



บริษัท ทีพีโกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี /
รายงานประจำปี
(แบบ 56-1 One Report)

2564

POWER^{OF}
RESILIENCE²

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

10 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

32 2. การบริหารความเสี่ยง

42 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

66 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

69 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

72 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

96 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ
คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

112 8. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

132 9. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

ส่วนที่ 3 รายงานของผู้สอบบัญชี และงบการเงินรวม

140 รายงานของผู้สอบบัญชี และงบการเงินรวม

226 เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแล การทำบัญชี เลงานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

249 เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

250 เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และ หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

251 เอกสารแนบ 4 กรณียกเลิกใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับ รายการประเมินราคากรณียกเลิก

254 เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

รายงานประจำปี 56-1 One Report ฉบับนี้ อ้างอิงข้อมูลที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของ 56-1 One Report และคณะกรรมการบริษัทฯ รับผิดชอบต่อความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูล ที่อ้างอิงนั้น

ปี 2564 เป็นปีที่บริษัท ทิปปิก้าแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย เผชิญกับสถานการณ์ท้าทายต่าง ๆ หลายด้าน กล่าวคือ บริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 และมาตรการป้องกันต่าง ๆ ที่ทำให้ต้องชะลอกิจกรรมการซ่อมและสร้างถนนในหลายประเทศ และจากอุปสงค์และราคาน้ำมันดิบที่ปรับตัวสูงขึ้น ตามสภาวะการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก ซึ่งส่งผลกระทบโดยตรงต่อต้นทุนการผลิตผลิตภัณฑ์ยางมะตอย รวมถึงข้อจำกัดในการซื้อน้ำมันดิบจากประเทศเวเนซุเอลา ตั้งแต่ปลายปี 2563 ที่ผ่านมา อย่างไรก็ตาม ผมมีความยินดีเป็นอย่างยิ่งที่จะรายงานให้ทราบว่า ภายใต้การบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพเพื่อลดผลกระทบจากสภาวะท้าทายดังกล่าว บริษัทฯ และบริษัทย่อย สามารถสร้างรายได้สูงถึง 27,053 ล้านบาท และกำไรสุทธิ 2,220 ล้านบาท

ผลการดำเนินงานที่น่าพึงพอใจเกิดจาก 1) ความสำเร็จในการจัดหาน้ำมันดิบและผลิตภัณฑ์พลอยได้ (“Feedstock”) จากโรงกลั่นเพื่อใช้แทนน้ำมันดิบจากประเทศเวเนซุเอลา 2) โรงกลั่นน้ำมันดิบ KBC ของบริษัทฯ สามารถนำน้ำมันดิบจากประเทศเวเนซุเอลาที่เก็บสำรองไว้ในช่วงปลายปี 2563 มากล้นร่วมกับน้ำมันดิบและ Feedstock ที่ซื้อในระหว่างปีโดยยังสามารถได้ผลผลิตคือยางมะตอยที่มีคุณภาพสูงที่ต้นทุนการผลิตที่สมเหตุสมผล และ 3) การปรับกลยุทธ์ด้านการตลาดและการขายที่มุ่งเน้นตลาดในประเทศและตลาดค้าปลีกที่ให้ผลตอบแทนที่ดีกว่าตลาดค้าส่งในต่างประเทศที่เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ท่ามกลางสภาวะอุปทานยางมะตอยที่ตึงตัว

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการขยายฐานลูกค้าสำหรับตลาดในประเทศ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้เพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไทยสเลอรีซิล จำกัด (“TSS”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในธุรกิจก่อสร้างถนน อีกจำนวนร้อยละ 37.5 ส่งผลให้บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นเพิ่มเป็นร้อยละ 62.5 ในเดือนกุมภาพันธ์ 2564 การเข้าลงทุนดังกล่าวส่งผลให้บริษัทฯ สามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ที่มีมูลค่าสูง รวมถึงเทคนิคการฉาบผิวถนนภายใต้เครื่องหมายการค้ากลุ่มบริษัททิปปิก้าแอสฟัลท์ บริษัทฯ เชื่อว่าการเพิ่มศักยภาพให้กับบุคลากรด้านการขายและการตลาดให้มีความรู้ด้านผลิตภัณฑ์ เทคนิค และเข้าใจถึงความต้องการของลูกค้าอย่างแท้จริง จะช่วยสนับสนุนต่อยอดขายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยในอนาคต

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังสามารถยกระดับการสนับสนุนโครงการก่อสร้างรันเวย์ที่ 3 สนามบินนานาชาติสุวรรณภูมิ ซึ่งดำเนินการโดยบริษัทในกลุ่มและพันธมิตรทางธุรกิจ ตั้งแต่ปี 2563 ได้อีกด้วย โดยกลุ่มบริษัทฯ ในฐานะผู้นำในตลาดให้คำแนะนำในการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ และบริการหลังการขายที่ดีเยี่ยมแก่ลูกค้า โดยเป็นผลมาจากการลงทุน วิจัย และการพัฒนาระบบการจัดส่งสินค้าอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ ในเดือนตุลาคม 2564 โรงกลั่น KBC ได้รับคำสั่งใหม่ทดแทนงวดสุดท้ายจากเหตุการณ์เพลิงไหม้ในปี 2561 เป็นจำนวนเงิน 271 ล้านบาท

ในด้านการบริหารจัดการ กลุ่มบริษัทฯ ยังคงยึดมั่นในแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาอย่างยั่งยืน และผมมีความยินดีที่จะรายงานว่าบริษัทฯ ได้รับรางวัลเกียรติยศต่างๆ มากมาย กล่าวคือ ได้รับการจัดอันดับในระดับ 5 ดาว จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (“CGR”) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เป็นปีที่สี่ติดต่อกัน ได้รับรางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านความยั่งยืนดีเด่น (“Sustainability Excellence Award : Highly Commended”) และรางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านผลการดำเนินงานดีเด่น (“Outstanding Company Performance Award”) สำหรับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดระหว่าง 10,000 ล้านบาท ถึง 30,000 ล้านบาท เป็นปีที่ 2 ติดต่อกัน ได้รับการคัดเลือกให้อยู่ในดัชนีหุ้นเพื่อความยั่งยืน (“Thailand Sustainability Investment Index: TSI Index”) เป็นปีที่สี่ติดต่อกัน ได้รับ

รางวัลการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน (Sustainability Disclosure Award) จากสถาบันไทยพัฒน์ เป็นปีที่สามติดต่อกัน และได้รับการต่ออายุการรับรองโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (“CAC”) ในปี 2563

โดยสรุป ผมมีความยินดีที่จะรายงานต่อผู้ถือหุ้นว่า คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติเสนอการจ่ายเงินปันผลประจำปีสำหรับผลประกอบการปี 2564 ต่อผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี 2565 จำนวน 1.05 บาทต่อหุ้น คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลที่สูงถึงร้อยละ 75 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทฯ อัตราการจ่ายปันผลนี้สะท้อนถึงความตั้งใจที่จะสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นให้มากที่สุดเท่าที่จะเป็นไปได้ และส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในดัชนี SET High Dividend (“SET HD”) ในช่วงระยะเวลาหลายปีที่ผ่านมา

ท้ายสุด ในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ ผมขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่ให้การสนับสนุนบริษัทฯ เป็นอย่างดีมาโดยตลอด รวมถึงขอขอบคุณผู้บริหารและพนักงานสำหรับความมุ่งมั่น ความคิดริเริ่ม และการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ รวมถึงการยึดมั่นตามค่านิยมองค์กร ที่มเด่น เน้นคุณธรรม ปฏิบัติรอบคอบ มอบรักษาคำมั่นและสร้างสรรค์เปลี่ยนแปลงในการปฏิบัติงานตลอดมาเป็นอย่างดี



นายชายน้อย เผื่อนโกสุม
ประธานกรรมการ



ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

	2560	2561	2562	2563	2564
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน (ล้านบาท)					
รายได้รวม ^{1/}	28,598	27,742	37,026	26,291	27,210
กำไรขั้นต้น	3,479	2,364	4,174	5,555	3,882
EBITDA ^{2/}	4,491	2,443	3,940	5,591	4,009
กำไรสุทธิ	2,537	564	3,123	3,592	2,220
รวมสินทรัพย์	19,513	24,253	25,262	21,334	24,801
รวมหนี้สิน	6,583	11,716	11,683	6,314	8,864
ส่วนของผู้ถือหุ้น	12,929	12,537	13,579	15,021	15,937
อัตราส่วนทางการเงิน					
จำนวนหุ้นที่ออก (หุ้น)	1,562,464,570	1,573,821,570	1,576,763,070	1,578,361,570	1,578,361,570
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	8.19	7.87	8.50	9.40	9.74
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	1.62	0.36	1.98	2.28	1.41
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)	1.20	0.30	1.50	1.60	1.05 ^{3/}
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม ^{4/} (%)	8.94%	2.09%	8.50%	13.68%	8.28%
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	20.33%	4.48%	24.22%	25.43%	14.70%
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	15.55%	4.50%	15.59%	19.25%	13.54%
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.51	0.93	0.86	0.42	0.56

1/ รวมรายได้อื่น

2/ เท่ากับกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานของงบการเงิน

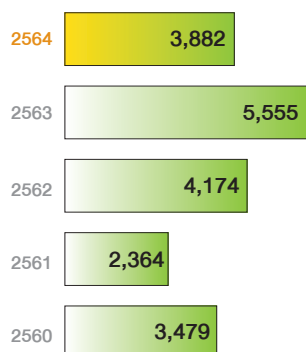
3/ รวมเงินปันผลงวดสุดท้ายที่ 0.80 บาทต่อหุ้น ซึ่งขึ้นอยู่กับกรอบมติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2565

4/ กำไรสุทธิรวมถึงส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทและส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย

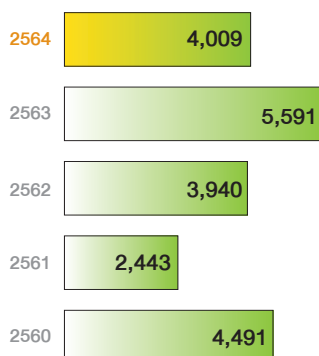
5/ อัตราแลกเปลี่ยนเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐต่อบาทในปี 2560 2561 2562 2563 และ 2564 เท่ากับ 33.94, 32.31, 31.05, 31.29 และ 31.98 บาท ต่อ ดอลลาร์สหรัฐ ตามลำดับ

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน (ล้านบาท)

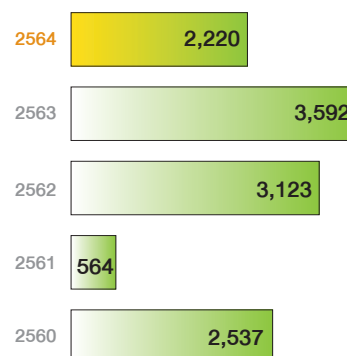
กำไรขั้นต้น



EBITDA^{1/}



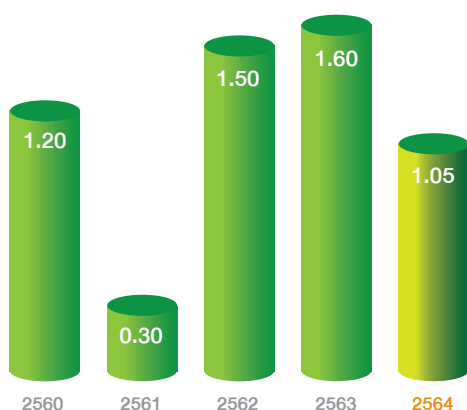
กำไรสุทธิ



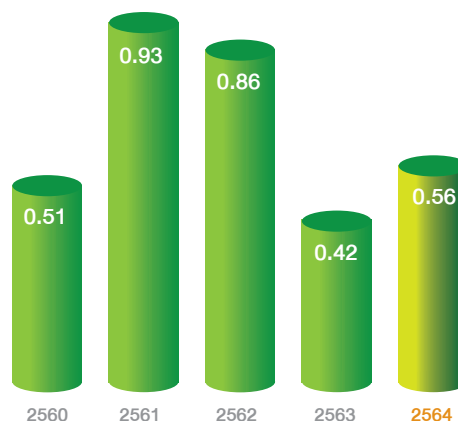
1/ เท่ากับ กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานของงบการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน

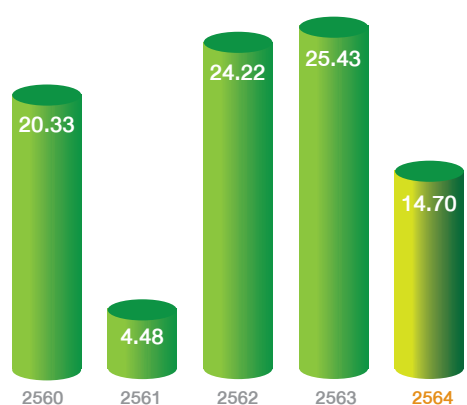
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)



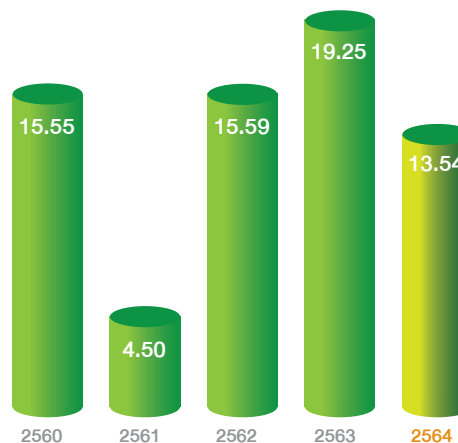
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น



อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)



อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)



ส่วนที่ 1 :

การประกอบธุรกิจ
และผลการดำเนินงาน

10	1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
32	2. การบริหารความเสี่ยง
42	3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
66	4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
69	5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

ตั้งแต่ปี 2553 กลุ่มบริษัทฯ ได้วางแผนกลยุทธ์องค์กรระยะยาวสำหรับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ โดยวางกรอบการทบทวนกลยุทธ์องค์กรทุก ๆ 5 ปี และมุ่งเน้นที่การวางแผนธุรกิจ วิสัยทัศน์ เป้าหมาย และแผนกลยุทธ์ในการดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุพันธกิจและวิสัยทัศน์ของกลุ่มบริษัทฯ ในระยะยาว รวมถึงทำให้องค์กรสามารถปรับตัวรับมือกับความท้าทายและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีบทบาทสำคัญในการวางแผนกลยุทธ์องค์กร รวมถึงการติดตามความคืบหน้าแผนของกลยุทธ์ต่าง ๆ สำหรับการทบทวน

วิสัยทัศน์ 2568 ได้ถูกพิจารณาจากภาพรวมในอนาคตของบริษัทฯ ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงเศรษฐกิจ ความเสี่ยง และโอกาสที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กร ผู้มีส่วนได้เสีย สิ่งแวดล้อม และสังคม ซึ่งแนวทางการดำเนินธุรกิจมีความสอดคล้องกับแผนและการจัดการทรัพยากรภายใต้การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงมีการดูแลและติดตามจากคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ

เราดำเนินธุรกิจและพร้อมปรับตัวให้พร้อมกับความเปลี่ยนแปลงและเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ผ่านการทบทวนแผนกลยุทธ์อย่างสม่ำเสมอ ซึ่งมาจากการวางแผนและพิจารณาจากภาพรวมตลาด ภาพรวมธุรกิจในอนาคต แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของโลก รวมถึงปัจจัยความเสี่ยงหลักจากผู้บริหารตลอดจนผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องและส่วนงานกลยุทธ์องค์กร

พันธกิจ

เราคือพันธมิตรในธุรกิจยางมะตอยแบบครบวงจรที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล

วิสัยทัศน์ 2568

มุ่งมั่นในการส่งมอบบริการด้านธุรกิจยางมะตอยอย่างยั่งยืนผ่านทางวัฒนธรรมนวัตกรรม

เป้าหมาย วัตถุประสงค์ เชิงกลยุทธ์

บริษัทฯ พิจารณาเป้าหมายและวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์เป็นทั้งหมด 6 เป้าหมาย ที่มีความสอดคล้องกับความยั่งยืน สืบเนื่องจากพันธกิจและวิสัยทัศน์ของกลุ่มบริษัทฯ โดยเป้าหมายดังกล่าวสะท้อนถึงแนวทางการดำเนินธุรกิจของทั้งกลุ่มบริษัทฯ ดังนี้

1. “มุ่งสู่การเป็นบริษัทชั้นนำระดับโลก” ได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในอุตสาหกรรม พร้อมมาตรฐานระดับสากล
2. “นำเสนอทางออกธุรกิจที่หลากหลาย” นำเสนอทางออกทางธุรกิจที่หลากหลายเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
3. “ส่งมอบนวัตกรรมที่เหนือกว่าผลิตภัณฑ์” เสริมสร้างวัฒนธรรมนวัตกรรมในองค์กร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการทำงานและการให้บริการ
4. “มุ่งเน้นลูกค้าเป็นศูนย์กลาง” ตอบสนองได้เกินความคาดหวังของลูกค้า โดยคำนึงถึงความต้องการของลูกค้าในอนาคตด้วย
5. “องค์กรที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูล” ประยุกต์ใช้ข้อมูลทางธุรกิจเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในกระบวนการตัดสินใจ

6. “องค์กรยั่งยืน” ส่งเสริมแนวคิดด้านนวัตกรรม ประสิทธิภาพเชิงนิเวศเศรษฐกิจ และความปลอดภัยในองค์กรที่ยั่งยืน

เป้าหมายการดำเนินธุรกิจในแต่ละหัวข้อประกอบไปด้วยแผนกลยุทธ์และโครงการต่างๆ ภายในกลุ่มบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ 2568 ในส่วนงานกลยุทธ์องค์กรมีหน้าที่รับผิดชอบติดตามและตั้งเป้าหมายในแต่ละแผนงาน และรายงานต่อผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ

คุณค่าหลักองค์กร (“Core Value”)

คุณค่าหลักองค์กรของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย การทำงานเป็นทีม ความซื่อตรง ความรอบคอบ คำมั่นสัญญา และการเปิดรับความคิดเห็นที่แตกต่าง

การทำงานเป็นทีม (“Teamwork”)

- ทีมทิงโก้แอสฟัลท์ ทำงานร่วมกันด้วย ความไว้วางใจซึ่งกันและกัน เราผสานจุดเด่นของแต่ละคน เพื่อให้ทีมบรรลุจุดมุ่งหมายที่วางไว้

ความซื่อตรง (“Integrity”)

- เราทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและยึดมั่น ต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่อย่างดีที่สุด

ความรอบคอบ (“Prudence”)

- เราพิจารณาอย่างรอบด้านในสิ่งที่เราทำ เราจึงยอมรับความเสี่ยงและรับผิดชอบต่อผลที่เกิดขึ้น

คำมั่นสัญญา (“Commitment”)

- ความต้องการของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายและความต้องการขององค์กรของเราคือสิ่งที่เราต้องหาจุดสมดุลร่วมกัน

การเปิดรับความคิดเห็นที่แตกต่าง (“Open-minded”)

- ให้เราปรับเปลี่ยนกระบวนการคิด การตัดสินใจและสามารถปรับตัวเข้ากับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นได้เป็นอย่างดี เราเปิดใจรับฟังและยินดีส่งเสริมความหลากหลายทางความคิดโดยไม่กลัวการเปลี่ยนแปลง

วัฒนธรรมนวัตกรรมในองค์กร

กลุ่มบริษัท มุ่งเน้นให้เกิดการขับเคลื่อนวัฒนธรรมนวัตกรรมในองค์กร โดยนวัตกรรมนั้นหมายถึง ช่องทางที่นำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน ซึ่งเกิดจากความรู้และ เทคโนโลยีมาผสานกันเพื่อให้เกิดความคิดใหม่ที่สร้างมูลค่าที่สูงขึ้น ความท้าทาย และส่งผลดีให้กับลูกค้าและระบบธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทฯ และกลยุทธ์องค์กร

คณะกรรมการบริษัทฯ ไม่เพียงแต่มีหน้าที่ในการกำหนดกลยุทธ์องค์กร แต่ยังมีหน้าที่ในการติดตามความคืบหน้าด้วย

ในเดือนธันวาคม 2562 ที่ผ่านมา กรรมการบริษัทฯ บางท่านได้เข้าร่วม Workshop ในการจัดทำวิสัยทัศน์ ปี 2568 และกลยุทธ์องค์กรสำหรับปี 2563 - 2568 พันธกิจ วิสัยทัศน์ ดังกล่าว จะควบคู่ไปกับการวางแผนกลยุทธ์องค์กร เพื่อเสริมการดำเนินงานไปในทิศทางธุรกิจใหม่ที่กำหนดขึ้น

ในปี 2563 ฝ่ายบริหารระดับสูงได้นำเสนอแผนกลยุทธ์องค์กรแก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อทบทวนและอนุมัติ ในขณะเดียวกัน แผนงานกลยุทธ์ต่าง ๆ ได้ถูกนำไปปฏิบัติและติดตามผลอย่างใกล้ชิดโดยหน่วยงานกลยุทธ์องค์กรอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งผลของการติดตามจะถูกนำเสนอแก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบ

นอกจากนี้ สืบเนื่องจากการที่ปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่องในปี 2564 ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อแผนกลยุทธ์ที่จัดทำไว้ บริษัทฯ จึงได้มีการทบทวนแผนกลยุทธ์องค์กรเพื่อประเมินถึงผลกระทบและความต่อเนื่องของแผนงาน ผลลัพธ์จากการทบทวนได้ถูกสื่อสารไปยังพนักงานทุกระดับเพื่อให้มีความเข้าใจและทราบถึงทิศทางการดำเนินกลยุทธ์ขององค์กร เพื่อปรับเปลี่ยนแผนดำเนินงานและเป้าหมายประจำปี (ทั้งที่เป็นตัวเงินและที่ไม่ได้อยู่ในรูปตัวเงิน) ให้มีความสอดคล้องกัน ทั้งนี้หน่วยงานกลยุทธ์องค์กร ได้นำเสนอผลการทบทวนกลยุทธ์ให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบด้วย

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ 2562- 2564

2562

- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2562 ประชุมเมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 มีมติอนุมัติการแก้ไขข้อบังคับของ บริษัทฯ ข้อ 47 ตราสำคัญของบริษัทให้ใช้ดังที่ประทับไว้



โดยตราสำคัญของบริษัทใหม่มีผลตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2562

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2562 ประชุมเมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 มีมติ
 - รับทราบการลาออกจากตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ แต่ยังคงดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของนาย สมจิตต์ เศรษฐิน และแต่งตั้งนายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์ เป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่แทน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 13 สิงหาคม 2562 ซึ่งเป็นไปตามแผนการสืบทอดของบริษัทฯ ที่รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอ
 - อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ให้แก่ผู้ถือหุ้นจากผลการดำเนินงานระหว่าง 1 มกราคม 2562 ถึง 30 มิถุนายน 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.4 บาท รวมเป็นเงิน 630.55 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 6 กันยายน 2562

2563

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2563 ประชุมเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2563 มีมติ
 - แต่งตั้ง นายชายน้อย เผื่อนโกสุม เป็นประธานกรรมการคนใหม่ และ นายโก บัน เอ็ง เป็นรองประธานกรรมการคนใหม่ โดยมีวาระ 2 ปี มีผลตั้งแต่วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2563

- รับทราบการลาออกจากตำแหน่งกรรมการ ของนายแอร์ฟเว่ เลอ บุค โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2563
- แต่งตั้งนายอูกส์ เดอซอง เป็นกรรมการแทนที่นายแอร์ฟเว่ เลอ บุค โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2563
- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ประชุมเมื่อวันที่ 7 เมษายน 2563 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานในรอบปี 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 1.10 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 1,734,769,377 บาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 24 เมษายน 2563
- เมื่อวันที่ 11 กันยายน 2563 บริษัทฯ ได้แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การยกเลิกการซื้อน้ำมันดิบจากประเทศเวเนซุเอลา
- เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2563 บริษัทฯ ได้แจ้งความคืบหน้าแผนการบริหารความเสี่ยงสำหรับกรณียกเลิกการซื้อน้ำมันดิบจากประเทศเวเนซุเอลาต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทฯ อยู่ในระหว่างการพิจารณาซื้อน้ำมันดิบเพื่อทดแทนน้ำมันดิบจากประเทศเวเนซุเอลา และจะจัดหายางมะตอยจากโรงกลั่นอื่นๆ ในภูมิภาคสำหรับสนับสนุนธุรกิจ Trading ในตลาดต่างประเทศของบริษัทฯ
- เมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2563 บริษัทฯ รายงานว่าบริษัทฯ ได้ยุติการจัดซื้อน้ำมันดิบจากประเทศเวเนซุเอลา ภายในช่วงระยะเวลา wind down ตามข้อร้องขอจาก US State Department เป็นที่เรียบร้อยแล้ว
- มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2563 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากผลการดำเนินงานในไตรมาสที่ 1 และ 2 ประจำปี 2563 อัตราหุ้นละ 0.30 บาท รวมเป็นเงิน 473 ล้านบาท กำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 11 กันยายน 2563

2564

- มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2564 มีมติอนุมัติให้บริษัทเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไทยสเลอรี ซิล จำกัด (“TSS”) จากร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS เป็นร้อยละ 62.50 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS โดยการเข้าซื้อส่งผลให้บริษัทฯ สามารถมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจรับเหมาก่อสร้างได้อย่างเต็มที่มากยิ่งขึ้น ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมการเติบโตสำหรับธุรกิจในประเทศของบริษัทฯในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าภายหลังการเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นใน TSS บริษัทฯ จะเข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ TSS มากยิ่งขึ้น เพื่อส่งเสริมศักยภาพในการแข่งขันของ TSS ในด้านต่างๆ รวมถึงสนับสนุนพันธกิจและวิสัยทัศน์ ของบริษัทฯ
- มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2564 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากผลการดำเนินงานในไตรมาสที่ 3/2563 ในอัตราหุ้นละ 0.30 บาท รวมเป็นเงิน 473 ล้านบาท กำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2564
- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 อนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปีที่น่าเสนอจะเท่ากับในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท คิดเป็นเงินจำนวน 1,578,361,570 บาท และกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 28 เมษายน 2564
- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 อนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ลดทุนจดทะเบียนจาก 1,579,883,570 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 1,578,361,570 บาท โดยการตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัทฯ จำนวน 1,522,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 1 บาท ที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิจากโครงการค่าตอบแทนพนักงานระยะยาวงวดที่ 1-5 (ESOP) W1-W5

- มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 มีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากผลการดำเนินงานระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นเงิน 394,590,393 บาท กำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 9 กันยายน 2564

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2535 วิสัยทัศน์ของกลุ่มบริษัทในปี 2568 คือ “มุ่งมั่นในการส่งมอบบริการด้านธุรกิจยางมะตอยอย่างยั่งยืนผ่านทางวัฒนธรรมนวัตกรรม” และพันธกิจ “เราคือพันธมิตรในธุรกิจยางมะตอยแบบครบวงจรที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล” เรามุ่งมั่นที่จะ “นำเสนอโซลูชันที่เป็นนวัตกรรมเพื่อการดำรงชีวิตอย่างยั่งยืนของทุกสังคม”

ปัจจุบันบริษัท บริษัทย่อย กิจกรรมร่วมค้า และ บริษัทร่วม (“กลุ่มบริษัท”) เป็นผู้ดำเนินการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยสำหรับนำไปใช้ในการก่อสร้างถนน และซ่อมบำรุงผิวการจราจร ทางยกระดับ ผิวทางวิ่งขึ้นลงของสนามบิน ทั้งในประเทศไทยและภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก กลุ่มบริษัท ยังได้ส่งออกผลิตภัณฑ์ไปยังผู้นำเข้าและผู้รับเหมาก่อสร้างและซ่อมบำรุงถนนในทวีปแอฟริกา ออสเตรเลีย และอเมริกาเหนือ

นอกจากนี้บริษัท ยังจำหน่ายผลิตภัณฑ์น้ำมัน (“Non Asphalt Products”) เช่น Naphtha, Gas Oil, Fuel Oil ที่ได้จากโรงกลั่นยางมะตอยให้แก่ผู้ค้าน้ำมัน และโรงกลั่นในประเทศไทย สิงคโปร์ และมาเลเซีย

จากความร่วมมือกับบริษัท Colas S.A. ในประเทศฝรั่งเศส ซึ่งเป็นบริษัทชั้นนำของโลกในการก่อสร้าง และซ่อมบำรุงโครงสร้างพื้นฐานระบบคมนาคม โดยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่รายหนึ่งของบริษัท ทำให้กลุ่มบริษัท สามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์ยางมะตอยคุณภาพสูง และนวัตกรรมใหม่ ๆ ให้กับลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง

ในฐานะผู้นำตลาดในประเทศไทย บริษัทฯ มีวัตถุประสงค์ของบริษัทคือเพื่อเพิ่มสัดส่วนการขายของผลิตภัณฑ์ที่มีอัตรากำไรสูงในตลาดไทย ทั้งนี้บริษัทได้เข้าซื้อหุ้น TSS ทำให้เกิดการทำงานร่วมกันคือการทำให้กลุ่มก่อสร้างสามารถแข่งขันได้มากขึ้นและชนะโครงการก่อสร้างมากขึ้น เหลือสิ่งอื่นใด การเข้าซื้อกิจการครั้งนี้ทำให้บริษัทมีห่วงโซ่คุณค่าที่สมบูรณ์สำหรับธุรกิจยางมะตอย

1.2.1 โครงสร้างรายได้

ในปี 2564 สัดส่วนของยอดขายยางมะตอยในประเทศและต่างประเทศคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 42 และร้อยละ 58 ของยอดขาย รวมทั้งหมดตามลำดับ โดยร้อยละ 88.98 ของรายได้ทั้งหมดเป็นรายได้จากผลิตภัณฑ์ยางมะตอย และผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับปิโตรเลียม เมื่อมองภาพรวมงบการเงินรวมของบริษัทฯ เปรียบเทียบระหว่างปี 2562 2563 และ 2564 รายได้ของแต่ละบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

สายผลิตภัณฑ์ / กลุ่มธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้น ของบริษัทฯ ร้อยละ	2562		2563		2564	
		ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. ธุรกิจยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับปิโตรเลียม							
บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)		26,868.94	71.69	18,059.76	68.52	15,243.77	55.89
บริษัท ไทยปิโตรเมน จำกัด	99.99	1,564.77	4.17	1,426.10	5.41	1,722.74	6.32
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	99.99	610.26	1.63	535.78	2.03	504.38	1.85
บริษัท รวณะ 1020 จำกัด1/	99.99	-	-	-	-	1.77	0.01
Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd.	100.00	563.48	1.50	568.80	2.16	617.89	2.27
KOC และ KBC และบริษัทย่อย	100.00	1,990.24	5.31	1,270.48	4.82	1,311.86	4.81
TIH และบริษัทย่อย	100.00	1,290.23	3.44	1,285.93	4.88	1,558.15	5.71
Highway Resources Pte Ltd. และบริษัทย่อย	100.00	2,109.03	5.63	1,969.98	7.47	2,162.65	7.93
PT Asphalt Bangun Sarana และบริษัทย่อย	99.99	1,692.80	4.52	868.48	3.30	1,045.80	3.83
Tipco Asphalt Lao Co.,Ltd	75.00	203.22	0.54	159.17	0.60	101.16	0.37
รวม		36,892.97	98.43	26,144.48	99.20	24,270.17	88.98
2. กลุ่มธุรกิจเรือ							
บริษัท ทิปปี้มาร์ไทม์ จำกัด	99.99	4.83	0.01	3.03	0.01	2.55	0.01
บริษัท เดลต้าชิปปิ้ง จำกัด1/	99.99	56.95	0.15	-	-	-	-
บริษัท อัลฟามาร์ไทม์ จำกัด	99.99	121.28	0.32	160.86	0.61	226.24	0.83
บริษัท ปิโตรเมนมารีน จำกัด	99.99	248.20	0.66	267.53	1.02	276.65	1.01
บริษัท ทาสโก้ ชิปปิ้ง จำกัด	99.99	286.36	0.76	342.09	1.30	349.47	1.28
AD Shipping Pte. Ltd.	100.00	104.54	0.28	251.00	0.95	102.41	0.38
Reta Link Pte. Ltd.	100.00	69.64	0.19	1,176.94	4.47	341.26	1.25
Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd.	100.00	241.94	0.65	242.66	0.92	268.38	0.98
หัก รายการระหว่างกัน		(1,133.74)	(3.02)	(2,433.32)	(9.23)	(1,557.88)	(5.71)
รวมกลุ่มธุรกิจเรือหลังหักรายการระหว่างกัน		0.00	0.00	10.79	0.04	9.08	0.03
1.กลุ่มธุรกิจก่อสร้าง							
บริษัท ไทยสเลอร์ริล จำกัด (“TSS”)	62.50	-	-	-	-	403.98	1.48
บริษัท ถนนมวงศ์บริการ จำกัด	(99.99 โดย TSS)	-	-	-	-	2,369.55	8.69
รวมกลุ่มธุรกิจก่อสร้าง		-	-	-	-	2,773.53	10.17
รายได้จากการขายและบริการ		36,892.97	98.43	26,155.27	99.24	27,052.78	99.18
รายได้อื่นๆ		587.23	1.57	200.14	0.76	223.88	0.82
รวมรายได้ทั้งหมด		37,480.20	100.00	26,355.41	100.00	27,276.66	100.00

หมายเหตุ: ไม่รวมส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม

1/: บริษัทนี้เดิมชื่อ บริษัท เดลต้าชิปปิ้ง จำกัด ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท รวณะ 1020 จำกัด เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2564

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ และการพัฒนาวัตกรรมธุรกิจ

ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึง

- แอสฟัลต์ซีเมนต์ (“Asphalt Cement”) หรือยางมะตอยเอซี คือผลิตภัณฑ์จากการกระบวนจากการกลั่นน้ำมันดิบจากโรงกลั่นของกลุ่มบริษัทฯ ที่ประเทศมาเลเซียคิดเป็น 75% ของผลผลิตทั้งหมด บริษัทฯ มียางมะตอยเอซีอยู่หลายประเภทคือ AC20/30 AC40/50 และ AC 60/70 โดยยางมะตอยที่ได้จากโรงกลั่นของกลุ่มบริษัทฯ มีคุณสมบัติที่ดีกว่ายางมะตอยที่ได้จากการกลั่นทั่วไป
- แอสฟัลต์อิมัลชัน (“Asphalt Emulsion”) หรือยางมะตอยน้ำ เป็นการนำยางมะตอย น้ำ และสารเคมีมาผสมรวมตัวกัน มีความเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและมีความปลอดภัยต่อผู้ใช้งาน โดยการลดมลพิษจากการระเหยของน้ำมันก๊าดสู่บรรยากาศ บริษัทฯ มียางมะตอยน้ำอยู่หลายประเภทเพื่อจุดประสงค์การใช้งานที่ต่างกันไป บริษัทฯ มียางมะตอยน้ำชนิดอิมัลซิไฟด์ แอสฟัลต์ไพรม์ (“Emulsified Asphalt Prime”) หรือ EAP ซึ่งเป็นยางมะตอยน้ำที่ถูกพัฒนาขึ้นเพื่อนำไปใช้งานแทนคัตแบ็กแอสฟัลต์ (“Cutback Asphalt”) หรือยางมะตอยน้ำมัน โดยมีคุณสมบัติทางด้านการแห้งตัวและซึมลงชั้นพื้นทางที่รวดเร็วกว่าช่วยลดเวลาในการทำงานและลดผลกระทบต่อผู้ใช้เส้นทางจากการก่อสร้างและบำรุงรักษาถนน
- คัตแบ็กแอสฟัลต์ (“Cutback Asphalt”) หรือยางมะตอยน้ำมัน เป็นการนำยางมะตอยเอซีมาผสมกับสารละลายปิโตรเลียม (“Petroleum Solvents”) ให้เป็นเนื้อเดียวกันเหมาะสำหรับการนำมาทำงานไพรม์โคท (“Prime Coat”) ในชั้นพื้นทางการก่อสร้างและบำรุงรักษาถนน อย่างไรก็ตาม ด้วยต้นทุนกระบวนการผลิตที่สูง และการนำไปใช้งานแล้วก่อให้เกิดมลพิษและมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และเป็นอันตรายต่อผู้ปฏิบัติงานหากสูดดมหรือติดไฟ ทำให้ในปัจจุบันยางมะตอยชนิดนี้ไม่เป็นที่นิยมใช้มากนัก
- โพลีเมอร์โมดิฟายด์แอสฟัลต์ซีเมนต์ (“Polymer Modified Asphalt”) หรือ PMA เป็นยางมะตอยปรับปรุงคุณภาพที่ได้จากการผสมของสารโพลีเมอร์ (“Polymer”) กับยางมะตอยให้เป็นเนื้อเดียวกัน ทำให้มีคุณสมบัติในหลายๆ ด้านที่ดีกว่ายางมะตอยเอซี เช่น มีจุดอ่อนตัว (“Softening Point”) ที่สูงขึ้น มีการยืดหยุ่นตัว (“Elastic Recovery”) ที่ดีขึ้น มีความสามารถในการยึดเกาะตัว (“Cohesion”) และความแข็งแรง (“Toughness and Tenacity”) ที่สูงขึ้น คุณสมบัติเหล่านี้ทำให้ถนนมีความแข็งแรงทนทาน และมีอายุการใช้งานที่นานกว่าเมื่อเทียบกับการใช้ยางมะตอยทั่วไป เหมาะสำหรับการนำมาใช้ทำผิวถนนทางหลวงสายหลัก ทางหลวงพิเศษระหว่างเมือง และทางวิงทางขับสนามบิน
- ยางแอสฟัลต์ซีเมนต์ปรับปรุงคุณภาพด้วยยางพาราธรรมชาติ (“Natural Rubber Modified Asphalt Cement”) หรือเรียกง่าย ๆ ว่า พาราเอซี (“Para AC”) เป็นยางมะตอยที่ได้จากการผสมกันระหว่างยางมะตอยกับน้ำยางพาราเข้มข้น (“Concentrated Latex”) ทำให้มีคุณสมบัติที่ดีกว่ายางมะตอยทั่วไป บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตรายแรกในประเทศไทยที่สามารถนำน้ำยางพาราเข้มข้นแบบแอมโมเนียต่ำ (“Ultra-low Ammonia”) มาใช้เพื่อลดกลิ่นซึ่งเป็นมลภาวะในระหว่างการผลิตและการนำใช้งานลงได้ ยางมะตอยชนิดนี้เหมาะสำหรับนำไปใช้ในงานการก่อสร้างและบำรุงรักษาผิวทางที่มีปริมาณการจราจรสูง
- โมดิฟายด์แอสฟัลต์อิมัลชัน (“Modified Asphalt Emulsion”) เป็นยางมะตอยที่ได้จากการผสมกันระหว่างยางมะตอยน้ำ สารเคมี และน้ำยางพาราเข้มข้น (“Concentrated Latex”) ยางมะตอยชนิดนี้มีคุณสมบัติเหมาะสมกับนำไปใช้ในงานฉาบผิวทางแบบพาราสลอรี่ซีล (“Para Slurry Seal”) ที่มีความสามารถในการต้านทานการลื่นไถล (“Skid Resistance”) ที่สูงขึ้นช่วยเพิ่มความปลอดภัยในการขับขี่ รวมถึงการอุดรอยแตกบนผิวถนน

ป้องกันน้ำซึมลงชั้นพื้นทางช่วยยืดอายุการใช้งาน บริษัทฯ มียางมะตอยประเภทนี้อยู่หลายชนิด เช่น CRS-1P CRS-2P และ CMS-2hP ซึ่งมีคุณสมบัติที่เหนือกว่ายางมะตอยน้ำ

- ยางมะตอยผสมสำเร็จ Tipco Premix เป็นผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปที่ได้จากการนำหินหรือวัสดุมวลรวม (“Aggregates”) ที่มีการคัดขนาดพิเศษกับยางมะตอยน้ำที่พัฒนาขึ้นมาโดยเฉพาะ แล้วเติมสารเคมีเพื่อเพิ่มคุณสมบัติพิเศษช่วยในการยึดเกาะตัวใช้งานง่ายบรรจุในถุง น้ำหนัก 20 กิโลกรัม สามารถนำไปใช้งานได้ทันที เหมาะสำหรับ การซ่อมหลุมบนถนน เนินชะลอความเร็ว ปรับระดับทางเดินและรอยต่อทางลาดเอียงหรือทำผิวถนนบริเวณ พื้นที่เล็ก ๆ
- วัสดุยารอยต่อคอนกรีต Tipco Joint Sealer และน้ำยาเชื่อมประสาน Tipco Joint Primer เป็นยางมะตอยเอซีผสมด้วยสารโพลีเมอร์ (“Polymer”) ที่มีคุณสมบัติคงทนต่อสภาวะอากาศที่มีความผันผวนของอุณหภูมิสูง มีความยืดหยุ่นตัวสูง และมีความเหนียวแน่นและความสามารถในการยึดเกาะสูง เหมาะสำหรับการนำไปใช้ หยอดรอยต่อถนนคอนกรีต บริษัทฯ มีวัสดุยารอยต่อคอนกรีต ภายใต้เครื่องหมายการค้า “TOP Joint” ที่ ออกแบบและผลิตขึ้นมาเพื่อสำหรับการใช้งานที่ครอบคลุม
- กลุ่มผลิตภัณฑ์น้ำมัน ซึ่งได้มาจากกระบวนการกลั่นของโรงกลั่นยางมะตอยที่ประเทศมาเลเซีย ได้แก่ผลิตภัณฑ์ น้ำมัน Kerosene, Naphtha, Atmospheric Gas Oil (“AGO”) และ Vacuum Gas Oil (“VGO”) ผลิตภัณฑ์ เหล่านี้ได้ถูกจัดจำหน่ายให้แก่ลูกค้าภายในประเทศและต่างประเทศในภูมิภาค

1.2.2.2 การตลาดและการแข่งขัน

โรงกลั่นยางมะตอยและการดำเนินการในมาเลเซีย

โรงกลั่นยางมะตอยของกลุ่มบริษัทฯ (“KBC”) เป็นโรงกลั่นที่ถูกออกแบบมาเพื่อการกลั่นน้ำมันดิบชนิดหนักที่มีความเป็นกรดสูงเพื่อให้ได้ผลผลิตยางมะตอยคุณภาพหลากหลายชนิด รวมถึงผลิตภัณฑ์ Atmospheric Gas Oil (“AGO”) Vacuum Gas Oil (“VGO”) Kerosine และ Naphtha โดยมีกำลังการผลิตที่ 30,000 บาร์เรลต่อวัน ในปี 2564 โรงกลั่นสามารถผลิตเป็นยางมะตอยคุณภาพสูงจำนวน 495,257 ตัน และ ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมอีกจำนวน 200,445 ตัน ปริมาณการผลิตที่ลดลงจากปีที่ผ่านมาเป็นผลมาจากผลกระทบจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 ที่กระทบต่อ เศรษฐกิจ และอุปทานน้ำมันดิบ/feedstock ที่เหมาะสมกับสำหรับการกลั่นที่โรงกลั่นที่มีอยู่อย่างจำกัด

ปี 2564 ถือเป็นปีที่มีความท้าทายในหลายปัจจัย อย่างไรก็ตาม KBC ยังคงดำเนินการภายใต้มาตรฐาน ส่งผลให้โรงกลั่นมีค่าความน่าเชื่อถือ (“Plant reliability”) อยู่ที่ ร้อยละ 99.66 โรงกลั่นยังคงดำเนินงานตามมาตรฐานสากล ที่ได้รับการรับรองทั้ง ISO 9001 และ ISO 14001 ซึ่งทางโรงกลั่นได้รับการต่ออายุการรับรองมาตรฐานเหล่านี้จนถึง 1 กันยายน 2567 ล่าสุด KBC ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 45001:2018 ซึ่งเป็นมาตรฐานที่ว่าด้วยอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน ในเดือนกันยายน 2563 ที่ผ่านมาและจะมีอายุการรับรองจนถึงวันที่ 3 กันยายน 2567

โรงกลั่นนำหลักการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานในทุกระดับ จากเหตุการณ์เพลิงไหม้ ในปี 2561 โรงกลั่นได้รับการปรับปรุงจนมีศักยภาพที่ดีขึ้นกว่าเดิม และยังคงรักษามาตรฐานการดำเนินการให้อยู่ในระดับสูงได้ ระบบความปลอดภัยจากอัคคีภัยของโรงกลั่นได้รับการทบทวนจากที่ปรึกษาที่ได้รับการรับรองระดับสากล รวมถึงการดูแลจากแผนกด้านความปลอดภัยทางอัคคีภัยของประเทศมาเลเซีย (“BOMBA”) โรงกลั่นได้นำข้อแนะนำต่าง ๆ เหล่านี้มาทบทวนและดำเนินการนำไปสู่การพัฒนาขั้นตอนการทำงานด้านความปลอดภัยของปฏิบัติการภายในโรงกลั่น ตลอดจนโครงสร้างพื้นฐานอย่างรอบด้าน

จากการทำงานร่วมกันบริษัทประกันภัยอย่างใกล้ชิด KBC ได้รับเงินประกันงวดสุดท้ายจากเหตุการณ์เพลิงไหม้ ในปี 2561 สำหรับความเสียหายจากสินทรัพย์และความเสียหายจากความชะงักงันทางธุรกิจจากบริษัทประกันภัย ใน เดือนตุลาคม 2564

ก้าวต่อไป โรงกลั่นยังคงร่วมมือกับบริษัทฯ ในการบริหารจัดการ Feedstock ที่เหมาะสมสำหรับการผลิตอย่าง รอบคอบ เพื่อให้มั่นใจว่าธุรกิจสามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้ตามปกติ

สถานการณ์แพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 ส่งผลกระทบโดยตรงต่อตลาดยางมะตอยในประเทศมาเลเซีย การก่อสร้าง ถนนภายในประเทศได้รับผลกระทบจากมาตรการจำกัดการเดินทางเพื่อควบคุมการแพร่ระบาดตลอดทั้งปี นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ พยายามสร้างสมดุลในการขายยางมะตอยไปยังแต่ละตลาดในต่างประเทศ ภายใต้อุปทานยางมะตอยที่มีอยู่อย่างจำกัดของในโรงกลั่น ส่งผลให้ยอดขายยางมะตอยในประเทศมาเลเซียมีจำนวน 90,732 ตัน ลดลงจากปี 2563 ที่ 110,000 ตัน และบริษัทร่วมค้า Borneo Asphalt Sdn. Bhd. (“BASB”) ในรัฐซาราวักมียอดขายยางมะตอย จำนวน 20,323 ตัน ภายใต้สถานการณ์ท้าทายนี้

ตลาดภายในประเทศ

ในฐานะผู้นำด้านการผลิตยางมะตอยในไทย บริษัทฯ ประสบความสำเร็จเป็นอย่างสูงในการสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าจากสินค้าที่มีคุณภาพ บริการที่เป็นเลิศ การส่งมอบสินค้าที่ตรงต่อเวลา รวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การพัฒนาการให้บริการเป็นไปอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้จัดทำแบบสำรวจความคิดเห็นของลูกค้าเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการ โดยผลสำรวจประจำปี 2564 สะท้อนถึงความเป็นผู้นำของบริษัทฯ ในธุรกิจยางมะตอยในประเทศ ทั้งด้านผลิตภัณฑ์และบริการ บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นพัฒนาในการให้บริการบนกรอบของแนวคิดการคำนึงถึงลูกค้าเป็นหลัก (“Client Centric”) ไม่ว่าในฐานะพันธมิตรทางธุรกิจ หรือการแนะนำความรู้ในด้านเทคนิคต่างๆ และระบบการสั่งซื้อผลิตภัณฑ์บนออนไลน์

ปี 2564 ถือเป็นอีกปีที่ท้าทายสำหรับอุตสาหกรรมยางมะตอยในประเทศ ความท้าทายต่าง ๆ รวมถึงความล่าช้าของการเบิกจ่ายงบประมาณ การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 และนโยบายของภาครัฐที่มุ่งเน้นมาที่การใช้ยางมะตอย AC สูงขึ้น อย่างไรก็ตาม อุปสงค์ผลิตภัณฑ์ยางมะตอยของประเทศในปี 2564 มีจำนวนทั้งสิ้น 1.4 ล้านตัน ปรับตัวสูงขึ้นเล็กน้อยจากปี 2563

ท่ามกลางสภาวะความผันผวนของอุปสงค์ยางมะตอยเนื่องจากความล่าช้าในการเบิกจ่ายงบประมาณของรัฐบาลปี 2564 รวมถึงการที่บุคลากรของฝ่ายปฏิบัติการและการจัดส่งสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ในอัตราร้อยละ 50 ภายใต้มาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโควิด 19 การบริหารจัดการด้านการจัดส่งสินค้าเป็นปัจจัยที่สำคัญ ทีมปฏิบัติการในประเทศไทยของเราได้จัดทำและปฏิบัติตามแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจและแผนรับมือเหตุฉุกเฉินสำหรับโรงงานทุกแห่ง โดยแบ่งทีมปฏิบัติการออกเป็น 2 กลุ่ม เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ ถึงแม้การปฏิบัติงานจะเป็นไปด้วยความท้าทาย แต่ฝ่ายปฏิบัติการยังคงปฏิบัติงานบนมาตรฐานสูงสุด สะท้อนจากกำลังการผลิตที่สูง การบริหารจัดการสินค้าคงคลังและแผนการผลิตที่มีความสมดุล การควบคุมต้นทุนการผลิตและการขนส่งที่มีประสิทธิภาพ และการส่งมอบผลิตภัณฑ์ให้ถึงมือลูกค้าอย่างตรงต่อเวลา

ความท้าทายอีกประการคือการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐที่สนับสนุนการใช้ยางมะตอย AC 40/50 จากเดิมที่สนับสนุนการใช้ยางมะตอย Natural Latex Modified สำนักงานควบคุมการจัดส่งสินค้าส่วนกลางของกลุ่มบริษัทฯ (“Centralized Logistic Office”) ร่วมกับทีมจัดส่งของผู้ให้บริการจากภายนอกบริหารจัดการรถบรรทุก รถพ่วง รวมถึงคนขับรถ สำหรับโรงงานทั้ง 5 แห่งได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้สินทรัพย์และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจัดส่งลดลง ทั้งนี้ ในเดือนมีนาคม พ.ศ. 2564 บริษัทฯ สามารถผลิตและส่งมอบผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าได้สูงสุดเป็นอันดับสองในประวัติศาสตร์

สืบเนื่องจากความมุ่งมั่นในการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัทฯ มีความยินดีที่จะแจ้งว่าโรงงาน 3 จาก 5 แห่งในประเทศไทยได้รับการรับรองมาตรฐานอุตสาหกรรมสีเขียว (“G.I.”) ระดับ 4 จากกระทรวงอุตสาหกรรม นอกจากนี้ โรงงานในประเทศไทยทุกแห่งอยู่ระหว่างการดำเนินการภายใต้หลักการการบำรุงรักษาที่ทุกคนมีส่วนร่วม (“TPM”) เพื่อจุดประสงค์ในการพัฒนาพนักงานให้มีทักษะที่หลากหลายและสามารถทำงานหลายอย่างได้พร้อมกัน สุดท้ายนี้ บริษัทฯ อยู่ในระหว่างดำเนินการพัฒนาแพลตฟอร์มดิจิทัลเพื่อรับมือกับการการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจากนวัตกรรมหรือเทคโนโลยีใหม่ ๆ (“Digital Disruption”) รวมถึงศึกษาความเป็นไปได้ในธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับถนนเพื่อให้ทันกับแนวโน้มและการเปลี่ยนแปลงในอนาคต

กลุ่มธุรกิจก่อสร้าง

บริษัทฯ ได้เข้าลงทุนในธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง 2 บริษัท คือ บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด (“TSS”) ซึ่งเป็นผู้รับเหมาพื้นปูนบนชั้นนำ และบริษัท ถนนอมวงศ์บริการ จำกัด (“TWS”) ซึ่งเป็นผู้รับเหมาชั้นพิเศษ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อขยายธุรกิจของบริษัทฯ ไปสู่ธุรกิจรับเหมาก่อสร้างระดับภูมิภาคซึ่งเป็นไปตามพันธกิจของบริษัทฯ ในการเป็น “ผู้นำในธุรกิจยางมะตอยแบบครบวงจร และผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล”

การลงทุนในบริษัท TSS และ TWS ส่งผลให้ธุรกิจก่อสร้างของกลุ่มบริษัทฯ ครอบคลุมงานทุกประเภทที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างและบำรุงรักษาถนน นอกจากนี้ ที่ผ่านมามีบริษัทยังได้รับประโยชน์จากการนำเสนอผลิตภัณฑ์ต่างๆ อาทิ เช่น ผลิตภัณฑ์มูลค่าเพิ่ม (“Value Added Products”) และเทคโนโลยีใหม่ที่บริษัทคิดค้นและพัฒนาขึ้น เข้าสู่ตลาดผู้ใช้งานผ่านการดำเนินธุรกิจของ TSS และ TWS ซึ่งส่งผลให้อัตรากำไรสุทธิของบริษัทเพิ่มสูงขึ้น จากการขายผลิตภัณฑ์ที่มีอัตรากำไรสูง

บริษัททั้ง 2 แห่งมีโครงการหลายโครงการทั่วประเทศกับบริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) และกรมท่าอากาศยาน อาทิเช่น โครงการบำรุงรักษาทางวิ่งของสนามบินหรือการสร้างทางวิ่งสนามบินใหม่ โดยหนึ่งในโครงการที่โดดเด่นที่สุดคือ การก่อสร้างรันเวย์ที่ 3 ในสนามบินสุวรรณภูมิที่บริษัท TWS เริ่มดำเนินการในเดือนกันยายน 2563 โดยการร่วมทุนกับ บริษัท เนวาร์ตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) ซึ่งโครงการนี้มีระยะเวลา 3 ปี

ในปี 2564 ภาพรวมธุรกิจก่อสร้างเติบโตอย่างสูง โดยได้รับอานิสงค์จากการก่อสร้างในภาคเหนือและโครงการสนามบินใหม่ การแสวงหาโอกาสทางธุรกิจกับทั้งภาครัฐและเอกชนเป็นไปในลักษณะเชิงรุกและมีความต่อเนื่อง โดย ณ สิ้นปี 2564 ธุรกิจรับเหมาก่อสร้างมีงาน Order Book ที่สำคัญ และธุรกิจมีแนวโน้มที่จะเติบโตต่อไปในปี 2565

ในปี 2564 ธุรกิจรับเหมาก่อสร้างต้องเผชิญกับความท้าทายในด้านความไม่แน่นอนของงบประมาณภาครัฐสำหรับการบำรุงรักษาและการก่อสร้างถนน ส่งผลให้เกิดความยากลำบากในการบริหารจัดการและวางแผนทรัพยากรให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและทันเวลาที่ จากที่บริษัทมีความเชี่ยวชาญในการดำเนินการบำรุงรักษาและสร้างถนน รวมถึงได้รับประโยชน์จากการทำงานร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และธุรกิจก่อสร้าง ส่งผลให้สามารถเอาชนะความท้าทายเหล่านี้ด้วยกลยุทธ์การกระจายความเสี่ยง บริษัทฯ มีโครงการที่เกี่ยวกับถนนจำนวนมากจากลูกค้าหลายภาค กลยุทธ์ดังกล่าวช่วยให้เกิดความร่วมมือกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมก่อสร้าง ส่งผลให้เกิดการเติบโตในระยะยาว

ธุรกิจก่อสร้างยังคงพัฒนาศักยภาพทั้งในเครื่องจักร อุปกรณ์ เทคโนโลยี รวมถึงบุคลากร ซึ่งช่วยให้บริษัทมีความพร้อมที่จะรองรับโครงการทุกขนาดและมีความซับซ้อนในอนาคต

ด้วยความเชี่ยวชาญ ความรู้ ชื่อเสียงที่ดี เครือข่ายพันธมิตรที่สำคัญสำหรับโครงการขนาดใหญ่ การลงทุนอย่างต่อเนื่องทั้งในเครื่องจักรและบุคลากร รวมถึงการสนับสนุนจากกลุ่มบริษัทฯ ส่งผลให้กลุ่มธุรกิจก่อสร้างเป็นผู้เล่นหลักของธุรกิจการก่อสร้างถนน

ตลาดต่างประเทศ

สถานการณ์แพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 กอปรกับความผันผวนของราคาน้ำมันดิบ ส่งผลกระทบต่อตลาดต่างประเทศ ในปี 2564 ในเชิงความผันผวนของราคาขายและอุปสงค์ของผลิตภัณฑ์ อุปสงค์ที่ลดลงอย่างมีนัยสำคัญของตลาดในภูมิภาคนี้เกิดจากการนำเข้ayangมะตอยที่ลดลงจากประเทศจีน สอดคล้องกับหลายประเทศที่มีปริมาณการนำเข้าyangมะตอยที่ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2563 ยกเว้นประเทศฟิลิปปินส์และนิวซีแลนด์ การแข่งขันยังคงอยู่ในระดับที่สูงและลูกค้าในแต่ละประเทศใช้ความระมัดระวังอย่างสูงในการจัดซื้อ

สถานการณ์ดังนี้ ส่งผลให้ยอดขายบริษัท เป็นไปตามภาวะตลาด อย่างไรก็ดีตามบริษัท สถานะในตลาดค้าปลีกของบริษัท ยังคงอยู่ในระดับที่แข็งแกร่ง บริษัท ยังคงใช้กลยุทธ์การขายแบบเลือกประเทศโดยพิจารณาจากผลตอบแทนและความสัมพันธ์ จากการบริหารจัดการท่ามกลางสถานการณ์แพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 ตลาดในประเทศเวียดนามและฟิลิปปินส์ยังมีผลการดำเนินงานที่ดี ในขณะที่อินโดนีเซียก็มีผลประกอบการที่ฟื้นตัว

ประเทศอินโดนีเซีย

ในปี 2564 ยอดการนำเข้าyangมะตอยของประเทศอินโดนีเซียลดลงร้อยละ 17 เป็นผลมาจากผลกระทบจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 และงบประมาณภาครัฐสำหรับโครงการที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างพื้นฐานที่ลดลง โดยเฉพาะอุปสงค์yangมะตอยในเกาะสุมาตราและกาลิมันตันปรับตัวลดลงเนื่องจากการใช้มาตรการจำกัดการเดินทางจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 ในระดับที่สูง ความผันผวนของราคาน้ำมันดิบ และการแข่งขันด้านราคาขายผลิตภัณฑ์ของตลาดในประเทศอินโดนีเซีย

สถานการณ์ดังกล่าวส่งผลให้อุปสงค์yangมะตอยของตลาดในประเทศลดลงร้อยละ 2 อย่างไรก็ดีตาม บริษัทย่อยของกลุ่มบริษัท PT Asphalt Bangun Sarana (“ABS”) มียอดขายyangมะตอยในระดับเดียวกันกับปีที่ผ่านมา ถึงแม้ว่าโครงการของรัฐบาลบางโครงการเกิดการล่าช้า และสภาพอากาศในประเทศที่แปรปรวน ทำให้ ABS ยังคงเป็นผู้นำเข้าyangมะตอยและผู้ผลิตสูงสุด 5 อันดับแรก ABS ดำเนินกลยุทธ์ในปี 2564 โดยเน้นการเพิ่มการขายyangมะตอย PMA การควบคุมต้นทุนสำหรับการดำเนินงาน และพัฒนาด้านการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน ส่งผลให้ ABS มีความสามารถในการทำกำไรและการจัดการเงินทุนหมุนเวียนของ ABS ปรับตัวดีขึ้น

ประเทศเวียดนาม

ปริมาณการนำเข้าyangมะตอยในประเทศเวียดนามปรับตัวลดลงร้อยละ 4 ในปี 2564 เนื่องจากความล่าช้าของโครงการทางด่วนหลายโครงการ ส่งผลให้ยอดขายyangมะตอยของบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัท Asphalt Distribution Company Limited (“ADCo”) ปรับตัวลดลงจากปีที่ผ่านมาเล็กน้อย อย่างไรก็ดีตาม ADCo มีผลประกอบการที่ยอดเยี่ยมสูงสุดเป็นอันดับสามในประวัติศาสตร์ ส่งผลให้ ADCo ยังคงมีส่วนแบ่งทางตลาดเป็นอันดับสามในปี 2564 ความสำเร็จนี้เกิดจากการใช้ความรู้ด้านการวิจัยและการพัฒนาที่เป็นเลิศของ ADCo มาประกอบการดำเนินงาน ADCo ยังคงมุ่งเน้นนำเสนอเทคนิคการขุดผิวถนนที่มีคุณภาพและแนวทางการลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์แก่ Transport Authority ของประเทศเวียดนาม อย่างต่อเนื่อง

ประเทศจีน

สืบเนื่องจากความคืบหน้าของแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติฉบับที่ 14 ของประเทศจีนที่ล่าช้าเนื่องจากงบประมาณที่จำกัด ส่งผลให้อุปสงค์yangมะตอยของประเทศจีนในปี 2564 ลดลงร้อยละ 8 โดยยอดการนำเข้าลดลงร้อยละ 35

อุปทานyangมะตอยจากโรงกลั่นของกลุ่มบริษัท ที่ตั้งตัวส่งผลกระทบต่อกิจกรรมการซื้อขายไปของบริษัท (“Trading”) ส่งผลให้ยอดขายตลาดค้าส่งได้รับผลกระทบอย่างมาก อย่างไรก็ดีตาม บริษัทย่อยของกลุ่มบริษัท ยัง

สามารถรักษาปริมาณยอดขายและผลประกอบการให้อยู่ในระดับที่ดีได้

ประเทศกัมพูชา

จากมาตรการต่าง ๆ ของภาครัฐภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 ในประเทศกัมพูชา ส่งผลให้การนำเข้ายางมะตอยลดลงกว่าร้อยละ 16 ในปี 2564 เนื่องจากโครงการใหม่ ๆ หรือการซ่อมแซมถนนทางหลวงต่าง ๆ เกิดความล่าช้า ท่ามกลางสภาวะการแข่งขันบริเวณการค้าชายแดนจากประเทศไทยและเวียดนาม ยอดขายของบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัท Tipco Asphalt (Cambodia) Company Limited (“TAC”) ยังคงอยู่ในระดับใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา และยังคงรักษาความเป็นผู้นำในตลาดได้ ส่งผลให้ผลการดำเนินงานยังอยู่ในระดับที่ดี

ประเทศฟิลิปปินส์

ท่ามกลางมาตรการจำกัดการเดินทางจากรัฐบาลในปี 2564 ส่งผลกระทบต่อโครงการโครงสร้างพื้นฐานต่าง ๆ ของประเทศ อย่างไรก็ตาม ภาคอุตสาหกรรมก่อสร้างภายในประเทศเติบโตร้อยละ 9.6 และโครงการหลัก ๆ ที่เกี่ยวกับถนนก็สามารถดำเนินการแล้วเสร็จได้ตามกำหนดการ สืบเนื่องจากอุปสงค์ยางมะตอยในระดับที่สูงธุรกิจยางมะตอยของประเทศเติบโตขึ้นร้อยละ 50 เมื่อเทียบกับปี 2563 โดยบริษัท Phoenix Asphalt Philippines INC (“Phoenix”) มีการเติบโตขึ้นร้อยละ 48 ทั้งนี้ Phoenix มีสัดส่วนการนำเข้าสูงขึ้นร้อยละ 2 และอยู่ในอันดับที่ 3 จาก 4 บริษัท

จากปัจจัยดังกล่าว ในปี 2564 Phoenix มีผลประกอบการที่เป็นบวกเป็นปีที่สองติดต่อกัน Phoenix ยังคงมุ่งมั่นในการเสนอการใช้จ่ายยางมะตอยคุณภาพสูงให้กับกลุ่มงานทางด่วนบนเกาะลูซอน อย่างต่อเนื่อง

กลุ่มธุรกิจเรือ

กลุ่มบริษัท มีเรือบรรทุกยางมะตอยที่มีประสิทธิภาพที่อยู่ภายใต้การบริหารและดำเนินงาน รวมขนาดบรรทุกทั้งหมดเท่ากับ 42,902 เมตริกตัน (DWT) และมีอายุเรือเฉลี่ยที่ 13 ปี

