะอนุกรรมการต่างๆ และการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ หรือบุคคลที่มีประสบการณ์ และความรู้ความสามารถตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรเข้าดำรงตำแหน่งสมาชิกในคณะอนุกรรมการ รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการต่างๆ
11. พิจารณาและแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ และกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

12. พิจารณาและกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนประจำปีของบริษัท และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ที่เหมาะสม เช่น ผลการดำเนินงาน ตำแหน่ง ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ คุณสมบัติ ความรู้และความสามารถ และอัตราค่าตอบแทนที่เหมาะสมในอุตสาหกรรมเดียวกัน
13. พิจารณาความเหมาะสมของค่าตอบแทนของกรรมการและคณะอนุกรรมการต่างๆ ตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอ ก่อนเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติค่าตอบแทนดังกล่าว
14. พิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ ก่อนเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการ รวมทั้งพิจารณาความเหมาะสม และแต่งตั้งบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอให้เป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ
15. คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใด ปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัท อาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้ เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการบริษัทในรายงานการประชุมคณะกรรมการอย่างชัดเจน และมีการระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งผู้ได้รับมอบอำนาจนั้น ต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าว หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้มีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ คณะกรรมการตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้
16. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบอื่นใด ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

อำนาจอนุมัติของกรรมการและฝ่ายบริหาร

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์อำนาจอนุมัติ (Delegation of Authorities) ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้จัดการฝ่าย ไว้อย่างชัดเจน โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่ปี 2559 โดยได้กำหนดอำนาจอนุมัติและวงเงิน ตามประเภทรายการ ได้แก่ นโยบายและแผน การเงินการบัญชี พนักงาน การจัดซื้อ จัดหา จัดจ้าง การตลาด และธุรการและเรื่องทั่วไป โดยบริษัทได้ปรับปรุงหลักเกณฑ์ดังกล่าวเพื่อความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

1. การกำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปี
2. การโอนย้ายงบประมาณ เช่น ค่าใช้จ่ายในการลงทุน ตามวงเงิน
3. การเงินการบัญชี เช่น การลงนามเอกสารทางการเงินที่มีผลผูกพันบริษัท และการชำระเงินเพื่อวางมัดจำหรือค้ำประกัน การเปลี่ยนแปลงนโยบายทางบัญชีตามวงเงิน เป็นต้น
4. การอนุมัติกรอบอัตรากำลัง เช่น การจ้าง/แต่งตั้งกรรมการ การปรับอัตราเงินเดือน ค่าจ้าง และโบนัสประจำปี (ภาพรวม) และฟังก์ค์กร
5. การขออนุมัติซื้อและการสั่งซื้อตามวงเงิน
6. การขายทรัพย์สินตามวงเงิน

ตารางแสดงการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ ประจำปี 2561

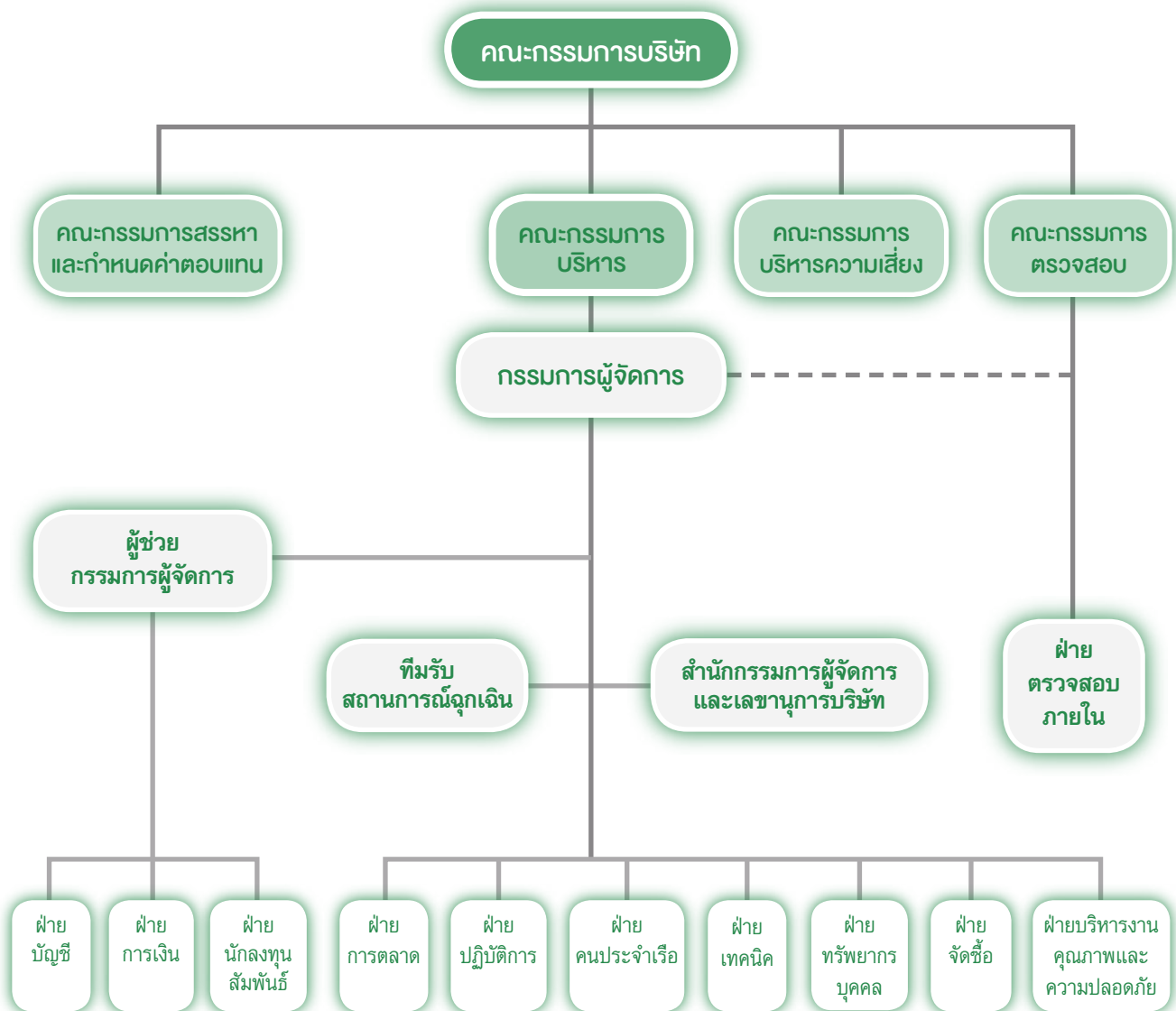
รายชื่อกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งที่ประชุม			
	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน
1. นายเกษม เวชศิลป์	6/6	-	-	-
2. นายมานิต นิธิประทีป	6/6	-	4/4	2/2
3. นายฉัตรชัย ศรีทิพย์ราษฎร์	6/6	-	4/4	2/2
4. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์	6/6	-	4/4	2/2
5. นายชูศักดิ์ ภูษิตกุล	6/6	12/12	-	-
6. นายพิศาล รัชกิจประการ	6/6	12/12	-	2/2
7. น.ส.ภคจิรา รัชกิจประการ	6/6	12/12	-	-
8. นายธาดรี เกิดบุญส่ง	6/6	12/12	-	-
9. นายชัยทัศน์ วันชัย	6/6	-	-	-
10. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ ¹	3/6	-	-	-

หมายเหตุ : ¹ นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561

2. ผู้บริหาร

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 ชุด คือ คณะกรรมการบริษัท (Board of Directors) คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Nominating & Remuneration Committee) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) โดยมีแผนผังองค์กรและรายชื่อคณะเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ดังนี้

แผนผังองค์กรของบริษัท



รายชื่อคณะเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารของบริษัท ประกอบด้วย

1. นายพิศาล	รัชกิจประการ	กรรมการผู้จัดการ
2. นายศักดิ์ชัย	รัชกิจประการ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน
3. จำเริญรักษาชาติ	จันทร์รอด ¹	ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ
4. นายบริพนธ์	อัศศิริกุล ¹	ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ
5. นายพิเชษฐ	ยอดวิเชียร ²	ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค
6. นายสิทธิพงษ์	ชินะจ้อย ²	ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค
7. นางสาวศิริกาญจน์	ศรีพรหมชัย	ผู้จัดการฝ่ายการตลาด
8. นางอรอุมา	วิศาลสวัสดิ์	ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ
9. นางสาวสมฤทัย	เส็งศรี	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ
10. นายขันติทัต	นิพัทธ์	ผู้จัดการฝ่ายคนประจำเรือ
11. นางสาวอนิสรา	กร้ามาตร	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
12. นางดวงสมร	นุตประศาสน์	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
13. นายเกษมศักดิ์	เกียรติสูงส่ง	ผู้จัดการฝ่ายบริหารคุณภาพและความปลอดภัย
14. นางสาวนฤชล	ไวทยานุวัตติ	ผู้จัดการสำนักงานกรรมการผู้จัดการและเลขานุการบริษัท

หมายเหตุ : ¹ จำเริญรักษาชาติ จันทร์รอด ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2561 โดยมีนายบริพนธ์ อัศศิริกุล เข้ามาดำรงตำแหน่งแทน เมื่อวันที่ 2 มกราคม 2562

² นายพิเชษฐ ยอดวิเชียร ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2561 โดยมีนายสิทธิพงษ์ ชินะจ้อย เข้ามาดำรงตำแหน่งแทน เมื่อวันที่ 2 มกราคม 2562

3. เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวนฤชล ไวทยานุวัตติ เป็นเลขานุการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2560 ตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 วรรคหนึ่งแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 พฤษภาคม 2560 เป็นต้นไป

ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท ได้ใน หัวข้อ “รายละเอียดกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท” และ หัวข้อ “หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท”

4. คำตอบแทนคณะกรรมการ

บริษัท ได้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส ซึ่งค่าตอบแทนอยู่ในระดับที่เหมาะสม เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมในลักษณะเดียวกัน หรือใกล้เคียงกัน เพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้ กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่และรับผิดชอบในคณะกรรมการชุดย่อย จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนในเบื้องต้น และนำข้อมูลที่ทบทวนแล้วเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ

ค่าตอบแทนกรรมการ ประกอบด้วย ค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และบำเหน็จกรรมการ โดยไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นๆ ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน โดยค่าเบี้ยประชุม จะจ่ายให้เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น โดยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจะได้รับเบี้ยประชุมเท่ากัน ตามที่ได้กำหนดไว้ ยกเว้นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะไม่มีการจ่ายค่าเบี้ยประชุมแต่อย่างใด เนื่องจากการรวมการในชุดย่อยดังกล่าวเป็นผู้บริหารของบริษัท สำหรับบำเหน็จกรรมการจะพิจารณาถึงความเหมาะสม และเปรียบเทียบกับองค์กรที่อยู่ใน

อุตสาหกรรมในลักษณะเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน และมีธุรกิจใกล้เคียงกันตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัท ผลงานและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และสภาวะการณ์ของเศรษฐกิจโดยรวม

โดยคำตอบแทนคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการในปี 2561 ที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นวงเงินรวมไม่เกิน 8,000,000 (แปดล้านบาท) ซึ่งประกอบด้วย ค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม และบำเหน็จกรรมการ โดยไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นๆ ตามรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	ประเภทค่าตอบแทน	
	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท)	ค่าเบี้ยประชุม (บาทต่อครั้ง)
คณะกรรมการบริษัท		
- ประธานกรรมการบริษัท	50,000	5,000
- กรรมการบริษัท	15,000	5,000
คณะกรรมการตรวจสอบ		
- ประธานกรรมการตรวจสอบ	10,000	2,500
- กรรมการตรวจสอบ	5,000	2,500
คณะกรรมการบริหาร		
- ประธานกรรมการบริหาร	30,000	2,500
- กรรมการบริหาร	5,000	2,500
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน		
- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	5,000	2,500
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2,500	2,500
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		
- ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ไม่มี	ไม่มี
- กรรมการบริหารความเสี่ยง	ไม่มี	ไม่มี

ในปี 2561 บริษัทได้มีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าตอบแทน (บาท)						
	เงินเดือน	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ บริหาร	กรรมการ สรรหาและ กำหนดค่า ตอบแทน	สามัญ ผู้ถือหุ้น	รวมค่าตอบแทน ที่กรรมการ แต่ละท่านได้รับ
1. นายเกษม เวชศิลป์	600,000	30,000	-	-	-	5,000	635,000
2. นายมานิต นิธิประทีป	360,000	30,000	10,000	-	5,000	5,000	410,000
3. นายฉัตรชัย ศรีทิพย์ราษฎร์	270,000	30,000	10,000	-	5,000	5,000	320,000
4. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์	270,000	30,000	10,000	-	5,000	5,000	320,000
5. นายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล	540,000	30,000	-	30,000	-	5,000	605,000
6. นายพิศาล รัชกิจประการ	157,500	20,000	-	17,500	5,000	5,000	205,000
7. น.ส.ภัคจิรา รัชกิจประการ	240,000	30,000	-	30,000	-	5,000	305,000
8. นายธำตรี เกิดบุญส่ง	240,000	30,000	-	30,000	-	5,000	305,000
9. นายชัยทัศน์ วันชัย	180,000	30,000	-	-	-	5,000	215,000
10. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ*	126,000	15,000	-	-	-	-	141,000
รวมทั้งหมด	2,983,500	275,000	30,000	107,500	20,000	45,000	3,461,000

หมายเหตุ : * นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561

คำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณา ทบทวนคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง - กรรมการผู้จัดการ และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน ในรูปแบบของคำตอบแทนรายเดือน และโบนัสเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป คำตอบแทนผู้บริหารระดับสูงดังกล่าวเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนด คำตอบแทนดังกล่าวอยู่ในระดับที่เหมาะสม เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมในลักษณะเดียวกัน หรือใกล้เคียงกัน ได้แก่ ข้อมูลการสำรวจคำตอบแทนจากสถาบัน องค์กร และหน่วยงาน ที่ได้รับความเชื่อถือ อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ ค่าเฉลี่ยอัตราเงินเฟ้อ และผลการดำเนินงานของบริษัทรวมกับผลงานของแต่ละบุคคลที่สอดคล้องกับเป้าหมายและหน้าที่ความรับผิดชอบ (Key Performance Indicator) โดยจะคำนึงถึงภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูงแต่ละท่าน ทั้งนี้ เพื่อสามารถจูงใจ และรักษามูลค่าของทรัพยากรที่มีคุณภาพไว้ได้ คำตอบแทนและโบนัสประจำปีของผู้บริหารระดับสูงจะมีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาที่แน่นอน เชื่อมโยงกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงานของบริษัท ภาวะเศรษฐกิจโดยรวม สถานะการเงิน และผลการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูงแต่ละท่าน ซึ่งจะมีการชี้แจงหลักเกณฑ์ให้ทราบล่วงหน้าก่อนที่จะประเมินผลปลายปี

สำหรับคำตอบแทนของกรรมการผู้จัดการ นอกจากจะพิจารณาจากหลักเกณฑ์ข้างต้นแล้ว คณะกรรมการบริษัทยังจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการประจำปี โดยที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านจะเป็นผู้ประเมินเพื่อนำผลการประเมินมาใช้ในการประกอบการพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการผู้จัดการด้วย

คำตอบแทนผู้บริหาร

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทกำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและสมเหตุสมผล โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากำหนดคำตอบแทนกรรมการ ซึ่งคำนึงถึงความเหมาะสมตามแนวทางอ้างอิงตามผลสำรวจคำตอบแทนกรรมการปี 2560 ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบที่สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของกรรมการ ผลประกอบการของบริษัท และเทียบเคียงกับอุตสาหกรรมเดียวกัน

ในปี 2560 - 2561 บริษัทมีการจ่ายคำตอบแทนให้กับผู้บริหารในลักษณะต่างๆ ดังนี้

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)

รายละเอียด	ปี 2560		ปี 2561	
	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)
เงินเดือนโบนัส และค่าล่วงเวลา	11	28.21	12	28.21
คำตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม และสวัสดิการอื่นๆ	11	0.89	12	1.71
รวมทั้งหมด	11	29.09	12	29.09

หมายเหตุ : ปี 2561 ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ทั้งค่าใช้จ่ายทางตรง และค่าใช้จ่ายทางอ้อม อาทิเช่น เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน เป็นต้น ซึ่งเป็นตัวเลขที่สอดคล้องกับงบการเงินบริษัท

คำตอบแทนอื่น

บริษัทไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นใดนอกจากคำตอบแทนที่เป็นตัวเงินข้างต้น

บุคลากร

จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงาน (ไม่รวมกรรมการและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย) จำนวน 609 คน ประกอบไปด้วยบุคลากรในบริษัท จำนวน 264 คน และบุคลากรในบริษัทย่อย จำนวน 345 คน ทั้งนี้ บุคลากรในแต่ละสายงานหลักสามารถแสดงได้ ดังนี้

สายงานหลัก	จำนวนพนักงาน (คน)	
	AMA	AMAL
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	9	7
ฝ่ายสำนักเลขานุการ	2	-
ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์	1	-
ฝ่ายตรวจสอบภายใน	1	-
ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ	9	6
ฝ่ายปฏิบัติการ	232	315
ฝ่ายการตลาด	1	-
ฝ่ายจัดซื้อ	3	2
ฝ่ายเทคนิค	3	14
ฝ่ายบริหารงานคุณภาพและความปลอดภัย	3	1
รวมทั้งหมด	264	345

ค่าตอบแทนพนักงาน

ในปี 2560 และในปี 2561 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) ในลักษณะต่างๆ ดังนี้

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)

รายละเอียด	ปี 2560		ปี 2561	
	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)
เงินเดือนโบนัส และค่าล่วงเวลา	240	103.78	264	110.56
ค่าตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม และสวัสดิการอื่นๆ	240	52.73	264	68.44
รวมทั้งหมด	240	156.51	264	179.00

หมายเหตุ : ปี 2561 ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ทั้งค่าใช้จ่ายทางตรง และค่าใช้จ่ายทางอ้อม อาทิเช่น เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน เป็นต้น ซึ่งเป็นตัวเลขที่สอดคล้องกับงบการเงินบริษัท

บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด

รายละเอียด	ปี 2560		ปี 2561	
	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)
เงินเดือนโบนัส และค่าล่วงเวลา	338	115.40	353	132.94
ค่าตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม และสวัสดิการอื่นๆ	338	7.56	353	10.22
รวมทั้งหมด	338	122.96	353	143.16

หมายเหตุ : ปี 2561 ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ทั้งค่าใช้จ่ายทางตรง และค่าใช้จ่ายทางอ้อม อาทิเช่น เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน เป็นต้น ซึ่งเป็นตัวเลขที่สอดคล้องกับงบการเงินบริษัท

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายใต้การจัดการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนธนาคารทีสโก้ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงาน และเพื่อจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทในระยะยาว ทั้งนี้ บริษัทได้เริ่มสมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2559 โดยอัตราเงินสะสมของพนักงานจะสูงขึ้นตามระยะเวลาการปฏิบัติงาน นอกจากนี้บริษัทยังเปิดโอกาสให้พนักงานได้เลือก หรือเปลี่ยนแปลงนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับตนเอง และในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยพนักงานสามารถเลือกหรือเปลี่ยนแปลงการลงทุนได้ปีละ 1 ครั้ง นอกจากนี้บริษัทยังจัดทำประกันชีวิต และประกันสุขภาพกลุ่มให้กับผู้บริหารและพนักงาน ตลอดจนจัดให้มีการฝึกอบรมสัมมนาภายใน และภายนอกอย่างเหมาะสม

ข้อพิพาทด้านแรงงาน

- ไม่มี -

นโยบายในการพัฒนาบุคลากร

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรในแต่ละระดับว่ามีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในระยะยาว บริษัทจึงดำเนินการพัฒนาศักยภาพ ความรู้ ความสามารถของพนักงานในทุกระดับให้เหมาะสมกับตำแหน่งอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นทักษะในการทำงาน ตลอดจนการปลูกฝังวัฒนธรรมและจริยธรรมขององค์กรควบคู่กัน เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ และแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งในปัจจุบันและอนาคต ตลอดจนมีการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ อย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง

นโยบายการบริหาร และพัฒนาบุคลากร

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรว่าเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า เสมือนปัจจัยหลักแห่งความสำเร็จที่จะช่วยผลักดันในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร ดังนั้นบริษัทจึงมุ่งที่จะพัฒนาพนักงานทุกระดับให้เป็นคนดีและเก่ง และมีพฤติกรรมในการทำงานร่วมกันอย่างมืออาชีพ

นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล

เพื่อตอบสนองนโยบายดังกล่าวในการบริหารทรัพยากรบุคคลจึงมุ่งเน้นที่กระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลในด้านต่างๆ ดังนี้

- **นโยบายการสรรหาและคัดเลือก**
บริษัทคัดสรร บุคลากร ที่มีความสามารถ มีเกณฑ์การคัดเลือกบุคลากรอย่างเหมาะสม เริ่มตั้งแต่การวิเคราะห์ความต้องการอัตรากำลังพล เพื่อรองรับการขยายธุรกิจ การแข่งขัน และรองรับการเปลี่ยนแปลงต่างๆ
- **นโยบายสวัสดิการและผลตอบแทน**
บริษัทบริหารค่าจ้างและผลตอบแทนพนักงานให้เป็นไปอย่างยุติธรรม โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ตัวอย่างเช่น คุณวุฒิ ประสบการณ์ หน้าที่ความรับผิดชอบ และเทียบเคียงกับอัตราค่าจ้างแรงงานในประเทศ และความเหมาะสมของธุรกิจ
- **นโยบายด้านบริหารผลการปฏิบัติงาน**
บริษัทบริหารระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยกำหนดให้มีตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI's) จากเป้าหมายขององค์กรลงสู่ระดับฝ่าย และตำแหน่งงาน ที่สอดคล้องกับแผนธุรกิจตลอดจนประเมินผลขีดความสามารถต่างๆ เพื่อสามารถตรวจสอบและบริหารผลการปฏิบัติงานของพนักงาน นำไปสู่การบรรลุพันธกิจของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ
- **นโยบายสร้างความสัมพันธ์และผูกพันภายในองค์กร**
บริษัทให้ความสำคัญอย่างกับการสร้างความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ รวมทั้งการสื่อสารภายในองค์กรแบบ 2 ทาง (Two-way Communication) เพื่อรับฟังความคิดเห็นต่างๆ แลกเปลี่ยนแนวคิด มุมมอง นำเสนอแนวคิดใหม่ๆ เชิงสร้างสรรค์ของพนักงานผ่านกิจกรรมต่างๆ ตลอดทั้งปี

นโยบายการพัฒนาทรัพยากรบุคคล

บริษัทดำเนินการพัฒนาศักยภาพ ความรู้ ความสามารถของพนักงานในทุกระดับให้เหมาะสมกับตำแหน่งอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการทางธุรกิจและเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ บริษัทจึงมุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรทุกสายวิชาชีพในทุกระดับ โดยผสมผสานทั้งการพัฒนาด้านทักษะ ความรู้ความสามารถ ตลอดจนการปลูกฝังวัฒนธรรมและจริยธรรมขององค์กรควบคู่กัน เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งในปัจจุบันและอนาคต

- **นโยบายการวางแผนพัฒนาอาชีพ**
บริษัทดำเนินการพัฒนาศักยภาพ ความรู้ ความสามารถของพนักงานในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการทางธุรกิจและเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ โดยผสมผสานการพัฒนาทั้งด้านทักษะ ความรู้ความสามารถ ทักษะคิด และการปลูกฝังวัฒนธรรมและจริยธรรมขององค์กรควบคู่กัน เพื่อพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้เติบโตเคียงคู่องค์กรอย่างยั่งยืนของบริษัท
- **นโยบายรักษาผู้มีศักยภาพสูง และการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง**
บริษัทมีนโยบายในการรักษาผู้มีศักยภาพสูง และการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อสนับสนุนให้พนักงานใช้ความรู้ความสามารถและศักยภาพที่มีมาใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างเต็มที่ และให้ความสำคัญกับแผนการสืบทอดตำแหน่งของบุคลากร โดยเฉพาะผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ตามแนวคิด Career Path Development Plan เพื่อสร้างความมั่นใจได้ว่าบริษัทมีความพร้อมในการเตรียมบุคลากรเพื่อทดแทนเมื่อมีตำแหน่งว่างหรือรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต
- **นโยบายการฝึกอบรมพัฒนาทรัพยากรบุคคล**
บริษัทตระหนักเสมอว่าบุคลากรเป็นทรัพยากรอันมีค่าในการขับเคลื่อนองค์กรให้ประสบความสำเร็จและเติบโตได้อย่างยั่งยืนบริษัทจึงพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถของบุคลากรในทุกระดับอย่างต่อเนื่องควบคู่กับการนำระบบบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลในด้านต่างๆ มาประยุกต์ใช้

การจัดฝึกอบรมภายในบริษัท

เพื่อส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพผู้บริหารและพนักงานให้สามารถทำงานตอบสนองต่อกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด บริษัทจึงออกแบบและพัฒนาหลักสูตรการฝึกอบรมภายในองค์กร เพื่อพัฒนาทักษะควบคู่ไปกับการเพิ่มองค์ความรู้ใหม่ๆ ในการเสริมสร้างความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น อีกทั้งเป็นการเตรียมความพร้อมสำหรับการปรับ/เลื่อนตำแหน่งต่างๆ ในอนาคตให้สอดคล้องกับความก้าวหน้าในสายวิชาชีพและส่งเสริมธุรกิจของบริษัทให้สามารถแข่งขันและพร้อมเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมธุรกิจที่ดำเนินการทั้งในปัจจุบันและอนาคต

บริษัทส่งเสริมการพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานตามวิชาชีพและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามหน้าที่งาน เช่น มาตรฐานทางด้านการเงินและบัญชี ทักษะการใช้ระบบคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยี มาตรฐานทาง IT การจัดการงานธุรการ ฯลฯ และพนักงานทุกคนจะได้รับการฝึกอบรมความรู้ความสามารถหลัก เพื่อให้พนักงานทุกคนของบริษัท ปฏิบัติงานได้สอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กรและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด เช่น การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ (Strategic People Management) ฯลฯ

นอกจากนี้ เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจและการพัฒนาพนักงานให้มีศักยภาพและทักษะความสามารถทางด้านการสื่อสารภาษาอังกฤษอย่างต่อเนื่อง ในรูปแบบห้องเรียน (Classroom Training)

การจัดฝึกอบรมภายนอกบริษัท

นอกเหนือจากการจัดฝึกอบรมภายในบริษัทแล้ว บริษัทได้สนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมจากสถาบันหรือองค์กรที่มีชื่อเสียง เพื่อพัฒนาความสามารถของแต่ละบุคคลให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น อีกทั้ง เพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนแนวความคิดและมุมมองใหม่ๆ กับองค์กรอื่น

บริษัทได้ดำเนินการจัดอบรมบุคลากรของบริษัทอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในหน้าที่งานการบริหารธุรกิจ ความสามารถในการแก้ไขปัญหาและการตัดสินใจอย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้ทำการจัดอบรมภายในบริษัท และภายนอกบริษัทโดยเข้าร่วมอบรมกับสถาบันการจัดอบรมต่างๆ ดังนี้

สรุปการอบรมให้กับผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยในปี 2561

การฝึกอบรม	จำนวนครั้ง (ครั้ง)	จำนวนผู้เข้ารับการอบรม (คน)
การอบรมภายในบริษัท		
ผู้บริหาร	20	15
พนักงาน	69	563
รวม	89	578
การอบรมจัดโดยสถาบันอบรมต่างๆ		
ผู้บริหาร	12	12
พนักงาน	21	60
รวม	33	72
รวมจำนวนการจัดอบรมทั้งหมด	122	650

การอบรมภายใน ประจำปี 2561

- 1 หลักสูตร ความรู้เบื้องต้นสำหรับพนักงาน
- 2 หลักสูตร เทคนิคการขับเคลื่อน Volvo ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
- 3 หลักสูตร Pneumatic for Mobile Tank ระบบนิวแมติก
- 4 หลักสูตร KPI & Refresh Training Program
- 5 หลักสูตร ความปลอดภัย ในการทำงาน
- 6 หลักสูตร ผู้ปฏิบัติงานถึงขนส่งน้ำมันประเภทขนส่งน้ำมัน
- 7 หลักสูตร รายงานสภาพการณ์ที่ไม่ปลอดภัย (PI & Near Miss Report)
- 8 หลักสูตร พื้นฐาน และจิตสำนึกด้านคุณภาพ ISO 9001 : 2015
- 9 หลักสูตร เทคนิคการการลงโทษทางวินัยอย่างสร้างสรรค์ สำหรับหัวหน้างาน
- 10 หลักสูตร Inert Gas System

การอบรมภายนอก ประจำปี 2561

- 1 หลักสูตร Understanding the expectation of institution investors
- 2 หลักสูตร การพัฒนาภาษาอังกฤษ
- 3 หลักสูตร เทคนิคการเขียนอีเมลภาษาอังกฤษเพื่องานจัดซื้อ
- 4 หลักสูตร เทคนิคการปิดบัญชี สำหรับธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI
- 5 หลักสูตร การดูแลซ่อมบำรุงเบื้องต้นสำหรับรถบรรทุกน้ำมัน
- 6 หลักสูตร กฎหมายแรงงาน
- 7 หลักสูตร ยื่น ภ.ง.ด.50 ปี 60 อย่างไรให้ประหยัดภาษีสูงสุด
- 8 หลักสูตร ความปลอดภัยในการใช้ยานพาหนะ
- 9 หลักสูตร ครบครันปัญหาหัก ณ ที่จ่าย ปี 2561
- 10 หลักสูตร การเตรียมความพร้อมของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับสำคัญ
- 11 หลักสูตร Shipowners' Club Seminar on P&I Insurance
- 12 หลักสูตร คณะกรรมการความปลอดภัย (ค.ป.อ.)
- 13 หลักสูตร CWC กลยุทธ์การลงทุนรูปแบบใหม่ จุดประกาย Innovation ก้าวทันโลกธุรกิจ

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเชื่อว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะช่วยให้การบริหารงานมีความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ และช่วยให้บริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยมีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้มีส่วนได้เสียในธุรกิจทุกฝ่าย ซึ่งได้แก่ ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และสังคม บริษัทจึงได้จัดให้มีการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีหน่วยงานเลขานุการบริษัทเป็นหน่วยงานกำกับการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) ซึ่งทำหน้าที่ดูแลให้บริษัท กรรมการ และผู้บริหาร ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดต่างๆ โดยสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตามมาตรฐาน ASEAN CG Scorecard

บริษัทส่งเสริมให้มีการสื่อสารข้อมูลแก่พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กรให้รับทราบผ่านระบบการสื่อสารข้อมูลภายในทางอิเล็กทรอนิกส์ และบอร์ดประชาสัมพันธ์ การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ โดยมุ่งเน้นความรู้ ความเข้าใจเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และติดตามผลการปฏิบัติตามดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2561 บริษัทได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจดังนี้

- บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ประจำปี 2561 ด้วยคะแนนเต็ม 100 คะแนนจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA) โดยมีผลคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด 657 บริษัท เท่ากับ 92.42%
- บริษัทได้รับการประเมินตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2561 เป็น 1 ใน 241 บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่มีคะแนนการกำกับดูแลกิจการอยู่ในระดับ “ดี” (ช่วงคะแนน 80-89 คะแนน) หรือสัญลักษณ์ 4 ดาว จากผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน 657 บริษัท ซึ่งมีผลคะแนนเฉลี่ย 85%

คณะกรรมการบริษัทนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์มาปฏิบัติใช้ในองค์กรอย่างต่อเนื่อง โดยได้กำหนดนโยบายและให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ในปี 2561 คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้ประกาศหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับใหม่ (Corporate Governance Code or “CG Code”) เพื่อให้บริษัทจดทะเบียนนำหลักการไปปฏิบัติ ปรับใช้ให้เหมาะสมกับองค์กร เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนในระยะยาว ซึ่งบริษัทได้นำหลักการดังกล่าวมาประยุกต์ใช้ให้เข้ากับองค์กรอย่างเหมาะสม อย่างไรก็ตาม บริษัทจะนำหลักปฏิบัติในส่วนที่ยังมิได้นำมาใช้ มาเป็นแนวทางในการปรับปรุงและพัฒนาต่อไป

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท

1.1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่า การกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นพื้นฐานในการดำเนินงานของบริษัทให้มีมาตรฐานยิ่งขึ้น และช่วยเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท จึงเห็นควรให้มีการจัดทำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท (Good Corporate Governance) ขึ้น เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การดำเนินงานของบริษัทจะอยู่ภายใต้กรอบของจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน รวมถึงคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายในระยะยาว

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2559 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2559 ที่ประชุมได้มีมติอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้จัดทำขึ้นอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.amamarine.co.th) เพื่อให้บุคคลภายในบริษัทและบุคคลภายนอกได้รับทราบถึงการให้ความสำคัญของการกำกับดูแลการบริหารงานตามนโยบาย การควบคุมให้มีการปฏิบัติงานอย่างโปร่งใส และตรวจสอบได้ ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการจัดการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยมีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยเฉพาะสิทธิขั้นพื้นฐาน เช่น สิทธิในการซื้อขาย และโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการจะได้รับส่วนแบ่งกำไรของบริษัทสิทธิในการรับข่าวสารและข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น ดังนั้น บริษัทจึงมีการกำหนดแนวทางในการดำเนินการเพื่อรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงการดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น โดยแนวนโยบายที่สำคัญมีดังนี้

- (1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เสนอความคิดเห็น และข้อซักถามล่วงหน้า ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) บริษัทกำหนดให้มีการจัดส่ง หรือเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ และเกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา โดยบริษัทจะจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม หรือเป็นไปตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด และให้โฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม โดยจะต้องโฆษณาเป็นระยะเวลา 3 วันติดต่อกัน ทั้งนี้ ในแต่ละวาระการประชุมจะมีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทประกอบ และจะมีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ (Website) ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม รวมถึงบริษัทจะหลีกเลี่ยงการเพิ่มวาระการประชุมอื่นที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม
- (3) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ หรือ บุคคลใดเข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่งที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม
- (4) บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุม โดยบริษัทได้กำหนดสถานที่จัดประชุมที่มีการคมนาคมสะดวกและเพียงพอต่อการเดินทางเข้าร่วมประชุม
- (5) บริษัทส่งเสริมให้กรรมการทุกท่านเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามข้อสงสัยต่างๆ ได้อย่างเหมาะสม
- (6) ในการประชุม บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถาม ในวาระต่างๆ ได้อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระต่างๆ และกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม เพื่อตอบคำถามในที่ประชุม รวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นซักถาม และข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- (7) บริษัทจัดให้มีการลงคะแนนเสียง และบันทึกมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจนในรายงานการประชุม โดยมีการบันทึกจำนวนคะแนนเสียงที่ได้รับในแต่ละวาระว่า เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ และงดออกเสียงเป็นจำนวนเท่าใดในแต่ละวาระของการประชุมที่ต้องมีการลงมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (8) ภายหลังการประชุม บริษัทจะจัดทำรายงานการประชุม โดยกำหนดให้แสดงข้อมูลอย่างครบถ้วน และถูกต้อง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

โดยในปี 2561 ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้รับสิทธิต่างๆ ดังนี้

- สิทธิในการได้รับปันผลและสิทธิในการซื้อ-ขาย หรือ โอนหุ้น

บริษัทมี บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่ออำนวยความสะดวกในการดำเนินงานด้านงานทะเบียนหลักทรัพย์ให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัท

- สิทธิในการเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และส่งคำถามล่วงหน้า

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 บริษัทได้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอวาระการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาบรรจุเป็นวาระในการประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และสิทธิในการส่งคำถามล่วงหน้า ดังนี้

การเสนอวาระการประชุม และการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท
ตั้งแต่วันที่ 28 กันยายน 2561 จนถึงวันที่ 31 มกราคม 2562

การส่งคำถาม

ตั้งแต่วันที่ 28 กันยายน 2561 จนถึงก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562

โดยมีหลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุม รวมทั้งแบบฟอร์มการเสนอวาระการประชุม การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ และส่งคำถามล่วงหน้า แสดงไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.amamarine.co.th) ในหน้า “**นักลงทุนสัมพันธ์**” ส่วนของ “**AGM**” หัวข้อ “**การเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และการส่งคำถามล่วงหน้า**”

- **สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น**

บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยในปี 2562 บริษัทมีการประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง คือการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561 ณ โรงแรมสวิสโฮเทล เลอ คองคอร์ด กรุงเทพมหานคร ถนนรัชดาภิเษก เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ บริษัทได้ปฏิบัติตามคู่มือ AGM Checklist ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย โดยบริษัทได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ผู้ถือหุ้นจะได้รับสิทธิในการเข้าร่วมประชุมดังนี้