บริษัท ทิปปโกมาร์ไทม์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริหารจัดการเรือ ถูกจัดตั้งขึ้นเพื่อบริหารสินทรัพย์กองเรือของ บริษัท โดยมีส่วนสำคัญทำให้บริษัท สามารถควบคุมกิจกรรมการเดินทาง คุณภาพการซ่อมบำรุง และควบคุมค่าใช้จ่ายของกองเรือได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในด้านความปลอดภัย บริษัท ทิปปโกมาร์ไทม์ จำกัด ได้รับการประเมินที่ระดับคะแนนเฉลี่ย OCIMF/VIQ ที่ 3.5 observation ต่อลำเรือ และคะแนน TMSA (“Tanker Management and Self-Assessment”) ที่ 2.5

ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 การบริหารลูกเรือถือเป็นปัจจัยที่ทำนายเป็นอย่างยิ่งสำหรับกลุ่มธุรกิจเรือ ในเดือนมีนาคม 2563 และตลอดปี 2564 หลายประเทศในภูมิภาคเอเชียและในโลกได้ทำการปิดพรมแดนและไม่อนุญาตให้เรือเข้าเทียบท่าได้ กลุ่มธุรกิจเรือตระหนักถึงความสำคัญในการดูแลลูกเรือ จากบริหารจัดการที่เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ เราสามารถผลัดเปลี่ยนคนประจำเรือได้อย่างตามกรอบระยะเวลาที่วางไว้ และไม่มีลูกเรือรายใดติดเชื้อไวรัสโควิด 19 ส่งผลให้ผลกระทบด้านความล่าช้าจากการดำเนินงานอยู่ในวงที่จำกัด กลุ่มธุรกิจเรือแสดงให้เห็นถึงความสามารถในการปรับตัวที่ยืดหยุ่น (“Power of Resilience”) ภายใต้สถานการณ์ที่ทำนาย

นอกจากการดูแลลูกเรือแล้ว ในปี 2564 กลุ่มธุรกิจเรือได้แสดงความห่วงใยไปยังครอบครัวของลูกเรือโดยสอบถามถึงความต้องการหรือความช่วยเหลือต่าง ๆ ที่ต้องการ ส่งผลให้ลูกเรือเกิดความมั่นใจว่าครอบครัวนั้นได้รับการดูแลในขณะเดียวกัน เราได้บริหารสุขภาพจิตของลูกเรือผ่านโครงการ Mental Health monitoring program รวมถึงติดตั้งระบบสื่อสาร V-sat เพื่อสนับสนุนการสื่อสารระหว่างคนเดินเรือกับครอบครัวตลอดเวลา 24 ชั่วโมงสำหรับทุกวัน การดำเนินการเหล่านี้ช่วยให้สามารถระบุและจัดการสัญญาณความเครียดของลูกเรือในระยะเริ่มต้น รวมถึงส่งเสริมความสัมพันธ์ที่ใกล้ชิดยิ่งขึ้นระหว่างลูกเรือและครอบครัว

กลุ่มธุรกิจเรือ มีการบริหารจัดการการฉีดวัคซีนโควิด 19 ที่ดี ณ สิ้นปี 2564 ลูกเรือร้อยละ 80 ได้รับวัคซีนจำนวน 2 โดส เห็นสิ่งอื่นใด ไม่มีลูกเรือคนใดที่ประสบปัญหาขาดอายุสัญญาว่าจ้างจากมาตรการต่าง ๆ ภายใต้การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 แสดงให้เห็นถึง Power of Resilience ของกลุ่มบริษัทเรืออีกครั้ง

ท้ายสุด กลุ่มธุรกิจเรือมีส่วนสำคัญอย่างยิ่งในการบริหารจัดการระบบจัดส่งผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท โดยการนำเสนอแนวทางเชิงนวัตกรรม และนำมาปรับใช้ท่ามกลางสถานการณ์ความท้าทายต่าง ๆ ในปี

1.2.2.3 การจัดหาวัตถุดิบและบริการ

วัตถุดิบและแหล่งจัดหาวัตถุดิบ

ยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์ คือผลิตภัณฑ์ซึ่งได้จากการกระบวนการกลั่นน้ำมันดิบ ในอดีต กลุ่มบริษัท จัดซื้อน้ำมันดิบจากแหล่งผลิตในประเทศเวเนซุเอลาเป็นส่วนใหญ่ ซึ่งถือเป็นความเสี่ยงหลักขององค์กร อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2563 บริษัทฯ ได้รายงานเกี่ยวกับการยุติการจัดซื้อน้ำมันดิบจากประเทศเวเนซุเอลา ตามข้อร้องขอจาก US State Department ตามหนังสืออ้างอิงของบริษัทฯ เลขที่ บ.ห. 026/2563 ลงวันที่ 11 กันยายน 2563 ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ ปัจจุบันกลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดซื้อน้ำมันดิบจากหลากหลายแห่ง และดำเนินธุรกิจได้ตามปกติ

ผลิตภัณฑ์อื่น ๆ คือ ผลิตภัณฑ์ยางมะตอยชนิดพิเศษ คือ ยางมะตอยน้ำ ยางมะตอยน้ำมัน โพลีเมอร์โมดิฟายด์ แอสฟัลต์ และยางแอสฟัลต์ซีเมนต์ปรับปรุงคุณภาพด้วยยางพาราธรรมชาติ และอื่น ๆ ยางมะตอยเหล่านี้มีการใช้ยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์เป็นวัตถุดิบสำหรับการผลิต กลุ่มบริษัทฯ สามารถสั่งซื้ออุปทานยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์จากโรงกลั่นอื่น ๆ ทั้งจากภายในประเทศและภายนอกประเทศ เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงในด้านการพึ่งพิงแหล่งยางมะตอยจากแหล่งใดแหล่งหนึ่งเพียงแหล่งเดียว และยังทำให้สามารถควบคุมต้นทุนวัตถุดิบหลักได้

วัตถุดิบการผลิตอื่น ๆ

บริษัทฯ มีการใช้สารเคมีสำหรับการผลิตยางมะตอยน้ำและยางมะตอยโพลีเมอร์โมดิฟายด์แอสฟัลต์จากต่างประเทศ โดยคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 3 ของวัตถุดิบทั้งหมดที่ใช้ ส่วนที่เหลืออีกประมาณร้อยละ 97 บริษัทฯ จะสั่งซื้อจากผู้ผลิตภายในประเทศ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังสั่งซื้อน้ำยางพาราเข้มข้นแบบแอมโมเนียมต่ำจากแหล่งภายในประเทศมาใช้ในการผลิตยางมะตอยน้ำปรับปรุงคุณภาพด้วยยางธรรมชาติ ซึ่งมีความเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

สารเคมีที่ใช้ สามารถแบ่งได้เป็น 2 ประเภท ได้แก่

- ตัวทำละลาย (Solvents): ตัวทำละลายทุกชนิดสามารถสั่งซื้อจากผู้ผลิตภายในประเทศได้ ส่งผลให้ความเสี่ยงอุปทานสารเคมีขาดแคลนอยู่ในระดับที่ต่ำ โดยราคาของตัวทำละลายจะแปรผันตามราคาน้ำมัน
- Emulsifiers เป็นสารเคมีที่ทางบริษัทฯ สั่งซื้อได้จากผู้ผลิตในต่างประเทศโดยผ่านตัวแทนจำหน่ายหรือสั่งซื้อจากแหล่งวัตถุดิบภายในประเทศ โดยราคาของวัตถุดิบประเภทนี้มักจะค่อนข้างมีเสถียรภาพ

ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่าย

- ยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์ที่สั่งซื้อจากทั้งในและต่างประเทศ
- น้ำมันดีเซลหมุนเร็วและน้ำมันเตาที่สั่งซื้อจากโรงกลั่นน้ำมันและผู้ค้าน้ำมัน
- ผลิตภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น ได้แก่ น้ำมันเครื่อง น้ำมันเกียร์ น้ำมันไฮดรอลิกที่สั่งซื้อจากโรงกลั่นในประเทศเกาหลีใต้และผู้ค้าน้ำมัน (“Trader”)

นอกเหนือไปจากขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างปกติกลุ่มบริษัทฯ ได้นำแนวคิดการประกอบธุรกิจอย่างยั่งยืน (“sustainability awareness”) เข้าในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของทางบริษัทฯ ให้ครอบคลุมทั้งห่วงโซ่อุปทานของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งนี้ได้มีการกำหนดนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานขึ้นมา โดยมีการกำหนดเกณฑ์การจัดซื้อจัดจ้างที่มุ่งเน้นผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม สิทธิมนุษยชน ความโปร่งใส และการดำเนินงานอย่างเป็นธรรม

ในการส่งเสริมความตระหนักในเรื่องของการประกอบธุรกิจอย่างยั่งยืนในกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียนั้น ทางบริษัทฯ ได้มีการจัดตั้งทีมงานซึ่งประกอบด้วยตัวแทนจากหน่วยงานต่างๆ ในบริษัทฯ ดำเนินการไปเยี่ยมกลุ่มตัวแทนจำหน่ายเป็นรายปี เพื่อประเมินผลการประกอบธุรกิจของตัวแทนจำหน่ายในมิติที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมสังคม และธรรมาภิบาล (“ESG”) ทั้งนี้กลุ่มบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการที่เป็น Green products เช่น สินค้าที่ช่วยประหยัดพลังงาน เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และผลิตจากผู้ผลิตภายในประเทศ

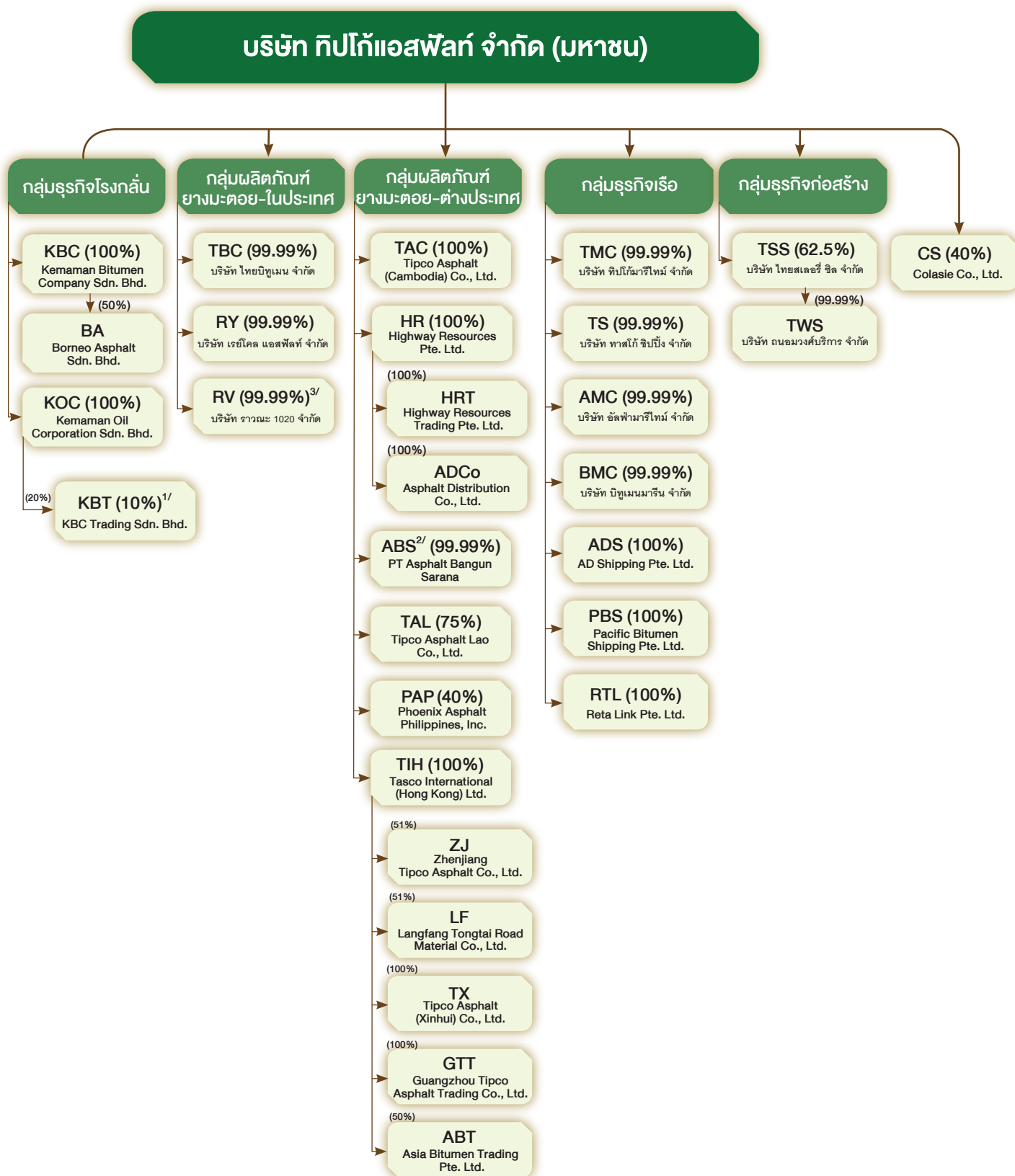
1.2.2.4 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

รายละเอียดโครงการที่ยังไม่ได้ส่งมอบของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่มีมูลค่าโครงการตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของรายได้รวมตามงบการเงินรวมที่ยังไม่ได้ส่งมอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียดดังนี้

โครงการ	ประเภทงาน	มูลค่างาน (ล้านบาท)	วันเริ่ม การก่อสร้าง	วันสิ้นสุด การก่อสร้าง	% งาน ยังไม่ส่งมอบ	มูลค่างาน ยังไม่ส่งมอบ (ล้านบาท)
ก่อสร้าง ทางวิ่งเส้นที่ 3 ท่าอากาศยาน สุวรรณภูมิ	ก่อสร้าง ทางวิ่ง สนามบิน	4,685	29 กันยายน 2563	15 สิงหาคม 2566	82%	3,842

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



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

2/ บริษัท PT Asphalt Bangun Sarana (ABS) ถือหุ้นสามัญร้อยละ 99.90 ในบริษัท PT Saranaraya Reka Cipta (SRC) และร้อยละ 49 ในบริษัท PT Sarana Distribusi Aspal Nusantara (SDAN)

3/ บริษัทนี้เดิมชื่อ บริษัท เดลต้า ซิปปิง จำกัด ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท รวณะ 1020 จำกัด เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2564

โรงงานผลิต คลังน้ำมันและยางมะตอย



1/ ถึงเก็บน้ำมันชั่วคราวที่ บาโตลิซัน

ข้อมูลบริษัท

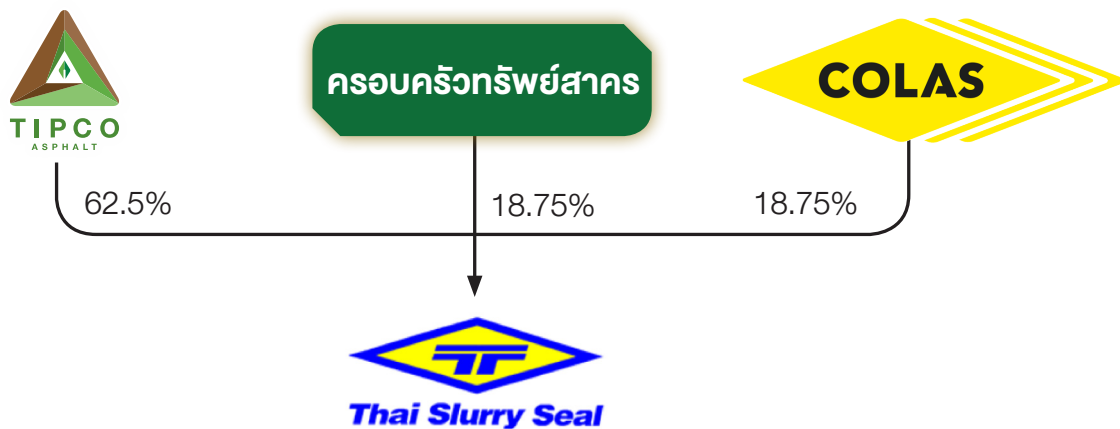
ประเทศ	ชื่อบริษัท	ธุรกิจหลัก / ผลิตภัณฑ์	ที่อยู่	โทรศัพท์	จำนวนหุ้นสามัญ	ทุนจดทะเบียน	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัทย่อยในประเทศ							
ไทย	บริษัท ไทยปิอูเมน จำกัด	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	123 หมู่ที่ 3 ถนนสุราษฎร์ธานี-กาญจนดิษฐ์ ตำบลบางกุ้ง อำเภอบึง จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84000	+66 7795 3030	3.75 ล้านหุ้น	375 ล้านบาท	ร้อยละ 99.99 โดย บริษัท ทิปปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
ไทย	บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	เลขที่ 93 หมู่ที่ 5 ตำบลมะขามคู่ อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง 21180	+66 3889 3641-5	11.1 ล้านหุ้น	111 ล้านบาท	ร้อยละ 99.99 โดย บริษัท ทิปปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
ไทย	บริษัท ปิอูเมน มารีน จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400	+66 2273 6000	1.5 ล้านหุ้น	150 ล้านบาท	ร้อยละ 99.99 โดย บริษัท ทิปปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
ไทย	บริษัท อัลฟา มาร์ไทม์ จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400	+66 2273 6000	1.43 ล้านหุ้น	143 ล้านบาท	ร้อยละ 99.99 โดย บริษัท ทิปปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
ไทย	บริษัท ทิปปโก้มาร์ไทม์ จำกัด	บริหารเรือและจัดการแทนเจ้าของเรือ	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400	+66 2273 6000	0.02 ล้านหุ้น	2 ล้านบาท	ร้อยละ 99.99 โดย บริษัท ทิปปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
ไทย	บริษัท ทาสโก้ ชิปปิง จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400	+66 2273 6000	2.9 ล้านหุ้น	290 ล้านบาท	ร้อยละ 99.99 โดย บริษัท ทิปปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
ไทย	บริษัท รวณะ 1020 จำกัด	ธุรกิจค้าวัสดุเครื่องจักร และบริการที่เกี่ยวข้องกับงานก่อสร้าง	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400	+66 2273 6000	0.8 ล้านหุ้น	80 ล้านบาท	ร้อยละ 99.99 โดย บริษัท ทิปปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
ไทย	บริษัท ไทยสเลอรี ซิล จำกัด	บริการสร้างและซ่อมแซมถนน	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400	+66 3527 2609	4.97 ล้านหุ้น	497 ล้านบาท	ร้อยละ 62.5 โดย บริษัท ทิปปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
ไทย	บริษัท ถนนมวงศ์บริการ จำกัด	บริการสร้างและซ่อมแซมถนน	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400	+66 2273 6000	2.5 ล้านหุ้น	2,500 ล้านบาท	ร้อยละ 99.99 โดย บริษัท ไทยสเลอรี ซิล จำกัด
บริษัทย่อยในต่างประเทศ							
มาเลเซีย	KEMAMAN BITUMEN COMPANY SDN. BHD.	โรงกลั่นยางมะตอย และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับน้ำมัน ในประเทศมาเลเซีย	Unit No. 50-8-1, 8 th Floor, Wisma UOA Damansara, 50, Jalan Dungun, Damansara Heights, 50490, Kuala Lumpur, Wilayah Persekutuan, Malaysia	+603 5561 8500	316 ล้านหุ้น	500 ล้านริงกิต มาเลเซีย	ร้อยละ 100 โดย บริษัท ทิปปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
มาเลเซีย	KEMAMAN OIL CORPORATION SDN. BHD.	กิจการลงทุนในโรงกลั่นยางมะตอยและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับน้ำมัน ในประเทศมาเลเซีย	Unit No. 50-8-1, 8 th Floor, Wisma UOA Damansara, 50, Jalan Dungun, Damansara Heights, 50490, Kuala Lumpur, Wilayah Persekutuan, Malaysia	+603 5561 8500	152 ล้านหุ้น	255.7 ล้านริงกิต มาเลเซีย	ร้อยละ 100 โดย บริษัท ทิปปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
สิงคโปร์	HIGHWAY RESOURCES TRADING PTE LTD.	ธุรกิจซื้อขายน้ำมันดิบและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	9 Straits View #12-07/12 Marina One West Tower, Singapore 018937	+65 62495941	48.8 พันหุ้น	48,800 เหรียญสหรัฐ	ร้อยละ 100 โดย Highway Resources Pte. Ltd.

ประเทศ	ชื่อบริษัท	ธุรกิจหลัก / ผลิตภัณฑ์	ที่อยู่	โทรศัพท์	จำนวนหุ้นสามัญ	ทุนจดทะเบียน	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัทย่อยในต่างประเทศ							
ฮ่องกง	TASCO INTERNATIONAL (HONG KONG) LTD.	กิจการลงทุนในประเทศจีน	Room 1103-12, 11 th Floor, Nan Fung Tower, 88 Connaught Road Central, Hong Kong	2532-3106	97.966 ล้านหุ้น	97.966 ล้านเหรียญฮ่องกง	ร้อยละ 100 โดย บริษัท ทิปปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
จีน	ZHENJIANG TIPCO ASPHALT CO., LTD.	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม ให้บริการขนส่งสินค้าทั่วไป นำเข้าและส่งออกสินค้า ผลิตภัณฑ์จำหน่ายโหละ	10 Dongfang Dagang, Zhenjiang, Jiangsu, China	0511-8337-1939	-	20 ล้าน เรนมินบี	ร้อยละ 51 โดย TASCO International (Hong Kong) Ltd.
จีน	LANGFANG TONGTAI ROAD MATERIAL CO., LTD.	ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	No.56, Quanxing Road, Langfang Economic Technology evelopment Zone, Hebei Province, P.R.China 065001	0316-6086751	-	2.1 ล้าน เหรียญสหรัฐอเมริกา	ร้อยละ 51 โดย TASCO International (Hong Kong) Ltd.
จีน	TIPCO ASPHALT (XINHUI) CO., LTD.	ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	23-11, Central Zone, Jingzhou Economic Development Experimental Zone, Xinhui, Guangdong, P.R.China 529100	0750-6393636	-	30 ล้าน เรนมินบี	ร้อยละ 100 โดย TASCO International (Hong Kong) Ltd.
จีน	GUANGZHOU TIPCO ASPHALT TRADING CO., LTD.	มีส่วนร่วมหลักในการซื้อขายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและการซื้อขายยางมะตอยในอนาคตที่ Shanghai Bitumen Exchange	Room 1003, 1004, No. 334 Huanshi East Road, Yuexiu District, Guangzhou 510006 China	020-83634095	-	6 ล้าน เรนมินบี	ร้อยละ 100 โดย TASCO International (Hong Kong) Ltd.
กัมพูชา	TIPCO ASPHALT (CAMBODIA) CO., LTD.	ผู้นำเข้า ร้านค้า ผู้ผลิต ผู้จัดจำหน่ายสินค้าเกี่ยวกับยางมะตอย	OHK tower, 6 th floor (L06-02), Street 110 and Corner Street 93, Phum 3, SangkatSrah Chak, Khan Daun Penh, Phnom Penh	0511-83371939	1 พันหุ้น	20 ล้านเรียวย	ร้อยละ 100 โดย บริษัท ทิปปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
ลาว	TIPCO ASPHALT LAO CO., LTD.	ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	Xoknoy Village, Saysettha District, VIENTIANE, LAO PDR	+856 21 262872-3	2.5 ล้านหุ้น	26,675 ล้าน กีบลาว	ร้อยละ 75 โดย บริษัท ทิปปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
อินโดนีเซีย	PT ASPHALT BANGUN SARANA	ผู้นำเข้า จัดเก็บ ผู้ผลิต จัดจำหน่ายยางมะตอยและผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับแอสฟัลต์	Head Office Gedung Graha Pratama, 19 th Floor, Jl. MT. Haryono Kav. 15, Jakarta 12810, Indonesia	+62 2 1837 09516	-	58,450 ล้าน อินโดนีเซีย รูเปียห์	ร้อยละ 99.99 โดย บริษัท ทิปปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
อินโดนีเซีย	PT SARANARAYA REKA CIPTA	นำเข้า ผู้ผลิต จัดจำหน่ายยางมะตอยและผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับแอสฟัลต์	Head Office Gedung Graha Pratama, 19 th Floor, Jl. MT. Haryono Kav. 15, Jakarta 12810, Indonesia	+62 2 1837 09516	-	10,476.6 ล้าน อินโดนีเซีย รูเปียห์	ร้อยละ 99.90 โดย PT Asphalt Bangun Sarana
สิงคโปร์	HIGHWAY RESOURCE PTE. LTD.	กิจการลงทุน ในประเทศสิงคโปร์ และเวียดนาม	9 Straits View #12-07/12 Marina One West Tower, Singapore 018937	+65 62495941	4.78 ล้านหุ้น	4.78 ล้าน เหรียญสิงคโปร์	ร้อยละ 100 โดย บริษัท ทิปปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ประเทศ	ชื่อบริษัท	ธุรกิจหลัก / ผลิตภัณฑ์	ที่อยู่	โทรศัพท์	จำนวนหุ้นสามัญ	ทุนจดทะเบียน	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัทย่อยในต่างประเทศ							
เวียดนาม	ASPHALT DISTRIBUTION CO., LTD.	นำเข้า ผู้ผลิต จัดจำหน่าย ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับแอสฟัลต์	12 th floor, Center building, No. 1 Nguyen Huy Tuong, Thanh Xuan Trung ward, Thanh Xuan district, Hanoi city	+84 243 934 1048	-	135,362 ล้าน เวียดนามดอง	ร้อยละ 100 โดย Highway Resource Pte. Ltd.
สิงคโปร์	AD SHIPPING PTE. LTD.	เจ้าของเรือขนส่ง ยางมะตอย	9 Straits View #12-07/12 Marina One West Tower, Singapore 018937	+65 62495941	7.125 ล้าน หุ้น	7.125 ล้าน เหรียญ สิงคโปร์	ร้อยละ 100 โดย บริษัท ทิปปิก แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
สิงคโปร์	RETA LINK PTE. LTD.	เจ้าของเรือขนส่ง ยางมะตอย	9 Straits View #12-07/12 Marina One West Tower, Singapore 018937	+65 62495941	50 พันหุ้น	50 พัน เหรียญ สิงคโปร์	ร้อยละ 100 โดย บริษัท ทิปปิก แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
สิงคโปร์	PACIFIC BITUMEN SHIPPING PTE. LTD.	เจ้าของเรือขนส่ง ยางมะตอย	9 Straits View #12-07/12 Marina One West Tower, Singapore 018937	+65 62495941	39.5 พันหุ้น	39.5 พัน เหรียญ สหรัฐอเมริกา	ร้อยละ 100 โดย บริษัท ทิปปิก แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
มาเลเซีย	KBC TRADING SDN. BHD.	จัดหาและ จัดจำหน่าย ผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	A-06-3A, Empire Tower, Empire Subang, Jalan SS16/1, SS16, 47500 Subang Jaya, Selangor, Malaysia	+603 5635 0998	0.3 ล้านหุ้น	0.3 ล้านริงกิต มาเลเซีย	ร้อยละ 20 โดย Kemaman Oil Corporation Sdn. Bhd. ร้อยละ 10 โดย บริษัท ทิปปิก แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
บริษัทร่วมค้า							
สิงคโปร์	Asia Bitumen Trading Pte Ltd.	ผู้ค้าผลิตภัณฑ์ ยางมะตอย	9 Straits View, #12-07/12, Marina One West Tower, Singapore 018937	+65 6249 5930	10 พันหุ้น	10 พันเหรียญ สิงคโปร์	ร้อยละ 50 โดย TESCO International (Hong Kong) Ltd.
มาเลเซีย	BORNEO ASPHALT SDN. BHD.	ผลิตและ จัดจำหน่าย ยางมะตอยและ ผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับ ยางมะตอยในประเทศมาเลเซีย ผังตะวันออก	Lot 7689-7690, Section 64, KTLD Jalan Pending, 93450 Kuching, Sarawak, Malaysia	082 496917	6 ล้านหุ้น	6 ล้านริงกิต มาเลเซีย	ร้อยละ 50 ถือหุ้น โดย Kemaman Bitumen Company Sdn. Bhd.
ฟิลิปปินส์	PHOENIX ASPHALT PHILIPPINES, INC.	ผู้นำเข้าและ ผู้ผลิตผลิตภัณฑ์ แอสฟัลต์	17 th Floor, UDENNA Towers, Corner Rizal Drive and 4 th Avenue, Bonifacio South District, Fort Bonifacio Global City, Taguig, Metro Manila Philippines	+632 403 4013	275 ล้านหุ้น	275 ล้านเปโซ ฟิลิปปินส์	ร้อยละ 40 โดย บริษัท ทิปปิก แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
บริษัทร่วม							
อินเดีย	COLASIE CO., LTD.	กิจการลงทุนใน โรงงาน แอสฟัลต์ อิมัลชันและ โพลีเมอร์โมดิไฟด์ แอสฟัลต์ ในอินเดีย	7, Place Rene Clair F-92653 Boulogne - Billancourt France Cedex	-	1 ล้านหุ้น	1 ล้านยูโร	ร้อยละ 40 โดย บริษัท ทิปปิก แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
อินโดนีเซีย	PT SARANA DISTRIBUTI ASPAL NUSANTARA	ให้เช่าเรือ Barge	Head Office Gedung Graha Pratama, 19 th Floor, Jl. Mt. Haryono Kav. 15, Jakarta 12810, Indonesia	+62 2 1837 09516	-	IDR 1,000 ล้าน อินโดนีเซีย รูเปียห์	ร้อยละ 49 โดย PT Asphalt Bangun Sarana

1.3.2 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 มีมติอนุมัติให้บริษัทเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไทยสเลอรี่ซีล จำกัด (“TSS”) จากปัจจุบันที่บริษัทถืออยู่จำนวน 1,243,334 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS เป็น 3,108,334 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 62.50 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS โดยการเข้าซื้อหุ้นสามัญจำนวน 1,865,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 37.50 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS โดยบริษัทได้พิจารณาถึงแผนธุรกิจ รวมถึงสภาพคล่องและความเพียงพอของแหล่งเงินทุนของบริษัทเป็นสำคัญ ซึ่งแม้ว่ารายการซื้อหุ้น TSS ซึ่งเป็นการเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นใน TSS เป็นรายการที่อาจส่งผลให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (“Conflict of Interest”) ในอนาคต เนื่องจากโครงสร้างการถือหุ้นของ TSS ที่มีครอบครัวทรัพย์สิน และ Colas มีสัดส่วนการถือหุ้นรวมกันร้อยละ 37.5 ใน TSS



อย่างไรก็ตาม บริษัทจะยังคงได้รับประโยชน์ในการเข้าทำรายการจากการเพิ่มสัดส่วนรายได้จากในธุรกิจรับเหมาก่อสร้างจากการรวมกิจกรรมการดำเนินงาน และเพิ่มปริมาณการขายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยตามความต้องการของ TSS และ TWS ที่คาดว่าจะเพิ่มสูงขึ้น อีกทั้งยังเป็นการกระจายความเสี่ยงในการลงทุนของบริษัทได้ดียิ่งขึ้น ซึ่งจะเป็นการเพิ่มศักยภาพในการดำเนินธุรกิจในระยะยาวและสอดคล้องกับพันธกิจของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าภายหลังการเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นใน TSS บริษัทฯ จะเข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ TSS มากยิ่งขึ้น เพื่อส่งเสริมศักยภาพในการแข่งขันของ TSS ในด้านต่าง ๆ ได้แก่

1. การลดต้นทุนและความเสี่ยงในการจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในการดำเนินงาน
2. การเพิ่มความน่าเชื่อถือของ TSS ในการเข้าประมูลงาน
3. การลดค่าใช้จ่ายทางการเงิน เช่น ค่าธรรมเนียมธนาคาร เนื่องจาก TSS จะมีความน่าเชื่อถือทางการเงินที่มากขึ้นจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่เป็นบริษัทจดทะเบียนซึ่งมีความแข็งแกร่งทางการเงิน
4. การส่งเสริมระบบการควบคุมภายในเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการดูแลและถ่วงดุลอำนาจในทุกระดับของการบริหารจัดการ ตั้งแต่ผู้บริหารกรรมการ จนถึงผู้ถือหุ้น

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ มี 2 กลุ่ม กลุ่มแรก คือ บริษัท ทิปปิกฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) และครอบครัวทรัพย์สินศาสตร์ ซึ่งเป็นผู้ก่อตั้งบริษัทฯ และกลุ่มที่สองคือ บริษัท โคลาส ซึ่งเป็นบริษัทชั้นนำของโลกในการก่อสร้าง และซ่อมบำรุงโครงสร้างพื้นฐานของระบบคมนาคมจากประเทศฝรั่งเศส บริษัท โคลาส ได้กลายมาเป็นผู้ถือหุ้นในปี 2543 โดยถือหุ้น จำนวนร้อยละ 22.7 ปัจจุบัน ได้เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 31.1 จากการที่บริษัทฯ ได้ทำสัญญากับบริษัท โคลาส ในการให้ความช่วยเหลือทางด้านเทคนิค บริษัทฯ ได้รับความช่วยเหลือทางด้านเทคนิคของผลิตภัณฑ์ยางมะตอย ซึ่งรวมถึงการเข้าถึงข้อมูลของศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ประเทศฝรั่งเศสและสูตรการผลิตของผลิตภัณฑ์พิเศษและเทคนิคการใช้งานต่าง ๆ

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

1.3.4.1 รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

ลำดับที่	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1.	BNP PARIBAS SECURITIES (ASIA) PTE LTD - FOR COLAS	490,731,040	31.091
2.	บริษัท ทิปปิกฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)	369,881,660	23.435
3.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	73,941,520	4.685
4.	ตระกูลทรัพย์สินศาสตร์	106,605,000	6.754
5.	SOUTH EAST ASIA UK (TYPE C) NOMINEES LIMITED	24,861,128	1.575
6.	STATE STREET EUROPE LIMITED	16,180,000	1.025
7.	นายพิชิต เลิศตำหรับ	10,103,400	0.640
8.	กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวปันผล LTF	5,937,000	0.376
9.	N.C.B.TRUST LIMITED-NORGES BANK 1	4,889,493	0.489
10.	นายไพรัช วรณไพจิตร	4,500,000	0.285
11.	อื่นๆ	470,731,329	29.824
รวม		1,578,361,570	100.000

กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ชื่อและจำนวนกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ คือ กรรมการคนใดคนหนึ่งของกรรมการกลุ่มที่หนึ่ง และกรรมการคนใดคนหนึ่งของกรรมการกลุ่มที่สองลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ กรรมการกลุ่มที่หนึ่งได้แก่ นายเฟรเดริก การ์เดส นายจาคส์ ปาสตอร์ นายอูว์ส เดอซองส์ และนายจาคส์ มาร์แชล กรรมการกลุ่มที่สอง ได้แก่ นางสาวลักษณา ทรัพย์สินศาสตร์ นายสมจิตต์ เศรษฐสิน นายสิทธิธาดา ทรัพย์สินศาสตร์ และนายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์

โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 รายชื่อผู้ถือหุ้นผ่าน บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ซึ่งถือหุ้นเกินกว่า 0.50% ของทุนชำระแล้ว สรุปได้ดังนี้

ลำดับที่	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1.	N.C.B.TRUST LIMITED-NORGES BANK	36,693,300	2.325
2.	UBS AG SINGAPORE BRANCH	7,497,600	0.475
3.	SOUTH EAST ASIA UK (TYPE C) NOMINEES LIMITED	3,162,724	0.200

โดยนักลงทุนที่ถือ NVDR จะได้รับเงินปันผลเสมือนผู้ถือหุ้นในบริษัทจดทะเบียน แต่ไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 1,578,361,570 บาท เรียกชำระแล้ว 1,578,361,570 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 1,578,361,570 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท โดยบริษัทไม่มีการออกหุ้นประเภทอื่น นอกเหนือจากหุ้นสามัญ

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

ไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่น

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

รายละเอียดของการจ่ายเงินปันผล (บาท/หุ้น) ในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมาดังนี้

หน่วย : บาท	2560	2561	2562	2563	2564
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น	1.63	0.36	1.98	2.28	1.41
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น	1.20	0.30	1.50	1.60	1.05 ^{1/}
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	74%	84%	76%	70%	75%

1/ รวมปันผลประจำปีทีเสนอต่อการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ที่อัตรา 0.80 บาทต่อหุ้น

นโยบายการจ่ายเงินปันผลสำหรับบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัท

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีควบคู่ไปกับดำเนินธุรกิจตามปรัชญาการพัฒนาที่ยั่งยืน เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัทจะได้รับการพิจารณาและผลประโยชน์สูงสุดจากการลงทุนในบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัท บริษัทย่อยทั้งหมดในกลุ่มต้องปฏิบัติตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลดังต่อไปนี้

1. บริษัทย่อยทั้งหมดที่ดำรงฐานะเงินสดสุทธิเป็นบวก ณ สิ้นปีการเงินแต่ละปี จะต้องจ่ายเงินปันผลประจำปีไม่น้อยกว่า 60% ของกำไรสุทธิประจำปีการเงินหลังหักภาษีและเงินสำรองทั้งหมดให้แก่ผู้ถือหุ้นของตน
2. การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะจ่ายหลังจากพิจารณาแผนการลงทุนของบริษัทย่อยแต่ละแห่งในปีงบประมาณถัดไป
3. ระยะเวลาและจำนวนเงินปันผลจะถูกพิจารณาโดยผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบในสายงานบัญชีและการเงินสูงสุดของกลุ่มบริษัทฯ

2 การบริหารความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจที่มีความยืดหยุ่นและสามารถปรับตัวได้ตามความผันผวนทางธุรกิจและความผันผวนในตลาด การระบุและบริหารความเสี่ยงองค์กร (“ERM”) เป็นแนวทางหลักในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ นับตั้งแต่ปี พ.ศ. 2555 โดย ERM ประกอบด้วยกระบวนการและประเมินความไม่แน่นอนที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ (“Strategies”) และวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน (“Business objectives”) ของบริษัทฯ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการจัดทำการบริหารความเสี่ยงองค์กรตามหลักเกณฑ์ของ Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (“COSO”) -ERM ที่มุ่งเน้นการดำเนินการจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพผ่านแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีและวัฒนธรรมองค์กรที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยง การเชื่อมโยงระหว่างแผนกลยุทธ์และผลการดำเนินงาน การทบทวนความเสี่ยง รวมถึงการสื่อสารและการจัดทำรายงานอย่างต่อเนื่อง จนถึงปัจจุบัน การบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ ได้ครอบคลุมทุกหน่วยงานหลักเริ่มจากทุกสายงานและบริษัทย่อยในประเทศไทย ธุรกิจขนส่งทางเรือ โรงงานยางมะตอย หน่วยงานจัดส่งสินค้าทางรถบรรทุก โรงกลั่นยางมะตอยที่ประเทศมาเลเซีย กิจการร่วมค้าในประเทศสิงคโปร์ ในปี 2563 และ 2564 ทางกลุ่มบริษัทฯ ได้เพิ่มขอบข่ายการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจในต่างประเทศ ได้แก่ ประเทศเวียดนาม และอินโดนีเซีย

ในอนาคต กลุ่มบริษัทฯ มีแผนงานที่จะดำเนินการเรื่องการบริหารความเสี่ยงองค์กรไปยังบริษัทย่อยและธุรกิจในต่างประเทศที่ทางกลุ่มบริษัทฯ เข้าไปลงทุนในสัดส่วนที่มีนัยสำคัญ (คือถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 20 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด)

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ นั้นถูกจัดทำโดยคำนึงถึงเป้าหมาย กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ นโยบายบริหารความเสี่ยงดังกล่าวถูกนำมาใช้กับกลุ่มบริษัทต่าง ๆ ในกลุ่มบริษัทฯ โดยมีจุดประสงค์เพื่อให้ธุรกิจสามารถปรับตัวได้กับความท้าทายในการดำเนินธุรกิจต่าง ๆ ด้วยการระบุมাত্রการการแจ้งเตือนความเสี่ยงตั้งแต่ในระยะเริ่มต้นในเชิงด้านผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้น ระบุตัวชี้วัดความเสี่ยง (“Key Risk Indicator”) ควบคู่ไปกับการดำเนินการบรรเทาความเสี่ยงซึ่งมีการทบทวนและติดตามอย่างสม่ำเสมอ ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ทบทวนนโยบายและคู่มือการบริหารความเสี่ยง โดยรายละเอียดนโยบายดังกล่าวถูกเปิดเผยบนเว็บไซต์ ตามเอกสารแนบ 5

ภายใต้ความดูแลของคณะกรรมการบริษัทฯ (“Board of Directors”) และคณะกรรมการบริหาร (“Executive Committee”) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (“Risk Management Committee”) ได้ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้นโยบายในการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ ได้ถูกกำหนดขึ้นเพื่อให้แน่ใจว่า ความเสี่ยงหลัก ๆ ได้รับการระบุโดยพิจารณาจากปัจจัยภายนอกและภายในองค์กร ขณะที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้ปฏิบัติตามหลักการบริหารความเสี่ยงด้วยความรอบคอบและมีความพร้อมในการรับมือกับทุกสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้ สำนักบริหารความเสี่ยง (“Risk Management Office”) ได้ถูกจัดตั้งขึ้นในปี 2558 โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อกำหนดแนวทางและดำเนินงานติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรอย่างถูกต้องเหมาะสมและเพียงพอในแต่ละหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง สำนักบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ประสานงานกับหัวหน้าแผนกของแต่ละหน่วยงานในบริษัทฯ รวมไปถึงเจ้าหน้าที่ผู้ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้ดูแลและประสานงานด้านความเสี่ยง (“Risk Champions & Risk Officers”) อย่างใกล้ชิด เพื่อให้แน่ใจว่ากระบวนการบริหารความเสี่ยงและกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงภายใน (“internal controls”) ได้ดำเนินไปอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการจัดอบรม ให้ความรู้ และการสื่อสารทั่วทั้งองค์กร

กระบวนการบริหารความเสี่ยงครอบคลุม การระบุประเด็นความเสี่ยงและการประเมินระดับความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงาน โดยพิจารณาจากบริบทภายในและภายนอกองค์กรตามกรอบของ COSO ซึ่งรวมถึงประเภทความเสี่ยง (ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการรายงาน ความเสี่ยงต่อการผิดกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ) การควบคุมภายใน การประเมินความเสี่ยงจากโอกาสการเกิดและผลกระทบ และ ตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicator) และการรายงานการบริหารความเสี่ยงหลักขององค์กรโดยหน่วยงานต่างๆทุกไตรมาสต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและรับทราบ

กลุ่มบริษัท ทบทวนการประเมินความเสี่ยงอย่างครอบคลุม (“comprehensive risk review”) ทุก 2 ปี เพื่อสร้างความมั่นใจว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมและประเด็นต่างๆที่เปลี่ยนแปลงอย่างครบถ้วน ผลจากการทบทวนการประเมินความเสี่ยงจะนำไปรายงานในรายงานประจำปีไตรมาสต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท การทบทวนดังกล่าวได้จัดขึ้นครั้งแรกในปี 2563 และครั้งต่อไปถูกกำหนดขึ้นในปี 2565

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทได้เพิ่มขอบข่ายกระบวนการบริหารความเสี่ยงไปยังบริษัทในต่างประเทศ คือ เวียดนาม และอินโดนีเซีย และคาดว่าจะแล้วเสร็จในต้นปี 2565 นอกจากนี้สำนักบริหารความเสี่ยงได้ตรวจเยี่ยมและจัดอบรมการบริหารความเสี่ยงให้แก่ฝ่ายการโรงงานผลิตในประเทศไทย และ โรงกลั่นที่ประเทศมาเลเซีย ผ่านระบบออนไลน์เนื่องมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส โควิด 19



2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินงาน

2.2.1 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานและความเสี่ยงอุบัติใหม่ในระยะเวลา 3-5 ปีข้างหน้า

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงร่วมกันระบุปัจจัยความเสี่ยงหลักขององค์กร ซึ่งนับเป็นองค์ประกอบหลักอย่างหนึ่งของการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงที่มีโอกาสการเกิดและส่งผลกระทบต่อองค์กร ปัจจัยความเสี่ยงเหล่านี้ได้มีการระบุครั้งแรกปี 2560 และถูกทบทวนโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นรายปี ควบคู่ไปกับการดำเนินการของแผนงานบรรเทาความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงและให้แน่ใจว่าองค์กรมีความยืดหยุ่นในการปรับตัวต่อสถานการณ์ ท้ายสุดข้อมูลดังกล่าวได้ถูกรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบ

ความเสี่ยงหลักขององค์กร

หนึ่งในปัจจัยความเสี่ยงหลักขององค์กร คือ ความไม่แน่นอนของอุปทานน้ำมันดิบ โดยกลุ่มบริษัท มีความต้องการน้ำมันดิบชนิดที่มีคุณสมบัติพิเศษซึ่งมีกำมะถันเจือปนอยู่ในสัดส่วนสูงมาผลิตยางมะตอย ซึ่งแหล่งผลิตน้ำมันดิบดังกล่าวมีอย่างจำกัด

ในอดีต กลุ่มบริษัท เคยจัดซื้อน้ำมันดิบจากแหล่งผลิตในประเทศเวเนซุเอลาเท่านั้น ซึ่งถือเป็นความเสี่ยงอุปทานน้ำมันดิบหลักขององค์กร ปัจจุบันความเสี่ยงนี้อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของโรงกลั่นและธุรกิจtrading ในต่างประเทศ ดังนั้นในปี 2563 กลุ่มบริษัท ได้ดำเนินการลดความเสี่ยงโดยการหาแหล่งน้ำมันดิบ/feedstocks จากแหล่งอื่นเพื่อให้โรงกลั่นสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัท ได้ดำเนินการจัดซื้ออย่างมั่งคั่งโดยตรงจากโรงกลั่นในภูมิภาคเพื่อรองรับการขายสำหรับตลาดต่างประเทศอีกด้วย อีกหนึ่งปัจจัยความเสี่ยงหลักที่มีความสำคัญอย่างมากเช่นกันคือ ความผันผวนของอุปสงค์และราคายางมะตอยในตลาดค้าปลีกต่างประเทศ (เช่น เวียดนาม จีน และอินโดนีเซีย) ความเสี่ยงดังกล่าวเกิดจากการปรับลดงบประมาณของรัฐบาล ความล่าช้าในการเบิกจ่ายงบประมาณ และการแข่งขันกับผู้เล่นในประเทศที่อยู่ในระดับสูง กลุ่มบริษัท มีการจัดทำมาตรการและแผนการควบคุมภายใน โดยเน้นในเรื่องการจัดส่งสินค้า โครงการพิเศษ (ระหว่างภาครัฐและเอกชน) การส่งเสริมการสร้างอุปสงค์ของยางมะตอยชนิดพิเศษ รวมถึงการพิจารณาถึงโอกาสการเข้าซื้อกิจการต่าง ๆ

นอกจากนี้ โรคระบาดเป็นอีกหนึ่งความเสี่ยงอุบัติใหม่ ในช่วงระหว่างปลายปี 2563 จนถึงปี 2564 การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 ส่งผลกระทบต่อการทำงานของพนักงานคุณภาพชีวิตของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย กลุ่มบริษัท มีมาตรการควบคุมภายในต่าง ๆ เพื่อความปลอดภัยและป้องกันการแพร่ระบาดของโรค เช่น มาตรการ Work From Home การปฏิบัติตามแนวทางการป้องกันและควบคุมของกระทรวงสาธารณสุข การตรวจ Rapid Test ให้แก่พนักงานก่อนเข้าทำงาน และการรายงานผลต่อการประชุมผู้บริหารเป็นประจำทุกเดือน นอกจากนี้ กลุ่มบริษัท ใช้แนวปฏิบัติตามมาตรฐานสากล ISO/PAS 45005:2020 (ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในช่วงการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19) และได้เพิ่มมาตรการควบคุมเพื่อความปลอดภัยสูงสุดของพนักงานที่มาปฏิบัติงานตามสถานที่ทำงานต่าง ๆ

ความเสี่ยงอุบัติใหม่

กลุ่มบริษัท ตระหนักความเสี่ยงอุบัติใหม่ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อองค์กรในอีก 3 ถึง 5 ปีข้างหน้า หนึ่งในความเสี่ยงอุบัติใหม่หลักๆ ขององค์กร ได้แก่ การโจมตีทางไซเบอร์ (“Cyber Attack”) และความเสี่ยงด้านความปลอดภัยสารสนเทศ (“IT Security Risk”) เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีอย่างรวดเร็วและการนำสารสนเทศมาประยุกต์ใช้ในการดำเนินธุรกิจ ส่งผลให้จำนวนของภัยคุกคามและการโจมตีทางไซเบอร์เพิ่มมากขึ้นในหลายรูปแบบ เช่น อีเมลหลอกลวง (“Phishing email”) มัลแวร์เรียกค่าไถ่ (“Ransomware”) ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัท มีการดำเนินมาตรการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว เช่น การทบทวนประสิทธิภาพโครงสร้าง IT ทั้งหมด การประเมินความเสี่ยงความปลอดภัยด้านสารสนเทศการเปลี่ยนมาใช้ระบบออนไลน์ที่มีความปลอดภัยมากขึ้น (“cloud-based platform”) และการดำเนินการตามหลักแผนฟื้นฟูภัยพิบัติ (“Disaster Recovery Plan-DRP”) อย่างเต็มรูปแบบ

นอกจากนี้ความเสี่ยงอุบัติใหม่ คือ การใช้ข้อมูลส่วนบุคคลในทางที่ผิด ในปี 2564 ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทและสำนักบริหารความเสี่ยงได้ร่วมกันเตรียมมาตรการเพื่อปกป้องความปลอดภัยทางระบบสารสนเทศและปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล กลุ่มบริษัท ได้จัดทำนโยบายปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล แต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ดูแลและให้ความคุ้มครองเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลในกลุ่มบริษัท ปรับปรุงการดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อความปลอดภัยทางข้อมูล และจัดเตรียมเอกสารต่างๆ รวมถึงประกาศความเป็นส่วนตัว และแผนการสื่อสารต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อการปฏิบัติตามพ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (“PDPA”)

นโยบายปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลถูกเปิดเผยบนเว็บไซต์ ตามรายละเอียดเอกสารแนบ 5

ความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัท มีความเสี่ยงทางการเงินหลายด้าน ซึ่งรวมทั้งความเสี่ยงด้านสินเชื่อ สภาพคล่อง อัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย และความผันผวนจากราคาน้ำมัน ที่ผ่านมา กลุ่มบริษัท ได้นำเครื่องมือทางการเงินหลายประเภทมาประยุกต์ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการเงินต่าง ๆ โดยที่มีใช้เพื่อวัตถุประสงค์ในการเก็งกำไรแต่อย่างใด

ฝ่ายการเงินของกลุ่มบริษัท ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางการให้บริการต่าง ๆ (“service center”) อาทิ เช่น ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการบริหารเงิน (“Treasury Advice”) การจัดหาแหล่งเงินทุน (“Funding”) การให้ความช่วยเหลือในด้านบริหารและความเสี่ยง รวมไปถึงการประสานงานกับตลาดการเงินและบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงานโดยรวมของกลุ่มบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากลุ่มบริษัท ได้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ การนำเครื่องมือทางการเงินมาใช้ได้ถูกควบคุมอย่างเข้มงวดตามนโยบายที่ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งได้กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงทางการเงินซึ่งรวมถึงการป้องกันความเสี่ยงของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ต่าง ๆ (“Commodity Hedging”) อัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย การปล่อยสินเชื่อ รวมถึงความเสี่ยงทางด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

กลุ่มบริษัท มีการทบทวนนโยบายความเสี่ยงด้านสินเชื่อ ประเมินที่ความเสี่ยงอาจเกิดขึ้น และติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งรวมถึงการทบทวนและประเมินสินเชื่อกับลูกค้าทั้งหมดของกลุ่มบริษัท นอกจากนั้นในการอนุมัติสินเชื่อจะต้องเป็นไปตามขั้นตอนการกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงินที่กำหนดโดยคณะกรรมการสินเชื่อ การเรียกเก็บหนี้จากลูกค้ามีการลดลงเมื่อเทียบกับปี 2563 สืบเนื่องจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัท ยังคงมุ่งมั่นอย่างต่อเนื่องในการติดตามเรียกเก็บชำระหนี้ให้อยู่ในระดับดังปีที่ผ่านมา

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัท ดำเนินธุรกิจโดยใช้วงเงินสินเชื่อเพื่อการค้าและสินเชื่อหมุนเวียนระยะสั้นที่ไม่มีหลักประกันที่มีกับธนาคารไทยและธนาคารต่างชาติที่มีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับโดยมีวงเงินรวมกว่า 35 พันล้านบาท หรือ 1.05 พันล้านเหรียญสหรัฐ ซึ่งเป็นวงเงินที่มากพอสำหรับการจัดซื้อน้ำมันดิบแม้ว่าราคาน้ำมันดิบจะปรับตัวอยู่ในระดับที่สูงก็ตาม ดังนั้นความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัท มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศซึ่งเกิดขึ้นจากการจัดซื้อวัตถุดิบและรายรับจากการส่งออก อย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงนี้ได้ถูกบรรเทาโดยการบริหารจัดการให้ยอดสินเชื่อและรายได้จากการส่งออกของกลุ่มบริษัท อยู่ในรูปสกุลเงินเดียวกัน กลุ่มบริษัท บริหารความเสี่ยงโดยมีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าบนยอดหนี้สินและค่าใช้จ่ายในรูปของเงินตราสกุลต่างประเทศ ที่มีภาระต้องชำระในระยะเวลาสั้นกว่า 6 เดือน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัท จะพิจารณาเข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Swap) เมื่อมีการกู้เงินระยะยาว

ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมัน

ภาวะตลาดปิโตรเลียมและผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องมีความผันผวนสูง โดยเป็นไปตามความผันผวนของราคาน้ำมันดิบที่แกว่งตัวอยู่ในระดับ 51-86 เหรียญสหรัฐ ต่อบาร์เรลในปี นี้ ทั้งนี้ นโยบายป้องกันความเสี่ยงของบริษัทฯ นับได้ว่ามีประสิทธิภาพในการป้องกันความเสี่ยง รวมถึงช่วยสนับสนุนผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากผันผวนของมูลค่าน้ำมันดิบและผลิตภัณฑ์ในตลาด การวางกลยุทธ์การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมันดิบและผลิตภัณฑ์ในการนำเข้าน้ำมันดิบในแต่ละลำเรือนั้นเป็นไปอย่างรอบคอบ

ความเสี่ยงด้านโรงกลั่น

ในปี 2564 โรงกลั่น KBC ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานภายใต้หลักความปลอดภัยในการดำเนินงานในทุกด้าน ที่ผ่านมาทางโรงกลั่นได้มีการทบทวนการดำเนินการตามปรัชญาการออกแบบความปลอดภัยจากอัคคีภัย (“Fire Safety Design Philosophy”) โดยได้รับคำปรึกษาจากแผนกความปลอดภัยจากอัคคีภัยของมาเลเซีย (“Fire-Safety Department of Malaysia- BOMBA”) หลังจากเหตุการณ์ไฟไหม้ถังเก็บน้ำมันดิบในเดือน กรกฎาคม 2561 โรงกลั่นได้ปฏิบัติตามคำแนะนำดังกล่าวแล้วเสร็จและได้รับการต่ออายุใบอนุญาตความปลอดภัยจากอัคคีภัยแล้วจาก BOMBA นอกจากนี้ โรงกลั่นได้มีการจัดการอบรมแก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการติดตามผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินงานและการวางแผนรับมือเหตุฉุกเฉิน

การตรวจสอบและการประเมินโรงกลั่นรวมถึงกระบวนการทำงานแบบเชิงรุกช่วยให้โรงกลั่น KBC สามารถระบุถึงการบำรุงรักษาและอัปเดตอุปกรณ์ที่จำเป็น เพื่อให้มั่นใจว่าโรงกลั่นมีความพร้อมในการเดินเครื่องโรงกลั่นอย่างต่อเนื่อง ผลการดำเนินการเหล่านี้ช่วยส่งเสริมให้โรงกลั่นมีความน่าเชื่อถือในระดับที่สูง (“Plant Reliability”) โดย Plant Reliability ในปี 2564 อยู่ที่ร้อยละ 99.66 นับเป็นความสำเร็จของการดำเนินงานโรงกลั่นอย่างต่อเนื่องครบ 14 ปี โรงกลั่นยังคงมุ่งมั่นที่จะดูแลอุปกรณ์ให้สามารถเดินเครื่องได้อย่างต่อเนื่องโดยไม่มีการต้องหยุดเครื่องจักรเพื่อซ่อมแซมก่อนเวลาอันควร

ในปี 2564 โรงกลั่นได้เพิ่มเติมมาตรการในการดำเนินงานภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 และการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมการเดินทางของประเทศมาเลเซีย กล่าวคือ โรงกลั่นจะต้องไม่เป็นแหล่งแพร่เชื้อโรคระบาด และสุขภาพความปลอดภัยของพนักงานมีความสำคัญอย่างที่สุด ดังนั้น โรงกลั่นมีมาตรการตรวจคัดกรองโรคต่อพนักงานก่อนเข้าทำงานที่โรงกลั่น โดยมาตรการดังกล่าวสามารถปรับได้ตามสถานการณ์ ส่งผลให้โครงการที่อยู่ในระหว่างการดำเนินการได้รับผลกระทบจากการจำกัดจำนวนผู้รับเหมาที่ต้องเข้ามาทำงานที่โรงกลั่นในแต่ละวัน ทั้งนี้ โรงกลั่น KBC สามารถดำเนินงานได้อย่างปกติ และไม่ได้รับผลกระทบด้านการดำเนินงานในช่วงการแพร่ระบาดของโควิด-19

ด้านความปลอดภัยในการทำงานของพนักงาน KBC ได้ปลูกฝังวัฒนธรรมความปลอดภัยในการทำงานโดยมุ่งเน้นไปที่เป้าหมายอุบัติเหตุเป็นศูนย์ KBC มีความภูมิใจที่จะเรียนให้ทราบว่า KBC สามารถรักษาสถิติอัตราการเสียชีวิตจากการทำงานเป็นศูนย์นับตั้งแต่เริ่มก่อตั้งบริษัท และการดำเนินงานโดยไม่มีการสูญเสียเวลาบาดเจ็บ (“Loss Time Injury”) มากกว่า 2,857,094 ชั่วโมง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564) อย่างไรก็ตาม พนักงานทุกคนมีความตระหนักและมีความระมัดระวังอยู่เสมอ ทางโรงกลั่นยังคงมีการเฝ้าระวังความปลอดภัยต่อพนักงานและผู้รับเหมาอยู่ตลอดเวลา โดยเน้นในเรื่องการตระหนักรู้เท่าทันเหตุการณ์ต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อความปลอดภัยและการประเมินความเสี่ยงตามที่ได้ดำเนินการก่อนหน้านี้ นอกจากนี้ โรงกลั่นมีการตรวจสอบความปลอดภัยรายวันโดยฝ่ายปฏิบัติการและฝ่ายความปลอดภัยเพื่อให้แน่ใจว่าผู้รับเหมาและพนักงานของผู้รับเหมาที่ปฏิบัติงานในโรงกลั่น KBC ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบตลอดเวลา มีการสื่อสารข้อมูลภายในโดยเฉพาะในส่วนการทำงานที่เกี่ยวข้องกับระบบความร้อน (“Hot work”) และผลการทดสอบแก๊สเพื่อส่งเสริมความตระหนักถึงความเสี่ยงจากการทำงานดังกล่าว

KBC ให้ความสำคัญกับการเตรียมพร้อมและตอบสนองตามแผนฉุกเฉินเป็นองค์ประกอบสำคัญในกระบวนการป้องกันเหตุการณ์และตอบสนองต่อเหตุฉุกเฉินอย่างมีประสิทธิภาพ มีการฝึกซ้อมร่วมกับแผนกดับเพลิงและกู้ภัยรวมของหน่วยงานรัฐ และอุตสาหกรรมอื่น ๆ ในละแวกใกล้เคียง ซึ่งช่วยให้ KBC ปรับปรุงแผนการจัดการกับเหตุการณ์รั่วไหลของน้ำมัน และแผนรับมือเหตุฉุกเฉินจากอุบัติเหตุอื่นๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

KBC มุ่งมั่นที่จะปกป้องสิ่งแวดล้อมและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการผลิต ผลิตภัณฑ์ และบริการ ด้วยเหตุนี้โรงกลั่นจึงปฏิบัติตามกฎหมายสิ่งแวดล้อมท้องถิ่นและอนุสัญญาระหว่างประเทศอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติตามมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด การจำกัดของเสียและการปล่อยน้ำทิ้งทั้งหมดได้รับการจัดการตามข้อกำหนด

และนโยบายองค์กรด้านสุขภาพ ความปลอดภัยและความมั่นคงสิ่งแวดล้อม (“HSSE”) KBC ยังคงมุ่งมั่นที่จะปรับปรุงการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมโดยใช้แนวปฏิบัติตามที่ได้รับการรับรองมาตรฐานสากล ISO 9001:2015 ISO 14001:2015 และ ISO 45001:2018 (ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย) มาตรฐานเหล่านี้ได้ผ่านกระบวนการตรวจสอบและได้รับการต่ออายุการรับรองแล้ว

ความเสี่ยงด้านการจัดหายางแอสฟัลต์ซีเมนต์

ความผันผวนของราคายางแอสฟัลต์ซีเมนต์ถือเป็นปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญมาก กลุ่มบริษัทฯ ได้พยายามอย่างต่อเนื่องที่จะลดความเสี่ยงด้านนี้โดยการสร้างและรักษาความสัมพันธ์ระยะยาวที่ดีกับทุกโรงกลั่นในทวีปเอเชีย โดยมีการทำสัญญาการจัดส่งผลิตภัณฑ์อย่างสม่ำเสมอ ความเสี่ยงด้านการจัดหายางแอสฟัลต์ซีเมนต์ได้ลดลงเนื่องจากอุปทานยางแอสฟัลต์ซีเมนต์ได้โดยตรงจากการผลิต ณ โรงกลั่นยางมะตอยของกลุ่มบริษัทฯ ในประเทศมาเลเซีย ประกอบกับความร่วมมือที่แน่นแฟ้นกับทางพันธมิตร ที่ส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถจัดซื้อยางแอสฟัลต์ซีเมนต์จากแหล่งวัตถุดิบใหม่ๆ ได้ในราคาที่เหมาะสม

ความเสี่ยงด้านธุรกิจขนส่งทางเรือ

กลุ่มบริษัทฯ เป็นทั้งเจ้าของ และบริหารจัดการกองเรือขนส่งยางมะตอยทั้งหมด 8 ลำ โดยบุคลากรและทีมบริหารมืออาชีพ กลุ่มบริษัทฯ เรือให้ความสำคัญในเรื่องของคุณภาพบริการขนส่งสินค้าทางเรือตามกลยุทธ์ของการขนส่งทางเรือและมีกระบวนการขายและจัดซื้ออย่างรอบคอบ

การบริการขนส่งสินค้าทางเรือที่ทันสมัยของบริษัทฯ มีส่วนสำคัญอย่างยิ่งในการ สนับสนุนการขายในแถบเอเชียแปซิฟิก และออสเตรเลีย ซึ่งสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่เกี่ยวกับความสามารถในการจัดเก็บสินค้า

กลุ่มบริษัทฯ เรือดำเนินงานโดยมีเป้าหมายเพื่อลดอัตราการเกิดอุบัติเหตุรวมถึงการบาดเจ็บและการรั่วไหลของน้ำมันลงสู่ทะเลให้เป็นศูนย์ นอกจากนี้สินทรัพย์ของบริษัทฯ เรือยังได้รับความคุ้มครองความเสี่ยงจากกลุ่มบริษัทประกันภัยชั้นหนึ่ง

ความท้าทายที่สำคัญที่สุดในธุรกิจขนส่งทางเรือ คือ การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 อย่างไรก็ตาม ในปี 2564 กลุ่มธุรกิจเรือสามารถบริหารจัดการลูกเรือและกองเรือได้อย่างปลอดภัย ไม่มีการติดเชืบบนเรือ และจัดส่งสินค้าได้ตามเวลา อนึ่ง กลุ่มธุรกิจเรือยังมีความเสี่ยงในการการขาดแคลนบุคลากรที่ได้ผ่านการฝึกอบรมอย่างดี อย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงนี้ถูกบริหารจัดการโดยที่กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรเพื่อให้มีความพร้อมสามารถรับมือกับความท้าทายในอนาคตอย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงของตลาดภายในประเทศ

อุปสงค์ยางมะตอยในประเทศขึ้นอยู่กับนโยบายของรัฐบาลและการจัดสรรงบประมาณเป็นสำคัญ ดังนั้นเสถียรภาพของรัฐบาลและแผนการพัฒนาระบบเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ 20 ปี จึงมีบทบาทสำคัญกับอุปสงค์ของตลาดยางมะตอยเป็นอย่างมาก

ในปีงบประมาณ 2564 รัฐบาลอนุมัติกรอบวงเงินงบประมาณประจำปี จำนวน 151,175 ล้านบาทเพิ่มเติมจากปีงบประมาณ 2563 สำหรับงานก่อสร้างและซ่อมพื้นผิวปรับปรุงถนน เมื่อรวมกับงบประมาณที่มีการเบิกจ่ายล่าช้ามาตั้งแต่ปี 2563 ส่งผลให้อุปสงค์ยางมะตอยโดยรวมปรับตัวสูงขึ้น

สถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 ที่มีอย่างต่อเนื่อง มีผลกระทบต่อธุรกิจการตลาดในประเทศไทยเพียงเล็กน้อย แต่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อผู้รับเหมาก่อสร้างในบางพื้นที่ เช่น กรุงเทพมหานคร และ จังหวัดขนาดใหญ่ในบริเวณใกล้เคียงที่ไม่มีแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงด้านธุรกิจค้าส่งต่างประเทศ

หลังจากที่ได้หยุดการจัดซื้อน้ำมันดิบจากประเทศเวเนซุเอลาในปลายปี 2563 กลุ่มบริษัทมีความท้าทายในการจัดซื้อน้ำมันดิบในปี 2564 ดังนั้นโรงกลั่น KBC ต้องหยุดการผลิตในบางช่วง จากการที่กลุ่มบริษัท ใช้กลยุทธ์การขายในตลาดค้าปลีกเป็นหลัก จึงส่งให้ธุรกิจในตลาดค้าส่งได้รับผลกระทบ

ตลอดปี 2564 อุปทานยางมะตอยในภูมิภาคมีปริมาณลดลง อย่างไรก็ตามอุปสงค์ก็ลดน้อยลงเช่นกัน เนื่องมาจากสาเหตุหลักคือการลดปริมาณการนำเข้าสินค้าจากประเทศจีน

คาดว่าในปี 2565 ตลาดยางมะตอยในภูมิภาคอาจไม่มีความสมดุลในบางช่วงเวลา อุปสงค์อาจเพิ่มขึ้น ในขณะที่เดียวกับการผลิตจากบางผู้ประกอบการรวมถึงโรงกลั่น KBC อาจมีความไม่แน่นอน ซึ่งส่งผลกระทบต่อความผันผวนของราคา

ความเสี่ยงด้านธุรกิจค้าปลีกต่างประเทศ

ความสำคัญด้านความปลอดภัยของพนักงาน ผู้รับเหมาและบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องถือเป็นสิ่งสำคัญที่สุดสำหรับกลุ่มบริษัท โดยบริษัทอยู่ในต่างประเทศทั้งหมดได้มีการวางนโยบายด้านความปลอดภัยในเชิงรุก ซึ่งได้รับการตรวจสอบ และปรับปรุงพัฒนาอยู่ตลอดเวลา แนวทางปฏิบัติที่ดีจะถูกแบ่งปันเพื่อใช้เป็นแนวทางสำหรับบริษัทต่าง ๆ ในกลุ่มบริษัท กลุ่มผู้รับเหมา และบุคคลภายนอกที่เข้ามาติดต่อมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบด้านความปลอดภัย

กลุ่มบริษัท ได้ทบทวนนโยบายการบริหารจัดการในภาวะการแพร่ระบาดของโควิด-19 ในปี 2563 และยังคงให้บริษัทย่อยต่างๆ นำแนวทางการปฏิบัติงานตามนโยบายดังกล่าวไปประยุกต์ใช้อย่างเคร่งครัดในปี 2564 ซึ่งช่วยลดผลกระทบหลัก ๆ ต่อการดำเนินธุรกิจ สืบเนื่องจากการจัดสรรงบประมาณท้องถิ่นที่ลดลง ส่งผลต่ออุปสงค์ยางมะตอยลดลงในบางประเทศ เช่น กัมพูชา ลาว จีน และ อินโดนีเซีย ในการนี้บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย Asphalt Bangun Sarana (“ABS”) ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโควิด 19 ทำให้อุปสงค์ยางมะตอยลดลงและผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและความปลอดภัยด้านไซเบอร์

กลุ่มบริษัทนำเทคโนโลยีเพื่อปรับเปลี่ยนรูปแบบและเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานและการเพิ่มประสิทธิภาพที่ดีของลูกค้า และเพื่อเสริมการบริหารความเสี่ยงด้านไซเบอร์ โดยการระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการวางมาตรการเพิ่มบริหารจัดการความเสี่ยง นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทจัดทำนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อการรักษาข้อมูลดิจิทัลให้ปลอดภัย ซึ่งเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของข้อมูล

กลุ่มบริษัท มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและนโยบายความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการและปกป้องข้อมูลดิจิทัลของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัท ได้ทบทวนกิจกรรมการดำเนินงานต่างที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับความปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อให้แน่ใจว่าผู้ใช้งานและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัท เป็นไปตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติ นโยบายดังกล่าวยังถูกสอบทานโดยหน่วยงานตรวจสอบทั้งภายในและภายนอกองค์กรเพื่อพัฒนาและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้น

กลุ่มบริษัท มีแผนการดำเนินกิจกรรมเพื่อสร้างความตระหนักรู้ความปลอดภัยทางสารสนเทศให้แก่ผู้ใช้งานทุกฝ่ายเพื่อเสริมสร้างความเข้าใจ ในหน้าที่ของทุกฝ่ายที่มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงนี้ร่วมกัน และเพื่อป้องกันการละเมิดนโยบายและแนวปฏิบัติ

ความเสี่ยงทางด้านการเข้าถึงข้อมูล

ระบบสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ จะต้องสามารถรับมือกับภัยอันตรายด้านไซเบอร์ทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร ทางแผนก IT ได้พัฒนาเทคโนโลยีสำหรับระบบการป้องกัน ระบบการระบุตัวตนเพื่อป้องกันความเสี่ยงการเข้าถึงระบบงานโดยมิได้รับอนุญาตและการเข้าถึงบัญชีที่มีความเสี่ยงต่อการถูกแฮค (“compromised account”) ทั้งนี้หน่วยงาน IT ได้ให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งกับการจำกัด ติดตาม และป้องกันรักษาความลับของข้อมูลองค์กรรวมทั้งทรัพยากรและระบบของทางกลุ่มบริษัทฯ

การเข้าถึงระบบงาน ERP ได้รับการปรับปรุงจากหน่วยงาน IT และ Business Process Owner (“BPO”) เพื่อให้แน่ใจว่าบทบาทหน้าที่ของบุคคลนั้น ๆ ถูกต้องเหมาะสมกับความต้องการของหน่วยงานนั้น ๆ ในขณะที่การเข้าถึงระบบจะถูกบริหารจัดการโดยหน่วยงาน IT ภายใต้นโยบายของกลุ่มบริษัทฯ

ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยการดำเนินงาน

การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ นั้นมีความเกี่ยวเนื่องกับส่วนงานที่ต้องจัดการข้อมูล (“information processing facilities”) ภายใต้แนวทางการปฏิบัติงาน (“work instruction”) จากหน่วยงาน IT อย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงจากความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (“operation failure”) ยังมีอยู่ เนื่องจาก กระบวนการต่างๆ ที่ซับซ้อนมากขึ้นจากการขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ

หน่วยงาน IT ยังคงพัฒนามาตรฐานระบบการจัดการและ การบริหารการเปลี่ยนแปลงกระบวนการเหล่านี้จะถูกนำมาใช้ภายใต้โครงการ Application Management Service project (“AMS”) ซึ่งจะเข้ามาช่วยสนับสนุนระบบ ERP สำหรับงานประจำต่างๆ โดยมุ่งเน้นที่การเพิ่มประสิทธิภาพ ระบบควบคุมอัตโนมัติ และระบบการบูรณาการข้อมูลต่างๆ ตามแผนงานของหน่วยงาน IT

การบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG)

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทฯ ได้ทบทวนทะเบียนความเสี่ยงซึ่งรวมประเด็นในมิติที่กว้างขึ้นที่เกี่ยวกับการบริหารธุรกิจเพื่อความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (“ESG”) สำหรับบริษัทฯ โรงงานผลิต และบริษัทย่อยในประเทศไทย ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้มีการระบุ และประเมินผลกระทบและโอกาสการเกิดความเสี่ยงด้าน ESG ตัวชี้วัดความเสี่ยง และมาตรการควบคุมความเสี่ยง

ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม

การบริหารความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมมุ่งเน้นในส่วนกระบวนการผลิตและการจัดส่งสินค้า โดยมีประเด็นความเสี่ยงหลัก ได้แก่ การปล่อยมลพิษ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก การบำบัดน้ำเสียและการรั่วไหลของผลิตภัณฑ์ เราใช้นโยบายการจัดการแบบบูรณาการ (“Integrated Management System”) สอดคล้องกับมาตรฐานสากล ISO 14001 และ บริหารการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตาม GHG Protocol และ มาตรฐาน GRI มีการดำเนิน

มาตรการแผนงานและควบคุมความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจ เช่น การปรับปรุงระบบให้ความร้อนและท่อรับส่งยางมะตอยเพื่อลดการสูญเสียพลังงาน การใช้พลังงานหมุนเวียน เช่น ไบโอดีเซล และการเพิ่มประสิทธิภาพของเครื่องมือการปฏิบัติตามหลักการ 3R (“Reduce, Reuse, Recycle”) เพื่อลดปริมาณการปล่อยน้ำเสีย และนำน้ำกลับมาใช้ใหม่ในโรงงาน การเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต การไหลลดสินค้า การลดการใช้พลังงาน และ ปล่อยก๊าซเรือนกระจก อุบัติเหตุ และการรั่วไหลของผลิตภัณฑ์

ความเสี่ยงด้านสังคม

ประเด็นความเสี่ยงมิติสังคมหลักของบริษัทฯ คือ ความปลอดภัยทางถนน และความปลอดภัยและสุขภาพของพนักงาน กลุ่มบริษัทฯ ได้รับการรับรอง ISO39001 มาตรฐานระบบการจัดการความปลอดภัยการจราจรทางบกสำหรับทั้ง 5 โรงงานในประเทศไทยและสำนักงานควบคุมการจัดส่งสินค้าส่วนกลาง (“Centralized Logistic Office”) กระบวนการควบคุมภายในรวมถึงการตรวจเช็คสภาพรถขนส่งและการวางแผนเส้นทางเดินรถ และการปฏิบัติตามมาตรการความปลอดภัยของบริษัทฯ โดยครอบคลุมรถพนักงานขับรถของบริษัทฯและพนักงานขับรถรับจ้างเหมา นอกจากนี้มีการประเมินความเสี่ยง มาตรการป้องกันและควบคุมความเสี่ยงของกระบวนการทำงาน เช่น การอบรมด้านความปลอดภัย และการทำสำรวจ Unsafe Acts / Unsafe Working Condition ที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อความปลอดภัยในการทำงานตามนโยบายการจัดการบูรณาการ (“Integrated Management System”)

ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน

การละเมิดสิทธิมนุษยชน เป็นอีกประเด็นความเสี่ยงที่ทางกลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญเป็นอย่างมาก ในปี 2564 ได้มีการระบุความเสี่ยงด้านการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง รวมถึงประเมินผลกระทบจากการดำเนินของกลุ่มบริษัทฯ ตลอดห่วงโซ่คุณค่า (“Value Chain”) โดยการทบทวนทะเบียนความเสี่ยง และประเมินผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน (“Human Rights Due Diligence”) ประเด็นความเสี่ยงที่เป็นไปได้ ยกตัวอย่าง ตัวอย่าง เช่น การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม และสภาพความเป็นอยู่ของชุมชนรอบข้าง

กลุ่มบริษัทฯ ได้เริ่มทำการประเมินความเสี่ยงพร้อมระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องในหลายหน่วยงาน และจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยง ในส่วนการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม มาตรการควบคุมความเสี่ยงประกอบด้วยสวัสดิการต่าง ๆ แก่พนักงานเพื่อความปลอดภัย สุขภาพที่ดีและการพัฒนาอาชีพ ผ่านหน่วยงานโครงการของฝ่ายทรัพยากรบุคคลและการสื่อสารภายในองค์กร นอกจากนี้เราได้ร่วมมือกับชุมชนและคู่ค้าธุรกิจเพื่อยกระดับความเป็นอยู่และส่งเสริมความปลอดภัยผ่านการทำกิจกรรมเพื่อสังคม (“CSR”) โดยมีจุดประสงค์เพื่อส่งเสริมความตระหนักในเรื่องความปลอดภัยทางถนน การสาธารณสุขและการปกป้องรักษาสิ่งแวดล้อมของชุมชนที่อยู่โดยรอบโรงงาน

สืบเนื่องจากความตระหนักถึงการละเมิดข้อมูลส่วนบุคคลที่มีทั่วโลกและการออกพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของประเทศไทยในเดือนพฤษภาคม 2562 และจะมีผลบังคับใช้ในช่วงกลางปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลและสิทธิในความเป็นส่วนตัว และมีการนำมาตรการควบคุมภายในเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ ซึ่งถึง เรื่องการปรับปรุงระบบความปลอดภัยสารสนเทศ การเข้าถึงข้อมูล และนโยบายและเอกสารการที่เกี่ยวข้อง การนำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและการแต่งตั้ง Data Protection Officer (“DPO”) เพื่อดูแลรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของกลุ่มบริษัทฯ

ความเสี่ยงด้านการกำกับดูแลกิจการ

การกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของการดำเนินธุรกิจของทางกลุ่มบริษัทฯ โดยสำนักบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการระบุความเสี่ยงในประเภนี้โดยมีความเสี่ยงที่พบประกอบด้วย การต่อต้านคอร์รัปชัน การเปิดเผยข้อมูล และความปลอดภัยด้านสารสนเทศ

ในส่วนการต่อต้านคอร์รัปชัน บริษัทฯ ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption (“CAC”) ตั้งแต่ปี 2560 บริษัทฯ มีการติดตามการดำเนินงานที่อาจมีความเสี่ยงต่อการคอร์รัปชัน และได้มีการประเมินความเสี่ยงในหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดมาตรการควบคุมภายใน และกระบวนการทำงานตามนโยบายแนวปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชันของกลุ่มบริษัทฯ มีการจัดทำคู่มือแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงการติดตามและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ บริษัทฯ ได้รับรองการรับรองและต่ออายุการรับรองภายใต้โครงการ CAC ในปี 2560 และ 2563 ตามลำดับ และในปี 2564 ได้มีการทบทวนนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน คู่มือการปฏิบัติงานหลักจรรยาบรรณ และการระบุความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน เพื่อการปรับปรุงแนวปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชันตามแบบประเมินตัวเอง version 4.0 เพื่อการต่ออายุการรับรองจาก CAC ในปี 2566 โดยรายละเอียดนโยบายและคู่มือการต่อต้านคอร์รัปชัน เปิดเผยตามเอกสารแนบ 5

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ความเสี่ยงจากบริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 25%

บริษัทฯ มีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ที่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 25 สองกลุ่มคือ บริษัท Colas และบริษัท ทีบีทีฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) และครอบครัวทรัพย์สินสาคร โดยแต่ละกลุ่มเป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 31 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (ณ สิ้นปี 2564) จึงอาจทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นดังกล่าวสามารถใช้สิทธิคัดค้านหรือไม่อนุมัติการลงมติในการประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่าง ๆ ที่ข้อบังคับบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

อย่างไรก็ตาม ข้อบังคับบริษัทฯ กำหนดให้การอนุมัติวาระส่วนใหญ่ต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นับจากปี 2561 กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบาย แผนและเป้าหมายกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน 5 ปี โดยได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ กลยุทธ์นี้เป็นเครื่องมือในการขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุวิสัยทัศน์ด้านการพัฒนาความยั่งยืน โดยการแปลงแรงบันดาลใจไปสู่การลงมือปฏิบัติและเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานในองค์กร (“In-Process Sustainability Development”) อย่างเป็นรูปธรรม

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความตระหนักและเล็งเห็นถึงความสำคัญของการพัฒนาความยั่งยืน (“Sustainability Development”) โดยกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์หลักองค์กร รวมทั้งยังส่งเสริมเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (“Sustainable Development Goals”) โดยมุ่งมั่นที่จะเป็นองค์กรแห่งความยั่งยืนและใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานขององค์กรครอบคลุมทุกมิติทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่ดี เพื่อเป็นบริษัทชั้นนำของประเทศโดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีมาตรฐานด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีของพนักงานเอง รวมถึงการได้แบ่งปันให้กับชุมชน เพื่อการอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข ครอบคลุมถึงการดูแลและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

โดยกำหนดกรอบนโยบายและการบริหารงานด้านการพัฒนาความยั่งยืนดังนี้

1.) กลยุทธ์ความยั่งยืน (SDG 1-17)

- 1.1) กลยุทธ์และพื้นฐานของการพัฒนาอย่างยั่งยืน กรอบการพัฒนาความยั่งยืนของกลุ่มบริษัทปิโตรแก๊สฟัลท์เป็นการดำเนินงานพื้นฐาน ควบคู่กับการเพิ่มเติมแนวปฏิบัติที่ดีตามหลักการและมาตรฐานสากล เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ด้านการพัฒนาความยั่งยืนของกลุ่มบริษัทปิโตรแก๊สฟัลท์ที่มุ่งมั่นเสริมสร้างความแข็งแกร่งทางศักยภาพและการดำเนินงานในระยะยาวด้วยการพัฒนาอย่างยั่งยืน เราได้ระบุยุทธศาสตร์หลักสามประการดังนี้



- 1) การเป็นผู้นำด้านนวัตกรรม (“Innovation Leader”)
 - 2) การดำเนินการแบบประสิทธิภาพเชิงนิเวศเศรษฐกิจ (“Eco-efficiency Operations”)
 - 3) การสร้างความตระหนักรู้ด้านความปลอดภัย (“Safety Awareness”)
- นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้นำยุทธศาสตร์เพิ่มเติมอีก 2 ข้อ มาดำเนินการ คือ
- 4) การกำกับดูแลกิจการที่ดีและการสร้างวัฒนธรรมในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (“Transparency and Good corporate governance”)
 - 5) สร้างคุณค่าเพื่ออนาคตในการพัฒนาทรัพยากรบุคคลและการพัฒนาชุมชน (“Value for the Future – People Development”)

- 1.2) การบริหารความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและธรรมาภิบาล (“Environmental Social and Governance risks”) ในปี 2563 กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการทบทวนความเสี่ยงและระบุความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและธรรมาภิบาลอย่างชัดเจน รวมถึงการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมมาตรการ ยังรวมถึงการระบุความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริต และการละเมิดสิทธิมนุษยชน ในปี 2564 กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการทบทวนความเสี่ยงและมาตรการการควบคุมภายในเพื่อให้แน่ใจว่ายังมีประสิทธิภาพและมีความเพียงพอ

- 1.3) ทบทวนและวิเคราะห์ประเด็นที่มีสาระสำคัญ (“Materiality Analysis and Assessment”) เพื่อรองรับแผนธุรกิจ การตัดสินใจทางธุรกิจ และกระบวนการดำเนินงาน โดยสำรวจความคิดเห็นจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ของกับธุรกิจ ซึ่งในปี 2564 ฝ่ายงานพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ได้สำรวจความคิดเห็นครอบคลุมแก่ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอก เพื่อวิเคราะห์หาประเด็นสำคัญและทิศทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน และนำ เสนอต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่เพื่อรับทราบและอนุมัติ
- 1.4) ส่งเสริมการพัฒนาความยั่งยืนขององค์กร และตอบสนองต่อเป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืน (“Sustainability Development Goals : SDGs”) ตามมาตรฐานสากลขององค์การสหประชาชาติ รวมถึงการรายงานด้านการ พัฒนาความยั่งยืนขององค์กรตามแนวทางของ GRI (“Global Reporting Initiative”) โดยครอบคลุมการดำเนิน งานทุกมิติทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
- 1.5) การเคารพต่อผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (“Respect for Stakeholder Interests”) โดยตั้งเป้าหมาย เพื่อเพิ่มระดับความพึงพอใจ และลดการร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสีย

2.) การเป็นผู้นำด้านนวัตกรรม (SDG 4, SDG 8 and SDG 9)

กลุ่มบริษัทฯ ได้บูรณาการการสร้างวัฒนธรรมนวัตกรรมให้เป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์องค์กร ตั้งแต่ปี 2561 โดยมุ่งเน้น การสร้างรากฐานความรู้ ความเข้าใจ ในโครงสร้างของนวัตกรรมผ่านกิจกรรมการประกวดนวัตกรรมที่มาจาก ความคิดริเริ่มของพนักงาน (“Innovative Solutions Award”) ขณะเดียวกันก็มีการส่งเสริมกระบวนการคิดเชิง นวัตกรรม ผ่านกิจกรรมการฝึกอบรมเพื่อให้ความรู้ที่ถูกต้อง ภายใต้โครงการ Innovation Bootcamp

กลุ่มบริษัทฯ กำหนดแผนงานด้านนวัตกรรมโดยกำหนดเป็นเส้นทางการสร้างนวัตกรรมอย่างเป็นระบบ ซึ่งเริ่ม ดำเนินงานตั้งแต่ปี 2564 ไปจนถึงปี 2568 โดยมุ่งเน้นการสร้างแรงบันดาลใจและส่งเสริมให้เกิดแรงจูงใจในการ สร้างนวัตกรรม ในส่วนปี 2565 จะมุ่งเป้าหมายไปที่การพัฒนาความสามารถของพนักงาน ให้พนักงานมีความ คิดริเริ่มจากการทำงานร่วมกันระหว่างหน่วยงาน เพิ่มประสิทธิภาพและเกิดการผสมผสานทักษะที่หลากหลายจาก หน่วยงานต่างๆ และภายในปี 2566 กำหนดให้แผนงานมุ่งเน้นไปที่การสร้างขีดความสามารถขององค์กรที่ สามารถขับเคลื่อนนวัตกรรมในพื้นที่ต่างๆ ที่กลุ่มบริษัทดำเนินงาน และสร้างการเรียนรู้ร่วมกันกับพันธมิตรทาง ธุรกิจ รวมถึงองค์กรผู้สร้างนวัตกรรมอื่นๆ จากภายนอก เพื่อนำมาพัฒนา ขับเคลื่อนนวัตกรรมให้กลุ่มบริษัทฯ เป็น องค์กรนวัตกรรมที่ได้รับการยอมรับในอุตสาหกรรม ซึ่งถือเป็นเป้าหมายสูงสุดของกลุ่มบริษัทฯ ภายในปี 2568



2.1) ส่งเสริมและเผยแพร่วัฒนธรรมที่เน้นความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (SDG 4, SDG 9)

ส่งเสริมการพัฒนาและสร้างให้เกิดนวัตกรรมทางธุรกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (“Innovation for Sustainability”) กลุ่มบริษัทฯ สนับสนุนให้มีการสร้างนวัตกรรมทั้งกระบวนการทำงานใน ระดับภายในองค์กร และระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ซึ่งนวัตกรรมดังกล่าวหมายถึงการเริ่มทำสิ่งต่าง ๆ

ด้วยวิธีใหม่ นอกจากนี้ ยังรวมถึงการเปลี่ยนแปลงทางความคิด การผลิต หรือ การบริการ เพื่อเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ธุรกิจ เป้าหมายของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวก เพื่อทำให้เกิดความเปลี่ยนแปลงไปในทางที่ดีขึ้น ก่อให้เกิดผลผลิตที่เพิ่มขึ้น และเพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างสูงสุด โดยบริษัทฯ มีแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

- สํารวจกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ ในปัจจุบันของบริษัทฯ ที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงหรือมีผลกระทบในทางลบต่อสังคมหรือสิ่งแวดล้อมหรือไม่ พร้อมทั้งศึกษาหาแนวทางแก้ไขเพื่อลดผลกระทบดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทฯ จะทำการศึกษาเชิงลึก เพื่อสร้างโอกาสในการพัฒนาไปสู่นวัตกรรมทางธุรกิจ
- เปิดเผยนวัตกรรมที่ค้นพบในสิ่งที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อกระตุ้นให้ธุรกิจและผู้ประกอบการรายอื่นได้ปฏิบัติตาม
- วิเคราะห์แนวทางการแก้ไขปัญหา ตลอดจนพัฒนานวัตกรรมอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง ซึ่งเป็นการสร้างโอกาสในการคิดค้นผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อการเติบโตของบริษัทฯ และเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค

2.2) การพัฒนาด้านเศรษฐกิจองค์กรโดยการใช้นวัตกรรมที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูล (SDG 4, SDG 8, SDG 9)

มุ่งมั่นพัฒนากระบวนการทางธุรกิจ (“Business Process”) โดยใช้นวัตกรรมที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูล เพื่อไปปรับใช้ในการดำเนินงาน ได้แก่ การเพิ่มประสิทธิภาพการให้บริการ การช่วยในการตัดสินใจและตรวจสอบข้อมูล การแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างหน่วยงาน การพยากรณ์และคาดการณ์สภาวะตลาดต่างๆ รวมถึงการนำนวัตกรรมข้อมูลเพื่อเข้าใจถึงความต้องการของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ และสามารถออกมาตราการยกระดับคุณภาพชีวิตให้ดียิ่งขึ้น ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นองค์กรที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูลธุรกิจ (“Datum Driven Organization”) เพื่อประยุกต์ใช้ข้อมูลทางธุรกิจให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในกระบวนการตัดสินใจ โดยอาศัยฐานข้อมูลขนาดใหญ่เพื่อขับเคลื่อนธุรกิจ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ส่งผลให้นวัตกรรมที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูลมีสามารถตอบสนองความต้องการอย่างเต็มประสิทธิภาพ รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้พันธมิตร คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่ธุรกิจไปในทิศทางเดียวเพื่อการเชื่อมต่อด้านข้อมูลที่จะเป็นเครือข่ายจากทุกแหล่งที่เป็นไปได้ และวิเคราะห์เพื่อให้ได้ผลลัพธ์ที่เหมาะสมที่สุด

3) การดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นประสิทธิภาพเชิงนิเวศเศรษฐกิจ (SDG 8, SDG 13, SDG 15)

3.1) การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม และการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (SDG 12, SDG 13, SDG 14, SDG 15)

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมในเชิงรุก ให้สอดคล้องตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งลงทุน ปรับปรุงและพัฒนากระบวนการจัดการสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งพัฒนานวัตกรรม แสวงหาเทคโนโลยี มาตรการ และวิธีการใหม่ เพื่อยกระดับประสิทธิภาพการจัดการสิ่งแวดล้อมให้ดียิ่งขึ้น เช่น การควบคุมการปล่อยมลพิษ และลดการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกสู่ชั้นบรรยากาศ การปกป้องป้องกัน และลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ที่อาจเกิดขึ้นต่อชุมชน และสังคมให้น้อยที่สุด รวมถึงการป้องกันผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมต่อความหลากหลายทางชีวภาพที่อาจเกิดขึ้นจากกิจกรรมของบริษัทฯ และส่งเสริมกิจกรรมเพื่อการอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพ ในระดับที่องค์กรมีขีดความสามารถที่จะกระทำได้

นอกจากนี้ เรามีการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร ที่ครอบคลุมถึงการประเมินความเสี่ยง จากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่อาจมีผลกระทบต่อกระบวนการทางธุรกิจขององค์กร เช่น การผลิต การจัดส่งสินค้า การขายและการบริการ และกำหนดมาตรการเพื่อตอบสนองและปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่เหมาะสม เพื่อให้ธุรกิจสามารถเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน

3.2) การส่งเสริมระบบเศรษฐกิจหมุนเวียน (SDG 12, SDG 14)

ด้านการจัดการของเสีย และการลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติและพลังงาน กลุ่มบริษัทได้ริเริ่มนำหลักการระบบเศรษฐกิจหมุนเวียนมาประยุกต์ใช้ ด้วยการสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่พนักงาน ศึกษาและแสวงหาเทคโนโลยี และการแก้ไขปัญหาเชิงนวัตกรรมใหม่มาใช้ โดยการลดการใช้ทรัพยากรจากธรรมชาติ ส่งเสริมการใช้ซ้ำ การลดการเกิดของเสียที่แหล่งกำเนิด จัดการและพัฒนาระบบการคัดแยกของเสีย ทั้งขยะและน้ำเสีย รวมถึงการบำบัดน้ำเสีย การทำใหม่และการรีไซเคิลของเสีย เพื่อนำกลับมาใช้ซ้ำหรือใช้ใหม่ในกระบวนการผลิต หรือเพื่อวัตถุประสงค์อื่น ๆ ตามความเหมาะสม โดยมีเป้าหมายประสงค์เพื่อลดการใช้ทรัพยากรจากธรรมชาติในการดำเนินงานให้น้อยที่สุดและลดปริมาณขยะที่ส่งกำจัดให้น้อยที่สุด

การขยายแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียนในระยะยาว จะมุ่งเน้นการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบรรจุภัณฑ์ใหม่ๆ ที่มีการใช้ทรัพยากรจากธรรมชาติที่น้อยลง ตัวผลิตภัณฑ์หรือบรรจุภัณฑ์ที่ผ่านการใช้งานแล้ว ต้องสามารถนำกลับมาใช้ซ้ำหรือผ่านกระบวนการทำใหม่หรือรีไซเคิล แล้วสามารถนำกลับมาใช้ซ้ำหรือใช้ใหม่ให้คุ้มค่า ทั้งนี้ การออกแบบและพัฒนาจะต้องคำนึงถึงผลการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว ต้องไม่ก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบ ซึ่งอาจส่งผลเสียหายรุนแรงต่อสิ่งแวดล้อมด้านอื่นๆ ตามมาในภายหลัง นอกจากนี้ จะต้องมีการต่อยอดในการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องในระบบนิเวศเศรษฐกิจ ตลอดจนวงจรชีวิตของผลิตภัณฑ์ เช่น ผู้ส่งมอบ ลูกค้า ผู้ใช้งานผลิตภัณฑ์ และผู้รับกำจัดหรือรีไซเคิลขยะ เป็นต้น

4.) การสร้างความตระหนักด้านความปลอดภัย (SDG 3, SDG 11)

4.1) การเสริมสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังวัฒนธรรมด้านความปลอดภัยภายในองค์กร (SDG 3, SDG 17)

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินกลยุทธ์ด้วยการสร้างความตระหนักและปลูกฝังวัฒนธรรมด้านความปลอดภัยในองค์กร โดยมุ่งพัฒนาในด้านการให้ความรู้ความเข้าใจแก่พนักงานในระดับที่สามารถปรับเปลี่ยนพฤติกรรมให้มีความปลอดภัย การปลูกฝังความมีภาวะผู้นำด้านความปลอดภัยแก่พนักงานในทุกระดับ และ การพัฒนาระบบและมาตรฐานขั้นตอนการทำงานเพื่อความปลอดภัย ควบคู่ไปกับการยกระดับการบริหารจัดการด้านความปลอดภัยให้สูงกว่าที่เกณฑ์ขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด พร้อมทั้งกำกับดูแลและควบคุมการปฏิบัติงานผู้มีส่วนได้เสียให้มีความปลอดภัย ไม่เพียงแต่เพื่อความปลอดภัยของพนักงาน แต่ยังครอบคลุมถึงการดูความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้เสียภายนอกที่เข้ามาปฏิบัติงานหรือติดต่อกันในสถานประกอบกิจการของเราในระดับที่องค์กรสามารถควบคุมและกำกับดูแลการดำเนินงานได้ โดยมีเป้าหมายในการลดความเสี่ยงอันตรายและใช้มาตรการเชิงรุกในการควบคุม

4.2) การส่งเสริมคุณภาพชีวิตของคนในสังคมและชุมชน (SDG 3 / SDG 11 / SDG 17)

โดยดำเนินการใน 3 ด้านคือ ด้านเศรษฐกิจ ด้านสิ่งแวดล้อม และด้านสังคม ที่มุ่งเน้นในเรื่องความปลอดภัยเป็นหลัก สนับสนุนและผลักดันให้พนักงานทุกระดับ และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในกิจกรรม/โครงการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีจิตสำนึกและพฤติกรรมการพัฒนาความยั่งยืน (“Sustainability Development”) ในทุกระบวนการทำงานขององค์กร โดยเน้นการสร้าง ความตระหนักในด้านความปลอดภัย และเน้นเป็นพิเศษในเรื่องความปลอดภัยในการใช้ถนน เพื่อสร้างคุณค่าร่วมระหว่างองค์กรกับสังคม (“Creating Shared Value”) ด้วยการเปิดกว้างรับฟังความคิดเห็น การปรึกษาหารืออย่างโปร่งใสและสร้างสรรค์ ปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม และเคารพในความแตกต่าง ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิต และความเข้มแข็งของชุมชน

เราส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ในกระบวนการหลักขององค์กร (“CSR in process”) อย่างมีความตระหนักต่อการดำเนินธุรกิจที่อาจจะส่งผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

เราให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ สมาคมอุตสาหกรรม พันธมิตรธุรกิจ ภาคประชาสังคม และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดการมีส่วนร่วมในการพัฒนา ประยุกต์ใช้มาตรฐาน และนำมาปฏิบัติ ตามแนวทางการพัฒนาอย่างความยั่งยืนที่ดีของอุตสาหกรรม และ/หรือภาคส่วนอื่นๆ

5.) การกำกับดูแลกิจการที่ดีและการสร้างวัฒนธรรมในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (SDG 3, SDG 16)

5.1) การกำกับดูแลกิจการที่ดี (SDG 16)

กลุ่มบริษัท ยึดถือหลักคุณธรรมและโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจและปฏิบัติงาน พร้อมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ วิธีการและมาตรฐานที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนดไว้ และที่สากลยึดถือปฏิบัติ การเคารพต่อการปฏิบัติตามแนวทางของสากล (“Respect for International Norms of Behavior”)

รวมถึงปลูกฝังและสร้างจิตสำนึก การปฏิบัติอย่างมีจริยธรรม (“Ethical Behavior”) ให้พนักงานทุกระดับในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมและจริยธรรม การบริหารจัดการความเสี่ยง ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร ตลอดจนดูแลความเป็นอยู่ของพนักงาน ส่งเสริมบรรยากาศและสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้พนักงานมีความสุขในการทำงานควบคู่ไปกับการพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตอบสนองต่อเป้าหมายขององค์กร

เป้าหมายในการสร้างความตระหนักและปลูกฝังจิตสำนึกที่ดีให้แก่ผู้บริหารและพนักงาน เน้นการสื่อสารอย่างทั่วถึง และการฝึกอบรมให้ความรู้ประจำปีเกี่ยวกับจรรยาบรรณขององค์กร

5.2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (SDG 16)

กลุ่มบริษัท ได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน ขึ้นในปี 2562 ภายใต้กรอบความคิดที่ว่า การทุจริตคอร์รัปชันได้เพิ่มขึ้นในสังคมไทยอย่างต่อเนื่อง ทั้งในภาครัฐ และ ภาคเอกชน ดังนั้นในฐานะผู้บริหาร และ พนักงานทุกคน จึงแสดงความร่วมมือในการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในองค์กร คณะกรรมการบริษัท ยังได้เห็นชอบให้บริษัทร่วมลงนามแสดงเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (“Thailand’s Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption”) เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2559 และได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกตั้งแต่นั้นมา นอกจากนี้กลุ่มบริษัท ประกาศนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันและคู่มือแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารให้พนักงาน บริษัทย่อย และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทราบ

รายละเอียดของนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันและคู่มือแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชัน ปรากฏตามเอกสารแนบ 5 บริษัทฯ ได้รับการรับรองการเป็นสมาชิก CAC ครั้งแรกเมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2560 จากนั้นได้รับการต่อการรับรองอีกครั้งในปี 2563 และจะมีอายุจนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566 ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ดำเนินการทบทวนคู่มือแนวทางการต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการเตรียมความพร้อมสำหรับการต่ออายุการรับรองสมาชิก CAC ในปี 2566

5.3) การปฏิบัติด้านทรัพย์สินทางปัญญาและการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียหลักที่เกี่ยวข้อง (SDG 16)

กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายชัดเจนที่จะไม่กระทำการใดที่จะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นทางด้านลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร หรือเครื่องหมายการค้า ความลับทางการค้า และทรัพย์สินปัญญาด้านอื่น ๆ ที่กฎหมายกำหนด อาทิ การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง โดยโปรแกรมคอมพิวเตอร์ทุกชนิดจะต้องผ่านการตรวจสอบและติดตั้งโปรแกรมโดยฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศเท่านั้น เพื่อป้องกันการใช้ซอฟต์แวร์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์ เป็นต้น

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้ประกาศนโยบายและแนวทางการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า พร้อมกับมาตรฐานและระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการรวบรวมข้อมูล การประมวลผล การจัดเก็บ และการป้องกัน สิ่งนี้เป็นไปตามกฎระเบียบที่จะเกิดขึ้นเกี่ยวกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (“PDPA”) ซึ่งจะมีผลบังคับใช้ภายในกลางปี 2565

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทฯ ร่วมกับที่ปรึกษากฎหมายภายนอก ได้ดำเนินการทบทวนประเด็นสำคัญที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล เช่น ความต้องการทางธุรกิจ การรวบรวมข้อมูล / การวิเคราะห์ การจัดทำรายงานนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และมาตรฐานการดำเนินงาน ทั้งนี้ การดำเนินการดังกล่าวเสร็จสิ้นและได้มีการประกาศนโยบายองค์กรเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พร้อมทั้งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูล (“DPO”) รวมถึงประกาศความเป็นส่วนตัวให้ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทราบ รายละเอียดของนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ปรากฏตามเอกสารแนบ 5

5.4) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า (SDG 3, SDG 16)

หนึ่งในเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ “มุ่งเน้นลูกค้าลูกค้าเป็นศูนย์กลาง” นั้นมีจุดประสงค์เพื่อส่งเสริมให้พนักงานของเราเข้าใจความต้องการและความคาดหวังของลูกค้าในเชิงลึก ควบคู่กับการนำความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ มาเพื่อปรับปรุงและพัฒนาสินค้าและบริการให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการในอนาคต ส่งมอบประสบการณ์เชิงบวกให้ลูกค้าเพื่อให้เกิดการซื้อซ้ำ ส่งเสริมความจงรักภักดีของลูกค้า และช่วยทำให้ธุรกิจเติบโตอย่างต่อเนื่อง

5.5) สิทธิมนุษยชน (SDG 5 / SDG 10)

กลุ่มบริษัทฯ ยึดมั่นในการปฏิบัติต่อแรงงานด้วยความเท่าเทียมกันและคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชนตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ผ่านการปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างโดยไม่เลือกปฏิบัติ ให้โอกาสด้านอาชีพอย่างเป็นธรรม มอบหมายงานให้สอดคล้องกับความสามารถ และผลตอบแทนที่เหมาะสม รวมถึงไม่จ้างแรงงานที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี และแรงงานผิดกฎหมาย ซึ่งครอบคลุมถึงพนักงานและลูกจ้างของคู่ค้า และ/หรือผู้มีส่วนได้เสีย กลุ่มบริษัทฯ ดูแลและคุ้มครองความปลอดภัยแก่พนักงาน ลูกจ้าง และทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยไม่ให้เกิดกระทบกับสิทธิและความปลอดภัยของผู้อื่น รวมทั้งปกป้องสิทธิส่วนบุคคล การเก็บรักษาข้อมูลความลับ การเปิดเผยข้อมูล และการใช้ประโยชน์ข้อมูลส่วนบุคคล เคารพสิทธิ ให้เกียรติ และปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างของบริษัทฯ และคู่ค้า ด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์

โดยมีเป้าหมายให้การร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชนผ่านทุกช่องทางของการร้องเรียนเป็นศูนย์

6.) สร้างคุณค่าเพื่ออนาคต มุ่งเน้นในการพัฒนาทรัพยากรบุคคลและการพัฒนาชุมชน (SDG 4, SDG 8)

เราลงทุนด้านการพัฒนาศักยภาพความสามารถของพนักงานด้วยการจัดอบรมให้ความรู้และทรัพยากรที่จำเป็นต่าง ๆ พร้อมทั้งสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย กระตุ้นให้เกิดความคิดสร้างสรรค์ และทำงานได้เต็มศักยภาพและขีดความสามารถ มีการกำหนดตัวชี้วัดผลจากการพัฒนาศักยภาพตามแผนดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้แน่ใจว่าบรรลุเป้าหมายการพัฒนา และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อพนักงาน รวมถึงมีการถ่ายทอดไปยังชุมชนที่เกี่ยวข้อง

7.) การปฏิบัติตามนโยบาย (SDG 1-17)

คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างทุกระดับ มีหน้าที่สนับสนุน ส่งเสริมและปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร ดำเนินงานโดยคำนึงถึงประโยชน์ที่สมดุลทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

8.) การเปิดเผยและการเผยแพร่ (SDG 17)

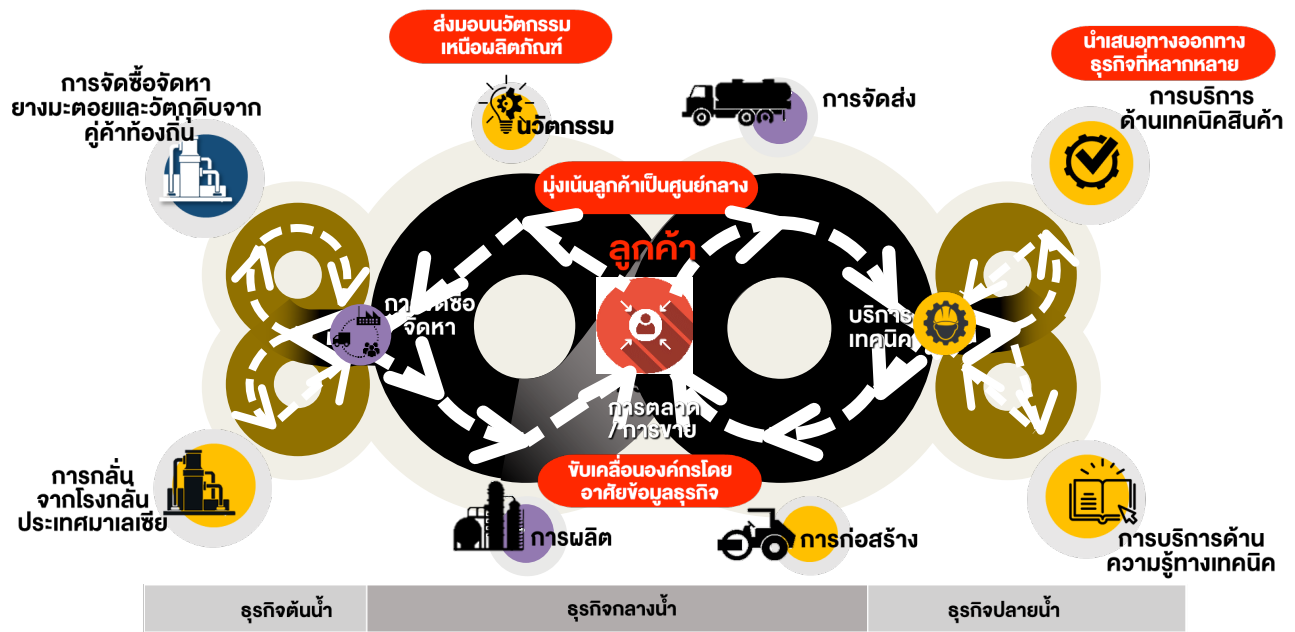
เปิดเผยนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนขององค์กร ข้อมูลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนและผลการดำเนินงานในทุกมิติ ตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมาตรฐานที่สากลยอมรับอย่างเพียงพอ โปร่งใส และในเวลาที่เหมาะสม เพื่อแสดงเจตนาจริงและความมุ่งมั่นในการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Business Value Chain)

ห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัทฯ ได้รับการออกแบบให้ครอบคลุมกระบวนการทางธุรกิจ และสอดคล้องกับกลยุทธ์องค์กรตามวิสัยทัศน์ 2568 โดยเริ่มต้นจากความต้องการและความคาดหวังของลูกค้าเป็นศูนย์กลางของการขับเคลื่อนธุรกิจซึ่งเป็นหนึ่งในหกของกลยุทธ์ที่สำคัญคือ การมุ่งเน้นลูกค้าเป็นศูนย์กลาง และยังคงครอบคลุมการดำเนินธุรกิจตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ โดยมีบทบาทและความสำคัญมากขึ้นเมื่อเรานำความต้องการของลูกค้ามาวิเคราะห์และขับเคลื่อนผ่านนวัตกรรมและเทคโนโลยีลงในกระบวนการเพื่อหาแนวทางของการตอบสนองทั้งในด้านสินค้าและบริการ ตลอดจนผลักดันให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพมากขึ้น เช่น การนำระบบ digital platform มาใช้ในการบริการลูกค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและปรับลดขั้นตอนการทำงานเพื่อความรวดเร็วยิ่งขึ้น

กลุ่มบริษัทฯ ใช้จุดแข็งขององค์กรในด้านการปรับเปลี่ยนกระบวนการทำงานให้เหมาะสมกับสถานการณ์ เพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินงานได้โดยไม่หยุดชะงัก รวมทั้งสร้างความแข็งแกร่ง ตัวอย่างเช่น นำระบบการจัดเก็บฐานข้อมูลมาใช้ในกระบวนการที่มีความเสี่ยงสูงด้านการจัดซื้อจัดหา รวมทั้งพัฒนาระบบการจัดซื้อจัดหาเพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องใช้งานได้สะดวก รวดเร็ว ลดความผิดพลาด มีความยืดหยุ่นสูงภายใต้การควบคุมที่ดี รวมถึงยังสามารถจัดซื้อวัตถุดิบที่มีคุณภาพเพื่อนำเข้าสู่กระบวนการผลิตนำไปสู่ผลิตภัณฑ์และบริการที่ได้มาตรฐานตามความคาดหวังของลูกค้า กลุ่มบริษัทฯ มีระบบการจัดการด้านโลจิสติกส์ที่ใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยมารองรับเพื่อให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่นว่าจะได้รับสินค้าอย่างตรงเวลาและสามารถติดตามสินค้าได้อย่างทันเหตุการณ์ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ยังมีทีมงานบริการด้านเทคนิคที่เป็นผู้เชี่ยวชาญด้านยางมะตอยที่จะคอยสนับสนุนและให้คำแนะนำทางด้านเทคนิคให้แก่ลูกค้าตั้งแต่ออกกระบวนการทำงาน ระหว่างการทำงาน และบริการหลังการขาย ที่จะนำเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาคือ ข้อมูลเหล่านี้จะถูกเก็บเป็นฐานข้อมูลเพื่อนำมาประยุกต์ใช้ในอนาคต



ห่วงโซ่คุณค่า	ที่มา	ผู้มีส่วนได้เสีย	ห่วงโซ่คุณค่า	คุณค่าที่ส่งมอบแก่ผู้มีส่วนได้เสีย
การขาย	การชักจูงให้ลูกค้าซื้อผลิตภัณฑ์และบริการที่ดีที่สุด โดยสามารถขายผลิตภัณฑ์ครอบคลุมพื้นที่ 5 ทวีป	<ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงานขาย/การตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศ - หน่วยงานบริการลูกค้า - หน่วยงานการเงิน - หน่วยงานบัญชี 	<ul style="list-style-type: none"> - ลูกค้า - ผู้รับเหมาก่อสร้างถนน - องค์กรภาครัฐ - คู่แข่งทางการค้า 	<ul style="list-style-type: none"> - สร้างสัมพันธ์ที่ดี ช่วยเสริมสร้างรายได้ให้กับลูกค้า/พันธมิตรทางธุรกิจ
การจัดซื้อจัดหา	แหล่งน้ำมันดิบ	<ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงานจัดซื้อ จัดหา - หน่วยงานขนส่งทางเรือ - หน่วยงานการเงิน - คณะผู้บริหาร 	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้จำหน่ายน้ำมันดิบ - ผู้ขนส่งน้ำมันดิบ - องค์กรภาครัฐ - องค์กรพัฒนาเอกชน - คู่แข่งทางการค้า 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดซื้อน้ำมันดิบ
	วัตถุดิบเพื่อการผลิตในประเทศ			<ul style="list-style-type: none"> - การจัดซื้อท้องถิ่น - การจัดซื้อสีเขียว
การกลั่น	เป็นการนำน้ำมันดิบมาผ่านโรงกลั่นอย่างมะตอยใหญ่ที่สุดในเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ (กำลังการผลิตที่ 30,000 บาร์เรลต่อวัน) เพื่อผลิตยางมะตอยให้ได้ 1.2 ล้านตันต่อปี	<ul style="list-style-type: none"> - โรงกลั่นที่ประเทศมาเลเซียและประเทศอื่นๆ - หน่วยงานตรวจสอบคุณภาพ - หน่วยงานขาย - หน่วยงานขนส่งทางเรือ - หน่วยงานการเงิน - หน่วยงานอาชีพอนามัยและความปลอดภัย 	<ul style="list-style-type: none"> - องค์กรภาครัฐ - ชุมชนโดยรอบโรงกลั่น - องค์กรพัฒนาเอกชน - คู่แข่งทางการค้า 	แหล่งรายได้ที่แข็งแกร่ง

ห่วงโซ่คุณค่า	ที่มา	ผู้มีส่วนได้เสีย	ห่วงโซ่คุณค่า	คุณค่าที่ส่งมอบแก่ผู้มีส่วนได้เสีย
การผลิต	การแปรสภาพวัตถุดิบให้เป็นยางมะตอยคุณภาพสูงที่ผ่านการควบคุมคุณภาพอย่างเข้มงวดเพื่อให้ตรงตามความต้องการใช้งานของท้องถิ่น และเป็นไปตามข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงานผลิตทั้งในประเทศและต่างประเทศ - หน่วยงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ - หน่วยงานจัดซื้อ จัดหา - หน่วยงานคลังสินค้า - หน่วยงานอาชีวอนามัยและความปลอดภัย 	<ul style="list-style-type: none"> - คู่ค้าวัตถุดิบ - องค์กรภาครัฐ - ที่ปรึกษา - นักลงทุน ผู้ถือหุ้น - ชุมชนโดยรอบโรงงานและสำนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ได้สินค้าที่มีคุณภาพ การใช้รถ ใช้ถนน มีความปลอดภัยมากยิ่งขึ้น สร้างความน่าเชื่อถือและความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสีย
การจัดส่ง	เก็บรวบรวม และจัดจำหน่ายสินค้าให้พร้อมที่จะกระจายสินค้าตามช่องทางของบริษัทไปสู่ลูกค้าตามประเภทการกระจายสินค้าดังนี้ <i>รถขนส่ง</i> กองรถขนส่งยางมะตอยใหญ่ที่สุดในประเทศไทยที่พร้อมด้วยความรู้ ความเชี่ยวชาญ เพื่อการจัดส่งอย่างปลอดภัย <i>เรือขนส่ง</i> กองเรือขนส่งที่ผ่านการรับรองให้เทียบท่าได้ทุกแห่งเพื่อการขนถ่ายยางมะตอย	<ul style="list-style-type: none"> - ศูนย์กลางโลจิสติกส์ - หน่วยงานขนส่งทางเรือเดินทะเล - หน่วยงานขายทั้งในประเทศและต่างประเทศ - หน่วยงานคลังสินค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ 	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้ให้บริการโลจิสติกส์ภายนอก - องค์กรภาครัฐ - ลูกค้า - ชุมชนโดยรอบโรงงานและตลอดเส้นทางในการขนส่ง - คู่แข่งทางการค้า 	<ul style="list-style-type: none"> - ความหลากหลายช่องทาง การรับสินค้า ความรวดเร็ว และความน่าเชื่อถือ
บริการ	ทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ พร้อมทีมบริการด้านเทคนิคก่อสร้าง เครื่องมือ วิธีการใช้ผลิตภัณฑ์อย่างถูกต้องและความช่วยเหลือแก่ลูกค้า ณ สถานที่ปฏิบัติงาน	<ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงานเทคนิคทั้งในประเทศและต่างประเทศ - หน่วยงานขายทั้งในประเทศและต่างประเทศ - หน่วยงานผลิต/ปฏิบัติการทั้งในประเทศและต่างประเทศ 	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้รับเหมาก่อสร้าง - ที่ปรึกษา - องค์กรภาครัฐ - คู่แข่งทางการค้า 	<ul style="list-style-type: none"> - ความประทับใจอันดีที่ลูกค้าได้รับการบริการก่อนและหลังการขาย
การก่อสร้าง	เทคนิคการปูผิวถนนด้วยความเชี่ยวชาญที่ได้รับ ความไว้วางใจและการรับรองจากหน่วยงานรัฐบาล ในการสร้าง/ซ่อมบำรุงโครงข่ายสาธารณูปโภคถนนเพื่อการพัฒนาและการเติบโตของประเทศ	<ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงานก่อสร้างถนน - หน่วยงานวิจัยและพัฒนา - หน่วยงานเทคนิค - หน่วยงานที่ปรึกษา 	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้รับเหมาก่อสร้างถนน - ลูกค้า - ผู้ใช้ถนน/ชุมชน - สถาบันการศึกษา - องค์กรพัฒนาเอกชน/สื่อมวลชน 	<ul style="list-style-type: none"> - ความปลอดภัยสำหรับผู้สัญจรที่สูงขึ้น

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ตารางการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียบนห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ		
กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองขององค์กร
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร		
กรรมการบริษัท	<ol style="list-style-type: none"> 1. การปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย และถูกต้องตามจรรยาบรรณธุรกิจ 2. มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใส 3. ดำเนินธุรกิจบนแนวทางการพัฒนาอย่างความยั่งยืน 	<ol style="list-style-type: none"> 1. การกำกับดูแลกิจการที่ดีตามนโยบายและการบังคับใช้อย่างเคร่งครัด 2. ผนวกความยั่งยืนไว้ในแผนกลยุทธ์องค์กรและแผนธุรกิจ
พนักงานและครอบครัวพนักงาน	<ol style="list-style-type: none"> 1. คุณภาพชีวิตที่ดี ความเป็นอยู่ที่ดี 2. มีสภาพแวดล้อมในการทำงานน่าอยู่ และปลอดภัยในการทำงาน 3. มีความมั่นคงในอาชีพและโอกาสในการก้าวหน้า 4. จ่ายค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรม และมีสิทธิมนุษยชนเท่าเทียมกัน 5. มีแผนในการฝึกอบรมและพัฒนาทักษะความรู้ความสามารถ 	<ol style="list-style-type: none"> 1. สถานที่ทำงานปลอดภัยและมีความสุข (Happy Workplace) พร้อมการรักษาสมดุลชีวิตการทำงานและการใช้ชีวิตประจำวัน 2. พัฒนาทักษะและศักยภาพอย่างต่อเนื่อง 3. การเลื่อนตำแหน่ง ค่าตอบแทน และความก้าวหน้าในอาชีพ 4. สื่อสารกิจกรรมองค์กรอย่างโปร่งใส 5. ปลูกฝังวัฒนธรรมนวัตกรรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานและความคิดสร้างสรรค์
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร		
ลูกค้า	<ol style="list-style-type: none"> 1. ผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพดีที่สุดในราคาเป็นธรรม 2. ความเป็นส่วนตัวและความปลอดภัยของข้อมูล การปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิของลูกค้า 3. การส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการอย่างตรงเวลา 	<ol style="list-style-type: none"> 1. ความน่าเชื่อถือในการส่งมอบผลิตภัณฑ์คุณภาพสูง ตรงเวลา ในจำนวนครบถ้วน 2. ตอบสนองความต้องการของลูกค้าในทุกมิติของผลิตภัณฑ์ 3. มีช่องทางสื่อสารที่มีประสิทธิภาพในการรับข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียน 4. กิจกรรมสร้างความสัมพันธ์ สัมมนาและการแนะนำผลิตภัณฑ์ 5. การกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใสเป็นธรรมและสามารถถูกตรวจสอบได้ 6. มีนโยบายต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และส่งเสริมการปฏิบัติ 7. บริหารจัดการผลิตภัณฑ์และการบริการด้านคุณภาพตามระบบ ISO 9001 8. รับรองผลิตภัณฑ์ด้วยมาตรฐานห้องทดสอบและสอบเทียบของห้องปฏิบัติการตาม ISO/IEC 17025 9. มีจรรยาบรรณในการเก็บรักษาข้อมูลของลูกค้า

ตารางการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียบนห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ		
กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองขององค์กร
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร		
หน่วยงานภาครัฐและองค์กรเอกชนอื่น ๆ	<ol style="list-style-type: none"> 1.สามารถปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง 2.พัฒนาความสามารถขององค์กรในการมีส่วนร่วมปรับปรุงกระบวนการผลิตให้เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมโดยส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด 3.ให้การสนับสนุนและร่วมมือกับทางภาครัฐจัดทำโครงการต่าง ๆ เพื่อสร้างประโยชน์ให้แก่ส่วนรวม เช่น ชุมชน/ชุมชนท้องถิ่น เป็นต้น 4.รณรงค์การต่อต้านคอร์รัปชันและการละเมิดสิทธิต่าง ๆ 	<ol style="list-style-type: none"> 1.ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับที่กฎหมายกำหนด 2.สนับสนุนโครงการความร่วมมือ เพื่อการบรรลุเป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ 3.แบ่งปันเทคโนโลยี นวัตกรรม ร่วมกัน 4.ชำระภาษีท้องถิ่นเพื่อการพัฒนา และมุ่งเน้นการทำงานในท้องถิ่น 5.เปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส 6.จัดทำรายงาน 56-1 One report
ลูกค้า/พันธมิตรธุรกิจ	<ol style="list-style-type: none"> 1.ได้รับข้อมูลที่ต้องการ รวดเร็วตามเงื่อนไขระยะเวลา 2.การค้าที่เป็นธรรมและการจ่ายเงินตามกำหนด เคารพสิทธิมนุษยชน 	<ol style="list-style-type: none"> 1.สร้างความมั่นใจด้านสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยให้ลูกค้า 2.เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีด้วยการแบ่งปันข้อมูลการดำเนินการทางธุรกิจที่ดี 3.โครงการความร่วมมือเพื่อการเติบโตและขยายธุรกิจ รวมทั้งการต่อต้านคอร์รัปชัน 4.แบ่งปันความรู้เพื่อสร้างประโยชน์การดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพสูงสุด
ชุมชน สังคม สถาบันการศึกษา	<ol style="list-style-type: none"> 1.สภาพแวดล้อมที่ปราศจากมลภาวะ 2.การสนับสนุนด้านความรู้และการศึกษา 	<ol style="list-style-type: none"> 1.ความร่วมมือและการสนับสนุนเพื่อแบ่งปันความรู้ ความชำนาญ 2.เพิ่มคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยด้วยการใช้ความรู้ขององค์กร 3.รับฟังความต้องการและข้อร้องเรียนของชุมชนด้วยความจริงใจ
ผู้ถือหุ้น	การเดินทางที่ปลอดภัย	<ol style="list-style-type: none"> 1. ถนนที่มีความปลอดภัยตลอดเวลา 2. การปฏิบัติงานที่มีคุณภาพสูงใช้งานได้ยาวนาน
ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์	เสถียรภาพด้านการเงิน โอกาสในการเติบโตของเงินลงทุน และความยั่งยืนของธุรกิจ	<ol style="list-style-type: none"> 1.ผลตอบแทนทางการเงินที่สูง 2.การบริหารจัดการการเติบโตของธุรกิจอย่างรอบด้าน 3.ดำเนินการด้วยความโปร่งใส ส่งเสริมภาพลักษณ์องค์กรที่ดีและเป็นที่ยอมรับของสาธารณะ
สื่อต่าง ๆ	เปิดเผยข้อมูลด้วยความถูกต้อง ชัดเจน และทันต่อเหตุการณ์	<ol style="list-style-type: none"> 1.เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ทันเวลา 2.ส่งเสริมการใช้สื่ออย่างสร้างสรรค์
คู่แข่งทางธุรกิจ	ปฏิบัติทางการค้าอย่างเป็นธรรม ต่อต้านการผูกขาด และมีความโปร่งใส	ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อการบริหารที่ยุติธรรมและโปร่งใส

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดทำและดำเนินการระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐาน ISO 14001 และได้รับการรับรองจากหน่วยงานผู้ให้การรับรอง ทั้งที่สำนักงานใหญ่และโรงงานทั้ง 5 แห่งในประเทศไทย ตั้งแต่ปี 2546 กลุ่มบริษัทฯ ยังคงพัฒนาการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และคงรักษาสถานะใบรับรองจนกระทั่งปัจจุบันตามนโยบายระบบการจัดการแบบบูรณาการของเรา กลุ่มบริษัทฯ มีเป้าประสงค์เพื่อปกป้องสภาพแวดล้อมโดยการป้องกันและควบคุมมลพิษจากกระบวนการทางธุรกิจของเราที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นไปตามกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนด้านการบริหารประสิทธิภาพเชิงนิเวศเศรษฐกิจ ซึ่งจะมุ่งเน้นประเด็นการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม และการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และการส่งเสริมระบบเศรษฐกิจหมุนเวียน รายละเอียดของนโยบายสิ่งแวดล้อมปรากฏตามเอกสารแนบ 5

กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดการดำเนินงานในระยะสั้น ได้แก่

- ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเมื่อเทียบกับยอดการผลิต (“GHG Emissions Intensity”) ผ่านโครงการนวัตกรรม และมุ่งเน้นการบำรุงรักษาที่ผลแบบทุกคนมีส่วนร่วม (“TPM: Total Productive Maintenance”) จากกระบวนการผลิตและการจัดส่งสินค้าของโครงการ
- ลดการกำจัดของเสียอุตสาหกรรมด้วยการทำให้เกิดของเสียที่น้อยที่สุดตลอดกระบวนการ
- วางแผน และริเริ่มการรวบรวมข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในขอบเขตที่ 3 ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ โดยวิเคราะห์ข้อมูลของทำงานร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกร่วมกัน
- ส่งเสริมการใช้วัตถุดิบที่สามารถนำกลับมาใช้ซ้ำได้และหลีกเลี่ยงการใช้แบบครั้งเดียว รวมทั้งหาแนวทางสร้างมูลค่าเพิ่ม จากของเสียที่ผ่านกระบวนการรีไซเคิล
- ลดการใช้น้ำบาดาลในท้องถิ่น ด้วยการเตรียมที่กักเก็บน้ำที่ผิวดินไว้ใช้ภายในโรงงาน และเพิ่มปริมาณการใช้น้ำเสียกลับมาใช้ใหม่ (“Recycle water”)

แผนการดำเนินงานระยะยาวมีดังนี้:

- ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยเทียบกับปริมาณการผลิต (“GHG Emission Intensity”) ผ่านแนวทางด้านนวัตกรรมเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตและกระบวนการขนส่งสินค้า
- เปลี่ยนการใช้พลังงานจากเชื้อเพลิงฟอสซิลไปสู่การใช้พลังงานทดแทนที่เหมาะสม เช่น พลังงานเชื้อเพลิงชีวภาพ พลังงานลม หรือ พลังงานแสงอาทิตย์ เป็นต้น

ในช่วงต้นปี 2564 บริษัทฯ ได้ดำเนินการทบทวนและประกาศนโยบายสิ่งแวดล้อม ซึ่งสอดคล้องตามกลยุทธ์ของการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่มุ่งเน้นประสิทธิภาพเชิงนิเวศเศรษฐกิจ โดยเนื้อหาสำคัญคือ การสนับสนุนการวิจัยและการพัฒนาที่สร้างนวัตกรรมที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งทางตรงและทางอ้อม ส่งเสริมการใช้พลังงานทางเลือก ส่งเสริมเศรษฐกิจหมุนเวียน และเปิดเผยผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมต่อสาธารณชนผ่านรายงานความยั่งยืน

3.3.2 การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมตามกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนด้านการบริหารประสิทธิภาพเชิงนิเวศเศรษฐกิจ

1) การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม และการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

การลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก กลุ่มบริษัทฯ นำการจัดการก๊าซเรือนกระจกมาประยุกต์ใช้ในองค์กร ซึ่งเป็นไปตามหลักการพิชิตสารก๊าซเรือนกระจก ว่าด้วยมาตรฐานการทำบัญชีและการรายงานขององค์กร (“GHG Protocol - A Corporate Accounting and Reporting Standard”) โดยมีขอบเขตขององค์กร (“Organizational Boundary”) ที่มีการดำเนินการครอบคลุมโรงงานทั้ง 5 แห่งในประเทศไทย โดยมีขอบเขตการดำเนินงาน (“Operation Boundary - Scope”) ครอบคลุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง (“Scope 1”) จากการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง ในกิจกรรมต่างๆ ได้แก่ การผลิต การจัดเก็บ และการขนส่ง และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม (“Scope 2”) จากการใช้ไฟฟ้า ในกิจกรรมต่างๆ ทั้งในพื้นที่สำนักงานและพื้นที่ปฏิบัติงานต่างๆ ภายในโรงงาน กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดทำแผนและดำเนินการในปี 2564 เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก คือ การปรับปรุงระบบการบริหารโลจิสติกส์แบบรวมศูนย์ โรงงานพระประแดง สำหรับจัดส่งสินค้าสำหรับของโรงงานในประเทศทั้ง 5 แห่ง เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้รถขนส่งสินค้าและลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง

ในปี 2564 ทั้ง 5 โรงงานในประเทศไทยของกลุ่มบริษัทฯ มีปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง (“Scope 1”) สุทธิเท่ากับ 13,352 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า และปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม (“Scope 2”) สุทธิเท่ากับ 1,798 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า รวมปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรงและทางอ้อม (“Scope 1 & 2”) สุทธิเท่ากับ 15,150 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า และมีอัตราการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรงและทางอ้อม (“Scope 1 & 2”) เท่ากับ 0.029 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่าต่อตันผลิต ลดลงร้อยละ 9.81 เมื่อเทียบกับปีฐาน 2563 และภายในปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ ตั้งเป้าที่จะลดอัตราการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่อหน่วยผลิตภัณฑ์ลงมากกว่าหรือเท่ากับ 6% เมื่อเทียบกับปีฐาน 2563 และขยายขอบเขตให้ครอบคลุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมอื่นๆ (“Scope 3”) ด้วย

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการทวนสอบและรับรองผล การเปิดเผยข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกโดยหน่วยงานภายนอก (สถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ : MASCI) ซึ่งเป็นสถาบันที่ได้รับการยอมรับตามมาตรฐานสากล โดยครอบคลุมข้อมูลตั้งแต่ มกราคม ถึง ธันวาคม ปี 2564

การประหยัดพลังงาน ในปี 2564 กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้มีการสำรวจนวัตกรรม ความคิด และริเริ่มโครงการเกี่ยวกับการประหยัดเชื้อเพลิงและพลังงานอย่างต่อเนื่อง ซึ่งควบคู่ไปกับโครงการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยมุ่งไปที่การเปลี่ยนจากการใช้พลังงานฟอสซิล ไปใช้พลังงานทดแทน เช่น เปลี่ยนมาใช้ไบโอดีเซล (“B20”) สำหรับหม้อต้มน้ำมันร้อนในกระบวนการผลิตยางมะตอย และใช้ไบโอดีเซล (“B10”) สำหรับรถขนส่งยางมะตอยของกลุ่มบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังมีการปรับเปลี่ยนวิธีการภายในกระบวนการ และปรับปรุงเครื่องจักรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานอีกด้วย โดยปริมาณการใช้พลังงาน / เชื้อเพลิงรวม ในปี 2564 เท่ากับ 190,249 จิกะจูล และอัตราการใช้พลังงานต่อหน่วยผลิตภัณฑ์ เท่ากับ 0.36 จิกะจูลต่อตันผลิต ลดลง 9.06% เมื่อเทียบกับปี 2563 ซึ่งบรรลุเป้าหมายการลดปริมาณการใช้พลังงานลง 2% เทียบกับปีก่อนหน้า

2) การส่งเสริมระบบเศรษฐกิจหมุนเวียน

การใช้น้ำและการปล่อยน้ำเสีย สำหรับโรงงานในประเทศไทยทั้ง 5 แห่ง ตั้งอยู่ในพื้นที่ที่มีแหล่งน้ำอุดมสมบูรณ์ และกระบวนการผลิตของเราใช้น้ำในปริมาณค่อนข้างต่ำ จึงไม่พบประเด็นปัญหาขาดแคลนน้ำหรือการแย่งน้ำกับชุมชน อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทฯ ยังมุ่งมั่นดำเนินการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้น้ำโดยใช้หลักการ “3Rs” ได้แก่

การลด (“Reduce”) การใช้ซ้ำ (“Reuse”) และการนำกลับมาใช้ใหม่ (“Recycle”) อย่างต่อเนื่อง โดยโรงงานของเรา 4 จาก 5 แห่ง ใช้ประโยชน์จากน้ำฝนที่เราเก็บไว้ในแหล่งน้ำผิวดินภายในโรงงาน เพื่อลดการใช้น้ำจากแหล่งน้ำธรรมชาติภายนอกโรงงาน อีกทั้งในปี 2563 เรามีการปรับปรุงระบบการผลิตน้ำประปาภายในโรงงานระยะยองให้ดีขึ้นเพื่อลดการใช้น้ำประปาจากภายนอก พร้อมทั้งดำเนินการตรวจสอบคุณภาพน้ำให้แน่ใจว่าสอดคล้องกับมาตรฐานน้ำประปาเพื่อสามารถใช้น้ำได้อย่างปลอดภัย นอกจากนี้ ยังมีการบำบัดน้ำเสียจากการผลิตและนำกลับมาใช้ใหม่ในกระบวนการผลิตแอสฟัลต์อิมัลชัน (ยางมะตอยน้ำ) ในปี 2564 เราสามารถนำน้ำเสียจากการผลิตมาบำบัด และนำกลับมาใช้ใหม่ในการผลิตยางน้ำ ปริมาณ 2,590 ลูกบาศก์เมตร คิดเป็นร้อยละ 5 จากปริมาณน้ำใช้ทั้งหมด ลดลง 5% เมื่อเทียบกับปี 2563

การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ กลุ่มบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ โดยมีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการของเสียภายใต้หลักการ 3Rs ลดการใช้ เพิ่มการใช้ซ้ำและนำกลับมาใช้ใหม่ และการปรับเปลี่ยนวัสดุบางอย่างเพื่อลดปริมาณขยะที่แหล่งกำเนิด อีกทั้งปรับปรุงระบบการคัดแยกขยะแต่ละประเภท ควบคู่ไปกับการรณรงค์เรื่องการลดและแยกขยะให้กับบุคลากรภายในโรงงาน เพื่อให้การจัดการขยะเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ในปี 2564 ทั้ง 5 โรงงานในประเทศไทยก่อกำเนิดของเสียอุตสาหกรรมจำนวนทั้งหมด 247.28 ตัน และการจัดการของเสียอุตสาหกรรมด้วยวิธีการฝังกลบเป็นศูนย์

การควบคุมมลพิษ กลุ่มบริษัท มีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ณ สถานประกอบการแต่ละแห่ง โดยในปี 2564 พบว่าค่ามาตรฐานคุณภาพอากาศเสีย น้ำทิ้ง กลิ่น และเสียงรบกวน อยู่ในเกณฑ์ปกติ มีความสอดคล้องตามข้อกำหนดของกฎหมาย และไม่มีการทกรั่วไหลของผลิตภัณฑ์อย่างมีนัยสำคัญ ระหว่างกระบวนการจัดส่งภายนอกโรงงานต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2560 - 2564

3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

กลุ่มบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจที่ตามหลักการกำกับกิจการที่ดี เคารพสิทธิมนุษยชน มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมและเท่าเทียมกัน และดำเนินธุรกิจตามจรรยาบรรณของกลุ่มบริษัท ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งหวังให้การดำเนินธุรกิจสามารถอยู่ร่วมกับชุมชนและสังคมได้เป็นอย่างดี รวมทั้งการเสริมสร้างการมีส่วนร่วมที่เหมาะสมและพัฒนาไปด้วยกันอย่างยั่งยืน

กลุ่มบริษัท ได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ขึ้นเพื่อมุ่งเน้นผลกระทบที่เกิดจากผลิตภัณฑ์และบริการของเรา และ/หรือการดำเนินงานด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม นโยบายนี้มีเป้าหมายในการพัฒนาชุมชน ผ่านความเชี่ยวชาญของกลุ่มบริษัท ควบคู่ไปกับการพัฒนาสภาพแวดล้อมที่ยั่งยืน เหนือสิ่งอื่นใด กลุ่มบริษัท จะบูรณาการความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นส่วนหนึ่งของการตัดสินใจทางธุรกิจตลอดห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัท

รายละเอียดของนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมปรากฏตามเอกสารแนบ 5

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

3.4.2.1 การดำเนินงานด้านการเคารพสิทธิมนุษยชน

ในปี 2557 กลุ่มบริษัท ได้ประกาศนโยบายสิทธิมนุษยชนภายใต้กรอบหลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน และได้มีการทบทวนปรับปรุงครั้งล่าสุด ณ วันที่ 12 พฤษภาคม 2564 ซึ่งยังคงมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง โดยพนักงานทุกระดับต้องปฏิบัติตามทั้งกฎหมายแรงงานและสิทธิมนุษยชน

การดำเนินงานด้านการเคารพสิทธิมนุษยชนจะรวมถึงการเคารพสิทธิแรงงานสิทธิสตรี สิทธิเด็ก และคำนึงถึงความเท่าเทียมภายใต้กฎหมายไทยและสากล รายละเอียดของนโยบายสิทธิมนุษยชนปรากฏตามเอกสารแนบ 5 นโยบายฉบับปรับปรุงนี้ยังครอบคลุมถึงการสนับสนุนให้พันธมิตรธุรกิจไม่ว่าจะเป็น คู่ค้า ลูกค้า ให้มีส่วนร่วมด้วยการดำเนินธุรกิจอย่างเคารพสิทธิมนุษยชน

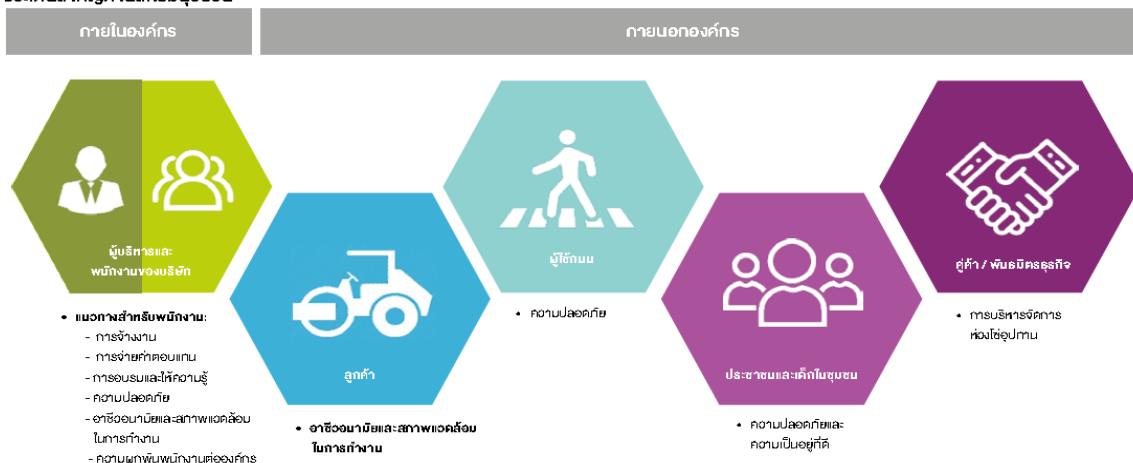
แม้ว่าประเทศไทยจะมีได้มีการออกกฎหมายเฉพาะภายใต้กรอบของหลักการชี้แนะฯ แต่ก็ได้มีการนำส่วนที่เป็นหลักการในการดำเนินการไปผนวกในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฯ เป็นต้น กลุ่มบริษัทจึงดำเนินการในด้านสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานแรงงานไทย (มรท.) ซึ่งเป็นแนวปฏิบัติของประเทศไทยที่สอดคล้องกับมาตรฐานขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ และเปิดให้องค์กรเอกชนที่มีความสมัครใจนำมาตราฐานการจัดการนี้ไปใช้ เพื่อส่งเสริมพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงาน และการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน มาตรฐานนี้จึงกำหนดขอบเขตและข้อกำหนดที่นอกเหนือขึ้นไปกว่ากฎหมายและระเบียบพื้นฐานทั่วไป

กลุ่มบริษัทฯ เคารพและแสดงให้เห็นถึงการตระหนักถึงความสำคัญของสิทธิมนุษยชนของทุกกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย และเข้าใจประเด็นปัญหาสิทธิมนุษยชนที่สำคัญ สะท้อนจากกิจกรรมหลักของกลุ่มบริษัทฯ ในด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ประเด็นสิทธิมนุษยชนของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ในระดับกลางถึงระดับต่ำ นับตั้งแต่มีการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนจากผลกระทบเชิงลบที่เกิดจากกิจกรรมของกลุ่มบริษัทฯ ในปี 2562 และการทบทวนระดับความเสี่ยงในปี 2563 จนถึงปี 2564 เราไม่พบกรณีร้องเรียนจากเหตุของการละเมิดสิทธิมนุษยชน

จากการทบทวนการประเมินสารัตถภาพ (“Materiality assessment review”) ปี 2563 พบว่า ภาคพนักงานซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียในประเด็นสิทธิมนุษยชนด้านแรงงานมีระดับความเสี่ยงค่อนข้างต่ำ ส่วนผู้มีส่วนได้เสียที่มีระดับความเสี่ยงสูง 3 อันดับแรกได้แก่ ความปลอดภัยทางอาชีวอนามัยของลูกคาระหว่างนำผลิตภัณฑ์ยางมะตอยไปใช้ในการก่อสร้างถนน ความปลอดภัยทางอาชีวอนามัยของผู้รับเหมาของลูกคาระหว่างการขนส่งและเคลื่อนย้ายผลิตภัณฑ์และความปลอดภัยของกลุ่มผู้ใช้ถนนกับชุมชนในแง่ของสภาพแวดล้อมบนท้องถนนในถิ่นอาศัย

ในฐานะที่บริษัทฯ ผู้ผลิตและส่งออกวัตถุดิบในการก่อสร้างถนนชั้นนำที่มีส่วนสำคัญสำคัญในการพัฒนาประเทศ เราไม่เคยละเลยกับการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าเราส่งมอบการมีส่วนร่วมที่มีคุณค่าต่อสังคมโดยรวม ดังนั้นเราจึงแบ่งประเด็นสำคัญด้านสิทธิมนุษยชนทั้งภายในและภายนอกดังนี้

ประเด็นสำคัญด้านสิทธิมนุษยชน



ประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนที่มีความเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมในปี 2564 คือ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562 ที่ได้เลื่อนกำหนดบังคับใช้จาก 1 มิถุนายน 2564 ไปเป็น 1 มิถุนายน 2565 ซึ่งทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้ดำเนินการเตรียมพร้อมด้วยการประกาศนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เมื่อเดือนสิงหาคม 2564 และการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล การเตรียมความพร้อมเพื่อปฏิบัติตามสอดคล้องกับกฎหมายนี้ที่กำหนดไว้ภายในไตรมาสแรกของปี 2565

สิทธิมนุษยชนของพนักงาน

กลุ่มบริษัทฯ ใช้ช่องทางการสื่อสารและประชุมกับพนักงานในสำนักงานสาขาต่างๆ และการประเมินสาระสำคัญ (Materiality Assessment) ดังรายละเอียดในตารางการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ ข้อ 3.2.2 หมวดพนักงานและครอบครัวถึงความคาดหวังให้บริษัทฯ "จ่ายค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรมและมีสิทธิมนุษยชนเท่าเทียมกัน"

เงินเดือนและค่าตอบแทนสำหรับพนักงานชายและหญิงที่เพิ่งจบการศึกษาใหม่นั้น มีโครงสร้างเดียวกัน อย่างไรก็ตาม จากรายงานของเราในปี 2564 พบว่าเงินเดือนและค่าตอบแทนพนักงานหญิงและชาย ซึ่งพบว่ามีการใช้โครงสร้างเงินเดือนของพนักงานหญิงอยู่นั้นสูงกว่าพนักงานชายเล็กน้อย เนื่องจากจำนวนพนักงานหญิงมีน้อยกว่าและเกือบทั้งหมดอยู่ในระดับงานที่สูงกว่าพนักงานชาย และยังมีตัวแปรอื่นที่เกี่ยวข้องได้แก่ ผลการประเมินผลการปฏิบัติงาน รายบุคคล และค่าตอบแทนตามประสบการณ์ของพนักงานใหม่ เป็นต้น

ค่าตอบแทน	2562	2563	2564
พนักงานหญิงต่อพนักงานชาย	1.19 : 1.00	1.18 : 1.00	1.12 : 1.00

ในส่วนของการสื่อสารกับพนักงานนั้น ฝ่ายทรัพยากรบุคคลได้ดำเนินการประชุมพบปะกับพนักงานในสำนักงานสาขาต่างๆ เพื่อชี้แจงถึงโครงสร้างค่าตอบแทน ซึ่งรวมถึงการเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนในตลาดของในอุตสาหกรรมที่เทียบเคียงกันได้ การสื่อสารยังรวมทั้งโอกาสความก้าวหน้าในองค์กรที่ใช้กระบวนการประเมินจากความสามารถในงาน ("Job Competency Profile") ประกอบกับผลการปฏิบัติงาน

สิทธิมนุษยชนของลูกค้า

ลูกค้าเป็นหนึ่งในผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ เราตระหนักดีถึงสิทธิมนุษยชนของลูกค้าเช่นเดียวกับผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับลูกค้าระหว่างการทำธุรกรรม ที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งได้แสดงความรับผิดชอบต่อสิทธิของลูกค้าในหลายวิธีดังนี้

- ข้อมูลของลูกค้าและความเป็นส่วนตัว: กลุ่มบริษัทฯ จะไม่เปิดเผยข้อมูลใด ๆ ของลูกค้าหรือข้อมูลของธุรกิจร่วมใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในเครือของลูกค้าให้กับหน่วยงานภายนอกทั้งในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือภาคส่วนอื่น
- ความปลอดภัยของข้อมูลลูกค้า: กลุ่มบริษัทฯ จะปกป้องข้อมูลของลูกค้าที่เก็บไว้ที่กลุ่มบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นรูปแบบใด ๆ เช่น สำเนา หรือสื่ออิเล็กทรอนิกส์เพื่อให้แน่ใจว่าไม่มีการรั่วไหลของข้อมูลไม่ว่าจะโดยเจตนาหรือไม่เจตนาก็ตาม
- กลุ่มบริษัทฯ จะทำการแจ้งลูกค้าให้ทราบอย่างครบถ้วนเกี่ยวกับมาตรการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลของลูกค้า เพื่อให้แน่ใจว่าลูกค้าเข้าใจการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสของกลุ่มบริษัทฯ อย่างเต็มที่ ในขณะที่ลูกค้าจะได้รับการปกป้องข้อมูลอย่างเพียงพอและได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน โดยมีการจัดเตรียมช่องทางการร้องเรียนของลูกค้าในกรณีที่ลูกค้าได้รับการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม

เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิมนุษยชนของลูกค้าได้รับการเคารพและปฏิบัติอย่างเป็นธรรมตามแนวทางด้านสิทธิมนุษยชนระหว่างประเทศ กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ("ERM - Enterprise Risk Management") เพื่อระบุและประเมินความเสี่ยงของลูกค้ารวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นและรวมทั้งเรื่องสิทธิมนุษยชนด้วย

โดยผลการดำเนินการในปี 2564 พบว่ากลุ่มบริษัทฯ ไม่พบประเด็นด้านการละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคม ที่เกี่ยวกับสิทธิมนุษยชน หรืออยู่ระหว่างการพิจารณาข้อพิพาทด้านสิทธิมนุษยชน

สิทธิมนุษยชนของคู่ค้า /พันธมิตรธุรกิจ

การพัฒนากลไกสำหรับการป้องกันปัญหาความขัดแย้งด้านสิทธิมนุษยชนเป็นสิ่งทีกลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญ และต้องแสดงความรับผิดชอบหากเกิดความขัดแย้งด้านสิทธิมนุษยชน นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ได้ขยายการส่งเสริมด้านสิทธิมนุษยชนไปยังคู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจร่วมกัน เพื่อลดความเสี่ยงในการส่งมอบสินค้าและบริการ

สำหรับคู่ค้าและ/หรือพันธมิตรธุรกิจรายใหม่ที่ต้องการดำเนินธุรกิจร่วมกับบริษัทฯ จะต้องตอบแบบประเมินตนเองของคู่ค้าเพื่อเป็นส่วนหนึ่งของการคัดเลือกคู่ค้า โดยแบบประเมินจะครอบคลุมถึงการใช้แรงงานภาคบังคับ ค่าตอบแทนการทำงาน ชั่วโมงการทำงาน การเลือกปฏิบัติ วินัยและการลงโทษ การใช้แรงงานเด็ก การใช้แรงงานผู้หญิง เสรีภาพในการสมาคมและการร่วมเจรจาต่อรอง ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และสวัสดิการ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ จะส่งตัวแทนไปดำเนินการตรวจประเมินคู่ค้ารายใหม่ (“Supplier Visit”) ยังสถานที่ปฏิบัติงานของคู่ค้าเช่น โรงงานผลิต และ/หรือ สำนักงานขาย เป็นต้น โดยคู่ค้าที่ผ่านเกณฑ์การคัดเลือกจะสามารถเริ่มต้นดำเนินธุรกิจร่วมกับกลุ่มบริษัทฯ ได้ จากนั้นก่อนการเริ่มต้นธุรกิจคู่ค้าจะต้องจัดทำหนังสือแสดงความมุ่งมั่นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ และลงนามโดยผู้มีอำนาจของบริษัทคู่ค้านั้น ๆ เมื่อคู่ค้าได้ดำเนินธุรกิจร่วมกับกลุ่มบริษัทฯ มามากกว่าหนึ่งปี คู่ค้าจะต้องเข้าสู่กระบวนการประเมินความสามารถคู่ค้า โดยฝ่ายงานจัดซื้อและจัดหา เพื่อให้มั่นใจว่าคู่ค้ายังคงมีความสามารถและคุณสมบัติตามที่กำหนด

สิทธิมนุษยชนของผู้ใช้ถนน และชุมชน

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับชุมชนถือว่าเป็นหนึ่งในผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญที่สุดกลุ่มหนึ่งภายใต้ห่วงโซ่คุณค่า ในฐานะที่เป็นสมาชิกของชุมชน กลุ่มบริษัทฯ ยอมรับว่า “ตามหลักสิทธิมนุษยชนของชุมชน” แล้ว ชุมชนแต่ละแห่งมีสิทธิเข้าถึงทรัพยากรตามธรรมชาติ และเป็นหน้าที่ของกลุ่มบริษัทฯ ที่จะดำเนินการให้การใช้ทรัพยากรธรรมชาติ สภาพแวดล้อม และความหลากหลายทางชีวภาพมีความสมดุลและยั่งยืน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีจุดประสงค์ที่จะบรรลุเป้าหมายดังกล่าวไปพร้อม ๆ กับด้านอื่น ๆ เช่น รายได้ที่สูงขึ้น สาธารณสุขที่ดีขึ้น และความปลอดภัยของประชาชนโดยรวม

กลุ่มบริษัทฯ ได้ทำการสนับสนุนโครงการและการริเริ่มใหม่ ๆ จากองค์กรท้องถิ่น ผู้นำชุมชน และภาคธุรกิจอื่น ๆ และยังร่วมมือทำโครงการร่วมกับชุมชนรอบข้าง เช่น ความปลอดภัยของส่วนรวม สาธารณสุข การศึกษา และการอนุรักษ์ภูมิปัญญาท้องถิ่น อย่างไรก็ตามเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัทฯ ยังอยู่ที่การนำความรู้ภายในและความเชี่ยวชาญของกลุ่มบริษัทฯ ไปสร้างประโยชน์อย่างยั่งยืนให้แก่ชุมชน

การเข้าถึงเครือข่ายถนนสาธารณะและความปลอดภัยบนท้องถนนนั้นมีความสำคัญสำหรับชุมชนอย่างมาก เพราะสามารถช่วยลดอัตราการที่ซากรุนั้นถือว่าเป็นหนึ่งในเหตุผลหลักที่ทำให้เกิดอุบัติเหตุบนถนนและการบาดเจ็บของผู้สัญจร โครงการ “ทักษะการซ่อมถนนด้วยยางมะตอยผสมสำเร็จ” ถือว่าเป็นโครงการริเริ่มที่แก้ไขปัญหาเหล่านี้ได้ในระดับหนึ่ง

สิทธิมนุษยชนของเด็ก

เด็กเป็นส่วนหนึ่งของชุมชนด้วยเช่นกัน ตามนิยามอนุสัญญาว่าด้วยสิทธิเด็กและสนธิสัญญาอื่น ๆ หมายถึง บุคคลอายุต่ำกว่า 18 ปี ซึ่งรวมถึงทารก เด็กเล็ก และเด็กวัยหนุ่มสาว ถูกจัดให้เป็นกลุ่มที่เปราะบาง แต่เป็นกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่มีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ โดยเฉพาะเป็นผู้สืบต่อการสร้างความยั่งยืนทุกด้านในระยะยาว

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงการเคารพสิทธิมนุษยชนของเด็กใน 4 ประเด็นหลัก ตามคู่มือแนวทางขององค์การยูนิเซฟ “สิทธิเด็กและหลักปฏิบัติทางธุรกิจ (Children's Rights and Business Principles – CRBP)” ได้แก่ การ

ดำรงชีวิต (“Survival”) การมีส่วนร่วม (“Participation”) การได้รับการปกป้องคุ้มครอง (“Protection”) และการพัฒนา (“Development”) กลุ่มบริษัทฯ ได้ทำการประเมินข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเด็กใน 3 ประเด็นหลักตลอดห่วงโซ่มูลค่า ได้แก่ กระบวนการหลักและกิจกรรมต่าง ๆ ของธุรกิจ (“Workplace”) การจำหน่ายสินค้า (Marketplace) และในชุมชนพื้นที่ที่มีโรงงานของกลุ่มบริษัทฯ ตั้งอยู่ (“Community and environment”) ให้สอดคล้องกับความมุ่งมั่นสร้างสรค์นวัตกรรมด้านสาธารณสุขเพื่อการยกระดับคุณภาพชีวิตในสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

กลุ่มบริษัทฯ ยังสนับสนุนโครงการที่สมาชิกในชุมชนสามารถมีส่วนร่วมได้ ความคิดริเริ่มเหล่านี้ทำให้เด็กและผู้ใหญ่ในชุมชนตระหนักถึงความสำคัญของการอยู่ร่วมกัน การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ ชุมชนท้องถิ่น และการพัฒนาสมาชิกผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ความคิดบางส่วนเหล่านี้เสนอโดยเจ้าหน้าที่ประจำโรงงานของกลุ่มบริษัทฯ เช่น กิจกรรมวันเด็กแห่งชาติที่เด็กและผู้ปกครองเข้าร่วมอบรมความรู้พื้นฐานด้านความปลอดภัยทางถนน “ถนนปลอดภัยไปโรงเรียน” โครงการซ่อมหลุมบ่อบนถนนที่เป็นเส้นทางสู่โรงเรียน ที่ได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากนักเรียน ครู และสมาชิกในชุมชน โครงการปรับปรุงหลุมบ่อบนถนนที่ชำรุดทรุดโทรมเนื่องจากการสัญจรไปมาตามปกติในแต่ละวัน เป็นต้น

ในฐานะที่บริษัทฯ ผู้ผลิตและส่งออกวัตถุดิบในการก่อสร้างถนนชั้นนำที่มีส่วนสำคัญสำคัญในการพัฒนาประเทศ กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักเสมอว่าการสร้างธุรกิจให้ยั่งยืนนั้นไม่เพียงแต่การไม่หยุดพัฒนาให้เกิดประโยชน์ในวงกว้าง แต่ต้องมีรากฐานที่มั่นคงมาจากความยั่งยืนของชุมชนนั่นเอง

3.4.2.2 การดำเนินงานด้านการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล

จากรูปแบบการประกอบธุรกิจที่มุ่งเน้นลูกค้าเป็นศูนย์กลาง การบริหารทรัพยากรบุคคล จึงมุ่งไปสู่แนวคิดพนักงานเป็นศูนย์กลางเช่นกัน โดยทัศนคติของพนักงานนั้นมีความสัมพันธ์เชื่อมโยงกับความพึงพอใจของลูกค้า ซึ่งส่งผลกับยอดขายและการสร้างผลกำไร พนักงานจึงนำหลักคิดมุ่งเน้นลูกค้าเป็นศูนย์กลางไปใช้ในการปฏิบัติงานและทำกิจกรรมต่าง ๆ ที่ส่งผลต่อความสำเร็จขององค์กร

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลโดยมุ่งเน้นการพัฒนาพนักงานที่มีศักยภาพและความสามารถสูง วัตถุประสงค์คือการพัฒนาให้พนักงานที่มีศักยภาพฯ นั้นเติบโตเป็นผู้นำในอนาคต มีความคล่องตัวสูง สามารถปฏิบัติงานได้ในสถานประกอบการที่มีวัฒนธรรมและภูมิภาคที่แตกต่างกัน

จากการมุ่งเน้นให้พนักงานเป็นศูนย์กลางนี้ จึงส่งเสริมให้พนักงานมีความสุขในการทำงานกับองค์กร และมีความภาคภูมิใจในงานที่ทำ นอกจากนี้ยังคาดหวังว่าพนักงานจะมีความภูมิใจที่จะบอกเล่ากับบุคคลภายนอกถึงวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมแนวความคิดของพนักงาน ให้พนักงานมีความสุขของชีวิตการทำงานและชีวิตส่วนตัวมากขึ้น และสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่สนับสนุนให้พวกเขามีความคิดสร้างสรรค์ ซึ่งจะสามารถดึงดูดให้ผู้มีความสามารถที่มีศักยภาพสูงสนใจเข้าร่วมงานกับกลุ่มบริษัทฯ และนำไปสู่การรักษาพนักงานไว้ในองค์กรได้ดียิ่งขึ้น

นอกจากนี้ การรักษาพนักงานที่มีศักยภาพและความสามารถสูง รวมถึงการเตรียมผู้สืบทอดตำแหน่งงาน เป็นสิ่งที่กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญมากที่สุดเพื่อตอบสนองต่อการขยายธุรกิจไปยังประเทศอื่น ๆ และเตรียมบุคลากรให้พร้อมสำหรับการเติบโต ปัจจัยสำคัญจึงอยู่ที่การส่งเสริมทัศนคติที่เป็นสากล พนักงานสามารถทำงานในสภาพแวดล้อมที่มีความแตกต่างทางวัฒนธรรมได้อย่างสบายใจและสร้างความสำเร็จได้จากการผสมผสานความต่างเหล่านั้น

วิธีการดำเนินงานก็คือการจัดให้พนักงานที่มีความสามารถและศักยภาพ ซึ่งประกอบด้วยกลุ่มผู้บริหารฝึกหัด และกลุ่มผู้สืบทอดตำแหน่งงาน ซึ่งรวมถึงกลุ่มพนักงานที่มีศักยภาพและความสามารถสูง ได้มีส่วนร่วมในการทำแผนพัฒนารายบุคคล และเข้ารับการพัฒนาตามโครงการเฉพาะ ซึ่งกำหนดขึ้นเพิ่มเติมจากขอบเขตการทำงานในตำแหน่งปัจจุบัน หลักการพัฒนาคือแนวทางที่เรียกว่า 70/20/10 คือ ร้อยละ 70 เป็นการเรียนรู้ด้วยตนเองจากการปฏิบัติหน้าที่ ร้อยละ 20 จากการโค้ช และอีกร้อยละ 10 จากการฝึกอบรมในห้องเรียน เราคาดการณ์ว่าพนักงานที่มีความสามารถและศักยภาพนั้นจะได้รับประสิทธิผลจากการเรียนรู้ด้วยตัวเองมากที่สุด

เป้าหมายและผลการดำเนินงานมีรายละเอียด ดังนี้

เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน		
	2562	2563	2564
อัตราการลาออกไม่เกินร้อยละ 10	9.7%	5.4%	8.6%
พนักงานที่ลาดูแลบุตรกลับเข้าทำงานร้อยละ 100	92.0%	100%	100%
อัตราการเลื่อนตำแหน่งพนักงานที่มีศักยภาพสูงขึ้น	27.0%	25.0%	22.2%
จำนวนชั่วโมงฝึกอบรมของพนักงาน เฉพาะการฝึกอบรมด้านเทคนิคและการบริหารจัดการต้องมากกว่า 24 ชั่วโมงต่อคนต่อปี	30.6	24.7	18.0
เป้าหมายการวางแผนสืบทอดตำแหน่งร้อยละ 100	91.3%	95.2%	90.0%
อัตราการรักษาพนักงานที่มีศักยภาพสูงร้อยละ 100	73.0%	100%	94.4%
ปี 2564 เริ่มสำรวจความผูกพันของพนักงานต่อองค์กรในเรื่องวัฒนธรรมนวัตกรรม			
- พนักงานแสดงพฤติกรรมนำไปสู่การริเริ่มและพัฒนาวัตกรรม	-	-	56.0%
- องค์กรส่งเสริมสภาพแวดล้อมนำไปสู่การริเริ่มและพัฒนาวัตกรรม	-	-	58.0%

3.4.2.3 การดำเนินงานด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

กลุ่มบริษัท เริ่มจัดทำและประยุกต์ใช้ระบบการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ตามมาตรฐาน ISO45001 (OHSAS18001 ในอดีต) ตั้งแต่ปี 2551 โดยครอบคลุมการปฏิบัติงานของสำนักงานใหญ่และโรงงานทั้ง 5 โรงงานในประเทศไทย ปัจจุบันกลุ่มบริษัท ได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ทั่วไปสำหรับการทำงานอย่างปลอดภัยในช่วงเวลาการระบาดของโควิด 19 (“ISO/ PAS 45005”) ซึ่งเป็นแนวปฏิบัติที่สำคัญคือ การระบุความเสี่ยง การประเมินมาตรการควบคุมภายใน รวมถึงการตอบสนองต่อภาวะฉุกเฉินในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาด

กลุ่มบริษัท จัดเตรียมสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย โดยมีเป้าประสงค์เพื่อป้องกันอุบัติเหตุ การบาดเจ็บและความเจ็บป่วยที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของพนักงาน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง ส่งเสริมการคิดบนพื้นฐานของความเสี่ยง เพื่อลด และควบคุมความเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดผลกระทบด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ซึ่งเป็นไปตามกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนที่มุ่งเน้นการปลูกฝังจิตสำนึกด้านความปลอดภัยแก่ผู้มีส่วนได้เสีย

กลุ่มบริษัท ได้กำหนดแผนการดำเนินงานในระยะสั้น ซึ่งได้ดำเนินการในปี 2563-2564 ได้แก่

ความปลอดภัยของพนักงาน

- จัดทำแผนป้องกันการแพร่ระบาด และแผนตอบสนองเหตุฉุกเฉิน โรคโควิด 19 โดยมีพื้นฐานจากการประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมภายในสถานประกอบการ การเดินทาง และการปฏิบัติงานจากบ้าน
- พัฒนาหลักสูตรความปลอดภัยขั้นพื้นฐานและหลักสูตรอบรมประจำปี ผ่านระบบอินเตอร์เน็ต ให้กับพนักงานระหว่างที่มีการแพร่ระบาดของโรคโควิด 19

- สำรวจเส้นทางและประเมินความเสี่ยง เพื่อจัดทำคู่มือการเดินทางอันประกอบด้วยจุดจอด จุดเสี่ยงและจุดบังคับจุด สำหรับตรวจความพร้อม อาทิ ความพร้อมของรถ ลักษณะเส้นทาง ความเร็วที่เหมาะสม และความพร้อมของผู้ขับ
- จัดอบรมหลักสูตรการขับขี่เชิงป้องกันอุบัติเหตุรายปี (“Defensive Driving Course”) ให้แก่พนักงานขับรถ และทดสอบ เพื่อค้นหาทักษะ ที่จำเป็นและพัฒนาให้มีความชำนาญมากขึ้น
- เรียนรู้จากอุบัติเหตุ กำหนดมาตรการป้องกัน และเผยแพร่ในทุกระดับของพนักงานผ่านคณะกรรมการความปลอดภัยประจำโรงงาน
- จัดการประชุมเรื่องความปลอดภัยกับพนักงาน ผ่านทางระบบออนไลน์อย่างสม่ำเสมอ
- จัดช่องทางสื่อสารเกี่ยวกับข้อมูลเครื่องจักร อุปกรณ์ความปลอดภัยที่จำเป็น การตัดระบบพลังงานเมื่อซ่อมบำรุง ผ่านระบบ QR code ณ จุดปฏิบัติงาน
- จัดโครงการ Happy workplace ประกอบด้วย การออกกำลังกายระหว่างวัน การแสดงดนตรีผ่านระบบออนไลน์ การสัมมนาออนไลน์โดย Life coach

ความปลอดภัยของผู้รับเหมา และผู้รับจ้างส่งสินค้า

- จัดอบรมการขับขี่อย่างปลอดภัยภาคปฏิบัติให้แก่ผู้รับจ้างส่งสินค้า เพื่อส่งเสริมความปลอดภัยในการขนส่งสินค้า
- จัดระบบการขอปฏิบัติงานของผู้รับเหมาพร้อมให้มีการประเมินความเสี่ยงก่อนเริ่มงาน
- ประชุมเรื่องความปลอดภัยระหว่างผู้รับเหมาหัวหน้างานและเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยสม่ำเสมอ

ความปลอดภัยของลูกค้า

- จัดอบรมออนไลน์หลักสูตรความปลอดภัยและการใช้อุปกรณ์เซฟตี้ ให้ลูกค้าที่สนใจ
- จัดอบรมหลักสูตรการขับขี่เชิงป้องกันอุบัติเหตุ (“Defensive Driving Course”) ให้แก่พนักงานขับรถลูกค้าที่สนใจ

ความปลอดภัยของชุมชน

- จัดทำคู่มือให้ความรู้เกี่ยวกับจุดบอด จุดเสี่ยงของรถบรรทุกทุกขนาดใหญ่ สำหรับผู้ใช้รถให้กับชุมชนและผู้ใช้ถนนบนเส้นทางที่บริษัทขนส่งสินค้า
- จัดทำคู่มือให้ความรู้เกี่ยวกับการดูแลตนเอง และการใช้อุปกรณ์ป้องกันการระบาดของโรคโควิด 19 แก่ชุมชนรอบโรงงาน
- จัดหาอุปกรณ์ป้องกันการระบาดของโรคโควิด 19 และชุดตรวจให้แก่เจ้าหน้าที่สาธารณสุขในชุมชนใกล้โรงงาน

ผลการดำเนินการในปี 2564

กลุ่มบริษัทฯ ได้พัฒนาระบบการจัดการ และปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดความเสี่ยง และป้องกันการเจ็บป่วย บาดเจ็บ หรือเสียชีวิต รวมถึงการส่งเสริมสุขภาพ เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยมีผลการดำเนินงานที่สำคัญ ในปี 2564 ดังนี้

- อุบัติเหตุที่ทำให้เกิดเสียชีวิต 1 ครั้งจากผู้รับจ้างขนส่ง
- ไม่มีพนักงานเจ็บป่วยเป็นโรคอันเกี่ยวเนื่องมาจากการทำงาน

- อัตราความถี่การเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานของพนักงานทั้งหมดซึ่งรวมถึงพนักงานชั่วคราว (“Lost Time Injury Frequency Rate”) เท่ากับ 0 ครั้ง ต่อหนึ่งล้านชั่วโมงการทำงาน
- อัตราความรุนแรงของการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานของพนักงานทั้งหมดซึ่งรวมถึงพนักงานชั่วคราว (“Lost Time Injury Severity Rate”) เท่ากับ 0 วัน ต่อหนึ่งล้านชั่วโมงการทำงาน

3.4.2.4 การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม

จากสถานการณ์วิกฤตโควิด 19 ที่เกิดขึ้นตั้งแต่ปี 2562 ได้ทวีความรุนแรงมากขึ้น ในขณะที่กลุ่มบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องปรับแผนการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมให้สอดคล้องกับหลักอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของกลุ่มบริษัทฯ อย่างเต็มที่ ส่งผลให้งบประมาณสนับสนุนทางด้านสังคมส่วนใหญ่ในปีนี้มุ่งเน้นการให้ความช่วยเหลือชุมชน และผู้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์วิกฤตโควิด-19

อย่างไรก็ตาม โครงการและกิจกรรมระยะยาวยังคงมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง โดยได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการดำเนินการเพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ทางสังคมและสาธารณสุขที่เปลี่ยนแปลงไป โดยเฉพาะอย่างยิ่งกลุ่มบริษัทฯ ได้ร่วมมือกับหน่วยงานด้านสาธารณสุขและโรงพยาบาลมากขึ้น ตัวอย่างเช่น กิจกรรมแบ่งปันความรู้เกี่ยวกับการซ่อมแซมถนนด้วยผลิตภัณฑ์ด้วยผลิตภัณฑ์พริ้มกร่วมกับกรมแพทยทหารบก การอบรมความรู้การช่วยชีวิตเบื้องต้น (“CPR & AED”) สำหรับพนักงานและชุมชน การบริจาคโลหิตเพื่อสนับสนุนทางการแพทย์โดยรายละเอียดของโครงการที่สำคัญมีดังนี้:

ด้านเศรษฐกิจ โดยใช้กลยุทธ์ “นวัตกรรมนำสู่อนาคต”

- โครงการเปิดบ้านทิปโก้ เพื่อการเรียนรู้เรื่องของอุตสาหกรรมยางมะตอยและการเป็นส่วนหนึ่งของการสร้างถนน ซึ่งเป็นสาธารณูปโภคที่สำคัญในการพัฒนาประเทศ ได้ทำการเปิดบ้านให้ความรู้ นักเรียน นักศึกษา และประชาชนที่สนใจ จำนวนทั้งสิ้น 328 คน จำนวนสถาบันการศึกษา 11 แห่ง
- โครงการอบรมสาธิตการใช้งานยางมะตอยสำเร็จรูปพริ้มกร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก จำนวนทั้งสิ้น 2 ครั้ง
- โครงการนวัตกรรมภายในองค์กร จำนวน 133 โครงการ ทำให้สามารถลดต้นทุนโดยรวมได้ประมาณ 47 ล้านบาท จาก 34 โครงการ และลดเวลาจากกระบวนการทำงานโดยรวมได้ 367,000 นาที จาก 29 โครงการ (ประมาณมูลค่า 528,370 บาท)
- จากปี 2563 มีโครงการนวัตกรรมภายในองค์กรจำนวนทั้งหมด 79 โครงการ โดยจาก 15 โครงการนวัตกรรมสามารถลดต้นทุนได้ 20 ล้านบาท และจาก 13 โครงการนวัตกรรมสามารถลดเวลาการทำงานลงได้ 198,700 นาที
- ในปี 2564 โครงการบ่มเพาะพัฒนานวัตกรรม (“Innovation Bootcamp”) ยังดำเนินการอย่างต่อเนื่อง โดยมีพนักงานเข้าร่วมโครงการทั้งหมด 105 คน แบ่งเป็นพนักงานในประเทศไทยจำนวน 69 คน และพนักงานจากบริษัทย่อยในต่างประเทศจำนวน 36 คน มี 19 แนวคิดโครงการนวัตกรรม นอกจากนี้เราใช้เวลา 8 เดือนสำหรับดำเนินโปรแกรมเร่งนวัตกรรม ที่ออกแบบมาเพื่อให้การสนับสนุนที่จำเป็นในการขยายขนาดและเปิดตัวโครงการนวัตกรรมสู่ตลาดอย่างรวดเร็ว ซึ่งมี 5 โครงการที่ผ่านการรับรอง 1 โครงการนวัตกรรมบริการ และ 4 โครงการนวัตกรรมผลิตภัณฑ์
- การส่งเสริมเป้าหมายด้านนวัตกรรมผ่านโครงการบำรุงรักษาที่ผลแบบทุกคนมีส่วนร่วม (“TPM: Total Productive Maintenance”) โดยสามารถสามารถลดต้นทุนจากการดำเนินงานจำนวน 16.8 ล้านบาท และลดเวลาทำงาน (ประมาณการค่าใช้จ่ายที่ลดลงจากการลดเวลาจำนวน 5,183 บาท) ในปี 2564

ด้านสิ่งแวดล้อม โดยใช้กลยุทธ์ “ลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม / สังคม”

- โครงการการปลูกต้นไม้ทั้งหมดของกลุ่มบริษัทฯ เพื่ออนาคตมีป่าที่อุดมสมบูรณ์ มีส่วนช่วยในเรื่องลดภาวะโลกร้อนในการดูดซับปริมาณก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ และเป็นการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมที่ดี มีจำนวนต้นไม้ทั้งสิ้น 33,600 ต้น ในพื้นที่ป่าใกล้ชุมชนประมาณ 127 ไร่
 - โครงการบึงตะเครงเพื่อการพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงนิเวศ โดยมีการพัฒนาพื้นที่ของกรมชลประทานร่วมกับเทศบาลตำบลบึงตะเครงเมืองใหม่ โดยร่วมปลูกต้นมะฮอกกานีที่บริษัทฯ เพาะกล้าไม้ และต้นไม้ขนาดใหญ่ (ความสูงประมาณ 4.0 เมตรขึ้นไป) อย่างต่อเนื่องเป็นเวลามากกว่า 5 ปี ปัจจุบันมีจำนวนต้นไม้ทั้งสิ้นในโครงการจำนวน 3,360 ต้น



- โครงการถนนมาปายังอยู่ เป็นการย้ายต้นไม้ใหญ่จากแนวการตัดถนน ย้ายไปยังพื้นที่สาธารณะเพื่อเป็นการรักษาพันธุ์ไม้ขนาดใหญ่ ในปี 2564 ได้ย้ายต้นไม้จำนวน 204 ต้น รวมย้ายต้นไม้ตั้งแต่ปี 2562 เป็นจำนวนทั้งสิ้น 324 ต้น
- โครงการปลูกและบำรุงรักษาป่าบ้านบางกระสอบ ต.ทรงคนอง จ.สมุทรปราการ มีต้นไม้ประมาณ 12,432 ต้นในพื้นที่รกร้างของพื้นที่ราชพัสดุ และ สวนป่าชุมชน ต.หนองปักใจ จ.นครราชสีมา ปลูกต้นไม้ทั้งหมดประมาณ 4,977 ต้น ตามทฤษฎีการพัฒนาพื้นที่ป่าไม้อันเนื่องมาจากพระราชดำริปลูกป่า 3 อย่างให้เกิดความสมดุลและยั่งยืน เป็นโครงการที่ส่งเสริมการปลูกต้นไม้ ชวนอนุรักษ์ดินและเพิ่มพื้นที่ “ปอดสะอาด” ให้กับชุมชน



- โครงการขับรถเชิงป้องกันอุบัติเหตุ เพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนนอย่างถูกต้องตามกฎหมายและเพิ่มทักษะที่จำเป็นเพื่อความปลอดภัยของคนขับและผู้ใช้ถนนร่วมทาง ได้อบรมพนักงานขับรถขนส่งจำนวน 101 คน คิดเป็น 100% ในปี 2564 และหลักสูตรความปลอดภัยในการทำงานผู้รับเหมาขนส่งสินค้าจำนวน 139 คน คิดเป็น 100% จากทั้งหมด 6 บริษัทผู้รับเหมาขนส่งสินค้า

ด้านสังคม โดยใช้กลยุทธ์ “ความปลอดภัยเป็นเรื่องสำคัญ”

- โครงการซ่อมหลุมถนนชั่วคราวด้วยยางมะตอย สำเร็จรูป เพื่อความปลอดภัยในการสัญจร จำนวน 2 โครงการ เป็นพื้นที่การซ่อมประมาณ 107 ตารางเมตร
- โครงการอบรมการช่วยชีวิตขั้นพื้นฐาน รวมถึงการสนับสนุนการฝึกอบรมผู้สอนการช่วยชีวิตเบื้องต้น จำนวน 1 ครั้ง มีผู้เข้าอบรมทั้งสิ้น 65 คน โดยมีจำนวนคนที่เข้าอบรมทั้งสิ้น ตั้งแต่ปี 2561 จำนวนทั้งสิ้น 2,084 คน
- โครงการให้ความรู้ด้านการใช้ถนนอย่างปลอดภัย สำหรับเด็กและเยาวชน จำนวน 52 คน ใน 1 โรงเรียน
- โครงการจัดทำลานกระต๊อประสาทสัมผัส ศูนย์การศึกษาพิเศษ เขตการศึกษา 7 จังหวัดพิษณุโลก สำหรับเด็กที่มีความต้องการพิเศษเพื่อการกระตุ้นการพัฒนาระดับการรับรู้ประสาทสัมผัสของเด็กพิเศษได้ดี เป็นพื้นที่ที่เด็กสามารถทำกิจกรรมร่วมกันกับเพื่อน และคุณครู
- โครงการสนับสนุนงานด้านกิจกรรมเพื่อสังคม ร่วมจัดตั้งศูนย์ CSR สุราษฎร์ธานี ในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของชุมชนเพื่อให้มีความมั่นคงในการดำเนินชีวิตอย่างพอเพียง เช่น โครงการสนับสนุนกลุ่มชุมชนโรงผสมปุ๋ย ตำบลท่าโรงช้าง จำนวน 120 คน จาก 5 หมู่บ้าน ทำให้ประหยัดต้นทุนค่าปุ๋ยเป็นเงิน 3.2 ล้านบาท/ปี เป็นต้น



ด้านสาธารณะกุศลและส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม

- โครงการส่งเสริมศาสนา
 - โครงการส่งเสริมพระพุทธศาสนาวันอาทิตย์ประจำทุกเดือน ที่สถานพำนักสงฆ์บ้านไร่ทอสี.ปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา เป็นการพัฒนากิจการกุศล และ ศึกษาหาความรู้ด้านพระพุทธศาสนา
 - โครงการกุศลประจำปี วัดเขาโสภา จังหวัดระยอง บริษัทฯ ได้ร่วมทำบุญเพื่อบำรุงศาสนาพร้อมกับพนักงานและประชาชนทั่วไป เป็นเงินทั้งสิ้นประมาณ 93,429 บาท
- โครงการสนับสนุนโรงพยาบาลจุฬาลงกรณ์, โรงพยาบาลศิริราช และโรงพยาบาลรามาริบัติ และหน่วยงานภาครัฐต่างๆ ในการต้านภัยโควิด 19 จำนวนเงินสนับสนุนทั้งสิ้น 9,787,803 บาท



ชั่วโมงจิตอาสาเพื่อชุมชน

ในปี 2564 นี้ การทำกิจกรรมจิตอาสาเพื่อชุมชน หรือกิจกรรมเพื่อสังคม ได้รับผลกระทบจากวิกฤตโควิด-19 ส่งผลต่อเป้าหมายการปฏิบัติงานของกลุ่มบริษัท และส่งผลมากที่สุดต่อกิจกรรมหลักในการช่อมถนนด้วยยางมะตอยผสมสำเร็จฟรีมีกซ์ การอบรมความรู้การช่วยชีวิตเบื้องต้น (“CPR & AED”) เป็นต้น จากสาเหตุด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงานใกล้ชิดกับคนหมู่มาก กลุ่มบริษัท จึงดำเนินการปรับแผนการดำเนินการให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท และของรัฐบาล โดยมุ่งเน้นกิจกรรมในการพัฒนาพนักงานเพื่อส่งต่อไปยังครอบครัว ชุมชน และสังคม เช่น โครงการ (“TIPCOs Go LEAN”) เพื่อดูแลสุขภาพให้แข็งแรง และมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ลดต้นทุนในการรักษาพยาบาลและมีประสิทธิภาพในการทำงานได้เต็มที่ นอกจากนี้ยังรวมถึงการบริจาคร่วมกับภาครัฐและกลุ่มบริษัทเอกชนในการช่วยเหลือสังคมในช่วงวิกฤตนี้ กลุ่มบริษัท ได้ลดเป้าหมายชั่วโมงจิตอาสาเพื่อชุมชนลงจากปี 2562 จำนวน 22.9 ชั่วโมง/คน/ปี เป็น 16 ชั่วโมง/คน/ปี ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ซึ่งบางหน่วยงานไม่สามารถร่วมกิจกรรมได้ และกลุ่มบริษัท มั่นใจได้ว่าพนักงานมีความมุ่งมั่นที่จะร่วมกิจกรรมจิตอาสาเพื่อชุมชนอย่างต่อเนื่อง เมื่อวิกฤตโควิด 19 สามารถควบคุมในระดับที่สามารถดำเนินชีวิตอย่างปกติได้ พนักงานจิตอาสาจะสามารถดำเนินการตามแผนที่วางไว้

กิจกรรมจิตอาสา	2561	2562	2563	2564
ชั่วโมงทำงานกิจกรรมเพื่อสังคมของพนักงานจิตอาสา (ชั่วโมง)	23,978	15,358	13,077	2,716
อัตราการทำกิจกรรม (ชั่วโมง/คน/ปี)	34.8	22.9	24.5	7.8
จำนวนพนักงานที่ร่วมทำกิจกรรมเพื่อสังคม (คนร่วมกิจกรรม)	689	670	528	348
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วมกิจกรรมเพื่อสังคม	95.0%	93.5%	81.4%	93.1%

งบประมาณการสนับสนุนกิจกรรมจิตอาสาเพื่อชุมชนในปี 2564 กิจกรรมเพื่อสังคมของกลุ่มบริษัท ได้รับผลกระทบจากวิกฤตโควิด 19 ทำให้บริษัทได้ปรับแนวทางในการดำเนินกิจกรรมบางส่วนเพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ซึ่งจะเห็นได้ว่าส่วนใหญ่ของงบประมาณใช้กับการบริจาคและสนับสนุนกิจกรรมภาครัฐในการป้องกันโควิด 19 และมีผู้บริหารระดับสูงได้ร่วมดำเนินกิจกรรมเป็นส่วนใหญ่ ในปีนี้กลุ่มบริษัท ได้เน้นให้กิจกรรมเป็นการพัฒนาจากภายในองค์กร จากพนักงานไปสู่สังคม/ชุมชนภายนอก เป็นการสร้างความเข้าใจในการทำกิจกรรมที่เกิดประโยชน์กับทุกฝ่ายมากขึ้น รวมทั้งเป็นการปลูกจิตสำนึกในการทำดีเพื่อส่วนรวมทั้งใน/นอกเวลางาน จึงทำให้ผลความพึงพอใจต่อการทำกิจกรรมอาสาโดยรวมเพิ่มขึ้นเป็น 93.1%

ประเภทของการสนับสนุน	จำนวนการสนับสนุน			
	หน่วย	2562	2563	2564
งบประมาณที่ใช้ตรงในโครงการกิจกรรมเพื่อสังคม	ล้านบาท	7.7	2.9	0.7
งบประมาณในการบริหารจัดการกิจกรรม	ล้านบาท	0.9	0.7	0.01
อื่นๆ (การให้แบบ In-Kind : การบริจาคผลิตภัณฑ์หรือบริการ โครงการ และความช่วยเหลือ)	ล้านบาท	0.8	5.0	15.0
เวลา (ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงานจากการที่ต้องเข้าร่วมกิจกรรมระหว่างชั่วโมงการทำงาน)	ล้านบาท	2.4	3.0	0.4
การสำรวจความพึงพอใจต่อกิจกรรมเพื่อสังคมของจิตอาสา	%	89.0	89.9	93.1

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทฯ ขอรายงานผลการดำเนินงานในปี 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิรวมหลังหักภาษีจำนวน 2,220 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับกำไรสุทธิรวมหลังหักภาษีในปี 2563 จำนวน 3,592 ล้านบาท รายละเอียดของผลการดำเนินงานสามารถสรุปได้ดังนี้

รายได้จากการขายและบริการจำนวน 24,447 ล้านบาท ลดลงคิดเป็นร้อยละ 6.53 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักจากยอดขายยางมะตอยในตลาดต่างประเทศที่ลดลง เป็นไปตามกลยุทธ์การเลือกตลาดที่จะขาย รวมถึงได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 ในประเทศในภูมิภาคอาเซียน ในทางกลับกัน ยอดขายยางมะตอยของตลาดในประเทศยังอยู่ในระดับที่แข็งแกร่ง และราคาขายยางมะตอยทุกชนิดก็ปรับตัวสูงขึ้นตามราคาน้ำมันดิบที่ปรับตัวสูงขึ้นตลอดทั้งปี

ต้นทุนขายและบริการในปี 2564 มีจำนวน 19,723 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 80.68 ของรายได้จากการขายและบริการ ต้นทุนขายดังกล่าวเป็นยอดต้นทุนที่ไม่ได้รวมผลกระทบจากการตั้งสำรองค่าเผื่อการลดลงในมูลค่าของสินค้าคงเหลือและการป้องกันความเสี่ยงจากผลขาดทุนจากสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า อัตราการไถ่ถอนต้นทุนที่มีสาเหตุหลักมาจากราคาขายยางมะตอยเฉลี่ยที่ปรับตัวขึ้นเมื่อเทียบกับต้นทุน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้บันทึกขาดทุนจากการทำสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้าจำนวน 1,048 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกที่มีการปรับตัวสูงขึ้น เมื่อเทียบกับกำไรจากการทำสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า จำนวน 803 ล้านบาท ในปี 2563

ในระหว่างไตรมาสที่ 1/2564 บริษัทฯ ได้เพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้องกันและบริษัทย่อยในธุรกิจก่อสร้าง จากร้อยละ 25.0 เป็นร้อยละ 62.5 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้ว โดยการเข้าซื้อหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 37.5 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้ว ส่งผลให้ส่งผลให้บริษัทดังกล่าว พร้อมทั้งบริษัทย่อยของบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว เปลี่ยนสถานะจากบริษัทร่วมเป็นบริษัทย่อย ดังนั้นบริษัทฯ จึงบันทึกรายได้และต้นทุนจากสัญญาก่อสร้างถนนและเส้นทาง Runway ในสนามบินในงบการเงินรวม ทั้งนี้ รายได้จากธุรกิจก่อสร้างในปี 2564 มีจำนวน 2,606 ล้านบาท ต้นทุนงานก่อสร้างจำนวน 2,403 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 92.23% ของรายได้จากธุรกิจก่อสร้าง

ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร มีจำนวน 170 ล้านบาท และ 1,184 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.63 และร้อยละ 4.38 ของรายได้จากการขายและบริการและธุรกิจก่อสร้าง ตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบกับค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารในปี 2563 ซึ่งมีจำนวน 169 ล้านบาท และจำนวน 1,209 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.65 และร้อยละ 4.62 ของรายได้จากการขายและบริการ ตามลำดับ ค่าใช้จ่ายเหล่านี้ได้มีการควบคุมอย่างเข้มงวดเพื่ออัตรากำไรขั้นต้นจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น

ในปี 2564 บริษัท Kemaman Bitumen Company SDN. BHD. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้รับคำสั่งใหม่ทดแทนจากเหตุการณ์เพลิงไหม้ปี 2561 งวดสุดท้ายจำนวน 271 ล้านบาท จากบริษัทประกันภัย

กำไรสุทธิหลังหักภาษีสำหรับปี 2564 มีจำนวน 2,220 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้น 1.41 บาท เปรียบเทียบกับกำไรต่อหุ้น 2.28 บาท สำหรับปี 2563

การวิเคราะห์ด้านการเงิน

กระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ จำนวน 4,009 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ในปี 2563 จำนวน 5,591 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายทางการเงินในปี 2564 อยู่ที่ 118 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับค่าใช้จ่ายทางการเงินจำนวน 131 ล้านบาทในปีก่อน ค่าใช้จ่ายที่ลดลงมีสาเหตุหลักจากยอดหนี้ระยะสั้นสำหรับการจัดซื้อและอัตราดอกเบี้ยที่ลดลง

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของกลุ่มบริษัท หรือ D/E Ratio อยู่ที่ 0.56 เมื่อเปรียบเทียบกับอัตราส่วนปี 2563 ที่อยู่ที่ 0.42 ในปี 2563 อัตราส่วนที่สูงขึ้นนี้เกิดจากยอดลูกหนี้การค้าและสินค้าคงคลังที่สูงขึ้น

ฐานะการเงินรวม

การเปลี่ยนแปลงในฐานะการเงินรวมของกลุ่มบริษัท ณ วันสิ้นปี 2564 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2563 สามารถสรุปได้ดังนี้

- การลดลงของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจากการที่รายได้และกำไรสุทธิปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน
- การเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เนื่องจากราคาขายของสินค้าคงคลังและลูกหนี้การค้าของธุรกิจก่อสร้างที่ปรับตัวสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน
- การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา และเงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมา เนื่องจากการจัดทำงบการเงินซึ่งครอบคลุมถึงธุรกิจก่อสร้างในปี
- การเพิ่มขึ้นของมูลค่าสินค้าคงคลัง เนื่องจากราคาน้ำมันดิบที่ปรับตัวสูงขึ้น ถึงแม้ว่าปริมาณสินค้าคงคลังจะลดลง
- การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย เนื่องจากบริษัทย่อยในประเทศสิงคโปร์อยู่เข้าทำสัญญาขายเรือ ซึ่งรวมถึงน้ำมันเตา และสินทรัพย์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในต่างประเทศที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน โดยมีมูลค่าประมาณ 13 ล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือ 446 ล้านบาท ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อยแห่งนี้ถูกบันทึกภายใต้รายการสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย
- การลดลงของเงินลงทุนในบริษัทร่วม เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของสัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อยใหม่ซึ่งอยู่ในธุรกิจก่อสร้างส่งผลให้มีการเปลี่ยนสถานะจากบริษัทร่วมเป็นบริษัทย่อย
- การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า เนื่องจากสัญญาเช่าของบริษัทย่อยแห่งใหม่ การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน เนื่องจากการบันทึกมูลค่ายุติธรรมสำหรับรายการความสัมพันธ์กับลูกค้าและยอดขายที่รอรับรู้รายได้ของบริษัทย่อยแห่งใหม่ในธุรกิจก่อสร้างในปี
- การเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เนื่องจากเงินกู้ระยะสั้นสำหรับสินทรัพย์หมุนเวียน
- การลดลงของภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย เนื่องจากกำไรที่ลดลง
- การเพิ่มขึ้นของสำรองผลประโยชน์พนักงาน เนื่องจากการรับรู้ผลประโยชน์จากบริษัทย่อยแห่งใหม่ รวมถึงการบันทึกขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยในปี

อัตราส่วนทางการเงินหลัก

อัตราส่วนทางการเงินหลักของกลุ่มบริษัท ณ วันสิ้นปี 2564 เมื่อเปรียบเทียบกับ ปี 2563 สามารถสรุปได้ดังนี้

- อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวมลดลงเป็นร้อยละ 8.28 จากร้อยละ 13.68
- อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงเป็นร้อยละ 14.70 จากร้อยละ 25.43
- อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นเป็น 0.56 จาก 0.42

กระแสเงินสด

กระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท ในปี 2564 สามารถสรุปได้ดังนี้

- เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 744 ล้านบาท

- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 469 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดการลงทุนธุรกิจก่อสร้างและการจัดซื้อเครื่องมือ
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 848 ล้านบาทส่วนใหญ่เกิดจากการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นซึ่งส่วนหนึ่งถูกชดเชยจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ปัจจัยหลักที่คาดว่าจะมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทฯ คาดว่าปัจจัยหลักที่จะมีผลกระทบกับการดำเนินงานในอนาคต ได้แก่

- (1) การเปลี่ยนแปลงนโยบายภาครัฐ และ/หรือหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องกับงบประมาณการก่อสร้างและซ่อมถนน ซึ่งส่งผลกระทบต่ออุปสงค์อย่างมีนัย
- (2) ความสม่ำเสมอของอุปทานน้ำมันดิบที่เข้ามาที่โรงกลั่นของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งส่งผลกระทบต่อปริมาณการผลิตของกลุ่มบริษัทฯ จะผลิตได้
- (3) ความผันผวนของราคาน้ำมันดิบ ซึ่งเป็นต้นทุนหลักของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งอาจกระทบภาพรวมของอัตราการทำกำไรของกลุ่มบริษัทฯ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ		2562	2563	2564
อัตราส่วนวัดสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.32	1.88	1.81
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	0.63	0.89	0.73
อัตราส่วนหมุนเวียนของลูกหนี้การค้า	(เท่า)	7.18	6.09	7.13
ระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	50.83	59.91	51.20
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	4.42	3.21	3.77
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	82.49	113.84	96.94
อัตราส่วนหมุนเวียนของเจ้าหนี้การค้า	(เท่า)	6.33	4.41	7.21
ระยะเวลาในการชำระหนี้เฉลี่ย	(วัน)	57.63	82.81	50.63
Cash Cycle	(วัน)	75.69	90.94	97.51
อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	11.32%	21.24%	18.21%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(%)	10.42%	17.06%	11.48%
อัตรากำไรสุทธิ	(%)	8.50%	13.68%	8.28%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(%)	24.22%	25.43%	14.70%
อัตราส่วนประสิทธิภาพ				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(%)	15.59%	19.25%	13.54%
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์	(เท่า)	1.50	1.13	1.18
อัตราส่วนนโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.86	0.42	0.56
อัตราส่วนความสามารถจ่ายดอกเบี้ย	(เท่า)	18.90	34.28	26.44