ก่อนวันประชุม

บริษัทได้แจ้งกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 พร้อมวาระการประชุมซึ่งมีความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระ รวมทั้งวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมและรับเงินปันผล (Record Date) ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า 43 วัน ก่อนวันประชุม ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.amamarine.co.th) ในหน้า “**นักลงทุนสัมพันธ์**” ภายใต้หัวข้อ “**AGM**” ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษล่วงหน้าก่อนวันประชุม 22 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมอย่างเพียงพอ ตลอดจนบริษัทได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมดังกล่าวในรูปแบบเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้น ซึ่งระบุข้อเท็จจริงและเหตุผล ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท คะแนนเสียงเพื่อลงมติในแต่ละวาระ หลักเกณฑ์การแสดงสิทธิเพื่อเข้าร่วมประชุม รายงานประจำปี (Annual Report) ในรูปแบบซีดี หนังสือมอบฉันทะ และเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันล่วงหน้าก่อนวันประชุม 26 วัน ซึ่งมากกว่าที่กฎหมายกำหนด โดยลงประกาศติดต่อกัน 3 วัน ตามที่กฎหมายกำหนด

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการติดต่อประสานงานกับนักลงทุนสถาบัน ในการจัดเตรียมหนังสือมอบฉันทะให้พร้อมก่อนวันประชุม เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม

วันประชุม

บริษัทได้จัดให้มีเจ้าหน้าที่ตรวจเอกสาร เจ้าหน้าที่ ณ จุดลงทะเบียน รวมถึงเทคโนโลยี ที่เหมาะสมและเพียงพอ ในการลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 1 ชั่วโมง โดยบริษัทได้ใช้บริการจากบริษัทภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญในการให้บริการระบบสารสนเทศสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นครบวงจร ซึ่งรวมถึงการตรวจสอบเอกสาร การลงทะเบียน การลงคะแนนเสียง และการตรวจนับคะแนน โดยใช้เทคโนโลยีบาร์โค้ด (Barcode) เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้น และความรวดเร็วในการแสดงผลให้ที่ประชุมรับทราบโดยทั่วกัน รวมทั้งมีเจ้าหน้าที่ของบริษัทอำนวยความสะดวกในการตรวจเอกสาร แจก รายงานประจำปี และเก็บบัตรลงคะแนน อย่างเพียงพอ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 มีกรรมการเข้าร่วมประชุม 9 ท่าน ซึ่งรวมถึงประธานกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการ นอกจากนั้น ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการ ตัวแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท และที่ปรึกษากฎหมาย ได้เข้าร่วมประชุม รวมทั้งประธานกรรมการเป็นผู้ดำเนินการประชุม และมีเจ้าหน้าที่บริษัทเป็นพิธีกรในการแนะนำกรรมการที่เข้าร่วมประชุม แจ้งจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม จำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง วิธีการออกเสียงลงคะแนน และ

ประกาศผลการนับคะแนนในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบ โดยในการประชุมครั้งนี้ มีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 143 ราย

บริษัทได้เชิญที่ปรึกษากฎหมาย และได้ขออาสาสมัครตัวแทนจากผู้ถือหุ้น มาเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียง ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีบัตรลงคะแนนเสียงสำหรับผู้ถือหุ้น เพื่อใช้ในการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ และได้ตรวจนับคะแนนเสียง พร้อมทั้งเปิดเผยผลคะแนนเสียงทุกวาระ ทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย โดยคณะกรรมการได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามและแสดงความเห็นอย่างเท่าเทียมกัน นอกจากนี้ พิธีกรได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นส่งบัตรลงคะแนนคืนให้กับเจ้าหน้าที่ของบริษัท เพื่อเก็บไว้เป็นหลักฐานการเข้าร่วมประชุม

หลังการประชุม

ภายหลังการประชุม บริษัทได้แจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันทำการถัดไป ซึ่งได้ระบุคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย รวมทั้งจำนวนผู้ถือหุ้นและจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงที่เพิ่มขึ้นในแต่ละวาระ ตลอดจนบริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมที่ระบุรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุมผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย ตัวแทนในการตรวจนับคะแนนเสียง และคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญโดยสรุปอย่างครบถ้วน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ส่งให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม พร้อมทั้งเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.amamarine.co.th)

- สิทธิในการเลือกตั้งกรรมการ รวมทั้งการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการ

ข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 และให้มีการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ โดยกรรมการที่ต้องออกตามวาระสามารถกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งได้ ซึ่งผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการลงคะแนนเสียงดังนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
- 2) ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
- 3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

นอกจากนั้น บริษัทได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง โดยได้แนบข้อมูลของกรรมการที่ได้รับการเสนอชื่อในการเลือกตั้ง พร้อมแสดงรายละเอียดของค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมของคณะกรรมการและคณะกรรมการ ไว้ในหนังสือนัดประชุม ซึ่งเพียงพอต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

- สิทธิในการให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง บริษัทกำหนดให้มีวาระพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ซึ่งบริษัทได้แสดงข้อมูลประวัติการเป็นผู้สอบบัญชีซึ่งลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท ของผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเสนอแต่งตั้ง และรายละเอียดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี เพียงพอต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

- สิทธิในการรับทราบข้อมูลข่าวสาร ผลการดำเนินงาน และนโยบายการบริหารงานของบริษัทอย่างเสมอและทันเวลา

บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเปิดเผยข้อมูลสำคัญ รวมทั้งข่าวสารต่างๆ ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.amamarine.co.th)

- **สิทธิในการรับส่วนแบ่งกำไร**

บริษัทมีการจัดสรรกำไรให้กับผู้ถือหุ้นในรูปของเงินปันผล (รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “นโยบายการจ่ายเงินปันผล”)

นอกจากสิทธิของผู้ถือหุ้นข้างต้นแล้ว บริษัทไม่ได้กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทคำนึงถึงความสำคัญของผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมถึงผู้ถือหุ้นรายย่อย และผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างประเทศ บริษัทจึงมีนโยบายที่จะช่วยเหลือให้เกิดความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มดังนี้

- (1) ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็นและเสนอข้อซักถามทั้งก่อนการประชุมและระหว่างการประชุม รวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทนได้
- (2) กำหนดให้ผู้ถือหุ้นที่เป็นกรรมการหรือผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่เกี่ยวข้อง และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่มีส่วนได้เสียดังกล่าว
- (3) ในการประชุมเพื่อเลือกตั้งกรรมการ บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการได้เป็นรายบุคคล ทำให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเลือกผู้แทนที่เห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมเข้ามาทำหน้าที่กรรมการเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนเอง ซึ่งจะทำให้เกิดความหลากหลาย และเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- (4) กำหนดไม่ใหักรรมการ ผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในต่อบุคคลภายนอก หรือบุคคลที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานหลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยอาศัยข้อมูลภายในที่มีได้เป็นข้อมูลสาธารณะ ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานดังกล่าวได้มาโดยอาศัยตำแหน่งหน้าที่ในบริษัทรวมถึงห้ามไม่ใหักรรมการและผู้บริหารซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนทั้งงบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน
- (5) แจ้งให้กรรมการและผู้บริหารรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ รวมถึงกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการ หรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเอง อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนวันซื้อขาย

โดยในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ซึ่งหุ้นของบริษัทเป็นหุ้นสามัญเท่านั้น กรณีที่ผู้ถือหุ้นประสงค์จะแต่งตั้งบุคคลเข้าร่วมประชุมและออกเสียงแทน บริษัทได้ส่งหนังสือมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นสามารถระบุคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงในแต่ละวาระได้ พร้อมทั้งแนบรายละเอียดของกรรมาการอิสระทั้ง 3 ท่านของบริษัท เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น รวมทั้งได้รับเอกสาร หลักฐาน และวิธีการมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 มีผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทเป็นผู้เข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน จำนวน 68 ราย นอกจากนี้ บริษัทได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการเลือกตั้งกรรมการ ทั้งนี้ในการประชุมครั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการประชุมเรียงตามวาระที่ระบุในหนังสือนัดประชุมโดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมอื่นจากที่ระบุไว้ ซึ่งจะเป็นการลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมได้ด้วยตนเอง อีกทั้งบริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน”

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทให้ความสำคัญและเคารพต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจการ เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ ลูกหนี้ คู่แข่ง ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เป็นต้น โดยบริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับการดูแลอย่างดี

บริษัทมุ่งเน้นให้สถานที่ทำงานปราศจากการคุกคาม หรือการละเมิดสิทธิทุกประเภท โดยมีให้มีการกระทำรุนแรง การข่มขู่คุกคามต่อเพื่อนร่วมงาน ผู้มาเยือน หรือบุคคลอื่นใดที่อยู่ในสถานที่ทำงานของบริษัท

บริษัทได้จัดให้มีช่องทางสำหรับให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถส่งความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ รวมทั้งการแจ้งเบาะแสทุจริต อันเป็นประโยชน์ให้กับบริษัทผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท (www.amamarine.co.th) และได้แสดงรายละเอียดไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ยึดถือปฏิบัติ ซึ่งได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท โดยรายละเอียดเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสียปรากฏอยู่ในหัวข้อ “จริยธรรมธุรกิจ”

3.1) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมทั้งรักษาผลประโยชน์ และสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน การสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัทผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง และการยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3.2) การปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานทุกคนในบริษัทที่มีต่อการดำเนินธุรกิจ บริษัทจึงมีนโยบายให้ปฏิบัติกับพนักงานอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยกำหนดให้การแต่งตั้ง การโยกย้าย การให้ผลตอบแทน และสวัสดิการ รวมทั้งการลงโทษพนักงาน ต้องกระทำด้วยความยุติธรรม โปร่งใส และเหมาะสมกับพนักงานนั้นๆ ซึ่งขึ้นอยู่กับ ความรู้ ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานในช่วงที่ผ่านมา บริษัทยังสนับสนุนการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งบริษัทยังเปิดโอกาสและกระตุ้นให้พนักงานทุกระดับส่งข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ ในการปรับปรุงการทำงานในแต่ละหน่วยงาน

บริษัทไม่ยอมให้เกิดการล่วงละเมิดไม่ว่าในรูปแบบใด อาทิ การใช้อิทธิพลข่มขู่การกระทำ หรืออคติที่มาจากเชื้อชาติ ศาสนา สีผิว เพศ หรือความเปราะบางทางเพศ ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน รวมถึงการล่วงละเมิดทางวาจา เป็นต้น

พนักงานสามารถรายงานต่อหัวหน้า ผู้บังคับบัญชาที่เหนือขึ้นไป 1 ชั้นหรือเจ้าหน้าที่ฝ่าย HR ได้ทันที

3.3) การปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทเน้นการสร้าง ความพึงพอใจแก่ลูกค้า โดยให้บริการที่มีคุณภาพและมีประสิทธิภาพ และตรงต่อความต้องการของลูกค้า การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการให้บริการอย่างครบถ้วน ทันต่อเหตุการณ์ และไม่มีบิดเบือนข้อเท็จจริงต่อลูกค้า รวมถึงการปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใส และเท่าเทียมกัน และให้ความสำคัญกับการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ โดยไม่นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเองและ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

3.4) การปฏิบัติต่อ คู่ค้า เจ้าหนี้ และลูกหนี้

บริษัทคำนึงถึงความเสมอภาค ความเป็นธรรม และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทและพนักงานจะไม่มี การเรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการดำเนินธุรกิจกับ คู่ค้า เจ้าหนี้ และลูกหนี้ ตลอดจนการรักษาผลประโยชน์ร่วมกันของ คู่ค้า เจ้าหนี้ และลูกหนี้ โดยบริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมาย สัญญา และข้อตกลงที่มีร่วมกันอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่บริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อผูกพันในสัญญา หรือข้อตกลงที่มีร่วมกัน บริษัทจะแจ้งให้คู่ค้า เจ้าหนี้ และลูกหนี้ ทราบโดยด่วน เพื่อร่วมกันหาแนวทางในการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น

3.5) การปฏิบัติต่อคู่แข่ง

บริษัทปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าโดยยึดหลักการค้าเสรี ความเสมอภาคกัน และการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยบริษัทไม่สนับสนุนให้มีการทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งการค้าด้วยการกล่าวหาใส่ร้ายป้ายสี หรือโจมตีคู่แข่ง โดยปราศจากมูลความจริง หรือกระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อการแข่งขัน

3.6) การปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งเน้นการอยู่ร่วมกันกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน และตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม บริษัทจึงมีการกำหนดและทบทวนนโยบายและแผนงานด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย ความมั่นคง และสิ่งแวดล้อม อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงานของพนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องในเรื่องที่เกี่ยวกับความปลอดภัยอาชีวอนามัย ความมั่นคง และสิ่งแวดล้อมได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ และส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึก และความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงไม่สนับสนุนกิจกรรมใดๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม หรือศีลธรรมอันดีงาม หรือเป็นการส่งเสริมอบายมุข

ช่องทางการติดต่อของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการมีส่วนร่วม เสนอแนะความคิดเห็นผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อรวบรวมข้อมูลและนำเสนอต่อผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการต่อไป

เลขานุการบริษัท	โทรศัพท์ 02 001 2801	อีเมล cs@amamarine.co.th
นักลงทุนสัมพันธ์	โทรศัพท์ 02 001 2801	อีเมล ir@amamarine.co.th

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และสาธารณชนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอต่อการตัดสินใจ และทันเวลา บริษัทจึงมีนโยบายที่จะเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์ (ELCID) ร่วมกับเว็บไซต์ (Website) ของบริษัท (www.amamarine.co.th) และช่องทางอื่นๆ เช่น รายงานประจำปี (Annual Report) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) การแถลงข่าวและให้สัมภาษณ์ผ่านสื่อ รวมทั้งกิจกรรมนักลงทุน เป็นต้น สำหรับรายงานต่างๆ ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนข้อมูลอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทและการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้มอบหมายให้นักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน นักวิเคราะห์ และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง

การเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท

ในปัจจุบัน การเปิดเผยสารสนเทศผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เป็นช่องทางที่สะดวกรวดเร็ว บริษัทสามารถส่งข้อมูลข่าวสาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่ายโดยไม่มีข้อจำกัดด้านเวลาและพื้นที่ อีกทั้งสามารถดาวน์โหลดเก็บไว้ได้ ทำให้เกิดความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูล และข้อมูลมีความเชื่อถือได้ ทั้งนี้ บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ดังนี้

- ข้อมูลทั่วไปของบริษัท เช่น กฎบัตรและข้อบังคับของบริษัท ลักษณะธุรกิจ กรรมการ
- ข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น เรื่องเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

- รายงานทางการเงิน คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงาน (MD&A) ซึ่งได้มีการจัดส่งเอกสารให้กับ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทุกไตรมาสภายในระยะเวลาที่กำหนด โดยงบการเงินของบริษัทไม่มีรายการที่ผู้สอบบัญชีแสดงความคิดเห็นอย่างมีเงื่อนไข รวมทั้งไม่มีประวัติการถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงินจากตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.
- การชี้แจงผลการดำเนินงาน กรณีที่บริษัทมีรายได้หรือกำไรสุทธิเปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20
- ข่าวแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่น การลงทุนซื้อเรือ (การได้มาซึ่งสินทรัพย์) และการขายเรือของบริษัท รายงานการใช้จ่ายเงินเพิ่มทุน การจ่ายเงินปันผล และการแต่งตั้งกรรมการ เป็นต้น
- ข่าวสารและเอกสารเผยแพร่ของบริษัท (ผ่านเว็บไซต์บริษัท) เช่น Company Snapshot, Opportunity Day และ Analyst Meeting เป็นต้น

การเปิดเผยข้อมูลทางรายงานประจำปี (Annual Report) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. บริษัทได้มีการจัดทำรายงานประจำปี และแบบ 56-1 เพื่อเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ เช่น โครงสร้างธุรกิจ ลักษณะการประกอบธุรกิจ นโยบายและภาพรวมของบริษัท การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และโครงสร้างการจัดการและการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งรวมถึงโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ตลอดจนการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ เป็นต้น

การจัดทำรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ โดยหน่วยงานเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในการจัดส่งรายงานดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. และต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง

ข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ในปี 2561

• กรรมการ

กรรมการ	จำนวนหุ้นสามัญที่ถือในบริษัท (หุ้น)				
	ก่อนการได้มา / จำหน่ายไป	ได้มา ระหว่างปี	จำหน่ายไป ระหว่างปี	คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561	เพิ่ม / (ลด)
1. นายเกษม เวชศิลป์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	- -
2. นายมานิต นิธิประทีป คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	80,000 -	16,000 -	- -	96,000 -	16,000 -
3. นายฉัตรชัย ศรีทิพย์ราษฎร์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	- -
4. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	- -
5. นายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	500,000 2,020,000	100,000 402,000	- 10,000	600,000 2,412,000	100,000 392,000
6. นายพิศาล รัชกิจประการ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	10,900,000 -	2,500,000 -	- -	13,400,000 -	2,500,000 -
7. นางสาวภัคจิรา รัชกิจประการ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	15,930,000 -	3,186,000 -	15,612,000 ¹ -	3,504,000 -	(12,426,000) -

กรรมการ	จำนวนหุ้นสามัญที่ถือในบริษัท (หุ้น)				
	ก่อนการได้มา / จำหน่ายไป	ได้มา ระหว่างปี	จำหน่ายไป ระหว่างปี	คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561	เพิ่ม / (ลด)
8. นายธাত্রี เกิดบุญส่ง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	- -
9. นายชัยทัศน์ วันชัย คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- 39,000	- 7,800	- -	- 46,800	- 7,800
10. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ ² คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	100,000 -	20,000 -	- -	120,000 -	20,000 -

หมายเหตุ : ¹ จำนวนหลักทรัพย์ที่จำหน่ายไปเป็นการจำหน่ายให้กับบริษัท รัชกิจ โฮลดิ้ง จำกัด

² นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561

• ผู้บริหาร

ผู้บริหาร	จำนวนหุ้นสามัญที่ถือในบริษัท (หุ้น)				
	ก่อนการได้มา / จำหน่ายไป	ได้มา ระหว่างปี	จำหน่ายไป ระหว่างปี	คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561	เพิ่ม / (ลด)
1. จำเกรรักษาดิ จันทรรอด ¹ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	58,500 -	4,200 -	37,500 -	25,200 -	(33,300) -
2. นายบริพนธ์ อัครโพธิกุล ¹ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	- -
3. นายพิเชษฐ ยอดวิเชียร ² คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	25,000 -	12,400 -	- -	37,400 -	12,400 -
4. นายสิทธิพงษ์ ชื่นชะง้อ ² คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	20,000 -	- -	- -	20,000 -	- -
5. นางสาวศิริกาญจน์ ศรีพรหมชัย คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	50,000 -	10,000 -	- -	60,000 -	10,000 -
6. นางอรอุมา วิศาลสวัสดิ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	20,000 -	6,000 -	2,000 -	24,000 -	4,000 -
7. นางสาวสมฤทัย เส็งศรี คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	15,500 -	5,600 -	- -	21,100 -	5,600 -
8. นายชันทิต นิตทรัพย์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	- -
9. นางสาวธนีสร์ กรว้ามาตร คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	133,000 -	27,200 -	3,000 -	157,200 -	24,200 -
10. นายเกษมศักดิ์ เกียรติสูงส่ง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	100 -	45,000 -	45,100 -	0 -	0 -

หมายเหตุ : ¹ จำเกรรักษาดิ จันทรรอด ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2561 โดยมีนายบริพนธ์ อัครโพธิกุล เข้ามาดำรงตำแหน่งแทน เมื่อวันที่ 2 มกราคม 2562

² นายพิเชษฐ ยอดวิเชียร ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2561 โดยมีนายสิทธิพงษ์ ชื่นชะง้อ เข้ามาดำรงตำแหน่งแทน เมื่อวันที่ 2 มกราคม 2562

การเปิดเผยรายละเอียดเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยง เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างชัดเจน (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”)

นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารจะต้องยื่นรายงานการมีส่วนได้เสียครั้งแรกภายใน 30 วันหลังจากได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร และหากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในแบบรายงานดังกล่าว กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานให้บริษัททราบตามแบบรายงานที่กำหนด โดยจะต้องจัดเก็บไว้ที่เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้ดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใอย่างเคร่งครัด โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยถูกตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือ ก.ล.ต. ดำเนินการใดๆ อันเนื่องมาจากการไม่เปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนด

นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการเผยแพร่ข้อมูล ซึ่งมีผลต่อการตัดสินใจของนักลงทุน รวมถึงมุ่งเน้นการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทและนักลงทุน จึงได้จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อดำเนินกิจกรรมต่างๆ ด้านงานนักลงทุนสัมพันธ์และเป็นศูนย์รวมการจัดการสาระสำคัญของข้อมูลของบริษัท โดยหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์จะเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างครบถ้วนตามความเป็นจริง ถูกต้อง เชื่อถือได้ ทันเวลา และสม่ำเสมอ ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทั่วไปหรือรายงานทางการเงิน เช่น งบการเงิน คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการรายไตรมาสและรายปีให้แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ ผู้ลงทุนทั่วไป และผู้ที่สนใจทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงการปรับปรุงข้อมูลบนเว็บไซต์ (Website) ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อการเผยแพร่ข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง และทันสมัย ทั้งนี้ กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทยังถือเป็นกิจกรรมที่สำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี ทั้งนี้บริษัทกำหนดให้ผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถติดต่อฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ได้ผ่านช่องทางต่อไปนี้

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)

แผนกนักลงทุนสัมพันธ์

เจ้าหน้าที่แผนกนักลงทุนสัมพันธ์ : นางสาวชยานิน อัสวช่วง

ที่อยู่ : เลขที่ 33/4 อาคารเดอะไนน์ ทาวเวอร์ ชั้นที่ 33 ทาวเวอร์ เอ
ห้องเลขที่ TNA02 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง
กรุงเทพมหานคร 10310

e-mail Address : Chayanin.a@amamarine.co.th

โทรศัพท์ : 0 2001 2801 ต่อ 174

โทรสาร : 0 2001 2800

นอกเหนือจากการเปิดเผยข้อมูลตามหน้าที่ ภายใต้ข้อบังคับของกฎหมายและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแล้ว บริษัทยังจัดให้มีการประชุมแถลงข้อมูลผลการดำเนินงานในแต่ละไตรมาส ให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ เป็นระยะๆ อย่างสม่ำเสมอตามแผนงาน โดยในปี 2561 บริษัทมีการเสนอผลงานต่อนักวิเคราะห์ นักลงทุน และประชาชนทั่วไปอย่างสม่ำเสมอ ดังนี้

กิจกรรม	จำนวนครั้ง
กิจกรรมพบปะนักลงทุน (Company Visit)	6
การแถลงข่าวผลการดำเนินงานของบริษัท (Opportunity Day)	1
กิจกรรมโรดโชว์ (Road Show)	4

การเปิดเผยข้อมูลคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีแนวทางในการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอสำหรับการสนใจให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถและสร้างประโยชน์ให้กับบริษัทสามารถอยู่ร่วมงานกับบริษัทในระยะยาว โดยไม่มีการจ่ายคำตอบแทนที่มากเกินไป ทั้งนี้ บริษัทกำหนดคำตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร โดยคำนึงถึงความเหมาะสมในเรื่องต่างๆ ได้แก่ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงาน และผลประกอบการของบริษัทในช่วงที่ผ่านมา รวมถึงอัตราคำตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารสำหรับบริษัทอื่นที่อยู่ในธุรกิจและอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน นอกจากนี้ คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทจะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยจะได้รับการพิจารณากลับกรองจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

บริษัทมีการเปิดเผยการให้คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในรายงานประจำปี และแบบ 56-1 ในส่วน “โครงสร้างการจัดการ” หัวข้อ “คำตอบแทนคณะกรรมการ” และ “คำตอบแทนผู้บริหาร”

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย ตลอดจนสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีภายนอกที่มีความเป็นอิสระ สามารถแสดงความเห็นได้อย่างตรงไปตรงมา มีคุณสมบัติที่ได้รับการยอมรับและได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินอีกด้วย

คณะกรรมการได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน ในการนี้คณะกรรมการได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งยังได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบที่ปรากฏในรายงานประจำปี นอกจากนั้นคณะกรรมการยังได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินของบริษัทไว้ในรายงานประจำปีด้วย

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

5.1) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด แต่ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้ และได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้งให้ทำหน้าที่ นอกจากนี้ กรรมการบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน หรือ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่าจะต้องเป็นกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์การทำงานที่หลากหลายสาขา โดยไม่เกิดกันทางเพศแต่อย่างใด ซึ่งกรรมการทั้ง 10 ท่านของบริษัทมีคุณสมบัติเป็นไปตามที่กำหนด ทั้งยังเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ รวมทั้งมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ

บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทจำนวนหนึ่งในสามของคณะกรรมการบริษัทจะต้องพ้นจากตำแหน่งในทุกครั้งของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยให้กรรมการบริษัทซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้พ้นจากตำแหน่ง ในกรณีที่กรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งดังกล่าวไม่อาจแบ่งได้พอดี 1 ใน 3 ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้ที่สุดกับ 1 ใน 3

กรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระได้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น

5.2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทมีบทบาทที่สำคัญในการกำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทและกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเป็นไปตามนโยบายและระเบียบของบริษัทวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น (Maximize Economic Value and Shareholders' Wealth) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณา ทบทวน และอนุมัติวิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทในปีที่ผ่านมา เพื่อทบทวนผลการปฏิบัติงาน ปัญหาอุปสรรคที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัทต่อไป ซึ่งในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณา และทบทวน วิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทแล้ว มีมติเห็นสมควรให้คงไว้เช่นเดิม

บริษัทยังกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทในการจัดทำหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) และคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน เป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับ กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อเป็นแนวทางที่นำไปสู่การเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเป็นธรรมกับทุกฝ่าย นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดให้กรรมการบริษัทปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการบริษัทต้องเข้าใจและทราบถึง บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทที่สำคัญในการพิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วิสัยทัศน์และพันธกิจ กลยุทธ์เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง และแผนงาน และงบประมาณ รวมทั้งกำกับควบคุมและดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ในการพิจารณาการเข้าทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ บริษัทพิจารณาภายใต้หลักการการรักษาผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นจากการทำรายการระหว่างกัน โดยกำหนดให้บุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับรายการหรือมีส่วนได้เสียจากการทำรายการระหว่างกันต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในการทำรายการดังกล่าว การพิจารณาเข้าทำรายการระหว่างกันต้องพิจารณาราคาและเงื่อนไขการทำรายการเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก และต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

5.3) ความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการของคณะกรรมการ

- การแยกอำนาจหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีการแยกอำนาจหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารระดับสูงไว้อย่างชัดเจน และเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ในขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด และติดตามดูแลผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอจากรายงานในการประชุมประจำเดือน ซึ่งคณะกรรมการไม่ได้เข้าแทรกแซงการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการ เว้นแต่การมีส่วนร่วมในการพิจารณาแก้ไขปัญหาอย่างเหมาะสมในกรณีที่การปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการไม่เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนด

- บทบาท หน้าที่ ประธานกรรมการบริษัท

1. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนมีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับกรรมการผู้จัดการ
2. มีบทบาทในการควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับบริษัท สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ
3. สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. ดูแล ติดตาม การบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
5. เป็นผู้ลงคะแนนชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียงทั้งสองฝ่ายเท่ากัน

- การแยกตำแหน่งประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ

บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการต้องไม่ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำออกจากกันอย่างชัดเจน และช่วยให้การถ่วงดุลอำนาจอย่างเพียงพอ รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งหรือผลประโยชน์ทับซ้อน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

- 1) จัดทำและเสนอ นโยบายและเป้าหมาย ตลอดจนแผนธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริหารพิจารณา
- 2) บริหารงานบริษัทตามนโยบาย และเป้าหมาย รวมถึงแผนธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติ
- 3) อนุมัติการบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายพนักงานในตำแหน่งที่ต่ำกว่าระดับกรรมการผู้จัดการลงมา รวมถึงเสนอโครงสร้างค่าตอบแทนประจำปีของพนักงานในตำแหน่งที่ต่ำกว่าระดับกรรมการผู้จัดการลงมา เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- 4) มอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยอยู่ในขอบเขตที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์อำนาจอนุมัติ หรือระเบียบข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้
- 5) จัดทำรายงานการดำเนินงานของบริษัท และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารในเรื่องที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอเป็นตัวแทนของบริษัทในการติดต่อกับบุคคลภายนอก
- 6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท

- การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

บริษัทมีกรรมการทั้งหมด 10 ท่าน โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 8 ท่าน ซึ่งในจำนวนดังกล่าวมีกรรมการอิสระ 4 ท่าน โดยกรรมการทั้ง 4 ท่านดังกล่าวมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหาร และไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใดกับฝ่ายบริหาร บริษัทได้แยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ มิให้เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความสมดุลของอำนาจการดำเนินงาน โดยมีกรรมการอิสระดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริษัท

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทในปัจจุบัน มีจำนวน 10 ท่าน ประกอบด้วย

กรรมการอิสระ	4 ท่าน (คิดเป็นร้อยละ 40 ของกรรมการทั้งหมด)
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2 ท่าน
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	4 ท่าน (รวมกรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่)

นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ และกรรมการผู้จัดการ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อกำหนดขอบเขตการดำเนินงาน และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดต่างๆ อย่างชัดเจน

5.4) การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ทั้งนี้เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทได้อย่างเต็มที่ จึงได้จัดให้มีนโยบายในการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ดังนี้

5.4.1 นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น คณะกรรมการบริษัทมีการพิจารณา กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนในการดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร

5.4.2 นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของผู้บริหารระดับสูง / กรรมการผู้จัดการ โดยต้องผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท หรือเป็นบุคคลที่คณะกรรมการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ตามกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดคุณสมบัติกรรมการบริษัทจะต้องไม่เป็นการกรรมการในนิติบุคคลอื่น หรือประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและแข่งขันกับกิจการของบริษัท รวมทั้งกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระไว้ว่า จะต้องไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

ในปัจจุบัน กรรมการบริษัททั้ง 10 ท่าน มิได้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน และบริษัทอื่นตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

5.5) ความโปร่งใสในการสรรหากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีกระบวนการในการสรรหาและคัดเลือกกรรมการและผู้บริหารของบริษัทอย่างโปร่งใส โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้กำหนดคุณสมบัติ และหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการเพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้น และผู้บริหารระดับสูงเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้นำองค์กร นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท มีขั้นตอนและหลักเกณฑ์ ตลอดจนวิธีการสรรหากรรมการโดยต้อง

มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย มีคุณสมบัติที่หลากหลายของกรรมการทั้งคณะเพื่อประกอบการพิจารณา รวมถึงความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร (รายละเอียดในหัวข้อ “3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง”)

5.6) ผลการดำเนินงานของคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา

5.6.1) การกำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจไว้อย่างชัดเจน โดยเปิดเผยไว้ในหัวข้อ “นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ”

การติดตามดูแลในเรื่องจริยธรรมธุรกิจ

บริษัทได้มีการสื่อสารแนวทางการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรมผ่านทางช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัท และได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ที่จะต้องรับทราบและปฏิบัติตาม โดยผู้บังคับบัญชาจะเป็นผู้ติดตามดูแลการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ รวมทั้งสอดส่องดูแล และให้คำแนะนำ การปรึกษา ซึ่งอยู่บนพื้นฐานของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท ตลอดจนไม่ส่งผลเสียต่อภาพลักษณ์ และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท

กรณีที่พบว่า มีการปฏิบัติที่ขัดต่อจริยธรรมทางธุรกิจ ผู้บังคับบัญชาสามารถดำเนินการตามสมควรแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ผู้กระทำผิดจะถูกพิจารณาทางวินัย และอาจได้รับโทษทางกฎหมาย หากเป็นการกระทำที่ขัดต่อกฎหมาย

นอกจากนี้ บริษัทยังมีช่องทางในการรับแจ้งเบาะแสการทุจริต (Whistle blowing) ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท และรับข้อร้องเรียนหรือความเห็นเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจริยธรรม หรือการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยแจ้งต่อ

เลขานุการคณะกรรมการบริษัท

โทรศัพท์ 02 001 2801

อีเมล cs@amamarine.co.th

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายในการคุ้มครองผู้ส่งข้อร้องเรียน และแจ้งเบาะแสการทุจริต โดยจะเก็บข้อมูลเป็นความลับ

ขั้นตอนและวิธีการ “การแจ้งเบาะแส และการปกป้องพนักงานผู้แจ้งเบาะแส”

บริษัทยึดถือการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสนับสนุนให้พนักงานของบริษัทช่วยกันสอดส่อง ดูแล หากพบการกระทำใดๆ ที่ผิดหลักธรรมาภิบาล ผิดจรรยาบรรณ ผิดกฎระเบียบ ผิดข้อบังคับ หรือผิดกฎหมายที่ก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัท รวมถึงกรณีถูกละเมิดสิทธิพนักงานสามารถแจ้งเบาะแสดังกล่าวโดยส่งเรื่องพร้อมเอกสาร หลักฐานให้กับเลขานุการคณะกรรมการเพื่อนำส่งต่อประธานกรรมการตรวจสอบ โดยสามารถนำส่งด้วยตนเอง ทางไปรษณีย์ หรืออีเมล โดยขอให้ระบุชื่อ นามสกุล ช่องทางการติดต่อกลับ กรณีที่ขอข้อมูลเพิ่มเติม หากไม่ระบุชื่อ นามสกุล จะไม่รับพิจารณา โดยประธานกรรมการตรวจสอบจะพิจารณา ตรวจสอบ วิเคราะห์ หากพบว่ามีความผิดจริงจะส่งให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาในรายละเอียดต่อไป ทั้งนี้บริษัทจะปกป้องพนักงานผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวโดยไม่มีการเปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวแก่ผู้ใดทั้งสิ้น โดยจะรู้เพียงเลขานุการคณะกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบเท่านั้น พนักงานบริษัทสามารถทราบวิธีการแจ้งเบาะแสดังกล่าวและการปกป้องพนักงานผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ อาทิ เว็บไซต์บริษัท (www.amamarine.co.th) รายละเอียดในหัวข้อ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน”

5.6.2) ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทมีส่วนในการกำหนดและให้ความเห็นชอบ วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทรวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินงานให้เป็นไปตามแผน นโยบาย และงบประมาณที่กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และยึดหลักการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมที่ดี ตลอดจนปฏิบัติตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีการติดตามผลการดำเนินงานดังกล่าว และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

5.6.3) การแต่งตั้งคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการ และตรวจสอบ พิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทโดยมีคณะกรรมการทั้งหมด 4 คณะ คือ

1. คณะกรรมการตรวจสอบ
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. คณะกรรมการบริหาร
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายละเอียด และขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะ แสดงไว้ในหัวข้อ “2. คณะกรรมการ” นอกจากนั้น คณะกรรมการได้กำหนดให้มีกฎบัตรของคณะกรรมการ ซึ่งได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.amamarine.co.th) ในส่วน “นักลงทุนสัมพันธ์” ภายใต้หัวข้อ “กฎบัตรและข้อบังคับ”

5.6.4) การประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องมีการจัดประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง โดยอาจมีการประชุมพิเศษตามความเหมาะสม โดยก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท จะต้องมีการกำหนดวาระการประชุมและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัท พร้อมเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีข้อมูลและเวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ ยกเว้นกรณีที่เป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสีทธิหรือประโยชน์ของบริษัทบริษัทอาจแจ้งการนัดประชุมและส่งหนังสือเชิญประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก็ได้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทกรรมการบริษัทแต่ละท่านสามารถแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และข้อสังเกตต่างๆ ได้อย่างอิสระ โดยบางวาระอาจมี คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ (เช่น คณะกรรมการบริหาร และ คณะกรรมการตรวจสอบ) หรือฝ่ายบริหาร หรือบุคคลอื่นที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ให้เข้าร่วมประชุมในวาระการประชุมนั้นๆ เพื่ออธิบาย แสดงความคิดเห็น และตอบข้อซักถามของคณะกรรมการบริษัททั้งนี้ ในการลงมติ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติเสียงข้างมากเป็นหลัก โดยกำหนดให้กรรมการบริษัท 1 คนมีสิทธิออกเสียงได้ 1 เสียง และกรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่าจะต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

เลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะส่งตารางการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี เพื่อให้คณะกรรมการได้รับทราบ และสามารถวางแผนในการเข้าร่วมประชุม ซึ่งในปี 2561 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทจำนวน 6 ครั้ง ดังนี้

การประชุมครั้งที่	วันที่ประชุม
BOD 1	4 มกราคม 2561
BOD 2	20 กุมภาพันธ์ 2561
BOD 3	6 มีนาคม 2561
BOD 4	8 พฤษภาคม 2561
BOD 5	8 สิงหาคม 2561
BOD 6	8 พฤศจิกายน 2561

หมายเหตุ : ตารางการประชุมอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

ในการประชุมแต่ละครั้งเลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะเข้าร่วมประชุมด้วย โดยเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุมและจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้องและเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่างๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง และคณะกรรมการและผู้เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ โดยในปี 2561 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 6 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุม (ครั้ง)	สาระสำคัญที่พิจารณา
1. นายเกษม เวชศิลป์	6/6	- รับทราบรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร
2. นายมานิต นิธิประทีป	6/6	- รับทราบการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และการส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัท
3. นายฉัตรชัย ศรีทิพย์ราษฎร์	6/6	- ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นรายย่อย
4. นายพิพวรรณ โพธิยาภรณ์	6/6	- พิจารณานุมัติงบประมาณทางการเงิน และงบกำไรขาดทุน ประจำปี 2560 และไตรมาส 1 ถึง 3 ปี 2561
5. นายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล	6/6	- รับทราบการปรับแผนงบประมาณปี 2561 และพิจารณาแผนธุรกิจและงบประมาณ ประจำปี 2562
6. นางพิศาล รัชกิจประการ	6/6	- พิจารณานุมัติรายการวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท
7. นางสาวภักจิรา รัชกิจประการ	6/6	- พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2560
8. นายธাত্রี เกิดบุญส่ง	6/6	- พิจารณานุมัติแต่งตั้งกรรมการบริษัทเข้าดำรงตำแหน่งแทนกรรมการ ซึ่งถึงกำหนดพ้นจากตำแหน่งตามวาระ ประจำปี 2561
9. นายชัยทัศน์ วันชัย	6/6	- พิจารณานุมัติคำตอบแทนคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ ประจำปี 2560
10. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ ¹	3/6	- พิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัท ข้อ 27 เรื่อง การประชุมผู้ถือหุ้น
		- พิจารณานุมัติรายงานตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท
		- พิจารณานุมัติรายงานตรวจสอบของผู้ตรวจสอบบัญชี
		- พิจารณานุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัท
		- พิจารณานุมัติรายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
		- พิจารณานุมัติคำตอบแทนคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ ประจำปี 2561
		- พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2561 และกำหนดคำตอบแทน
		- พิจารณานุมัติการประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในโดยรวม ปี 2560

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุม (ครั้ง)	สาระสำคัญที่พิจารณา
		<ul style="list-style-type: none"> - พิจารณาเรื่องเกี่ยวกับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น กำหนดการ และวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 - พิจารณานุมัติแก้ไข ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ - พิจารณานุมัติค่าใช้จ่ายในการว่าจ้างที่ปรึกษาทางการเงิน - พิจารณานุมัติการทำประกันความรับผิดของกรรมการ (D&O Insurance) - รับทราบผลประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และผลการประเมินการกำกับดูแล ประจำปี 2561

หมายเหตุ : ¹ นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง (ในการประชุมครั้งที่ 1/2561 ได้มีการหารือร่วมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะโดยไม่มีฝ่ายจัดการ และการประชุมครั้งที่ 4/2561 ได้มีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง) โดยสรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุม (ครั้ง)	สาระสำคัญที่พิจารณา
1. นายมานิต นิธิประทีป	4/4	<ul style="list-style-type: none"> - รับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2561 - รับทราบผลการประเมินหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประจำปี 2561 - รับทราบการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - พิจารณารายงานของผู้สอบบัญชี และงบการเงิน สำหรับปี 2560 และสำหรับแต่ละงวด ในปี 2561 - พิจารณาเห็นชอบงบการเงินรวมและรายงานทางการเงินของบริษัท - พิจารณาเห็นชอบรายงานวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท สำหรับปี 2560 และสำหรับแต่ละงวด ในปี 2561 - พิจารณารายงานของผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท สำหรับปี 2560 และไตรมาสที่ 1 ถึง 3 ปี 2561 - พิจารณาสอบทานรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อย ปี 2560 และในไตรมาสที่ 1 ถึง 3 ปี 2561 - พิจารณารายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ 1 ถึง 4 ปี 2561 - พิจารณาแผนการตรวจสอบภายใน บุคลากร และงบประมาณ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปี 2561 - พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2561 - พิจารณาทบทวนกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปี 2561 - พิจารณาผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน สำหรับไตรมาสที่ 1/2561 ถึง 3/2561 - พิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ปี 2560 - พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเสนอค่าสอบบัญชี ประจำปี 2561
2. นายฉัตรชัย ศรีทิพย์ราษฎร์	4/4	
3. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์	4/4	

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในปี 2561 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมทั้งสิ้น 2 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ		การเข้าประชุม (ครั้ง)	สาระสำคัญที่พิจารณา
1. นายมานิต	นิธิประทีป	2/2	- พิจารณากำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการ ประจำปี 2561
2. นายฉัตรชัย	ศรีทิพย์ราษฎร์	2/2	- พิจารณานุมัติรายงานสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประจำปี 2560
3. นางทิพวรรณ	โพธิยาภรณ์	2/2	- พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ แทนกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระ
4. นายพิศาล	รัชกิจประการ	2/2	

4. คณะกรรมการบริหาร

ในปี 2561 คณะกรรมการบริหาร มีการประชุมทั้งสิ้น 12 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ		การเข้าประชุม (ครั้ง)	สาระสำคัญที่พิจารณา
1. นายชูศักดิ์	ภูษัชนิชกุล	12/12	- รับทราบรายงานผลการดำเนินงานและงบการเงินของบริษัทประจำปีแต่ละเดือน
2. นายพิศาล	รัชกิจประการ	12/12	- รับทราบการจองสัญญาซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า
3. นางสาวกคจิรา	รัชกิจประการ	12/12	- พิจารณานุมัติการให้สัตยาบันการชำระค่าเบี้ยประกันภัยรถบรรทุก
4. นายธาดรี	เกิดบุญส่ง	12/12	- พิจารณานุมัติค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงพื้นที่สำนักงานใหญ่ ชั้น 33

5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ ¹		การเข้าประชุม (ครั้ง)	สาระสำคัญที่พิจารณา
1. นายศักดิ์ชัย	รัชกิจประการ	4/4	- พิจารณาและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางสาวอนิสรา	กร้ามาตร	4/4	- พิจารณาประเมินความเสี่ยงในการซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี
3. นายรักชาติ	จันทรรอด	4/4	- พิจารณาความเสี่ยงระดับองค์กรของบริษัทและบริษัทย่อย
4. นายพิเชษฐ	ยอดวิเชียร	3/4	- พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นางอรอุมา	วิศาลสวัสดิ์	3/4	- พิจารณาความเสี่ยงการซื้อเรือบรรทุกน้ำมันลำใหม่ (เรือมือสอง)
6. นางสาวศิริกาญจน์	ศรีพรหมชัย	4/4	- พิจารณาความเสี่ยงระดับองค์กร ระดับฝ่ายของบริษัทและบริษัทย่อย
7. นางสาวสมฤทัย	เส็งศรี	2/4	
8. นางดวงสมร	นุตประศาสน์	4/4	
9. นายสมโชค	บุญเตียว	3/4	
10. นายมนตรี	จิระวงศ์สันติสุข	4/4	
11. นายศุภณิษฐ์	ประดับ	4/4	

คณะอนุกรรมการต่างๆ มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ และได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

การประชุมระหว่างกันเองของกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร

ในปี 2561 บริษัทได้มีการประชุมระหว่างกันเองของกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารของบริษัทโดยปราศจากการมีส่วนร่วมของฝ่ายบริหาร จำนวน 1 ครั้ง ในวันที่ 14 ธันวาคม 2561 เพื่ออภิปรายปัญหาทั่วไปเกี่ยวกับการจัดการและการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมถึงการปรึกษาหารือประเด็นต่างๆ และแจ้งผลให้แก่กรรมการผู้จัดการรับทราบและดำเนินการในเรื่องดังกล่าว และต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในครั้งถัดไป ทั้งนี้เพื่อให้เกิดความอิสระในการพิจารณาประเด็นสำคัญต่างๆ การแสดงความเห็นเกี่ยวกับการบริหารจัดการของบริษัท

5.7) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “จริยธรรมทางธุรกิจ”)

5.8) การใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลและห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทใช้ข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญเพื่อประโยชน์ต่อตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท บริษัทได้กำหนดแนวทางในการป้องกันการนำข้อมูลไปใช้ประโยชน์ไว้ใน “นโยบายการถือครองหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท” ซึ่งเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.amamarine.co.th) ในส่วน “นักลงทุนสัมพันธ์” หัวข้อ “กฎบัตรและข้อบังคับ”

5.9) การประเมินคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท

5.9.1) การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะและรายบุคคล ประจำปี 2561 โดยแบบประเมินดังกล่าวได้ผ่านการทบทวนเนื้อหา และสาระสำคัญจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติใช้ ซึ่งเนื้อหาในแบบประเมิน สอดคล้องและเป็นไปตามนโยบายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ที่ส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทจัดทำประเมินผลการประเมินตนเอง (Self Assessment) เพื่อสะท้อนถึงประสิทธิภาพการดำเนินงาน และพัฒนาการปฏิบัติงานของคณะกรรมการต่อไป โดยมีการประเมินของคณะกรรมการ มีหัวข้อการประเมิน และผลการประเมินดังนี้

- **การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท (ทั้งคณะ) มีหลักเกณฑ์การประเมินดังนี้**

- โครงสร้างคณะกรรมการ
- การกำหนดกลยุทธ์และทิศทางของบริษัท
- การติดตามและประเมินผลงานของฝ่ายจัดการ
- ความรับผิดชอบตามหน้าที่ของคณะกรรมการ

ผลการประเมินการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ ในปี 2561 ซึ่งประเมินโดยกรรมการบริษัททั้ง 10 ท่าน มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 93.79 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

- **การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท (รายบุคคล) มีหลักเกณฑ์การประเมินดังนี้**

- คุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ
- การประชุม
- การพัฒนาตนเอง

ผลการประเมินการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล ในปี 2561 ซึ่งประเมินโดยกรรมการบริษัททั้ง 10 ท่าน มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 94.00 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

5.9.2) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

- **การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ**

เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองในรอบปีที่ผ่านมา ว่าได้มีการปฏิบัติตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีหรือไม่และมีประสิทธิผลมากน้อยเพียงใด ตามแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทจึงได้จัดให้มีการประเมินผลดังกล่าว ซึ่งในแบบประเมินได้ครอบคลุมหัวข้อหลักๆ ที่สำคัญดังนี้

- องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
- อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ
- การฝึกอบรมและทรัพยากร
- การประชุม
- กิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ
- ความสัมพันธ์กับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี และผู้บริหาร
- บทบาทของคณะกรรมการตรวจสอบในอนาคต

ผลการประเมินการปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2561 มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 98.95 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

- **การประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการต่างๆ ประจำปี 2561 เพื่อรับทราบผลการประเมินจากการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำไปพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น เป็นไปตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายและกำหนดไว้ในกฎบัตร โดยการประเมินแต่ละคณะมีหัวข้อการประเมิน และผลการประเมินดังนี้

- โครงสร้างของคณะกรรมการ
- หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- การติดตามการบริหารงาน
- การประชุมของคณะกรรมการ
- การพัฒนาและการฝึกอบรม

ในปี 2561 คณะกรรมการทั้ง 3 คณะ มีผลการประเมินการปฏิบัติงาน ดังนี้

การประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 97.73 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

การประเมินการปฏิบัติของคณะกรรมการบริหาร

มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 92.78 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 90.52 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

5.9.3) การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ ประจำปี 2561 โดยคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ประเมินเพื่อใช้ในการพิจารณาผลตอบแทน และเพื่อการพัฒนาในขั้นต่อไป โดยใช้เกณฑ์ประเมินที่สอดคล้องกับตัวชี้วัดผลความสำเร็จขององค์กรที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท แบบประเมินแบ่งเป็น 3 ส่วนหลัก ได้แก่

1. ดัชนีชี้วัดความสำเร็จขององค์กรเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดประจำปี (Key Performance Indicator)
2. ความสามารถ (Core Competency)
3. ความสามารถในการบริหารจัดการงาน (Management Skill)

ซึ่งการประเมินจะผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท นอกเหนือจากหลักเกณฑ์การประเมินข้างต้น แบบประเมินยังได้ครอบคลุมเรื่องต่างๆ 9 หัวข้อ ดังนี้

- ความเป็นผู้นำ
- การกำหนดและปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์
- การวางแผนทางการเงิน
- ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
- การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
- การสืบทอดตำแหน่ง
- ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
- การกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ ในปี 2561 มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็น ร้อยละ 94.27 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

5.9.4) การประเมินผลการปฏิบัติงานของเลขานุการบริษัท

เพื่อให้เลขานุการบริษัทได้พัฒนาประสิทธิภาพการทำงาน บริษัทจึงได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของเลขานุการบริษัท โดยแบบประเมินได้ครอบคลุมหัวข้อหลักๆ ดังนี้

- ทักษะความรู้ความสามารถของเลขานุการบริษัท
- การปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ
- การติดต่อและประสานงาน
- การจัดเก็บเอกสาร
- การจัดประชุม
- การกำกับดูแลกิจการ

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของเลขานุการบริษัท ในปี 2561 มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 95.31 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

5.10) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้ กรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องในการกำกับดูแลกิจการ เช่น เลขานุการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และผู้บริหาร เป็นต้น ให้มีการฝึกอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับงานที่ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง เช่น หลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association หรือ “IOD”) โดยเฉพาะหลักสูตร Director Certification Program (DCP) และหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) เพื่อให้มีความตระหนักและเข้าใจในหน้าที่และความรับผิดชอบต่างๆ ซึ่งกรรมการของบริษัททั้ง 10 ท่าน ผ่านการอบรมหลักสูตร DAP และกรรมการ 2 ท่าน ผ่านการอบรมหลักสูตร DCP ในแต่ละปี บริษัทจะส่งหลักสูตรการอบรมที่จัดโดยสถาบันต่างๆ ให้กับกรรมการเพื่อพิจารณาเข้าร่วมอบรม โดยในปี 2561 มีกรรมการเข้าอบรมหลักสูตรต่างๆ เพิ่มเติมดังนี้

กรรมการ	หลักสูตรการอบรม
นายพิศาล รัชกิจประการ	- DCP รุ่นที่ 250/2018 จัดโดย IOD
นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ	- DAP รุ่นที่ 155/2018 จัดโดย IOD

1.2 จริยธรรมธุรกิจ

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจและบริหารงานเป็นไปตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจึงจัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจ (Code of Conduct) สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางยึดถือในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใสโดยไม่ฝ่าฝืนต่อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เพื่อประโยชน์และความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคมโดยรวม ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดได้ใน **คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ** ซึ่งบริษัทได้เผยแพร่ ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทเชื่อมั่นว่าการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักจริยธรรมดังกล่าวจะเป็นส่วนสำคัญอย่างยิ่งที่จะทำให้บริษัทประสบความสำเร็จ มีความเจริญก้าวหน้า และเป็นที่ยอมรับจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งผู้บริหารและพนักงาน จะยึดถือเป็น แนวทางปฏิบัติในการทำงานในฐานะตัวแทนของบริษัท ดังนี้

1. ยึดหลักนิติธรรม

บริษัทยึดถือหลักนิติธรรมในการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งเป็นหน้าที่ของผู้บริหารและพนักงานที่จะต้องรู้ระเบียบข้อบังคับของบริษัทกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกฎหมายที่จะประกาศใช้ในอนาคตซึ่งมีผลกระทบต่อการบริหารงานและการทำงานของตน

แนวทางปฏิบัติ

- ผู้บริหารและพนักงานต้องศึกษาและทำความเข้าใจ ในกฎระเบียบที่ใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานของทางราชการทั้งที่มีผลใช้บังคับแล้วและที่จะมีผลใช้บังคับในอนาคตอันใกล้
- ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่แสวงหาความลับทางการค้าของคู่แข่ง หรือข้อมูลจำเพาะของคู่แข่ง โดยวิธีการอันมิชอบด้วยกฎหมาย เช่น การขโมย การจารกรรม หรือการละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูล ของคู่แข่ง ไม่ว่าจะได้จากลูกค้าหรือบุคคลอื่น

2. มีความโปร่งใส

การตัดสินใจและวิธีการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปด้วยความโปร่งใสที่สามารถเปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้กับผู้มีส่วนได้เสียทั้งหลายรับทราบและตรวจสอบได้ ภายใต้กฎหมายและกรอบข้อบังคับ ระเบียบวิธีปฏิบัติของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันมิให้ความลับทางการค้ารั่วไหลไปยังคู่แข่งทางการค้า

แนวทางปฏิบัติ เช่น

- ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามกระบวนการจัดซื้อ/จัดจ้าง ให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทอย่างเคร่งครัด มีความโปร่งใสชัดเจน เป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
- ในกรณีที่บริษัทคู่ค้ามีผู้บริหาร พนักงานฝ่ายขาย หรือผู้ถือหุ้นเป็นญาติหรือบุคคลผู้อยู่อาศัยภายใต้ชายคาเดียวกับผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัท ผู้บริหารหรือพนักงานผู้นั้นของบริษัทต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นหนังสือทันที และให้หลีกเลี่ยงไม่ข้องเกี่ยวกับธุรกรรมการจัดซื้อจัดจ้างนั้น
- ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามคู่มือแจกแจงอำนาจดำเนินการของบริษัท อย่างเคร่งครัด

3. ตั้งมั่นในความยุติธรรมและความมีคุณธรรม

บริษัทตั้งมั่นในความยุติธรรมและความมีคุณธรรมกับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีอย่างต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้หนึ่งผู้ใดอย่างไม่เป็นธรรม โดยใช้วิจารณ์ญาณหรือความสัมพันธ์ ส่วนตัวตัดสิน และให้โอกาสเท่าเทียมกันโดยไม่แบ่งแยกเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา หรือเพศ

4. ให้ความสำคัญต่อลูกค้า

ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทให้ความสำคัญและเอาใจใส่ต่อลูกค้า โดยการควบคุมดูแลสินค้าและการบริการให้มีคุณภาพ อันส่งผลให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจ

5. ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อที่พื้ที่มีต่อสังคมและชุมชน จนถือเสมือนเป็นภารกิจหลักที่จะสร้างสรรค์โครงการและกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ในการพัฒนาสังคมและชุมชน

6. ไม่เกี่ยวข้องกับการเมือง

บริษัทเคารพและสนับสนุนให้ผู้มีส่วนได้เสียใช้สิทธิเสรีภาพของตนภายใต้ รัฐธรรมนูญ ทั้งนี้บริษัทจะวางตัวเป็นกลาง

ข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรม

บริษัทกำหนดให้มีข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้บริหารและพนักงานเพื่อเป็นแนวทางในการทำงาน ดังนี้

1. มีภาวะผู้นำ

ผู้บริหารพึงมีจริยธรรมและปฏิบัติตามบทบาทของภาวะผู้นำที่เหมาะสม และประพฤติตนให้เป็นที่ยอมรับของสังคมตลอดจนเป็นประโยชน์สำหรับการบริหารจัดการบริษัท

2. มีความซื่อสัตย์สุจริต

ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

3. ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ

ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและระเบียบข้อบังคับในการทำงานของบริษัทอย่างเคร่งครัด อีกทั้ง หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

4. รักษาทรัพย์สิน

ผู้บริหารและพนักงานพึงมีหน้าที่ดูแลรักษาและใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่ต่อกิจการของบริษัทเท่านั้น และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของผู้อื่นหรือในทางมิชอบ

5. ปฏิบัติตนต่อผู้บังคับบัญชา ผู้ร่วมงาน และผู้ใต้บังคับบัญชา

ผู้บริหารและพนักงานพึงรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ปราศจากการละเมิดสิทธิส่วนบุคคล มีความเคารพซึ่งกันและกัน ตลอดจนให้ความร่วมมือช่วยเหลือ เสนอแนะความคิดเห็นและแก้ปัญหา ร่วมกันในการทำงาน

6. เป็นพลเมืองดี

ผู้บริหารและพนักงานพึงทำหน้าที่เป็นพลเมืองดีที่อยู่ร่วมกับผู้อื่นในสังคมได้อย่างเต็มภาคภูมิ

7. ไม่รับสิ่งตอบแทนที่เกินปกติวิสัย

ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ใกล้ชิดพึงไม่รับเงิน ผลประโยชน์ หรือสิ่งของจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทหากการรับนั้นอาจทำให้เข้าใจได้ว่าผู้รับมีใจเอนเอียงหรือมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจเป็นพิเศษกับผู้ให้ ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทได้

แนวทางปฏิบัติ เช่น

- กรณีที่หลีกเลี่ยงไม่ได้ ผู้บริหารและพนักงานอาจรับผลประโยชน์หรือของขวัญ เพื่อการโฆษณาทางธุรกิจหรือตามขนบธรรมเนียมประเพณีนิยมได้ หากผลประโยชน์หรือของขวัญนั้นมีมูลค่าไม่เกินกว่า 500 บาท ในกรณีของนั้นมีมูลค่าเกินกว่า 500 บาท ผู้บริหารและพนักงานต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็น หนังสือและนำผลประโยชน์หรือของขวัญนั้นส่งให้บริษัท

8. ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ผู้บริหารและพนักงานไม่พึงปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

แนวทางปฏิบัติ เช่น ผู้บริหาร พนักงาน ครอบครัวและผู้อยู่อาศัยภายใต้ชายคาเดียวกันต้องไม่ดำเนินธุรกิจ/กิจกรรมใดๆ ที่อาจทำให้บุคคลทั่วไปเห็นว่าเป็นธุรกิจ/กิจกรรมที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

9. ไม่ใช่ข้อมูลจำเพาะเพื่อประโยชน์ในทางมิชอบ

ผู้บริหารและพนักงานไม่นำข้อมูลจำเพาะของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ในทางมิชอบ

แนวทางปฏิบัติ เช่น ผู้บริหารและพนักงานไม่นำข้อมูลจำเพาะไปใช้เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์หรือส่งข้อมูลดังกล่าวให้ผู้อื่นเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์

1.3 การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจบนความโปร่งใส มีจริยธรรม ยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการ และการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือภาคเอกชน ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติให้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดังนี้

- 1 ห้ามไม่ให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ
- 2 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยแจ้งต่อผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
- 3 บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่แจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งบุคคลที่ให้ความร่วมมือในการรายงานและในกระบวนการสอบสวนการทุจริตคอร์รัปชัน
- 4 คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการต้องปฏิบัติตามเป็นแบบอย่างในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีหน้าที่ในการให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของนโยบายและมาตรการต่างๆ เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย
- 5 ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และอาจได้รับโทษทางกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- 6 บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมและการเผยแพร่ความรู้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ให้มีความเข้าใจในการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และส่งเสริมด้านคุณธรรม ความซื่อสัตย์ ความรับผิดชอบ และภาระหน้าที่ของตน
- 7 บริษัทสนับสนุนให้คู่สัญญา คู่ค้า หรือบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทรายงานการละเมิดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท
- 8 บริษัทมีนโยบายในการสรรหาหรือคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการกำหนดค่าตอบแทนของพนักงานและลูกจ้างของบริษัทอย่างเป็นธรรมและเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร และเป็นการสร้างหลักประกันให้แก่พนักงานและลูกจ้างของบริษัท
- 9 เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องปฏิบัติตามความระมัดระวังและตรวจสอบให้แน่ชัดสำหรับเรื่องดังต่อไปนี้
 - 9.1 การให้ มอบ หรือรับของกำนัล และการเลี้ยงรับรองจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นตามธรรมเนียมทางการค้าปกติหรือประเพณีนิยมในมูลค่าที่เหมาะสม
 - 9.2 การให้หรือรับบริจาค หรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าการให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนดังกล่าวไม่ได้เป็นการอำพรางการติดสินบน

9.3 ในการดำเนินงาน การติดต่อ การเจรจา การประมูล และการดำเนินการอื่นๆ กับหน่วยงานภาครัฐหรือเอกชนจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย นอกจากนี้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะต้องไม่ให้หรือรับสินบนในทุกขั้นตอนของการดำเนินการ

ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ในส่วน “นักลงทุนสัมพันธ์” หัวข้อ “กฎบัตรและข้อบังคับ” นอกจากนี้ ยังมีช่องทางแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะ และการแจ้งเบาะแสการทุจริต โดยผ่านทางอีเมล Info@amamarine.co.th และเว็บไซต์ของบริษัท ในส่วน “ติดต่อเรา” เรื่อง “แจ้งเบาะแสทุจริต”

ในปี 2561 บริษัทได้ส่งพนักงานเข้าร่วมอบรมในโครงการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ในหัวข้อเรื่อง “Collective Action Against Corruption Conference” เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2561 จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors) เพื่อเตรียมความพร้อมในการเข้าร่วมกับแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition) ต่อไป

นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรม และทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทให้แก่พนักงานทุกระดับเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2561 บริษัทได้จัดอบรมเรื่อง “การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในที่ทำงาน” โดยหน่วยงานทรัพยากรบุคคล ร่วมกับหน่วยงานด้านคุณภาพและความปลอดภัย เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2561 เพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดีให้กับพนักงานทุกระดับชั้นในการทำงาน

2. คณะกรรมการอนุกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ เพื่อช่วยในการปฏิบัติงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและเกิดความโปร่งใสในการบริหารจัดการ โดยบริษัทได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ อย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร ทั้งนี้ คณะอนุกรรมการบริษัทมีดังต่อไปนี้

2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ สำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ กำหนด

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบไปด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายมานิต นิธิประทีป	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
2. นายฉัตรชัย ศรีทิพธาราญ	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
3. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ ¹	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ

หมายเหตุ: นางดวงสมร นุตประศาสน์ ทำหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ

¹ นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ ความสามารถในการทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

- กรรมการตรวจสอบต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- กรรมการตรวจสอบทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ โดยมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท
- ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย และบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

5. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยกรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
6. มีกรรมการอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 3 วาระเว้นแต่จะได้รับมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์จากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่าการดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนดมิได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป รวมทั้งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วย

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบ

- (1) รายงานทางการเงิน
 - (1.1) สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการจัดทำ และการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาส และประจำปี
- (2) รายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (2.1) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
 - (2.2) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
- (3) การควบคุมภายใน
 - (3.1) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล
 - (3.2) พิจารณาผลการตรวจสอบ และข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายในหรือบริษัทผู้ตรวจสอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน และเสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น
- (4) การตรวจสอบภายใน
 - (4.1) สอบทานให้บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ และมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิผล
 - (4.2) สอบทานกิจกรรม และโครงสร้างของฝ่ายตรวจสอบภายในหรือบริษัทผู้ตรวจสอบ และอนุมัติกฎบัตรของฝ่ายตรวจสอบภายในหรือบริษัทผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน
 - (4.3) ร่วมพิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง เสนอความดีความชอบ โยกย้าย ถอดถอน หรือเลิกจ้าง รวมทั้งในการกำหนด และปรับค่าตอบแทนผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในหรือบริษัทผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน เพื่อสร้างความมั่นใจว่าหน่วยงานนี้ทำหน้าที่อย่างเป็นอิสระ
 - (4.4) สอบทานแผนการตรวจสอบภายในร่วมกับผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในหรือบริษัทผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน โดยเฉพาะที่เกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน และกระบวนการจัดการทางการเงิน
 - (4.5) พิจารณาให้ความเห็น และให้ข้อสังเกตงบประมาณ และอัตราค่าจ้างของฝ่ายตรวจสอบภายในหรือบริษัทผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน เพื่อเสนอฝ่ายบริหารเป็นผู้อนุมัติ
 - (4.6) พิจารณาแผนงานตรวจสอบ และขอบเขตการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีของบริษัทรวมถึง ที่ปรึกษาด้านการตรวจสอบภายใน (ถ้ามี) ให้มีความสัมพันธ์ที่เกื้อกูลกัน ไม่ซ้ำซ้อน

- (5) การสอบบัญชี
- (5.1) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี เพื่อให้ได้ผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชานั้น และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท รวมถึงผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ตลอดจนพิจารณาถอดถอนผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะเสนอความเห็นดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- (5.2) สอบทานขอบเขต และวิธีการตรวจสอบที่เสนอโดยผู้สอบบัญชี รวมทั้งพิจารณาเหตุผลในการเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบ (กรณีมีการเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบในภายหลัง)
- (5.3) เสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทาน หรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็น และเป็นเรื่องสำคัญระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยได้
- (5.4) สอบทานรายงานของผู้สอบบัญชีที่จัดทำ เสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไข และติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น
- (5.5) พิจารณาความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพในการประสานงานระหว่างผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน
- (5.6) รับทราบจากผู้สอบบัญชีโดยไม่ชักช้าในข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติกรรมอันควรสงสัยว่า กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ อาทิ มาตรา 281/2 วรรค 2 มาตรา 305, 306, 308, 309, 310, 311, 312 หรือมาตรา 313 เมื่อผู้สอบบัญชีได้พบ และดำเนินการตรวจสอบต่อไปโดยไม่ชักช้า รวมทั้งต้องรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่ สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบ ภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี
- (6) การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- (6.1) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตาม พ.ร.บ.บริษัทมหาชนฯ และ พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (7) การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (7.1) คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานผลการดำเนินงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ และพิจารณา อย่างน้อยไตรมาสละครั้ง
- (7.2) จัดทำรายงานผลการดำเนินงานประจำปีของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยแสดงรายการตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด และให้ลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
- (7.3) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบ หรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทคณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร ทั้งนี้ รายการ หรือการกระทำดังกล่าว ได้แก่
- (7.3.1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (7.3.2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- (7.3.3) การฝ่าฝืน พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (7.4) หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขรายการ หรือการกระทำที่เข้าลักษณะตามข้อ (7.3.1) (7.3.2) และ (7.3.3) ข้างต้น ภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่ง อาจรายงานว่ามีรายการ หรือการกระทำตามที่กล่าวข้างต้นต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

- (8) การกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (8.1) สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งให้แนวทางและข้อเสนอแนะที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา
- (8.2) ให้ความสำคัญโดยส่งเสริมให้บริษัทกำหนดเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี ไว้เป็นวาระประจำของการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัท
- (8.3) ติดตามให้ประธานกรรมการตรวจสอบต้องได้รับสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ จากเลขานุการบริษัทภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
- (9) การบริหารความเสี่ยง
- (9.1) สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
- (9.2) ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และฝ่ายบริหารในการพิจารณาและให้ความเห็นในรายงานผล และรายงานความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- (10) ความรับผิดชอบอื่นๆ
- (10.1) ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยที่คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทตามหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในขณะที่ความรับผิดชอบในกิจกรรมทุกประการของบริษัท ต่อบุคคลภายนอกยังคงเป็นของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ
- (10.2) ทบทวน และปรับปรุงกฎบัตรเกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบนี้ให้ทันสมัย และเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมของบริษัทเป็นปกติปีละครั้ง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
- (10.3) หน้าที่ตามที่ตลาดหลักทรัพย์ ประกาศกำหนดเพิ่มเติม

2.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นคณะอนุกรรมการที่จัดตั้งขึ้นเพื่อช่วยคณะกรรมการบริษัทในการสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเหมาะสมสำหรับการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ และพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ เพื่อให้การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นไปอย่างโปร่งใส และเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึงสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบไปด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายมานิต นิธิประทีป	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายฉัตรชัย ศรีทิพย์ราษฎร์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. นายพิศาล รัชกิจประการ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หมายเหตุ : นางสาวณกุล ไชยยานุวัตติ ทำหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง ยกเว้นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ซึ่งจะครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- (1) การสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารกรรมการในคณะกรรมการชุดต่างๆ
 - (1.1) พิจารณาโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่างๆ ให้มีความเหมาะสมกับองค์กร ธุรกิจ และสภาพแวดล้อม
 - (1.2) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหา รวมถึงคุณสมบัติของผู้ที่ควรได้รับการเสนอชื่อ เพื่อรับการคัดเลือกเป็น กรรมการบริหารกรรมการในคณะกรรมการชุดต่างๆ และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
 - (1.3) พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริหารกรรมการในคณะกรรมการชุดต่างๆ
 - (1.4) พิจารณา ทบทวน แบบประเมินผลงานของคณะกรรมการทั้งคณะ และรายบุคคล ตลอดจนแบบประเมินกรรมการผู้จัดการ และเลขานุการต่างๆ
 - (1.5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นเกี่ยวกับการสรรหาตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (2) การกำหนดค่าตอบแทนให้กับกรรมการบริหารกรรมการในคณะกรรมการชุดต่างๆ
 - (2.1) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ได้เป็นตัวเงินสำหรับ กรรมการบริหารกรรมการในคณะกรรมการชุดต่างๆ ให้มีความเหมาะสมและเป็นธรรม และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
 - (2.2) ปฏิบัติหน้าที่อื่นเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

2.3 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจัดตั้งขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดขึ้น และรายงานผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร และข้อมูลอื่นๆ ที่จำเป็นต่อคณะกรรมการ ปัจจุบัน คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริหาร จำนวน 4 คน ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบไปด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายพิศาล รัชกิจประการ	กรรมการบริหาร
3. นางสาวกัจจิรา รัชกิจประการ	กรรมการบริหาร
4. นายธาดารี เกิดบุญส่ง	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ : นางสาวนฤชล ไชยยานุวัตติ ทำหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการบริหาร

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง ยกเว้นกรรมการบริหารที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทซึ่งจะครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริหาร

- (1) พิจารณากลั่นกรองแผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- (2) กำหนดนโยบายการเงินการลงทุนของบริษัทและกำหนดทิศทางนโยบายการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทและอนุมัติหลักเกณฑ์การลงทุน รวมถึงข้อเสนอการลงทุนตามระเบียบบริษัท
- (3) พิจารณาและดำเนินการในประเด็นที่สำคัญซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท
- (4) พิจารณากลั่นกรองและให้ข้อเสนอแนะต่องานทุกประเภทที่เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

- (5) ดูแลและติดตามผลการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปีที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและอนุมัติ รวมถึงรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- (6) พิจารณากลับกรองเรื่องที่มีการจัดการนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติ
- (7) อนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการเงินและทรัพย์สินของบริษัทตามขอบเขตอำนาจอนุมัติ
- (8) มอบหมายหรือแนะนำให้กรรมการผู้จัดการพิจารณาหรือปฏิบัติในเรื่องหนึ่งเรื่องใดที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร
- (9) แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อพิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใดที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร
- (10) พิจารณาและนำเสนอเรื่องที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบ หรือพิจารณาให้ความเห็นชอบ หรือพิจารณาอนุมัติ

ทั้งนี้ อำนาจคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร จะไม่รวมถึงอำนาจ หรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนเอง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือรายการที่ไม่อยู่ภายใต้การดำเนินธุรกิจปกติทั่วไปของบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติรายการดังกล่าวต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณา และอนุมัติตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

2.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อช่วยคณะกรรมการบริษัทในการบริหารความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทรวมถึงความสามารถในการแข่งขันในธุรกิจในระยะยาว ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยทีมผู้บริหารของบริษัทซึ่งเป็นบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วย

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายศักดิ์ชัย	รัชกิจประการ	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางสาวอนิสร	กร้ามาตร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายรัชชาติ	จันทร์รอด	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายพิเชษฐ	ยอดวิเชียร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นางอรอุมา	วิศาลสวัสดิ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นางสาวศิริกาญจน์	ศรีพรหมชัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง
7. นางสาวสมฤทัย	เล็งศรี	กรรมการบริหารความเสี่ยง
8. นางดวงสมร	นุตประศาสน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
9. นายสมโชค	บุญเตียว	กรรมการบริหารความเสี่ยง
10. นายมนตรี	จิระวงศ์สันติสุข	กรรมการบริหารความเสี่ยง
11. นายศุภณิศร์	ประดับ	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : นางสาวชญาณิน อัครช่วง ทำหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง ยกเว้นกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทซึ่งจะครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- (1) จัดให้มีการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่สำคัญในด้านต่างๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการประเมินความเสี่ยงได้ครอบคลุมทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ รวมถึงเสนอแนะวิธีป้องกัน หรือลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (2) เสนอแนะนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณานโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่น่าเสนอ ก่อนมอบหมายให้ฝ่ายบริหารนำไปปฏิบัติ
- (3) ทบทวนและปรับปรุงระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง และกำหนดให้มีการประเมินผลและติดตามการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ
- (4) รายงานความเสี่ยงและข้อเสนอแนะตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ประเมินและทบทวน รวมถึงผลการประเมินผลและติดตามการบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็ว

ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

3.1. การสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทประกอบไปด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 5 คน โดยกรรมการบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน หรือ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า จะต้องเป็นกรรมการอิสระ บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนด โดยพิจารณาถึงคุณวุฒิ ประสบการณ์ ความรู้ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัท รวมทั้งพิจารณาถึงจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาข้อกำหนดรวมถึงปัจจัยต่างๆ ก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อ ก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) บรรลุนิติภาวะ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- (2) ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
- (3) ไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต
- (4) ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการ หรือองค์การ หรือหน่วยงานของรัฐฐานทุจริตต่อหน้าที่
- (5) ไม่อยู่ระหว่างการถูกกล่าวโทษ หรือถูกดำเนินคดี หรือต้องคำพิพากษา หรือถูกเปรียบเทียบปรับ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจเงินทุน ธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจเครดิตฟองซิเอร์ กฎหมายว่าด้วยการธนาคารพาณิชย์ กฎหมายว่าด้วยการประกันชีวิต กฎหมายว่าด้วยการประกันวินาศภัย หรือกฎหมายที่เกี่ยวกับธุรกิจการเงินในทำนองเดียวกัน ไม่ว่าจะเป็นกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ โดยหน่วยงานที่มีอำนาจตามกฎหมายนั้น ทั้งนี้ ในความผิดเกี่ยวกับการ

กระทำอันไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานที่มีลักษณะเป็นการหลอกลวง ฉ้อฉล หรือทุจริต

- (6) ไม่อยู่ระหว่างการถูกกล่าวโทษ หรือถูกดำเนินคดี หรือต้องคำพิพากษา หรือถูกเปรียบเทียบปรับ ตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน ไม่ว่าจะเป็นกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ โดยหน่วยงานที่มีอำนาจตามกฎหมายนั้น
- (7) ในกรณีที่เคย หรืออยู่ระหว่างการเป็นกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนใดๆ ต้องไม่มีพฤติกรรมที่แสดงว่า มีเจตนาอำพรางฐานะทางการเงิน หรือผลการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัทจดทะเบียนนั้นๆ หรือของบริษัทที่เคยเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน หรือ ไม่เคยแสดงข้อความอันเป็นเท็จในสาระสำคัญหรือปกปิดข้อความจริงอันเป็นสาระสำคัญอันควรบอกให้แจ้งในเอกสารใดๆ ที่ต้องเปิดเผยต่อประชาชน หรือต้องยื่นต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (8) ในกรณีที่เคย หรืออยู่ระหว่างการเป็นกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารของบริษัทใดๆ ต้องไม่มีพฤติกรรมที่แสดงว่ามีการละเลยการทำหน้าที่ตามสมควร ในการตรวจสอบดูแลมิให้บริษัทนั้นๆ ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (9) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระ นอกจากต้องมีคุณสมบัติตามคุณสมบัติของกรรมการบริษัทตามที่ระบุไว้ข้างต้น กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติม ดังนี้

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัททั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระนั้นๆ ด้วย
- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่จะได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง
- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่จะได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง

ทั้งนี้ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามที่กล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นประจำ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการที่เกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดย

อนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่จะได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง
- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่จะได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง
- (7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทโดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยได้เสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกกรรมการที่ต้องการได้อย่างแท้จริง โดยกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- (2) ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลไป
- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3.2. การสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบประกอบไปด้วยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน และกำหนดให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่คัดเลือกกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) บรรลุนิติภาวะ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบได้อย่างเหมาะสม
- (2) เป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามที่บริษัทกำหนดฯ รวมทั้งตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

- (3) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- (4) สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น และรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทหรือผู้มีอำนาจควบคุม รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
- (5) ควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินงานของกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น และควรได้เพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (6) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำได้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

3.3. การสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบไปด้วยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นกรรมการอิสระ บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทคัดเลือกและพิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) บรรลุนิติภาวะ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- (2) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำได้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นกรรมการอิสระ นอกจากต้องมีคุณสมบัติตามคุณสมบัติของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตามที่ระบุไว้ข้างต้น กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นกรรมการอิสระต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและตามหลักเกณฑ์ของ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

3.4. การสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริหารประกอบไปด้วยกรรมการบริหารอย่างน้อย 3 คน และกำหนดให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) บรรลุนิติภาวะ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- (2) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- (3) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำได้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

3.5. การสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 3 คน และกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการบริหารความเสี่ยงต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) บรรลุนิติภาวะ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- (2) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

3.6. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณา คัดเลือกบุคคลก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ โดยคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยพิจารณาถึงคุณสมบัติประสบการณ์ ความรู้ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัท รวมทั้งการพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

3.7 การปฏิรูปโครงสร้างใหม่

บริษัทกำหนดให้มีการปฏิรูปโครงสร้างใหม่ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการ โดยจัดทำคู่มือกรรมการประกอบด้วย คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน คู่มือปฏิบัติตามเกณฑ์ตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน ก.ล.ด. คู่มือการกำกับดูแลกิจการ ตลอดจนนโยบายและแนวทางปฏิบัติของบริษัท ตลอดจนกฎและระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้บริษัทได้เตรียมข้อมูลความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการก่อนการประชุมครั้งแรก ตลอดจนมีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ คณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ เพื่อสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงาน

ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ได้มีมติเพิ่มจำนวนกรรมการอีก 1 ท่านคือ นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ รวมจำนวนกรรมการทั้งหมด 10 ท่าน บริษัทได้จัดปฏิรูปโครงสร้างใหม่ พร้อมทั้งส่งมอบคู่มือกรรมการแก่กรรมการใหม่แล้วเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2561

แผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร

บริษัทได้เล็งเห็นถึงความจำเป็น และความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่งของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง ในกรณีที่มิได้ตำแหน่งผู้บริหารว่างลง บริษัทจะทำการคัดเลือกบุคคลที่จะปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งดังกล่าวนี้ๆ อีกทั้งพัฒนาเพื่อเตรียมความพร้อมให้สามารถรองรับตำแหน่งได้ในอนาคต ทั้งนี้ เพื่อเป็นการเชื่อมั่นให้กับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น ตลอดจนพนักงาน ว่าการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทันทั่วทั้งที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มอบหมายให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลดำเนินการตามแผนบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนพัฒนาแผนการพัฒนาศักยภาพบุคลากรเพื่อเติบโตไปพร้อมองค์กรตามลำดับ

กรรมการใหม่ที่ยังไม่ได้รับการอบรมในหลักสูตรกรรมการ บริษัทจะจัดให้มีการอบรมหลักสูตรที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หรือสถาบันอื่นๆ ที่เหมาะสม ส่วนกรรมการใหม่ที่เคยผ่านการอบรมหลักสูตรกรรมการ DAP หรือ DCP แล้วนั้น บริษัทจะจัดหาหลักสูตรการอบรมอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อการพัฒนาและสนับสนุนการทำงานของกรรมการอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กรรมการได้นำประสบการณ์จากการอบรมมาถ่ายทอดต่อในที่ประชุม

4. การกำกับดูแลงานการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายในการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อสร้างผลการดำเนินงานที่ดีให้กับบริษัทและเสริมสร้างความมั่นคงของธุรกิจในระยะยาว

สำหรับการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น บริษัทกำหนดให้มีการส่งตัวแทนของบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุน ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว โดยการส่งตัวแทนของบริษัทไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นในกรณีที่เป็นบริษัทย่อย และให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นหรือตามข้อตกลงร่วมกันในกรณีที่เป็นบริษัทร่วม และบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทยังกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทที่มีหน้าที่ควบคุมหรือมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ที่เข้าลงทุนได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบและหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ และมีการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ มีระบบควบคุมภายในที่ดี รวมถึงมีมาตรการที่ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยที่เข้าลงทุนจะมีการอนุมัติและเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการทำรายการอื่นที่สำคัญ เช่น การเพิ่มทุนหรือลดทุน และการลงทุนที่สำคัญในธุรกิจ เป็นต้น

5. การดูแลเรื่องการใช้อข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแล และห้ามไม่ให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทใช้ข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัททั้งนี้ บริษัทได้กำหนดแนวทางในการป้องกันการนำข้อมูลไปใช้ประโยชน์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทไว้ดังนี้

- (1) ห้ามไม่ให้ กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทในระดับต่างๆ นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผยกับหน่วยงานหรือบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง
- (2) ห้ามไม่ให้ กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทในระดับต่างๆ นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเอง หรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
- (3) ห้ามไม่ให้ กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทในระดับต่างๆ ที่ทราบข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของบริษัทหรือข้อมูลภายในของบริษัทที่อาจมีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าข้อมูลนั้นจะได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ข้อห้ามนี้ให้รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ผู้ใดฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่ากระทำผิดอย่างร้ายแรง และมีโทษตามกฎหมาย
- (4) กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องเข้าใจและรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 รวมถึงบทกำหนดโทษตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์
- (5) บริษัทกำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออกแล้วแต่กรณี เป็นต้น

บริษัทได้แจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทรับทราบถึงแนวทางในการป้องกันการนำข้อมูลไปใช้ประโยชน์ ตามที่กล่าวข้างต้น

นอกจากนี้ บริษัทจัดส่งหนังสือแจ้งช่วงเวลาห้ามซื้อ หรือ ขาย หลักทรัพย์ของบริษัทให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทราบล่วงหน้าทุกไตรมาส และรวมทุกช่วงในปี 2561 ผ่านทางอีเมลของบริษัท เพื่อปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งกำหนดว่า “ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท นำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือผู้อื่นในทางมิชอบ และหลีกเลี่ยง หรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนการเผยแพร่ทางการเงิน หรือข้อมูลที่สำคัญที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท”

อย่างไรก็ตาม ในปี 2561 ไม่มีกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัท ซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ข้อมูลภายใน

ในกรณีที่เกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีส่วนได้เสียในการพิจารณาการประชุมต่างๆ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะต้องไม่ร่วมพิจารณา และออกเสียงลงมติ ทั้งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการที่บริษัท หรือบริษัทย่อย ทำกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด รายละเอียดปรากฏในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายใน โดยมุ่งเน้นให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมในทุกกิจกรรมอย่างเพียงพอ และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบดูแลระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยคำนึงถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ประเมินความถูกต้องและโปร่งใสของรายงานทางการเงิน รวมถึงดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดูแลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน มิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ในการตรวจสอบการปฏิบัติงาน และรายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) พร้อมทั้งสรุปผลการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ แบ่งเป็น 17 หลักการ ดังนี้

- (1) การควบคุมภายในองค์กร หรือสภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Control Environment)
- (2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- (3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
- (4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)
- (5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

(1) การควบคุมภายในองค์กร หรือสภาพแวดล้อมภายในองค์กร

- คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมคุณค่าความซื่อตรงและจริยธรรมในการเป็นแบบอย่างที่ดีทั้งการประพฤติตนและการปฏิบัติงาน ผ่านการบริหารจัดการตามลำดับสายการรายงาน และการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติตามได้ตามที่บริษัทคาดหวัง มุ่งเน้นให้ผู้บริหารและพนักงานมีการปฏิบัติตนอย่างซื่อตรงและยึดมั่นต่อคุณค่าของจริยธรรม จึงได้จัดทำคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ คู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติให้แก่ กรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน
- คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติที่ไม่ขัดต่อพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องตลอดจนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) รวมทั้งข้อบังคับบริษัท เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์จากหลากหลายวิชาชีพ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยเลือกจากคุณสมบัติของกรรมการที่กำหนดไว้ใน “โครงสร้างการจัดการ” และปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการอย่างเคร่งครัด
- คณะกรรมการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงพิจารณา อนุมัติแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปี เพื่อให้ฝ่ายบริหารนำไปใช้ในการบริหารให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ โดยคณะกรรมการกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยทุก 3 เดือน จึงสามารถติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานได้อย่างเหมาะสม
- คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ได้พิจารณาปริมาณงานกับจำนวนพนักงาน เพื่อให้เกิดความเหมาะสมในการปฏิบัติงาน มีการจัดทำแผนอัตรากำลังพลประจำปี ใบกำหนดหน้าที่งาน (Job Description) และตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน Key Performance Indicator (KPI) ที่เป็นไปได้สำหรับพนักงานแต่ละตำแหน่งเพื่อไม่ให้เกิดแรงกดดันมากเกินไป โดยแจ้งให้พนักงานได้รับทราบล่วงหน้าถึงวิธีการวัดผลการปฏิบัติงาน เนื่องจากบริษัทจะนำผลการประเมินมาใช้พิจารณาโบนัส ปรับเงินเดือน และปรับตำแหน่ง ที่สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงาน

(2) การประเมินความเสี่ยง

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดนโยบาย แนวทางในการบริหารความเสี่ยง รวมถึงกำกับดูแลการประเมินความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจทั้งในระดับองค์กรและระดับหน่วยงาน ทบทวนและติดตามความคืบหน้าในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ประเมินและกำหนดแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยคำนึงถึงโอกาสและผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงจากการเกิดทุจริต นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบการควบคุมภายใน ซึ่งครอบคลุมถึงการทุจริตในลักษณะต่างๆ ด้วย
- บริษัทจัดทำรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(3) การควบคุมการปฏิบัติงาน

- บริษัทกำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยคำนึงถึงอำนาจการอนุมัติ การสอบทาน การกระทบยอด และการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนแก้ไขระเบียบหรือคู่มือการปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- บริษัทกำหนดมาตรการการทำการรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยมีการนำเข้าสู่ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท นอกจากนั้นนโยบายการเข้าทำการรายการระหว่างกัน กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและเหตุผลของการทำการรายการ ตลอดจนความเหมาะสมด้านราคาและเงื่อนไขของรายการ โดยต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- สำหรับการปฏิบัติงานบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทได้มีการควบคุมด้านความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ การดูแลซ่อมบำรุงระบบและอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ มีการจัดทำคู่มือระเบียบการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศที่รัดกุมเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศของบริษัทพร้อมใช้งานได้ตลอดเวลา ปลอดภัยจากการเข้าถึงของผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง

(4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

- บริษัทมีการพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล บริษัทจึงมีการลงทุนโปรแกรม Enterprise Resource Planning (ERP) เพื่อให้ข้อมูลที่ได้นำมาใช้ในการบริหารและจัดเก็บอย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และสามารถรองรับการขยายตัวด้านธุรกิจในอนาคต
- บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจ และจัดให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือเชิญประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาที่กำหนด
- บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรไปยังผู้บริหารและพนักงานทุกระดับผ่านช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เช่น อินทราเน็ต เว็บไซต์บริษัท อีเมล โซเชียลมีเดีย กล้องแสดงความคิดเห็นและข้อมูลจากระบบคอมพิวเตอร์ รวมทั้งมีช่องทางพิเศษให้บุคคลภายในและภายนอกแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับเบาะแสการฉ้อฉลหรือทุจริต ผ่านช่องทางอีเมล หรือเว็บไซต์บริษัท หรือส่งจดหมายลงทะเลเบียนถึงกรรมการตรวจสอบโดยตรงได้อย่างปลอดภัย

- สำหรับการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรทำได้โดยผ่านช่องทางเว็บไซต์บริษัท อีเมล รวมทั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อดำเนินกิจกรรมต่างๆ ด้านงานนักลงทุนสัมพันธ์ และเป็นศูนย์รวมการจัดการสาระสำคัญของข้อมูลของบริษัทและประสานงานให้ข้อมูลกับนักลงทุนภายนอกองค์กร

(5) ระบบการติดตาม

- มีการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนธุรกิจ ว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้หรือไม่ โดยนำเสนอผลการดำเนินงานของบริษัทต่อที่ประชุมประจำเดือน และที่ประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกเดือน
- หน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน และรายงานผลการตรวจสอบภายในตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส
- หน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน หากพบข้อบกพร่องจะแจ้งให้ผู้บริหารทราบ เพื่อร่วมกันหาวิธีแนวทางแก้ไขและกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ จากนั้นรายงานผลการตรวจสอบภายในให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบ หลังจากนั้นหน่วยงานตรวจสอบภายในจะทำการติดตามผลการแก้ไข และรายงานผลการแก้ไขให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบต่อไป

ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2562 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด ผลการประเมินสรุปได้ว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล เหมาะสม เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทช่วยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทอยู่จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน ทั้งนี้ ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

นอกจากนี้ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือนางสุวิมล กฤตยาเกียรติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 2982 แห่งบริษัทสอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งได้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2561 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มิได้แสดงความเห็นว่าบริษัทมีข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน ในรายงานการสอบบัญชีดังกล่าวแต่อย่างใด

การตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระโดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีการปรับปรุงกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายในและคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้มีความทันสมัยอยู่เสมอ เพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน และสอดคล้องกับมาตรฐานสากลสำหรับการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจประเมินประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามแผนงานตรวจสอบประจำปีผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งงานการให้คำปรึกษาแนะนำในด้านต่างๆ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการปฏิบัติงานต่างๆ จะบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และยังติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดความมั่นใจในระบบที่วางไว้ว่าได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง และได้รับการแก้ไขปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ บริษัทได้สนับสนุนให้มีจำนวนผู้ตรวจสอบภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับปริมาณงาน

หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจประเมินความมีประสิทธิภาพของระบบการบริหารความเสี่ยง ด้วยการสอบทานวัตถุประสงค์ ตัวบ่งชี้เหตุการณ์หรือปัจจัยภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า มีการระบุและประเมินความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม สามารถจัดการความเสี่ยงที่มีให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีการติดตามสอบทานความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งมีการรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

ในการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตจากภายนอกและภายในองค์กร หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต เพื่อช่วยบ่งชี้สิ่งบ่งชี้เหตุและประเมินความเป็นไปได้ในเรื่องการทุจริต และพิจารณามาตรการป้องกันและการควบคุมให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันอังคารที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมได้พิจารณาแต่งตั้งนางดวงสมร นุตประศาสน์ ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติด้านวุฒิการศึกษา ประสบการณ์การทำงานที่ทำงานด้านตรวจสอบภายในและบริหารความเสี่ยงมาเป็นระยะเวลากว่า 16 ปี และประวัติการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน แล้วมีความเห็นว่าคุณสมบัติเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้งานประสบผลสำเร็จและมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งมีบทบาทในการให้คำปรึกษาแนะนำในประเด็นต่างๆ เพื่อให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร รวมทั้งพัฒนางานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ และสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบภายในมีการพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรได้อย่างเหมาะสม บริษัทมีการดำเนินงานตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) ซึ่งครอบคลุมทั้งในระดับองค์กรและระดับปฏิบัติงาน เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยได้กำหนดคู่มือการบริหารความเสี่ยงอ้างอิงตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงทุกฝ่ายงานทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงให้เกิดประสิทธิผลสูงสุด ประเมินความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน และภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงความสามารถในการแข่งขันของธุรกิจในระยะยาว คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะรายงานความเสี่ยงและแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการประเมินผลและติดตามการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีการติดตามอย่างใกล้ชิดและมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง ในปี 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมรวม 4 ครั้งและประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ครั้ง

รายการระหว่างกัน

1. สรุปรายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัท กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2560 และในปี 2561

บริษัท และ AMAL มีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งสามารถสรุปความสัมพันธ์ ได้ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ความสัมพันธ์
1) บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด (“AMAL”) ประกอบธุรกิจขนส่งสินค้าเหลวทางรถ	<ul style="list-style-type: none"> - AMAL เป็นบริษัทย่อย ที่บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 - บริษัท และ AMAL มีกรรมการบริษัทร่วมกัน 4 ท่าน ได้แก่ <ol style="list-style-type: none"> 1) นายพิศาล รัชกิจประการ 2) นายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล 3) นางสาวภักจิรา รัชกิจประการ 4) นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ
2) บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) (“PTG”) ประกอบธุรกิจค้าส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับตัวแทนจำหน่ายน้ำมันของบริษัท ผู้ค้าน้ำมันรายอื่น และผู้ประกอบการอุตสาหกรรมที่ต้องการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงธุรกิจค้าปลีกน้ำมันเชื้อเพลิง ธุรกิจร้านสะดวกซื้อ และธุรกิจร้านอาหารผ่านบริษัทย่อยของ PTG	<ul style="list-style-type: none"> - PTG เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัท พีทีจี โลจิสติกส์ จำกัด (“PTGLG”) โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ในขณะที่ PTGLG เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 24.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 - บริษัทมีกรรมการบริษัท 2 ท่าน ที่เป็นผู้บริหารของ PTG ได้แก่ <ol style="list-style-type: none"> 1) นายธাত্রี เกิดบุญสง 2) นายชัยทัศน์ วันชัย
3) บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“PTC”) ประกอบธุรกิจค้าปลีกน้ำมันเชื้อเพลิงผ่านสถานีบริการน้ำมัน PT โดย PTC เป็นเจ้าของและผู้บริหารงานสถานีบริการน้ำมัน	<ul style="list-style-type: none"> - PTC เป็นบริษัทย่อยที่ PTG ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
4) บริษัท เอ็มไพร์ ออยล์ จำกัด (“EPO”) ประกอบธุรกิจจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับตัวแทนจำหน่ายน้ำมันของ PTG ผู้ค้าน้ำมันรายอื่น และผู้ประกอบการอุตสาหกรรมที่ต้องใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> - EPO เป็นบริษัทย่อยที่ PTG ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.98 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
5) บริษัท พีระมิต ออยล์ จำกัด (“PMO”) ประกอบธุรกิจจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับตัวแทนจำหน่ายน้ำมันของ PTG ผู้ค้าน้ำมันรายอื่น และผู้ประกอบการอุตสาหกรรมที่ต้องใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> - PMO เป็นบริษัทย่อยที่ PTG ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.98 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 - บริษัทมีกรรมการ 1 ท่าน ที่เป็นผู้ถือหุ้นของ PMO ได้แก่ นายธাত্রี เกิดบุญสง โดยถือหุ้น PMO ในสัดส่วนร้อยละ 0.0001 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ความสัมพันธ์
6) บริษัท พีทีจี โกลบอล จำกัด (“PTGLG”) ประกอบธุรกิจด้านโลจิสติกส์ โดยให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงกับ PTG และบริษัทย่อยของ PTG ที่ดำเนินธุรกิจค้าปลีกและค้าน้ำมันเชื้อเพลิง	<ul style="list-style-type: none"> - PTGLG เป็นบริษัทย่อยที่ PTG ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 - PTGLG เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 24.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 - บริษัทมีกรรมการ 1 ท่าน ที่เป็นผู้ถือหุ้นของ PTGLG ได้แก่ นาย ธาตรี เกิดบุญส่ง โดยถือหุ้น PTGLG ในสัดส่วนร้อยละ 0.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
7) บริษัท วันลิงค์ เน็ตเวิร์ค จำกัด (“OLNET”) ประกอบธุรกิจเทคโนโลยีการให้บริการติดตามและบริหารยานพาหนะผ่านดาวเทียม	<ul style="list-style-type: none"> - OLNET เป็นบริษัทร่วมที่ OLTEC ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 20.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และบริษัท เอลิซ ดิสทริบิวชั่น จำกัด (“ALERT”) ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 40.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 - บริษัทมีกรรมการ 1 ท่าน ที่เป็นกรรมการของ OLNET ได้แก่ นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ - บริษัทมีกรรมการ 2 ท่าน ที่เป็นกรรมการของ ALERT ได้แก่ <ol style="list-style-type: none"> 1) นายพิศาล รัชกิจประการ¹ โดยภรรยาถือหุ้น ALERT ในสัดส่วนร้อยละ 15.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2560 2) นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ² โดยถือหุ้น ALERT ในสัดส่วนร้อยละ 29.98 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2560 และภรรยาถือหุ้น ALERT ในสัดส่วนร้อยละ 0.01 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2560 <p>หมายเหตุ :</p> <p>¹ นายพิศาล รัชกิจประการ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการของ ALERT ตั้งแต่วันที่ 24 พฤศจิกายน 2560 และภรรยาไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้นของ ALERT ตั้งแต่วันที่ 23 พฤศจิกายน 2560</p> <p>² นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการของ ALERT ตั้งแต่วันที่ 24 พฤศจิกายน 2560 รวมทั้งนายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ และภรรยาไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้นของ ALERT ตั้งแต่วันที่ 23 พฤศจิกายน 2560</p>
8) บริษัท วันลิงค์เทคโนโลยี จำกัด (“OLTEC”) ประกอบธุรกิจเทคโนโลยีการให้บริการติดตามและบริหารยานพาหนะผ่านดาวเทียม	<ul style="list-style-type: none"> - AMAL มีกรรมการบริษัท 1 ท่าน ที่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ OLTEC ได้แก่ นายสุทวิฐ รัชกิจประการ โดยถือหุ้น OLTEC ในสัดส่วนร้อยละ 11.51 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 <p>ทั้งนี้ นายสุทวิฐ รัชกิจประการ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการของ AMAL ตั้งแต่วันที่ 16 สิงหาคม 2560</p>
9) บริษัท กาแฟพันธุ์ไทย จำกัด (“PUN”) ประกอบธุรกิจจำหน่ายเครื่องดื่ม ชา กาแฟ	<ul style="list-style-type: none"> - PUN เป็นบริษัทย่อยที่ PTG ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2560	ปี 2561	
1. บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด ("AMAL")	รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ - บริษัท และ AMAL ร่วมกันใช้พื้นที่ภายในอาคาร เดอะไนน์ทาวเวอร์ โดยใช้เป็นสำนักงานใหญ่ ซึ่งพื้นที่ดังกล่าว บริษัทได้ทำสัญญาเช่าโดยตรงจากเจ้าของอาคาร และให้ AMAL เช่าช่วงต่อจากบริษัท ("AMA")	1.95	1.31	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัท มีความเห็นว่า AMAL ยังไม่มีความจำเป็นจำเป็นต้องใช้พื้นที่สำนักงานใหญ่มาก เนื่องจากฝ่ายปฏิบัติการซึ่งเป็นหน่วยงานหลักที่ทำหน้าที่บริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันและประสาณกับลูกค้า ตั้งอยู่ที่สำนักงานย่อยที่ อำเภอลาดหลุมแก้ว และอำเภอศรีราชา บริษัทจึงแบ่งพื้นที่สำนักงานส่วนหนึ่งให้ AMAL ใช้งาน และเรียกเก็บค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่น (ได้แก่ ค่าสาธารณูปโภค และค่าบริการ) จาก AMAL โดยคำนวณจากปริมาณการใช้พื้นที่ที่ AMAL ใช้งาน และอัตราค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่นตามที่แตกต่างกัน โดยอัตราค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่น ที่บริษัทเรียกเก็บจาก AMAL บริษัทกำหนดในลักษณะการบวกเพิ่มจากต้นทุน (Cost Plus) โดยอ้างอิงจากอัตราค่าเช่าที่บริษัทตกลงจ่ายให้กับเจ้าของอาคาร - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย เนื่องจาก AMAL ยังไม่มีความจำเป็นต้องใช้พื้นที่สำนักงานใหญ่มาก การเช่าพื้นที่เองอาจก่อให้เกิดภาระค่าใช้จ่ายเป็นจำนวนมากกับ AMAL ได้
เงินให้กู้ยืม - AMAL ออกตั๋วสัญญาใช้เงินให้กับ AMA เพื่อใช้เป็นหลักประกันในการขอกู้เงินจาก AMA ซึ่งเป็นบริษัทแม่ เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ		33.65	84.39	<ul style="list-style-type: none"> - AMAL มีความจำเป็นต้องกู้ยืมเงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินการ ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติให้ AMAL กู้ยืมเงินจาก AMA ภายในวงเงินไม่เกิน 95.00 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6 ต่อปี โดยออกเป็นตั๋วสัญญาใช้เงินเพื่อใช้เป็นหลักประกันให้กับบริษัท - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และช่วยเพิ่มสภาพคล่องให้ดีขึ้น เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้อย่างต่อเนื่อง
ลูกหนี้อื่น - บริษัท มีรายได้ค่าเช่าที่เกิดจากค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่นที่บริษัทเรียกเก็บจาก AMAL ในแต่ละเดือน		1.30	2.67	<ul style="list-style-type: none"> - รายได้ค่าเช่ารับเกิดขึ้นจากค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่นที่บริษัทเรียกเก็บจาก AMAL เนื่องจากการใช้พื้นที่สำนักงานร่วมกัน สำหรับค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่ยังไม่ได้รับชำระ โดยบริษัทบันทึกเป็นรายได้ค่าเช่า - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป และการใช้พื้นที่สำนักงานใหญ่ร่วมกันช่วยลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นจึงก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2560	ปี 2561	
2. บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) ("PTG")	<p>ดอกเบียด้วงรับ</p> <ul style="list-style-type: none"> - บริษัท มีดอกเบียด้วงรับ ที่เกิดจากการให้ AMAL กู้ยืมเงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ 	0.69	3.51	<ul style="list-style-type: none"> - ดอกเบียด้วงรับ เกิดขึ้นจากเงินให้กู้ยืมแก่ AMAL โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และช่วยเพิ่มสภาพคล่องให้ดีขึ้น เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้อย่างต่อเนื่อง
	<p>ดอกเบียด้วงรับ</p> <ul style="list-style-type: none"> - บริษัท มีรายได้จากดอกเบีย ที่เกิดจากการให้ AMAL กู้ยืมเงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ 	0.71	3.06	<ul style="list-style-type: none"> - รายได้ดอกเบียด้วงรับ เกิดขึ้นจากเงินให้กู้ยืมแก่ AMAL โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และช่วยเพิ่มสภาพคล่องให้ดีขึ้น เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้อย่างต่อเนื่อง
	<p>รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า</p> <ul style="list-style-type: none"> - AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTG ตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง 	5.48	45.20	<ul style="list-style-type: none"> - การให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTG เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของ AMAL ทั้งนี้ AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงโดยกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค่า โดยพิจารณาจากต้นทุนการให้บริการและสภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมซึ่งเป็นหลักเกณฑ์และวิธีการในการกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้าลักษณะเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าอื่นที่ AMAL ให้บริการขนส่งสินค้า ทั้งนี้ ในเดือนสิงหาคม 2559 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเปลี่ยนแปลงตัวผู้ว่าจ้าง จาก PTG มาเป็น PTGLG ส่งผลให้ AMAL ไม่มีรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้าให้กับ PTG ตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว - ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็นบริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTG นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติและมีราคากำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และช่วยสร้างรายได้และกำไรให้กับบริษัท

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของการระหว่างกัน
		ปี 2560	ปี 2561	
ต้นทุนจากการให้บริการ - ชื้อน้ำมัน - AMAL ชื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจาก PTG เพื่อใช้ในธุรกิจขนส่งสินค้า	คำพิพาท - AMAL ใช้บริการฝึกอบรมพนักงานขับรถ จาก PTG	81.09	108.17	- ที่ผ่านมา AMAL กำหนดให้บริการน้ำมันดิบที่สถานีบริการน้ำมัน PT (ซึ่ง PTC เป็นผู้ดำเนินงาน) อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากที่ AMAL ได้ลงทุนซื้อที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในอำเภอศรีราชา เพื่อใช้เป็นสำนักงานย่อยสำหรับการขนส่งสินค้าทางรถ AMAL ได้ตกลงซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถบรรทุกน้ำมันจาก PTG ในลักษณะการค้าส่ง (Wholesale) เพื่อใช้เติมให้กับรถบรรทุกน้ำมันที่จอดที่หน่วยงานศรีราชา ก่อนออกให้บริการในแต่ละครั้ง ทำให้การขนส่งสินค้าในเส้นทางที่ระยะทางไม่ไกลมาก รถบรรทุกน้ำมันของบริษัท มีน้ำมันเชื้อเพลิงเพียงพอสำหรับการเดินทางเที่ยวไปและเที่ยวกลับ จึงไม่จำเป็นต้องเติมน้ำมันที่สถานีบริการน้ำมัน การที่ AMAL สามารถซื้อน้ำมันในลักษณะการค้าส่ง (Wholesale) เพื่อใช้เติมให้กับรถบรรทุกน้ำมัน และลดสัดส่วนการเติมน้ำมันจากสถานีบริการน้ำมันลงได้ ทำให้ AMAL มีต้นทุนการให้บริการขนส่งลดลง เนื่องจากราคาจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงในลักษณะค้าส่ง (Wholesale) จะมีราคาต่ำกว่าราคาจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงหน้าสถานีบริการน้ำมัน - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป รวมถึงก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
		-	0.68	
		-	-	
ค่าความเสียหายจากการขนส่ง - PTG เรียกเก็บค่าความเสียหายจาก AMAL เนื่องจากเกิดเหตุน้ำมันหกสั้ม ขณะไปรับน้ำมันที่คลังไทยออยล์		-	0.01	- AMAL ส่งพนักงานขับรถไปอบรมกับ PTG หลักสูตรเกี่ยวกับปฏิบัติงานด้านการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง เพื่อให้เป็นไปตามข้อบังคับของกฎหมายกระทรวงพลังงาน โดยค่าใช้จ่ายฝึกอบรมเป็นอัตราเดียวกับที่ PTG เรียกเก็บจากลูกค้ารายอื่น - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป รวมถึงก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท - PTG (ในฐานะผู้จ้าง) เรียกเก็บค่าน้ำมันที่หกสั้ม ขณะไปรับน้ำมันที่คลังไทยออยล์ ตามข้อกำหนดในสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2560	ปี 2561	
3. บริษัท ธิโตรเลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด ("PTC")	ลูกหนี้การค้า - PTC มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงของ AMAL	2.86	6.05	<ul style="list-style-type: none"> - ภาระหนี้การค้าที่เกิดขึ้นจากการว่าจ้างขนส่งตามที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ PTC ซึ่งเป็นไปตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง - ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTC (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็นบริษัทในกลุ่ม PTC ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTC นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท - ภาระหนี้การค้าที่เกิดขึ้นจากการขายเชื้อเพลิงที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ PTC ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ที่ PTC จะพิจารณาการขายเชื้อเพลิงและกำหนดวงเงินขายเชื้อเพลิงให้กับลูกค้าที่ซื้อน้ำมันอย่างต่อเนื่อง - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
	เจ้าหนี้การค้า - AMAL มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการน้ำมันเชื้อเพลิงจาก PTC	4.73	4.77	<ul style="list-style-type: none"> - การให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTC เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของ AMAL ทั้งนี้ AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงโดยกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้า โดยพิจารณาจากต้นทุนการให้บริการและสภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมซึ่งเป็นหลักเกณฑ์และวิธีการในการกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้าลักษณะเดียวกันที่ใช้กับลูกค้าอื่นที่ AMAL ให้บริการขนส่งสินค้า - ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTC (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็นบริษัทในกลุ่ม PTC ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTC นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากเป็นการค้าปกติและมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และช่วยสร้างรายได้และกำไรให้กับบริษัท

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของการระหว่างกัน
		ปี 2560	ปี 2561	
ต้นทุนจากการให้บริการ - ชื่อน้ำมัน - AMAL ชื่อน้ำมันเชื้อเพลิงจาก PTC เพื่อใช้ในธุรกิจ ขนส่งสินค้า		7.72	18.77	<ul style="list-style-type: none"> - ที่ผ่านมา AMAL กำหนดให้บรรทุกรถน้ำมันเดิม น้ำมันเชื้อเพลิงที่สถานีบริการน้ำมัน PT (ซึ่ง PTC เป็นผู้ดำเนินการ) อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากที่ AMAL ได้ลงทุนซื้อที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง รวมถึงสร้างถังน้ำมันสำรองในอำเภอศรีราชา เพื่อใช้เป็นสำนักงานย่อยสำหรับการขนส่งสินค้าทางรถ AMAL กำหนดให้ ก่อนออกให้บริการขนส่งสินค้าในแต่ละครั้งบรรทุกรถน้ำมันที่จอดที่หน่วยงานย่อยศรีราชาจะเติมน้ำมันจากถังสำรองน้ำมันภายในหน่วยงานย่อยศรีราชา ทำให้การขนส่งสินค้าในเส้นทางที่ระยะทางไม่ไกลมาก บรรทุกรถน้ำมันของบริษัทน้ำมันเชื้อเพลิงเพียงพอสำหรับการเดินทางต่อไปและเพียงพอกลับ จึงไม่จำเป็นต้องเติมน้ำมันที่สถานีบริการน้ำมัน - สำหรับการขนส่งสินค้าในเส้นทางที่ระยะทางไกล AMAL กำหนดให้บรรทุกรถน้ำมันเติมน้ำมันเชื้อเพลิงที่สถานีบริการน้ำมัน PT ตามที่กำหนด เนื่องจากบริษัทได้เปรียบเทียบกับพบว่า ราคาขายปลีกน้ำมันในสถานีบริการน้ำมัน PT ไม่แตกต่างจากราคาขายปลีกน้ำมันของผู้ประกอบการรายอื่นในขณะนั้น บริษัทน้ำมัน PT ที่กำหนดให้เติมน้ำมัน ก็เป็นสถานีบริการที่ออกแบบมาให้เหมาะสมสำหรับการให้บริการของบรรทุกรถและรถขนาดใหญ่ และมีพื้นที่เพียงพอสำหรับเป็นจุดพักรถ (ทั้งนี้ AMAL สามารถใช้พื้นที่พักรถโดยไม่มีค่าใช้จ่ายเช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไปของ PT) รวมถึงอยู่บนเส้นทางหลักที่บริษัทใช้ขนส่งสินค้าให้กับลูกค้า - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป รวมถึงก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
		31.43	54.02	<ul style="list-style-type: none"> - การระงับการดำเนินการว่าจ้างขนส่งตามที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ PTC ซึ่งเป็นไปตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง - ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็นบริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTC นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ลูกหนี้การค้า