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	อาคารทีปโก้ 1 เลขที่ 118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์	+66 2273 6000
โทรสาร	+66 2271 3363
อีเมล:	info@tipcoasphalt.com
เว็บไซต์:	www.tipcoasphalt.com

ข้อมูลอื่น

ชื่อย่อหลักทรัพย์	TASCO (จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - SET)
เลขทะเบียนบริษัท	0107535000044
ทุนจดทะเบียน	1,579,883,570 บาท
ทุนเรียกชำระ	1,578,361,570 บาท
จำนวนหุ้นสามัญ	1,578,361,570 หุ้น
นายทะเบียนหุ้น	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	+66 2009 9000
ผู้สอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด นางสาวกรองแก้ว ลิ้มปิติติกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5874 หรือ นายณัฐวุฒิ สันติเพชร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5730 หรือ นางสาวศิริภรณ์ เชื้ออนันต์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3844
ที่ตั้งสำนักงาน	อาคารเลอรัชดา ชั้น 33 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์	+66 2264 0777, +66 2661 9190
โทรสาร	+66 2264 0789-90, +66 2661 9192

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น:

-ไม่มี-

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

ส่วนที่ 2 :

การกำกับดูแลกิจการ

72	6.	นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
96	7.	โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชด้อย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ
112	8.	การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
132	9.	รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะทำให้กลุ่มบริษัทฯ เติบโตได้อย่างยั่งยืน เพิ่มมูลค่าแก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งเสริมสร้างความเชื่อมั่นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า หุ้นส่วนทางธุรกิจ คู่แข่งและเจ้าหนี้

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายบริหารจึงมีการส่งเสริมการดำเนินการภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน เคารพต่อผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใสและตรวจสอบได้ จึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวปฏิบัติดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้นำทางจริยธรรม โดยกำหนดแนวทางของจรรยาบรรณในการบริหารจัดการ และกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทฯ ประพฤติปฏิบัติตามกฎหมายที่บังคับใช้และแนวทางของจรรยาบรรณที่กำหนดไว้
2. คณะกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในการพัฒนากำกับดูแลกลยุทธ์ นโยบายและแผนงานที่สำคัญ โดยพิจารณาถึงปัจจัยเสี่ยงและวางแผนทางการบริหารจัดการอย่างเหมาะสม
3. คณะกรรมการบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว บริหารงานด้วยความรอบคอบ และระมัดระวังรับผิดชอบต่อการดำเนินการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ร่วมมีส่วนร่วมในความสำเร็จของผู้มีส่วนได้เสียควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมในระดับสูงสุดตลอดเวลา
4. ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน โดยตระหนักอยู่เสมอว่าเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกลุ่ม บริษัทฯ ที่จะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในความเป็นเจ้าของผ่านกระบวนการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ ทำหน้าที่แทนตน และมีสิทธิในการตัดสินใจเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทฯ
5. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม ต่อทุกฝ่ายรวมถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย
6. ดำเนินการให้เกิดความสมดุลระหว่างความต้องการ ของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทั้งในปัจจุบันและ ความคาดหวังในอนาคตเพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่าง ยั่งยืน
7. ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ ทั้ง ในเรื่องการเงินและไม่ใช้การเงินอย่างถูกต้องเพียงพอ ทันเวลา โปร่งใสและตรวจสอบได้ ผ่านช่องทางการสื่อสารแบบสองทางที่เหมาะสมเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจแก่ผู้มีส่วนได้เสีย

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

1. คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่าสิบคนและไม่เกินกว่าสิบสี่คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย
2. ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่กรรมการอิสระต้องไม่น้อยกว่า 3 คน

3. คณะกรรมการบริษัท เลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นรองประธานกรรมการโดยรองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับบริษัทซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย
4. ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการแบ่งแยกบทบาทและความรับผิดชอบอย่างชัดเจนและมีการถ่วงดุลอำนาจในการดำเนินงาน
5. การแต่งตั้งกรรมการบริษัท ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และชัดเจนและจะต้องเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 14 ท่าน ประกอบด้วย

กรรมการที่เป็นอิสระ	5 ท่าน
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	4 ท่าน
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	5 ท่าน

การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่

ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการใหญ่เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกับการบริหารงาน

นโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทควรประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด มีความหลากหลายทั้งในด้านการศึกษา ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท ตลอดจนไม่จำกัดหรือแบ่งแยกในเรื่อง เพศ อายุ เชื้อชาติ และสัญชาติ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควรพิจารณา กำหนดองค์ประกอบของความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการบริษัท และจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อประกอบในการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเป็นกรรมการ เช่น

- การกำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ (“Strategic Planning”)
- ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท (“Industry Knowledge”)
- ความรู้ทางบัญชีและการเงิน (“Accounting and Finance”)
- การตลาดระหว่างประเทศ (“International Marketing”)
- การบริหารจัดการองค์กรซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการ ด้านทรัพยากรบุคคล (“Organization and human capital management”)
- การบริหารความเสี่ยง (“Risk Management”)

รวมทั้งต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ทบทวนและพิจารณาแล้วว่า คณะกรรมการบริษัทมีทักษะทั้ง 6 ด้านที่จำเป็นอย่างครบถ้วน สำหรับกระบวนการสรรหากรรมการใหม่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอาจพิจารณารายชื่อกรรมการจากสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทยประกอบการพิจารณาด้วย

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

ในการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการของ บริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการกลั่นกรองและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ทั้งนี้คุณสมบัติที่พึงประสงค์ของกรรมการ บริษัท มีดังนี้

1. มีความน่าเชื่อถือและความรับผิดชอบ
2. เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจด้านการเงิน หรือการพาณิชย์กรรมหรือการอุตสาหกรรม และมีทักษะ/ความสามารถในด้านความเข้าใจกลยุทธ์องค์กร และกำหนดทิศทางในการดำเนินงาน
3. เป็นผู้ที่มีประสบการณ์ในการบริหารจัดการองค์กร
4. มีมนุษยสัมพันธ์ดี และมีทักษะในการสื่อความที่ดี
5. ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือลักษณะต้องห้าม ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535
6. กรรมการอิสระมีคุณสมบัติตามที่ได้ระบุไว้ในนियาม กรรมการตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และค่านิยมของบริษัท

กรรมการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท โดยที่ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ของการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท

1. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้
2. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามมาตรา 68 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน มติของคณะกรรมการจากข้อความด้านบนต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน
3. ประธานกรรมการและรองประธานกรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี
4. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 4.1 ตาย
 - 4.2 ลาออก
 - 4.3 ขาดคุณสมบัติ มีลักษณะต้องห้ามกฎหมาย
 - 4.4 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
 - 4.5 ศาลมีคำสั่งให้ออก
5. เกษียณอายุเมื่ออายุครบ 75 ปีบริบูรณ์
6. กรรมการยังคงมีสภาพเป็นกรรมการหลังจากปีที่อายุ ครบ 75 ปี จนครบกำหนดตามวาระ (3 ปี) ของการดำรงตำแหน่งกรรมการ
7. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท แบบรายคณะ และรายบุคคล แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ

จัดทำและ เผยแพร่โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์โดยแบบประเมินดังกล่าว ซึ่งประกอบด้วย 1) แบบประเมินตนเองแบบรายคณะ 2) แบบประเมินตนเองแบบรายบุคคล วัตถุประสงค์หลักของแบบประเมินตนเอง คือ เพื่อประเมินการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวมทั้งรายคณะและรายบุคคล เพื่อจุดประสงค์ในการทบทวนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการควบคุมดูแลกิจการที่ดี โดยมีกระบวนการดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทฯ ประเมินตนเองผ่านแบบประเมินที่แนะนำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. เลขานุการบริษัทสรุปผลการประเมินประสิทธิภาพ ในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัททุกท่าน
3. เลขานุการบริษัทรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

คำตอบแบบกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่รับผิดชอบค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและความสอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน กลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาว โดยค่าตอบแทนต้องอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้กับค่าเฉลี่ยของบริษัทที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

การสรรหากรรมการผู้จัดการใหญ่

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ ในการสรรหาผู้มีคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่แก่คณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีหลักเกณฑ์ดังนี้

- 1) มีความรู้ และ มีประสบการณ์ในธุรกิจยางมะตอย ธุรกิจปิโตรเลียม และธุรกิจก่อสร้างถนน
- 2) มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ดีกับบุคคลหรือบริษัทในอุตสาหกรรม ดังกล่าว
- 3) มีความเป็นผู้นำสูงและสอดคล้องกับคุณค่าหลักองค์กรของบริษัทฯ

การสรรหาผู้บริหาร

การสรรหาตำแหน่งผู้บริหารในตำแหน่งผู้บริหาร (“C-Level”) ต้องผ่านการอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการใหญ่ ซึ่งแนวทางการพิจารณาองค์ประกอบต่างๆ มาจากสถาบัน Development Dimensions International Inc. (“DDI”) ซึ่งครอบคลุมถึงประเด็นดังต่อไปนี้

1. ความรู้และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องแต่ละสายงาน
2. ความสามารถ ทักษะ ที่กลุ่มบริษัทฯ กำหนด – ความรู้ทางการเงิน การมุ่งเน้นลูกค้า การสร้างแรงบันดาลใจ และพลังในการขับเคลื่อนองค์กร
3. ภาวะความเป็นผู้นำ ที่สะท้อนถึง 4 ปัจจัยขับเคลื่อนของธุรกิจ
 - 1) การนำพาธุรกิจเติบโตสู่ระดับสากล
 - 2) เสริมสร้างความสามารถทางการแข่งขันร่วมกับพันธมิตร
 - 3) การพัฒนานวัตกรรม
 - 4) ส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมองค์กร

นโยบายการดำรงตำแหน่งในบริษัทภายนอกบริษัทฯ ของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ และกรรมการบริหารของบริษัทฯ ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) สามารถเป็นกรรมการในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ ได้ ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และกรรมการบริหารสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 3 บริษัท โดยที่ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่

คณะกรรมการบริษัทฯ เล็งเห็นว่า เพื่อให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์สูงสุด จึงได้กำหนดเป็นนโยบายว่า ห้ามมิให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือกรรมการบริหารในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูง สามารถอุทิศเวลาสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คำตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และกรรมการบริหาร

การพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และกรรมการบริหารเป็นอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนในการนำเสนอขออนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีแนวทางการพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ ดังนี้

1. ผลการปฏิบัติงานค่าตอบแทนของผู้บริหารจะแปรผัน ตามการบรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งมีการประเมินผลจากตัวชี้วัดความสำเร็จด้านการเงิน ด้านลูกค้า ด้านกระบวนการภายใน และด้านการเรียนรู้พัฒนา โดยการวัดความสำเร็จด้านผลประกอบการถือเป็นระยะสั้นซึ่งต้องมีการประเมินเป็นรายปี
2. ความคืบหน้าแผนกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทฯ ที่สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้ถือหุ้น และวิสัยทัศน์ปี 2568 เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับธุรกิจและผู้ถือหุ้น สำหรับแผนระยะยาวด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนปี 2568 เป้าหมายในแต่ละปีจะถูกวางให้มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์ต่าง ๆ ประกอบด้วย การเป็นผู้นำด้านนวัตกรรม การดำเนินการแบบประสิทธิภาพเชิงนิเวศเศรษฐกิจ และการสร้างความตระหนักรู้ด้านความปลอดภัย
3. นโยบายการบริหารค่าตอบแทน จะพิจารณาเปรียบเทียบ การจ่ายค่าตอบแทนกับข้อมูลบริษัทจดทะเบียนในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยเน้นสัดส่วนการจ่ายโบนัส ตามผลงานเป็นหลักเพื่อให้สามารถแข่งขันได้กับบริษัทอื่นๆ ได้

โครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทนของ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และกรรมการบริหาร

ค่าตอบแทนดังกล่าวประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน ซึ่งมีการทบทวนปีละหนึ่งครั้ง และโบนัส ตามผลการปฏิบัติงานซึ่งแปรผันตามผลประกอบการประจำปี และค่าตอบแทนที่เป็นผลประโยชน์อื่น ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการค่ารักษาพยาบาลและประกันชีวิต เป็นต้น

นโยบายการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายให้ กรรมการผู้จัดการใหญ่ เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งและโยกย้ายบุคคลที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ไปเป็นกรรมการ และผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้น รวมถึงรายงานการแต่งตั้งดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ

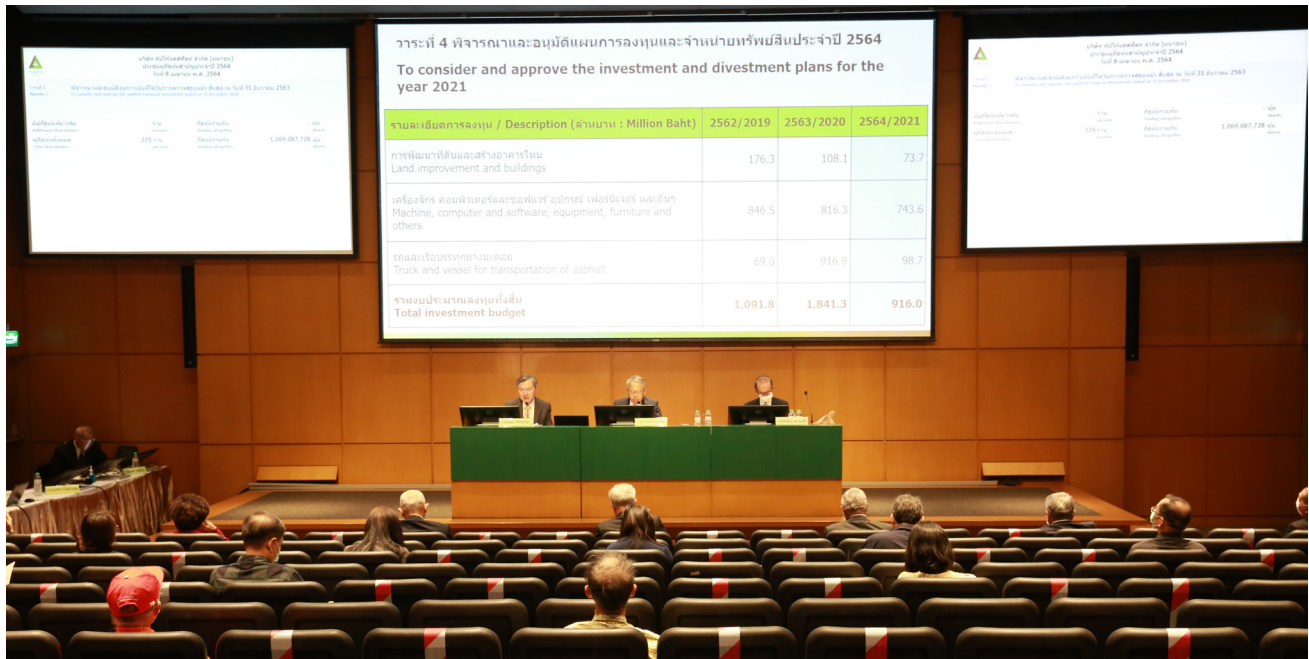
ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1. กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎหมายกฎเกณฑ์ระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทหรือที่สอดคล้องกับของบริษัท
2. ทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และกำหนดทิศทางของกลยุทธ์นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัท
3. รายงานผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทฯ ทราบอย่างสม่ำเสมอ
4. กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องที่ข้อกำหนดดังกล่าวมีผลบังคับใช้ครอบคลุมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ซึ่งได้แก่ การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญ หรือ การทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัท

5. ดำเนินการให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ
6. ดำเนินการในหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และ/หรือที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย



สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นประกอบด้วย 1) สิทธิพื้นฐานต่าง ๆ รวมถึงข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงรายงานการประชุม 2) ประธานของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อสื่อสารประเด็นต่าง ๆ และ 3) โครงสร้างการถือหุ้นการถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎเกณฑ์และหลักธรรมาภิบาลที่ดี โดยสิทธิของผู้ถือหุ้นหลัก ๆ ประกอบด้วย ดังนี้

- ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น มีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 และส่งคำถามล่วงหน้าโดยบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอและส่งได้ตั้งแต่วันที่ 6 ตุลาคม 2564 จนถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2564 เพื่อให้คณะกรรมการคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาโดยในกรณีที่บรรจุเป็นวาระการประชุม บริษัทฯ จะแจ้งในหนังสือเชิญประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทฯ ปฏิเสธไม่รับเรื่องจากผู้ถือหุ้นเสนอเพื่อให้บรรจุเป็นวาระ บริษัทฯ จะชี้แจงเหตุผลให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ นอกจากนี้ในช่วงเวลาเดียวกัน บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ ล่วงหน้า โดยในกรณีนี้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อสรรหารวมกับบุคคลอื่นตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการ บริษัทฯ จากนั้นจะได้เสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาก่อนเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- ผู้ถือหุ้น (รายย่อย นิติบุคคล และสถาบัน) ได้รับการอำนวยความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทฯ ได้จัดเตรียมหนังสือมอบฉันทะแบบ ข แก่ผู้ถือหุ้นสำหรับในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถมาประชุมได้ด้วยตนเอง นอกจากนี้ นักลงทุนสถาบันสามารถมอบฉันทะให้ตัวแทนในการเข้าประชุมแทนได้

- กำหนดให้มีวาระเกี่ยวกับคำตอบแทนของกรรมการ เพื่อชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี และเพื่อทราบจำนวนและประเภทของคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับโดยแบ่งเป็นเบี้ยประชุม และ โบนัสกรรมการบริษัทฯ รวมถึงคำตอบแทนอื่น ๆ
- หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นประกอบด้วยข้อมูลที่ถูกต้อง และเพียงพอต่อการตัดสินใจ นอกจากนี้ รายงานการประชุมอธิบายถึงวิธีการการนับคะแนน ผลการนับคะแนน คำถามและข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้น
- มีสิทธิในการได้รับเงินปันผลเสนอวาระการประชุมเสนอผู้มีคุณสมบัติเพื่อเป็นกรรมการและอนุมัติ วาระต่างๆ ตามอำนาจอนุมัติ
- ประธานคณะกรรมการชุดย่อยเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อรายงานผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับสถานการณ์ต่างๆ
- ในวันประชุมผู้ถือหุ้นได้จัดให้มีการลงทะเบียนโดยใช้ระบบบาร์โค้ดที่แสดงถึงเลขทะเบียนของผู้ถือหุ้น แต่ละราย ที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบลงทะเบียนและหนังสือมอบฉันทะ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับความสะดวก สบายในการประชุม และทำให้ขั้นตอนการลงทะเบียนเป็นไปอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ในการใช้สิทธิออกเสียงแต่ละวาระได้ใช้วิธีเก็บบัตรยืนยันลงคะแนนของผู้ถือหุ้นเฉพาะบัตรยืนยันการลงคะแนนเสียงที่ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียงเพื่อ คำนวณหักออกจากผู้ที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด และสำหรับวิธีการนับคะแนน บริษัทฯ ใช้ระบบบาร์โค้ด เพื่อให้เกิดความรวดเร็วสามารถประกาศผลคะแนนได้ทันทีหลังจากจบการพิจารณาแต่ละวาระโดยเมื่อจบ การประชุมผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดได้
- ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละปีจะมีกรรมการที่ครบรอบออกตามวาระจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งจะมีการเลือกตั้งกรรมการกลับเข้ามาแทน ในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในกรณีที่มิบุคคลได้รับการ เสนอชื่อเป็นกรรมการมีจำนวนเกินกว่าจำนวนกรรมการที่พึงมี ให้ผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
- ในการประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ อย่าง อิสระ ก่อนการลงมติในวาระใด ๆ ในการประชุม ผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลรายละเอียดในเรื่อง ดังกล่าวอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ในวาระที่ผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยข้อซักถาม บริษัทฯ ได้จัดเตรียมบุคลากรที่เกี่ยวข้อง เป็นผู้ให้คำตอบ ภายใต้ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ
- ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลง คะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณา และยังไม่ได้มีการลงมติและนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้ เข้าประชุมเป็นต้นไป
- โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น การถือหุ้นของคณะกรรมการ รวมกันไม่เกินร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนที่ชำระแล้ว นอกจากนี้จำนวนหุ้นรวมกันของผู้ถือหุ้นราย ย่อยรวมกันเท่ากับร้อยละ 39.44 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนที่ชำระแล้ว

บริษัทฯ ตระหนักถึงความปลอดภัยของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยบริษัทฯ ได้แจ้งแนวปฏิบัติสำหรับผู้ถือหุ้นในการ เข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ท่ามกลางการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ขอความร่วมมือมายังท่านผู้ถือหุ้นให้พิจารณาใช้วิธีการลงคะแนนโดยการมอบฉันทะให้แก่กรรมการ อิสระของ บริษัทฯ แทนการมาเข้าร่วมประชุมโดย ตนเอง
- สำหรับท่านผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯ ขอให้ท่านได้จัดเตรียมหน้ากากอนามัย โดยตัวท่านเองและขอให้สวมใส่ตลอดการประชุม บริษัทฯ ขอเรียนให้ทราบว่าท่านจะต้องผ่านการคัดกรอง ตามมาตรการบริษัทฯ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีอุณหภูมิร่างกายเกิน 37.5 องศา บริษัทฯ ขอสงวนสิทธิ์ในการให้ ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้กรรมการอิสระในการเข้าประชุมแทน
- ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าห้องประชุมมีสิทธิในการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระในการเข้าประชุมแทน
- ผู้ถือหุ้นที่ผ่านการคัดกรองทุกท่านจะถูกจัดให้นั่ง โดยมีระยะห่าง 1 เมตรจากผู้เข้าร่วมประชุมท่านอื่น
- ยกเลิกการให้บริการอาหาร ภาชนะ และกาแฟ ทั้งก่อน และระหว่างการประชุม แต่บริษัทฯ ยังมีการจัดเตรียมน้ำดื่ม เป็นขวดให้

- ท่านผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามเป็นการล่วงหน้าได้โดยบริษัทจะทำการชี้แจงและส่งอีเมลกลับไปยัง ท่านผู้ถือหุ้นในภายหลัง

ด้วยความร่วมมือที่ดีจากผู้ถือหุ้นที่ปฏิบัติตามแนวปฏิบัติในการเข้าร่วมประชุม บริษัทฯ สามารถจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ได้ตามกำหนดโดยไม่มีการเลื่อนประชุมแต่อย่างใด สะท้อนให้เห็นถึงความสามารถในการปรับตัว (“Power of Resilience”) ของบริษัทฯ ท่ามกลางสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

การสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุน สถาบันหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เป็นเรื่องท้าทายที่บริษัทฯ คำนึงถึงและพยายามสร้างเครื่องมือที่ช่วยให้เกิดความเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง โดยเฉพาะกับผู้ถือหุ้นส่วนน้อยดังนี้

- ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยหุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และ ไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่เป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นรายอื่น
- ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการเสนอรายชื่อกรรมการเพื่อการเลือกตั้งผ่านทางช่องทางของบริษัทฯ
- มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการและข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดโทษชัดเจน กรณีที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยต่อสาธารณะหรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน
- จรรยาบรรณบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือ ใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูลติดต่อ หรือ ซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำเพื่อประโยชน์สำหรับตนเอง หรือ บุคคลอื่น โดยไม่มีเหตุอันควร และไม่เินไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ
- ภายใต้จรรยาบรรณของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ ฝ่ายจัดการบริษัทฯ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลรวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ 21 วันก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี (Blackout Period) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรฐานดังกล่าว โดยกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายบริหาร ได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบโดยกำหนดเป็นวาระหนึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกไตรมาส
- รายการที่เกี่ยวข้องที่เป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ตามมาตรา 89/12 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยรายการเหล่านี้เป็นไปตามเงื่อนไขการคำทั่วไป รายการที่เกี่ยวข้องกันที่นอกเหนือจากนี้ต้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่ต้องผ่านการอนุมัติโดยผู้ถือหุ้นจะต้องปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551
- บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างครบถ้วน
- ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใด ที่ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมโดยบริษัทฯ ได้จัดทำหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้น สามารถกำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้ตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด โดยผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการจัดให้มีอากรแสตมป์ไว้บริการผู้ถือหุ้นสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะอีกด้วย

- ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลประกอบวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นเวลา 21 วัน เพื่อจะมีเวลาในการเตรียมตัวเข้าประชุม ในปี 2564 โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลหนังสือเชิญประชุมบนเว็บไซต์ และส่งหนังสือเชิญประชุมให้ผู้ถือหุ้นก่อนวันประชุม 30 วันและ 21 วัน ตามลำดับ ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุมได้ถูกจัดทำทั้งภาษาไทยและอังกฤษ
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่าง คณะกรรมการบริษัทฯ ฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวล่วงหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีที่กรรมการบริษัทฯ หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสียในวาระที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะไม่เข้าร่วมประชุมและงดออกเสียงเพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อบทบาทของ ผู้มีส่วนได้เสียทุก ๆ กลุ่ม ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ผู้จัดหาวัตถุดิบ เจ้าหนี้ คู่ค้ารวมไปถึงคู่แข่งทางการค้า เนื่องจากแต่ละกลุ่มเป็นแรงสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเกิดการแข่งขัน สร้างกำไร สร้างความสำเร็จด้วยกันโดยยึดหลักจรรยาบรรณของบริษัทฯ และยึดถือหลักการที่จะต้องปฏิบัติอย่างรับผิดชอบต่อสังคมและรักษาคำมั่นสัญญาในฐานะนิติบุคคลที่จะต้องรักษาความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิพื้นฐานที่ถูกกำหนดตาม กฎหมายและกฎระเบียบ เช่น สิทธิในการเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนน รวมถึงได้รับข้อมูลเกี่ยวกับการประชุมก่อนการประชุมโดยข้อมูลดังกล่าวถูกเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทฯ ก่อนเป็นเวลา 1 เดือน และถูกจัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 21 วันก่อนการประชุม โดยสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม และการลงคะแนนเสียงจะถูกระบุอย่างชัดเจนในหนังสือเชิญประชุมของบริษัทฯ

บริษัทฯ เชื่อว่าผู้ถือหุ้นเป็นเจ้าของบริษัทฯ จึงให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในฐานะเจ้าของบริษัทฯ

พนักงาน

การบริหารค่าตอบแทน

แนวทางการบริหารค่าตอบแทนพนักงานถูกพัฒนามาจากแนวทางของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยยึดหลักการของโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นธรรมเมื่อเปรียบเทียบกับในองค์กรเพื่อให้สามารถแข่งขันได้กับค่าตอบแทนในตลาดแรงงาน

โครงสร้างตอบแทนกำหนดขึ้นตามความสำคัญหรือค่าของงานซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานของแต่ละระดับชั้นงาน โดยมีการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนจากผลการปฏิบัติงาน รวมถึงปัจจัยภายนอกที่นำมาพิจารณาประกอบ ได้แก่ ดัชนีชี้วัดทางเศรษฐกิจ เช่น อัตราเงินเฟ้อ อัตราค่าตอบแทนใน ตลาดแรงงาน รวมถึงเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น ๆ ที่อยู่ในอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน

การจ่ายค่าตอบแทนเป็นไปตามการประเมินผล Balanced scorecard อ้างอิงกับเป้าหมายของผลการดำเนินงานในระยะสั้น (1 ปี) และระยะยาว (สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ 2568)

การบริหารสวัสดิการ

กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการบริหารสวัสดิการและ สื่อสารให้กับพนักงานผ่านช่องทางคู่มือพนักงาน ซึ่งได้รับการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ คู่มือพนักงานจะถูกเปิดเผยผ่านระบบออนไลน์และช่องทางการสื่อสารอื่น ๆ ภายในองค์กร โดยมีจุดมุ่งหมายส่งมอบจัดสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้กับพนักงานทุกคนในทุก ๆ ด้านที่มีความจำเป็นตั้งแต่เริ่มปฏิบัติงานจนถึงเกษียณอายุ ได้แก่

- สวัสดิการที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ได้แก่ เบี้ยเลี้ยง การปฏิบัติงานนอกสถานที่ ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ที่พัก การประกันอุบัติเหตุเดินทาง และเงินช่วยเหลือ การย้ายสถานที่ทำงาน

- สวัสดิการด้านสุขภาพ ได้แก่ การประกันสุขภาพที่ครอบคลุมค่าทันตกรรม การตรวจสุขภาพประจำปี การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่ประจำปี ห้องออกกำลังกาย
- สวัสดิการเพื่อความเป็นอยู่หรือการช่วยเหลือพนักงานในกรณีต่าง ๆ ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินรางวัลการทำงานและการเกษียณอายุ เงินช่วยเหลืองานศพ และพิการ และเงินกู้ฉุกเฉิน

แนวทางการทำงานอย่างปลอดภัยในช่วงการแพร่ระบาดของโควิด 19
ประกอบด้วย (1) การดำเนินการภายใต้แนวทาง ISO/PAS 45005:2020 - General guidelines for safe working during the COVID-19 pandemic ที่สถานที่ทำงาน สำนักงานใหญ่ และสาขาต่างๆ นอกเหนือจากการปฏิบัติตามคำแนะนำจากรัฐบาลเกี่ยวกับมาตรการควบคุมโรคระบาด (2) สนับสนุนชุดตรวจ ATK และค่าใช้จ่าย RT-PCR สำหรับกลุ่มที่มีความเสี่ยงสูงในสภาพแวดล้อมการทำงาน (3) สนับสนุนค่าใช้จ่ายยารักษาและค่าใช้จ่ายจากการเฝ้าระวังอาการที่เกิดจากการเดินทางจากการ (4) สนับสนุนการฉีดวัคซีน โดยการให้บริการจากภาครัฐบาลและการจองวัคซีนกับภาคเอกชน



การดูแลพนักงานในระยะยาว

กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลกับกระทรวงการคลัง ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตั้งแต่ ปี พ.ศ. 2547 ในปี 2564 คณะกรรมการสวัสดิการของกลุ่มบริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานที่เป็นสมาชิกจ่ายสะสมเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 5 เพิ่มจนถึงสูงสุดที่ร้อยละ 15 ของค่าจ้างพนักงาน โดยเริ่มมีผลบังคับใช้ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน เป็นต้นมา บริษัทฯ ยังคงสมทบเงินให้แก่พนักงานในอัตราร้อยละ 5 เป็นรายเดือน

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคลได้จัดอบรมให้ความรู้แก่พนักงานและรับฟังข้อคิดเห็นจากพนักงานทั้งที่สำนักงานใหญ่และโรงงานในหัวข้อค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วย โครงสร้างค่าตอบแทนและการเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน ในปี 2564 ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล ได้ดำเนินการอบรมให้ครอบคลุมทุกโรงงานในประเทศไทยแล้ว

ด้านการพัฒนาพนักงานและการฝึกอบรม



กลุ่มบริษัทฯ กำหนดให้การเรียนรู้เป็นเป้าหมายหนึ่งในการพัฒนาไปสู่การเป็น “พันธมิตรผู้นำเสนอโซลูชันอย่างสร้างสรรค์” ในด้านยางมะตอยแบบครบวงจรและได้รับการยอมรับในระดับสากล ความรู้และความชำนาญของกลุ่มบริษัทฯ เกิดจากการนำประสบการณ์อันยาวนานในอุตสาหกรรมยางมะตอยมาใช้พัฒนาเพื่อตอบสนองต่อความท้าทายในอนาคต

กลุ่มบริษัทฯ มีการจัดการฝึกอบรมและพัฒนาโดยนำประสบการณ์ในธุรกิจยางมะตอยที่มีอย่างยาวนานออกแบบเป็นหลักสูตรเฉพาะความรู้เชิงเทคนิคเกี่ยวกับยางมะตอย เป็นไปตามนโยบายการจัดการความรู้ในองค์กรที่มีวัตถุประสงค์ในการรักษาและพัฒนาความรู้เกี่ยวกับยางมะตอยที่เป็นแกนหลักของประสิทธิภาพผลการปฏิบัติงานของพนักงาน ส่งผลให้เกิดความได้เปรียบด้านการแข่งขันของกลุ่มบริษัทฯ

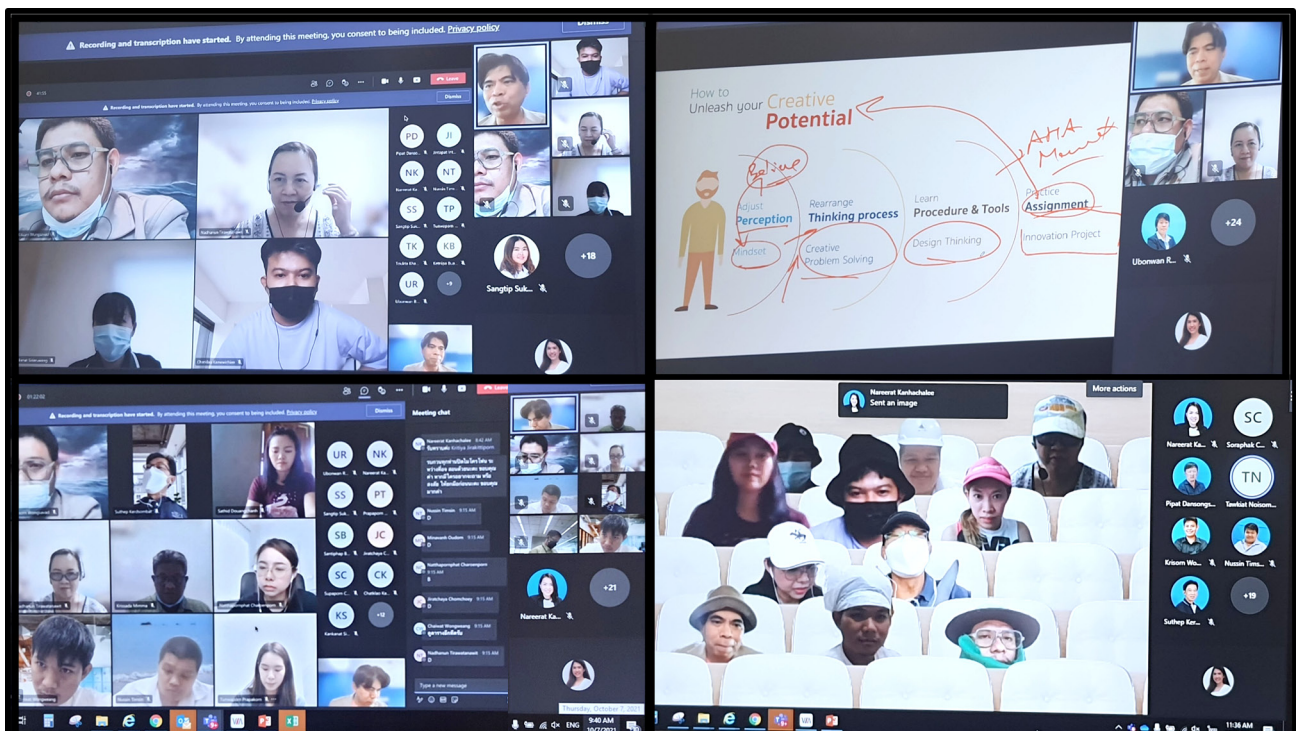
พนักงาน ผู้จัดการ และ ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล ต่างมีส่วนร่วมรับผิดชอบในการปฏิบัติตามแนวทางพัฒนานี้ ด้วยการที่แต่ละกลุ่มงานได้ดำเนินการกำหนด “คู่มือความสามารถในการทำงาน” (“Job Competency Profile”) ซึ่งเป็นกรอบการพัฒนา และการเรียนรู้เพื่อความก้าวหน้าทางอาชีพ ทั้งในสายงาน และข้ามสายงาน ทั้งนี้ ผู้จัดการมีหน้าที่เป็นผู้แนะนำ และสอนงานให้พนักงานโดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อให้พนักงานประสบความสำเร็จในการอาชีพการงาน

จากมาตรการควบคุมจากผลกระทบของการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 ในปี 2564 ส่งผลให้การจัดอบรมและการพัฒนาบุคคลต้องจัดผ่าน ระบบออนไลน์ทั้งหมด ทั้งนี้ มาตรการจำกัดการเดินทาง และการทำงานจากบ้าน (“Work from Home”) ส่งผลกระทบต่อการบริหารจัดการฝึกอบรม โดยจำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมต่อคนต่อปีลดลงต่ำกว่าเป้าหมายที่ 24 ชั่วโมง

เหนือสิ่งอื่นใด บริษัทฯ ได้เปิดตัวโครงการ Innovation Bootcamp โดยมีจุดประสงค์เพื่อสนับสนุนให้เกิดขับเคลื่อนวัฒนธรรมนวัตกรรม ทั้งนี้ ได้มีการเปิดโอกาสให้พนักงาน ของบริษัทในประเทศไทยและบริษัทย่อยในต่างประเทศเข้าร่วมโครงการ โดยมีทีมจากประเทศไทยเข้าร่วมทั้งสิ้น 10 ทีม และทีมจากประเทศเวียดนาม มาเลเซีย และ อินโดนีเซีย รวมอีก 9 ทีม

การพัฒนาพนักงานที่มีศักยภาพสูงและการบริหาร ผลการปฏิบัติงาน

วัฒนธรรมการทำงานที่เกิดจากพัฒนาในรูปแบบหลากหลายเป็นกุญแจสำคัญของการบรรลุวัตถุประสงค์รายบุคคล และ วัตถุประสงค์ทางธุรกิจ โดยมีแรงขับเคลื่อนจากการได้รับมอบหมายงานที่ชัดเจนและท้าทายความสามารถ ส่งผลให้พนักงานได้ตระหนักถึงความสำคัญของผลงาน ตนเองในเชิงธุรกิจโดยรวม



ผู้จัดการและพนักงานจะร่วมกันกำหนดวัตถุประสงค์การปฏิบัติงานและทำการประเมินผล (อย่างน้อยสองครั้งต่อปี) ซึ่งช่วยให้ผู้จัดการได้รับทราบถึงผลงานของผู้มีความสามารถและให้รางวัลตอบแทนที่เหมาะสม และในขณะเดียวกัน ก็ได้บริหารจัดการกลุ่มที่มีผลการปฏิบัติงานต่ำกว่าความคาดหวังด้วยความเป็นธรรม พนักงานทั่วไปจะได้รับข้อมูล feedback สะท้อนผลการปฏิบัติงานของตนและสร้างเสริมแรงบันดาลใจทางอาชีพ จากเครื่องมือและกระบวนการต่าง ๆ เช่น ระบบการ ประเมินผลการปฏิบัติงาน และคู่มือความสามารถในการทำงาน และ สำหรับกลุ่มพนักงานที่มีความสามารถสูง และมีศักยภาพสูง จะได้รับการพัฒนาในหลักสูตรเฉพาะ เช่น กลุ่ม New Wave และโครงการพัฒนา Top Executive Talents โดยถือเป็นความรับผิดชอบของผู้จัดการในการอุทิศเวลาอย่างเหมาะสมในการติดตามเป้า

หมายการทำงาน และให้การแนะนำแก่พนักงานเป็นประจำสม่ำเสมอตลอดปี สำหรับพนักงานนั้นจะต้องรับผิดชอบในการพัฒนางานอาชีพของตนเอง โดยได้รับการสนับสนุนจากหัวหน้างานโดยตรงและผู้จัดการในสายงาน

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัท มีแนวทางในการส่งเสริมการทำงานที่ต่างประเทศ โดยพนักงานที่มีความสนใจในการทำงานต่างประเทศนั้น สามารถได้รับโอกาสในการปฏิบัติหน้าที่ในต่างประเทศได้ และนี่คือปัจจัยที่ช่วยดึงดูดและพัฒนา กลุ่มพนักงานที่มีความสามารถให้กับองค์กร

การเลื่อนขั้นเลื่อนตำแหน่งจะพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ดี พฤติกรรมอันเหมาะสม และศักยภาพในอนาคต กลุ่มบริษัท ดำเนินการตามแผนสืบทอดตำแหน่งเชิงรุกสำหรับกลุ่มตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงถึงระดับกลางในตำแหน่งที่มีความสำคัญยิ่ง เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการสืบทอดตำแหน่งที่มีความจำเป็นต่างๆ ในอนาคต ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะจัดหาทรัพยากรที่จำเป็นและ สนับสนุนในด้านต่างๆ โดยร่วมมือกับผู้บริหารสูงสุดในหน่วยงานและผู้จัดการ เพื่อเป้าหมายในการพัฒนาพนักงานของกลุ่มบริษัท อย่างต่อเนื่อง

สิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัท มีความมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องเพื่อให้กลุ่มบริษัท เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัท จึงกำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อแสดงเจตนารมณ์ที่จะคุ้มครองพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียตลอดทั้งห่วงโซ่อุปทานของกลุ่มบริษัท และต่อต้านที่จะให้การสนับสนุนกิจกรรมที่ก่อให้เกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชน ดังนี้

นโยบายสิทธิมนุษยชน

1. ดำเนินการไต่ตรองอย่างรอบคอบเพื่อชี้แจง ป้องกัน และดำเนินการกับผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนที่เกิดขึ้นไม่ว่าจะเป็นผลกระทบด้านกฎหมาย หรือ หลักการปฏิบัติระหว่างประเทศ ซึ่งเป็นผลกระทบที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนั้น กลุ่มบริษัท ยังคงทบทวนผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนและหามาตรการ ในการดำเนินการกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นเหล่านั้น
2. ปฏิบัติหรือพัฒนากลไกสำหรับการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อประโยชน์ร่วมกันของกลุ่มบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้ทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท มีความเข้าใจเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนที่ตรงกัน
3. ให้ความเคารพต่อสิทธิของพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ทั้งหมด โดยจะไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลใด ๆ ในเรื่องแนวคิดและมุมมอง เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ ความพึงพอใจทางเพศ สัญชาติ อายุ ความ ทพพลภาพ หรือ สถานภาพอื่นใดที่ถือว่าเป็น สิทธิมนุษยชน รวมทั้งยกระดับของความตระหนักด้านสิทธิมนุษยชนของกลุ่มผู้เกี่ยวข้องในห่วงโซ่อุปทานของกลุ่มบริษัท
4. ให้ความเคารพและดำเนินการเพื่อส่งเสริมสิทธิการเป็นพลเมือง สิทธิทางการเมือง สิทธิด้านเศรษฐกิจ สังคม และ วัฒนธรรมของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัท
5. ให้ความเคารพในการรักษาความปลอดภัยส่วนบุคคล การปลอดจากการล่วงละเมิด หรือการข่มเหง ต่าง ๆ และ เสรีภาพในการรวมกลุ่มในสถานที่ทำงาน
6. ให้ความสำคัญ ดำเนินการและส่งเสริมเพื่อยกระดับสิทธิในการทำงานของพนักงาน ปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ต้องประกอบด้วยหลักมนุษยธรรม สุขภาพ และความปลอดภัยของพนักงาน ปราศจากการบังคับใช้ แรงงานและแรงงานเด็ก

แนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนได้มีการนำไปใช้ในทุกภาคส่วนของห่วงโซ่อุปทานของธุรกิจ โดยผลลัพธ์จะถูกนำมารายงานในรายงานความยั่งยืนเป็นประจำทุกปี



ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กลุ่มบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นจะปฏิบัติตามแนวทางการบริหารจัดการที่ดีเพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน บริษัทฯ ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจอย่างมืออาชีพ จึงได้ดำเนินการทบทวนจรรยาบรรณเพื่อควบคุมความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างพนักงานและองค์กรให้มีความรัดกุมยิ่งขึ้น ด้วยเหตุนี้ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่ถูกระบุในจรรยาบรรณของบริษัท จึงครอบคลุมถึงกรณีของสมาชิกในครอบครัวของพนักงาน อันได้แก่ บิดา มารดา พี่น้องร่วมสายโลหิต คู่สมรสที่ถูกต้องตามกฎหมาย บุตรธิดาทั้งร่วม สายโลหิตและบุตรธิดาบุญธรรม พนักงานทุกคนจะต้องรับทราบถึงการทบทวนจรรยาบรรณ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ฝ่ายบริหารในระดับผู้จัดการขึ้นไป พนักงานทุกระดับในส่วนงานขายและส่วนงานจัดหาจัดซื้อ จะต้องลงนามและส่งมอบ “บันทึกการรับทราบ และการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์” ซึ่งระบุถึง ความรับผิดชอบในการแจ้งข้อมูลแก่ฝ่ายบริหารกลุ่มทิปโก้แอสฟัลท์ผ่านทางผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นลายลักษณ์อักษรในทันที ในกรณีที่หลังจากการส่งมอบบันทึกนี้แล้ว ได้รับทราบเพิ่มเติมถึงข้อมูลความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันปรากฏอยู่หรือมีแนวโน้มจะเกิดขึ้น หรือหากข้อมูลที่แจ้งในบันทึกก่อนหน้านี้มีข้อบกพร่อง หรือมีความผิดพลาดการเปิดเผยข้อมูลความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งที่มีอยู่ในปัจจุบันหรืออาจจะเกิดในอนาคตจะต้องมีการดำเนินการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรเพิ่มเติมต่อฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ เพิ่มเติมโดยทันที

ท้ายสุด การเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีอยู่ในปัจจุบันและอาจจะเกิดในอนาคตจะต้องถูกเปิดเผยทุกครั้งเมื่อฝ่ายบริหารและพนักงานต้องดำเนินการตัดสินใจทางธุรกิจ

ลูกค้า

เพื่อรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้าให้มีความยั่งยืนและมุ่งมั่นที่จะให้ลูกค้าได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านการบริการ คุณภาพสินค้า และราคา จึงได้จัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบขึ้นเพื่อให้บริการด้านข้อมูลความรู้ด้านเทคนิคเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และการนำไปใช้งานแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียนและข้อแนะนำต่าง ๆ จากลูกค้าเพื่อนำไปสู่การพัฒนาคุณภาพสินค้า บริการ และความพึงพอใจสูงสุดกับลูกค้า

- ผลิตภัณฑ์และบริการ ที่มีคุณภาพเหมาะสมกับราคา สามารถใช้งานได้ตามความเหมาะสมและตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างดี

- ผลิตสินค้าและบริการโดยคำนึงถึงวงจรชีวิตของสินค้า และลดผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการ เช่น ราคา คุณภาพผลิตภัณฑ์ คุณลักษณะต่าง ๆ ด้านสุขภาพ และความปลอดภัย เป็นต้น อย่างเป็นจริงไม่เบี่ยงเบน เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของลูกค้าและผู้บริโภค
- กำหนดและปฏิบัติตามข้อตกลงที่เป็นธรรมต่อกลุ่มบริษัทฯ และลูกค้า
- คำนึงถึงสุขภาพและความปลอดภัยของผู้บริโภค ผ่านกระบวนการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์
- ให้การบริการ สนับสนุนอย่างซื่อสัตย์เพื่ออยู่ดีมีสุข และซื่อสัตย์กับผู้บริโภค
- ปกป้องข้อมูลเพื่อรักษาสิทธิและความเป็นส่วนตัวของลูกค้าและผู้บริโภค
- ให้ความรู้และสร้างความตระหนักแก่ลูกค้าและผู้บริโภค เพื่อยกระดับการจัดซื้ออย่างเป็นธรรม การบริโภคอย่างยั่งยืน

ข้อพึงระวัง

ความสัมพันธ์ระหว่างลูกค้าต้องไม่ลดทอนความสามารถในการทำธุรกิจอย่างมืออาชีพ

เจ้าหน้าที่

กลุ่มบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลงและหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหน้าที่ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- กลุ่มบริษัทฯ ได้ขออนุมัติจากคณะกรรมการสำหรับรายการกู้ยืมโดยนำเสนอเงื่อนไขการเงินที่สำคัญ เช่น เงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ยืม หลักประกันที่กำหนด
- เมื่อสัญญาเงินกู้ถูกดำเนินการ กลุ่มบริษัทฯ ก็ได้มีการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อควบคุมให้รายละเอียดทุกอย่างเป็นไปตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงิน
- กลุ่มบริษัทฯ ได้ทบทวนถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินในทุก ๆ งวดการปิดงบ ณ สิ้นเดือน และผู้สอบบัญชีได้นำเสนอข้อมูลแก่คณะกรรมการเป็นรายไตรมาส
- ในกรณีที่พบเหตุการณ์ที่ทำให้กลุ่มบริษัทฯ อาจจะไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินได้ ฝ่ายบริหาร จะได้รับแจ้งทันที พร้อมทั้งหาวิธีการแก้ไข

ลูกค้า

กลุ่มบริษัทฯ รักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่เป็นธรรมต่อคู่ค้าภายใต้จรรยาบรรณของบริษัทฯ โดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญา คำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้า รวมถึงคุณภาพของสินค้า และการขนส่งตรงตามกำหนดเวลา

- การจัดหา จัดซื้อ ต้องปฏิบัติและดำเนินการตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อกำหนด และกระบวนการของกลุ่มบริษัทฯ
- เลือกคู่ค้าทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยเลือกซื้อสินค้าจากผู้เสนอขายสินค้าที่มีการแข่งขันตามความเหมาะสมทั้งในด้านราคา บริการ เทคโนโลยี และคุณภาพ และ เก็บบันทึกข้อมูลเพื่อสามารถตรวจสอบได้ในภายหลัง
- ในการจัดหา ให้พิจารณาเลือกนิติบุคคลเป็นอันดับแรก เว้นแต่เป็นกรณีที่ต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะบุคคล (หรือเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการของกลุ่มบริษัทฯ)

ข้อพึงระวัง

- 1) ใช้ความระมัดระวังในการเลือกผู้ขายสินค้าหรือบริการ ที่เป็นญาติพี่น้อง หรือมีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับ พนักงานของกลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์
- 2) การไม่คำนึงถึงมาตรฐานต่าง ๆ ที่คู่ค้าพึงมี เช่น มาตรฐานแรงงาน มาตรฐานสิ่งแวดล้อม มาตรฐานอุตสาหกรรม เป็นต้น

คู่แข่งทางการค้า

กลุ่มบริษัท ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันอย่างเป็นธรรมภายใต้กรอบกฎหมายและจรรยาบรรณของบริษัท โดย การดำเนินกิจการของกลุ่มบริษัท

- ไม่กลั่นแกล้งหรือให้ร้ายคู่แข่งทั้งทางตรงและทางอ้อม ไม่ข่มขู่ ไม่กีดกันทางการค้า อันจะทำให้คู่แข่ง เสียโอกาสอย่างไม่เป็นธรรม
- รักษาความสัมพันธ์กับคู่แข่ง ด้วยความระมัดระวัง เนื่องจากคู่แข่งอาจเป็นลูกค้าของบริษัทในกลุ่มได้
- ไม่เปิดเผยข้อมูล นโยบายด้านราคา เงื่อนไขสัญญา รายการสินค้า การวิจัยตลาด แผนการผลิต กำลังการผลิต หรือเรื่องอื่น ๆ ที่เป็นข้อมูลทางทรัพย์สิน ทางปัญญาหรือ ความลับของกลุ่มบริษัท
- ไม่ล่วงละเมิดสิทธิตามกฎหมายของคู่แข่ง และไม่ทำความตกลงใด ๆ กับคู่แข่งหรือบุคคลใดที่มีลักษณะ เป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า

ข้อพึงระวัง

- 1) การทำความตกลงที่มีผลเป็นการจำกัดทางเลือกของลูกค้าในการซื้อสินค้า หรือการใช้บริการ
- 2) กำหนดราคา หรือเงื่อนไขการขายสินค้า หรือบริการ ที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้า

การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

กลุ่มบริษัท ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ โดย กำหนดไว้ในจรรยาบรรณของกลุ่มบริษัท ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- บันทึก รายงานข้อมูลต่าง ๆ อย่างถูกต้องสมบูรณ์ตามข้อเท็จจริง
- เก็บรักษาข้อมูล ดำเนินการตามกำหนดเวลาและ หลักเกณฑ์ที่กลุ่มบริษัท กำหนดภายใต้ข้อบัญญัติ ของกฎหมาย
- ใช้อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือ เทคโนโลยีสารสนเทศต่าง ๆ ตามนโยบายและระเบียบ ในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ และเพื่อประโยชน์ของกลุ่มบริษัท เท่านั้น ห้ามใช้เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจส่วนตัวของตนเอง หรือเพื่อผลประโยชน์อื่นใด ที่เกี่ยวข้องกับการเมือง
- เก็บรักษา และไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบสารสนเทศต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัท
- กลุ่มบริษัท มีสิทธิตรวจสอบการใช้งานอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ และเทคโนโลยีสารสนเทศต่าง ๆ ของพนักงาน เช่น การรับส่งข้อมูล การเก็บข้อมูล โดยไม่จำเป็นต้องได้รับอนุญาต
- ปกป้องและดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของกลุ่มบริษัท ให้พ้นจากการนำไปใช้ หรือเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต
- ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ถือเป็นทรัพย์สินของกลุ่มบริษัท เว้นแต่กรณีที่กลุ่มบริษัท ได้อนุญาตอย่างชัดเจนว่าให้ถือเป็นผลงานของผู้คิดค้น ผู้ประดิษฐ์ ผู้วิจัย หรือบุคคลอื่นใด
- ในการทำงานพนักงานต้องดูแลรักษา รายงานข้อมูล สูตร สถิติ โปรแกรม วิธีการ กระบวนการ และข้อเท็จจริงต่าง ๆ ที่เป็นทรัพย์สินทางปัญญาของกลุ่มบริษัท ไม่ให้ถูกล่วงละเมิด
- พนักงานจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาต่าง ๆ คืนให้แก่กลุ่มบริษัท ทั้งหมด ซึ่งรวมถึงทรัพย์สินทางปัญญา เมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงาน หรือเมื่อได้รับการร้องขอจากบริษัท
- ปฏิบัติตามกฎหมายทรัพย์สินทางปัญญาในประเทศที่กลุ่มบริษัท เข้าไปดำเนินธุรกิจ โดยปรึกษาผู้เชี่ยวชาญทรัพย์สินทางปัญญาของกลุ่มบริษัท เพื่อความเข้าใจที่ถูกต้อง
- ไม่เปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของกลุ่มบริษัทต่อบุคคลภายนอก
- ไม่ให้คำแนะนำในการซื้อขายหลักทรัพย์ของกลุ่มบริษัท

- ห้ามพนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลเปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของกลุ่มบริษัท ไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึงบุคคลในครอบครัว ญาติพี่น้อง เพื่อนฝูง เป็นต้น

ข้อพึงระวัง

- 1) การบอกกล่าวนำเสนอ หรือเปิดเผยข้อมูลหรือเอกสารของบริษัทในรูปแบบใด ๆ แก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ทั้งในและนอกบริษัท
- 2) การว่าจ้างหรือร่วมงานกับบุคคล หน่วยงาน หรือ นิติบุคคล นอกบริษัทโดยไม่ได้มีการตกลงอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรในเรื่องของสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาและผลประโยชน์ที่เกิดจากทรัพย์สินทางปัญญานั้นตามนโยบายทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทก่อนดำเนินการ
- 3) การทำซ้ำ ดัดแปลง แก้ไขอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่าง ๆ โดยไม่มีเหตุสมควร
- 4) การเปิดเผยข้อมูล หรือส่งผ่านข้อมูลไปยังบุคคลหรือสถานที่อื่นที่ไม่มีหน้าที่รับผิดชอบ
- 5) การให้ข้อมูลที่เป็นข่าวลือ หรือข้อมูลที่เป็นผลกระทบต่อกลุ่มบริษัทที่บิดเบือนข้อเท็จจริง

การต่อต้านคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมของห่วงโซ่คุณค่า และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ

นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน

กลุ่มบริษัท มีความมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัท เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน จึงกำหนดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันเพื่อป้องกันการคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมของห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัท

คำนิยามคอร์รัปชัน

คอร์รัปชัน (“Corruption”) หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้หรือรับสัญญามอบให้ ให้คำมั่น เรียกรับซึ่งเงินทรัพย์สิน ของขวัญ หรือประโยชน์ อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานเอกชน หน่วยงานของเอกชน หรือ ผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลเหล่านั้นกระทำ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทโดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ ดังนี้

- ห้ามคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของ กลุ่มบริษัท ดำเนินการหรือยอมรับหรือส่งเสริมการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ
- คณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นส่งเสริมให้มีการกำหนด แนวทางการต่อต้านคอร์รัปชัน และเป็นแบบอย่าง ของการต่อต้านคอร์รัปชัน
- คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลการบริหารจัดการของกลุ่มบริษัท ให้เป็นไปตามแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชัน และสื่อสารการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านการคอร์รัปชันให้กับผู้มีส่วนได้เสียทราบผ่าน ช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ
- สนับสนุนส่งเสริมเพื่อสร้างความตระหนักในนโยบาย การต่อต้านคอร์รัปชันให้แก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียภายในกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่อง หัวข้อของการต่อต้านคอร์รัปชันถูกบรรจุเป็นส่วนหนึ่งของการอบรม พนักงาน

ใหม่ และพนักงานทุกคนต้องลงชื่อในบันทึก แสดงการรับทราบและรับรองตนเองในการปฏิบัติ ตามหลัก จรรยาบรรณซึ่งรวมถึงการต่อต้านคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี

- ส่งเสริมให้มีการทบทวน สอบทาน และปรับปรุงการปฏิบัติ ตามข้อกำหนดของกฎหมายและแนวทาง การต่อต้าน การคอร์รัปชันเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของข้อกำหนดและการดำเนินธุรกิจตลอดเวลา

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยหน่วยงานที่รับผิดชอบ ได้มีการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันประกอบด้วย การบ่งชี้ความเสี่ยง การประเมินโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดความเสี่ยงรวมถึงการควบคุมและวิธีการทำงานที่จะลด ความเสี่ยงนั้น นอกจากนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังมีการจัดทำแนวทางการป้องกันความเสี่ยงควบคู่กับการ ควบคุม และติดตามซึ่งจะมีการรายงานคณะกรรมการอย่างต่อเนื่อง และมีการรายงานผลลัพธ์แก่ทางคณะกรรมการ อย่างสม่ำเสมอ

ในวันที่ 10 พฤศจิกายน 2560 บริษัทฯ ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการ ต่อต้านการทุจริต และได้รับการต่ออายุการรับรองอีกครั้งในวันที่ 30 มิถุนายน 2563

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส โดยการเปิดเผยข้อมูลต้องถูก เปิดเผย อย่างถูกต้อง สมบูรณ์ โปร่งใสและตรงเวลา ข้อมูลที่เปิดเผยประกอบด้วย โครงสร้างการถือหุ้น ประวัติ กรรมการ ผล ประกอบการ และความเสี่ยง รวมถึงเรื่องอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (“Disclosure Policy”) ซึ่งเป็นไปตาม กฎหมายและข้อแนะนำจาก ก.ล.ต. นโยบายการเปิดเผยข้อมูล ครอบคลุมถึงการเปิดเผยข้อมูลบุคคลผู้มีสิทธิในการเปิดเผย การบริหารจัดการข้อมูลที่มีความคลาดเคลื่อนและข้อมูลที่รั่วไหล และ การห้ามซื้อขายและช่วงเวลา Silent Period

- บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องรายงานประจำปี แบบรายงาน 56-1 ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และเว็บไซต์ ของตลาดหลักทรัพย์ซึ่งเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อมูลที่เปิดเผย ประกอบด้วย โครงสร้างการถือหุ้น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ การถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารพันธกิจและวิสัยทัศน์ ผลประกอบการของแต่ละหน่วยงานรวมถึงความเสี่ยง นอกจากนี้ยังรวมถึง ประวัติกรรมการ สถิติการเข้าร่วม ประชุม การอบรม การถือหุ้นและค่าตอบแทน
- กรรมการและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนเอง และผู้ที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนด และกฎเกณฑ์และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์อาจนำไปสู่การโยกย้าย สินทรัพย์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากรรมการ และผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงาน ยึดถือตามหลักความ ไว้วางใจ (“Fiduciary Duties”) โดยให้เลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบที่จะให้กรรมการและผู้บริหารนำส่งข้อมูลส่วนตัวได้เสียของตน และผู้ที่เกี่ยวข้องภายในเวลา โดยเลขานุการบริษัทฯ ลงนามรับทราบและจัดส่งรายงานให้ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบและ ประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ภายใน 7 วันหลังจากได้รับรายงานตามมาตรา 89/16 ของ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- ผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อมีการซื้อ ขาย และโอนหุ้น ของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่อง การจัดทำและเปิดเผย รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี ที่ สจ. 38/2561 โดยการถือครองหุ้นบริษัทของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงจะถูก รายงานไปยังคณะกรรมการ บริษัทฯ เป็นรายไตรมาส

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัทของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงมีรายละเอียดต่อไปนี้

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมรวมร้อยละ 5.0 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2564	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)
1. นายชายน้อย เมื่อนโกสม	ประธานกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ	-	5,000	5,000	0.0003
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ					
2. นายโก บัน เสง	รองประธานกรรมการบริษัท	-	-	-	-
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ^{1/}					
กรรมการอิสระ					
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
3. นายพีรศิลป์ คุณผลศิริ	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
ประธานกรรมการตรวจสอบ และ					
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี					
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
4. นายณพพร เทพสิทธิ์า	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน					
กรรมการตรวจสอบ					
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
5. นายนิพนธ์ สุทธิมัย	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
กรรมการตรวจสอบ ^{2/}					
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี					
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ^{1/}					
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
6. นายณอง มารี เวอร์บรูชชี	กรรมการ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
7. นายเฟรเดริก การ์เดส	กรรมการ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
8. นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	กรรมการ	13,860,000	-	13,860,000	0.878
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
9. นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการ	31,900,000	(900,000)	31,000,000	2.021
กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน					
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		11,100,000	(1,100,000)	10,000,000	0.634
10. นายจาคส์ ปาสเตอร์	กรรมการบริหาร	1,650,000	(450,000)	1,200,000	0.105
กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน					
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
11. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการบริหาร	3,000,000	-	3,000,000	0.190
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี					
กรรมการผู้จัดการใหญ่					
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2564	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)
12. นายสิทธิธาดา ททรัพย์สาคร	กรรมการบริหาร	17,250,000	-	17,250,000	1.093
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
13. นายอุกส์ เดอซองส์	กรรมการบริหาร	400,000	5,000	405,000	0.026
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
14. นายจาคส์ มาร์แชล	กรรมการบริหาร	1,200,000	-	1,200,000	0.076
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี					
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
15. นางกัญญา เรืองประทีปแสง	รองกรรมการผู้จัดการ – สายบัญชีและการเงิน	-	120,000	120,000	0.008
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
16. นายธีร รณแสง ชิมง เดอเฟรน	รองกรรมการผู้จัดการ – สายธุรกิจสายงานบริหาร จัดการโลจิสติกส์และจัดหา	40,000	10,000	50,000	0.003
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
17. นายคริสตอฟ แบร์นาร์ วอย	รองกรรมการผู้จัดการ – สายธุรกิจการค้าและต่างประเทศ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
18. นายสรนารถ นันทมนตรี	รองกรรมการผู้จัดการ – สายธุรกิจประเทศไทย	428,500	-	428,500	0.027
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
19. นางอุดมพร พันธุ์แพทย์	รองกรรมการผู้จัดการ – สายทรัพยากรบุคคล	1,140,900	(5,000)	1,135,900	0.072
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		23,100	-	23,100	0.0015

- 1/ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2564 มีมติแต่งตั้งนายโก บัน เฮง เป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แทน นายนิพนธ์ สุทธิชัย โดยการแต่งตั้งมีผลตั้งแต่วันที่ 14 มกราคม 2564
- 2/ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2564 มีมติแต่งตั้งนายนิพนธ์ สุทธิชัย เป็นกรรมการตรวจสอบแทน นายปานเฉลิม สุทธธรรม โดยการแต่งตั้งมีผลตั้งแต่วันที่ 14 มกราคม 2564

กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์



ข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์จะถูกเปิดเผยบน www.tipcoasphalt.com/investor_news.aspx โดยแนวทางการเปิดเผยข้อมูลนั้นจะยึดแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีและโครงการ นักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม (“Best IR Awards”) ในปี 2564 บริษัทฯ มีคะแนน Best IR Award ร้อยละ 88.86 สูงขึ้นจากร้อยละ 84.52 ในปี 2563

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เข้าร่วมนัดพบกับนักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุนเพื่อพบปะเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลต่างๆ ผ่านช่องทางออนไลน์ดังรายละเอียดต่อไปนี้

กิจกรรม	จำนวน
ประชุมนักวิเคราะห์	4
งานบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (“Opportunity Day”) จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	4
การประชุมแบบ One-on-One	3
Roadshow ในประเทศ	2
Roadshow ต่างประเทศ	1
งานสัมมนา Thailand Focus โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	1

บริษัทฯ เปิดเผยช่องทางข่าวสาร และสื่อที่เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ <https://www.tipcoasphalt.com/investor-relations/shareholder-information/press-release-earning-release%E2%80%8B/>

- ติดตามกฎระเบียบ และนำเสนอความคิดเห็นของผู้ลงทุนให้แก่ผู้บริหาร และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงต่อไป
- บริษัทฯ จัดให้มีผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็น ช่องทางติดต่อโดยตรงกับนักลงทุน ผู้ต้องการทราบข้อมูลโดยติดต่อ นายธนพล เหล่าศิริพงศ์ ที่โทรศัพท์ +66 2273 6642 โทรสาร+66 2271 3363 หรือทาง E-mail: investors@tipcoasphalt.com

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

ความเจริญรุ่งเรือง ความสำเร็จ และความมั่นคงในปัจจุบันของกลุ่มบริษัทฯ เป็นผลจากการดำเนินธุรกิจตามค่านิยมหลัก – คุณธรรมที่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ของทุกระดับ สิ่งนี้ส่งเสริมการทำงานร่วมกันในบุคลากรของเรา และเป็นหนึ่งในองค์ประกอบสำคัญของการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมด พนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ทุกคนต้องเข้าใจและรวบรวมค่านิยมหลักของเรา (ตามที่ระบุไว้ด้านล่าง) ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ

ทีมเด่น:

- ประสานความเก่งของแต่ละคน เพื่อบรรลุเป้าหมายร่วมกัน
- รู้และเข้าใจงานของตนเป็นอย่างดี
- เชื่อมั่นในกันและกัน
- ทำอย่างถูกต้องและรวดเร็วให้สุดความสามารถ
- เป็นเจ้าของงานร่วมกัน
- แบ่งปันรางวัลและความสำเร็จร่วมกัน
- ยินดีกับทุกๆ ความสำเร็จไม่ว่าเล็กหรือใหญ่

เน้นคุณธรรม:

- ปฏิบัติตามกฎหมายและหลักจรรยาบรรณ
- ไม่ยอมรับการประพฤติมิชอบในหน้าที่ และการกระทำผิดกฎหมาย
- เป็นสมาชิกที่ดีขององค์กรและเป็นพลเมืองที่ดีของสังคม

ปฏิบัติรอบคอบ:

- เผชิญความเสี่ยงอย่างรอบคอบและป้องกันผลกระทบที่จะเกิดขึ้น
- ตัดสินใจด้วยกระบวนการคิดวิเคราะห์ โดยอาศัยข้อมูลที่เชื่อถือได้ วิจารณ์ญาณ ประสบการณ์ และเทคโนโลยี

มอบรักษาคำมั่น:

- ยึดเป้าหมายองค์กรเป็นอันดับแรก
- มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศ
- ตระหนักถึงความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย
- พุ่มเททั้งกายและใจ ให้ทุกงานสำเร็จ

สร้างสรรค์เปลี่ยนแปลง:

- เปิดรับความคิดเห็น
- กล้าเปลี่ยนแปลง
- น้อมรับคำแนะนำ
- รับฟังอย่างตั้งใจ ประสานความคิดที่แตกต่างและหลากหลาย

จรรยาบรรณธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ เปิดเผยตามเอกสารแนบ 5

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code)

บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการขับเคลื่อนการเติบโตอย่างยั่งยืน ในการนี้ บริษัทฯ ได้มีการทบทวนนโยบาย แนวทาง และระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง และนำเสนอผลงานต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ โดยในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการและกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบร่วมกันของคณะกรรมการบริษัทและหน้าที่การจัดการและความรับผิดชอบที่คณะกรรมการบริษัทควรมอบหมายให้ฝ่ายจัดการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

หน้าที่และความรับผิดชอบร่วมกันของคณะกรรมการและผู้บริหาร:

1. กำหนดและทบทวนนโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน และเป้าหมาย
2. จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่แข็งแกร่ง
3. กำหนดความรับผิดชอบของผู้บริหารให้ชัดเจน
4. ดูแลนโยบายและแผนที่เหมาะสมในการจัดสรรทรัพยากร รวมถึง HR IT และการจัดทำงานงบประมาณ
5. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานขององค์กรทั้งทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงิน
6. รับรองความถูกต้องของการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงิน

หน้าที่และความรับผิดชอบที่คณะกรรมการบริษัทควรมอบหมายให้ฝ่ายจัดการ

- มีส่วนร่วมในกิจกรรมที่อยู่ภายใต้สถานการณ์ปกติไม่เป็นบทบาทที่คาดหวังของคณะกรรมการ รวมถึงการจัดการและการตัดสินใจในแต่ละวัน (เช่น การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดบุคลากร) การติดตามดูแลอย่างต่อเนื่องว่าการดำเนินการและการดำเนินงานเป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ และแผนของบริษัท และกฎหมายและมาตรฐานที่บังคับใช้

6.3.2 การปฏิบัติหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code)

บริษัทดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประจำปี 2560 สำหรับบริษัทจดทะเบียน (“CG Code”) ที่ออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามคำแนะนำของคณะกรรมการหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนการประยุกต์ใช้หลักการและหลักการย่อยของ CG Code รวมถึงเหตุผลที่ไม่ปฏิบัติตามหลักการย่อยบางประการ และบันทึกข้อสังเกตเหล่านี้เป็นมติของคณะกรรมการในปี 2564 หลักการย่อยที่บริษัท ได้เลือกที่จะไม่ปฏิบัติตามมีคำอธิบายดังนี้

หลักปฏิบัติย่อย	คำอธิบาย
3.1.2 คณะกรรมการควรพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยต้องมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 12 คน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับขนาดประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ	สืบเนื่องจากการที่บริษัทฯ มีบริษัทย่อยอยู่ในหลายประเทศ ดังนั้น คณะกรรมการฯ ของบริษัทจึงมีจำนวนทั้งสิ้น 14 คน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจ

หลักปฏิบัติย่อย	คำอธิบาย
<p>3.2.5 คณะกรรมการควรกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่คณะกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว</p>	<p>คณะกรรมการเชื่อมั่นว่าได้ใช้ดุลยพินิจในการคัดเลือกและนำเสนอกรรมการอิสระ ถึงแม้กรรมการบางท่านจะมีวาระที่เกินกว่าข้อแนะนำ แต่จากความรู้ความสามารถ จริยธรรม และความมุ่งมั่นทุ่มเทมาสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทเป็นสิ่งที่สะท้อนถึงความรับผิดชอบในหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อย ส่งผลให้บริษัทได้รับการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีเกินกว่าร้อยละ 90 ในช่วงสี่ปีที่ผ่านมา นอกจากนี้ผลการลงคะแนนวาระการเลือกกรรมการอิสระกลับเข้ามาดำรงตำแหน่ง จากการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีในปีที่ผ่านมาขึ้นสูงกว่าร้อยละ 97 โดยเฉลี่ย</p>
<p>3.7.3 คณะกรรมการอาจพิจารณาจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทางและเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอย่างน้อยทุก ๆ 3 ปี และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี</p>	<p>บริษัทได้มีการใช้แบบประเมินจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยพิจารณาแล้วว่าการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ณ ปัจจุบันนั้นมีความเพียงพอ</p>
<p>3.9.2. จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการควรพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่ควรน้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี ในกรณีที่คณะกรรมการไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน คณะกรรมการควรกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการทราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์</p>	<p>ในปี 2564 บริษัทฯ มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทจำนวน 5 ครั้ง เป็นไปตาม พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด ระหว่างการประชุม ฝ่ายบริหารได้รายงานผลการดำเนินงานรวมถึงความคืบหน้าต่างๆ เป็นรายไตรมาส นอกจากนี้ ในกรณีที่ไม่มีเรื่องเร่งด่วน ฝ่ายบริหารจะมีการรายงานต่อคณะกรรมการโดยทันที ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทฯ สามารถกำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์</p>
<p>8.2.6 กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องควรเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้</p>	<p>ท่ามกลางสภาวะการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 ส่งผลให้กรรมการที่อยู่ต่างประเทศนั้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ อย่างไรก็ตาม ถึงแม้กรรมการทุกคนจะไม่ได้เข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีของคณะกรรมการชุดย่อยทุกคนจะได้เข้าประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามจากผู้ถือหุ้น</p>

6.3.3 ข้อมูลการปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการในการพัฒนาที่ยั่งยืนของบริษัท การสร้างมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น และการรักษาความไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า และเจ้าหนี้

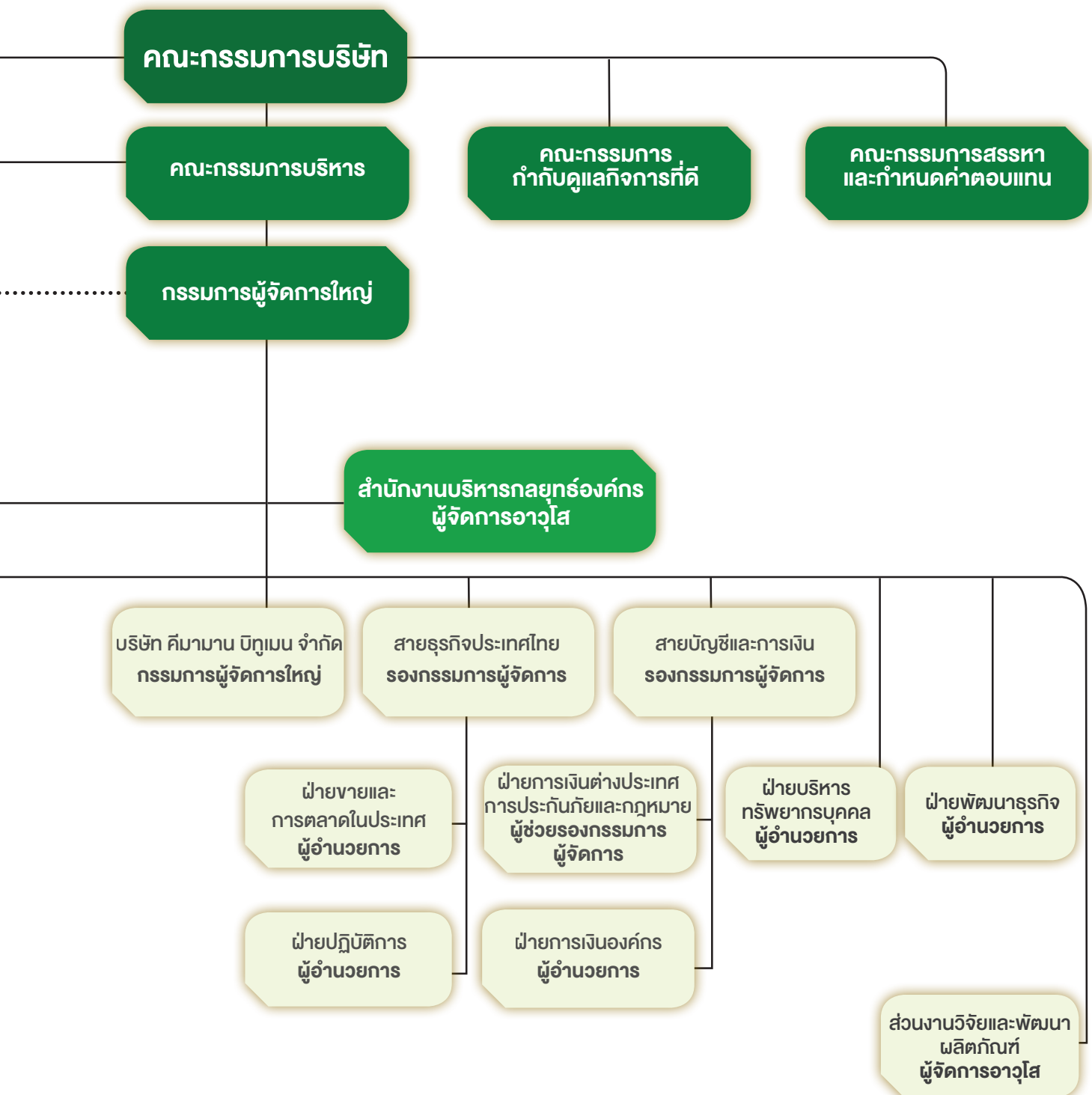
บริษัทฯ มีความยินดีที่จะแจ้งให้ทราบว่า บริษัทฯ ได้รับการจัดอันดับด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับ “5 ดาว หรือ ดีเลิศ” ซึ่งเป็นระดับสูงสุดสำหรับโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2564 (“CGR”) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (“IOD”) เป็นปีที่สี่ติดต่อกัน นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้รับการประเมินที่ คะแนนร้อยละ 98 จากคะแนนเต็มร้อยละ 100 สำหรับ โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นจากสมาคมส่งเสริมลงทุนไทย นอกจากนี้ บริษัทฯ เป็น 1 ใน 100 บริษัทในประเทศไทยที่ได้รับเชิญให้ร่วมการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายใต้โครงการ ASEAN Corporate Governance Scorecard (“ACGS”) 2021 เพื่อสะท้อนการกำกับดูแลกิจการที่ดีในภูมิภาค ACGS จัดโดย ก.ล.ต. และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”) ร่วมกับ ASEAN Capital Market Forum (“ACMF”) และธนาคารพัฒนาเอเชีย



สุดท้ายนี้ เรามีความยินดีที่จะประกาศว่า เราได้รับเลือกให้เป็นหนึ่งในบริษัทจดทะเบียนที่รวมอยู่ในดัชนี Thailand Sustainability Investment Index (“THSI Index”) เป็นเวลา 4 ปีติดต่อกัน บริษัทฯ ยังได้รับรางวัล Sustainability Disclosure Award ในปี 2564 ติดต่อกันเป็นปีที่ 3 จากสถาบันไทยพัฒน์



7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ



7.2 คณะกรรมการบริษัท



นายชายน้อย เพ็ญโกสุม

ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 13 สิงหาคม 2558



นายโก บัน เอ็ง

รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 1 กรกฎาคม 2554



นางสาวลักขณา กรพย์สาคร

กรรมการ

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 15 สิงหาคม 2556



นายพิรศิลป์ สุขพลศิริ

กรรมการอิสระ

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 14 พฤษภาคม 2556



นายอุพพร เกฬสิกรา

กรรมการอิสระ

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 27 เมษายน 2555



นายมอน มารี เวอร์บรูชช์

กรรมการ

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 7 เมษายน 2563



นายนิพนธ์ สุทธิมัย

กรรมการอิสระ

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 16 กุมภาพันธ์ 2549



นายอูกส์ เดอชอง

กรรมการบริหาร

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 17 กุมภาพันธ์ 2563

นายสมจิตต์ เศรษฐิน

กรรมการ

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 29 เมษายน 2537



นายเฟรเดริก การ์เดส

กรรมการ

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 11 พฤษภาคม 2561

นายจาคส์ ปาสตอร์

กรรมการบริหาร

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 1 สิงหาคม 2543



นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์

กรรมการบริหาร

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 13 กุมภาพันธ์ 2545

นายจาคส์ มาร์แซล

กรรมการบริหาร

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 27 เมษายน 2555



นายสิทธิลาก ทรัพย์สาคร

กรรมการบริหาร

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 25 เมษายน 2544

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

- คณะกรรมการบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 14 ท่าน
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีกรรมการอิสระจำนวน 5 คน เกินกว่าหนึ่งในสามของข้อกำหนดตามตามเกณฑ์ของ ก.ล.ด.
- ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการใหญ่เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกับการบริหารงานประจำ
- คณะกรรมการมีความหลากหลาย (“Board Diversity”) โดยมีทักษะสอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ ผ่านการจัดทำตารางความรู้ความชำนาญ (“Board Skills Matrix”) และมีความหลากหลายด้านประวัติการศึกษา ประสบการณ์ โดยไม่ได้จำกัดความแตกต่างอื่นใด (รายละเอียดประวัติกรรมการปรากฏตามเอกสารแนบ 1)

ตารางความรู้ความชำนาญ

ลำดับ	รายชื่อ	การกำหนดควิสัยทัศน์และกลยุทธ์	ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท	ความรู้ทางบัญชีและการเงิน	การตลาดระหว่างประเทศ	การบริหารจัดการองค์กรซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคล	การบริหารความเสี่ยง
1	นายชายน้อย เผื่อนโกสุ่ม	✓	✓	✓		✓	✓
2	นายโก บัน เเฮ็ง	✓	✓	✓	✓		✓
3	นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	✓	✓	✓	✓	✓	✓
4	นายณพพร เทพสิทธิ์า	✓	✓			✓	✓
5	นายนิพนธ์ สุทธิมัย	✓	✓	✓		✓	✓
6	นายเฟรเดริก การ์เดส	✓	✓				✓
7	นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร		✓	✓			
8	นายฌอง มารี เวอร์บรูซซ์	✓	✓	✓		✓	✓
9	นายสมจิตต์ เศรษฐสุน	✓	✓	✓	✓		✓
10	นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร		✓	✓			
11	นายจาคส์ ปาสตอร์	✓	✓		✓		
12	นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	✓	✓		✓	✓	✓
13	นายอุกส์ เดอซองส์	✓	✓		✓		
14	นายจาคส์ มาร์แชล		✓	✓			✓

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 14 ท่านดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
นายชายน้อย เปื่อนโกสุม	ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ
นายโก บัน เฮ็ง	รองประธานกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
นายณพพร เทพสิทธิ์า	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ
นายนิพนธ์ สุทธิชัย	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
นายฌอง มารี เวอร์บรูซซ์	กรรมการ
นายเฟรเดริก การ์เดส	กรรมการ
นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	กรรมการ
นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
นายจาคส์ ปาสตอร์	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการบริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการบริหาร
นายอุกส์ เดอซองส์	กรรมการบริหาร
นายจาคส์ มาร์แซล	กรรมการบริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

7.2.3 หน้าทีและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบต่อ การดูแลการบริหารจัดการของบริษัทฯ ให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของผู้ถือหุ้น (“Fiduciary Duties”) ซึ่งในการ ปฏิบัติตาม Fiduciary Duties นั้น กรรมการแต่ละท่านยึดมั่นและดำรงตนในการปฏิบัติหน้าที่สำคัญ ได้แก่

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

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย กลยุทธ์ และอื่น ๆ ซึ่ง ครอบคลุมถึงการดำเนินงานในแง่มุมต่าง ๆ และประเมินผลงานโดยเปรียบเทียบกับตัวชี้วัดและงบประมาณ

หน้าที่ความรับผิดชอบหลักของคณะกรรมการบริษัทฯ การพิจารณาคือการใช้ดุลยพินิจทางธุรกิจบนผลประโยชน์ ของผู้ถือหุ้นและการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ควบคุมให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่โดย ไม่ขัดกับกฎหมายและข้อบังคับกำหนดไว้ นอกเหนือไปจากนั้น คณะกรรมการบริษัทฯจะต้อง

1. กำหนด พิจารณา อนุมัติ และทบทวน วิสัยทัศน์ พันธกิจ คุณค่าองค์กร นโยบาย แผนระยะยาวและกลยุทธ์ อย่างสม่ำเสมอ
2. ทบทวน พิจารณาและอนุมัติ งบประมาณและประมาณการทางการเงิน รวมถึงการจัดสรรทรัพยากรและ งบประมาณการลงทุน
3. ทบทวนฐานะการเงินของบริษัทฯ และผลประกอบการของบริษัทฯ และปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ให้มีความเหมาะสม ต่อสภาพการณ์อย่างสม่ำเสมอ
4. ทบทวน พิจารณาและอนุมัติ โครงสร้างองค์กร หน้าที่ของผู้บริหารระดับสูงและแผนการสืบทอดกำลังคน
5. ทบทวน พิจารณาและอนุมัติคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามความเหมาะสม
6. ปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัทฯ และติดตามผล
7. ทบทวนและประเมินถึงควมมีประสิทธิภาพของนโยบายบริษัทฯ และขั้นตอนการปฏิบัติงาน บนพื้นฐานของ ระบบควบคุมภายใน การประเมินความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง
8. ทบทวนนโยบายบริษัทฯ และความคืบหน้าด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
9. จัดให้มีการประเมินตนเองประจำปีของคณะกรรมการรวมถึงนำผลลัพธ์ที่ได้มาประชุมในคณะกรรมการเพื่อหา แนวทางการพัฒนา
10. ทบทวนผลปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และอนุมัติคำตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็น สมควร
11. ทบทวน 1) ประเด็นข้อพิพาทหลักของบริษัทฯ 2) การเปลี่ยนแปลงทางกฎหมายที่กระทบกับบริษัทฯ และ 3) การกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างน้อยปีละครั้ง
12. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามมติคณะกรรมการและมติการประชุมผู้ถือหุ้น

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทที่ควรดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ

1. การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนงานประจำปี
2. การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
3. การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
4. การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารการจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
5. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
6. การดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงินมีความน่าเชื่อถือ

หน้าที่และความรับผิดชอบที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบ

เรื่องที่คณะกรรมการมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ กล่าวคือ การจัดการ (“Execution”) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย หรือแผนงานที่คณะกรรมการได้อนุมัติแล้วตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้และติดตามดูแลผล โดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจหรือการทำงานของฝ่ายจัดการ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น

หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

1. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ตามตารางการประชุมที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า หรือดำเนินการอื่นใดตามความจำเป็น
2. เป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. เสริมสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการบริษัท
4. เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น และควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้และสอดคล้องกับข้อบังคับบริษัท
5. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายและข้อบังคับ

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เปิดเผยตามเอกสารแนบ 5.

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อช่วยศึกษาและกลั่นกรองโดยเฉพาะในด้านต่าง ๆ ปัจจุบัน บริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท มี 4 ชุด ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจะทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ โดยมีประธานคณะกรรมการบริหารเป็นเจ้าหน้าที่บริหารสูงสุดในการกำหนดนโยบายการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ ในขณะที่กรรมการผู้จัดการใหญ่มีอำนาจในการนำนโยบายไปปฏิบัติ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบในเรื่องต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

1. เสนอวาระการประชุมสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่จะมีขึ้น และให้คำปรึกษาแก่คณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการดำเนินงานของ บริษัทฯ และ

3. บริหารจัดการ และกำหนดแนวทางของธุรกิจและกิจการของบริษัท และตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ ตาม ที่กำหนดไว้ในกฎและข้อบังคับนี้

เว้นแต่จะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่นในกฎและข้อบังคับนี้ การดำเนินการใด ๆ ของคณะกรรมการบริหารจะต้องได้รับการอนุมัติจากประธานและรองประธานของคณะกรรมการบริหารที่เข้าร่วมประชุมหรือได้รับมอบฉันทะ ตามที่ได้กำหนดในข้อ 3 (“กรรมการบริหารส่วนใหญ่”) และการตัดสินใจใด ๆ ของคณะกรรมการบริหารตามกฎหมายและข้อบังคับนี้ (เว้นแต่การตัดสินใจซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติโดยผู้ถือหุ้นของบริษัท ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท หรือในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดหรือซึ่งจะต้องได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทตามที่กำหนดไว้อย่างชัดเจนในกฎและข้อบังคับนี้) ให้มีผลผูกพันบริษัทและผู้บริหารของบริษัท

คณะกรรมการบริหารอาจยื่นคำขอเป็นลายลักษณ์อักษรต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นครั้งคราว โดยความเห็นชอบของกรรมการบริหารส่วนใหญ่ เพื่อขอให้คณะกรรมการบริษัทให้สัตยาบัน คำยืนยัน หรือการอนุมัติในเรื่องหนึ่งเรื่องใดหรือในเรื่องต่าง ๆ ตามที่คณะกรรมการบริหารได้ร้องขอหรือได้ดำเนินการเรื่องซึ่งมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจในการตัดสินใจ

1. การเข้าทำสัญญาให้สิทธิในทางการค้าใด ๆ แก่ผู้จำหน่าย หรือผู้ขายเกินจำนวนที่คณะกรรมการบริษัท จะกำหนดขึ้น
2. การว่าจ้าง การเลื่อนตำแหน่ง และการเลิกจ้างบุคลากร ซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูง
3. จัดเตรียมและนำเสนอข้อเสนอกับการควบรวมบริษัทกับองค์กรทางเศรษฐกิจอื่น ๆ หรือการก่อตั้ง บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนในลักษณะที่เป็นความร่วมมือระหว่างบริษัทและองค์กรใด ๆ ให้คณะกรรมการบริษัท อนุมัติ
4. นโยบายเกี่ยวกับเงินเดือน และค่าจ้างของเจ้าหน้าที่ และลูกจ้างของบริษัทฯ รวมทั้งที่เกี่ยวกับผลประโยชน์และสวัสดิการ
5. นโยบายด้านการตลาดและการขาย
6. จัดเตรียมและนำเสนอประมาณด้านกำไรและ ขาดทุนประจำปี ประมาณการกระแสเงินสดประจำปีแผนยุทธศาสตร์ทางธุรกิจ แผนธุรกิจ และแผนด้านการลงทุนและการจำหน่ายจ่ายโอนของบริษัทฯ และ บริษัทย่อยให้คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ
7. การเข้าทำธุรกรรมใด ๆ โดยบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยใด ภายใต้งบประมาณด้านกำไรและขาดทุนประจำปี แผนยุทธศาสตร์ทางธุรกิจ แผนธุรกิจ หรือนโยบายการเงิน ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
8. การเข้าทำธุรกรรมใด ๆ โดยบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยใด ภายใต้แผนด้านการลงทุนและการจำหน่ายจ่ายโอนทรัพย์สินของบริษัทฯ ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
9. การแต่งตั้งและการถอดถอนกรรมการของบริษัทย่อยบริษัทหนึ่งบริษัทใดของบริษัทฯ
10. การยื่นและเข้าร่วมในการประกวดราคา การลงนาม ในสัญญาจดหมายโต้ตอบ หรือเอกสารซึ่งมีผลผูกพันบริษัทฯ
11. การเป็นผู้แทนของบริษัทฯ และดำเนินการในนามของบริษัทฯ กับบุคคลภายนอก บุคคลสาธารณะหรือ บุคคลธรรมดา กระทรวงฝ่ายปกครอง และชุมชนท้องถิ่นต่าง ๆ
12. การมอบหมายต่อแก่ผู้รับประโยชน์พร้อมวิธีการหรือ เครื่องมือความชำนาญ และอำนาจที่จำเป็น ตามที่คณะกรรมการบริหารพิจารณาเห็นว่าเพื่อให้ทันกาล ทันเวลา สำหรับระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหาร จะกำหนดอันเกี่ยวข้องกับกฎและข้อบังคับข้อใด ข้อหนึ่งหรือส่วนหนึ่งส่วนใดที่ใช้บังคับในปัจจุบัน และ
13. กระทำการใด ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎและข้อบังคับที่ใช้บังคับในปัจจุบัน ยกเว้น การอนุมัติในกรณีดังต่อไปนี้ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ
 - การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเข้าข่ายที่จะต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

- การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญ ซึ่งเข้าข่ายที่จะต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารเปิดเผยตามเอกสารแนบ 5

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท มีกระบวนการตรวจสอบและควบคุมธุรกิจ โดยแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมาจากกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน

การสรรหากรรมการตรวจสอบ

1. ให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน เป็นกรรมการตรวจสอบ โดย 1 ท่าน ควรมีความรู้ด้านบัญชี และให้คณะกรรมการตรวจสอบคัดเลือกกันเองเป็นประธานกรรมการ 1 ท่าน
2. ให้คณะกรรมการตรวจสอบอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และสามารถได้รับเลือกให้เป็นกรรมการตรวจสอบอีก
3. ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอิสระในการดำเนินงานและขึ้นตรงต่อคณะกรรมการบริษัท
3. คณะกรรมการตรวจสอบจะพ้นสภาพเมื่อ ตาย ลาออกพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท หรือถึงคราวออกตามวาระ
4. ให้คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการประชุมอย่างน้อย ปีละ 4 ครั้ง และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยตรง กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านมีวาระการทำงาน 3 ปี จะแต่งตั้งคณะกรรมการใหม่แทนและ/หรือจะแต่งตั้งคณะกรรมการเดิม โดยคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการของบริษัท ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (“Internal Control”) และระบบการตรวจสอบภายใน (“Internal Audit”) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และ พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก หรือเลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งสอบทานคำตอบของบุคคลดังกล่าว ในการนำเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้ มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงาน ดังกล่าว ต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - 6.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - 6.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

- 6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 6.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- 6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
- 6.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป ควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเปิดเผยตามเอกสารแนบ 5

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 2 ท่าน โดยประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณากลั่นกรองและเสนออัตราค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ที่ดำรงตำแหน่งอยู่เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. พิจารณากลั่นกรองหลักเกณฑ์การพิจารณาเงินเดือนและเงินโบนัสของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และกรรมการบริหารที่ดำรงตำแหน่งอยู่ เพื่อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ
5. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่พิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยเป็นไปตามนโยบายการกำหนดคุณสมบัติ และการสรรหากรรมการของกลุ่มบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังได้พิจารณา และนำเสนอค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการบริหาร โดยใช้ผลคะแนนจากแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและกรรมการผู้จัดการใหญ่ เป็นส่วนหนึ่งของการพิจารณา คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังมีหน้าที่จัดทำและนำเสนอแผนสืบทอดตำแหน่งแก่กรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงอีกด้วย

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเปิดเผยตามเอกสารแนบ 5

4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน คณะกรรมการดังกล่าว ประกอบด้วยกรรมการ 4 ท่าน (ซึ่ง 2 ท่านเป็นกรรมการอิสระและอีก 2 ท่านเป็นกรรมการบริหาร)

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

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

- เมื่อกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุใดที่กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้จนครบวาระ ซึ่งมีผลให้จำนวนกรรมการน้อยกว่าจำนวนกรรมการที่กำหนด คือ 3 คน คณะกรรมการบริษัทฯ ควรแต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีใหม่ให้ครบอย่างช้าภายใน 3 เดือน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งตนแทน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- เสนอแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
- ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ดูแลการปฏิบัติงานของกรรมการ และฝ่ายจัดการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบาย
- ทบทวนแนวทางหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยยึดตามข้อเสนอแนะของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเปิดเผยตามเอกสารแนบ 5

7.3.2 รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อย

1. คณะกรรมการบริหาร

1. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	ประธาน/กรรมการบริหาร
2. นายจาคส์ ปาสเตอร์	รองประธาน/กรรมการบริหาร
3. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	สมาชิก/กรรมการบริหาร
4. นายอุกส์ เดอซองส์	สมาชิก/กรรมการบริหาร
5. นางกัญญา เรืองประทีปแสง	สมาชิก/ผู้บริหาร
6. นายคริสตอฟ แบร์นาร์ วอย	สมาชิก/ผู้บริหาร
7. นายเยียร์ อแลง ซิมง เดอเฟรน	สมาชิก/ผู้บริหาร
8. นายสรนารถ นันทมนตรี	สมาชิก/ผู้บริหาร
9. นายจาคส์ มาร์แซล	สมาชิก/เลขานุการคณะกรรมการบริหาร/กรรมการบริหาร

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

1. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
2. นายนพพร เทพลีธา	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
3. นายนิพนธ์ สุทธิชัย	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
นายโจเซฟ ชูเซ	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. นายนพพร เทพลีธา	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ
2. นายนิพนธ์ สุทธิชัย	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ
3. นายจาคส์ ปาสเตอร์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการบริหาร
4. นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการ

4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ
2. นายนิพนธ์ สุทธิชัย
3. นายจาคัส มาร์แชล
4. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์

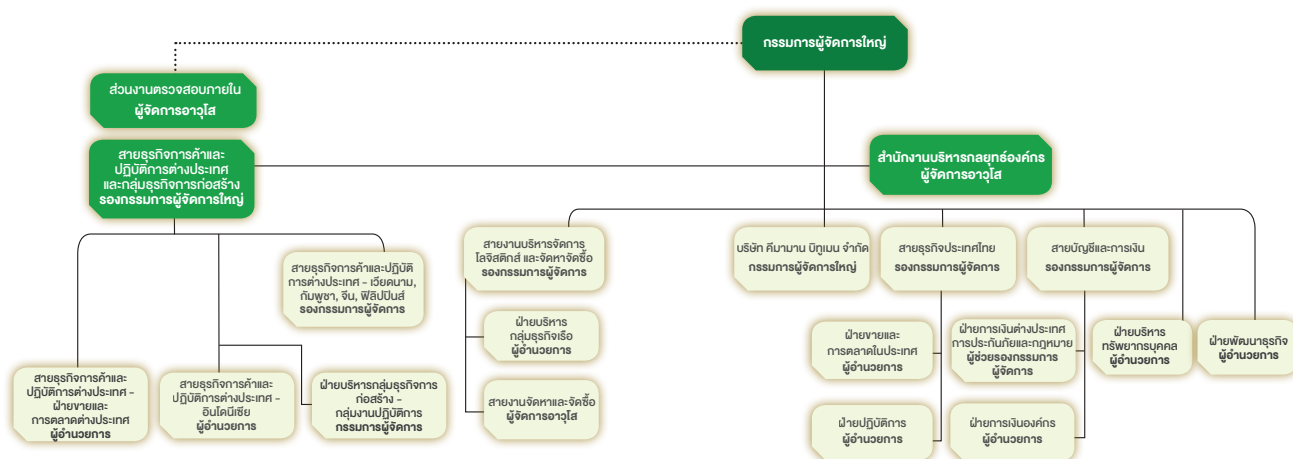
ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี/กรรมการอิสระ
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี/กรรมการอิสระ
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี/กรรมการบริหาร
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี/กรรมการบริหาร

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

คณะกรรมการได้กำหนดบทบาทและหน้าที่ของฝ่ายจัดการในการจัดการธุรกิจอย่างชัดเจนให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท แผนผังอำนาจหน้าที่ ตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในปี 2564 ผู้บริหารของบริษัทฯ มีจำนวน 15 ท่าน ดังนี้

แผนภาพโครงสร้างภายในบริษัท (organization chart)



1. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์
2. นายจาคัส ปาสเตอร์
3. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร
4. นายอุกส์ เดอซองส์
5. นางกัญญา เรืองประทีปแสง
6. นายเอ็รือ แลง ซิมง เดอเฟรน
7. นายคริสตอฟ แบร์นาร์ วอย
8. นายสรนารถ นันทมนตรี
9. นางอุดมพร พันธุ์แพทย์
10. นายจาคัส มาร์แชล
11. นางสาวอัชฌา รัตนตระกูลทิพย์
12. นายมาร์ติน บรูสกา
13. นายชาญชัย โลหะประธาน
14. นายสุพัฒน์ พิพิชรธรณ
15. นางพันธ์ศิริ สุตเธียรกุล

กรรมการผู้ถือหุ้นใหญ่
กรรมการบริหาร
กรรมการบริหาร
รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ – สายธุรกิจสายธุรกิจต่างประเทศ
รองกรรมการผู้จัดการ – สายบัญชีและการเงิน
รองกรรมการผู้จัดการ – โลจิสติกส์และจัดหาจัดซื้อ
รองกรรมการผู้จัดการ – สายธุรกิจการค้าและปฏิบัติการต่างประเทศ
รองกรรมการผู้จัดการ – สายธุรกิจประเทศไทย
รองกรรมการผู้จัดการ-สายทรัพยากรบุคคล
ผู้ช่วยรองกรรมการผู้จัดการ – ฝ่ายการเงินต่างประเทศ
การประกันภัยและกฎหมาย
ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินองค์กร
ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารกลุ่มธุรกิจเรือ
ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาดในประเทศ
ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ
ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารภาพลักษณ์องค์กรและกิจกรรมเพื่อสังคม

ลำดับที่ 1, 4-9 ถือเป็นผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. (ณ เดือนธันวาคม พ.ศ. 2564):

การแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

หลักการการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย/บริษัทร่วม เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยเป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลเพื่อให้บริษัทมั่นใจว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามนโยบาย ตลอดจนเป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนธุรกิจระยะกลาง และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัท ของบริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) จึงเห็นสมควรกำหนดนโยบายการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ขึ้น

คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายให้ คณะกรรมการบริหาร เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งและโยกย้ายบุคคลที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ และผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้นและรายงานให้คณะกรรมการบริษัท.

โดยกำหนดให้กรรมการที่เสนอชื่อนี้มีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบ และความเป็นผู้นำสอดคล้องตามที่บริษัทฯ กำหนด

รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องเปิดเผยในเอกสารแนบ 2

7.4.2 การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่และกรรมการบริหาร

การพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และกรรมการบริหารเป็นอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนในการนำเสนอขออนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัท โดยมีแนวทางการพิจารณาจาก ปัจจัยต่าง ๆ ดังนี้

1. ผลการปฏิบัติงานค่าตอบแทนของผู้บริหารจะแปรผัน ตามการบรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัท ซึ่งมีการประเมินผลจากตัวชี้วัดความสำเร็จด้านการเงิน ด้านลูกค้า ด้านกระบวนการ ภายใน และด้านการเรียนรู้พัฒนา
2. แผนกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทที่สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้ถือหุ้น และวิสัยทัศน์ปี 2568 เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับธุรกิจและผู้ถือหุ้น
3. นโยบายการบริหารค่าตอบแทน พิจารณาเปรียบเทียบ การจ่ายค่าตอบแทนกับข้อมูลบริษัทจดทะเบียนในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยเน้นสัดส่วนการจ่ายโบนัส ตามผลงานเป็นหลักเพื่อให้สามารถแข่งขันได้กับบริษัทอื่น ๆ

โครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทนของ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และกรรมการบริหาร

ค่าตอบแทนดังกล่าวประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน ซึ่งมีการทบทวนปีละหนึ่งครั้ง และโบนัส ตามผลการปฏิบัติงานซึ่งแปรผันตามผลประกอบการประจำปี และค่าตอบแทนที่เป็นผลประโยชน์อื่น ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการค่ารักษาพยาบาลและ ประกันชีวิต เป็นต้น

7.4.3 ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ในปี 2564 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วย เงินเดือนและโบนัส และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้กับผู้บริหารจำนวน 7 ราย รวมทั้งสิ้น 76 ล้านบาท

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีพนักงานทั้งสิ้น 2,236 คน ประกอบด้วยพนักงานปฏิบัติการ 1,734 คน พนักงานบริหาร 204 คน และพนักงานในสำนักงานใหญ่ 298 คน กลุ่มบริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 1,422 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือ ค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

	บริษัท กิปโกเอสพี จำกัด (มหาชน)	บริษัท ไทยอิลูมิน จำกัด	บริษัท เรย์โกลเอสพี จำกัด	บริษัท อัลฟ่าเน็กซ์ จำกัด	บริษัท ทาสีทรีบีบี จำกัด	บริษัท ปัญญาเบร็น จำกัด	บริษัท รานะ 1020 จำกัด	บริษัท ไทย สเลอร์ ซิส จำกัด	บริษัท กนอมวงส์บริการ จำกัด	บริษัท กิปโกเน็กซ์ จำกัด	บริษัท กิปโกอินกับพูชา	บริษัท ย่อยใบเงิน	บริษัท ย่อยใบมาเลเซีย	บริษัท ย่อยใบสิงคโปร์	บริษัท ย่อยใบเวียดนาม	บริษัท ย่อยใบอินโดนีเซีย	บริษัท ย่อยใบลาว	รวม
พนักงานปฏิบัติการ/บริการ (คน)	264	60	48	34	36	40	-	37	189	444	87	49	165	-	126	155	-	1,734
พนักงานบริหาร (คน)	73	3	2	-	-	-	-	2	9	31	6	5	37	-	17	16	3	204
พนักงานในสำนักงานใหญ่ (คน)	112	5	4	-	-	-	-	23	10	29	18	6	15	4	21	28	23	298
รวม (คน)	449	68	54	34	36	40	-	62	208	504	111	60	217	4	164	199	26	2,236
ค่าตอบแทนพนักงาน (ล้านบาท)	533	44	30	30	36	32	-	30	71	186	6	49	234	35	79	17	9	1,422

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

จำนวนพนักงานในปี 2564, 2563, 2562 คือ 2,236 คน 1,711 คน และ 1,629 คน ตามลำดับ

จำนวนพนักงานที่เพิ่มขึ้นมีสาเหตุหลักจากการควบรวมบริษัท บริษัท ไทยสเลอร์ ซิส จำกัด และ บริษัท กนอมวงส์บริการ จำกัด

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้คณะกรรมการสวัสดิการของบริษัทคัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่ปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code: “I Code”) และเป็นผู้จัดการกองทุนที่บริหารการลงทุนอย่างรับผิดชอบโดยคำนึงถึงปัจจัยสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social, and Governance: “ESG”) มีการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนเป็นอย่างดี บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง Principal Asset Management Company Limited เป็นผู้บริหารกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเปิดเผยแนวทางการคัดเลือกผู้จัดการกองทุนให้สมาชิกทราบ อันจะนำไปสู่การบริหารการลงทุนที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทในระยะยาว โดย ณ สิ้นปี 2564 กลุ่มบริษัทในประเทศไทยมีจำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจำนวน 945 คน คิดเป็นร้อยละ 72

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบ

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง นางณัฐมน อิงคะประดิษฐ์ เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 18 มิถุนายน 2561 รายละเอียดประวัติของผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีปรากฏในเอกสารแนบที่ 1

เลขานุการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งนายธนพล เหล่าศิริพงศ์ ผู้จัดการฝ่ายกิจการและวางแผนองค์กร เป็นเลขานุการบริษัทฯ เมื่อ วันที่ 13 สิงหาคม 2558 มีหน้าที่รับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนดไว้ เลขานุการบริษัทฯ จะรายงานต่อประธานคณะกรรมการบริษัทฯ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ ทั้งนี้ ประวัติของ เลขานุการบริษัทฯ โดยรายละเอียดประวัติของเลขานุการบริษัทฯปรากฏในเอกสารแนบที่ 1

ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการผู้จัดการใหญ่ของบริษัทฯ ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมอนุมัติแต่งตั้ง นายโจเซฟ ชูเซ เข้าดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 กรกฎาคม 2555 เป็นต้นไป

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นชอบเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในนั้นมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการบริหารจัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และด้วยความเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในจึงมีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องตามมาตรฐานของสมาคมผู้ตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในจะปรากฏในเอกสารแนบที่ 3

7.6.2 รายชื่อผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ จัดให้มีผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็น ช่องทางติดต่อโดยตรงกับนักลงทุน ผู้ต้องการทราบข้อมูลโดยติดต่อ นายธนพล เหล่าศิริพงศ์ ที่โทรศัพท์ +66 2273 6642 โทรสาร +66 2271 3363 หรือทาง E-mail: investors@tipcoasphalt.com

7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้จ่ายค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นให้แก่ผู้สอบบัญชีในปี 2564 ดังนี้

ค่าสอบบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อย	จำนวน (ล้านบาท)
บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	3.05
บริษัทย่อย	8.70

ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

บริษัทและบริษัทย่อย	ขอบเขตการให้บริการ	จำนวน (ล้านบาท)
บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	ที่ปรึกษาด้านภาษีอากร การอบรม	0.87
บริษัทย่อย	ที่ปรึกษาด้านภาษีอากร สอบทานการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน	2.55

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

1. กรรมการอิสระ

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

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท* ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท* เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายของกรรมการรายอื่น ผู้บริหารบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือ บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการผู้บริหาร หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท* ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท* เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท* และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท* เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึง การให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท* และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือ ไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

* รวมถึงบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน จาก 14 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 36

2. การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่พิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยเป็นไปตามนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการของกลุ่มบริษัท และเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา สำหรับกระบวนการสรรหากรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอาจพิจารณานำรายชื่อกรรมการจากสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทยร่วมพิจารณาด้วย

ในปี 2564 ถึงแม้ไม่มีวาระการแต่งตั้งกรรมการบริษัทท่านใหม่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ทบทวนและพิจารณาแล้วว่า คณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะ มีครบทุกทักษะตามที่ได้รับไว้ในนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการของกลุ่มบริษัท

บริษัทฯ ตระหนักถึงการส่งเสริมสิทธิของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมหรือส่งคำถามก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในช่วง 6 ตุลาคม 2564 จนถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2564 โดยจะมีคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา ในกรณีที่มีการบรรจุเป็นวาระการประชุม บริษัทฯ จะระบุในหนังสือเชิญประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทฯ ปฏิเสธไม่รับเรื่องจากผู้ถือหุ้นเสนอเพื่อให้บรรจุเป็นวาระ บริษัทฯ จะชี้แจงเหตุผลให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ นอกจากนี้ในช่วงเวลาเดียวกัน บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์สามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ ล่วงหน้า

โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อสรรหาพร้อมกับบุคคลอื่นตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัทฯ และนำเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาก่อนเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติต่อไป

การลงคะแนนสำหรับการเลือกตั้งกรรมการ

ตามข้อบังคับบริษัทฯ ข้อ 15 กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการเลือกตั้งกรรมการไว้ดังนี้

1. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการที่ละหนึ่งตำแหน่ง
2. ในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการแต่ละตำแหน่งนั้นให้ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่โดยถือว่าหุ้นหนึ่งมีเสียงหนึ่ง
3. ในการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการแต่ละตำแหน่งบุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดและเป็นผู้ที่ได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมโดยการมอบฉันทะหรือมาประชุมด้วย ตนเองและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ
4. กรรมการที่เป็นผู้ถือหุ้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนสำหรับการกลับเข้ามาเป็นกรรมการของตนเอง

การปฏิรูปนิเทศกรรมการใหม่

กลุ่มบริษัทฯ กำหนดให้มีการปฏิรูปนิเทศกรรมการใหม่ทุกท่าน เพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบถึงนโยบายธุรกิจ โครงสร้างเงินทุนของกลุ่มบริษัท โครงสร้างผู้ถือหุ้น ผลประกอบการธุรกิจ ระบบข้อมูลและระเบียบข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ กรรมการใหม่แต่ละคนจะได้รับคู่มือกรรมการและข้อมูลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ โดยกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้อธิบายสรุปนโยบาย บริษัทฯ และข้อมูลที่เกี่ยวข้อง (รวมถึงโครงสร้างผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้น ผลงานและกระบวนการดำเนินธุรกิจของ บริษัทฯ) กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ การอธิบายโดยสรุป ด้านการตลาดและการดำเนินงานและผลประกอบการล่าสุด

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนการเข้าอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง บริษัท ได้มีการส่งกรรมการและผู้บริหารเข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่าง ๆ กับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยในปี 2564 มีรายละเอียดการอบรมของกรรมการ ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	หลักสูตรอบรม	จัดโดย
1. นายชายน้อย เผื่อนโกสุม	สัมมนา Chairman Forum 1/2021 หัวข้อ “Chairing a Virtual Board meeting”	สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)
2. นายนพพร เทพสิทธา	หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP 41/2021)	สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)
	หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP 22/2021)	สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)
3. นายฉมอม มารี เวอร์บุชชี	หลักสูตร Director Certification Program (DCP 313/2021)	สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)
4. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	Director Forum 1/2021 “GRC Through the Perfect Storm”	สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ และรายบุคคล

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท จัดทำและเผยแพร่โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดยแบบประเมินดังกล่าวประกอบด้วย 1) แบบประเมินตนเองแบบรายคณะ 2) แบบประเมินตนเองแบบรายบุคคล วัตถุประสงค์หลักของแบบประเมินตนเอง คือ เพื่อประเมินการดำเนินงานที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวมทั้งคณะและกรรมการแต่ละท่านแบบรายบุคคล เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการควบคุมดูแลกิจการที่ดี โดยมีกระบวนการดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทประเมินตนเองผ่านแบบประเมินที่แนะนำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. เลขานุการบริษัทสรุปผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัททุกท่าน
3. เลขานุการบริษัทรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทรายคณะและรายบุคคลประกอบด้วย 6 หัวข้อ คือ

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

ทั้งนี้ ผลการประเมินคณะกรรมการบริษัทรายคณะและรายบุคคล มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.82 คะแนน จาก 4 คะแนนและ 3.84 คะแนน จาก 4 คะแนน ตามลำดับ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามโครงการสำรวจและติดตามพัฒนาการด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (“CGR”) โดยได้กำหนดให้มีการประเมินผลปีละ 1 ครั้ง แบ่งการประเมินผลออกเป็น 2 รูปแบบ ประกอบด้วย การประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ และการประเมินผลของกรรมการชุดย่อยรายบุคคล ซึ่งมีกระบวนการดังนี้

1. คณะกรรมการชุดย่อยจัดทำแบบประเมินผลตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”) และแนวทางการดำเนินการของคณะกรรมการชุดย่อย
2. เลขานุการบริษัทสรุปและรายงานผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยและดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
3. เลขานุการบริษัทรายงานผลประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยต่อคณะกรรมการชุดย่อย และคณะกรรมการบริษัท

หัวข้อประเมินของแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะและรายบุคคลมีรายละเอียดดังนี้

	แบบรายคณะ				แบบรายบุคคล			
	กรรมการบริหาร	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	กรรมการบริหาร	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	✓							
3. การประชุมคณะกรรมการ	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
4. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	✓							
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	✓							

โดยผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อย ปี 2564 ทุกชุดสามารถสรุปได้ดังนี้

คณะกรรมการชุดย่อย	ผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อย	
	แบบรายคณะ	แบบรายบุคคล
1. คณะกรรมการบริหาร	3.68	3.67
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	3.98	4.00
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3.92	3.85
4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	4.00	4.00

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้สรุปผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท และผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยและรายงานให้คณะกรรมการทุกท่านรับทราบด้วย

การสรรหากรรมการผู้จัดการใหญ่

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการสรรหาผู้มีคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีหลักเกณฑ์ ดังนี้

- 1) มีความรู้ และมีประสบการณ์ ในธุรกิจยางมะตอย ธุรกิจปิโตรเลียม และธุรกิจก่อสร้างถนน
- 2) มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ดีกับบุคคลหรือบริษัทในอุตสาหกรรมดังกล่าว
- 3) มีความเป็นผู้นำสูงและสอดคล้องกับคุณค่าหลักองค์กรของบริษัท

การประเมินผลกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประเมินการทำงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงอื่น ๆ โดยพิจารณาจากผลประกอบการบริษัท การปฏิบัติตามนโยบายคณะกรรมการบริษัท การวัดผลการปฏิบัติงานตาม Balanced Scorecard (“BSC”) ทั้งในรูปแบบตัวชี้วัดทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงิน (“Non-Financial”) เช่น คะแนนโครงการ CGR และการขอต่ออายุการรับรองโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย เป็นต้น หลังจากนั้นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาค่าตอบแทนสำหรับกรรมการผู้จัดการใหญ่และกรรมการบริหาร และนำเสนอแก่คณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้ใช้แบบประเมินตนเองของกรรมการผู้จัดการใหญ่ที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อใช้สำหรับการประเมินการปฏิบัติงานที่ของกรรมการผู้จัดการใหญ่

แบบประเมินตนเองของกรรมการผู้จัดการใหญ่ ประกอบด้วย 3 หมวด คือ

1. ความคืบหน้าและความสำเร็จของแผนงาน
2. การวัดผลการปฏิบัติงาน เช่น การวางกลยุทธ์องค์กร การวางแผนทางการเงิน ตัวชี้วัดทางการเงินและที่ไม่ได้แสดงผลทางการเงิน เช่น คะแนน CGR
3. การพัฒนาที่จำเป็น

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้รับผิดชอบเรื่อง ความต่อเนื่องในการบริหาร โดยเฉพาะอย่างยิ่งในการสร้างความมั่นใจว่า บริษัท มีแผนการสืบทอดตำแหน่ง และความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงอื่น ๆ

ในปี 2564 บริษัท มีการดำเนินการด้านแผนการสืบทอดในสองแผนงาน แผนงานแรกคือ การได้ขผู้บริหารที่ถูกวางเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งของกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงในรูปแบบตัวต่อตัวโดย Development Dimensions International Inc ซึ่งเป็นที่ปรึกษาภายนอก ทั้งนี้ผลลัพธ์จากหลักสูตรการได้ขผู้บริหารถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท แผนงานที่สองคือ หลักสูตรการพัฒนาทักษะต่อเนื่องโดยการหมุนเวียนเปลี่ยนงานภายใน (“Job rotation”) สำหรับผู้สืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง เพื่อที่จะเป็นส่วนหนึ่งของการเรียนรู้หน้าที่อื่นๆ ที่เพิ่มขึ้นเพื่อรองรับสำหรับความรับผิดชอบในอนาคต

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทต้องประชุมอย่างน้อยปีละ 5 ครั้ง โดยกำหนดวันประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษตามความจำเป็น

2. การเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ประธาน กรรมการ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม โดยระบุ วัน เวลา สถานที่ และกิจการที่จะประชุมไปยังกรรมการทุกคนล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วัน ทำการก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
3. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการ มาประชุมไม่น้อยกว่าสิบเอ็ดคน ซึ่งมากกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการบริษัท จึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ปรากฏว่าการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครังใดเมื่อล่วงเวลานัดไปแล้วครึ่งชั่วโมง จำนวนกรรมการซึ่งมาเข้าร่วมประชุมไม่ครบเป็นองค์ประชุมตามที่กำหนดไว้ข้างต้นหรือในระหว่างการประชุมมีจำนวนกรรมการไม่ครบเป็นองค์ประชุม ให้เลื่อนการประชุมออกไปอย่างน้อย 7 (เจ็ด) วันทำการ
4. ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติตามหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธาน กรรมการ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
5. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก
6. กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่ง เป็นเสียงชี้ขาด
7. ให้เลขานุการบริษัทหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่จดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรทุกครั้ง และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองซึ่งได้รับการอนุมัติโดยกรรมการแล้วและพร้อมให้ตรวจสอบได้ในสถานที่ปลอดภัยที่ชั้น 25 อาคารทิปโก้ 1 เลขที่ 118/1 ถนน พระราม 6 แขวงพญาไท เขต พญาไท กรุงเทพฯ 10400

บริษัทฯ มีการกำหนดตารางการประชุมประจำปีล่วงหน้า การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการประชุมผู้ถือหุ้น ในปี 2564 กรรมการแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)				
		คณะกรรมการบริษัท ^{1/}	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	การประชุมผู้ถือหุ้น
นายชายน้อย เมื่อนโกสม	ประธานกรรมการบริษัท	5/5	-	-	-	1/1
นายโก บัน เอ็ง	รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	5/5	-	2/2	-	0/1
นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และ ประธานคณะกรรมการ กำกับดูแลกิจการที่ดี	5/5	12/12	-	4/4	1/1
นายณพพร เทพลีธา	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ	5/5	12/12	2/2	-	1/1

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)				การประชุม ผู้ถือหุ้น
		คณะกรรมการ บริษัท ^{1/}	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนดค่า ตอบแทน	คณะกรรมการ กำกับดูแล กิจการที่ดี	
นายนิพนธ์ สุทธิรัมย์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ^{2/} กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	5/5	11/11	-	4/4	1/1
นายฌอง มารี เวอร์บรูชช์	กรรมการ	5/5	-	-	-	1/1
นายเฟรเดริก การ์ดอส	กรรมการ	5/5	-	-	-	0/1
นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	ประธานกรรมการ ^{1/}	5/5	-	-	-	1/1
นายสมจิตต์ เศรษฐ์สิน	กรรมการ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	5/5	-	2/2	-	1/1
นายจาคส์ ปาสตอร์	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	5/5	-	2/2	-	1/1
นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	5/5	-	-	4/4	1/1
นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการบริหาร	5/5	-	-	-	1/1
นายอุกส์ เดอซองส์	กรรมการบริหาร	5/5	-	-	-	1/1
นายจาคส์ มาร์แชล	กรรมการบริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	5/5	-	-	4/4	1/1

หมายเหตุ :

- 1/ การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 เป็นวาระการประชุมกรรมการที่ไม่มีกรรมการที่เป็น ผู้บริหารเข้าร่วมประชุม
- 2/ นายนิพนธ์ สุทธิรัมย์ ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการตรวจสอบ แทน นายปานเฉลิม สุทธธรรม โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 14 มกราคม 2564

คำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยคำตอบแทนจะถูกพิจารณาถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน กลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาว รวมถึงต้องอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้กับค่าเฉลี่ยของบริษัทที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง คำตอบแทนจะประกอบด้วยคำตอบแทนคงที่และคำตอบแทนแบบผันแปร

คำตอบแทนแบบคงที่

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2564 มีมติอนุมัติคำตอบแทนแบบคงที่ ประจำปี 2564 ดังนี้

ตำแหน่ง	ต่อท่าน (บาท)	ยอดรวม (บาท)
ประธานคณะกรรมการบริษัท	600,000	600,000
กรรมการอิสระ กรรมการบริหารและกรรมการ (13 คน)	400,000	5,200,000
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	500,000	500,000
กรรมการตรวจสอบ (2 คน)	400,000	800,000
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (4 คน)	60,000	240,000
ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	100,000	100,000
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (3 คน)	80,000	240,000
รวม		7,680,000

คำตอบแทนแบบผันแปร

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 มีมติอนุมัติคำตอบแทนแบบผันแปร ดังนี้

ในกรณีที่ผลการดำเนินงานประจำปี 2564 ของบริษัท มีกำไร ขออนุมัติให้คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจในการกำหนดค่าตอบแทนแบบผันแปรโดยมีเงื่อนไข ดังข้างท้าย

- ค่าตอบแทนกรรมการแบบผันแปรอีกไม่เกิน 1 เท่าของคำตอบแทนแบบคงที่รวมประจำ
- เฉพาะกรรมการที่ดำรงตำแหน่งอยู่เท่านั้นที่จะมีสิทธิได้รับคำตอบแทนแบบผันแปร
- สำหรับกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการไม่ถึงหนึ่งปีให้ได้รับคำตอบแทนแบบผันแปรตามสัดส่วนของระยะเวลาการทำงาน

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1. ในปี 2564 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ประกอบด้วย คำตอบแทนแบบคงที่จำนวน 7,532,350 บาท และคำตอบแทนแบบผันแปรจำนวน 6,028,416 บาท และคำตอบแทนแบบผันแปรพิเศษจำนวน 3,679,782 บาท
2. ในปี 2564 ไม่มีการจ่ายคำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงินแก่กรรมการ
3. ไม่มีการจ่ายคำตอบแทนอื่น

รายชื่อ	ขอบเขตหน้าที่	2563 (บาท)			2564 (บาท)		
		คงที่ รายปี	ผันแปร ^{1/}	ผันแปร (พิเศษ) ^{2/}	คงที่ รายปี ^{1/}	ผันแปร ^{2/}	ผันแปร (พิเศษ) ^{3/}
1. นายชายน้อย เมื่อนโกสม	ประธานกรรมการบริษัท ^{3/}	376,230	-	-	600,000	575,410	575,410
	รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ	111,680	250,000	250,000	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
2. นายโก บัน เสง	รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ^{4/}	362,500	250,000	250,000	400,000	400,000	400,000
		-	-	-	-	-	-
	กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-	-
3. นายพีรศิลป์ สุขผลศิริ	กรรมการอิสระ	362,500	250,000	250,000	400,000	400,000	400,000
	ประธานกรรมการตรวจสอบ และ	500,000	-	-	500,000	-	-
	ประธานคณะกรรมการ กำกับดูแลกิจการที่ดี	100,000	-	-	100,000	-	-
4. นายนพพร เทพสิทธิ์า	กรรมการอิสระ	362,500	250,000	250,000	400,000	400,000	400,000
	ประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	60,000	-	-	60,000	-	-
	กรรมการตรวจสอบ	400,000	-	-	400,000	-	-
5. นายนิพนธ์ สุทธิมัย	กรรมการอิสระ	362,500	250,000	250,000	400,000	400,000	400,000
	กรรมการตรวจสอบ ^{5/}	-	-	-	300,000	-	-
	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ^{6/}	51,803	-	-	80,000	-	-
	กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน ^{4/}	-	-	-	38,852	-	-
6. นายฉอง มารี เวอร์บุชท์	กรรมการ ^{7/}	220,491	-	-	373,498	293,989	293,989
7. นายเฟรเดริก การ์เดส	กรรมการ	362,500	250,000	250,000	400,000	400,000	400,000
8. นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	ประธานกรรมการบริษัท ^{3/}	198,770	500,000	500,000	-	-	-
	กรรมการ						
9. นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการ	362,500	250,000	96,575 ^{8/}	400,000	400,000	-
	กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน ^{8/}	-	-	-	60,000	-	-
10. นายจาคัส ปาสเตอร์	กรรมการบริหาร	362,500	250,000	-	400,000	400,000	-
	กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	60,000	-	-	60,000	-	-
11. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการบริหาร	362,500	250,000	-	400,000	400,000	-
	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	80,000	-	-	80,000	-	-
12. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการบริหาร	362,500	250,000	-	400,000	400,000	-
13. นายอุกส์ เดอซองส์ ^{9/}	กรรมการบริหาร	248,634	-	-	400,000	348,634	-
14. นายจาคัส มาร์แชล	กรรมการบริหาร	362,500	250,000	-	400,000	400,000	-
	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	80,000	-	-	80,000	-	-
15. นางแอนน์ แมรี มาร์เชท์ ^{7/}	กรรมการอิสระ ^{7/}	168,511 ^{7/}	250,000	250,000	-	-	-
	กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน ^{8/}	75,902 ^{7/}	-	-	-	-	-
	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ^{6/}	21,202 ^{7/}	-	-	-	-	-
16. นายแอร์ฟเว่ เลอ นุค ^{9/}	กรรมการ	113,866	250,000	250,000	-	-	-
17. นายปานเฉลิม สุธารมม ^{10/}	กรรมการอิสระ	448,292	250,000	250,000	-	385,793 ^{10/}	385,793
	กรรมการตรวจสอบ	485,792	-	-	-	-	-
	กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	117,869	-	-	-	-	-
Total		7,794,862	4,000,000	2,846,575	7,532,350	6,028,416	3,679,782