- PTC มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการใช้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงของ AMAL

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของการการระหว่างกัน
		ปี 2560	ปี 2561	
เงินค้ำประกัน	AMAL มีเงินค้ำประกันเช่าพื้นที่ภายในสถานีบริการน้ำมัน PT ที่อำเภอหาดหลุมแก้ว เพื่อใช้เป็นสำนักงานย่อยสำหรับการให้บริการขนส่งไปโอดีเซล B100 ให้กับลูกค้าที่เป็นผู้ผลิตไปโอดีเซล B100 แห่งหนึ่ง	0.03	0.03	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทกำหนดให้สำนักงานย่อยขึ้นในพื้นที่ใกล้เคียงกับลูกค้าหรือจุดรับ/จ่ายสินค้าที่สำคัญของลูกค้า เพื่อความสะดวกในการบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันและประสานงานกับลูกค้า สำหรับสำนักงานย่อยที่อำเภอหาดหลุมแก้วที่บริษัทเช่าพื้นที่ภายในสถานีบริการน้ำมัน PT มีความเหมาะสม เนื่องจากอยู่ในพื้นที่ใกล้เคียงกับลูกค้าจึงสามารถเดินทางได้อย่างสะดวก และสถานีนี้นับว่ามีความมั่นคงกล่าวถึงพื้นที่เหมาะสมสำหรับใช้เป็นสำนักงานและจุดจอดรถบรรทุกน้ำมัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากพื้นที่ดังกล่าวมีขนาดและสิ่งอำนวยความสะดวกที่เหมาะสมสำหรับการบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันและสอดคล้องกับทำเลที่ตั้งของลูกค้า
	เจ้าหน้าที่การค้า	0.34	0.97	<ul style="list-style-type: none"> ภาระหนี้การค้าเกิดขึ้นจากการขายเชื้อเพลิงที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ PTG ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ที่ PTG จะพิจารณาการขายเชื้อเพลิงกำหนดเงินขายเชื้อเพลิงให้กับลูกค้าที่ซื้อน้ำมันอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท
	AMAL มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจากสถานีบริการน้ำมัน PT (ซึ่ง PTG เป็นผู้ดำเนินงาน)	0.23	0.12	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทกำหนดให้สำนักงานย่อยขึ้นในพื้นที่ใกล้เคียงกับลูกค้าหรือจุดรับ/จ่ายสินค้าที่สำคัญของลูกค้า เพื่อความสะดวกในการบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันและประสานงานกับลูกค้า สำหรับสำนักงานย่อยที่อำเภอหาดหลุมแก้วที่บริษัทเช่าพื้นที่ภายในสถานีบริการน้ำมัน PT มีความเหมาะสม เนื่องจากอยู่ในพื้นที่ใกล้เคียงกับลูกค้าจึงสามารถเดินทางได้อย่างสะดวก และสถานีนี้นับว่ามีความมั่นคงกล่าวถึงพื้นที่เหมาะสมสำหรับใช้เป็นสำนักงานและจุดจอดรถบรรทุกน้ำมัน โดยเปรียบเทียบราคาเช่าพื้นที่กับบริเวณใกล้เคียงเห็นว่าไม่มีความแตกต่างเรื่องราคาเช่า คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากพื้นที่ดังกล่าวมีขนาดและสิ่งอำนวยความสะดวกที่เหมาะสมสำหรับการบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันและสอดคล้องกับทำเลที่ตั้งของลูกค้า รวมถึงอัตราค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภคก็เหมาะสม

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของการระหว่างกัน
		ปี 2560	ปี 2561	
4. บริษัท เอ็มไพร์ ออยล์ จำกัด ("EPO")	<p>ค่าสาธารณูปโภค</p> <ul style="list-style-type: none"> - AMAL เช่าพื้นที่ภายในสถานีบริการน้ำมัน PT ที่อำเภอหาดหลุมแก้ว เพื่อใช้เป็นสำนักงานย่อยสำหรับการให้บริการขนส่งไปโอดีเซล B100 ให้กับลูกค้าที่เป็นผู้ผลิตไปโอดีเซล B100 แห่งหนึ่ง ซึ่งจะมีค่าน้ำและค่าไฟฟ้าที่ทาง PTC ต้องเรียกเก็บตามจำนวนที่ใช้จริง <p>ค่าความเสียหายจากการขนส่ง</p> <ul style="list-style-type: none"> - PTC เรียกเก็บค่าเสียหายจาก AMAL เนื่องจากน้ำมันขาด ขณะไปส่งน้ำมันที่คลัง PTC 	0.07	0.04	<ul style="list-style-type: none"> - การที่บริษัทได้เช่าพื้นที่ภายในสถานีบริการน้ำมัน PT ส่งผลให้บริษัทมีค่าใช้จ่ายและค่าน้ำ ที่ทาง PTC เรียกเก็บจากบริษัทตามตัวเลขมิเตอร์ที่ใช้จริง - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากพื้นที่ดังกล่าวมีขนาดและสิ่งอำนวยความสะดวกที่เหมาะสมสำหรับการบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันและสอดคล้องกับทำเลที่ตั้งของลูกค้า รวมถึงอัตราค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภคก็เหมาะสม - PTC (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) เรียกเก็บค่าน้ำมันขาด ขณะไปส่งน้ำมันที่คลัง PTC เกินกว่า 100 ลิตร - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลเนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป
	<p>ต้นทุนจากการให้บริการ - ชื่อน้ำมัน</p> <ul style="list-style-type: none"> - AMAL ชื่อน้ำมันเชื้อเพลิงจาก EPO เพื่อใช้ในธุรกิจขนส่งสินค้า 	1258	-	<ul style="list-style-type: none"> - ที่ผ่านมา AMAL กำหนดให้รถบรรทุกน้ำมันเชื้อเพลิงที่สถานีบริการน้ำมัน PT (ซึ่ง PTC เป็นผู้ดำเนินงาน) อยากรักก็ตาม ภายหลังจากที่ AMAL ได้ลงทุนซื้อที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในอำเภอศรีราชา เพื่อใช้เป็นสำนักงานย่อยสำหรับการขนส่งสินค้าทางรถ AMAL ได้ตกลงชื่อน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถบรรทุกน้ำมันจาก EPO ในลักษณะการค้าส่ง (Wholesale) เพื่อใช้เติมให้กับรถบรรทุกน้ำมันที่จอดที่หน่วยงานศรีราชาก่อนออกให้บริการในแต่ละครั้ง - ทำให้การขนส่งสินค้าในเส้นทางที่ระยะทางไม่ไกลมาก รถบรรทุกน้ำมันของบริษัท มีน้ำมันเชื้อเพลิงเพียงพอสำหรับการเดินทางและเที่ยวกลับ จึงไม่จำเป็นต้องเติมน้ำมันที่สถานีบริการน้ำมัน การที่ AMAL สามารถชื่อน้ำมันในลักษณะการค้าส่ง (Wholesale) เพื่อใช้เติมให้กับรถบรรทุกน้ำมัน และลดสัดส่วนการเติมน้ำมันจากสถานีบริการน้ำมันลงได้ ทำให้ AMAL มีต้นทุนการให้บริการขนส่งลดลง เนื่องจากราคาจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงในลักษณะการค้าส่ง (Wholesale) จะมีราคาต่ำกว่าราคาจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงที่นำสถานีบริการน้ำมัน - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลเนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป รวมถึงก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2560	ปี 2561	
เจ้าหน้าที่การค้า	<p>AMAL มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจาก EPO</p>	-	-	<p>- ภาระหนี้การค้าขึ้นจากการขายเชื้อเพลิงที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ EPO ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการเงินการค้าที่ EPO จะพิจารณาการขายเชื้อเพลิงและกำหนดวงเงินขายเชื้อเพลิงให้กับลูกค้าที่ซื้อน้ำมันอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท</p>
	<p>รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า</p> <p>AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PMO ตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง</p>	-	6.26	<p>- การให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PMO เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของ AMAL ทั้งนี้ AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงโดยกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้า โดยพิจารณาจากต้นทุนการให้บริการและสภาพการแข่งขันในตลาดอุตสาหกรรมซึ่งเป็นหลักเกณฑ์และวิธีการในการกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้าลักษณะเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าอื่นที่ AMAL ให้บริการขนส่งสินค้า</p> <p>- ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็นบริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ EPO นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว</p> <p>- คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติและมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และช่วยสร้างรายได้และกำไรให้กับบริษัท</p>
ลูกหนี้การค้า	<p>PMO มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการใช้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงจาก AMAL</p>	-	2.17	<p>- ภาระหนี้การค้าขึ้นจากการว่าจ้างขนส่งตาม AMAL ได้ตกลงไว้กับ EPO ซึ่งเป็นไปตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง</p> <p>- ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็นบริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ EPO นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว</p> <p>- คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท</p>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2560	ปี 2561	
5. บริษัท พีระมิต ออยล์ จำกัด ("PMO")	รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า - AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PMO ตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง	1.71	9.31	<ul style="list-style-type: none"> - การให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PMO เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของ AMAL ทั้งนี้ AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงโดยกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการคิดค่าบริการ โดยพิจารณาจากต้นทุนการให้บริการและสภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมซึ่งเป็นหลักเกณฑ์และวิธีการในการกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้าลักษณะเดียวกันที่ใช้กับลูกค้าอื่นที่ AMAL ให้บริการขนส่งสินค้า - ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็นบริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PMO นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากเป็นการค่าบริการที่กำหนดมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และช่วยสร้างรายได้และกำไรให้กับบริษัท
6. บริษัท พีทีจี โกลด์สติกส์ จำกัด ("PTGLG")	รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า - AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTGLG ตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง	0.88	-	<ul style="list-style-type: none"> - การระงับการดำเนินการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง - เป็นไปตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง - ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็นบริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PMO นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท
	รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า - AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTGLG ตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง	304.62	-	<ul style="list-style-type: none"> - การให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTGLG เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของ AMAL ทั้งนี้ AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงโดยกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการคิดค่าบริการ โดยพิจารณาจากต้นทุนการให้บริการและสภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมซึ่งเป็นหลักเกณฑ์และวิธีการในการกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้าลักษณะเดียวกันที่ใช้กับลูกค้าอื่นที่ AMAL ให้บริการขนส่งสินค้า

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2560	ปี 2561	
				<ul style="list-style-type: none"> - ทั้งนี้ในเดือนสิงหาคม 2559 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเปลี่ยนแปลงตัวผู้ว่าจ้าง จาก PTG มาเป็น PTGLG ส่งผลให้ AMAL เริ่มให้บริการขนส่งสินค้าให้กับ PTGLG (แทน PTG) ตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติและมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และช่วยสร้างรายได้และกำไรให้กับบริษัท - PTGLG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) เรียกเก็บค่าน้ำมันที่หักคืน จากระบบการบรรทุกน้ำมันที่ระบบอุบัติเหตุ - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป
	<p>ค่าความเสียหายจากการขนส่ง</p> <ul style="list-style-type: none"> - PTGLG เรียกเก็บค่าความเสียหายจาก AMAL เนื่องจากน้ำมันที่ล้น จากระบบการบรรทุกน้ำมันที่ระบบอุบัติเหตุ 	0.74	-	<ul style="list-style-type: none"> - ภาระหนี้การค้าเกิดขึ้นจากการขายเชื่อตามที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ PTGLG ซึ่งเป็นไปตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป รวมถึงก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท - ทั้งนี้ ในเดือนสิงหาคม 2559 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเปลี่ยนแปลงตัวผู้ว่าจ้าง จาก PTG มาเป็น PTGLG ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTGLG และ ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2560 PTGLG ไม่มีหนี้การค้าที่เกิดจากค่าขนส่งสินค้าที่ค้างชำระให้กับ AMAL - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
	<p>ลูกหนี้การค้า</p> <ul style="list-style-type: none"> - PTGLG มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการใช้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงของ AMAL 	-	-	

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของการระหว่างกัน
		ปี 2560	ปี 2561	
7. บริษัท วันลิ้งค์ เน็ตเวิร์ค จำกัด ("OLNET")	คำอุปการะระบบติดตามและบริหารยานพาหนะ	2.24	0.24	<ul style="list-style-type: none"> - AMAL กำหนดให้รถบรรทุกทุกคันติดตั้งระบบ GPS ซึ่งเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้ การติดตั้งระบบ GPS ยังช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกที่มีประสิทธิภาพ โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการสามารถติดตามพฤติกรรมการขับรถ เส้นทางการเดินทาง และเวลาที่คาดว่าจะถึงที่หมายได้ จึงช่วยในการวางแผนการให้บริการขนส่งสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากระบบ GPS ยังช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกที่มีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับที่กฎหมายกำหนด และอัตราค่าบริการเป็นราคาตลาดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ให้บริการอื่นที่มีศักยภาพในการให้บริการในลักษณะเดียวกัน
	<p>เจ้าหน้าที่อื่น - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย</p> <p>- AMAL มีภาระหนี้ที่เกิดจากการติดอุปกรณ์ระบบ GPS กับ OLNET ที่ยังไม่ครบกำหนดชำระ</p>	-	-	
	ค่าบริการระบบติดตามและบริหารยานพาหนะ			
	<ul style="list-style-type: none"> - AMAL ตกลงชำระค่าบริการสำหรับการใช้งานระบบ GPS ให้กับ OLNET 			<ul style="list-style-type: none"> - AMAL กำหนดให้รถบรรทุกทุกคันติดตั้งระบบ GPS ซึ่งเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้ การติดตั้งระบบ GPS ยังช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกที่มีประสิทธิภาพ โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการสามารถติดตามพฤติกรรมการขับรถ เส้นทางการเดินทาง และเวลาที่คาดว่าจะถึงที่หมายได้ จึงช่วยในการวางแผนการให้บริการขนส่งสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากระบบ GPS จะช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกที่มีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับที่กฎหมายกำหนด และอัตราค่าบริการเป็นราคาตลาดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ให้บริการอื่นที่มีศักยภาพในการให้บริการในลักษณะเดียวกัน

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของการการระหว่างกัน
		ปี 2560	ปี 2561	
8. บริษัท วันลิงก์เทคโนโลยี จำกัด ("OLTEC")	ค่าบริการระบบติดตามและบริหารยานพาหนะ	1.13	-	<ul style="list-style-type: none"> - AMAL กำหนดให้รถบรรทุกทุกคันต้องติดตั้งระบบ GPS ซึ่งเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้ การติดตั้งระบบ GPS ยังช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการสามารถติดตามพฤติกรรมการขับรถ เส้นทางการเดินทางและเวลาที่คาดว่าจะถึงที่หมายได้ จึงช่วยในการวางแผนการให้บริการขนส่งสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากระบบ GPS จะช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันได้อย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับที่กฎหมายกำหนด และอัตราค่าบริการเป็นราคาตลาดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ให้บริการอื่นที่มีศักยภาพในการให้บริการในลักษณะเดียวกัน
	ค่าบริการระบบติดตามและบริหารยานพาหนะ	0.17	-	
	ค่าบริการระบบติดตามและบริหารยานพาหนะ	0.16	-	

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกับ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2560	ปี 2561	
9. บริษัท กาแฟพันธุ์ไทย จำกัด ("PUN")	คำอาหารและเครื่องดื่ม - AMA และ AMAL ชื่อเมล็ดกาแฟ เพื่อใช้บริโภค ภายในบริษัท	0.02	-	<ul style="list-style-type: none"> - การซื้อเมล็ดกาแฟ จาก PUN เป็นรายการค้าที่ดำเนินงานตามปกติของธุรกิจ - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

หมายเหตุ ^{1/} วงเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับลงทุนซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ณ สิ้นปี 2560 และ ณ สิ้น ปี 2561 เท่ากับ 38.47 และ 46.90 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (หรือเท่ากับ 1,247.08 และ 1,250.36 ล้านบาท ตามลำดับ เมื่อคำนวณจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งเท่ากับ 32.417 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ)

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำการซื้อขายระหว่างกัน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2559 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2559 ที่ประชุมมีมติกำหนดให้การทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและเหตุผลของการทำการซื้อขาย ตลอดจนความเหมาะสมด้านราคาและเงื่อนไขของรายการ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ต่อไปแล้วแต่กรณี โดยผู้มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถเข้าร่วมในการพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ทั้งนี้ ในการเข้าทำการรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ให้เป็นไปตามหลักการ ดังนี้

1) การทำการรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติเป็นหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำรายการระหว่างกันที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไประหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ หากการรายการดังกล่าวมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็น กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้ บริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

2) การทำการรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไปจะต้องได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ ให้การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจ เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำการรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

นโยบายการทำการซื้อขายระหว่างกันในอนาคต

การทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจะต้องมีการตรวจสอบโดยคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเหตุผลในการเข้าทำการซื้อขาย การตรวจสอบราคาและเงื่อนไขต่างๆ ของรายการว่า เป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติหรือไม่ และเมื่อบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการบริษัทจะต้องดูแลให้บริษัท ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

แนวโน้มการทำการค้าระหว่างกันในอนาคต

บริษัทคาดว่าในอนาคตการทำการค้าระหว่างกันระหว่าง บริษัท กับ บริษัทย่อย และ/หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน จะเป็นรายการที่มีลักษณะที่เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติ การสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งสามารถสรุปได้ ดังนี้

- 1) การให้บริการขนส่งสินค้าทางรถให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน: บริษัทมีแผนที่จะขยายการให้บริการขนส่งสินค้าเหลวทางรถอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่ PTG มีแนวโน้มที่จะใช้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงเพิ่มขึ้น เนื่องจากการเติบโตของธุรกิจค้าปลีกและค้าส่งน้ำมันเชื้อเพลิงของ PTG รวมทั้ง PTG มีนโยบายที่จะลดภาระการบริหารงานด้านการขนส่งโดยการว่าจ้างผู้ให้บริการขนส่งสินค้าขนส่งน้ำมันให้บางส่วน (Outsource) ทั้งนี้ อัตราค่าบริการขนส่งสินค้าทางรถที่บริษัทเสนอให้กับลูกค้าแต่ละราย บริษัทกำหนดขึ้นโดยคำนึงถึงต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการให้บริการขนส่งสินค้าและอัตรากำไรที่บริษัท คาดว่าจะได้รับจากการให้บริการ ซึ่งเท่ากันสำหรับลูกค้าแต่ละราย และเปรียบเทียบกับราคาตลาดเพื่อให้อัตราค่าบริการขนส่งอยู่ในระดับที่เหมาะสม
- 2) การซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน: ในการให้บริการขนส่งสินค้าทางรถ AMAL ซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจาก PTG ในลักษณะการค้าส่ง (Wholesale) เพื่อใช้เติมให้กับรถบรรทุกน้ำมันที่จอดที่หน่วยงานศรียาห์ก่อนออกให้บริการในแต่ละครั้ง และซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจาก PTC ในลักษณะการค้าปลีก (Retail) จากการเติมน้ำมันที่สถานีบริการน้ำมัน PT สำหรับรถบรรทุกน้ำมันต้องวิ่งเป็นระยะทางไกล ทำให้มีน้ำมันไม่เพียงพอที่จะเดินรถกลับมาที่หน่วยงานศรียาห์ ทั้งนี้ ราคาจำหน่ายน้ำมันและเงื่อนไขการค้า หรือข้อตกลงอื่นๆ ที่บริษัท ทำกับ PTG และ PTC จะเป็นราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าปกติ บริษัท คาดว่าการซื้อน้ำมันจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันจะมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตามปริมาณการขนส่งสินค้าทางรถ โดยเฉพาะการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้น
- 3) การซื้ออุปกรณ์และใช้บริการจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน: เพื่อสนับสนุนการขยายตัวของธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต AMAL จำเป็นต้องมีการลงทุนซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้นในแต่ละปี และจำเป็นต้องติดตั้งระบบ GPS เพื่อประโยชน์ในด้านความปลอดภัยและการบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมัน รวมถึงเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดจากกรมการขนส่งทางบก ทั้งนี้ บริษัท จะพิจารณาความเหมาะสมของราคาอุปกรณ์และค่าบริการสำหรับการใช้งานระบบ GPS และเงื่อนไขการค้า หรือข้อตกลงอื่นๆ โดยเปรียบเทียบกับราคาและเงื่อนไขของผู้ให้บริการรายอื่น รวมถึงพิจารณาถึงเหตุผลและความจำเป็นในการซื้ออุปกรณ์และใช้บริการจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันก่อนการเข้าทำการค้า บริษัทคาดว่า การซื้ออุปกรณ์และใช้บริการจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันจะมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตามการเพิ่มจำนวนรถบรรทุกน้ำมันในแต่ละปี
- 4) การเช่าหรือให้เช่าทรัพย์สินที่ใช้ในการดำเนินงานระหว่างบริษัท กับบริษัทย่อย: บริษัทแบ่งพื้นที่สำนักงานส่วนหนึ่งให้ AMAL ใช้งาน และเรียกเก็บค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่น (ได้แก่ ค่าสาธารณูปโภค และค่าบริการ) จาก AMAL เนื่องจาก AMAL ยังไม่มีความจำเป็นต้องใช้พื้นที่สำนักงานขนาดใหญ่ ทั้งนี้ บริษัทกำหนดอัตราค่าเช่าที่เรียกเก็บจาก AMAL โดยคำนึงถึงอัตราค่าเช่าที่บริษัทตกลงจ่ายให้กับเจ้าของอาคาร และจัดทำสัญญาเช่าระหว่างกัน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2559	2560	2561
งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)			
รวมสินทรัพย์	3,239.84	3,755.52	3,667.30
รวมหนี้สิน	1,162.18	1,692.86	1,612.77
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,077.66	2,062.67	2,054.53
งบกำไรขาดทุน (หน่วย: ล้านบาท)			
รายได้จากการขายและให้บริการ			
รายได้จากการขนส่ง	964.45	1,500.65	1,773.97
รายได้จากการให้เช่าเรือ	-	-	-
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	964.45	1,500.65	1,773.97
ต้นทุนบริการ	(674.43)	(1,077.72)	(1,448.18)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	290.02	422.93	325.79
รวมรายได้อื่น	7.40	49.22	(6.21)
รวมค่าใช้จ่าย	(108.78)	(151.00)	(138.93)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	151.87	92.90	78.18
งบกระแสเงินสด (หน่วย: ล้านบาท)			
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	255.05	304.39	408.40
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมการลงทุน	(305.37)	(547.65)	(149.20)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	1,260.05	(573.87)	(484.50)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	1,205.20	(806.84)	(230.56)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	1,241.83	432.36	199.52

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 - 2561	2559	2560	2561
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	4.65	1.44	0.72
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	4.54	1.34	0.60
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	1.23	0.79	0.77
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	29.46	23.90	17.48
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	12.22	15.06	20.59
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	27.47	28.18	24.90
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	13.11	12.78	14.46
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	22.85	20.89	19.38
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	15.76	17.23	18.57
Cash Cycle (วัน)	9.57	10.61	16.48
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	30.07	28.18	18.37
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	19.56	21.40	10.18
อัตรากำไรอื่น (ร้อยละ)	0.76	3.18	-0.35
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	135.21	94.78	226.08
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	15.26	16.87	5.05
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	11.51	12.23	4.35
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	8.97	9.18	4.87
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	19.82	17.81	9.90
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.46	0.44	0.48
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.56	0.82	0.78
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	8.59	6.16	6.11
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis) (เท่า)	0.35	0.24	0.58
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)*	151.17	42.64	96.42

หมายเหตุ * บริษัทจ่ายเงินปันผลในปี 2558 - 2561 ดังนี้

- เงินปันผลต่อหุ้น ในปี 2558 จ่ายจากผลการดำเนินงานปี 2557 จำนวน 77 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 77.00 ล้านบาท
- เงินปันผลต่อหุ้น ในปี 2559 จ่ายจากผลการดำเนินงานปี 2558 จำนวน 203 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 223.30 ล้านบาท
- เงินปันผลต่อหุ้น ในปี 2560 จ่ายจากผลการดำเนินงานปี 2559 จำนวน 0.25 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 107.90 ล้านบาท
- เงินปันผลต่อหุ้น ในปี 2561 จ่ายจากผลการดำเนินงานปี 2560 จำนวน 0.20 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 86.32 ล้านบาท

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ สำหรับปี 2561

บทสรุปผู้บริหาร

ธุรกิจการขนส่งสินค้าทางเรือ

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีรายได้เพิ่มขึ้น 189.94 ล้านบาท หรือร้อยละ 17.30 จากปีก่อนหน้า อย่างไรก็ตาม ต้นทุนน้ำมันซึ่งเป็นต้นทุนหลักในการให้บริการขนส่งสินค้าได้รับสูงขึ้น ส่งผลให้กำไรขั้นต้นของบริษัทลดลง 113.32 ล้านบาท หรือร้อยละ 33.30 จากปีก่อนหน้า ทั้งนี้ ในปี 2561 บริษัทต้องเผชิญกับความผันผวนของราคาน้ำมันปาล์ม รวมถึงความผันผวนของราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก บริษัทจึงชะลอแผนการซื้อเรือบรรทุกน้ำมัน โดยซื้อเรือบรรทุกน้ำมันเพิ่ม 1 ลำ จากแผน 2 ลำ เพื่อให้สอดคล้องกับปริมาณความต้องการขนส่งสินค้า

ธุรกิจการขนส่งสินค้าทางรถ

บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด (“บริษัทย่อย”) มีรายได้เพิ่มขึ้น 83.39 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.70 จากปีก่อนหน้า ผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นนี้สอดคล้องกับแผนธุรกิจและปริมาณความต้องการในการขนส่งน้ำมันที่เพิ่มขึ้น โดยในปี 2561 มีปริมาณการขนส่งน้ำมันรวม 1,275.64 ล้านลิตร เพิ่มขึ้น 148.90 ล้านลิตร หรือร้อยละ 13.13 จากปีก่อนหน้า นอกจากนี้ บริษัทย่อยยังสามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกขนส่งน้ำมันได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น ส่งผลให้กำไรขั้นต้นของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 17.06 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.87 จากปีก่อนหน้า

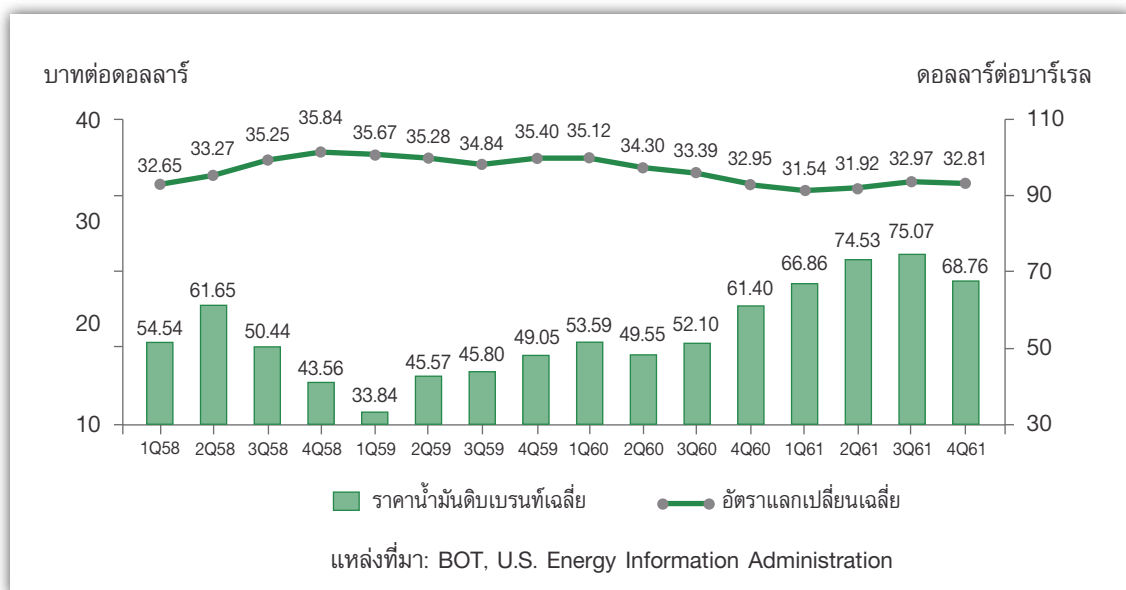
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

หน่วย: ล้านบาท	ไตรมาส 4 ปี 2560	ไตรมาส 3 ปี 2561	ไตรมาส 4 ปี 2561	เพิ่ม(ลด) %YoY	เพิ่ม(ลด) %QoQ	ปี 2560	ปี 2561	เพิ่ม (ลด) %YoY
รายได้จากการขนส่ง	454.44	451.03	497.93	9.57%	10.40%	1,500.65	1,773.97	18.21%
กำไรขั้นต้น	147.45	78.19	103.17	(30.03%)	31.95%	422.93	325.79	(22.97%)
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	1.57	(0.03)	(0.48)	(130.57%)	1,500.00%	39.38	(9.94)	(125.24%)
กำไรสุทธิ	89.59	21.67	40.36	(54.95%)	86.25%	253.15	89.52	(64.64%)
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	32.45%	17.34%	20.72%			28.18%	18.37%	
อัตรากำไรสุทธิ (%)	19.71%	4.81%	8.11%			16.87%	5.05%	
รายได้จากการขนส่งสินค้าทางเรือ	10.33	10.02	11.02	6.68%	9.98%	32.49	39.83	22.59%
ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ (งบเฉพาะกิจการ)								

ภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม

- ปี 2562 สถานการณ์ราคาปาล์มตลาดโลกยังคงตกต่ำอย่างต่อเนื่องสาเหตุจากภาวะสต็อกน้ำมันปาล์มทั่วโลกเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม มีการคาดการณ์ว่า การส่งออกน้ำมันปาล์มดิบ (CPO) ของอินโดนีเซียจะเพิ่มขึ้น จากการยกเลิกภาษีส่งออกในอัตรา 50 ดอลลาร์สหรัฐ ต่อเมตริกตัน ในขณะที่ คาดว่าอินเดียจะลดภาษีนำเข้า CPO และน้ำมันโอเลอินจากมาเลเซีย ตามข้อตกลงการค้าเสรีระหว่างอินเดียและมาเลเซีย ซึ่งมีผลบังคับใช้ในวันที่ 31 ธันวาคม 2561
- กระทรวงพลังงานปรับเพิ่มสัดส่วนไบโอดีเซล (B100) ในน้ำมันดีเซลจากที่เฉลี่ยร้อยละ 6.6 เป็น ร้อยละ 6.8 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2561 และหลังจากดำเนินการ 2 เดือน เพิ่มสัดส่วนไบโอดีเซลเป็นเฉลี่ย ร้อยละ 6.9 ซึ่งจะช่วยดูดซับสต็อกน้ำมันปาล์มดิบเพิ่มขึ้นเป็น 80,000 ตันต่อปี ทั้งนี้ ได้มีการหารือกับผู้ผลิตยานยนต์ที่จะเพิ่มส่วนผสม B100 ในดีเซลหมุนเร็ว B7 เพิ่มขึ้น แต่ต้องไม่เกิน ร้อยละ 7.0 ตามมาตรฐานยุโรป (EN 590)

- บริษัทใช้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ เป็นสกุลเงินในการดำเนินธุรกิจเดินเรือ และใช้สกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินในการนำเสนองบการเงิน ดังนั้น การเคลื่อนไหวของค่าเงินบาทจึงส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2561 อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ยเงินบาทเทียบกับดอลลาร์สหรัฐฯ อยู่ที่ 32.31 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ แข็งค่าขึ้นจากปี 2560 ร้อยละ 4.80 โดยมีปัจจัยสำคัญมาจากความกังวลของนักลงทุนต้อปัจจัยเสี่ยงต่างๆ อาทิ สงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีน การชะลอตัวของเศรษฐกิจจีนและสหรัฐฯ รวมถึงความผันผวนของตลาดหุ้นในประเทศพัฒนาแล้ว จึงมีการโยกย้ายเงินมาอยู่ในตลาดเกิดใหม่มากขึ้น
- การเปลี่ยนแปลงราคาน้ำมันดิบเป็นอีกหนึ่งปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัท เนื่องจากต้นทุนน้ำมันเป็นต้นทุนหลักในการให้บริการขนส่งสินค้า โดยในปี 2561 ราคาน้ำมันดิบเบรนท์เฉลี่ยอยู่ที่ 71.34 ดอลลาร์สหรัฐฯ ต่อบาร์เรล เพิ่มขึ้นร้อยละ 31.82 จากราคาเฉลี่ยในปี 2560 ราคาน้ำมันที่ปรับสูงขึ้นนี้ เป็นผลจากความกังวลว่าปริมาณการส่งออกน้ำมันของอิหร่านจะลดลงหลังจากมาตรการคว่ำบาตรของสหรัฐฯ มีผลบังคับใช้ ปริมาณการผลิตน้ำมันของสหรัฐฯ ที่มีจำกัด และความไม่แน่นอนในการผลิตน้ำมันในลิเบียและเวเนซุเอลา



ผลการดำเนินงานรวม

1) รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า

โครงสร้างรายได้	ปี 2560		ปี 2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ธุรกิจการขนส่งสินค้าทางเรือ				
รายได้จากค่าขนส่งสินค้า	1,058.69	70.55	1,218.67	68.70
รายได้จากค่าเสียเวลา	39.08	2.60	69.04	3.89
รวมรายได้จากการขนส่งสินค้าทางเรือ	1,097.77	73.15	1,287.71	72.59
ธุรกิจการขนส่งสินค้าทางรถ				
รายได้จากค่าขนส่งสินค้า	402.88	26.85	486.26	27.41
รวมรายได้จากการขนส่งสินค้าทางรถ	402.88	26.85	486.26	27.41
รวมรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า	1,500.65	100.00	1,773.97	100.00

ปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า จำนวน 1,773.97 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 273.32 ล้านบาท หรือร้อยละ 18.21 จากปีก่อนหน้า โดยสัดส่วนรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือของบริษัท และการให้บริการขนส่งสินค้าทางรถของบริษัทย่อย คิดเป็นร้อยละ 72.59 และร้อยละ 27.41 ตามลำดับ

การเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขนส่งสินค้าทางเรือ จำนวน 189.94 ล้านบาท หรือร้อยละ 17.30 จากปีก่อนหน้า เป็นผลจากการขยายกองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี ทั้งนี้ ในปี 2561 บริษัทมีอัตราการใช้งานกองเรือเฉลี่ย (fleet utilization) ร้อยละ 98.35 ใกล้เคียงกับปีก่อนหน้าที่ ร้อยละ 99.02

สำหรับการขนส่งสินค้าทางรถ บริษัทย่อยมีรายได้เพิ่มขึ้น 83.39 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.70 จากการบริหารจัดการกองรถบรรทุกได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ โดยมีปริมาณการใช้งานกองรถเฉลี่ยในปี 2561 ที่ 150 คัน เทียบกับปี 2560 ที่ 127 คัน

2) กำไรขั้นต้นและอัตรากำไรขั้นต้น

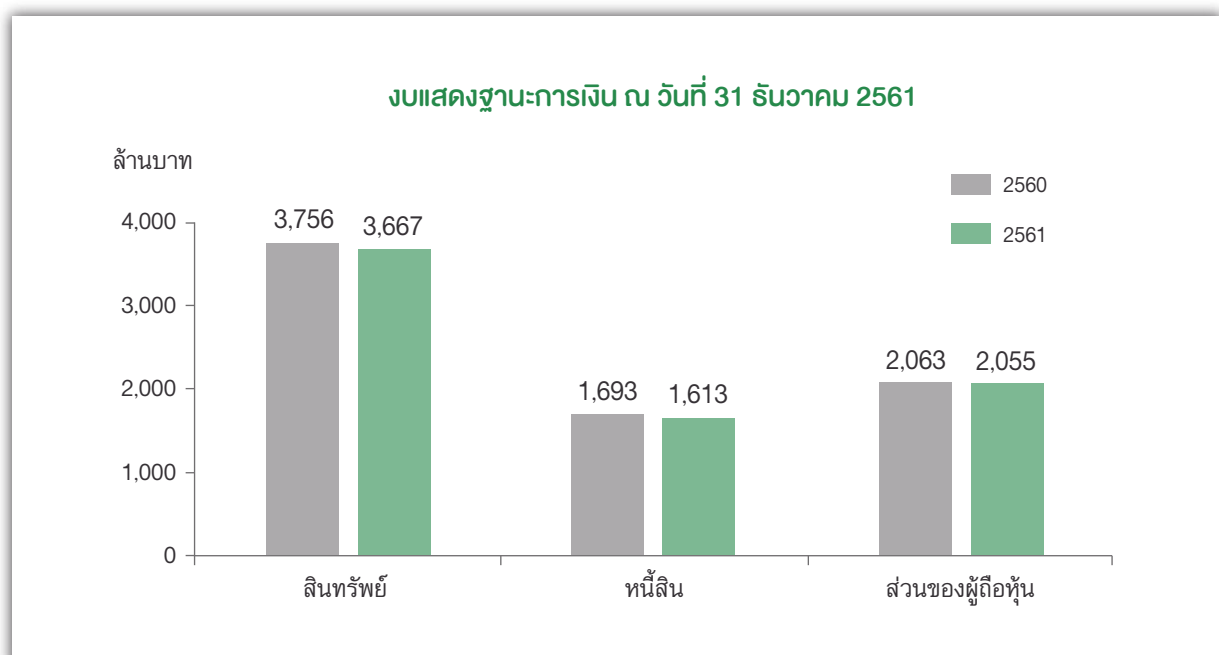
บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น จำนวน 325.79 ล้านบาท ลดลง 97.14 ล้านบาท หรือร้อยละ 22.97 คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 18.37 เทียบกับอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 28.18 ในปีก่อนหน้า

อัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลงของการขนส่งสินค้าทางเรือ มีสาเหตุหลักจากราคาน้ำมันซึ่งเป็นต้นทุนหลักในการให้บริการขนส่งสินค้าปรับสูงขึ้นตามราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก ทั้งนี้ ต้นทุนการให้บริการขนส่งสินค้าประกอบไปด้วยค่าใช้จ่ายหลักคือ (1) ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง (2) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน และ (3) ค่าเสื่อมราคา ขณะที่อัตรากำไรขั้นต้นของการขนส่งสินค้าทางรถในปีนี้อยู่ที่ร้อยละ 20.31 ใกล้เคียงกับปีก่อนหน้า

3) กำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิ

บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิรวม จำนวน 89.52 ล้านบาท ลดลง 163.62 ล้านบาท หรือร้อยละ 64.64 คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิต่อรายได้ ร้อยละ 5.05 เทียบกับอัตรากำไรสุทธิต่อรายได้ที่ร้อยละ 16.87 ในปีก่อนหน้า อัตรากำไรสุทธิที่ลดลงนี้ มีสาเหตุสำคัญจาก (1) น้ำมันซึ่งเป็นต้นทุนหลักในการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือมีการปรับราคาสูงขึ้น ขณะที่บริษัทปรับอัตราค่าขนส่งสินค้าได้ช้ากว่าการปรับขึ้นของราคาน้ำมัน (2) ในปีนี้ บริษัทมีขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 9.94 ล้านบาท ขณะที่ปีก่อนหน้า มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน จำนวน 39.38 ล้านบาท และ (3) ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น จากการขยายธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

ฐานะการเงินรวม



1) ลิขสิทธิ์รวม

บริษัทและบริษัทย่อยมีลิขสิทธิ์ จำนวน 3,667.30 ล้านบาท ลดลง 88.22 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.35 จากปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง จากการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น

ในระหว่างปี บริษัทมีการซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี จำนวน 1 ลำ โดยมีน้ำหนักบรรทุก 13,221 เดทเวตตัน ทำให้กองเรือของบริษัทมีน้ำหนักบรรทุกรวม 96,202 เดทเวตตัน

2) หนี้สินรวม

บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สิน จำนวน 1,612.77 ล้านบาท ลดลง 80.09 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.73 จากปีก่อนหน้า สาเหตุหลักเนื่องจากบริษัทชำระคืนหนี้เงินกู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับการซื้อเรือบรรทุกน้ำมัน และบริษัทย่อยชำระคืนหนี้จากสัญญาเช่าซื้อเรือบรรทุกน้ำมัน

ทั้งนี้ บริษัทสามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินและปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินแต่ละรายได้ครบถ้วน

3) ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้น จำนวน 2,054.53 ล้านบาท ลดลง 8.13 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.39 จากสิ้นปีก่อนหน้า ส่วนหนึ่งเนื่องจากการลดลงของผลต่างแปลงค่างบการเงิน และการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น

กระแสเงินสด

หน่วย: ล้านบาท

หน่วย: ล้านบาท	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	เพิ่ม (ลด)	เพิ่ม (ลด) %
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	304.39	408.40	104.01	34.17%
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมการลงทุน	(547.65)	(149.20)	398.45	(72.76%)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(573.87)	(484.50)	89.37	(15.57%)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	10.29	(5.26)	(15.55)	(151.12%)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(806.84)	(230.56)	576.28	(71.42%)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	1,241.83	432.36	(809.47)	(65.18%)
ปรับปรุงผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยน	(2.62)	(2.29)	0.33	(12.60%)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	432.36	199.52	(232.84)	(53.85%)

งวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 408.40 ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน จำนวน 149.20 ล้านบาท จากที่บริษัทซื้อเรือบรรทุกน้ำมัน (เรือเอลิมา) จำนวน 1 ลำ ในปีนี้ และกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 484.50 ล้านบาท เพื่อชำระคืนเงินกู้และจ่ายเงินปันผล ดังนั้น เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 199.52 ล้านบาท ลดลง 232.84 ล้านบาท จากวันที่ 31 ธันวาคม 2560

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	ปี 2560	ปี 2561	เพิ่ม(ลด)
อัตราส่วนทุนหมุนเวียน (เท่า)	1.44	0.72	(0.72)
อัตราส่วนทุนหมุนเวียนเร็ว (เท่า)	1.34	0.60	(0.74)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	23.90	17.48	(6.42)
จำนวนวันเฉลี่ยที่เรียกเก็บหนี้จากลูกหนี้การค้า (วัน)	15	21	6
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (เท่า)	0.82	0.78	(0.04)
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.77	0.71	(0.06)
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (%)	9.18	4.87	(4.31)
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (%)	12.23	4.35	(7.88)

แนวโน้มธุรกิจ

ในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยตั้งเป้าหมายการเติบโตของรายได้ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 15 จากปีก่อนหน้า จากปริมาณการขนส่งสินค้าที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้น รวมถึงเพิ่มลูกค้ารายใหม่

บริษัทย่อยมีแผนที่จะเพิ่มจำนวนลูกค้าเพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายเดียว และขยายการให้บริการขนส่งไปยังสินค้าประเภทอื่น ทั้งนี้ ในปี 2562 บริษัทย่อยมีแผนที่จะซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่ม จำนวน 30 คัน

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังมีแผนที่จะเติบโตแบบ Inorganic growth ผ่านการควบรวมกิจการ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องในธุรกิจโลจิสติกส์ ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมที่บริษัทและบริษัทย่อยมีความคุ้นเคยและมีความชำนาญอยู่แล้ว

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน โดยได้มีการพิจารณานโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังรอบคอบ และการรายงานที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงินตามรายงานของผู้สอบบัญชีเพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีได้อย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งสินทรัพย์ ตลอดจนป้องกันมิให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการในรายการที่ผิดปกติอย่างมีนัยสำคัญ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลสอบทานความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ซึ่งได้กำกับดูแลทำการประเมินระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพโดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัท สามารถให้ความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินรวมของบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 นั้น แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัท จากบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นตามมาตรฐานการสอบบัญชีไว้ในหัวข้อ “รายงานของผู้สอบบัญชี” ตามที่ได้ปรากฏในรายงานประจำปีนี้แล้ว โดยคณะกรรมการบริษัทได้ให้การสนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ สำหรับการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี



นายชัคคี กุชชวณิชกุล
กรรมการ



นายพิศาล รัชกิจประการ
กรรมการผู้จัดการ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และของเฉพาะบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปี สิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อยและของเฉพาะบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และผลการดำเนินงานรวม และผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการให้บริการรับจ้างขนส่งทางทะเล (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.1 และ 31 บริษัท มีรายได้จากการให้บริการขนส่งทางทะเลจำนวน 1,287.70 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญ และการให้บริการดังกล่าวเป็นการให้บริการในต่างประเทศ ซึ่งส่งผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายในและการพิสูจน์เกี่ยวกับการเกิดขึ้นจริงและความครบถ้วนของการรับรู้รายได้จากการให้บริการรับจ้างทางทะเล ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงพิจารณาเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่น เกี่ยวกับการรับรู้รายได้จากการให้บริการรับจ้างขนส่งทางทะเล เกี่ยวกับการเกิดขึ้นจริงและความครบถ้วนของรายได้ โดย

- ทำความเข้าใจในระบบการรับงานและระบบการรับรู้อย่างได้
- ทดสอบการควบคุมที่สำคัญเกี่ยวกับการเกิดขึ้นจริงและความครบถ้วนของรายได้
- วิเคราะห์และทดสอบการคำนวณของระยะเวลาการเดินเรือ ปริมาณการขนส่งกับอัตราการสิ้นเปลืองของน้ำมันที่ใช้ว่าสอดคล้องกับรายได้ที่เกิดขึ้น
- เปรียบเทียบรายงานการเดินเรือของฝ่ายปฏิบัติการกับรายงานการรับรู้รายได้ค่าบริการของฝ่ายบัญชีและการเงิน
- สุ่มตรวจสอบหลักฐานการรับบริการจากบุคคลภายนอก

การแปลงค่างบการเงินของกลุ่มบริษัทที่ใช้สกุลเงินดำเนินงานที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.11 และ 32 บริษัทฯ มีสกุลเงินในการดำเนินงานเป็นสกุลดอลลาร์สหรัฐ ในขณะที่บริษัทย่อยมีสกุลเงินในการดำเนินงานเป็นเงินบาท ดังนั้นในการจัดทำงบการเงินรวมต้องมีการแปลงค่างบการเงินของกลุ่มบริษัทเป็นสกุลเงินในการดำเนินงานเดียวกันคือ สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐและแปลงสกุลเงินดำเนินงานไปเป็นสกุลเงินที่นำเสนอในงบการเงิน ที่เป็นสกุลเงินบาท ซึ่งวิธีการปฏิบัติมีความซับซ้อนและหากมีข้อผิดพลาดในขบวนการแปลงค่างบการเงินผลกระทบจะแผ่กระจาย ดังนั้นข้าพเจ้าพิจารณาเรื่องนี้เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่น เกี่ยวกับความถูกต้องของการแปลงค่างบการเงินของกลุ่มบริษัทที่ใช้สกุลเงินดำเนินงานเป็นเงินตราต่างประเทศไปเป็นสกุลเงินที่นำเสนอในงบการเงิน โดย

- ทำความเข้าใจในระบบและขบวนการในการจัดเก็บข้อมูลที่นำมาใช้ในการแปลงค่างบการเงิน
- ทำความเข้าใจและทดสอบขบวนการปิดบัญชีทั้งสองสกุลเงิน
- สุ่มทดสอบความถูกต้องของการนำข้อมูลของรายการบัญชีแต่ละสกุลเงินที่เกิดขึ้นในแต่ละรายการ
- ทดสอบการคำนวณผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินและกระทบยอดการเปลี่ยนแปลงของผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูล ซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น)

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

หากในการปฏิบัติงานดังกล่าว ข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องรายงานข้อเท็จจริงนั้น ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่พบว่ามีความขัดแย้งดังกล่าวที่ต้องรายงาน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัท และบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชีข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการบันทึกรายการหรือแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในซึ่งมีผลกระทบต่อการสอบบัญชีเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างอิงไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าพบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

สินทรัพย์

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	199,519,698.14	432,362,784.05	190,273,907.56	419,910,806.65
เงินลงทุนชั่วคราว	7	0.00	101,586,237.19	0.00	101,586,237.19
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	148,208,903.62	108,954,559.88	76,573,095.11	65,832,175.99
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5.2.1	0.00	0.00	84,389,972.18	33,654,472.83
สินค้าคงเหลือ	9	69,108,104.80	47,224,707.89	63,624,723.63	44,850,595.08
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		416,836,706.56	690,128,289.01	414,861,698.48	665,834,287.74
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	0.00	0.00	179,880,273.35	181,099,424.93
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11	733,414.55	868,978.19	733,414.55	868,978.19
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	12	3,216,425,661.36	3,029,614,282.94	2,435,422,014.95	2,186,949,707.88
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	13	6,390,305.07	5,989,243.71	3,654,565.58	3,285,457.01
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	14	159,686.65	707,928.87	159,686.65	707,928.87
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	15	12,735,315.49	14,157,707.51	0.00	0.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		14,016,846.94	14,054,682.06	12,937,123.87	13,947,171.06
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		3,250,461,230.06	3,065,392,823.28	2,632,787,078.95	2,386,858,667.94
รวมสินทรัพย์		3,667,297,936.62	3,755,521,112.29	3,047,648,777.43	3,052,692,955.68

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	16	130,434,987.39	84,183,875.16	103,539,083.03	73,362,347.69
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน					
ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	165,311,599.99	158,598,928.34	0.00	0.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	272,456,872.74	231,650,872.80	272,456,872.74	231,650,872.80
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		6,633,147.13	2,186,104.21	376,410.96	243,043.32
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		459,491.74	3,123,953.76	459,491.74	3,123,953.76
รวมหนี้สินหมุนเวียน		575,296,098.99	479,743,734.27	376,831,858.47	308,380,217.57
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	17	266,907,234.99	425,946,547.61	0.00	0.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	18	747,999,320.32	764,188,319.01	747,999,320.32	764,188,319.01
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	15	4,849,017.76	8,652,469.45	0.00	0.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ					
ผลประโยชน์พนักงาน	19	17,464,840.90	13,389,718.21	13,329,402.96	11,009,011.27
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		253,080.56	934,958.46	253,080.56	934,958.46
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,037,473,494.53	1,213,112,012.74	761,581,803.84	776,132,288.74
รวมหนี้สิน		1,612,769,593.52	1,692,855,747.01	1,138,413,662.31	1,084,512,506.31

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 517,920,000 หุ้น มูลค่า				
หุ้นละ 0.50 บาท	21	258,960,000.00	258,960,000.00	
หุ้นสามัญ 431,600,000 หุ้น มูลค่า				
หุ้นละ 0.50 บาท		215,800,000.00		215,800,000.00
ทุนที่ชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 517,916,773 หุ้น มูลค่า				
หุ้นละ 0.50 บาท	21	258,958,386.50	258,958,386.50	
หุ้นสามัญ 431,600,000 หุ้น มูลค่า				
หุ้นละ 0.50 บาท		215,800,000.00		215,800,000.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		1,562,888,729.44	1,562,888,729.44	1,562,888,729.44
กำไร(ขาดทุน)สะสม				
จัดสรรแล้ว				
สำรองตามกฎหมาย	22	23,314,000.00	23,314,000.00	21,580,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร		332,438,747.71	199,376,519.94	289,437,306.63
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(123,072,837.27)	(135,302,520.76)	(121,525,586.70)
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		2,054,527,026.38	1,909,235,115.12	1,968,180,449.37
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		1,316.72	0.00	0.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,054,528,343.10	1,909,235,115.12	1,968,180,449.37
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		3,667,297,936.62	3,047,648,777.43	3,052,692,955.68

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หมายเหตุ	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
รายได้จากการขนส่ง	1,773,973,839.24	1,500,652,019.50	1,287,706,433.04	1,097,771,431.50
ต้นทุนบริการ	(1,448,180,992.14)	(1,077,721,745.69)	(1,060,696,121.97)	(757,443,045.90)
กำไรขั้นต้น	325,792,847.10	422,930,273.81	227,010,311.07	340,328,385.60
รายได้อื่น				
ดอกเบียร์	1,126,023.62	1,414,370.41	4,148,656.67	1,987,398.38
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	(9,938,957.81)	39,376,153.34	(8,488,322.89)	40,425,747.44
รายได้อื่นๆ	2,598,180.95	8,432,104.25	2,244,339.61	9,234,780.31
รวมรายได้อื่น	(6,214,753.24)	49,222,628.00	(2,095,326.61)	51,647,926.13
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	319,578,093.86	472,152,901.81	224,914,984.46	391,976,311.73
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(46,427,935.55)	(41,233,917.41)	(46,417,766.27)	(41,233,917.41)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(92,505,339.65)	(98,800,534.69)	(77,142,112.90)	(82,871,732.74)
หนี้สงสัยจะสูญ	0.00	(10,961,140.13)	0.00	(10,961,140.13)
รวมค่าใช้จ่าย	(138,933,275.20)	(150,995,592.23)	(123,559,879.17)	(135,066,790.28)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	180,644,818.66	321,157,309.58	101,355,105.29	256,909,521.45
ต้นทุนทางการเงิน	(79,469,536.75)	(59,753,069.42)	(59,574,947.51)	(38,647,518.96)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	101,175,281.91	261,404,240.16	41,780,157.78	218,262,002.49
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(11,652,843.68)	(8,258,746.06)	(631,744.47)	(312,844.24)
กำไรสำหรับปี	89,522,438.23	253,145,494.10	41,148,413.31	217,949,158.25
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า				
งบการเงินจากสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน				
เป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน	(11,342,646.91)	(160,242,324.25)	(13,776,934.05)	(178,371,815.52)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	(11,342,646.91)	(160,242,324.25)	(13,776,934.05)	(178,371,815.52)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	78,179,791.32	92,903,169.85	27,371,479.26	39,577,342.73

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หมายเหตุ	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	89,522,064.55	253,145,222.26	41,148,413.31	217,949,158.25
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	373.68	271.84	0.00	0.00
กำไรสำหรับปี	89,522,438.23	253,145,494.10	41,148,413.31	217,949,158.25
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	78,179,417.64	92,902,898.01	27,371,479.26	39,577,342.73
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	373.68	271.84	0.00	0.00
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	78,179,791.32	92,903,169.85	27,371,479.26	39,577,342.73
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.17	0.49	0.08	0.42
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	4.15	517,916,773	517,916,773	517,916,773

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท อป้า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หมายเหตุ		งบการเงินรวม (บาท)								ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุม	รวม
		ส่วนของบริษัทใหญ่					รวมส่วนของ				
		ทุนออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่				
				สำรองตามยังไม่ได้ กฎหมาย	จัดสรร						
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		215,800,000.00	1,562,888,729.44	18,500,000.00	231,960,660.90	48,512,133.89	2,077,661,524.23	671.20	2,077,662,195.43		
20 เงินปันผลจ่าย		0.00	0.00	0.00	(107,900,000.00)	0.00	(107,900,000.00)	0.00	(107,900,000.00)		
22 สรรองตามกฎหมาย		0.00	0.00	3,080,000.00	(3,080,000.00)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น		0.00	0.00	0.00	0.00	(160,242,324.25)	(160,242,324.25)	0.00	(160,242,324.25)		
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		0.00	0.00	0.00	253,145,222.26	0.00	253,145,222.26	271.84	253,145,494.10		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		215,800,000.00	1,562,888,729.44	21,580,000.00	374,125,883.16	(111,730,190.36)	2,062,664,422.24	943.04	2,062,665,365.28		
20 เงินปันผลจ่ายเป็นหุ้นสามัญ		43,158,386.50	0.00	0.00	(43,158,386.50)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20 เงินปันผลจ่ายเป็นเงินสด		0.00	0.00	0.00	(86,316,813.50)	0.00	(86,316,813.50)	0.00	(86,316,813.50)		
22 สรรองตามกฎหมาย		0.00	0.00	1,734,000.00	(1,734,000.00)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น		0.00	0.00	0.00	0.00	(11,342,646.91)	(11,342,646.91)	0.00	(11,342,646.91)		
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		0.00	0.00	0.00	89,522,064.55	0.00	89,522,064.55	373.68	89,522,438.23		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		258,958,386.50	1,562,888,729.44	23,314,000.00	332,438,747.71	(123,072,837.27)	2,054,527,026.38	1,316.72	2,054,528,343.10		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)

หมายเหตุ	ทุนออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นแตกต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	รวม
			สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		
<p>ขยายมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2560</p> <p>20</p> <p>22</p> <p>เงินปันผลจ่าย</p> <p>สำรองตามกฎหมาย</p> <p>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น</p> <p>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</p>	215,800,000.00	1,562,888,729.44	18,500,000.00	182,468,148.38	56,846,228.82	2,036,503,106.64
	0.00	0.00	0.00	(107,900,000.00)	0.00	(107,900,000.00)
	0.00	0.00	3,080,000.00	(3,080,000.00)	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	(178,371,815.52)	(178,371,815.52)
	0.00	0.00	0.00	217,949,158.25	0.00	217,949,158.25
<p>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560</p> <p>20</p> <p>20</p> <p>22</p> <p>เงินปันผลจ่ายเป็นหุ้นสามัญ</p> <p>เงินปันผลจ่ายเป็นเงินสด</p> <p>สำรองตามกฎหมาย</p> <p>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น</p> <p>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</p>	215,800,000.00	1,562,888,729.44	21,580,000.00	289,437,306.63	(121,525,586.70)	1,968,180,449.37
	43,158,386.50	0.00	0.00	(43,158,386.50)	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	(86,316,813.50)	0.00	(86,316,813.50)
	0.00	0.00	1,734,000.00	(1,734,000.00)	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	(13,776,934.06)	(13,776,934.06)
<p>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561</p>	258,958,386.50	1,562,888,729.44	23,314,000.00	199,376,519.94	(135,302,520.76)	1,909,235,115.12

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท อาม่า มาริน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	101,175,281.91	261,404,240.16	41,780,157.78	218,262,002.49
รายการปรับปรุงกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
(กำไร)ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรม	(23,171.59)	(1,939,943.43)	(23,171.59)	(1,939,943.43)
ค่าเสื่อมราคา	225,810,646.36	181,424,686.41	154,627,414.81	122,352,841.54
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	314,551.56	276,925.91	175,892.85	139,595.32
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	(237,613.39)	(1,728,380.45)	(280,818.67)	(1,827,808.70)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	2,869,422.82	0.00	2,536,150.43	0.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	4,086,187.90	3,714,035.17	2,331,456.90	2,334,844.23
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	1,136,260.04	(14,824,658.66)	(314,374.88)	(15,874,252.76)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	66,557,328.53	53,397,208.88	46,925,573.20	32,965,115.27
หนี้สงสัยจะสูญ	0.00	10,934,765.61	0.00	10,934,765.61
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	401,688,894.14	492,658,879.60	247,758,280.83	367,347,159.57
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
เงินลงทุนชั่วคราว	101,143,131.77	(99,180,016.75)	101,143,131.77	(99,180,016.75)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(36,775,597.72)	(49,262,249.11)	(10,712,173.10)	(35,487,551.22)
สินค้าคงเหลือ	(22,200,999.64)	(18,893,037.80)	(19,091,731.28)	(17,849,019.76)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	709,539.46	17,618,834.13	1,681,751.53	17,635,245.13
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น) ลดลง	42,876,073.87	(149,716,469.53)	73,020,978.92	(134,881,342.60)
หนี้สินจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	44,493,225.24	32,235,795.80	28,418,848.35	26,114,803.33
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(2,678,100.70)	(1,268,661.68)	(2,678,100.70)	(1,268,661.68)
จ่ายชำระผลประโยชน์พนักงาน	0.00	(4,297,200.00)	0.00	(3,787,499.00)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(684,922.74)	(1,267,436.06)	(684,922.74)	(215,436.06)
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)	41,130,201.80	25,402,498.06	25,055,824.91	20,843,206.59
เงินสดรับ(จ่าย)จากการดำเนินงาน	485,695,169.81	368,344,908.13	345,835,084.66	253,309,023.56
จ่ายดอกเบี้ย	(67,951,819.94)	(52,586,065.23)	(48,320,064.61)	(32,153,971.62)
จ่ายภาษีเงินได้	(9,338,905.93)	(11,365,238.35)	(250,422.33)	(61,113.18)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	408,404,443.94	304,393,604.55	297,264,597.72	221,093,938.76

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการลงทุน				
เงินสดจ่ายให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.00	(50,500,000.00)	(33,500,000.00)
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(149,561,909.60)	(580,092,306.49)	(143,260,852.13)	(563,466,120.66)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	542,373.83	23,771,360.00	287,373.83	23,771,360.00
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(728,709.50)	(1,426,686.60)	(558,098.00)	(1,136,181.60)
เงินฝากประจำที่ติดภาระค่าประกัน	549,238.18	10,095,193.88	549,238.18	799.35
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมการลงทุน	(149,199,007.09)	(547,652,439.21)	(193,482,338.12)	(574,330,142.91)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	0.00	45,897,500.00	0.00	45,897,500.00
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(239,558,262.45)	(385,233,859.57)	(239,558,262.45)	(385,233,859.57)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(158,629,364.07)	(126,633,386.29)	0.00	0.00
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(86,316,813.50)	(107,900,000.00)	(86,316,813.50)	(107,900,000.00)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(484,504,440.02)	(573,869,745.86)	(325,875,075.95)	(447,236,359.57)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(5,258,453.04)	10,288,308.89	(5,258,453.04)	10,288,308.89
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(230,557,456.21)	(806,840,271.63)	(227,351,269.39)	(790,184,254.83)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	432,362,784.05	1,241,825,171.43	419,910,806.65	1,212,717,177.23
ปรับปรุงผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยน	(2,285,629.70)	(2,622,115.75)	(2,285,629.70)	(2,622,115.75)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	199,519,698.14	432,362,784.05	190,273,907.56	419,910,806.65

การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดเพิ่มเติม ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 26

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

- การจดทะเบียน** : บริษัทเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2539 แปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2559 ทะเบียนเลขที่ 0107559000231
- ที่ตั้งสำนักงาน** : ตั้งอยู่เลขที่ 33/4 อาคารเดอะไนน์ ทาวเวอร์ ชั้นที่ 33 ทาวเวอร์เอ ห้องเลขที่ TNA02, TNA03 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310
- ประเภทธุรกิจ** : บริษัทฯ และบริษัทย่อยประกอบธุรกิจขนส่งสินค้า โดยบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจพาณิชย์นาวี และบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจขนส่งสินค้าทางบก

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ลงวันที่ 22 มกราคม 2544 เรื่อง การจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2544 โดยรูปแบบการนำเสนองบการเงินไม่แตกต่างอย่างมีสาระสำคัญจากประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 เรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2559

งบการเงินของบริษัท จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงิน ยกเว้นรายการที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

2.2 การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ และบริษัทย่อยหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่า ซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่า รวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

ประเด็นปัญหาของการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่าดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน

- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อม (เช่น ได้มาจากราคา) ถ้าสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่ไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

หากข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับการโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดขึ้น

2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

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

2.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้ มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 และ 1 มกราคม 2563

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะนำมาตรฐานรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงิน เมื่อมาตรฐานดังกล่าวมีผลบังคับใช้

2.4.1 มาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า กำหนดหลักการสำคัญเกี่ยวกับการรับรู้รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะได้รับเมื่อกิจการส่งมอบการควบคุมสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า ตามที่มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้กำหนด 5 ขั้นตอน และรวมถึงการใช้ดุลยพินิจที่สำคัญในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน โดยใช้แทนมาตรฐานรายงานทางการเงิน ดังนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การการโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
----------------------------	--

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ประเมินผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวและเห็นว่าไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการของงบการเงินสำหรับงวดที่เริ่มใช้มาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าว

2.4.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วย มาตรฐานและการตีความ มาตรฐาน 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 และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้ อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงินของรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคตที่กล่าวข้างต้น

3. เกณฑ์ในการจัดงบการเงินรวม

- 3.1 ในการจัดทำงบการเงินรวมถือหลักเกณฑ์การรวมเฉพาะบริษัท ซึ่งบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) มีอำนาจควบคุมในบริษัทเหล่านั้นหลังจากได้ตัดยอดคงเหลือและรายการระหว่างกันแล้ว โดยบริษัทฯ ได้นำบริษัทย่อยเข้ามาจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่ที่มีอำนาจควบคุม
- 3.2 การตัดบัญชีรายการระหว่างบริษัทในบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อยกับส่วนของผู้ถือหุ้นโดยถือหลักการตัดบัญชีเป็นเงินลงทุนร้อยละ 100 ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นรายอื่น แสดงเป็นส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม
- 3.3 งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานรวมของบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยเท่านั้น การใช้ข้อมูลตามงบการเงินเพื่อวัตถุประสงค์อื่น อาจมีข้อจำกัดด้านลักษณะธุรกิจที่ค่อนข้างแตกต่างกันในบรรดาบริษัทต่างๆ ที่นำงบการเงินมาประกอบเป็นงบการเงินรวม
- 3.4 งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ และงบการเงินบริษัทย่อย ซึ่งบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) เข้าถือหุ้นหรือมีอำนาจควบคุมอย่างเป็นสาระสำคัญในบริษัทย่อยดังนี้

	สัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ		ประเภทธุรกิจ	ความสัมพันธ์
	2561	2560		
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	99.99	99.99	ขนส่งสินค้าทางบก	บริษัทย่อย

การรวมธุรกิจ

บริษัทฯ บันทึกบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจตามวิธีซื้อ เมื่อการควบคุมถูกโอนไปยังกลุ่มบริษัท ยกเว้นในกรณีที่เป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

ค่าความนิยม ถูกวัดมูลค่า ณ วันที่ซื้อ โดยวัดจากมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ ซึ่งรวมถึงการรับรู้จำนวนส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อ หักด้วยมูลค่าสุทธิ (มูลค่ายุติธรรม) ของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มา และหนี้สินที่รับมาซึ่งวัดมูลค่า ณ วันที่ซื้อ

สิ่งตอบแทนที่โอนให้ ต้องวัดด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่โอนไป หนี้สินที่กลุ่มบริษัท/บริษัทก่อนขึ้นเพื่อจ่ายชำระให้แก่เจ้าของเดิม และส่วนได้เสียในส่วนของเจ้าของที่ออกโดยกลุ่มบริษัท/บริษัท ทั้งนี้สิ่งตอบแทนที่โอนให้ยังรวมถึงมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

บริษัทย่อย

บริษัทย่อย เป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัทฯ การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อบริษัทฯ เปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้น ทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงิน ผลตอบแทนของบริษัทฯ งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม นับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

การสูญเสียความควบคุม

เมื่อบริษัทฯ สูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อย บริษัทฯ ตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยนั้นออก รวมถึงส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม และส่วนประกอบอื่นในส่วนของเจ้าของที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยเดิมที่ยังคงเหลืออยู่ให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สูญเสียการควบคุม

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

- 4.1.1 บริษัทฯ รับรู้รายได้ค่าระวางเรือแต่ละเที่ยวเป็นรายได้เมื่อเที่ยวเรือสิ้นสุดลงและรับรู้รายได้ค่าระวางเรือของเที่ยวที่ยังอยู่ระหว่างการเดินทาง ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน โดยบริษัทฯ จะรับรู้รายได้ตามสัดส่วนของระยะเวลาที่เรือได้เดินทางไปแล้วเทียบกับระยะเวลาที่ต้องใช้ในการเดินเรือทั้งหมดของเที่ยวเรือนั้น
- 4.1.2 บริษัทย่อยรับรู้รายได้จากการให้บริการขนส่ง เมื่อให้บริการแก่ลูกค้าเสร็จเรียบร้อยแล้ว
- 4.1.3 รายได้อื่น และค่าใช้จ่ายอื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด แสดงในราคาทุน ประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า (หน่วยลงทุนกองทุนเปิด) แสดงตามมูลค่ายุติธรรม บริษัทฯ บันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหลักทรัพย์ เป็นรายการกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุน คำนวณตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของกองทุน (NAV) ที่กองทุนประกาศ ณ วันสิ้นงวด บริษัทฯ ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (Average) ในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่จะได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุน จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด

4.4 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงในราคาตามสิทธิที่จะได้รับหักด้วยค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ สำหรับผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้นจากการเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ทั้งนี้บริษัทฯ ประเมินผลขาดทุนขึ้นจากประสบการณ์ในการเรียกเก็บหนี้ในอดีต ควบคู่กับการวิเคราะห์ฐานะการเงินของลูกหนี้ในปัจจุบัน หนี้สูญที่เกิดขึ้นจะรับรู้ไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

4.5 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ ได้แก่ น้ำมันเชื้อเพลิงและน้ำมันหล่อลื่น, อะไหล่, วัสดุและของใช้สิ้นเปลืองประจำเรือเดินทะเล แสดงไว้ในราคาทุนโดยวิธีเข้าก่อน-ออกก่อน (FIFO) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ แล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

4.6 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงโดยวิธีราคาทุน (Cost Method) หักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.7 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ซึ่งหมายถึง อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่าง ซึ่งแสดงไว้ในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนได้รวมต้นทุนประมาณการเบื้องต้นสำหรับการรื้อถอน การขนย้ายและการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการ และกิจการจะทบทวนอายุการให้ประโยชน์มูลค่าคงเหลือ และวิธีการคิดค่าเสื่อมราคาอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบบัญชี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรง ตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 20 - 40 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุน ประกอบด้วย ต้นทุนเริ่มแรกเพื่อให้ได้มาซึ่งทรัพย์สิน ต้นทุนรื้อถอนการขนย้ายและบูรณะสภาพของสินทรัพย์ หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากัน ต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกจากกัน

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ สำหรับอาคารและโรงงาน, เรือเดินทะเลและยานพาหนะคิดค่าเสื่อมราคาหลังหักมูลค่าคงเหลือ บริษัทฯ ประเมินอายุการใช้งานของสินทรัพย์ ดังนี้

อาคารและโรงงาน	27 ปี
เรือเดินทะเล	10-23 ปี
รายจ่ายในการซ่อมแซมและสำรวจเรือรอตดบัญชี	2-3 ปี
รถบรรทุกและส่วนควบ	8-10 ปี
เครื่องจักร	12 ปี
สำนักงานสำเร็จรูป	10 ปี
ส่วนปรับปรุงสำนักงานเช่า	10 ปี
อุปกรณ์ประจำเรือ	5 ปี
อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ซึ่งคำนวณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตจากการใช้สินทรัพย์อย่างต่อเนื่อง หรือจำนวนที่จะได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ราคาตามบัญชีจะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นระหว่างการตรวจสอบ สภาพเรือและค่าใช้จ่ายในการซ่อมเรือครั้งใหญ่จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในการซ่อมเรือและสำรวจเรือรอตัดจ่าย โดยจะตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุการใช้งานในอัตราเส้นตรง จนกระทั่งมีการซ่อมเรือครั้งใหญ่ครั้งต่อไป ซึ่งอายุการตัดจำหน่ายสูงสุดไม่เกิน 2-3 ปี ในกรณีที่มีการซ่อมเรือครั้งใหญ่ก่อนวันครบกำหนด ต้นทุนที่เหลืออยู่ของการซ่อมเรือครั้งใหญ่จะถูกตัดจำหน่ายทันที

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือภายหลังจากหมดอายุการให้ประโยชน์ถูกทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงหากมีความเหมาะสม

กำไรขาดทุนจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือ ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายในการบริหารในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นที่อายุการให้ประโยชน์ทราบได้แน่นอน แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) โดยจะตัดจำหน่ายตามวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

5-10 ปี

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบได้แน่นอน แสดงในราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้สอบทานการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ของบริษัทฯ สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน (ราคาขายสุทธิของสินทรัพย์นั้นๆ ตามปกติทางธุรกิจหรือมูลค่าจากการใช้ แล้วแต่อย่างใดจะสูงกว่า) โดยที่การสอบทานจะพิจารณาแต่ละรายการ หรือพิจารณาจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแล้วแต่กรณี ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่า การด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่อีกต่อไป หรือยังคงมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง

4.11 การแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

การเปลี่ยนแปลงหลักการของมาตรฐานการบัญชี เพื่อเสนอแนวคิดของสกุลเงินต่างๆ ที่ใช้ในการรายงาน ซึ่งเป็นสกุลเงินที่พิจารณาว่าเป็นสกุลเงินในสถานะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่กิจการนั้นประกอบกิจการ ดังนั้น จึงกำหนดให้กิจการระบุสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและแปลงค่ารายการที่เป็นสกุลต่างประเทศ ให้เป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและรายงานผลกระทบจากการแปลงค่าดังกล่าว

กลุ่มบริษัทดำเนินงานในสถานะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่เป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการกำหนดและชำระราคาของรายการซื้อและขายเกือบทั้งหมด ดังนั้น ผู้บริหารจึงกำหนดให้ใช้สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานในธุรกิจเดินเรือทางทะเลของกลุ่มบริษัท และใช้สกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

มาตรฐานการบัญชีฉบับนี้ กำหนดให้การรับรู้รายการค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน (สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา) รายการค้าที่ไม่ได้เป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาคือเป็นรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และ

1. ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการแปลงค่าจะถูกรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน
2. ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงินจากสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินจะถูกรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ในกรณีที่เงินบาทที่ใช้นำเสนองบการเงินแข็งค่าเมื่อเทียบกับเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาก็ใช้ในการดำเนินงาน มูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์หนี้สิน และผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงินที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะลดลง ในทางกลับกัน ถ้าเงินบาทอ่อนค่าเมื่อเทียบกับเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา มูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์หนี้สิน และผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงินที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะเพิ่มขึ้น

รายการบัญชีในสกุลเงินตราต่างประเทศอื่นที่เกิดขึ้นระหว่างปี แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศ ซึ่งคงเหลือ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน รายการกำไรและขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศและที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินดังกล่าว ได้บันทึกไว้ในงบกำไรขาดทุนในงวดที่เกิดขึ้น

อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กลุ่มบริษัทจึงนำเสนองบการเงินรวมที่แปลงค่าจากสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาสกุลเงินบาท โดยแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินด้วยอัตราถ่วงเฉลี่ยระหว่างอัตราที่ธนาคารพาณิชย์รับซื้อและขายซึ่งธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งคำนวณไว้ ณ วันสิ้นงวด และแปลงค่างบกำไรขาดทุน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยระหว่างงวด ผลต่างจากการแปลงค่ารายการดังกล่าวรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.12 สัญญาเช่าการเงิน

การเช่าซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้รับส่วนใหญ่ของความเสี่ยงและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน ยานพาหนะที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าการเงิน บันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงินและส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญาเพื่อทำให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า หรืออายุของสัญญาเช่า แล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

4.13 สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายการภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในรอบบัญชีที่มีรายการดังกล่าว

4.14 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

รายการเกี่ยวกับภาษีในรอบระยะเวลาบัญชีประกอบด้วย ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

4.14.1 ภาษีเงินได้นิติบุคคลปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ (ถ้ามี) บริษัทฯ คำนวณจากกำไรประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ และการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน นอกจากนั้นบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามประกาศอธิบดีกรมสรรพากรเกี่ยวกับภาษีเงินได้ (ฉบับที่ 72) เรื่องกำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขการยกเว้นภาษีเงินได้ของบริษัทหรือห้างหุ้นส่วนสำหรับเงินได้จากการขนส่งสินค้าทางทะเลระหว่างประเทศ

บริษัทย่อย บันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรในงวดนั้นทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

4.14.2 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อย บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย รับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการแต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวหากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ จะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.15 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้น ที่แสดงไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเป็นกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน ซึ่งคำนวณโดยการหารยอดกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามระยะเวลาที่ออกและเรียกชำระแล้ว

จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามส่วนที่เรียกชำระที่ใช้หารยอดกำไร(ขาดทุน)สำหรับปี คำนวณโดยใช้จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้ว จำนวน 431,600,000 หุ้น รวมกับจำนวนหุ้นปันผลที่จ่ายจำนวน 86,316,773 หุ้น โดยปรับหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยย้อนหลัง สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560 ก่อนจ่ายหุ้นปันผล	31 ธันวาคม 2560 หลังจ่ายหุ้นปันผล	31 ธันวาคม 2560 ก่อนจ่ายหุ้นปันผล	31 ธันวาคม 2560 หลังจ่ายหุ้นปันผล
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	253,145,222	253,145,222	217,949,158	217,949,158
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	431,600,000	517,916,773	431,600,000	517,916,773
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.59	0.49	0.50	0.42

4.16 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะบันทึกประมาณการหนี้สิน เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ เพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ หากบริษัทฯ คาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายที่จ่ายชำระไปตามประมาณการหนี้สินทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอน บริษัทฯ จะรับรู้รายจ่ายที่ได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากแต่ต้องไม่เกินจำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

4.17 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์พนักงาน

4.17.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบตามที่กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้ว สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานและเงินสมทบจากบริษัทฯ เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

4.17.2 ผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดให้มีผลประโยชน์ของพนักงาน หลังการเลิกจ้างเพื่อจ่ายให้แก่พนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทย มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินผลประโยชน์พนักงานได้ถูกรับรู้รายการในงบแสดงฐานะการเงินโดยการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งคำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาต โดยใช้เทคนิคการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial Technique) อันเป็นประมาณการจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคต และคำนวณคิดลด โดยใช้อัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลที่มีกำหนดเวลาใกล้เคียงกับระยะเวลาของหนี้สินดังกล่าว โดยประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคตนั้น ประมาณการจากเงินเดือนพนักงาน อัตราการลาออก อายุงานและปัจจัยอื่น กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการจะรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น ส่วนนี้ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์พนักงานจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เพื่อกระจายต้นทุนดังกล่าวตลอดระยะเวลาของการจ้างงาน

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติ (สนช.) ได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งได้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างที่ทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไป ให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าอัตราสุดท้าย 400 วัน อย่างไรก็ตาม พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ดังกล่าวอยู่ระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา ดังนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกผลกระทบจากพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ เมื่อมีผลบังคับใช้ตามกฎหมาย

4.18 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุม บริษัทฯ หรือถูกควบคุมโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยัง หมายรวมถึง บริษัทร่วมและบุคคล ซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.19 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทฯ ได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยง และผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทฯ ใช้หลักเกณฑ์การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้ประกอบการประเมินสภาพทางการเงินปัจจุบันของลูกหนี้ เป็นเกณฑ์ในการพิจารณาการตั้งค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยมีการกำหนดช่วงอายุลูกหนี้และสภาพของลูกหนี้ไว้เป็นเกณฑ์ในการตั้งค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ที่มีอายุหนี้ค้างชำระ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลา และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคต ซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษี

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

5. รายการธุรกิจกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทมีรายการบัญชีกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่าย ส่วนหนึ่งของกลุ่มบริษัท ส่วนหนึ่งรายการเกิดจากกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว

5.1 ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคา

ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคาระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทย่อย บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

ลำดับ	บุคคลหรือกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	นโยบายราคา
1.	บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	บริษัทย่อย	ค่าเช่าสำนักงาน เงินให้กู้ยืม	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา ตัวสัญญาใช้เงิน, ครอบคลุม เมื่อทางกรมอัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 6 ต่อปี
2.	บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	กรรมการและผู้ถือหุ้น รวมกันกับบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เป็น รายเดียวกับบริษัท	รายได้จากการ รับจ้างขนส่ง ขนน้ำมัน ค่าฝึกอบรม	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา ราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจ ราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจ
3.	บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	"	รายได้จากการ รับจ้างขนส่ง ขนน้ำมัน ค่าเช่าสำนักงาน	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา ราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจ ตามที่ระบุไว้ในสัญญา
4.	บริษัท เอ็มไพร์ ออยล์ จำกัด	"	รายได้จากการ รับจ้างขนส่ง ขนน้ำมัน	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา ราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจ
5.	บริษัท พีทีจี โลจิสติกส์ จำกัด	"	รายได้จากการ รับจ้างขนส่ง	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา
6.	บริษัท พีระมิต ออยล์ จำกัด	"	รายได้จากการรับจ้าง ขนส่ง	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา
7.	บริษัท กาแฟพันธุ์ไทย จำกัด	"	ซื้อสินค้า	ราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจ
8.	บริษัท วันลิงค์เทคโนโลยี จำกัด	*กรรมการร่วมกันกับบริษัท	ให้บริการ GPS	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา
9.	บริษัท วันลิงค์เน็ตเวิร์ค จำกัด	กรรมการร่วมกันกับบริษัท	จำหน่ายอุปกรณ์ GPS	ราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจ

* หมายเหตุ กรรมการร่วมกันกับบริษัท ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทย่อยแล้ว เมื่อ วันที่ 16 สิงหาคม 2560

5.2 รายการและจำนวนเงินด้านงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 กับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เป็นดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
5.2.1 เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด				
ยอดคงเหลือต้นปี	0.00	0.00	33,654,472.83	0.00
เงินให้กู้ยืมระหว่างปี	0.00	0.00	54,000,000.00	33,500,000.00
เงินให้กู้ยืมรับคืนระหว่างปี	0.00	0.00	(3,500,000.00)	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	0.00	0.00	235,499.35	154,472.83
ยอดคงเหลือปลายปี	0.00	0.00	84,389,972.18	33,654,472.83

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
5.2.2 ลูกหนี้การค้า				
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	6,051,851.00	2,863,390.00	0.00	0.00
บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	54,020,504.00	31,430,451.00	0.00	0.00
บริษัท เอ็มไพร์ ออยล์ จำกัด	2,169,064.00	0.00	0.00	0.00
บริษัท พีระมิต ออยล์ จำกัด	0.00	881,858.00	0.00	0.00
	62,241,419.00	35,175,699.00	0.00	0.00

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
5.2.3 ดอกเบี้ยค้างรับ				
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	0.00	0.00	3,511,441.32	689,608.15
	0.00	0.00	3,511,441.32	689,608.15

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
5.2.4 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	0.00	0.00	2,669,203.01	1,296,886.83
	0.00	0.00	2,669,203.01	1,296,886.83

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
5.2.5 เงินประกัน				
บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	33,000.00	30,000.00	0.00	0.00
	33,000.00	30,000.00	0.00	0.00

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
5.2.6 ซื้อทรัพย์สิน				
บริษัท วันลิ่งคีนีตเวิร์ค จำกัด	237,540.00	2,241,248.75	0.00	0.00
บริษัท วันลิ่งคีนีตเทคโนโลยี จำกัด	0.00	160,283.86	0.00	0.00
	237,540.00	2,401,532.61	0.00	0.00

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
5.2.7 เจ้าหนี้การค้า				
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	4,769,121.00	4,732,330.00	0.00	0.00
บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	971,515.80	335,692.30	0.00	0.00
	5,740,636.80	5,068,022.30	0.00	0.00

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
5.2.8 เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัท วันลิ่งค์เทคโนโลยี จำกัด	0.00	174,908.62	0.00	0.00
	0.00	174,908.62	0.00	0.00

5.3 รายการและจำนวนเงินด้านงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
5.3.1 รายได้จากการรับจ้างขนส่ง				
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	45,201,961.20	5,476,507.00	0.00	0.00
บริษัท พีทีจี โลจิสติกส์ จำกัด	0.00	304,623,487.00	0.00	0.00
บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	381,657,514.00	64,986,404.00	0.00	0.00
บริษัท พีระมิต ออยล์ จำกัด	9,314,192.00	1,709,126.00	0.00	0.00
บริษัท เอ็มไพร์ ออยล์ จำกัด	6,258,179.00	0.00	0.00	0.00
	442,431,846.20	376,795,524.00	0.00	0.00

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
5.3.2 รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ				
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	0.00	0.00	1,307,293.94	1,948,009.40
	0.00	0.00	1,307,293.94	1,948,009.40

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
5.3.3 ดอกเบี้ยรับ				
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	0.00	0.00	3,064,127.06	713,031.17
	0.00	0.00	3,064,127.06	713,031.17

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
5.3.4 ซื้อม้ำมัน				
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	108,167,023.00	81,094,964.00	0.00	0.00
บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	18,766,839.67	7,717,201.20	0.00	0.00
บริษัท เอ็มไพร์ ออยล์ จำกัด	0.00	12,583,643.00	0.00	0.00
	126,933,862.70	101,395,808.20	0.00	0.00

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
5.3.5 ต้นทุนบริการ				
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	694,415.00	0.00	0.00	0.00
บริษัท พีทีจี โลจิสติกส์ จำกัด	0.00	740,477.13	0.00	0.00
บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	176,467.50	301,458.00	0.00	0.00
บริษัท วันลิงค์เทคโนโลยี จำกัด	0.00	1,125,465.87	0.00	0.00
	870,882.50	2,167,401.00	0.00	0.00

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
5.3.6 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				
บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	15,250.00	28,125.00	0.00	0.00
บริษัท กาแฟพันธุ์ไทย จำกัด	0.00	22,223.67	0.00	0.00
	15,250.00	50,348.67	0.00	0.00

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินสด	302,874.43	322,563.48	30,139.43	30,138.48
เงินฝากกระแสรายวัน	943,387.46	117,518.97	894,375.90	68,307.41
เงินฝากสะสมทรัพย์	198,273,436.25	431,922,701.60	189,349,392.23	419,812,360.76
รวม	199,519,698.14	432,362,784.05	190,273,907.56	419,910,806.65

7. เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)			
	31 ธันวาคม 2561		31 ธันวาคม 2560	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หน่วยลงทุนในกองทุนเปิด	0.00	0.00	99,180,016.75	99,180,016.75
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้น				
จากการปรับมูลค่ายุติธรรม	0.00	0.00	0.00	1,939,943.43
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	0.00	0.00	466,277.01	466,277.01
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	0.00	0.00	99,646,293.76	101,586,237.20

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

8.1 ลูกหนี้การค้า ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ลูกหนี้การค้า	85,390,136.72	50,401,451.82	14,337,517.72	13,467,352.82
รวม	85,390,136.72	50,401,451.82	14,337,517.72	13,467,352.82

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระโดยนับจากวันที่ที่ครบกำหนดชำระดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุลูกหนี้				
ในกำหนด	81,649,808.26	46,483,435.18	10,597,189.26	9,549,336.18
อายุระหว่าง 1 - 30 วัน	1,667,077.43	3,011,261.02	1,667,077.43	3,011,261.02
อายุระหว่าง 31 - 60 วัน	933,388.92	117,844.08	933,388.92	117,844.08
เกิน 60 วัน	1,139,862.11	788,911.54	1,139,862.11	788,911.54
รวม	85,390,136.72	50,401,451.82	14,337,517.72	13,467,352.82

8.2 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
รายได้ค้างรับ	35,775,532.90	31,368,669.88	39,286,974.22	32,058,278.03
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	11,486,798.41	7,971,381.83	11,486,798.41	7,945,609.33
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	14,040,674.44	18,075,959.07	7,278,658.60	9,959,955.82
เงินทดรองจ่าย	358,912.73	614,658.84	357,094.73	614,658.84
อื่นๆ	1,156,848.42	522,438.44	3,826,051.43	1,786,321.15
รวม	62,818,766.90	58,553,108.06	62,235,577.39	52,364,823.17
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	148,208,903.62	108,954,559.88	76,573,095.11	65,832,175.99

9. สินค้าคงเหลือ

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
น้ำมันเชื้อเพลิง	53,545,791.67	38,837,375.42	51,205,653.25	37,435,833.80
อะไหล่	10,641,038.73	5,808,383.41	8,135,739.67	5,066,756.22
วัสดุสิ้นเปลือง	4,921,274.40	2,578,949.06	4,283,330.71	2,348,005.06
รวม	69,108,104.80	47,224,707.89	63,624,723.63	44,850,595.08

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)			
	อัตราการค้าหุ้น	ประเภทธุรกิจ	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	99.99	ขนส่งสินค้าทางบก	1,899,997.00	1,899,997.00
บวก ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน			(10,119,426.65)	(8,900,275.07)
รวม			179,880,273.35	181,099,424.93

การเปลี่ยนแปลงในราคาหุ้นในงบการเงินเฉพาะกิจการของบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อย เกิดจากผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินจากสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน เป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

11. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)			
	ที่ดิน	อาคารชุด คอนโดมิเนียม	รวม
ราคาทุน :-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	566,106.18	2,860,413.75	3,426,519.93
ซื้อเพิ่ม	0.00	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(49,192.24)	(248,557.89)	(297,750.13)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	516,913.94	2,611,855.86	3,128,769.80
ซื้อเพิ่ม	0.00	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(3,479.84)	(17,582.87)	(210,627.71)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	513,434.10	2,594,272.99	3,107,707.09
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	0.00	(2,331,824.44)	(2,331,824.44)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	0.00	(166,957.31)	(166,957.31)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	0.00	238,990.14	238,990.14
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	0.00	(2,259,791.61)	(2,259,791.61)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	0.00	(166,957.31)	(166,957.31)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	0.00	52,456.38	52,456.38
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	0.00	(2,374,292.54)	(2,374,292.54)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี :-			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	513,434.10	219,980.45	733,414.55
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	516,913.94	352,064.25	868,978.19
		ก่อนแปลงค่า	หลังแปลงค่า
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561		166,957.31	129,180.92
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560		166,957.31	135,028.56

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนมีราคามูลค่ายุติธรรม จำนวน 4.12 ล้านบาท

12. ต้น อคารและอุปกรณ์

งบการณรวม (บาท)

กัตบ	อาคารและ โรงงา	เรือคบทะเล	รายจ่ายบ การซ่อมแซม และสำรจเรือ รอคจ่าย	อุปกรณ์ ประจำเรือ	ส่วนปรบปรุง อาคาร สำนาง	สำนาง สำรจรูป	เครื่องจักร	เครื่องคทง สำนาง	อุปกรณ์ และเครื่องใช้ สำนาง	รถรูก น้ำบและ ส่วนค	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน :-													
ว วันที่ 1 มกราคม 2560	40,000,000.00	25,748,822.30	1,391,373.339.88	216,691,281.53	22,267,016.55	14,811,391.23	2,000,000.00	1,676,153.75	1,271,567.11	559,991,809.10	4,388,249.28	1,041,820.00	2,293,875,607.74
ข้อเพิ่ม	0.00	0.00	1,232,834,635.82	15,814,523.71	3,947,017.20	1,682,794.80	0.00	306,913.77	3,771,455.69	294,855,443.40	860,000.00	1,066,842.30	1,555,139,626.89
จำหน่ย/ค้จำหน่ย	0.00	0.00	(137,101,938.05)	0.00	(2,950,371.92)	0.00	0.00	0.00	(132,252.00)	0.00	0.00	(1,890,594.80)	(141,875,151.73)
ค้ค้งจากกรแปลงค้งงบการเงิน	0.00	0.00	(99,058,360.65)	(82,539,698.98)	(1,688,511.54)	(736,530.26)	0.00	0.00	(463,087.65)	0.00	(230,990.65)	0.00	(184,727,79.73)
ว วันที่ 31 ธันวาคม 2560	40,000,000.00	25,748,822.30	2,388,047,682.01	149,966,106.26	21,565,150.29	15,757,655.77	2,000,000.00	1,983,067.52	15,891,795.15	854,847,252.50	5,017,258.63	418,067.50	3,522,412,902.33
ข้อเพิ่ม	0.00	1,255,328.79	337,008,226.22	62,483,820.68	7,948,093.57	0.00	0.00	379,977.20	1,774,275.03	5,884,909.00	1,006,305.00	4,882,491.19	422,623,426.68
จำหน่ย/ค้จำหน่ย	0.00	0.00	0.00	0.00	(76,957.76)	(4,412,000.00)	0.00	(23,001.50)	(808,504.37)	(3,249,918.00)	(1,707,091.59)	(1,543,768.69)	(11,821,241.91)
ค้ค้งจากกรแปลงค้งงบการเงิน	0.00	0.00	(15,474,473.75)	5,096,582.13	(117,823.98)	336,249.74	0.00	0.00	(31,442.84)	0.00	57,097.71	(4,899.87)	(10,138,710.86)
ว วันที่ 31 ธันวาคม 2561	40,000,000.00	27,004,151.09	2,709,581,434.48	217,546,509.07	29,318,482.12	11,881,905.51	2,000,000.00	2,340,043.22	16,826,122.97	857,482,243.50	4,373,569.75	3,751,890.13	3,923,076,376.84
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-													
ว วันที่ 1 มกราคม 2560	0.00	(472,818.04)	(205,380,716.01)	(181,983,668.12)	(15,869,015.78)	(1,309,036.53)	(63,591.13)	(198,643.94)	(2,419,922.00)	(43,747,869.80)	(2,655,631.23)	0.00	(454,165,488.56)
ค่าเสื่อมราคาสำหรัปี	0.00	(1,095,864.73)	(92,394,347.99)	(25,251,677.46)	(2,536,522.21)	(1,885,402.27)	(126,491.05)	(367,031.71)	(2,862,599.88)	(53,931,258.64)	(679,529.15)	0.00	(181,257,729.10)
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนที่จำหน่ย/ค้จำหน่ย	0.00	0.00	115,528,597.32	0.00	2,580,156.35	0.00	0.00	0.00	32,823.75	0.00	0.00	0.00	118,141,577.42
ค้ค้งจากกรแปลงค้งงบการเงิน	0.00	0.00	(50,469,849.00)	73,448,585.14	1,019,116.13	130,430.34	0.00	0.00	174,997.25	0.00	179,740.39	0.00	24,483,020.25
ว วันที่ 31 ธันวาคม 2560	0.00	(1,568,682.77)	(232,716,315.68)	(133,786,760.44)	(14,806,265.51)	(3,074,008.46)	(190,082.18)	(565,675.65)	(5,074,700.89)	(97,679,128.44)	(3,155,419.99)	0.00	(492,798,619.99)
ค่าเสื่อมราคาสำหรัปี	0.00	(1,129,324.22)	(122,811,119.75)	(26,775,819.05)	(2,972,420.28)	(1,949,689.11)	(126,491.04)	(400,314.70)	(3,270,087.56)	(65,520,314.04)	(571,105.26)	0.00	(225,643,889.05)
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนที่จำหน่ย/ค้จำหน่ย	0.00	0.00	0.00	0.00	4,424.43	1,099,380.05	0.00	14,149.33	434,517.90	731,672.89	1,474,120.07	0.00	3,758,264.67
ค้ค้งจากกรแปลงค้งงบการเงิน	0.00	0.00	6,137,907.74	1,754,907.06	183,556.01	(45,096.98)	0.00	0.00	65,721.02	0.00	(63,665.96)	0.00	8,033,328.89
ว วันที่ 31 ธันวาคม 2561	0.00	(2,698,006.99)	(349,389,527.69)	(158,807,672.43)	(17,590,705.35)	(3,969,414.50)	(316,573.22)	(951,841.02)	(7,844,549.53)	(162,467,769.59)	(2,316,071.14)	0.00	(706,650,715.48)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี													
ว วันที่ 31 ธันวาคม 2561	40,000,000.00	24,306,144.10	2,360,191,906.79	58,738,836.64	11,727,756.77	7,712,491.01	1,683,426.78	1,388,202.20	8,981,573.44	695,014,473.91	2,057,498.61	3,751,890.13	3,216,425,661.36
ว วันที่ 31 ธันวาคม 2560	40,000,000.00	24,180,139.53	2,155,331,366.33	16,179,345.82	6,758,884.78	12,683,647.31	1,809,917.82	1,417,391.87	10,817,094.26	757,168,124.06	1,861,838.64	418,067.50	3,029,614,283.94
ค่าเสื่อมราคาสำหรัปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561												ก่อนแปลงค่า	หลังแปลงค่า
ค่าเสื่อมราคาสำหรัปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560												225,643,689.05	219,438,621.96
												181,257,729.10	180,324,692.18

งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)

	เรือเดินทะเล	รายจ่ายในการซ่อมแซมและสำรวจเรือรอตติ	อุปกรณ์ประจำเรือ	ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	1,391,373,339.89	216,691,281.53	22,267,016.55	8,476,018.65	5,125,541.73	2,658,249.28	0.00	1,646,591,447.63
ซื้อเพิ่ม	1,232,834,635.82	15,814,523.71	3,947,017.20	0.00	317,443.93	0.00	0.00	1,252,913,620.66
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(137,101,933.05)	0.00	(2,950,371.92)	0.00	0.00	0.00	0.00	(140,052,304.97)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(99,058,360.65)	(82,539,698.98)	(1,698,511.54)	(736,530.26)	(463,087.65)	(230,990.65)	0.00	(184,727,179.73)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	2,388,047,682.01	149,966,106.26	21,565,150.29	7,739,488.39	4,979,898.01	2,427,258.63	0.00	2,574,725,583.59
ซื้อเพิ่ม	337,008,226.22	62,483,820.68	7,948,093.57	0.00	439,854.95	0.00	550,000.00	408,429,995.42
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(76,957.76)	(4,412,000.00)	(12,557.26)	(1,276,091.59)	0.00	(5,777,606.61)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(15,474,473.75)	5,096,582.13	(117,823.98)	336,249.74	(31,442.84)	57,097.71	(4,899.87)	(10,138,710.86)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	2,709,581,434.48	217,546,509.07	29,318,462.12	3,663,738.13	5,375,752.86	1,208,264.75	545,100.13	2,967,239,261.54
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	(205,380,716.01)	(181,983,668.12)	(15,869,015.78)	(1,103,075.00)	(1,520,125.85)	(2,325,164.64)	(2,325,164.64)	(410,506,930.04)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(92,394,347.99)	(25,251,677.46)	(2,536,522.21)	(808,523.18)	(980,033.79)	(214,779.60)	(214,779.60)	(122,400,663.83)
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	115,528,597.32	0.00	2,580,156.35	0.00	0.00	0.00	0.00	118,108,753.67
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(50,469,849.00)	73,448,585.14	1,019,116.13	130,430.34	174,997.25	179,740.39	179,740.39	24,662,760.64
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	(232,716,315.68)	(133,786,760.44)	(14,806,265.51)	(1,781,167.84)	(2,325,162.39)	(2,360,203.85)	0.00	(387,775,875.71)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(122,811,119.75)	(26,775,819.05)	(2,972,420.28)	(807,314.41)	(1,035,348.06)	(58,435.95)	0.00	(154,460,457.50)
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	4,424.43	1,099,380.05	7,908.01	1,274,045.24	0.00	2,385,757.73
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	6,137,907.74	1,754,907.06	183,556.01	(45,096.98)	65,721.02	(63,665.96)	0.00	8,033,328.89
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	(349,389,527.69)	(158,807,672.43)	(17,590,705.35)	(1,534,199.18)	(3,286,881.42)	(1,208,260.52)	0.00	(531,817,246.59)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	2,360,191,907.79	58,738,836.64	11,727,756.77	2,129,538.95	2,088,871.44	4.23	545,100.13	2,435,422,014.95
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	2,155,331,366.33	16,179,345.82	6,758,884.78	5,958,320.55	2,654,735.62	67,054.78	0.00	2,186,949,707.88
							ก่อนแปลงค่า	หลังแปลงค่า
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561							154,460,457.50	148,255,389.41
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560							122,185,884.23	121,252,847.31

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 เรือเดินทะเลและอุปกรณ์ ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิ จำนวน 1,947.83 ล้านบาท และจำนวน 1,679.67 ล้านบาท ตามลำดับ ได้จดจำนอง (บางส่วน) และส่วนที่เหลือนำไปค้ำประกันตามสัญญาหลักประกันกับเงินกู้ระยะยาวสถาบันการเงิน ตามหมายเหตุ 18

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทยอยมีรถบรรทุกน้ำมันและส่วนควบซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี เป็นจำนวนเงินประมาณ 696.21 ล้านบาท และจำนวน 757.34 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ มีอุปกรณ์ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาสะสมไว้แล้วเต็มจำนวนแต่ยังใช้งานอยู่ โดยสินทรัพย์ดังกล่าวมีราคาทุนเป็นจำนวนเงิน 150.81 ล้านบาท และจำนวน 125.07 ล้านบาท ตามลำดับ

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	งบการเงินรวม (บาท)	งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมคอมพิวเตอร์
ราคาทุน :-		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	5,219,426.74	2,605,628.68
ซื้อเพิ่ม	1,426,686.60	1,136,181.60
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(271,088.07)	(271,088.07)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	6,375,025.27	3,470,722.21
ซื้อเพิ่ม	728,709.50	558,098.00
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(25,131.10)	(25,131.10)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	7,078,603.67	4,003,689.11
ค่าตัดจำหน่ายสะสม :-		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	(122,479.07)	(59,293.30)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(276,925.91)	(139,595.32)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	13,623.42	13,623.42
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	(385,781.56)	(185,265.20)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(314,551.56)	(175,892.85)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	12,034.52	12,034.52
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	(688,298.60)	(349,123.53)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี :-		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	6,390,305.07	3,654,565.58
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	5,989,243.71	3,285,457.01
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561		
ก่อนแปลงค่า	314,551.56	175,892.85
หลังแปลงค่า	303,086.04	164,427.33
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560		
ก่อนแปลงค่า	276,925.91	139,595.32
หลังแปลงค่า	272,908.57	135,577.98

14. เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	159,686.65	707,928.87
รวม	159,686.65	707,928.87

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ นำเงินฝากประจำทั้งจำนวนไปใช้ค้ำประกันการให้บริการเช่าเรือกับหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง จำนวน 0.10 ล้านบาท และจำนวน 0.42 ล้านบาท ตามลำดับ ตามหมายเหตุข้อ 27.1

15. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ / ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	827,087.59	476,141.39	0.00	0.00
สินทรัพย์สุทธิ-รทบรทุกและส่วนควบ	11,908,227.90	13,681,566.12	0.00	0.00
	12,735,315.49	14,157,707.51	0.00	0.00
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ประมาณการหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	4,849,017.76	8,652,469.45	0.00	0.00
	4,849,017.76	8,652,469.45	0.00	0.00

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	
	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน :				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	14,031,216.44	10,922,607.77	629,057.56	311,535.51
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว				
ชั่วคราว	(2,381,059.67)	(2,665,170.44)	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	2,686.91	1,308.73	2,686.91	1,308.73
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	11,652,843.68	8,258,746.06	631,744.47	312,844.24

รายการกระทบบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สามารถแสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	101,175,281.91	261,404,240.16	41,780,157.78	218,262,002.49
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	0.20	0.20	0.20	0.20
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล				
คูณอัตราภาษี	20,235,056.38	52,280,848.03	8,356,031.56	43,652,400.50
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ :				
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษี	(7,726,974.00)	(43,340,864.99)	(7,726,974.00)	(43,340,864.99)
รายจ่ายที่ไม่สามารถนำมาหักภาษีได้	(1,148,052.60)	(892,464.53)	0.00	0
อื่นๆ	290,126.99	209,918.82	0.00	0
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	2,686.91	1,308.73	2,686.91	1,308.73
รวม	(8,582,212.70)	(44,022,101.97)	(7,724,287.09)	(43,339,556.26)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	11,652,843.68	8,258,746.06	631,744.47	312,844.24
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริง	11.52%	3.16%	1.51%	0.14%

16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้า	81,819,493.58	57,304,597.05	70,847,551.35	52,236,574.75
ตั๋วเงินจ่าย	11,889,471.23	565,960.17	6,043,314.83	347,533.83
รวมเจ้าหนี้การค้า	93,708,964.81	57,870,557.22	76,890,866.18	52,584,108.58
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	30,274,377.25	22,158,640.32	20,550,721.40	17,107,747.64
รายได้รับล่วงหน้า	2,202,806.69	0.00	2,202,806.69	0.00
อื่นๆ	4,248,838.64	4,154,677.62	3,894,688.76	3,670,491.47
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	36,726,022.58	26,313,317.94	26,648,216.85	20,778,239.11
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	130,434,987.39	84,183,875.16	103,539,083.03	73,362,347.69

17. หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน

รายละเอียดเกี่ยวกับสินทรัพย์ที่เช่าตามสัญญาเช่าทางการเงิน มีดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
รถบรรทุกและส่วนควบ	856,345,368.50	853,710,377.50
ยานพาหนะ	1,866,305.00	860,000.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(162,003,579.44)	(97,233,368.53)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	696,208,094.06	757,337,008.97
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายสำหรับสัญญาเช่าทางการเงินข้างต้น มีดังนี้		
ภายใน 1 ปี	178,637,167.34	178,224,302.82
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	277,826,756.45	449,583,520.39
รวม	456,463,923.79	627,807,823.21
หัก ดอกเบี้ยจ่ายในอนาคตของสัญญาเช่าทางการเงิน	(24,245,088.81)	(43,262,347.26)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	432,218,834.98	584,545,475.95
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินไม่รวมดอกเบี้ยจ่ายในอนาคต มีดังนี้		
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	432,218,834.98	584,545,475.95
หัก ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(165,311,599.99)	(158,598,928.34)
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	266,907,234.99	425,946,547.61

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าทางการเงินกับบริษัทลีสซิ่งเพื่อเช่ายานพาหนะใช้ในการดำเนินงานของกิจการ จำนวน 153 คัน โดยกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน ครอบคลุมค่าเช่างวดสุดท้ายในปี 2566 ค่าประกันโดยบริษัทแม่

18. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	1,020,456,193.06	995,839,191.81
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(272,456,872.74)	(231,650,872.80)
สุทธิ	747,999,320.32	764,188,319.01

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ มีวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงิน รวม 2 แห่ง จำนวน 6 วงเงิน และจำนวน 5 วงเงิน ตามลำดับ วงเงินสินเชื่อดังกล่าวค่าประกันโดยเรือเดินทะเล ตามหมายเหตุ 12 โดยมีรายละเอียดดังนี้

วงเงินที่ 1 วงเงิน 4.60 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา กำหนดคืนเงินต้นเป็นงวดเดือน เดือนละ 58,980 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดยเริ่มจ่ายชำระงวดแรกในเดือนมกราคม 2559 ครอบคลุมค่าชำระงวดสุดท้ายในเดือนมกราคม 2566 อัตราดอกเบี้ย LIBOR+3.30 ต่อปี

วงเงินที่ 2 วงเงิน 6.75 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา กำหนดคืนเงินต้นเป็นงวดเดือน เดือนละ 83,333.33 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดยเริ่มจ่ายชำระงวดแรกในเดือนมิถุนายน 2559 ครอบคลุมค่าชำระงวดสุดท้ายในเดือนกุมภาพันธ์ 2566 อัตราดอกเบี้ย LIBOR+3.25% ต่อปี แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้จ่ายชำระครบถ้วนแล้วเมื่อเดือนมีนาคม 2560

วงเงินที่ 3 วงเงิน 12.15 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา กำหนดคืนเงินต้นเป็นงวดเดือน เดือนละ 142,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดยเริ่มจ่ายชำระงวดแรกในเดือนมกราคม 2560 ครบกำหนดจ่ายชำระงวดสุดท้ายในเดือนกันยายน 2564 อัตราดอกเบี้ย LIBOR+3.25% ต่อปี

วงเงินที่ 4 วงเงิน 6.38 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา กำหนดคืนเงินต้นเป็นงวดเดือน เดือนละ 111,900 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดยเริ่มจ่ายชำระงวดแรกในเดือนสิงหาคม 2560 ครบกำหนดจ่ายชำระงวดสุดท้ายในเดือนเมษายน 2565 อัตราดอกเบี้ย LIBOR+2.60% ต่อปี

วงเงินที่ 5 วงเงิน 6.38 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา กำหนดคืนเงินต้นเป็นงวดเดือน เดือนละ 111,900 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดยเริ่มจ่ายชำระงวดแรกในเดือนสิงหาคม 2560 ครบกำหนดจ่ายชำระงวดสุดท้ายในเดือนเมษายน 2565 อัตราดอกเบี้ย LIBOR+2.60% ต่อปี

วงเงินที่ 6 วงเงิน 8.96 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา กำหนดคืนเงินต้นเป็นงวดเดือน เดือนละ 165,925 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดยเริ่มจ่ายชำระงวดแรกในเดือนมกราคม 2561 ครบกำหนดจ่ายชำระงวดสุดท้ายในเดือนมิถุนายน 2565 อัตราดอกเบี้ย LIBOR+2.60% ต่อปี

วงเงินที่ 7 วงเงิน 8.43 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา กำหนดคืนเงินต้นเป็นงวดเดือน เดือนละ 108,763.25 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดยเริ่มจ่ายชำระงวดแรกในเดือนสิงหาคม 2561 ครบกำหนดจ่ายชำระงวดสุดท้ายในเดือนกรกฎาคม 2568 อัตราดอกเบี้ย LIBOR+2.52% ต่อปี

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่แสดงในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)
อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.130-6.188 ต่อปี	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	995,839,191.81
รับเงินกู้ระหว่างงวด	264,320,000.00
จ่ายชำระระหว่างงวด	(239,558,262.45)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(144,736.30)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,020,456,193.06

ระยะเวลาการครบกำหนดของเงินกู้ยืมระยะยาวมีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	272,456,872.74	231,650,872.80
ส่วนที่ครบกำหนดชำระมากกว่า 1 ปี ถึงสิ้นสุดระยะเวลา	747,999,320.32	764,188,319.01
รวมเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	1,020,456,193.06	995,839,191.81

19. ประเมินการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันที่เกี่ยวกับประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ แก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์				
ณ วันที่ 1 มกราคม	13,389,718.21	13,971,192.70	11,009,011.27	12,459,975.70
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	3,696,395.99	3,346,566.15	2,006,579.99	2,005,799.21
ต้นทุนดอกเบี้ย	389,791.91	367,469.02	324,876.91	329,045.02
จ่ายค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	0.00	(4,297,200.00)	0.00	(3,787,499.00)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(11,065.21)	1,690.34	(11,065.21)	1,690.34
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	17,464,840.90	13,389,718.21	13,329,402.96	11,009,011.27

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จข้างต้น แสดงรวมในรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
ต้นทุนบริการ	2,275,477.91	1,882,758.99	762,620.91	699,158.99
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,810,709.99	1,920,227.03	1,568,835.99	1,635,685.24
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(7,507.05)	(8,914.17)	(7,507.05)	(8,914.17)
รวม	4,078,680.85	3,794,071.85	2,323,949.85	2,325,930.06

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก)

	งบการเงินรวม (ร้อยละ)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (ร้อยละ)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
อัตราคิดลด	2.54 - 2.72	2.54 - 2.72	2.72	2.72
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	5.00	5.00	5.00	5.00

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราภาระในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและจากอัตราตารางภาระไทย ปี 2551 (“TMO08”)

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.17.2 บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกผลกระทบจากพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ เมื่อมีการประกาศใช้ในพระราชกิจจานุเบกษา ซึ่งอาจจะมีผลบังคับใช้ในปี 2562 เมื่อมีผลบังคับใช้ บริษัทคาดว่าจะมีการตั้งสำรองผลประโยชน์พนักงานที่จะต้องจ่ายเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 3.12 ล้านบาท (เฉพาะกิจการจำนวน 3.10 ล้านบาท)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาวะผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(1,917,419.00)	2,251,877.00	(1,562,719.00)	1,851,064.00
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	2,347,801.00	(2,015,494.00)	2,006,931.00	(1,712,184.00)
อัตราหมุนเวียนพนักงาน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(2,034,625.00)	665,821.00	(1,650,506.00)	569,562.00

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าวแต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานต่างๆ

20. เงินปันผลจ่าย

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2560 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.30 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 129.48 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวจ่ายเป็นหุ้นปันผลในอัตรา 5 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นปันผล (หุ้นสามัญ จำนวนไม่เกิน 86.32 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท) คิดเป็นจำนวนเงิน 43.16 ล้านบาท และเงินสดปันผล จำนวน 86.32 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้มีการจ่ายเงินปันผลแล้วเสร็จในวันที่ 9 พฤษภาคม 2561

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2560 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตรา 0.25 บาทต่อหุ้น สำหรับจำนวนหุ้น 431.60 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น จำนวน 107.90 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้มีการจ่ายเงินปันผลแล้วเสร็จในวันที่ 8 พฤษภาคม 2560

21. กู้ยืมเงิน

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561 ได้พิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จากจำนวน 215.80 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 431.60 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) เป็นจำนวน 258.96 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 517.93 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญใหม่ จำนวน 86.32 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อบริหารการจ่ายหุ้นปันผล โดยบริษัทฯ ได้ทำการจดทะเบียน ณ กรมพัฒนาธุรกิจการค้า เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2561

22. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิเป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิหลังจากหักยอดขาดทุนสะสมมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวจะนำไปจ่ายเงินปันผลไม่ได้

23. กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน

กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการดำเนินงาน	(1,136,260.04)	14,824,658.66	314,374.88	15,874,252.76
กำไร(ขาดทุน)ที่เกิดขึ้นจริง	(8,802,697.77)	24,551,494.68	(8,802,697.77)	24,551,494.68
รวมทั้งสิ้น	(9,938,957.81)	39,376,153.34	(8,488,322.89)	40,425,747.44

24. การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

24.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561 กำหนดจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ เป็นจำนวนไม่เกิน 8.00 ล้านบาท

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนกรรมการ จำนวน 3.60 ล้านบาท และจำนวน 3.47 ล้านบาท ตามลำดับ

25.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารนี้เป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นให้แก่กรรมการเฉพาะในฐานะผู้บริหารและให้แก่ผู้บริหารตามนิยามในประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร จำนวน 30.90 ล้านบาท และจำนวน 29.10 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 24.05 ล้านบาท และ 27.45 ล้านบาท ตามลำดับ)

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์ของพนักงาน	347,669,937.69	308,080,384.09	203,765,162.26	183,715,438.30
ต้นทุนน้ำมัน	609,601,843.99	394,873,763.62	481,774,962.06	293,309,647.56
ค่าใช้จ่ายในการเดินเรือ	130,316,759.59	124,286,057.00	130,316,759.59	124,286,057.00
ค่าอุปกรณ์และวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	46,591,210.40	30,214,979.53	28,876,109.22	19,893,999.00
ค่าเสื่อมราคา	193,752,720.25	155,715,101.67	122,569,488.70	96,643,256.80
รายการจ่ายการซ่อมแซมเรือครั้งใหญ่ตัดบัญชี	25,815,081.63	24,744,619.06	25,815,081.63	24,744,619.06

26. การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

26.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือและเงินฝากธนาคารทุกประเภท ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินสด	302,874.43	322,563.48	30,139.43	30,138.48
เงินฝากกระแสรายวัน	943,387.46	117,518.97	894,375.90	68,307.41
เงินฝากออมทรัพย์	198,273,436.25	431,922,701.60	189,349,392.23	419,812,360.76
รวม	199,519,698.14	432,362,784.05	190,273,907.56	419,910,806.65

26.2 รายการไม่กระทบเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยซื้อสินทรัพย์เป็นเงินเชื่อ จำนวน 270.62 ล้านบาท และจำนวน 973.36 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 264.32 ล้านบาท และจำนวน 689.45 ล้านบาท ตามลำดับ)

27. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

27.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการที่ธนาคารออกหนังสือซึ่งเป็นหลักประกันให้บริษัทฯ จำนวนเงิน 17.10 ล้านบาท และจำนวนเงิน 17.42 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 0.10 ล้านบาท และจำนวน 0.42 ล้านบาท ตามลำดับ) เพื่อใช้เป็นหลักประกันในการใช้บริการท่าเรือกับหน่วยงานราชการแห่งหนึ่งค้ำประกัน โดยเงินฝากประจำที่มีภาระค้ำประกัน ตามหมายเหตุ 14 และเพื่อใช้ซื้อขายสินค้าประเภทผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม, การว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงกับกลุ่มบริษัทพีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) ค้ำประกันโดยบริษัทแม่

27.2 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่าและบริการตามสัญญา ดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ภายใน 1 ปี	6,789,830.16	6,165,621.84	2,918,181.84	6,165,621.84
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 3 ปี	9,931,933.02	5,918,678.22	2,188,636.38	5,918,678.22
รวม	16,721,763.18	12,084,300.06	5,106,818.22	12,084,300.06

28. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท และบริษัทย่อย คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำรงธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัท มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.78	0.82	0.60	0.55

29. สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนในกิจการขนส่งทางเรือระหว่างประเทศของเรือจำนวน 6 ลำ ตามบัตรส่งเสริมดังต่อไปนี้

เลขที่ 59-0083-1-00-1-0 ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2558 หมดยุวันที่ 14 ธันวาคม 2566

เลขที่ 59-1252-1-00-1-0 ลงวันที่ 13 กันยายน 2559 หมดยุวันที่ 12 กันยายน 2567

เลขที่ 60-0157-1-00-1-0 ลงวันที่ 24 มกราคม 2560 หมดยุวันที่ 23 มกราคม 2568

เลขที่ 60-1194-1-00-1-0 ลงวันที่ 26 กันยายน 2560 หมดยุวันที่ 25 กันยายน 2568

เลขที่ 61-0254-1-00-1-0 ลงวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2561 หมดยุวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2569

สิทธิประโยชน์ที่สำคัญ คือ

1. ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเรือและอุปกรณ์
2. ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากกิจการนั้น
3. สิทธิประโยชน์อื่นๆ ตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริม

30. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

30.1 นโยบายการบัญชี

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญ วิธีการที่ใช้ซึ่งรวมถึงเกณฑ์ในการวัดค่าการรับรู้และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินแต่ละประเภท ได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุข้อ 4

30.2 การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัทในการบริหารจัดการทุนของบริษัทนั้น เพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกลุ่มบริษัท เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่นและเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อลดต้นทุนทางการเงินของทุน

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน กลุ่มบริษัทอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นหรือออกหุ้นสามัญใหม่

30.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด หนี้สินทางการเงินที่มีสาระสำคัญสามารถจัดประเภทอัตราดอกเบี้ย และสามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดสำหรับหนี้สินทางการเงิน ดังนี้

งบการเงินรวม (ล้านบาท)

	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยลอยตัว		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี ถึง 5 ปี	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี ถึงสิ้นสุดระยะเวลา		
หนี้สินทางการเงิน						
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	0.00	0.00	165.31	266.91	432.22	3.16 - 4.55
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	272.46	748.00	0.00	0.00	1,020.46	LIBOR + 2.52 ถึง 3.30
รวม	272.46	748.00	165.31	266.91	1,452.68	

งบการเงินเฉพาะกิจการ (ล้านบาท)

	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยลอยตัว		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี ถึง 5 ปี	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี ถึงสิ้นสุดระยะเวลา		
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	272.46	748.00	0.00	0.00	1,020.46	LIBOR + 2.52 ถึง 3.30
รวม	272.46	748.00	0.00	0.00	1,020.46	

30.4 ราคายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น รายได้ค้างรับ เงินฝากประจำที่ติดภาระค่าประกัน หนี้สินทางการเงินที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน และเงินกู้ยืมระยะยาว

ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะทางการเงิน มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณ

31. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจขนส่ง โดยประกอบธุรกิจแบ่งเป็น 2 ส่วนงานใหญ่ คือ

1. ส่วนงานให้บริการขนส่งสินค้าทางทะเล โดยมีขอบข่ายการให้บริการในเส้นทางเอเชียตะวันออกเฉียงใต้
2. ส่วนงานให้บริการรับขนส่งสินค้าทางบกในประเทศไทย โดยขนถ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และก๊าซ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจขนส่งสินค้าทางทะเลเพียงอย่างเดียว จึงไม่มีการนำเสนอข้อมูลจำแนกตามส่วนงานในงบการเงินเฉพาะกิจการ

งบการเงินรวม (บาท)					
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	ให้บริการ ขนส่งสินค้า ทางทะเล	ให้บริการ ขนส่งสินค้า ทางบก	รวมส่วนงาน	รายการปรับปรุง และตัดรายการ ระหว่างกัน	รวม
รายได้จากการขนส่ง	1,287,706,433.04	486,267,406.20	1,773,973,839.24	0.00	1,773,973,839.24
ต้นทุนบริการ	(1,060,696,121.97)	(387,484,870.17)	(1,448,180,992.14)	0.00	(1,448,180,992.14)
กำไรขั้นต้น	227,010,311.07	98,782,536.03	325,792,847.10	0.00	325,792,847.10
รายได้อื่น (กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และรายได้อื่น)	(2,095,326.61)	1,702,629.29	(392,697.32)	(5,822,055.92)	(6,214,753.24)
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(46,417,766.27)	(10,169.28)	(46,427,935.55)	0.00	(46,427,935.55)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(77,142,112.90)	(16,670,520.69)	(93,812,633.59)	1,307,293.94	(92,505,339.65)
ต้นทุนทางการเงิน	(59,574,947.51)	(22,958,716.30)	(82,533,663.81)	3,064,127.06	(79,469,536.75)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	41,780,157.78	60,845,759.05	102,625,916.83	(1,450,634.92)	101,175,281.91
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(631,744.47)	(11,021,099.21)	(11,652,843.68)	0.00	(11,652,843.68)
กำไรสำหรับปี	41,148,413.31	49,824,659.84	90,973,073.15	(1,450,634.92)	89,522,438.23
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(13,776,934.05)	0.00	(13,776,934.05)	2,434,287.14	(11,342,646.91)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	27,371,479.26	49,824,659.84	77,196,139.10	983,652.22	78,179,791.32
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นบริษัทใหญ่					78,179,417.64
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีส่วนควบคุม					373.68
					78,179,791.32
สินทรัพย์ถาวร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	2,436,155,429.50	781,003,646.41	3,217,159,075.91	0.00	3,217,159,075.91

งบการเงินรวม (บาท)

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560				
	ให้บริการ ขนส่งสินค้า ทางทะเล	ให้บริการ ขนส่งสินค้า ทางบก	รวมส่วนงาน	รายการปรับปรุง และตัดรายการ ระหว่างกัน	รวม
รายได้จากการขนส่ง	1,097,771,431.50	402,880,588.00	1,500,652,019.50	0.00	1,500,652,019.50
ต้นทุนบริการ	(757,443,045.90)	(321,155,282.01)	(1,078,598,327.91)	876,582.22	(1,077,721,745.69)
กำไรขั้นต้น	340,328,385.60	81,725,305.99	422,053,691.59	876,582.22	422,930,273.81
รายได้อื่น (กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และรายได้อื่น)	51,647,926.13	1,285,336.54	52,933,262.67	(3,710,634.67)	49,222,628.00
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(41,233,917.41)	0.00	(41,233,917.41)	0.00	(41,233,917.41)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(82,871,732.74)	(17,000,229.13)	(99,871,961.87)	1,071,427.18	(98,800,534.69)
ค่าใช้จ่ายอื่น	(10,961,140.13)	0.00	(10,961,140.13)	0.00	(10,961,140.13)
ต้นทุนทางการเงิน	(38,647,518.96)	(21,818,581.63)	(60,466,100.59)	713,031.17	(59,753,069.42)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	218,262,002.49	44,191,831.77	262,453,834.26	(1,049,594.10)	261,404,240.16
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(312,844.24)	(7,945,901.82)	(8,258,746.06)	0.00	(8,258,746.06)
กำไรสำหรับปี	217,949,158.25	36,245,929.95	254,195,088.20	(1,049,594.10)	253,145,494.10
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(178,371,815.52)	0.00	(178,371,815.52)	18,129,491.27	(160,242,324.25)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	39,577,342.73	36,245,929.95	75,823,272.68	17,079,897.17	92,903,169.85
การแบ่งปันกำไรสุทธิ					
ส่วนที่เป็นบริษัทใหญ่					92,902,898.01
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีส่วนควบคุม					271.84
					92,903,169.85
สินทรัพย์ถาวร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	2,187,818,686.07	842,664,575.06	3,030,483,261.13	0.00	3,030,483,261.13

32. งบการเงินในสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ในสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานแสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม (เหรียญสหรัฐฯ)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (เหรียญสหรัฐฯ)	
สินทรัพย์	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6,146,632.72	13,230,195.35	5,861,796.29	12,849,167.89
เงินลงทุนชั่วคราว	0.00	3,108,513.99	0.00	3,108,513.99
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4,565,893.52	3,333,982.86	2,358,998.62	2,014,448.47
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.00	2,599,814.30	1,029,818.63
สินค้าคงเหลือ	2,129,023.56	1,445,064.50	1,960,096.23	1,372,417.23
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	12,841,549.80	21,117,756.70	12,780,705.44	20,374,366.21

	งบการเงินรวม (เหรียญสหรัฐ)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (เหรียญสหรัฐ)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	0.00	0.00	5,541,598.07	5,541,598.07
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	22,594.41	26,590.52	22,594.41	26,590.52
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	99,088,898.99	92,705,455.41	75,028,404.65	66,920,125.70
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	196,867.07	183,269.39	112,586.74	100,534.18
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	4,919.49	21,662.45	4,919.49	21,662.45
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	392,338.74	433,222.38	0.00	0.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	431,819.07	430,069.84	398,555.88	426,780.02
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	100,137,437.77	93,800,269.99	81,108,659.24	73,037,290.94
รวมสินทรัพย์	112,978,987.57	114,918,026.69	93,889,364.68	93,411,657.15

	งบการเงินรวม (เหรียญสหรัฐ)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (เหรียญสหรัฐ)	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	4,018,329.86	2,576,005.97	3,189,743.78	2,244,869.88
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน				
ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5,092,778.80	4,853,088.38	0.00	0.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8,393,619.00	7,088,460.00	8,393,619.00	7,088,460.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	204,348.34	66,894.25	11,596.15	7,437.07
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	14,155.63	95,592.22	14,155.63	95,592.22
รวมหนี้สินหมุนเวียน	17,723,231.64	14,680,040.82	11,609,114.56	9,436,359.17
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	8,222,650.49	13,033,860.09	0.00	0.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	23,043,725.21	23,383,975.49	23,043,725.21	23,383,975.49
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	149,384.40	264,763.45	0.00	0.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	538,041.93	409,722.10	410,640.88	336,873.05
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	7,796.69	28,609.50	7,796.69	28,609.50
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	31,961,598.72	37,120,930.63	23,462,162.78	23,749,458.04
รวมหนี้สิน	49,684,830.36	51,800,971.45	35,071,277.34	33,185,817.21
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 517,920,000 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 0.0135 USD	6,966,580.14		6,966,580.14	
หุ้นสามัญ 431,600,000 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 0.0126 USD		5,613,602.08		5,613,602.08

	งบการเงินรวม (เหรียญสหรัฐ)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (เหรียญสหรัฐ)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ทุนที่ชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 517,916,773 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 0.0135 USD	6,966,529.56		6,966,529.56	
หุ้นสามัญ 431,600,000 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 0.0126 USD		5,613,602.08		5,613,602.08
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	43,950,286.74	43,950,286.74	43,950,286.74	43,950,286.74
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
สำรองตามกฎหมาย	625,060.21	561,360.21	625,060.21	561,360.21
ยังไม่ได้จัดสรร	10,410,333.27	11,707,250.23	6,422,250.25	9,246,630.33
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	1,341,904.49	1,284,524.98	853,960.58	853,960.58
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	63,294,114.27	63,117,024.24	58,818,087.34	60,225,839.94
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	42.94	31.00	0.00	0.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	63,294,157.21	63,117,055.24	58,818,087.34	60,225,839.94
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	112,978,987.57	114,918,026.69	93,889,364.68	93,411,657.15

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

	งบการเงินรวม (เหรียญสหรัฐ)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (เหรียญสหรัฐ)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
รายได้จากการขนส่ง	54,876,485.02	44,411,128.13	39,834,185.39	32,488,056.57
ต้นทุนบริการ	(44,798,339.62)	(31,894,695.05)	(32,811,800.02)	(22,416,189.58)
กำไรขั้นต้น	10,078,145.40	12,516,433.08	7,022,385.37	10,071,866.99
รายได้อื่น				
ดอกเบี้ยรับ	34,832.65	41,857.66	128,335.43	58,816.17
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	(307,453.84)	1,165,319.72	(262,579.59)	1,196,381.99
รายได้อื่นๆ	80,372.68	249,544.37	69,426.88	273,299.21
รวมรายได้อื่น	(192,248.50)	1,456,721.75	(64,817.28)	1,528,497.37
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	9,885,896.90	13,973,154.83	6,957,568.09	11,600,364.36
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(1,436,211.66)	(1,220,299.42)	(1,435,897.08)	(1,220,299.42)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(2,861,579.90)	(2,923,957.82)	(2,386,330.57)	(2,452,552.02)
หนี้สงสัยจะสูญ	0.00	(324,390.06)	0.00	(324,390.06)
รวมค่าใช้จ่าย	(4,297,791.56)	(4,468,647.30)	(3,822,227.65)	(3,997,241.50)

	งบการเงินรวม (เหรียญสหรัฐ)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (เหรียญสหรัฐ)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	5,588,105.34	9,504,507.53	3,135,340.44	7,603,122.86
ต้นทุนทางการเงิน	(2,458,327.60)	(1,768,365.48)	(1,842,904.13)	(1,143,756.11)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	3,129,777.74	7,736,142.06	1,292,436.31	6,459,366.75
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(360,471.55)	(244,413.91)	(19,542.52)	(9,258.49)
กำไรสำหรับปี	2,769,306.19	7,491,728.15	1,272,893.79	6,450,108.26
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	83,715.34	699,578.96	0.00	0.00
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	2,853,021.53	8,191,307.11	1,272,893.79	6,450,108.26
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	2,769,294.63	7,491,720.10	1,272,893.79	6,450,108.26
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	11.56	8.05	0.00	0.00
กำไรสำหรับปี	2,769,306.19	7,491,728.15	1,272,893.79	6,450,108.26
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	2,853,021.15	8,191,302.06	1,272,893.79	6,450,108.26
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.38	5.05	0.00	0.00
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	2,853,021.53	8,191,307.11	1,272,893.79	6,450,108.26
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.0053	0.0145	0.0025	0.0125

33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ในวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ อนุมัติจ่ายเงินปันผล สำหรับปี 2561 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท เป็นจำนวนเงิน 51.79 ล้านบาท ทั้งนี้การอนุมัติดังกล่าว ขึ้นอยู่กับที่ประชุมผู้ถือหุ้นในวันที่ 18 เมษายน 2562

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2562

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ในปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนในการสอบบัญชี สำหรับรอบปีบัญชี ล้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ให้กับผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ดังนี้

- ค่าสอบบัญชีของบริษัท จำนวน 1,140,000 บาท
- ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย (บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด) จำนวน 440,000 บาท

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนดังกล่าว รวมค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ซึ่งประกอบด้วย ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเดินทาง ค่าล่วงเวลา ฯลฯ จะเรียกเก็บตามจริง

2. ค่าบริการอื่น (Non-audit Fee)

บริษัทจ่ายค่าบริการให้ข้อมูลในแต่ละไตรมาส สำหรับปี 2561 ให้กับบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เพื่อการตรวจสอบงบการเงินกลุ่มบริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) ปี 2561 รวมเป็นจำนวน 110,000 บาท

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2561 จำนวน 1,140,000 บาท เพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 50,000 บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.59

ขณะที่ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อยมีจำนวน 440,000 บาท เพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 40,000 บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 10

ตารางเปรียบเทียบค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีกับปีที่ผ่านมา

บริษัท	ค่าสอบบัญชี (บาท)		ค่าบริการอื่น (บาท)	
	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2561
1. บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)	1,090,000	1,140,000	110,000	110,000
2. บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	400,000	440,000	-	-
รวม	1,490,000	1,580,000	110,000	110,000

หมายเหตุ : ค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานประกอบด้วย ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเดินทาง ค่าล่วงเวลา ค่าโทรศัพท์ระหว่างประเทศ และค่าที่พัก (ในกรณีที่ต้องเดินทางไปพักค้างคืนหรือไปต่างจังหวัด) จะเรียกเก็บตามจริง

รายละเอียดผู้บริหารของบริษัท อำมา มารีน จำกัด (มหาชน) ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
1. นายพิศาล รัชกิจประการ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559				- ดูข้อมูลได้จากรายละเอียดคณะกรรมการบริษัท -			
2. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559				- ดูข้อมูลได้จากรายละเอียดคณะกรรมการบริษัท -			
3. นายพิเชษฐ ยอดวิเชียร - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559 ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2561	49	คุณวุฒิด้านการศึกษา - ปริญญาโท หลักสูตรรัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต สาขารัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - ปริญญาตรี หลักสูตรนักเรียนเดินเรือพาณิชย์ สาขาเครื่องกลเรือ ศูนย์ฝึกพาณิชย์นาวี	0.01 %	ไม่มี	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี - ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค	น.ม.จ. อำมา มารีน น.จก. หะรินสุดชนสง
4. นายสิทธิพงษ์ ชันสะจ้อ - ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 2 มกราคม 2562	47	คุณวุฒิด้านการศึกษา - ปริญญาตรี หลักสูตรวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมเครื่องกลเรือ การอบรม - หลักสูตรการดับเพลิงขั้นสูง - หลักสูตร SURVIVAL CRAFT AND RESCUE BOATS - หลักสูตรการปฐมพยาบาลเบื้องต้น - หลักสูตรความปลอดภัยของบุคคลและ ความรับผิดชอบต่อสังคมสำหรับ เรือเดินในประเทศ	0.01 %	ไม่มี	2561 - ปัจจุบัน 2551 - 2557 2547 - 2551 2558 - 2560 2557 - 2558	ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น Project Engineer Superintendent Engineer Superintendent ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) Marine & Offshore Surveyor ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค	น.ม.จ. อำมา มารีน น.ม.จ. ไพรีชนไทย เอเยนซีส์ น.ม.จ. ไพรีชนไทย เอเยนซีส์ บริษัท บูโร เวอร์ทัส (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท สยามลัคกั่มารีน จำกัด

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2562)

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
5. นายบรรพต อัครไพฑูริค - ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 2 มกราคม 2562	40	คุณวุฒิมหาบัณฑิต - ปริญญาเอก สาขาบริหารธุรกิจ Open System Leadership University - ปริญญาโท สาขาวิชาการจัดการภาครัฐและเอกชน สถาบันรัชต์ภาคย์ - ปริญญาตรี สาขาการจัดการ สถาบันรัชต์ภาคย์ - ปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า โรงเรียนนายเรือ	ไม่มี	ไม่มี	ก.ย. 2561 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ	บมจ. อาม่า มารีน
						ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -	
						ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	
					มี.ย. 2561 - ส.ค. 2561	ผู้จัดการฝ่ายประสิทธิภาพเรือ (Fleet Efficiency)	บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด
					มี.ค. 2560 - พ.ค. 2561 มี.ค. 2559 - ก.พ. 2560 มี.ย. 2558 - ก.พ. 2559 พ.ค. 2548 - มี.ค. 2558	ผู้จัดการฝ่ายตรวจเรือ (Vetting) ผู้จัดการฝ่ายเรือ หัวหน้างานฝ่ายปฏิบัติการเรือ Offshore Materials Administrator & Barge Master	บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด บริษัท Sapurakencana Drilling Asia จำกัด

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของผู้สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2562)

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
7. นางสาวศิริกาญจน์ ศรีพรหมชัย - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้จัดการฝ่ายการตลาด วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559	42	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาตรี หลักสูตรศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาจิตวิทยา มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.01%	ไม่มี	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้จัดการฝ่ายการตลาด	บมจ. อาม่า มาร์ีน
					2557 - 2559	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ	บมจ. อาม่า มาร์ีน
					2547 - 2557	เจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ	บมจ. อาม่า มาร์ีน
8. นางอรอุมา วิศาลสวัสดิ์ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559	42	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีมหานคร - ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจ สาขาเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยศรีปทุม	0.005%	ไม่มี	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ	บมจ. อาม่า มาร์ีน
						ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -	
					2542 - 2559	ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ	บจก. ไทย อินเตอร์เนชั่นแนล แอ่งเกอร์
9. นางสาวอนิสรา กรัณมาศ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้จัดการฝ่ายบัญชี วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559	45	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง	0.03%	ไม่มี	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บจก. อาม่า มาร์ีน
					2539 - 2559	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	บจก. อาม่า มาร์ีน
						ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -	
						ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) - ไม่มี -	

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของผู้สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2562)

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
10. นางสาวสมฤทัย เสงี่ยมศรี - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากร บุคคลและธุรการ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 10 สิงหาคม 2559	34	คุณวุฒิด้านการศึกษา - ปริญญาโท หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการพัฒนาศาสตร์ และการจัดการ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการจัดการทรัพยากรมนุษย์ มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์	0.004%	ไม่มี	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและ ธุรการ ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี - ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายพัฒนาทรัพยากร มนุษย์และองค์กร	บมจ. อามา มาร์ีน
					2555 - 2559		บจก. บีโออาร์เอฟ (ประเทศไทย)
11. นายขันติทัต นิธิทรัพย์ - ผู้จัดการฝ่ายคนประจำเรือ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 2 มีนาคม 2561	39	คุณวุฒิด้านการศึกษา - ปริญญาตรี หลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิทยาศาสตร์การเดินเรือ มหาวิทยาลัยบูรพา	ไม่มี	ไม่มี	มี.ค. 2561 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายคนประจำเรือ ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี - ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ผู้จัดการฝ่ายคนประจำเรือ	บมจ. อามา มาร์ีน
					ม.ค. 2561 - ก.พ. 2561 มิ.ย. 2560 - ธ.ค. 2560 มี.ค. 2556 - มิ.ย. 2560	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายคนประจำเรือ วิทยาการ	บริษัท สยามลัคกี้ มาร์ีน จำกัด บริษัท สยามลัคกี้ มาร์ีน จำกัด โรงเรียนการเดินเรือเคมสตาร์กรุงเทพ

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่ไม่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยไม่รวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2562)

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
12. นายเกษมศักดิ์ เกียรติสูงส่ง - ผู้จัดการฝ่ายคุณภาพและความปลอดภัย วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 3 มกราคม 2561	47	คุณวุฒิมหาบัณฑิต - ปริญญาโท หลักสูตรรัฐศาสตร สาขารัฐศาสตศาตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต ศูนย์ฝึกพาณิชยน์วิ - ปริญญาตรี หลักสูตรรัฐศาสตร สาขารัฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง	-	ไม่มี	2561 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบริหารงานคุณภาพและความปลอดภัย ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี - ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ผู้จัดการสถานีชลบุรี 2557 - 2559 2551 - 2557 2550 - 2557	บมจ. อาม่า มาร์ีน บริษัท ดูเวด บีโตร์เลียม เอวิเอชั่น (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท เซลล์แห่งประเทศไทย จำกัด สมาคมอุตสาหกรรมความปลอดภัย ด้านสิ่งแวดล้อมของอุตสาหกรรมน้ำมัน

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของผู้สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2562)

รายละเอียดเลขานุการของบริษัท ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
นางสาวณัชชา ไชยพันธุ์ดี - เลขานุการบริษัท - ผู้จัดการฝ่ายสำนักกรรมการและเลขานุการบริษัท วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 พฤษภาคม 2560	49	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท (Mass Communications) Towson State University ประเทศสหรัฐอเมริกา - ปริญญาตรี (Mass Communications) Towson State University ประเทศสหรัฐอเมริกา - ปริญญาตรี (Business English) มหาวิทยาลัยอีสต์แฮมป์ไชร์ การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับ บริษัทจดทะเบียน วันที่ 12/2014 - หลักสูตรเลขานุการบริษัท ปี 2004 ดูรายละเอียดการอบรมได้ในหัวข้อ “หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท”	0.0002%	ไม่มี	พ.ค. 2560 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท / ผู้จัดการฝ่ายสำนักกรรมการผู้จัดการและเลขานุการบริษัท	บมจ. อามา มาร์ีน
					2559 - พ.ค. 2560	ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท	บมจ. อามา มาร์ีน
					ม.ย. 2557 - 2559 2557 - ม.ย. 2557	ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น เลขานุการบริษัท ผู้จัดการ - สำนักเลขานุการบริษัท	บมจ. วันทวัน คอนแทคส์ บมจ. ไทรีเจนไทย เอเยนซีส์
					2551 - 2556	ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) เลขานุการบริหาร - Healthcare & Medical Equipment	บจก. แอลเอฟ เอเชีย (ประเทศไทย)

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของผู้สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2562)

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งนางสาวณกุล ไวกยานุวัตติ เป็นเลขาธิการบริษัท โดยมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

1. การจัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม และรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น และรายงานประจำปีของบริษัท พร้อมทั้งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท
2. การเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงาน โดยกรรมการหรือผู้บริหาร
3. การดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้ เลขาธิการบริษัท ยังมีหน้าที่ช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการจัดประชุมคณะกรรมการ เช่น การนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม และการจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการพร้อมเอกสารประกอบการประชุม เป็นต้น

ในกรณีที่เลขาธิการบริษัท พ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะสรรหาและคัดเลือกผู้ที่จะดำรงตำแหน่งเลขาธิการบริษัทคนใหม่ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขาธิการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ และให้คณะกรรมการมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลาดังกล่าว

บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติเลขาธิการบริษัท ไว้ดังนี้

1. มีความรู้และเข้าใจในธุรกิจของบริษัท
2. เข้าใจบทบาทหน้าที่ของเลขาธิการบริษัท
3. มีความรู้และความเข้าใจด้านกฎหมาย กฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
4. ไม่มุ่งหวังผลประโยชน์ส่วนตัวจากโอกาสทางธุรกิจของบริษัท รวมทั้งเก็บรักษาความลับของบริษัทได้เป็นอย่างดี
5. มีมนุษยสัมพันธ์ที่ดี มีความสามารถในการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ ภายในและภายนอกบริษัท
6. มีความรู้ด้านภาษาอังกฤษ
7. มีประสบการณ์ทำงานด้านเลขาธิการบริษัท อย่างน้อย 3-5 ปี

โดยในปีที่ผ่านมาเลขาธิการบริษัท เข้าอบรมและสัมมนาในหลักสูตรต่างๆ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ อาทิ

- CG Workshop 1/2017 “Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Scorecard” ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ IOD
- สัมมนา “การเตรียมความพร้อมของบริษัทจดทะเบียนกับ CG Code ใหม่” ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.
- QR Code Shareholder Meeting Standard Form
- โครงการการประเมินคุณภาพการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น “ติวเข้มให้เต็ม 100” เพื่อ AGM 2562
- ระบบงาน Issuer Portal – Documentary Request

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยของบริษัท

รายชื่อกรรมการ			AMA	AMAL
1.	นายเกษม	เวชศิลป์	CM	
2.	นายมานิต	นิธิประทีป	D, AC, NRC	
3.	นายฉัตรชัย	ศรียพยราษฎร์	D, AC, NRC	
4.	นางทิพวรรณ	โพธิยาภรณ์	D, AC, NRC	
5.	นายชูศักดิ์	ภูษัชนิชกุล	D, EX	CM
6.	นายพิศาล	รัชกิจประการ	D, EX, NRC, MD	D
7.	นางสาวกัจจิรา	รัชกิจประการ	D, EX	D
8.	นายธาดรี	เกิดบุญส่ง	D, EX	
9.	นายชัยทัศน์	วันชัย	D	
10.	นายศักดิ์ชัย	รัชกิจประการ ¹	D, AMD	D

หมายเหตุ : CM = ประธานกรรมการบริษัท

D = กรรมการบริษัท

AC = กรรมการตรวจสอบ

EX = กรรมการบริหาร

NRC = กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

MD = กรรมการผู้จัดการ

AMD = ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน

¹ นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561

รายชื่อของคณะกรรมการชุดต่างๆ

รายชื่อกรรมการ / กรรมการชุดย่อย		คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง
1.	นายเกษม เวชศิลป์	x				
2.	นายมานิต นิธิประทีป	/	x		x	
3.	นายฉัตรชัย ศรีทิพย์ราษฎร์	/	/		/	
4.	นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์	/	/		/	
5.	นายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล	/		x		
6.	นายพิศาล รัชกิจประการ	/		/	/	
7.	นางสาวกัคจิรา รัชกิจประการ	/		/		
8.	นายธาดรี เกิดบุญสง	/		/		
9.	นายชัยทัศน์ วันชัย	/				
10.	นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ ¹	/				x
11.	จำเริญกรชาติ จันทรรอด					/
12.	นายพิเชษฐ ยอดวิเชียร					/
13.	นางสาวศิริกาญจน์ ศรีพรหมชัย					/
14.	นางอรอุมา วิศาลสวัสดิ์					/
15.	นางสาวสมฤทัย เล็งศรี					/
16.	นางสาวธนีสร์ กร้ามาตร					/
17.	นางดวงสมร นุตประศาสน์					/
18.	นายสมโชค บุญเตียว					/
19.	นายมนตรี จิระวงศ์สันติสุข					/
20.	นายศุภณิศร์ ประดับ					/

หมายเหตุ : x = ประธานกรรมการ

/ = กรรมการ

¹ นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561

รายละเอียดหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นางดวงสมร บุตประศาสน์ ดำรงตำแหน่ง **เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน** โดยได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

ประวัติการอบรม

การอบรมโดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

- หลักสูตรการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน
- Ready for Business Continuity and Resilience
- Super IA New Gen Winning Digital Fraud
- Anti-Corruption Together We'll Win
- IA Day 2/2018 Connecting the World In-House Training
- หลักสูตรพื้นฐานและจิตสำนึกคุณภาพ ISO 9001:2015
- หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT50) ปี 2560
- การบริหารหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปี 2559

การอบรมโดยสภาวิชาชีพบัญชี

- การตรวจสอบการกำกับดูแลกิจการ ปี 2560
- Financial Statements Review for Internal Auditors ปี 2559
- COSO 2013 กรอบแนวทางการควบคุมภายในใหม่ล่าสุด ปี 2556
- การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน หลักสูตร 1 และ 2 ปี 2546

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

ก.พ. 2560 - ปัจจุบัน	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ / ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน	บมจ. อาม่า มารีน
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น		
2559 - 2560	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน	บมจ. ยูนิเวนเจอร์
2556 - 2559	ผู้จัดการอาวุโสส่วนตรวจสอบภายในและ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	บมจ. สามารท ไอ-โมบาย
2555 - 2556	ผู้จัดการส่วนบริหารความเสี่ยงองค์กร	บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)		
2550 - 2555	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน	บจก. ทีซีซี แคปปิตอลแลนด์

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท	: บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	: AMA
ประเภทธุรกิจ	: ผู้ให้บริการขนส่งสินค้าเหลว (Liquid Product) ทางเรือและทางรถ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 33/4 อาคารเดอะไนน์ ทาวเวอร์ ชั้นที่ 33 ทาวเวอร์ เอ ห้องเลขที่ TNA02 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107559000231
โฮมเพจ	: www.amamarine.co.th
โทรศัพท์	: 0-2001-2801
โทรสาร	: 0-2001-2800
ทุนจดทะเบียน	: 258,960,000 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	: 258,958,386.50 บาท
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด	: 517,916,773 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 0.50 บาท

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหลักทรัพย์	: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	: 0-2009-9000
โทรสาร	: 0-2009-9991
ผู้สอบบัญชี	: นาง สุวิมล กฤตยาเกียรติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982 บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด 316/32 ซอยสุขุมวิท 22 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์	: 0-2259-5300
โทรสาร	: 0-2260-1553
ที่ปรึกษากฎหมาย	: บริษัท เอเบิล แอนด์ พรินซ์ตัน จำกัด 85/132 ชั้น 16 อาคารชานาญเพ็ญชาติ ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310
โทรศัพท์	: 0-2643-9922
โทรสาร	: 0-2643-9922 Ext. 5



AMA MARINE
PUBLIC COMPANY LIMITED



บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)

33/4 อาคารเดอะไนน์ทาวเวอร์ ชั้นที่ 33 ทาวเวอร์เอ ห้องเลขที่ TNA02
ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310
โทรศัพท์ : 0-2001-2801 โทรสาร : 0-2001-2800

AMA Marine Public Company Limited

33/4 The 9th Towers, 33rd Floor Tower A, Room No. TNA02
Rama 9 Road., Huay Kwang, Bangkok 10310 Thailand
Tel : 0-2001-2801 Fax : 0-2001-2800
www.amamarine.co.th