หมายเหตุ

- 1/ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 และ 2564 มีมติอนุมัติ ในกรณีที่บริษัทฯ มีกำไร อนุมัติให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะได้รับค่าตอบแทนกรรมการแบบผันแปรอีกไม่เกิน 1 เท่าของค่าตอบแทนแบบคงที่รวมประจำปี ที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับทั้งปี โดยขึ้นอยู่กับพิจารณาและอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทฯ เฉพาะกรรมการที่ดำรงตำแหน่งอยู่เท่านั้น ที่จะมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนแบบผันแปรสำหรับกรรมการที่ดำรงตำแหน่ง กรรมการไม่ถึงหนึ่งปีให้ได้รับค่าตอบแทนแบบผันแปรตามสัดส่วนของระยะเวลาการทำงาน ด้วยเหตุนี้ การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2563 และ 2/2564 มีมติอนุมัติการจ่ายค่าตอบแทนแบบผันแปรเป็นจำนวน 4,000,000 บาท และ 5,642,623 บาท ตามลำดับ
- 2/ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและคณะกรรมการบริษัทฯ อาจพิจารณาเสนอค่าตอบแทนแบบผันแปรพิเศษแก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 และ 2564 พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนแบบผันแปรพิเศษสำหรับกรรมการบริษัทฯ (ไม่รวมกรรมการบริหาร) ไม่เกิน 1 เท่าของค่าตอบแทนกรรมการแบบคงที่
- 3/ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2563 มีมติแต่งตั้งนายชายน้อย ผ่อนโกสุม เป็นประธานกรรมการบริษัทฯ แทน นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2563
- 4/ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2564 มีมติแต่งตั้งนายโก บัน เสง เป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แทน นายนิพนธ์ สุทธิชัย โดยการแต่งตั้งมีผลตั้งแต่วันที่ 14 มกราคม 2564
- 5/ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2564 มีมติแต่งตั้งนายนิพนธ์ สุทธิชัย เป็นกรรมการตรวจสอบแทน นายปานเฉลิม สุทธธรรม โดยการแต่งตั้งมีผลตั้งแต่วันที่ 14 มกราคม 2564
- 6/ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2563 เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2563 มีมติแต่งตั้งนายนิพนธ์ สุทธิชัย เป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แทน นางแอนน์ แมรี มาร์เชท ที่ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการในวันที่ 7 เมษายน 2563 โดยการแต่งตั้งกรรมการใหม่มีผลตั้งแต่วันที่ 8 พฤษภาคม 2563
- 7/ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 มีมติแต่งตั้ง นายฉลอง มารี เวอร์บรูชช์ เป็นกรรมการบริษัทฯ ท่านใหม่ แทน นางแอนน์ แมรี มาร์เชท ซึ่งได้ลาออกจากการเป็นกรรมการในวันที่ 7 เมษายน 2563 โดยการแต่งตั้งมีผลตั้งแต่วันที่ 7 เมษายน 2563
- 8/ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2562 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2562 มีมติเป็นแต่งตั้งนายสมจิตต์ เศรษฐิน เป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2562
- 9/ ที่ประชุมประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2563 มีมติเป็นแต่งตั้งนายอุกส์ เดอซองส์ เป็นกรรมการบริษัทฯ แทนนายแอร์ฟเว่ เลอ บุค ซึ่งได้ลาออกจากการเป็นกรรมการในวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2563 โดยการแต่งตั้งมีผลตั้งแต่วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2563
- 10/ นายปานเฉลิม สุทธธรรม กรรมการอิสระ ถึงแก่กรรมเมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2563 ดังนั้นการจ่ายค่าตอบแทนแบบคงที่ในส่วนสุดท้าย ในฐานะกรรมการบริษัทฯ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการพิจารณาและกำหนดค่าตอบแทน สำหรับปี 2563 ที่กำหนดจ่ายในปี 2564 จึงถูกเลื่อนขึ้นมาย้ายในช่วงปลายปี 2563 แทน ในขณะที่จากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 มีมติอนุมัติค่าตอบแทนผันแปรสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2563 ให้แก่นายปานเฉลิม สุทธธรรม จำนวน 385,793 บาท ตามสัดส่วนของระยะเวลาการทำงาน

ประกันภัยทางธุรกิจสำหรับกรรมการและผู้บริหาร

กลุ่มบริษัทฯ มีการประกันความผิดทางธุรกิจ สำหรับกรรมการและผู้บริหาร โดยกรมธรรม์มีวงเงินครอบคลุมที่ 500 ล้านบาท ซึ่งคุ้มครองกรรมการและผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ จากการถูกฟ้องร้องเนื่องจากการกระทำผิด

8.1.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดกลไกในการกำกับดูแล รวมถึงการควบคุมการบริหารจัดการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยการมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งและโยกย้ายบุคคลที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย/บริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้น

บริษัทย่อยของบริษัทฯ ดำเนินการใดที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน จนส่งผลให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือดำเนินการอื่นใดตามข้อกำหนด

หรือประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ สำนักงาน ก.ล.ต. บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ เมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

นอกจากนี้บริษัทย่อยจะถูกจัดให้มีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และกำหนดให้มีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานภายในเวลาที่เหมาะสม

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1. กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎหมายกฎเกณฑ์ระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทหรือที่สอดคล้องกับของบริษัท
2. ทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และกำหนดทิศทางของกลยุทธ์นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัท
3. รายงานผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทฯ ทราบอย่างสม่ำเสมอ
4. กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทยในเรื่องที่ข้อกำหนดดังกล่าวมีผลบังคับใช้ครอบคลุมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งได้แก่ การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญ หรือ การทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัท
5. ดำเนินการให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ
6. ดำเนินการในหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และ/หรือที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ยึดมั่นและตระหนักถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี ด้วยการกำหนดนโยบายและมาตรการต่างๆ ภายใต้ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณของบริษัทฯ และส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติกับผู้มีส่วนได้เสียในกลุ่มต่างๆ ซึ่งในปี 2564 การรายงานผลจากการติดตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ครอบคลุมประเด็นต่างๆ และถูกพิจารณาโดยผู้บริหารเป็นรายไตรมาส โดยเฉพาะ 4 หัวข้อ ดังต่อไปนี้

1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการและผู้บริหาร

กรรมการและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนเอง และผู้ที่เกี่ยวข้องในบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ซึ่งอาจนำไปสู่การโยกย้ายสินทรัพย์ที่ไม่ถูกต้อง และเพื่อให้มั่นใจได้ว่ากรรมการและผู้บริหารปฏิบัติตามหลักความไว้วางใจ (“Fiduciary Duties”) ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทฯ มีหน้าที่ลงนามรับทราบ และจัดส่งรายงานให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ภายใน 7 วันหลังจาก ได้รับรายงานตามมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ในปี 2564 ผู้บริหาร 2 ท่านที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ ได้จัดทำแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

การรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของพนักงาน

กลุ่มบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นจะปฏิบัติตามแนวทางการบริหารจัดการที่ดีเพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน และเพื่อรักษาความเป็นมืออาชีพในการประกอบธุรกิจ จึงได้มีการทบทวนจรรยาบรรณเพื่อควบคุมความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ระหว่างพนักงานและองค์กรให้มีความรัดกุมยิ่งขึ้น ด้วยเหตุนี้ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่ถูกระบุในจรรยาบรรณของบริษัทจึงครอบคลุมถึงกรณีของสมาชิกในครอบครัวของพนักงาน อันได้แก่ บิดา มารดา พี่น้องร่วม สายโลหิต คู่สมรสที่ถูกต้องตามกฎหมาย บุตรธิดาทั้งร่วมสายโลหิตและบุตรธิดานอญกรรม

พนักงานทุกคนจะต้องรับทราบถึงการทบทวนจรรยาบรรณ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหารในระดับผู้จัดการขึ้นไป พนักงานทุกระดับในส่วนงานขายและส่วนงานจัดหาจัดซื้อ จะต้องลงนามและส่งมอบ “บันทึกการรับทราบ และการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์” ซึ่งระบุถึงความรับผิดชอบในการแจ้งข้อมูลแก่ฝ่ายบริหารกลุ่มทิปโก้แอสฟัลท์ผ่านทางผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นลายลักษณ์อักษรในทันที ในกรณีที่หลังจากการส่งมอบบันทึกนี้แล้ว ได้รับทราบเพิ่มเติมถึงข้อมูลความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันปรากฏอยู่หรือมีแนวโน้มจะเกิดขึ้น หรือหากข้อมูลที่แจ้งในบันทึกก่อนหน้านี้มีข้อบกพร่อง หรือมีความผิดพลาดการเปิดเผยข้อมูลความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งที่มีอยู่ในปัจจุบันหรืออาจจะเกิดในอนาคตจะต้องมีการดำเนินการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรเพิ่มเติมต่อฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท เพิ่มเติมโดยทันที

ท้ายสุด การเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีอยู่ในปัจจุบันและอาจจะเกิดในอนาคตจะต้องถูกเปิดเผยทุกครั้งเมื่อฝ่ายบริหารและพนักงานต้องดำเนินการตัดสินใจทางธุรกิจ

ในปี 2564 พนักงานที่เกี่ยวข้องได้ลงนามและส่งมอบ “บันทึกการรับทราบ และการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์” ในอัตราร้อยละ 100

2. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัท มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการและข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดโทษชัดเจนในกรณีที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยต่อสาธารณะหรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน

- กรรมการ และผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคล ซึ่งบุคคลข้างต้นเป็นผู้ถือหุ้นเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคล ตามมาตรา 258 ของ พระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทุกครั้งเมื่อมีการ ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนภายใน 3 วัน ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- นอกจากนี้ ฝ่ายบริหาร ได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทราบ โดยกำหนดเป็นวาระหนึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกไตรมาส

ภายใต้จรรยาบรรณของบริษัท คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการบริษัท และพนักงาน ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลรวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท 21 วัน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี จนถึง 1 วัน (ปฏิทิน) หลังวันประกาศผลประกอบการ (“Blackout Period”)

ในปี 2564 บริษัท ไม่มีการถือครองการใช้ข้อมูลภายใน

3. การต่อต้านคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมของ ห่วงโซ่คุณค่า และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นำเสนอมาตรการควบคุมการต่อต้านคอร์รัปชัน และติดตามระบบควบคุม เพื่อนำเสนอผลการติดตามความเสี่ยงต่างๆ แก่คณะกรรมการบริษัท

กลุ่มบริษัท มุ่งมั่นในการให้ความรู้ และสร้างความตระหนักเพื่อให้เกิดความเข้าใจอย่างแท้จริง เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยได้บรรจุเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชันเป็นหนึ่งในหัวข้อการปฐมนิเทศให้แก่พนักงานใหม่ รวมถึงพนักงานทุกคนต้องทำการรับทราบจรรยาบรรณของบริษัทฯ ซึ่งครอบคลุมหัวข้อการต่อต้านคอร์รัปชันรายปี

ประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

บริษัทฯ ได้จัดให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตร Anti-Corruption for Executive (“ACEP”) และส่งเสริมพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริต

ในปี 2557 บริษัทฯ ได้เซ็นประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วม โครงการ แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (“CAC”) โดยบริษัทฯ ได้มีการจัดทำนโยบายการประเมินความเสี่ยง แนวปฏิบัติ ระบบการติดตาม และการนำเสนอผล โดยยึดตามแนวทางแบบประเมินตนเองภายใต้โครงการ CAC



ในวันที่ 10 พฤศจิกายน 2560 บริษัทฯ ได้รับการรับรองเป็นสมาชิก แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และได้รับการต่ออายุการรับรองอีกครั้งในวันที่ 30 มิถุนายน 2563 โดยการต่ออายุการรับรองจะมีผลจนถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้รับเกียรติจากคุณพนารัตนบรรณางกูร ผู้อำนวยการโครงการ CAC ในการเข้าร่วมพูดคุยกับบริษัทฯ เพื่อแสดงความยินดีและชื่นชมสำหรับความมุ่งมั่นของ บริษัทฯ ในการต่อต้านคอร์รัปชัน

จากการที่สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยได้พัฒนาแบบประเมินตนเองฉบับ 4.0 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2564 เป็นต้นมา บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการในขั้นตอนต่าง ๆ ครอบคลุมถึงการประเมินความเสี่ยง การทบทวนนโยบายและมาตรการ ตลอดจนการสื่อสาร เพื่อเตรียมพร้อมสำหรับการยื่นขอต่ออายุการรับรองในรอบถัดไป

นอกเหนือไปจากการปฏิบัติตามนโยบายการติดตาม และการรายงานผลแล้ว บริษัทฯ ยังคงเข้าร่วมกิจกรรมต่อต้านคอร์รัปชันซึ่งจัดหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในประเทศไทยอย่างสม่ำเสมอ โดยมีรายละเอียดดังนี้

- วันที่ 19 สิงหาคม 2558 บริษัทฯ ได้ส่งตัวแทนเข้าร่วม สัมมนา “โครงการบูรณาการและประสานความร่วมมือด้านการป้องกันและปราบปรามทุจริต” ซึ่งจัดโดยสำนักงาน ป.ป.ช. และสมาคมอุตสาหกรรมก่อสร้างไทยในพระบรมราชูปถัมภ์
- ในปี 2559 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงาน วันต่อต้านคอร์รัปชัน กรมสนองโกลด์ ณ สนามหลวง กรุงเทพมหานคร จัดโดยองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) และหอการค้าไทยและสภาหอการค้าไทย
- 6 กันยายน 2560 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชัน ภายใต้หัวข้อ “New Government! Old corruption! หรือ รัฐบาลใหม่! คอร์รัปชันเก่า” ณ Centara Grand & Bangkok Convention Centre ห้างสรรพสินค้าเซ็นทรัลเวิลด์ จัดสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- วันที่ 9 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ที่เมืองทองธานี จังหวัดนนทบุรี
- วันที่ 6 กันยายน 2561 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชัน – คนไทยตื่นรู้ สู้โกง ณ อาคาร ภิรัชทาวเวอร์ที่ไบเทค
- เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ที่เมืองทองธานี จังหวัดนนทบุรี

- วันที่ 6 กันยายน 2562 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชัน – รวมพลังอาสาสู้โกง ณ ศูนย์นิทรรศการและการประชุมไบเทค
- เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2562 บริษัทฯ ได้ประกาศแนวทางการไม่รับของขวัญ ตามคู่มือแนวทางต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางให้เกิดผลในการบังคับใช้นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ได้จริงและเกิดประสิทธิภาพ
- วันที่ 9 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) – “เดินหน้า สู้โกง” ที่เมืองทองธานี จังหวัดนนทบุรี
- วันที่ 15 กันยายน 2563 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชัน – Power of Data ผ่านระบบการประชุมผ่านวิดีโอคอนเฟอร์เรนซ์
- วันที่ 6 กันยายน 2564 เข้าร่วมกิจกรรมวันต่อต้านคอร์รัปชัน 2564 รูปแบบออนไลน์ ภายใต้แนวคิด “คนเด็กสร้างชาติ”
- วันที่ 9 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ภายใต้หัวข้อ “Zero Tolerance ไม่ทำ ไม่ทน ไม่เฉย รวมไทยต้านโกง” ผ่านช่องทาง Facebook live



4. การแจ้งเบาะแส (whistleblowing)

กลุ่มบริษัทฯ คาดหมายว่าบุคลากรและผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลภายนอกของกลุ่มบริษัทฯ จะร่วมกันสอดส่องดูแลการปฏิบัติตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยสนับสนุนให้มีการสอบถามกรณีมีข้อสงสัยเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งเปิดโอกาสให้บุคลากรและผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลภายนอกทุกคนร้องเรียนเมื่อพบพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม หรือขัดต่อจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ หรือสอบถามได้ที่ฝ่ายกิจการและวางแผนองค์กร เลขานุการบริษัท ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือฝ่ายทรัพยากรบุคคล

ในกรณีที่พนักงาน หรือผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลภายนอกพบเห็นการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณสามารถสอบถามข้อสงสัย หรือส่งข้อร้องเรียนรายงานผ่านทางโทรศัพท์ อีเมลล์ จดหมาย หรือแจ้งเป็นการส่วนตัว ยังบุคคลดังต่อไปนี้

1. กรรมการอิสระของบริษัท
2. รองกรรมการผู้จัดการ สายบริหารทรัพยากรบุคคล
3. ผู้ดำรงตำแหน่งสูงสุดของฝ่ายตรวจสอบภายใน
4. เลขานุการคณะกรรมการบริษัท

เมื่อบุคคลดังกล่าวข้างต้นได้รับข้อร้องเรียน จะต้องแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ทราบ ในกรณีที่เป็นการร้องเรียนพนักงานภายใต้การบังคับบัญชาของกรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือแจ้งให้คณะกรรมการบริหารของบริษัททราบ ในกรณีที่เป็นการร้องเรียนกรรมการผู้จัดการใหญ่ และ/หรือกรรมการบริษัท ภายใน 24 ชั่วโมง

กลุ่มบริษัททีปโก้แอสฟัลท์ จะเริ่มดำเนินการสอบสวนเรื่องร้องเรียนทั้งหมด อย่างรวดเร็วและเป็นความลับเท่าที่สามารถทำได้

กรรมการผู้จัดการใหญ่หรือคณะกรรมการบริษัท จะดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง ประกอบด้วยผู้บังคับบัญชาสูงสุดจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และฝ่ายทรัพยากรบุคคล คณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง มีอำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้

- สอบสวนข้อมูล หลักฐาน พยาน
- ดำเนินการตามมาตรการที่เกี่ยวข้อง
- นำเสนอวิธีการป้องกันการเกิดเหตุซ้ำ
- ดำเนินการลงโทษทางวินัย และ/หรือดำเนินคดีตามกฎหมาย

กลุ่มบริษัทฯ คาดหวังว่าพนักงานจะให้ความร่วมมือในการสอบสวนโดยชอบด้วยกฎหมายต่อข้อกล่าวหาว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

คณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง ดำเนินการสอบสวน เพื่อสรุปผลอย่างรวดเร็วที่สุดภายในเวลาไม่เกิน 14 วัน และรายงานผลการสอบสวนต่อกรรมการผู้จัดการใหญ่/หรือคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายทรัพยากรบุคคล จะเก็บรักษาบันทึกรายงานผลการสอบสวน และแจ้งให้ผู้ร้องเรียน คณะกรรมการบริหาร และบุคคลผู้ได้รับเรื่องร้องเรียนทราบ

มาตรการคุ้มครองและบรรเทาความเสียหาย

ผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงจะได้รับความคุ้มครองตามหลักเกณฑ์ มาตรการคุ้มครองและบรรเทาความเสียหายความผิดที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ ดังนี้

- สามารถเลือกที่จะเปิดเผยหรือไม่เปิดเผยตนเองได้ ในส่วนของผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือ ผู้ให้ความร่วมมือในการรายงานหากควรเปิดเผยตนเองต่อผู้สอบสวนที่ได้รับมอบหมายหน้าที่จากบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ของการสอบสวนนั้น ๆ
- กลุ่มบริษัทฯ จะถือว่าข้อมูลที่ได้รับการรายงานหรือ ร้องเรียนมาเป็นความลับ หรืออาจเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยจะไม่ให้กระทบถึงผู้รายงาน ผู้ร้องเรียนหรือ ผู้ที่ให้ความร่วมมือ
- มาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมจะถูกนำมาใช้ หากผู้รายงานผู้ร้องเรียน ผู้ที่ให้ความร่วมมือ เห็นว่าอาจจะได้รับความไม่ปลอดภัย
- ผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน ผู้ที่ให้ความร่วมมือ จะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยความเป็นธรรม หากตนเองได้รับบาดเจ็บหรือ

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่ได้รับการรายงานเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส

8.2 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ที่ทรงคุณวุฒิ และมีประสบการณ์ด้านการบริหารธุรกิจการเงินและการบัญชี วิศวกรรม และการตรวจสอบภายใน ได้แก่ นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ นายนพพร เทพสิทธิ์ และนายนิพนธ์ สุทธิมัย โดยมี นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีการกำกับดูแลให้ฝ่ายตรวจสอบภายในให้ความสำคัญกับกระบวนการ การควบคุมการต่อต้านการคอร์รัปชันภายในกลุ่มบริษัทฯ อีกด้วย

โดยในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 12 ครั้ง ซึ่งสรุปได้ตามตารางด้านล่างนี้

ผู้เข้าร่วมประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด
นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	12/12
นายนพพร เทพสิทธิ์	12/12
นายนิพนธ์ สุทธิมัย (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อ 14 มกราคม 2564)	11/11

ฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายนอก และผู้ตรวจสอบภายในได้มีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งที่คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมกับผู้ตรวจสอบภายนอกโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม

การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบจะทบทวนงบการเงินรายไตรมาสและรายปี (ของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ) ร่วมกับผู้บริหาร และผู้ตรวจสอบภายนอก อีกทั้งได้หารือกับผู้สอบบัญชีเพื่อยืนยันความถูกต้องและครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ ความเพียงพอของวิธีการบันทึกบัญชี ขอบเขตการตรวจสอบ การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจว่างบการเงินของบริษัทฯ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและกฎเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจในขั้นตอนทางการบัญชีและงบการเงินว่ามีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา เพื่อเป็นประโยชน์กับนักลงทุนและผู้ใช้งบการเงิน

การบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร (“ERM”) ของบริษัทฯ ในปัจจุบันได้ถูกพัฒนาขึ้นในปี 2556 และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นที่การระบุและประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อแผนกลยุทธ์ การปฏิบัติการ และเป้าหมายของธุรกิจ ตามแนวทางของ Committee of Sponsoring Organisations of the Treadway Commission (หรือ “COSO”)

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการกำกับดูแลกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร (“ERM”) ของบริษัทฯ โดยวาระการประชุมเรื่องกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร (“ERM”) ได้ถูกบรรจุไว้เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานความคืบหน้าของกระบวนการในทุกไตรมาส อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบยังมีการหารือในประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญและแผนการลดความเสี่ยงกับฝ่ายบริหารของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมออีกด้วย

ซึ่งกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร (“ERM”) นี้จะรวมถึงการสร้างกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นทางการ ประกอบด้วยนโยบายการบริหารความเสี่ยงและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ระดับความเสี่ยงขององค์กรที่ได้ถูกระบุและถูกประเมินในระหว่างกระบวนการนี้จะเป็นข้อมูลสำคัญสำหรับการพัฒนาแผนการตรวจสอบตามฐานความเสี่ยง (risk-based audit plan) ซึ่งจะนำไปใช้ในทุกๆ ปี ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและอนุมัติ

การสอบทานรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างกันของบริษัทฯ เป็นรายไตรมาส หรือถี่กว่านั้น ถ้ามีการรายงานโดยผู้บริหารเกี่ยวกับรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นใหม่ คณะกรรมการตรวจสอบยืนยันว่ารายการระหว่างกันของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

การสอบทานประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอ ความเหมาะสมและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานการตรวจสอบภายในของบริษัทฯและ บริษัทย่อยในปี 2564 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจที่ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความเพียงพอและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ยังได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีการใช้ระบบการควบคุมภายในและกระบวนการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผล

การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจที่บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กฎระเบียบ (รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีไว้กับบุคคลภายนอกและรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ที่สำคัญซึ่งได้เปิดเผยในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่ารายการทางธุรกิจเป็นไปตามเกณฑ์ที่ตกลงกันในการดำเนินธุรกิจตามปกติ

การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานรายงานการตรวจสอบภายใน ซึ่งประกอบด้วยการตรวจสอบในประเด็นใหม่ๆ รวมถึงการติดตามการตรวจสอบประเด็นที่เคยได้รับการสอบทานไปแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าประเด็นต่างๆ ได้รับการแก้ไขแล้วเสร็จตามข้อตกลงที่ให้ไว้โดยผู้บริหาร

สถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 ในปี 2564 ได้ส่งผลกระทบต่อการดำเนินการตรวจสอบภายใน โดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อจำกัดในการเดินทาง อย่างไรก็ตาม ฝ่ายตรวจสอบภายในยังคงได้มีตรวจสอบในประเด็นสำคัญต่างๆ อันได้แก่ การควบคุมทั่วไปของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ การควบคุมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของธุรกิจเรือ รวมถึงการตรวจติดตามความคืบหน้าจากการตรวจสอบครั้งก่อนในบางหน่วยงาน ทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ

นอกจากนี้ ด้วยการสนับสนุนจากคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ สมาชิกในหน่วยงานตรวจสอบภายในทุกคนได้มีโอกาสเข้าร่วมการฝึกอบรมเพื่อเตรียมพร้อมสำหรับการสอบ Certified Professional Internal Audit of Thailand (“CPIAT”) ซึ่งจัดโดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (“IIAT”) สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทในการพัฒนาบุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2565

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณานำเสนอการแต่งตั้งบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของ บริษัทฯ อีก 1 ปี รวมถึงกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2565 โดยคณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีรายละเอียดเหมือนปีที่ผ่านมาต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ต่อไป

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการอย่างครอบคลุม และสอดคล้องตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบ มีความมั่นใจว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการจัดทำงานการเงินอย่างถูกต้อง มีการดำเนินธุรกิจที่ดี มีการใช้ระบบการควบคุมภายในและกระบวนการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ได้ปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนมีการเปิดเผยรายการระหว่างกันภายใต้การกำกับดูแลที่ดีที่เน้นความโปร่งใสและน่าเชื่อถือ และนอกจากนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ยังคงมีการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้ดียิ่งขึ้นไปอยู่เสมอ ทั้งในแง่ของคุณภาพและความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจของบริษัทฯ



นายพิรศิลป์ คุภผลศิริ

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชด้อยอื่น ๆ

รายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (“CG Committee”) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 2 ท่าน นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ และ นายนิพนธ์ สุทธิชัย และกรรมการบริหาร 2 ท่าน คือ นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์ และ นายจาคส์ มาร์แชล (“Mr. Jacques Marechal”)

ในปี 2564 ที่ผ่านมาคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตรและมีการประชุมทั้งสิ้น จำนวน 4 ครั้ง โดยมีสาระสำคัญ ดังต่อไปนี้

- ทบทวนและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับแผนพัฒนาหลักการ นโยบาย และแนวทางปฏิบัติ การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เป็นไปตามแบบโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น AGM Checklist โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2564 (“CGR”) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)
- ทบทวนและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับ การนำหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (“CG Code”) ไปปรับใช้โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมของธุรกิจ
- จัดทำและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับนโยบายการพัฒนาความยั่งยืน นโยบายการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย นโยบายสิ่งแวดล้อมและปรับปรุงนโยบายสิทธิมนุษยชน และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม
- ติดตามและทบทวนประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท
- พัฒนาคู่มือการต่อต้านคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณบริษัท ฉบับปรับปรุง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการต่อต้านคอร์รัปชันครั้งที่ 2 ของโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (“CAC”)

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีมีความยินดีที่จะรายงานว่าบริษัท ได้รับการประเมินและรางวัลต่างๆ ประจำปี 2564 ดังต่อไปนี้

- ได้รับรางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านผลการดำเนินงานดีเด่น (“Outstanding Company Performance Award”) เป็นปีที่ 2 ติดต่อกัน รวมถึงได้รับรางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านความยั่งยืนดีเด่น (“Highly Commended Sustainability Excellence”) (จากรางวัลดาวรุ่งด้านความยั่งยืน (“Rising Star Sustainability Awards”) สำหรับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดระหว่าง 10,000 ล้านบาท ถึง 30,000 ล้านบาท
- ได้รับรางวัลการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน Sustainability Disclosure Award ประจำปี 2564 จากสถาบันไทยพัฒน์ เป็นปีที่ 3 ติดต่อกัน
- ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืนประจำปี 2564 (“Thailand Sustainability Investment list”) เป็นปีที่ 4 ติดต่อกัน
- ได้รับการจัดอันดับในระดับ “5 ดาว หรือ ดีเลิศ” ซึ่งเป็นระดับสูงสุดของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2564 (“CGR”) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (“IOD”) เป็นปีที่ 4 ติดต่อกัน
- ได้รับเชิญเข้าร่วมโครงการ ASEAN CG Scorecard ประจำปี 2564
- ได้รับการประเมินที่คะแนนร้อยละ 98 สำหรับโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นจากสมาคมส่งเสริมลงทุนไทย



นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“N&R Committee”) ประกอบด้วยกรรมการ 4 ท่าน โดยเป็นกรรมการอิสระ 2 ท่าน คือ นายณพพร เทพลีธา (ประธาน) และนายโก บั่น เสง นายจาคส์ ปาสเตอร์ (“Mr.Jacques Pastor”) กรรมการบริหาร และ นายสมจิตต์ เศรษฐิน กรรมการ

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายและปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ที่ผ่านมามีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง กรรมการทุกท่านเข้าประชุมครบทั้ง 2 ครั้ง โดยมีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

1. การสรรหากรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาแทนกรรมการที่ครบวาระในที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่อพิจารณานำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้นำนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท รวมถึงตารางความรู้ความชำนาญของบริษัท (“Board Skill Matrix”) มาใช้เพื่อประกอบการพิจารณาด้วย

2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนติดตามความคืบหน้าแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับ กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่อง และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบเป็นประจำทุกปี

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอแบบประเมินตนเองรายปีของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยรายปี โดยแบบประเมินตนเองประกอบด้วยแบบประเมินตนเองแบบรายคณะ และแบบประเมินตนเองแบบรายบุคคล รวมถึงเสนอแบบประเมินการทำงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่

4. การเสนอค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอค่าตอบแทนคงที่ ค่าตอบแทนผันแปร ประจำปี 2564 ต่อกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยมีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

- ค่าตอบแทนคงที่สำหรับคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จะถูกพิจารณาเปรียบเทียบจากผลสำรวจค่าตอบแทนของบริษัทจดทะเบียนในอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน และคะแนนจากแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
- ค่าตอบแทนผันแปรของคณะกรรมการบริษัท จะถูกพิจารณาจากเกณฑ์การประเมินภายในที่เกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอค่าตอบแทนกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยพิจารณาจากการบรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายทางกลยุทธ์ กลยุทธ์ในระยะยาว และผลคะแนนจากแบบประเมิน

5. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนสนับสนุนให้กรรมการบริษัท เข้าร่วมอบรมในหลักสูตรอบรม/สัมมนาต่างๆ ที่มีความจำเป็นและเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน



นายณพพร เทพลีธา

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายในที่ใช้ในกลุ่มบริษัท มีความสอดคล้องกับรูปแบบของการควบคุมภายในตามแนวทางของ Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (“COSO”) ฝ่ายบริหารได้กำหนดระบบการควบคุมที่เหมาะสมกับองค์กรซึ่งได้ถูกกำหนดแนวทางไว้ตามค่านิยมขององค์กร 5 ข้อหลัก (ได้แก่ ทีมเด่น เน้นคุณธรรม ปฏิบัติรอบคอบ มอบรักษาคำมั่น และสร้างสรรค์เปลี่ยนแปลง)

ระบบการควบคุมภายในได้รับการส่งเสริมจากโครงสร้างองค์กรที่ถูกพัฒนาขึ้นเพื่อสนับสนุนเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ โครงสร้างองค์กรมีการแสดงสายการบังคับบัญชาอย่างชัดเจนในขณะที่ยังคงสนับสนุนการประสานงานระหว่างแผนกต่างๆ นอกจากนี้กลุ่มบริษัท ยังมีการกำหนดผังอำนาจการอนุมัติ (ที่มีการสอบทานและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ) ซึ่งระบุถึงขอบเขตอำนาจการอนุมัติไว้สำหรับฝ่ายบริหารทุกระดับของกลุ่มบริษัท ที่จะสามารถดำเนินงานเพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรต่อไป

หนึ่งในคุณค่าหลักขององค์กรที่สำคัญ คือ ปฏิบัติรอบคอบ ได้ถูกใช้เป็นแนวทางสำหรับหลักธรรมาภิบาลที่ดีของกลุ่มบริษัท ซึ่งสะท้อนถึงการนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้อย่างเป็นระบบ (“ERM”) ประกอบด้วย การบ่งชี้ความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อกลุ่มบริษัท การแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (คณะกรรมการชุดย่อย) ได้เน้นย้ำถึงคุณค่าของหลักธรรมาภิบาลที่ดีของกลุ่มบริษัท โดยความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทในทุกระดับได้ถูกบริหารจัดการผ่านระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพซึ่งได้รับการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป โดยระบบการควบคุมภายในนี้ ได้ถูกระบุไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานและอยู่ภายใต้การตรวจสอบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของเทคโนโลยีสารสนเทศ (“IT”) โดยบริษัท ได้มีการลงทุนในระบบ Oracle Enterprise Resource Planning (“ERP”) ซึ่งเป็นระบบที่ใช้ในการวางแผนทรัพยากรขององค์กรและได้เริ่มใช้งานจริงประมาณปลายปี 2560 การลงทุนในระบบ Oracle ตลอดจนการลงทุนในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอื่นๆ ในช่วงไม่กี่ปีที่ผ่านมามีส่วนช่วยให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถปฏิบัติงานจากบ้านภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด 19 ทั้งนี้ บริษัท ยังมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม (ผ่านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ) เพื่ออำนวยความสะดวกในการตรวจสอบการปฏิบัติงานและการควบคุมที่สำคัญ ให้กับผู้บริหารและผู้บริหารระดับสูงของกลุ่มบริษัท

ท้ายสุด คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอได้ทำการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยใช้แบบประเมินโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และจัดทำข้อมูลโดยฝ่ายบริหาร ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้นำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอ

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการผู้จัดการใหญ่ของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมอนุมัติแต่งตั้งนายโจเซฟ ชูเช เข้าดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสตรวจสอบภายใน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 กรกฎาคม 2555 เป็นต้นไป

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นชอบเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในนั้นมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการบริหารจัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และด้วยความที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในในรับอนุญาตผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในจึงมีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องตามมาตรฐานของสมาคมผู้ตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโส

ฝ่ายตรวจสอบภายในจะปรากฏดังตารางข้างล่างนี้

ชื่อ	คุณวุฒิวิชาชีพ	ประสบการณ์การทำงานล่าสุด	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่ง/ บริษัท
นายโจเซฟ มุกิเลน ซูเซ มานิคแคม	Certified Internal Auditor (CIA); Chartered Management Accountant (ACMA); Chartered Global Management Accountant (CGMA)	2555 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ทิปปโกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
		2551 - 2555	รองผู้อำนวยการฝ่ายที่ปรึกษาด้านบริการ บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพเอเอส จำกัด

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติจากทั้งกรรมการผู้จัดการใหญ่และคณะกรรมการตรวจสอบ

9.2 รายการระหว่างกัน (ถ้ามี)

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการ โดยรายการที่เกี่ยวข้องที่เป็นรายการธุรกิจปกติได้รับการอนุมัติตามมาตรา 89/12 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จากคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2562 วันพุธที่ 25 กันยายน 2562 มีอนุมัติหลักการการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภทรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปฉบับปรับปรุงตามข้อเสนอแนะจากการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 9/2562 ดังต่อไปนี้

- ก) การขายและบริการแก่/รับจาก บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งทำภายใต้ขอบเขตราคาตลาดหรือราคาตามสัญญา
- ข) ค่าใช้จ่าย/รายได้จากการเช่าและการรับบริการแก่/จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งทำภายใต้ขอบเขตราคาตลาดหรือราคาตามสัญญา
- ค) รายจ่ายจากการรับความช่วยเหลือด้านเทคนิคของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งทำภายใต้ราคาตามสัญญา

ข้อมูลรายการระหว่างกันในช่วงปี 2564 สามารถสรุปได้ดังนี้ (ทั้งนี้ รายละเอียดของรายการระหว่างกันในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา สามารถดูข้อมูลเพิ่มเติมได้จาก www.tipcoasphalt.com/investor-relations/publications/annual-report-56-1-one-report/)

สรุปรายการระหว่างกัน ประจำปี 2564

(หน่วย : ล้านบาท)			2563	2564	เงื่อนไข
บริษัทที่เกี่ยวข้องและรายละเอียด					
ขายสินค้าและให้บริการแก่	Asia Bitumen Trading Pte Ltd.	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์	1,565	376	ราคาตลาด/ ราคาตามสัญญา
	Phoenix Asphalt Philippines Inc.	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์	157	308	
	บริษัท ถนนวงษ์บริการ จำกัด	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์ น้ำมัน และให้บริการ	81	6	
	บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์ น้ำมัน และให้บริการ	109	8	
	Colas S.A. (Colas S.A. Sami Bitumen Technology and Hindustan Colas)	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์ น้ำมัน และให้บริการ	1,300	1,866	
	บริษัท สยามคอนเทนเนอร์ เทอร์มินอล จำกัด	ค่าบริการ	2	2	
	บริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด	ค่าบริการ	1	1	
	บริษัท มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแท้น จำกัด	ค่าบริการ	-	2	
	บริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) (ผู้ร่วมดำเนินงานอื่น)	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์ น้ำมัน และให้บริการ และรายได้จากสัญญาก่อสร้าง	-	114	
	ห้างหุ้นส่วนจำกัด หาดใหญ่เรือขี้น การโยธา (ผู้ร่วมดำเนินงานอื่น)	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์ และ รายได้จากสัญญาก่อสร้าง	-	33	
	ISCO Industry PTE	ขาย - Aqua Quick	6	-	
	Continental Bitumen Limited	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์	-	153	
รวมรายได้			3,221	2,869	
ค่าเช่าและ ค่าบริการ ที่จ่ายให้แก่	บริษัท สยามคอนเทนเนอร์ เทอร์มินอล จำกัด	ค่าบริการขนส่งและ พืชการศุลกากร	4	5	ราคาตลาด/ ราคาตามสัญญา
	บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด	ค่าบริการอื่นๆ	2	3	
	บริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด	ค่าเช่าสำนักงานและบริการอื่นๆ	35	38	
	บริษัท มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแท้น จำกัด	ค่าบริการอื่นๆ	1	1	
	PT SARANA DISTRIBUSI ASPHALT NUSANTARA	ค่าบริการอื่นๆ	-	3	
	Colas S.A.	ค่าบริการอื่นๆ	43	40	
	บริษัท รวมทรัพย์สิน จำกัด	ค่าบริการอื่นๆ	1	4	
รวม			86	94	
ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิค จ่ายให้แก่	Colas S.A.	ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิค	42	42	ราคาตามสัญญา
รวมค่าใช้จ่าย			128	136	

รายการระหว่างกันกับบริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด

บริษัทฯ ได้ทบทวนสัญญาเช่าตึกกับบริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด โดยมีระยะเวลาสัญญา 1 มกราคม 2565 – 31 ธันวาคม 2567 โดยสัญญาเช่าดังกล่าวเป็นรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันแต่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป ซึ่งครอบคลุมสิ่งอำนวยความสะดวกที่ครบครัน ราคาที่เหมาะสม และก่อให้เกิดความต่อเนื่องของการดำเนินธุรกิจ

รายการระหว่างกันกับบริษัท ไทยสเลอรี ซิล จำกัด

บริษัทฯ ได้เพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไทยสเลอรี ซิล จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจซ่อมและสร้างถนน จากร้อยละ 25 เป็นร้อยละ 62.5 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ถึงแม้ว่ารายการดังกล่าวจะเป็นรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน แต่กลุ่มบริษัทฯ จะได้รับประโยชน์จากธุรกิจก่อสร้างที่สูงขึ้น รวมถึงรายการดังกล่าวยังสอดคล้องกับพันธกิจ วิสัยทัศน์ ของบริษัทฯ อีกด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีความเห็นว่าการเข้าทำรายการซื้อหุ้นดังกล่าว มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ รวมถึงผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

สารสนเทศแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย: <https://www.set.or.th/set/pdfnews.do?newsId=16110997983461&sequence=2021006413>

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ ของบริษัท ทีบีไอแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) รวมถึงข้อมูลอื่น ๆ ตามที่ปรากฏในรายงาน 56-1 One report เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุน เรื่อง หลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดการทุจริตหรือข้อผิดพลาด โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อดูแลและสอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องเพียงพอ รวมทั้งมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงาน 56-1 One report แล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทได้ตรวจสอบ รวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารได้สอบทานแล้ว ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(นายชายน้อย เป็อนโกสม)
ประธานกรรมการบริษัท



(นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์)
กรรมการผู้จัดการใหญ่

ส่วนที่ 3

140 รายงานของผู้สอบบัญชี และงบการเงินรวม

226 เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแล การทำบัญชี เลขาธิการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

249 เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

250 เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และ หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

251 เอกสารแนบ 4 กรัฟฟิคส์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับ รายการประเมินราคากรัฟฟิคส์

254 เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับ เรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบ งบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้า ได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบ สำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การวัดมูลค่าสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 4 และ 33 กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาตราสารอนุพันธ์ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาสินค้าโภคภัณฑ์กับคู่สัญญาจำนวนหลายราย และแสดงมูลค่า ยุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังกล่าวในงบการเงิน ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังกล่าว ฝ่ายบริหารอ้างอิงเทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่าที่แนะนำโดยผู้เชี่ยวชาญ ซึ่งข้อมูลที่น่ามาใช้ในการ ประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นความแตกต่างของสมมติฐานที่ เกี่ยวข้องกับข้อมูลที่ใช้ในการคำนวณ จึงมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังกล่าวที่แสดงอยู่ใน งบการเงิน

ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนในการเข้าทำรายการและการบันทึกมูลค่ายุติธรรมสำหรับสัญญาซื้อขาย สินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า พร้อมทั้งทดสอบการคำนวณ การส่งหนังสือยืนยันยอดกับคู่สัญญาเพื่อประเมินความ ครบถ้วนของการบันทึกรายการ การสุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและหลังวันสิ้น รอบระยะเวลาบัญชี นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทดสอบความเหมาะสมของมูลค่ายุติธรรมโดยการวิเคราะห์เปรียบเทียบ มูลค่ายุติธรรมที่กิจการใช้กับข้อมูลจากคู่สัญญาและข้อมูลที่มีอยู่ในตลาดที่สามารถหาได้ และได้ตรวจสอบ ความเหมาะสมและความครบถ้วนของข้อมูลที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

การรวมธุรกิจ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 11 ในเดือนกุมภาพันธ์ 2564 กลุ่มบริษัทมีการเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไทยสเลอรี ซิล จำกัด ซึ่งกลุ่มบริษัทได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่เพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวเรียบร้อยแล้วในระหว่างปีปัจจุบัน ทั้งนี้ ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับรายการเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นนี้ เนื่องจากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่อการเงินโดยรวม และฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลพินิจอย่างมากในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาดังกล่าว ทำให้เกิดความเสี่ยงในการรับรู้และวัดมูลค่าของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา รวมถึงค่าความนิยม

ข้าพเจ้าได้สอบถามข้อตกลงและเงื่อนไขในสัญญาการซื้อขายหุ้น และสอบถามฝ่ายบริหารถึงลักษณะและวัตถุประสงค์ในการเข้าทำรายการซื้อดังกล่าวเพื่อประเมินว่ารายการเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวเป็นไปตามค่านิยมของการรวมธุรกิจภายใต้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ หรือไม่ ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบมูลค่าการเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นกับเอกสารประกอบการซื้อขายหุ้น เพื่อประเมินว่ามูลค่าดังกล่าวสะท้อนตามมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ และทดสอบการคำนวณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาตามวิธีการจัดสรรราคาซื้อ (Purchase Price Allocation) โดยพิจารณาความเหมาะสมของวิธีการและข้อสมมติต่างๆ ที่สำคัญที่ผู้ประเมินราคาอิสระใช้ในการคำนวณหามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ พิจารณาความรู้ ความสามารถ และความเที่ยงธรรมของผู้ประเมินราคาอิสระ ทดสอบการคำนวณและพิจารณาความสมเหตุสมผลของการบันทึกค่าความนิยม ตลอดจนพิจารณาความครบถ้วนและถูกต้องในการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

กรองแก้ว อิมปิตติกุล

กรองแก้ว อิมปิตติกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5874

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 10 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท กิโปโกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

		(หน่วย: บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		1,540,617,230	1,887,763,120	271,318,056	568,507,669
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 7	4,236,717,655	3,352,411,242	2,886,098,893	2,919,634,119
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	8	872,860,668	-	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมา		304,591,265	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	25,226,121	127,000,000	110,000,000	265,000,000
สินค้าคงเหลือ	9	6,370,552,623	5,382,848,520	5,173,512,611	4,775,366,439
ตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	33	154,581,742	140,293,081	154,581,742	140,293,081
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		378,595,091	223,831,633	45,910,271	50,249,053
		13,883,742,395	11,114,147,596	8,641,421,573	8,719,050,361
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	10	446,235,018	-	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		14,329,977,413	11,114,147,596	8,641,421,573	8,719,050,361
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	8,315,283,014	7,717,239,560
เงินลงทุนในการร่วมค้า	12	132,567,628	124,036,527	67,552,611	67,552,611
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	479,190,367	659,731,450	18,403,580	243,447,034
ตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	33	33,720,679	3,940,267	33,720,679	3,940,267
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	-	-	675,244,405	1,305,671,253
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	14	189,032,559	189,032,559	94,342,234	94,342,234
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	15	8,250,196,593	8,155,782,795	846,238,620	923,556,056
สินทรัพย์สิทธิการใช้	20	728,649,714	559,220,279	102,748,737	127,353,103
ค่าความนิยมน	11	195,932,109	146,293,504	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	16	266,384,079	158,359,646	32,205,154	50,104,194
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	26	177,023,897	208,272,062	108,470,849	172,766,564
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		18,226,988	15,640,897	4,032,717	4,226,625
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		10,470,924,613	10,220,309,986	10,298,242,600	10,710,199,501
รวมสินทรัพย์		24,800,902,026	21,334,457,582	18,939,664,173	19,429,249,862

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊ปโอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	3,415,910,559	1,540,412,467	3,096,246,795	1,451,764,316
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	7, 18	3,107,027,194	3,031,597,848	4,145,228,861	4,835,908,082
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	-	-	80,000,000	-
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	8	665,845,150	-	-	-
ส่วนของหนี้สินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน		-	36,550,228	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	20	107,742,260	62,041,408	25,237,609	26,928,707
ตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	33	234,032,207	562,559,740	234,032,207	562,559,740
ภาษีเงินได้คืนบุคคลค้างจ่าย		115,019,489	581,592,977	69,711,225	428,528,352
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		254,511,284	103,689,699	17,964,912	2,333,678
รวมหนี้สินหมุนเวียน		7,900,088,143	5,918,444,367	7,668,421,609	7,308,022,875
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	7,718,529	6,789,489	-	-
หนี้สินระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	20	315,896,929	218,477,045	79,764,486	100,097,983
ตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	33	-	3,721,597	-	3,721,597
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	26	393,033,973	-	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	21	246,882,196	166,385,959	145,856,344	114,115,455
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		963,531,627	395,374,090	225,620,830	217,935,035
รวมหนี้สิน		8,863,619,770	6,313,818,457	7,894,042,439	7,525,957,910

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊ปโอสฟิรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	22			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 1,578,361,570 หุ้น (2563: 1,579,883,570 หุ้น)				
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	1,578,361,570	1,579,883,570	1,578,361,570	1,579,883,570
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 1,578,361,570 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	1,578,361,570	1,578,361,570	1,578,361,570	1,578,361,570
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	1,152,388,500	1,152,388,500	1,152,388,500	1,152,388,500
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย				
ที่บริษัทซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี	6,237,755	6,237,755	-	-
การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย				
โดยไม่ได้สูญเสียอำนาจควบคุม	(570,310,802)	(570,310,802)	-	-
ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	174,753,421	174,753,421	174,753,421	174,753,421
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	23	172,123,329	172,123,329	172,123,329
ยังไม่ได้จัดสรร	13,285,766,211	13,545,642,150	7,995,603,112	8,915,797,098
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	(431,366,985)	(1,221,847,455)	(27,608,198)	(90,131,966)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	15,367,952,999	14,837,348,468	11,045,621,734	11,903,291,952
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	569,329,257	183,290,657	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	15,937,282,256	15,020,639,125	11,045,621,734	11,903,291,952
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	24,800,902,026	21,334,457,582	18,939,664,173	19,429,249,862

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊ปโอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้จากการขายและบริการ	24,447,114,947	26,155,271,615	21,429,750,278	22,943,386,493
รายได้จากสัญญาก่อสร้าง	2,605,664,633	-	-	-
รายได้อื่น				
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	11	-	187,480,548	226,700,970
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	13	-	85,505,033	57,728,345
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		90,286,944	4,538,177	33,633,053
อื่นๆ		133,595,246	141,858,267	120,340,448
รวมรายได้	27,276,661,770	26,355,411,065	21,849,132,303	23,381,789,309
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขายและบริการ		19,723,431,299	21,402,594,494	18,032,740,798
(กำไร) ขาดทุนจากสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	33	1,048,417,215	(802,628,920)	1,048,417,215
รายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็น				
มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)	9	(3,885,676)	626,711	10,969
		20,767,962,838	20,600,592,285	19,081,168,982
ต้นทุนงานก่อสร้าง		2,403,260,487	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขาย		169,822,267	169,111,338	95,113,197
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		1,184,005,519	1,209,277,202	729,399,504
ค่าใช้จ่ายอื่น				
ผลขาดทุนจากการซื้อขายของสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและ				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14, 15	37,972,693	74,173,115	-
เงินค่าสินไหมทดแทน - สุทธิจากค่าความเสียหายและ				
ค่าใช้จ่ายจากเหตุการณ์เพลิงไหม้	24	(270,647,162)	(109,893,166)	-
รวมค่าใช้จ่าย	24,292,376,642	21,943,260,774	19,905,681,683	20,297,616,442
กำไรจากการดำเนินงาน	2,984,285,128	4,412,150,291	1,943,450,620	3,084,172,867
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	12	(1,221,883)	9,248,936	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	129,648,604	109,074,247	-
รายได้ทางการเงิน		23,490,250	12,429,665	28,656,733
ต้นทุนทางการเงิน		(118,121,817)	(130,870,402)	(88,703,292)
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	6	(33,454,061)	(57,192,359)	(14,251,699)
กำไรจากการวัดมูลค่าส่วนได้เสียเดิมในการรวมธุรกิจ	11	20,748,366	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้	3,005,374,587	4,354,840,378	1,869,152,362	3,025,874,232
ภาษีเงินได้	26	(753,416,563)	(757,339,648)	(315,570,600)
กำไรสำหรับปี	2,251,958,024	3,597,500,730	1,553,581,762	2,486,062,728

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊ปโอสฟิรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ				
	744,119,888	(4,935,125)	-	-
กำไรจากการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด - สุทธิจากภาษีเงินได้	26, 33	62,523,768	62,523,768	67,499,155
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิจากภาษีเงินได้				
	806,643,656	62,564,030	62,523,768	67,499,155
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	21, 26	(34,222,353)	(698,237)	(27,422,621)
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม - สุทธิจากภาษีเงินได้		(2,348,000)	-	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุน				
ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
- สุทธิจากภาษีเงินได้		1,267,000	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิจากภาษีเงินได้		(35,303,353)	(698,237)	(27,422,621)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		771,340,303	35,101,147	67,499,155
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		3,023,298,327	1,588,682,909	2,553,561,883
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		2,219,712,251	3,591,824,102	1,553,581,762
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		32,245,773	5,676,628	-
		<u>2,251,958,024</u>	<u>3,597,500,730</u>	<u>-</u>
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		2,976,957,658	3,647,507,371	1,588,682,909
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		46,340,669	11,859,152	-
		<u>3,023,298,327</u>	<u>3,659,366,523</u>	<u>-</u>
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	29			
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		1.41	2.28	0.98
		<u>1.41</u>	<u>2.28</u>	<u>0.98</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีทีเอสพี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม											(หน่วย: บาท)
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ											
	การเปลี่ยนแปลง											
	ส่วนของผู้มีส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทฯ			ส่วนได้เสียของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย			ส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยไม่มีผู้ถือหุ้น อำนาจควบคุม			ส่วนของผู้ถือหุ้น ที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย		
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	เงินรับคงเหลือสุทธิ	ส่วนเกินค่าต่ำกว่า มูลค่าตามบัญชี	ส่วนเกินค่าต่ำกว่า มูลค่าตามบัญชี	ส่วนเกินค่าต่ำกว่า มูลค่าตามบัญชี	ส่วนเกินค่าต่ำกว่า มูลค่าตามบัญชี	ส่วนเกินค่าต่ำกว่า มูลค่าตามบัญชี	ส่วนเกินค่าต่ำกว่า มูลค่าตามบัญชี	ส่วนเกินค่าต่ำกว่า มูลค่าตามบัญชี	ส่วนของผู้ถือหุ้น ที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	
1,576,763,070	1,140,287,855	2,571,000	6,237,755	(570,310,802)	174,753,421	172,123,329	12,162,725,183	3,591,824,102	13,386,921,850	171,431,535	13,558,353,385	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,591,824,102	5,676,628	3,597,500,730	
-	-	-	-	-	-	-	(698,237)	55,683,269	55,683,269	6,182,524	61,865,793	
-	-	-	-	-	-	-	3,591,125,865	56,381,506	3,647,507,371	11,859,152	3,659,366,523	
1,598,500	12,100,645	(2,571,000)	-	-	-	-	-	-	11,128,145	-	11,128,145	
-	-	-	-	-	-	-	(2,208,208,898)	-	(2,208,208,898)	-	(2,208,208,898)	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(30)	(30)	
1,578,361,570	1,152,388,500	-	6,237,755	(570,310,802)	174,753,421	172,123,329	13,545,642,150	(1,221,847,455)	14,837,348,468	183,290,657	15,020,639,125	
1,578,361,570	1,152,388,500	-	6,237,755	(570,310,802)	174,753,421	172,123,329	13,545,642,150	(1,221,847,455)	14,837,348,468	183,290,657	15,020,639,125	
-	-	-	-	-	-	-	2,219,712,251	-	2,219,712,251	32,245,773	2,251,958,024	
-	-	-	-	-	-	-	(31,678,938)	788,924,345	757,245,407	14,094,896	771,340,303	
-	-	-	-	-	-	-	2,188,033,313	788,924,345	2,976,957,658	46,340,669	3,023,298,327	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	339,698,033	339,698,033	
-	-	-	-	-	-	-	(2,446,353,127)	-	(2,446,353,127)	-	(2,446,353,127)	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(102)	(102)	
-	-	-	-	-	-	-	(1,556,125)	1,556,125	-	-	-	
1,578,361,570	1,152,388,500	-	6,237,755	(570,310,802)	174,753,421	172,123,329	13,285,766,211	(431,366,985)	15,367,952,999	569,329,257	15,937,282,256	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กป๊ากิเอสพีแอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น แสดงได้ดังนี้

งบการเงินรวม (ต่อ)					(หน่วย: บาท)
	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				
		สำรองสำหรับ	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน	สำรองสำหรับ	
	ผลต่างจากการแปลงทางการเงิน	มูลค่ายุติธรรม	เบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทรวม	การป้องกันความเสี่ยง	รวม
	ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ			ในกระแสเงินสด	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	(1,120,597,840)	-	-	(157,631,121)	(1,278,228,961)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(11,117,649)	-	-	67,499,155	56,381,506
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(1,131,715,489)	-	-	(90,131,966)	(1,221,847,455)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	(1,131,715,489)	-	-	(90,131,966)	(1,221,847,455)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	727,956,702	791,875	(2,348,000)	62,523,768	788,924,345
โอนไปกำไรสะสม	-	(791,875)	2,348,000	-	1,556,125
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(403,758,787)	-	-	(27,608,198)	(431,366,985)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊พโกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินเฉพาะกิจการ										(หน่วย : บาท)
ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	เงินรับส่วนหน้าค่าหุ้น	ส่วนทุนจากการจ่าย โดยหุ้นเป็นเกณฑ์	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	
				จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อน การป้องกันความเสี่ยง ในกระแสเงินสด	สำรองสำหรับ การป้องกันความเสี่ยง ในกระแสเงินสด	ส่วนอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	1,576,763,070	1,140,287,855	2,571,000	174,753,421	8,637,943,268	172,123,329	(157,631,121)	67,499,155	(157,631,121)	11,546,810,822	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	2,486,062,728	-	-	-	-	2,486,062,728	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	67,499,155	67,499,155	67,499,155	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	1,598,500	12,100,645	(2,571,000)	-	2,486,062,728	-	-	67,499,155	67,499,155	2,553,561,883	
ผู้ถือหุ้นสำคัญแสดงสิทธิใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน	-	-	-	-	(2,208,208,898)	-	-	-	-	11,128,145	
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 31)	1,578,361,570	1,152,388,500	-	174,753,421	8,915,797,098	172,123,329	(90,131,966)	(90,131,966)	(90,131,966)	(2,208,208,898)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,578,361,570	1,152,388,500	-	174,753,421	8,915,797,098	172,123,329	(90,131,966)	(90,131,966)	(90,131,966)	11,903,291,952	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	1,553,581,762	-	-	-	-	1,553,581,762	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(27,422,621)	-	-	62,523,768	62,523,768	35,101,147	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	1,526,159,141	-	-	62,523,768	62,523,768	1,588,682,909	
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 31)	-	-	-	-	(2,446,353,127)	-	-	-	-	(2,446,353,127)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,578,361,570	1,152,388,500	-	174,753,421	7,995,603,112	172,123,329	(27,608,198)	(27,608,198)	(27,608,198)	11,045,621,734	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊ปโกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	3,005,374,587	4,354,840,378	1,869,152,362	3,025,874,232
ปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,236,662,897	1,050,468,103	238,882,916	257,671,709
ตัดจำหน่ายภาษีหัก ณ ที่จ่าย	9,247,182	20,296	-	-
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	33,454,061	57,192,359	14,251,699	7,876,473
รายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)	(3,885,676)	626,711	10,969	(5,379,027)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและ				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	37,972,693	74,173,115	-	6,273,115
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	2,051,120	-	2,051,120	-
รายได้เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	(187,480,548)	(226,700,970)
รายได้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	-	-	(85,505,033)	(57,728,345)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	80,500,459	(22,841,069)	46,700,256	(42,572,108)
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(18,525,454)	(16,939,731)	(11,287,982)	(16,150,339)
กำไรจากการวัดมูลค่าส่วนได้เสียเดิมในการรวมธุรกิจ	(20,748,366)	-	-	-
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	1,221,883	(9,248,936)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(129,648,604)	(109,074,247)	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	19,030,953	19,979,494	15,342,139	11,772,370
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,223,795	(6,094,465)	3,806,990	(1,149,032)
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	(298,163,492)	90,680,616	(298,163,492)	90,680,616
รายได้ทางการเงิน	(23,490,250)	(12,429,665)	(28,656,733)	(38,628,057)
ต้นทุนทางการเงิน	74,929,951	119,186,940	62,852,190	83,885,829
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	4,009,207,739	5,590,539,899	1,641,956,853	3,095,726,466
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(658,970,241)	1,790,456,322	28,104,886	1,960,569,081
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	(195,876,475)	-	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมา	(66,383,632)	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	(903,742,841)	2,083,505,109	(398,157,141)	1,838,250,146
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(194,952,719)	(24,436,904)	(50,299,854)	(83,665,921)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(3,150,810)	4,891,508	31,966	609,261
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(352,609,352)	(3,265,608,150)	(144,081,835)	(2,143,928,655)
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	(35,182,947)	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	55,562,891	(2,911,367)	13,255,723	(295,984)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(25,216,419)	(19,850,578)	(17,879,525)	(16,838,714)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,628,685,194	6,156,585,839	1,072,931,073	4,650,425,680
จ่ายภาษีเงินได้	(884,370,352)	(603,668,752)	(618,867,299)	(462,581,277)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	744,314,842	5,552,917,087	454,063,774	4,187,844,403

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท กิ๊ปโอสฟิรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิจากเงินสด				
และรายการเทียบเท่าเงินสดที่ได้รับ	(194,957,661)	-	(373,000,000)	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	187,480,548	226,700,970
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	85,505,033	57,728,345	85,505,033	57,728,345
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	101,773,879	(127,000,000)	155,000,000	(142,000,000)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	-	50,072,737	30,002,500
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	23,464,628	12,366,714	5,868,686	30,844,884
ซื้อและจ่ายชำระเจ้าหนี้ค่าซื้ออุปกรณ์	(500,200,483)	(698,370,819)	(57,370,702)	(84,036,816)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	(10,975,449)	(8,731,817)	(6,224,531)	(5,684,958)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	26,889,734	23,847,423	13,618,260	19,168,581
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(468,500,319)	(740,160,154)	60,950,031	132,723,506
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	1,846,670,492	(2,468,038,152)	1,644,482,478	(2,264,338,793)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(39,193,713)	-	80,000,000	(160,000,000)
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(92,722,560)	(99,369,212)	(28,503,738)	(26,602,336)
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(39,539,500)	(38,862,600)	-	-
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	11,128,145	-	11,128,145
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้ถือหุ้น	(2,445,919,651)	(2,207,875,621)	(2,445,919,651)	(2,207,875,621)
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(102)	(30)	-	-
จ่ายดอกเบี้ย	(77,723,374)	(107,568,615)	(62,262,507)	(81,984,737)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(848,428,408)	(4,910,586,085)	(812,203,418)	(4,729,673,342)
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	225,467,995	(13,824,826)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(347,145,890)	(111,653,978)	(297,189,613)	(409,105,433)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	1,887,763,120	1,999,417,098	568,507,669	977,613,102
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	1,540,617,230	1,887,763,120	271,318,056	568,507,669
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	39,249,629	18,451,987	-	-
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

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

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 แผนดำเนินการจัดทางการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้น โดยรวมงบการเงินของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน	
		2564 (ล้านบาท)	2563 (ล้านบาท)	2564 (ร้อยละ)	2563 (ร้อยละ)
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย					
บริษัท เรย์โกล แอสฟัลท์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	111	111	100.00	100.00
บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	375	375	99.99	99.99
บริษัท ทิปโก้มาวีไทย จำกัด	บริหารเรือและจัดการแทนเจ้าของเรือ	2	2	99.99	99.99
บริษัท อัลฟ่า มารีไทย จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	143	143	99.99	99.99
บริษัท บิทูเมน มารีนา จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	150	150	99.99	99.99
บริษัท ราวณะ 1020 จำกัด	จำหน่ายเครื่องจักร วัสดุ และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างถนน (เดิม	80	80	99.99	99.99
(เดิมชื่อ “บริษัท เกลต้า ชิปปิ้ง จำกัด”)	ประกอบธุรกิจเรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า)				
บริษัท ทาสโก้ ชิปปิ้ง จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	290	290	99.99	99.99
บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิด จำกัด (“ไทยสเลอรี่ ซิด”*)	ซ่อมบำรุงผิวการจราจรและจำหน่ายวัสดุก่อสร้าง	243	243	62.5	25.00
	ก่อสร้าง				
บริษัท ถนนมวงศ์บริการ จำกัด	รับเหมาก่อสร้างและจำหน่ายวัสดุก่อสร้าง	791	791	62.5	25.00
(ถือหุ้นทั้งหมดโดย ไทยสเลอรี่ ซิด)					

* ในระหว่างปีปัจจุบัน ไทยสเลอรี่ ซิด ได้เปลี่ยนสถานะจากบริษัทร่วมเป็นบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 11

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน	
		2564	2563	2564 (ร้อยละ)	2563 (ร้อยละ)
<u>บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย</u>					
Kemaman Oil Corporation Sdn Bhd (“KOC”)	กิจการลงทุน ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	151.96	151.96	100.00	100.00
Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd (“KBC”)	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและ ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	305.55	305.55	100.00	100.00
KBC Trading Sdn Bhd (ถือหุ้นร้อยละ 10 โดยบริษัทฯ และร้อยละ 20 โดย KOC)	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	0.30	0.30	30.00	30.00
		ล้านริงกิต	ล้านริงกิต		
<u>บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์</u>					
Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd.	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	0.04	0.04	100.00	100.00
		ล้านเหรียญสหรัฐ	ล้านเหรียญสหรัฐ		
Highway Resources Pte. Ltd. (“HR”)	กิจการลงทุน	4.78	4.78	100.00	100.00
		ล้านเหรียญสิงคโปร์	ล้านเหรียญสิงคโปร์		
Highway Resources Trading Pte. Ltd. (ถือหุ้นทั้งหมด โดย HR)	ไม่มีกิจกรรมดำเนินงาน	0.01	0.01	100.00	100.00
		ล้านเหรียญสหรัฐ	ล้านเหรียญสหรัฐ		
AD Shipping Pte. Ltd.	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	7.13	7.13	100.00	100.00
		ล้านเหรียญสิงคโปร์	ล้านเหรียญสิงคโปร์		

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว	สัดส่วนเงินลงทุน
Reta Link Pte. Ltd.	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	2564 0.05 ล้านเหรียญสิงคโปร์	2563 (ร้อยละ) 100.00 100.00
<u>บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศเวียดนาม</u> Asphalt Distribution Co., Ltd. (ถือหุ้นทั้งหมดโดย HR)	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	115,650 ล้านเวียดนามดอง	100.00 100.00
<u>บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศอินโดนีเซีย</u> PT Asphalt Bangun Sarana (“ABS”) PT Saranaraya Reka Cipta (ถือหุ้นร้อยละ 99.90 โดย ABS)	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	58,450 ล้านอินโดนีเซียรูเปีย 10,477 ล้านอินโดนีเซียรูเปีย	99.99 99.99 99.89
<u>บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศกัมพูชา</u> Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	20.00 ล้านเรียว	100.00 100.00

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน	
		2564	2563	2564 (ร้อยละ)	2563 (ร้อยละ)
<u>บริษัทที่ย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศฮ่องกง</u>					
Tasco International (Hong Kong) Ltd. (“TIHK”)	กิจการลงทุน	97.97	97.97	100.00	100.00
		ล้านเหรียญฮ่องกง	ล้านเหรียญฮ่องกง		
<u>บริษัทที่ย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศจีน (ถือหุ้นโดย TIHK)</u>					
Langfang Tongtai Road Material Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	2.10	2.10	51.00	51.00
Zhenjiang Tipco Asphalt Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	20.00	20.00	51.00	51.00
		ล้านเรนนินบี	ล้านเรนนินบี		
Tipco Asphalt (Xinhui) Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	30.00	30.00	100.00	100.00
		ล้านเรนนินบี	ล้านเรนนินบี		
Guangzhou Tipco Asphalt Trading Co., Ltd.	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	6.00	6.00	100.00	100.00
		ล้านเรนนินบี	ล้านเรนนินบี		
<u>บริษัทที่ย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศลาว</u>					
Tipco Asphalt Lao Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	26,675	26,675	75.00	75.00
		ล้านกีบ	ล้านกีบ		

- ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม
- 2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน
- 2.4 กลุ่มบริษัทมีส่วนได้เสียในการดำเนินงานร่วมกัน ซึ่งเป็นการร่วมการงานที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิในสินทรัพย์และมีภาระผูกพันในหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับการร่วมการงานนั้น กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่ายตามส่วนได้เสียในการดำเนินงานร่วมกันดังต่อไปนี้ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการนับตั้งแต่วันที่มีการควบคุมร่วมจนถึงวันที่การควบคุมร่วมสิ้นสุดลง

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน	อัตราร้อยละของการถือหุ้น
		ประเทศ	
กิจการร่วมค้า ทีเอ็น	รับเหมาก่อสร้าง	ไทย	51.61
กิจการร่วมค้า ทีเอ็น-ซีอีไอ	รับเหมาก่อสร้าง	ไทย	51.00
กิจการร่วมค้า ทีเอช	รับเหมาก่อสร้าง	ไทย	51.00
กิจการร่วมค้า เอ็นทีเอช	รับเหมาก่อสร้าง	ไทย	23.50

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้อินอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบ หลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากสัญญาก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าสัญญาก่อสร้างโดยส่วนใหญ่มีภาระที่ต้องปฏิบัติตามภาระเดียว กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการก่อสร้างตลอดช่วงเวลาที่ก่อสร้าง โดยใช้วิธีบัญชีนำเข้าในการวัดขั้นความสำเร็จของงาน ซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนงานก่อสร้างที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับต้นทุนงานก่อสร้างทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการก่อสร้างตามสัญญา

กลุ่มบริษัทจะพิจารณาความน่าจะเป็นในการรับรู้รายได้ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสัญญา การเรียกร้องความเสียหาย ความล่าช้าในการส่งมอบงาน และค่าปรับตามสัญญา โดยจะรับรู้รายได้เฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากกว่าจะไม่มีการกลับรายการที่มีนัยสำคัญของจำนวนรายได้ที่รับรู้สะสม

เมื่อมูลค่าและความสำเร็จของงานตามสัญญาไม่สามารถวัดได้อย่างสมเหตุสมผล รายได้จะรับรู้ได้ตามต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงที่คาดว่าจะได้รับคืนเท่านั้น

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้จากการเดินเรือ ประกอบด้วย รายได้ค่าเช่าเรือและรายได้ค่าระวางเรือ รายได้จากการให้เช่าเรือจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้โอนสิทธิการใช้เรือให้แก่ผู้เช่าตามระยะเวลาที่ตกลงร่วมกัน รายได้ค่าระวางเรือถือเป็นรายได้ตามขั้นความสำเร็จของงาน

ต้นทุนงานก่อสร้าง

ต้นทุนในการรับเหมาก่อสร้างประกอบด้วยต้นทุนค่าวัสดุ ค่าแรง ค่ารับเหมาก่อสร้างช่วง ค่าบริการ และค่าใช้จ่ายอื่น

ต้นทุนค่าก่อสร้างรับรู้เมื่อต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการที่ต้องปฏิบัติตามสัญญาที่ได้ทำเสร็จได้เกิดขึ้นแล้ว โดยจะบันทึกสำรองเพื่อผลขาดทุนสำหรับโครงการทั้งจำนวนเมื่อทราบแน่ชัดว่าโครงการนั้นจะประสบผลขาดทุน

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 ยอดคงเหลือของสัญญาที่ทำกับลูกค้า

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อมีรายได้ที่รับรู้สะสมเกินกว่าจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบัน และกลุ่มบริษัทจะบันทึกค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกค้าไม่ได้ สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบันเกินกว่ารายได้ที่รับรู้สะสม โดยกิจการยังมีภาระที่ต้องโอนบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญาจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อกิจการได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดหมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวหมายถึงต้นทุนในการผลิตทั้งหมดรวมทั้งค่าเสียหายโรงงานด้วย

วัตถุดิบ ภาชนะบรรจุ อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.5 สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่คาดว่ามูลค่าตามบัญชีที่จะได้รับคืนส่วนใหญ่มาจากการขายมากกว่ามาจากการใช้สินทรัพย์นั้นต่อไป จะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย โดยวัดมูลค่าด้วยจำนวนที่ต่ำกว่าระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย

กลุ่มบริษัทจะจัดประเภทสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย เมื่อคาดว่าจะขายสินทรัพย์ค่อนข้างแน่นอนและเสร็จสมบูรณ์ภายใน 1 ปีนับจากวันที่จัดประเภทสินทรัพย์ และสินทรัพย์นั้นต้องพร้อมขายในสภาพปัจจุบัน

4.6 เงินลงทุน

เงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.7 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 และ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และไม่มีกรคิดค่าเสื่อมราคาของที่ดิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.8 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและหักค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

สำหรับอาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาจากการซื้อธุรกิจ กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของอาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ภายหลังจากรับรู้รายการเริ่มแรก อาคารและอุปกรณ์ดังกล่าวแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนหักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ค่าพัฒนาที่ดิน	20 ปี
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	20 ถึง 47 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร	20 ถึง 30 ปี
เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	5 ถึง 20 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 ถึง 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ถึง 10 ปี
เรือเดินทะเล เครื่องมือและอุปกรณ์	2.5 ถึง 30 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายหรือตัดจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกฎบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการอื่น กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

อายุการให้ประโยชน์

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	8 ถึง 29 ปี
Non-competition clause	5 ปี
ยอดขายที่รอรับรู้รายได้ (Backlog)	3 ถึง 4 ปี

4.10 ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

กลุ่มบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมนที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และกลุ่มบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี กลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และกลุ่มบริษัทไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมได้ในอนาคต

4.11 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าทุกสัญญา ณ วันที่สินทรัพย์ที่เช่าพร้อมใช้งาน (วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล) ยกเว้นสัญญาเช่าที่มีอายุไม่เกิน 12 เดือน หรือสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำกลุ่มบริษัทจะบันทึกค่าเช่าเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรก และจำนวนเงินที่จ่ายชำระในวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์หากมีการโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์ที่เช่าให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า ดังนี้

ที่ดินและอาคาร	1 ถึง 50 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	5 ถึง 17 ปี
ยานพาหนะ	3 ถึง 6 ปี

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า และจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า

4.12 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัท หรือถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัท ไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงการร่วมค้า บริษัทร่วม และบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

4.13 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.14 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนหรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.15 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงานซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทในประเทศจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัล การปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.16 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ประมาณการหนี้สินเมื่อมีภาระผูกพันในปัจจุบันซึ่งเกิดจากเหตุการณ์ในอดีตและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่กลุ่มบริษัทจะสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันดังกล่าวและสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.17 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.18 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้าเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตราสารหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมา หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตราสารหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสียหายทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

4.19 ตราสารอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทเข้าทำสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้าและสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งถือเป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ และอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ตามลำดับ

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยแสดงเป็นสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินตามแต่มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์นั้น และรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่มีการกำหนดให้ตราสารอนุพันธ์นั้นเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่มีประสิทธิผลจะบันทึกตราสารอนุพันธ์ตามการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

การบัญชีป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด

กลุ่มบริษัทจะรับรู้กำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงส่วนที่มีประสิทธิภาพเป็นสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดเข้ากำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะโอนสำรองดังกล่าวไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกระแสเงินสดที่มีการป้องกันความเสี่ยงส่งผลกระทบต่อส่วนของกำไรหรือขาดทุนหรือคาดว่าจะไม่เกิดขึ้นแล้ว

ณ วันที่จะใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยง กลุ่มบริษัทจะมีการจัดทำเอกสารอย่างเป็นทางการและปรับปรุงอย่างต่อเนื่องเกี่ยวกับวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยง และความสัมพันธ์ของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงกับรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง โดยระบุถึงลักษณะของความเสี่ยงที่จะป้องกันวิธีที่กลุ่มบริษัทใช้ในการประเมินประสิทธิภาพของการป้องกันความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความไม่มีประสิทธิภาพ และวิธีกำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทจะถือว่า การป้องกันความเสี่ยงมีประสิทธิภาพเมื่อเข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงทุกข้อดังต่อไปนี้

- เครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงมีความสัมพันธ์เชิงเศรษฐกิจกับรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง
- ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มสัญญาไม่ได้เป็นปัจจัยสำคัญในการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงและรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง
- ปริมาณของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงต่อปริมาณของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงเท่ากับอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยง

4.20 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน แบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้นทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

การรวมงบการเงินของบริษัทย่อยที่กลุ่มบริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นน้อยกว่ากึ่งหนึ่ง

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯพิจารณาว่าบริษัทฯมีอำนาจควบคุมในบริษัท KBC Trading Sdn Bhd ถึงแม้ว่ากลุ่มบริษัทจะถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 30 ซึ่งเป็นสัดส่วนที่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ทั้งนี้ เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการควบคุมบริษัทดังกล่าวโดยผ่านคณะกรรมการส่วนใหญ่ ดังนั้น บริษัท KBC Trading Sdn Bhd จึงถือเป็นบริษัทย่อยของกิจการและต้องนำมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมในกิจการดังกล่าว

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ในการประมาณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้างเหลือ

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้างเหลือ โดยจำนวนเงินที่คาดว่าจะได้รับจากสินค้างเหลือพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาหรือต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายหลังวันที่ในงบการเงิน

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)				
อายุหนี้ค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	407,677	494,285	708,590	872,208
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	74	60,869	73,114
3 - 6 เดือน	-	12,899	47,835	40,063
6 - 9 เดือน	-	341	18,124	9,517
9 - 12 เดือน	128	-	7,385	70
เกิน 12 เดือนขึ้นไป	-	-	252,027	225,048
รวม	407,805	507,599	1,094,830	1,220,020
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	(248,959)	(225,048)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	407,805	507,599	845,871	994,972

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2,609,909	2,002,695	1,203,480	1,268,593
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	532,571	546,551	205,597	299,444
3 - 6 เดือน	301,376	163,464	126,051	75,173
6 - 9 เดือน	126,813	74,701	39,049	7,138
9 - 12 เดือน	40,979	39,795	3,633	2,518
เกิน 12 เดือนขึ้นไป	434,481	372,772	84,381	67,906
รวม	4,046,129	3,199,978	1,662,191	1,720,772
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(453,589)	(388,248)	(97,653)	(76,660)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	3,592,540	2,811,730	1,564,538	1,644,112
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	4,000,345	3,319,329	2,410,409	2,639,084
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้ตามสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	194,161	-	194,161	-
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)	32,377	29,632	280,146	279,369
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	9,835	3,450	1,383	1,181
รวมลูกหนี้อื่น	236,373	33,082	475,690	280,550
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	4,236,718	3,352,411	2,886,099	2,919,634

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลาภายใน 90 วัน

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	388,248	326,631	301,708	279,526
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	33,454	57,192	14,252	7,876
การเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน	31,887	4,425	30,652	14,306
ยอดคงเหลือปลายปี	453,589	388,248	346,612	301,708

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	2564	2563	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้าและให้บริการ	-	-	6,162	4,883	ราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าเช่าและค่าบริการรับ	-	-	8	6	ราคาตามสัญญา
ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิคและ					
การบริหารจัดการรับ	-	-	61	57	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	28	37	อัตราร้อยละ 1.0 - 2.5 ต่อปีและ
					อัตรา LIBOR บวกร้อยละ 1.5 ต่อปี
เงินปันผลรับ	-	-	187	227	
ซื้อสินค้า	-	-	10	5	ราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	-	-	2,112	3,487	ราคาตามสัญญา
รายการธุรกิจกับการร่วมการงาน					
ขายสินค้าและให้บริการ	727	1,722	724	1,722	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญา
รายได้จากสัญญาก่อสร้าง	102	-	-	-	ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการรับ	1	-	-	-	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	1	-	-	-	อัตราร้อยละ 3.2 ต่อปี
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม					
ขายสินค้าและให้บริการ	13	190	12	157	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญา
เงินปันผลรับ	-	-	86	58	
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	3	-	-	-	ราคาตามสัญญา
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้าและให้บริการ	2,021	1,308	2,021	1,302	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการรับ	4	1	3	1	ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	91	86	68	82	ราคาตามสัญญา
ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิคและ					
การบริหารจัดการจ่าย	42	42	29	42	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563
มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)				
บริษัทย่อย	-	-	1,106,588	1,023,516
การร่วมค้า	182,127	362,649	62,576	310,909
บริษัทร่วม	5,727	47,552	-	38,923
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ผู้ร่วมดำเนินงานอื่น)	48,573	-	3,240	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	203,755	127,030	202,572	126,041
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	440,182	537,231	1,374,976	1,499,389
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	(248,959)	(225,048)
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	440,182	537,231	1,126,017	1,274,341
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ผู้ร่วมดำเนินงานอื่น)	13,642	-	-	-
รวมรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	13,642	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	127,000	110,000	265,000
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ผู้ร่วมดำเนินงานอื่น)	25,226	-	-	-
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	25,226	127,000	110,000	265,000
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	675,244	1,305,671
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	675,244	1,305,671
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 18)				
บริษัทย่อย	-	-	2,317,203	2,426,698
การร่วมค้า	-	13	-	13
บริษัทร่วม	-	54	-	54
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	93,778	87,502	63,542	86,991
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	93,778	87,569	2,380,745	2,513,756

		(หน่วย: พันบาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
เงินรับล่วงหน้าจากผู้ว่าจ้าง					
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ผู้ร่วมดำเนินงานอื่น)		39,402	-	-	-
รวมเงินรับล่วงหน้าจากผู้ว่าจ้าง		39,402	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
บริษัทย่อย		-	-	80,000	-
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	80,000	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย)		7,719	6,789	-	-
รวมเงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		7,719	6,789	-	-

ยอดคงค้างและการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินรวม				
ชื่อบริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้นจาก การรวมธุรกิจ (หมายเหตุ 11)	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี	ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจาก การแปลงค่า งบการเงิน	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
		2563	(หมายเหตุ 11)	ระหว่างปี	งบการเงิน	2564
<u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>						
บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด	บริษัทย่อย	127,000	-	(127,000)	-	-
บริษัท เนาวรัตน์ พัฒนาการ จำกัด (มหาชน)	ผู้ร่วมดำเนินงานอื่น	-	-	25,226	-	25,226
รวม		127,000	-	(101,774)	-	25,226
<u>เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>						
บริษัท เนาวรัตน์ พัฒนาการ จำกัด (มหาชน)	ผู้ร่วมดำเนินงานอื่น	-	39,194	(39,194)	-	-
<u>เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>						
Zhenjiang Highway Materials Company	ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย	6,789	-	-	930	7,719

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ชื่อบริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์	ยอดคงเหลือ				ยอดคงเหลือ	
		ณ วันที่		กำไร		ณ วันที่	
		31 ธันวาคม	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	จากอัตราแลกเปลี่ยน	31 ธันวาคม	
		2563				2564	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน							
บริษัท อัลฟา มารีไทม์ จำกัด	บริษัทย่อย	123,000	-	(13,000)	-	110,000	
บริษัท ทิปปโกแมรีไทม์ จำกัด	บริษัทย่อย	15,000	-	(15,000)	-	-	
บริษัท ไทยสเคอร์รี่ ซิล จำกัด	บริษัทย่อย	127,000	-	(127,000)	-	-	
รวม		265,000	-	(155,000)	-	110,000	

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

AD Shipping Pte. Ltd.	บริษัทย่อย	148,041	-	(113,346)*	3,925	38,620
Reta Link Pte. Ltd.	บริษัทย่อย	459,671	-	(459,671)*	-	-
Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd.	บริษัทย่อย	697,959	-	(126,047)*	64,712	636,624
รวม		1,305,671	-	(699,064)	68,637	675,244

* AD Shipping Pte. Ltd., Reta Link Pte. Ltd. และ Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd. นำเงินกู้ยืมระยะยาวที่ต้องจ่ายหักกลบลบหนี้กับหนี้ที่บริษัทฯ ค้ำชำระแก่บริษัทย่อย

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	บริษัทย่อย	-	60,000	-	-	60,000
บริษัท ไทยปิโตรเมน จำกัด	บริษัทย่อย	-	20,000	-	-	20,000
รวม		-	80,000	-	-	80,000

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปี 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	185	222	166	211
ผลประโยชน์หลังออกจากงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	3	4	3	4
รวม	188	226	169	215

ภาระค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทมีภาระจากการค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 19

8. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา/หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

8.1 ยอดคงเหลือตามสัญญา

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา		
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	722,923	-
เงินประกันผลงานค้างรับ	149,938	-
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	872,861	-
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา		
เงินรับล่วงหน้าจากผู้จ้าง	665,845	-
รวมหนี้สินที่เกิดจากสัญญา	665,845	-

8.2 รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระจำนวน 723 ล้านบาท ที่คาดว่าจะเรียกชำระภายในหนึ่งปี (2563: ไม่มี)

8.3 รายได้ที่รับรู้ที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือตามสัญญา

ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทรับรู้ยอดคงเหลือของหนี้สินที่เกิดจากสัญญาเป็นรายได้จำนวน 245 ล้านบาท (2563: ไม่มี)

8.4 รายได้ที่คาดว่าจะรับรู้สำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีรายได้ที่รับรู้ในอนาคตสำหรับภาระตามสัญญาที่ทำกับลูกค้าที่ยังไม่ได้ปฏิบัติหรือยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้นจำนวน 7,367 ล้านบาท (2563: ไม่มี) ซึ่งกลุ่มบริษัทคาดว่าจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญาดังกล่าวเสร็จสิ้นภายใน 2 ปี

9. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุน		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
			ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ			
	<u>2564</u>	<u>2563</u>	<u>2564</u>	<u>2563</u>	<u>2564</u>	<u>2563</u>
สินค้าสำเร็จรูป	1,889,151	1,289,211	(1,011)	(807)	1,888,140	1,288,404
วัตถุดิบ	4,207,962	2,958,803	(9,128)	(12,149)	4,198,834	2,946,654
ภาชนะบรรจุ อะไหล่ และวัสดุโรงงาน	145,131	132,327	(726)	(641)	144,405	131,686
สินค้าระหว่างทาง	139,174	1,016,105	-	-	139,174	1,016,105
รวม	<u>6,381,418</u>	<u>5,396,446</u>	<u>(10,865)</u>	<u>(13,597)</u>	<u>6,370,553</u>	<u>5,382,849</u>

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
			รายการปรับลดราคาทุน			
	ราคาทุน		ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	1,374,365	939,191	(513)	-	1,373,852	939,191
วัตถุดิบ	3,768,037	2,847,439	-	-	3,768,037	2,847,439
ภาชนะบรรจุ อะไหล่ และวัสดุโรงงาน	9,322	8,958	-	(502)	9,322	8,456
สินค้าระหว่างทาง	22,302	980,280	-	-	22,302	980,280
รวม	5,174,026	4,775,868	(513)	(502)	5,173,513	4,775,366

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกกลับรายการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 3.9 ล้านบาท โดยนำไปหักจากต้นทุนขาย (2563: บันทึกปรับลด 0.6 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: ไม่มี (2563: กลับรายการ 5.4 ล้านบาท))

10. สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

ในระหว่างเดือนพฤศจิกายน 2564 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในประเทศสิงคโปร์ได้ทำสัญญาขายเรือเดินทะเลน้ำมันเชื้อเพลิงและสินทรัพย์อื่นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งในต่างประเทศเป็นจำนวนเงินประมาณ 13 ล้านเหรียญสหรัฐฯ หรือเทียบเท่าประมาณ 446 ล้านบาท โดยสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องดังกล่าวมีมูลค่าสุทธิทางบัญชีประมาณ 482 ล้านบาท บริษัทย่อยจึงได้บันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องจำนวนประมาณ 36 ล้านบาท โดยแสดงเป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนและแสดงสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องดังกล่าวในบัญชีสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

ในระหว่างเดือนมกราคม 2565 บริษัทย่อยได้รับชำระเงินค่าขายและส่งมอบเรือเดินทะเลดังกล่าวให้แก่ผู้ซื้อเรียบร้อยแล้ว

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ราคาทุนของเงินลงทุน		เงินปันผลที่รับระหว่างปี	
	2564	2563	2564	2563
บริษัทย่อยในประเทศ				
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	583,030	583,030	66,600	166,500
บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด	386,696	386,696	112,500	-
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	(60,775)	(60,775)	-	-
บริษัท ทิปปโก้มาร์ไทม์ จำกัด	2,945	2,945	-	-
บริษัท อัลฟา มาร์ไทม์ จำกัด	142,999	142,999	-	-
บริษัท บิทูเมน มาร์ติน จำกัด	149,999	149,999	-	-
บริษัท รวณะ 1020 จำกัด				
(เดิมชื่อ “บริษัท เกลต้า ชิปปิง จำกัด”)	79,999	79,999	-	-
บริษัท ทาสโก้ ชิปปิง จำกัด	289,999	289,999	-	-
บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด	598,043	-	-	-
บริษัทย่อยต่างประเทศ				
Tasco International (Hong Kong) Ltd.	537,072	537,072	-	-
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	(65,420)	(65,420)	-	-
Kemaman Oil Corporation Sdn Bhd	1,303,035	1,303,035	-	-
Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd	2,769,493	2,769,493	-	-
KBC Trading Sdn Bhd	1,377	1,377	-	-
Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd.	3,352	3,352	-	60,201
PT Asphalt Bangun Sarana	337,254	337,254	-	-
Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd.	1,340	1,340	-	-
Highway Resources Pte. Ltd.	717,054	717,054	8,381	-
AD Shipping Pte. Ltd.	430,232	430,232	-	-
Reta Link Pte. Ltd.	28,682	28,682	-	-
Tipco Asphalt Lao Company Limited	78,877	78,877	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย	8,315,283	7,717,240	187,481	226,701

ทุนเรียกชำระแล้วและสัดส่วนเงินลงทุนได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 2.2

เงินลงทุนในไทยสเลอรี่ ซิล

เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นในไทยสเลอรี่ ซิล จากเดิมจำนวน 1,243,334 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้ว) เป็น 3,108,334 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 62.5 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้ว) โดยการเข้าซื้อหุ้นสามัญจำนวน 1,865,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 37.5 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้ว) ในราคาหุ้นละ 200 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 373 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทฯ ได้รับโอนหุ้นจำนวน 1,865,000 หุ้นของไทยสเลอรี่ ซิล พร้อมทั้งชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้ว มีผลทำให้บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมไทยสเลอรี่ ซิล ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 (วันซื้อกิจการ) และทำให้ไทยสเลอรี่ ซิล เปลี่ยนสถานะจากบริษัทร่วมเป็นบริษัทย่อย

ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 ไทยสเลอรี่ ซิล มีบริษัทย่อยและการดำเนินงานร่วมกันดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น		อัตราร้อยละของการถือหุ้น (ร้อยละ)
		ในประเทศ	ลักษณะความสัมพันธ์	
บริษัท ถนนวงศับริการ จำกัด	รับเหมาก่อสร้างและจำหน่ายวัสดุก่อสร้าง	ไทย	บริษัทย่อย	100.00
กิจการร่วมค้า ทีเอ็น	รับเหมาก่อสร้าง	ไทย	การดำเนินงานร่วมกัน	51.61
กิจการร่วมค้า ทีเอ็น-ซีไอ	รับเหมาก่อสร้าง	ไทย	การดำเนินงานร่วมกัน	51.00

บริษัทฯ ได้วัดมูลค่าส่วนได้เสียเดิมโดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันซื้อกิจการ และบันทึกผลกำไรจากการวัดมูลค่าส่วนได้เสียเดิมในการรวมธุรกิจจำนวน 20.7 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของงบการเงินรวม และกลุ่มบริษัทได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ หนี้สิน และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่ระบุได้ของไทยสเลอรี่ ซิล เรียบร้อยแล้ว โดยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน และมูลค่าตามบัญชีตามงบการเงินรวมของไทยสเลอรี่ ซิล ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 มีดังนี้

		(หน่วย: พันบาท)
	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	178,042	178,042
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	291,616	291,616
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	676,984	676,984
เงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมา	238,208	238,208
สินค้าคงเหลือ	87,247	87,247
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 15)	458,589	212,668
สินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 20)	75,446	75,446
สินทรัพย์อื่น	95,602	95,602
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(20,000)	(20,000)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(345,630)	(345,630)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(39,194)	(39,194)
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	(701,028)	(701,028)
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	(14,854)	(14,854)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน (หมายเหตุ 21)	(40,576)	(40,576)
หนี้สินตามสัญญาเช่า (หมายเหตุ 20)	(67,584)	(67,584)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(5,024)	(5,024)
หนี้สินอื่น	(53,930)	(53,930)
รวม	813,914	567,993
ยอดขายที่รอรับรู้รายได้ (Backlog) (หมายเหตุ 16)	129,386	
ความสัมพันธ์กับลูกค้า (หมายเหตุ 16)	47,028	
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(84,467)	
สินทรัพย์สุทธิที่ได้รับ (ร้อยละ 100)	905,861	
หัก: ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ร้อยละ 37.5)	(339,698)	
สินทรัพย์สุทธิที่ได้รับในสัดส่วนที่บริษัทลงทุน (ร้อยละ 62.5)	566,163	
บวก: ค่าความนิยม	49,639	
ต้นทุนการซื้อกิจการ	615,802	

ต้นทุนการซื้อกิจการแสดงการคำนวณได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
ส่วนได้เสียในบริษัทก่อนการรวมธุรกิจ	222,054
กำไรจากการวัดมูลค่าส่วนได้เสียเดิมในการรวมธุรกิจ	20,748
เงินสดที่จ่ายไปในการซื้อกิจการ	373,000
ต้นทุนการซื้อกิจการ	615,802
เงินสดที่จ่ายไปในการซื้อกิจการ	373,000
หัก: เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของกิจการที่ซื้อ	(178,042)
เงินสดที่จ่ายไปในการซื้อกิจการ - สุทธิจากเงินสดและรายการเทียบเท่า	
เงินสดที่ได้รับ	194,958

12. เงินลงทุนในการร่วมค้า

12.1 รายละเอียดของเงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้า ซึ่งเป็นเงินลงทุนในกิจการที่กลุ่มบริษัทและบริษัทอื่นควบคุมร่วมกัน มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

		(หน่วย: พันบาท)					
การร่วมค้า	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินรวม				มูลค่าตามบัญชี	
		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		ตามวิธีส่วนได้เสีย	
		2564 (ร้อยละ)	2563 (ร้อยละ)	2564	2563	2564	2563
Asia Bitumen Trading Pte. Ltd. (ถือหุ้น โดย TIHK)	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	50	50	242	242	39,712	40,808
Borneo Asphalt Sdn Bhd (ถือหุ้น โดย KBC)	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	50	50	23,815	23,815	13,261	12,170
Phoenix Asphalt Philippines Inc.	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	40	40	67,553	67,553	79,595	71,059
รวม				91,610	91,610	132,568	124,037

		(หน่วย: พันบาท)					
		งบการเงินเฉพาะกิจการ				มูลค่าตามบัญชี	
การร่วมค้า	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		ตามวิธีราคาทุน	
		2564	2563	2564	2563	2564	2563
		(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
Phoenix Asphalt	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์						
Philippines Inc.	ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์						
	ปีโตรเลียม	40	40	67,553	67,553	67,553	67,553
รวม				67,553	67,553	67,553	67,553

12.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กลุ่มบริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไร/ขาดทุนจากการลงทุนในการร่วมค้าในงบการเงินรวม ดังนี้

		(หน่วย: พันบาท)	
		งบการเงินรวม	
การร่วมค้า	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้าในระหว่างปี	2564	2563
Asia Bitumen Trading Pte. Ltd.		(5,366)	9,623
Borneo Asphalt Sdn Bhd		(954)	(2,656)
Phoenix Asphalt Philippines Inc.		5,098	2,282
รวม		(1,222)	9,249

12.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของการร่วมค้าที่มีสาระสำคัญ

ข้อมูลทางการเงินของ Asia Bitumen Trading Pte. Ltd. (“ABT”)

สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

		(หน่วย: ล้านบาท)	
		2564	2563
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		100.1	246.1
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		-	174.6
สินทรัพย์อื่น		2.4	0.8
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		(13.2)	(324.8)
หนี้สินอื่น		(9.9)	(15.1)
สินทรัพย์ - สุทธิ		79.4	81.6
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		50	50
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในการร่วมค้า		39.7	40.8

สรุปรายการกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

(หน่วย: ล้านบาท)

	2564	2563
รายได้รวม	1,187.0	3,092.6
ต้นทุนขาย	(1,171.6)	(3,044.6)
ค่าใช้จ่ายรวม	(26.2)	(28.8)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(10.8)	19.2

ข้อมูลทางการเงินของ Borneo Asphalt Sdn Bhd

สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

(หน่วย: ล้านบาท)

	2564	2563
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	41.1	9.1
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	38.5	4.3
สินทรัพย์อื่น	407.3	326.8
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(17.1)	(47.5)
หนี้สินอื่น	(443.2)	(268.3)
สินทรัพย์ - สุทธิ	26.6	24.4
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	50	50
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในการร่วมค้า	13.3	12.2

สรุปรายการกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

(หน่วย: ล้านบาท)

	2564	2563
รายได้รวม	325.5	2.1
ต้นทุนขาย	(310.5)	(3.6)
ค่าใช้จ่ายรวม	(16.9)	(3.8)
ขาดทุนสำหรับปี	(1.9)	(5.3)

ข้อมูลทางการเงินของ Phoenix Asphalt Philippines Inc

สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	2564	2563
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	15.0	27.2
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	28.4	33.4
สินทรัพย์อื่น	195.4	161.0
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(13.6)	(20.8)
หนี้สินอื่น	(26.2)	(23.2)
สินทรัพย์ - สุทธิ	199.0	177.6
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	40	40
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในการร่วมค้า	79.6	71.0

สรุปรายการกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	2564	2563
รายได้รวม	447.3	287.9
ต้นทุนขาย	(403.0)	(256.6)
ค่าใช้จ่ายรวม	(31.6)	(25.8)
กำไรสำหรับปี	12.7	5.5

13. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

13.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินรวม					
		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชี	
						ตามวิธีส่วนได้เสีย	
		2564	2563	2564	2563	2564	2563
		(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
Colasie Co., Ltd.	กิจการลงทุน	40	40	18,404	18,404	479,188	434,691
PT Sarana Distribusi	ให้เช่า						
Aspal Nusantara	เรือท่องเที่ยว						
(ถือหุ้นโดย ABS)		49	49	1,313	1,313	2	53
บริษัท ไทยสโตร์ ซิต จำกัด*	ซ่อมบำรุง						
	ผิวการจราจร	25	25	-	225,043	-	224,987
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม				19,717	244,760	479,190	659,731

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชี	
						ตามวิธีราคาทุน	
		2564	2563	2564	2563	2564	2563
		(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
Colasie Co., Ltd.	กิจการลงทุน	40	40	18,404	18,404	18,404	18,404
บริษัท ไทยสโตร์ ซิต จำกัด*	ซ่อมบำรุง						
	ผิวการจราจร	-	25	-	225,043	-	225,043
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม				18,404	243,447	18,404	243,447

13.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

กลุ่มบริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไร/ขาดทุนจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จาก		เงินปันผลที่บริษัทฯ	
	เงินลงทุนในบริษัทร่วม		รับระหว่างปี	
	ในระหว่างปี			
	2564	2563	2564	2563
Colasie Co., Ltd.	130,365	124,148	85,505	57,728
PT Sarana Distribusi Aspal Nusantara	(131)	(187)	-	-
บริษัท ไทยสเลอรี ซิล จำกัด*	(585)	(14,887)	-	-
รวม	129,649	109,074	85,505	57,728

* ในระหว่างปีปัจจุบัน ไทยสเลอรี ซิล ได้เปลี่ยนสถานะจากบริษัทร่วมเป็นบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 11

13.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

ข้อมูลทางการเงินของ Colasie Co., Ltd.

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของ Colasie Co., Ltd. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยสรุปมีดังนี้

(หน่วย: ล้านยูโร)

	2564	2563
ทุนเรียกชำระ	1.04	1.04
สินทรัพย์รวม	4.75	4.75
หนี้สินรวม	0.03	0.00
รายได้รวม	5.87	3.62
กำไรสำหรับปี	5.79	3.58

14. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่ โรงงานที่จังหวัดเพชรบุรี	ที่ดินของไทยเบิทูเมน	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564:			
ราคาทุน	267,472	383,608	651,080
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(137,804)	-	(137,804)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่า	(86,868)	(237,375)	(324,243)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	42,800	146,233	189,033
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563:			
ราคาทุน	267,472	383,608	651,080
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(137,804)	-	(137,804)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่า	(86,868)	(237,375)	(324,243)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	42,800	146,233	189,033

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่ โรงงานที่จังหวัดเพชรบุรี	ที่ดินให้เช่าของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่จังหวัด สุราษฎร์ธานี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564:			
ราคาทุน	267,472	61,438	328,910
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(137,804)	(9,896)	(147,700)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่า	(86,868)	-	(86,868)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	42,800	51,542	94,342
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563:			
ราคาทุน	267,472	61,438	328,910
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(137,804)	(9,896)	(147,700)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่า	(86,868)	-	(86,868)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	42,800	51,542	94,342

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	189,033	256,933	94,342	94,342
ผลขาดทุนจากการด้อยค่า	-	(67,900)	-	-
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	189,033	189,033	94,342	94,342

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้วิธีเปรียบเทียบกับราคาตลาด (Sales Comparison Approach) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ที่ดินให้เช่าของบริษัทฯซึ่งตั้งอยู่ที่ จังหวัดสุราษฎร์ธานี	-	-	218,000	213,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่โรงงานที่จังหวัดเพชรบุรี	42,800	42,800	42,800	42,800
ที่ดินของไทยบิทูเมน	146,233	146,233	-	-

15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	งบการเงินรวม					(หน่วย: พันบาท)
	อาคาร		เครื่องตกแต่ง		สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	
	ที่ดินและค่าพัฒนาที่ดิน	ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ		
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	680,966	930,447	7,261,488	1,328,204	4,560,485	778,773
ซื้อเพิ่ม	4,682	12,483	51,077	37,138	93,202	485,950
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(894)	(11,818)	(169,499)	(108,897)	(83,760)	(1,211)
โอนเข้า (โอนออก)	12,455	40,212	828,032	17,268	-	(897,967)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	697,209	971,324	7,971,098	1,273,713	4,569,927	365,545
ซื้อเพิ่ม	2,711	6,767	60,585	27,936	60,078	362,921
เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ (หมายเหตุ 11)	18,086	14,586	282,923	142,994	-	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(30,606)	(8,452)	(49,159)	(157,593)	-	(1,140)
โอนเข้า (โอนออก)	9,599	82,427	170,315	3,406	-	(265,747)
จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย (หมายเหตุ 10)	-	-	(280)	(104)	(599,809)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	696,999	1,066,652	8,435,482	1,290,352	4,030,196	461,579
						15,981,260

(หน่วย: พันบาท)									
งบการเงินรวม									
ที่ดินและ ค่าพัฒนาที่ดิน	อาคาร		เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์		เครื่องตกแต่ง เครื่องใช้ สำนักงาน และยานพาหนะ		สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และอุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง		
	ส่วนปรับปรุง	อาคาร	เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์		เครื่องตกแต่ง เครื่องใช้ สำนักงาน และยานพาหนะ		ระหว่างก่อสร้าง	และอุปกรณ์	รวม
	และสิ่งปลูกสร้าง						ระหว่างติดตั้ง		
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	344,480	532,508	3,745,502		785,551	1,127,749	-	-	6,535,790
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	5,615	27,609	409,535		124,249	234,670	-	-	801,678
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(776)	(10,899)	(166,339)		(106,969)	(83,760)	-	-	(368,743)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	349,319	549,218	3,988,698		802,831	1,278,659	-	-	6,968,725
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	10,442	33,849	493,076		136,983	268,165	-	-	942,515
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(30,252)	(7,587)	(44,761)		(154,026)	-	-	-	(236,626)
จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	(25)		(16)	(125,262)	-	-	(125,303)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	329,509	575,480	4,436,988		785,772	1,421,562	-	-	7,549,311
ค่าเผื่อการด้อยค่า									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	1,183	50,769	26,921		2,066	-	5,049		85,988
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	6,273		-	-	-		6,273
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(795)		-	-	-		(795)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,183	50,769	32,399		2,066	-	5,049		91,466
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	1,665		-	36,152	-		37,817
จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	-		-	(36,152)	-		(36,152)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,183	50,769	34,064		2,066	-	5,049		93,131

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	อาคาร ที่ดินและ ค่าพัฒนาที่ดิน	ส่วนปรับปรุง อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน และยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และอุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	9,420	(364,374)	(23,687)	(29,369)	(632,873)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินระหว่างปี	-	1,661	(9,584)	(944)	3,564	31
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	11,081	(373,958)	(24,631)	(24,035)	(632,842)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินระหว่างปี	-	10,642	349,142	7,806	181,222	544,220
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	21,723	(24,816)	(16,825)	(28,627)	(88,622)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	346,707	382,418	3,576,043	444,185	336,461	8,155,783
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	366,307	462,126	3,939,614	485,689	427,904	8,250,197
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2563 (จำนวน 694 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						801,678
2564 (จำนวน 760 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						942,515

(หน่วย: พันบาท)						
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ที่ดินและ ค่าพัฒนาที่ดิน	อาคาร ส่วนปรับปรุง อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์		สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และอุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
			เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน และยานพาหนะ		
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	493,681	343,359	692,562	799,142	134,523	2,463,267
ซื้อเพิ่ม	3,594	2,879	18,969	4,101	54,494	84,037
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(894)	(9,567)	(101,743)	(72,852)	(710)	(185,766)
โอนเข้า (โอนออก)	10,506	21,768	100,753	7,552	(140,579)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	506,887	358,439	710,541	737,943	47,728	2,361,538
ซื้อเพิ่ม	1,784	4,875	13,236	2,740	34,800	57,435
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(473)	(2,569)	(24,858)	(97,891)	(754)	(126,545)
โอนเข้า (โอนออก)	2,941	24,056	43,860	408	(71,265)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	511,139	384,801	742,779	643,200	10,509	2,292,428
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	251,727	206,580	547,603	471,932	-	1,477,842
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,819	9,186	50,788	71,638	-	135,431
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(776)	(8,968)	(101,432)	(71,571)	-	(182,747)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	254,770	206,798	496,959	471,999	-	1,430,526
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	4,295	10,620	53,203	64,304	-	132,422
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(329)	(2,194)	(24,756)	(96,936)	-	(124,215)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	258,736	215,224	525,406	439,367	-	1,438,733

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ที่ดินและ ค่าพัฒนาที่ดิน	อาคาร		เครื่องจักร		เครื่องใช้		สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และอุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง
	ส่วนปรับปรุง อาคาร	และสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องมือ และอุปกรณ์	สำนักงาน และยานพาหนะ	เครื่องใช้	ระหว่างก่อสร้าง และอุปกรณ์	
1,183	-	-	6,273	-	-	-	7,456
-	-	-	-	-	-	-	-
1,183	-	-	6,273	-	-	-	7,456
250,934	151,641		207,309	265,944		47,728	923,556
251,220	169,577		211,100	203,833		10,509	846,239
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2563 (จำนวน 117 ล้านบาท รวมอยู่ในค่าเสื่อมรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							
2564 (จำนวน 108 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							
							135,431
							132,422

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 3,061 ล้านบาท (2563: 3,008 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 1,165 ล้านบาท (2563: 1,202 ล้านบาท))

16. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะกิจการ			(หน่วย: พันบาท)
	Non-competition clause		ยอดขายที่รอรับรู้รายได้ (Backlog)	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง			
	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	ความสัมพันธ์กับลูกค้า					รวม		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564:									
ราคาทุน	208,925	224,112	11,724	129,386	887	575,034	164,143	887	165,030
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(167,984)	(90,929)	(10,725)	(40,123)	-	(309,761)	(132,825)	-	(132,825)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	2,110	-	(999)	-	-	1,111	-	-	-
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	43,051	133,183	-	89,263	887	266,384	31,318	887	32,205
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563:									
ราคาทุน	191,827	177,083	11,724	-	1,966	382,600	156,839	1,966	158,805
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(140,507)	(73,784)	(10,725)	-	-	(225,016)	(108,701)	-	(108,701)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	1,775	-	(999)	-	-	776	-	-	-
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	53,095	103,299	-	-	1,966	158,360	48,138	1,966	50,104

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	158,360	195,514	50,104	71,617
ซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	10,975	8,732	6,225	5,684
เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ (หมายเหตุ 11)	181,458	-	-	-
ค่าตัดจำหน่าย	(84,744)	(45,837)	(24,124)	(27,197)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	335	(49)	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	266,384	158,360	32,205	50,104

17. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
เงินกู้ในสกุลเงินบาท	1.25 - 2.35	1.00 - 1.75	3,188,381	1,451,764	3,096,247	1,451,764
เงินกู้ในสกุลเงินเรนมินบิ	4.00	-	21,003	-	-	-
เงินกู้ในสกุลเงินอินโดนีเซียรูเปีย	6.40 - 6.55	6.85	206,527	88,648	-	-
			3,415,911	1,540,412	3,096,247	1,451,764

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)	674	946	2,315,802	2,427,259
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2,050,598	2,086,299	1,515,174	1,930,651
เจ้าหนี้ตามสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	-	45,079	-	45,079
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	44,905	12,750	5,726	5,546
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)	93,104	86,623	64,943	86,497
เจ้าหนี้อื่นและค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	917,746	799,901	243,584	340,876
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	3,107,027	3,031,598	4,145,229	4,835,908

19. วงเงินสินเชื่อ

วงเงินสินเชื่อที่กลุ่มบริษัทได้รับจากสถาบันการเงินมีหลักประกันดังต่อไปนี้

- ก) การค้ำประกันโดยบริษัทฯ บริษัทย่อยของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย
- ข) การจำนำ/จำนองสินทรัพย์ของบริษัทย่อย โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์ดังกล่าวมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	345	363

- ค) การมีข้อจำกัดว่ากลุ่มบริษัทจะไม่ก่อให้เกิดการระดมทุนต่อทรัพย์สิน
- ง) หนังสือให้การสนับสนุนทางการเงินซึ่งกลุ่มบริษัทได้ออกให้แก่ธนาคารต่างๆ
- จ) บริษัทฯยินยอมให้บริษัทย่อยร่วมใช้วงเงินสินเชื่อของบริษัทฯ โดยบริษัทฯต้องลงนามรับผิดชอบต่อธนาคารในฐานะลูกหนี้ร่วมในการใช้สินเชื่อของบริษัทย่อยในแต่ละคราว

20. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 50 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินรวม				
	ที่ดินและอาคาร	เครื่องจักรและ อุปกรณ์โรงงาน	ยานพาหนะ	เครื่องใช้ สำนักงาน	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	490,512	49,734	28,760	-	569,006
เพิ่มขึ้น	21,896	12,709	29,635	-	64,240
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(52,544)	(9,083)	(13,855)	-	(75,482)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	1,443	13	-	-	1,456
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	461,307	53,373	44,540	-	559,220
เพิ่มขึ้น	84,068	60,352	34,292	-	178,712
เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ (หมายเหตุ 11)	20,006	31,508	22,412	1,520	75,446
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(64,619)	(16,454)	(26,636)	(522)	(108,231)
ตัดจำหน่าย	(11,179)	-	-	-	(11,179)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	39,915	(5,233)	-	-	34,682
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	529,498	123,546	74,608	998	728,650

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดินและอาคาร	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	100,496	25,018	125,514
เพิ่มขึ้น	1,508	27,509	29,017
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(15,167)	(12,011)	(27,178)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	86,837	40,516	127,353
เพิ่มขึ้น	811	14,535	15,346
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(14,206)	(15,180)	(29,386)
ตัดจำหน่าย	(10,564)	-	(10,564)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	62,878	39,871	102,749

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	504,126	338,132	113,359	138,808
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(80,487)	(57,614)	(8,357)	(11,781)
รวม	423,639	280,518	105,002	127,027
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(107,742)	(62,041)	(25,238)	(26,929)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	315,897	218,477	79,764	100,098

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 33.2 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการบริหารหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	108,231	75,482	29,386	27,178
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	15,201	9,914	3,330	3,499
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	5,881	3,950	763	3,661
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	5,762	5,457	4,521	3,645

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 128 ล้านบาท (2563: 76 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 37 ล้านบาท (2563: 34 ล้านบาท)) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

21. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน และเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	166,386	167,693	114,115	119,182
เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ (หมายเหตุ 11)	40,576	-	-	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	17,262	15,200	9,540	9,308
ต้นทุนบริการในอดีต	(11,725)	-	-	-
ต้นทุนดอกเบี้ย	5,086	4,031	1,799	1,906
โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา	8,407	749	4,003	558
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้าน				
ประชากรศาสตร์	-	2	-	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(5,272)	402	(4,086)	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	48,026	491	38,365	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(25,216)	(19,851)	(17,880)	(16,839)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	3,352	(2,331)	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	246,882	166,386	145,856	114,115

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 44 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 26 ล้านบาท) (2563: จำนวน 27 ล้านบาท งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 16 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่าง 3 - 19 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 3 ปี) (2563: 4 - 14 ปี งบการเงินเฉพาะกิจการ: 4 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564 (ร้อยละต่อปี)	2563 (ร้อยละต่อปี)	2564 (ร้อยละต่อปี)	2563 (ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	2.0 - 8.0	2.5 - 8.0	2.0	2.5
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	3.0 - 7.0	5.0 - 7.0	3.0 - 4.0	5.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุของพนักงาน)	0.0 - 25.0	0.0 - 15.0	0.0 - 15.0	0.0 - 15.0

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(13)	15	(7)	8
อัตราการขึ้นเงินเดือน	13	(12)	7	(6)

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(7)	8	(4)	4
อัตราการขึ้นเงินเดือน	8	(7)	4	(4)

22. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 มีมติให้ลดทุนจดทะเบียนจำนวน 1,522,000 บาท จากเดิม 1,579,883,570 บาท (หุ้นสามัญ 1,579,883,570 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) เป็น 1,578,361,570 บาท (หุ้นสามัญ 1,578,361,570 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 1,522,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 9 เมษายน 2564

23. ดำรงตามกฎหมาย

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

24. เงินค่าสินไหมทดแทน - สูญเสียจากค่าความเสียหายและค่าใช้จ่ายจากเหตุการณ์เพลิงไหม้

ในระหว่างปี 2563 บริษัทฯมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มเติมสำหรับการจัดเก็บและขนส่งน้ำมันดิบ และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องอื่นจำนวนรวมประมาณ 2 ล้านเหรียญสหรัฐหรือเทียบเท่าประมาณ 64 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายดังกล่าวแสดงเป็นค่าใช้จ่ายจากเหตุการณ์เพลิงไหม้จนถึงวันที่ถึงเก็บน้ำมันดิบที่เสียหายสามารถกลับมาใช้งานได้ในปีไตรมาสที่สองของปี 2563

ในปีปัจจุบัน บริษัทฯได้รับและบันทึกรายได้ค่าสินไหมทดแทนส่วนสุดท้ายจากบริษัทประกันภัยเป็นจำนวนเงิน 34 ล้านริงกิต หรือเทียบเท่าประมาณ 271 ล้านบาท (2563: 24 ล้านริงกิต หรือเทียบเท่าประมาณ 174 ล้านบาท)

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	1,422	1,283	533	624
ค่าเสื่อมราคาและค่าซ่อมแซม	1,135	960	240	274
ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการผลิตและการให้บริการ (ไม่รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าเสื่อมราคา และค่าซ่อมแซม)	20,477	20,103	17,826	20,009

26. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	(419,382)	(786,308)	(260,051)	(556,183)
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล				
ของปีก่อน	(2,137)	(665)	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิด				
ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการ				
ผลแตกต่างชั่วคราว	(331,898)	29,633	(55,520)	16,371
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(753,417)	(757,340)	(315,571)	(539,812)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	(8,746)	197	(6,856)	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับการ				
เปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรมของตราสาร				
อนุพันธ์สำหรับการป้องกันความเสี่ยงใน				
กระแสเงินสด	15,631	16,874	15,631	16,874
	6,885	17,071	8,775	16,874

รายการกระทบบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สามารถแสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	3,005,375	4,354,840	1,869,152	3,025,874
ภาษีเงินได้คำนวณในอัตราภาษีเงินได้ของ				
ประเทศไทยร้อยละ 20	(601,075)	(870,968)	(373,830)	(605,175)
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล				
ของปีก่อน	(2,137)	(665)	-	-
ขาดทุนทางภาษีและค่าใช้จ่ายเพื่อการลงทุนที่ถูกใช้ประโยชน์ในปีปัจจุบัน แต่ไม่เคยรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	5,641	65,223	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(4,275)	(214)	-	-
ค่าใช้จ่ายเพื่อการลงทุนที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(183,349)	-	-	-
ผลแตกต่างของอัตราภาษีเงินได้ที่ไม่เท่ากันของกลุ่มบริษัท	(7,262)	12,318	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	(72,658)	(78,943)	(5,238)	(7,185)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	2,215	28,237	1,077	9,795
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	30,771	16,831	54,597	56,885
การส่งเสริมการลงทุน (หมวด 27)	9,082	16,026	-	-
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นจากสิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับการจัดตั้งบริษัทการค้าระหว่างประเทศ	3,129	2,435	3,129	2,435
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นสิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับศูนย์กลางธุรกิจระหว่างประเทศ	4,694	3,652	4,694	3,652
สิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับกิจการพาณิชย์นาวี (หมวด 28)	26,754	17,583	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนใน				
การร่วมค้าและบริษัทร่วม	25,686	23,665	-	-
อื่นๆ	9,367	7,480	-	(219)
รวม	39,040	36,966	58,259	65,363
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(753,417)	(757,340)	(315,571)	(539,812)

อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานของกลุ่มบริษัทอยู่ในช่วงระหว่างร้อยละ 0 ถึง ร้อยละ 25 (2563: ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 25)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วย รายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	62,356	45,953	69,322	60,342
รายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือ				
ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	2,565	212	103	100
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายสินค้า				
โกกกันท์ล่วงหน้า	53,708	135,789	53,708	135,789
ค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	65,099	65,099	17,614	17,614
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	51,727	34,377	29,171	22,823
ผลกระทบจากการตัดรายการระหว่างกัน	940	52,337	-	-
ขาดทุนทางภาษีและค่าใช้จ่ายเพื่อการลงทุน				
ที่ยังไม่ถูกใช้ประโยชน์	330,588	299,412	9,543	12,632
อื่นๆ	19,196	4,624	636	161
รวม	586,179	637,803	180,097	249,461
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ผลกระทบจากการคิดค่าเสื่อมราคา				
ทางบัญชีและทางภาษี	(644,716)	(355,714)	(26,764)	(24,728)
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายสินค้า				
โกกกันท์ล่วงหน้า	(44,563)	(51,380)	(44,562)	(51,380)
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขาย				
เงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(309)	(586)	(300)	(586)
มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์จากการรวมธุรกิจ	(112,601)	(21,851)	-	-
รวม	(802,189)	(429,531)	(71,626)	(76,694)
โดยได้แสดงไว้เป็นรายการ:				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	177,024	208,272	108,471	172,767
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	393,034	-	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยในต่างประเทศมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี ค่าใช้จ่ายเพื่อการลงทุนและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้ รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยดังกล่าวพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอ ที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ข้างต้นมาใช้ประโยชน์ได้ สรุปได้ดังต่อไปนี้

	2564	2563
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)
ริงกิตมาเลเซีย	98	5
เรนมินบี	33	33

นอกจากนี้ Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีเงินได้นิติบุคคลจาก จำนวนเงินลงทุนตามเงื่อนไขที่กำหนด

27. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการขนส่งมวลชนและ สินค้าขนาดใหญ่ สิทธิประโยชน์ที่สำคัญคือการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิไม่เกินจำนวน ที่กำหนดเป็นเวลา 8 ปีนับจากวันที่ดังต่อไปนี้

<u>บริษัท อัลฟา มารีไทม์ จำกัด</u>	<u>บริษัท บิทุเมน มารีน จำกัด</u>	<u>บริษัท ทาสโก้ ชิปปิ้ง จำกัด</u>
9 ตุลาคม 2557	29 ตุลาคม 2558	11 มกราคม 2556

28. สิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับกิจการพาณิชย์นาวี

บริษัทย่อยในประเทศไทยที่ทำธุรกิจเรือขนส่งและขนถ่ายสินค้าได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีหัก ณ ที่จ่าย ตามคำสั่งกรมสรรพากรที่ ป. 110/2545 เนื่องจากเป็นผู้ประกอบกิจการให้บริการบริหารจัดการขนส่ง สินค้าระหว่างประเทศโดยเรือเดินทะเล โดยหักภาษี ณ ที่จ่ายสำหรับรายได้จากการขนส่งในอัตราร้อยละ 1 ของรายได้ นอกจากนี้บริษัทย่อยดังกล่าวยังได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับรายได้จากการขนส่งสินค้าทาง ทะเลระหว่างประเทศตามประกาศอธิบดีกรมสรรพากรเกี่ยวกับภาษีเงินได้ ฉบับที่ 72

29. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน แสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	กำไรสำหรับปี		จำนวนหุ้นสามัญ ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2564 (พันบาท)	2563 (พันบาท)	2564 (พันหุ้น)	2563 (พันหุ้น)	2564 (บาท)	2563 (บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	2,219,712	3,591,824	1,578,362	1,577,909	1.41	2.28
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	กำไรสำหรับปี		จำนวนหุ้นสามัญ ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2564 (พันบาท)	2563 (พันบาท)	2564 (พันหุ้น)	2563 (พันหุ้น)	2564 (บาท)	2563 (บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,553,582	2,486,062	1,578,362	1,577,909	0.98	1.58

30. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้เพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นในไทยสเลอรี ซิล ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาลข้อ 11 ส่งผลให้กลุ่มบริษัทพิจารณาจัดโครงสร้างองค์กรเป็นกลุ่มธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ โดยกลุ่มบริษัทจำแนกส่วนงานตามธุรกิจหลักได้ดังนี้

ธุรกิจผลิตและจำหน่าย

ดำเนินธุรกิจการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม และแอสฟัลท์คอนกรีต โดยมีธุรกิจขนส่งทางเรือเป็นธุรกิจสนับสนุนการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม ทั้งตลาดในประเทศไทยและต่างประเทศ

ธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง

ดำเนินธุรกิจให้บริการรับเหมาก่อสร้างถนนและซ่อมบำรุงผิวจราจรในประเทศไทย

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					(หน่วย: ล้านบาท)
	ส่วนงานผลิตและจำหน่าย	ส่วนงานรับเหมาก่อสร้าง	การตัดรายการบัญชีระหว่างกัน	2564	2563	งบการเงินรวม
รายได้จากภายนอก	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	24,447	26,155	2,606	-	-	27,053
รายได้ระหว่างส่วนงาน	591	-	-	-	(591)	-
รายได้ทั้งสิ้น	25,038	26,155	2,606	-	(591)	26,155
กำไรของส่วนงาน	2,190	3,592	34	-	(4)	3,592

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี)

	ส่วนงานที่ตั้งอยู่ใน				(หน่วย: ล้านบาท)	
	ส่วนงานที่ตั้งอยู่ในประเทศ	ต่างประเทศ	ส่วนงานที่ตั้งอยู่ใน	ต่างประเทศ	งบการเงินรวม	
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	3,986	3,267	6,308	6,745	10,294	10,012
กลุ่มบริษัทใช้เกณฑ์ในการกำหนดราคาระหว่างกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 7						

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2564	2563
ประเทศไทย	12,928	9,787
ต่างประเทศ	14,125	16,368
รวม	27,053	26,155

31. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)
เงินปันผลประจำปี 2562	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2563	1,734.7	1.10
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2563	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2563	473.5	0.30
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2563		2,208.2	1.40
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2563	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2564	473.5	0.30
เงินปันผลประจำปี 2563	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2564	1,578.3	1.00
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2564	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564	394.6	0.25
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2564		2,446.4	1.55

32. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

32.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีรายจ่ายฝ่ายทุนซึ่งเกี่ยวข้องกับการซื้อเครื่องจักร อุปกรณ์ และการก่อสร้างอาคาร คงเหลือเป็นจำนวนเงินดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564 (ล้านบาท)	2563 (ล้านบาท)	2564 (ล้านบาท)	2563 (ล้านบาท)
บาท	6	23	5	15
ริงกิตมาเลเซีย	17	26	-	-
เวียดนามดอง	7,805	5,755	-	-

32.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการระยะยาว

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาจ้างบริการต่างๆ โดยอายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 5 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตในค่าบริการตามสัญญาดังกล่าว ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ภายใน 1 ปี	40	22
2 ถึง 5 ปี	10	8
รวม	50	30

32.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการระยะยาว

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญารับบริการจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เกี่ยวกับการบริหารและการตลาด ความช่วยเหลือทางด้านเทคนิคเกี่ยวกับการผลิตผลิตภัณฑ์ยางมะตอยชนิดพิเศษและการบริหารงาน โครงการก่อสร้าง สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลาประมาณ 2-5 ปี และมีค่าบริการตามอัตราที่ระบุในสัญญา ในระหว่างปี 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายภายใต้สัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 42 ล้านบาท และ 42 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะบริษัทฯ: 29 ล้านบาท และ 42 ล้านบาท ตามลำดับ)

32.4 ภาระผูกพันเกี่ยวกับต้นทุนของโครงการก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาสำหรับต้นทุนค่าก่อสร้างโครงการต่างๆ ซึ่งกลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาไว้เป็นจำนวนเงิน 2,078 ล้านบาท โดยกลุ่มบริษัทจะชำระเงินเมื่อได้รับสินค้าหรือบริการตามสัญญาดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

32.5 หนังสือค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัท ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการค้ำประกันเงินรับล่วงหน้า การปฏิบัติงานตามสัญญาและภาระผูกพันทางปฏิบัติ บางประการตามปกติธุรกิจคงเหลืออยู่เป็นจำนวนเงินดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)
บาท	2,019	3	2	2
ริงกิตมาเลเซีย	8	10	-	-
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	1	-	1

32.6 การถูกประเมินภาษี

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในต่างประเทศซึ่งมีมูลค่าของเงินลงทุนประมาณ 3 ล้านบาท ได้รับหนังสือจากทางราชการเพื่อประเมินภาษีเงินได้นิติบุคคล ภาษีหัก ณ ที่จ่าย และภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับปี 2551 ถึง 2555 และ 2557 เป็นจำนวนเงินประมาณ 18 ล้านเหรียญสหรัฐฯ (เทียบเท่าประมาณ 593 ล้านบาท) ฝ่ายบริหารได้แต่งตั้งที่ปรึกษากฎหมายเพื่ออุทธรณ์การประเมินดังกล่าวและที่ปรึกษากฎหมายเชื่อว่าจะอุทธรณ์สำเร็จ ฝ่ายบริหารเชื่อว่าจะไม่มีผลเสียหายจากกรณีนี้เกินกว่ามูลค่าเงินลงทุนอย่างเป็นสาระสำคัญ

33. เครื่องมือทางการเงิน

33.1 ตราสารอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
ส่วนที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้				
ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	188,302	144,233	188,302	144,233
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,632	2,929	1,498	2,929
รวมสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	189,934	147,162	189,800	147,162
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
ส่วนที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้				
ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	192,241	452,564	192,241	452,564
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,179	1,253	3,179	804
ส่วนที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกัน				
ความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	41,791	113,717	41,791	113,717
รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์	237,211	567,534	237,211	567,085

ตราสารอนุพันธ์วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในระดับ 2 ทั้งหมด

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทเข้าทำสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้าและสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของราคาสินค้าและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามลำดับ สัญญาโดยทั่วไปมีอายุตั้งแต่ 1 เดือนถึง 24 เดือน ซึ่งสอดคล้องกับช่วงเวลาของการเกิดรายการที่มีความเสี่ยง

ตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์

กลุ่มบริษัทมีการขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้มาจากระบวนการกลั่นน้ำมันดิบเพื่อผลิตยางมะตอย โดยกลุ่มบริษัทมีการทำสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมที่คาดว่าจะขายในอนาคต ซึ่งเป็นไปตามกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงที่กำหนดโดยคณะกรรมการป้องกันความเสี่ยงราคาสินค้าโภคภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท

เครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงนี้ถือว่ามีความสัมพันธ์เชิงเศรษฐกิจกับรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงเนื่องจากสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้ามีเงื่อนไขที่สำคัญ เช่น จำนวนและวันที่เกิดรายการ ตรงกันกับเงื่อนไขของรายการขายที่คาดการณ์ (รายการที่คาดการณ์ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากที่จะเกิดขึ้น) กลุ่มบริษัทได้กำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงไว้ที่ 0.98:1

ความไม่มีประสิทธิผลในการป้องกันความเสี่ยง สามารถเกิดได้จากสาเหตุดังต่อไปนี้

- กระแสเงินสดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงและเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงเกิดขึ้นในช่วงเวลาที่แตกต่างกัน
- รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงและเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงมีดัชนีราคาสินค้าโภคภัณฑ์ที่แตกต่างกัน
- มีการเปลี่ยนแปลงของกระแสเงินสดที่คาดการณ์ไว้ในอนาคตของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงหรือเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

ตราสารอนุพันธ์ที่กลุ่มบริษัทถือไว้เพื่อเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีกำหนดชำระภายใน 1 ปี โดยมีราคาใช้สิทธิเฉลี่ยอยู่ที่ 82.0 เหรียญสหรัฐต่อบาร์เรล (2563: 47.9 เหรียญสหรัฐต่อบาร์เรล)

ผลกระทบของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงต้องบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	การเปลี่ยนแปลงใน		สำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด			
	มูลค่ายุติธรรม		ซึ่งใช้วัดความไม่มี			
	ประสิทธิภาพใน		ส่วนที่ยังคงป้องกัน		ส่วนที่ได้ยุติการป้องกัน	
	การป้องกันความเสี่ยง		ความเสี่ยงต่อไป		ความเสี่ยงแล้ว	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
ยอดขายที่คาดการณ์ที่มีความเป็นไปได้						
ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมาก	35,218	116,249	34,510	112,665	708	3,584

ผลกระทบของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงต้องบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และผลกระทบของการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด
ต่อบงกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ									
	การเปลี่ยนแปลงใน					สำรองสำหรับ				
	มูลค่าสุทธิรวม ซึ่งใช้วัด ความไม่มีประสิทธิภาพ ในการป้องกัน ความเสี่ยง					การป้องกันความเสี่ยง ในกระแสเงินสด ที่โอนไปยัง กำไรหรือขาดทุน***				
	มูลค่าตามบัญชี*		ส่วนที่มีประสิทธิภาพ ที่ได้รับในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น			ส่วนที่ไม่มีประสิทธิภาพ ที่ได้รับใน กำไรหรือขาดทุน**				
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า - สำหรับป้องกันความเสี่ยงจากยอดขาย ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	461	584	(42)	(114)	(35)	(113)	-	-	(285)	(258)

* แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงินเป็นรายการตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า
** แสดงรายการในกำไรหรือขาดทุนเป็นรายการ (กำไร) ขาดทุนจากสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า
*** แสดงรายการในกำไรหรือขาดทุนเป็นรายการหักรายได้จากการขายสินค้าและบริการ

33.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมแก่และเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันและสถาบันการเงิน กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับ ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่นๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์อยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีนโยบายในการพิจารณาและอนุมัติวงเงินสินเชื่อสำหรับธนาคารแต่ละรายโดยคณะกรรมการของกลุ่มบริษัท และธนาคารคู่สัญญาของกลุ่มบริษัทเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตจากการประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศในระดับสูง

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 3 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์ กลุ่มบริษัทได้เข้าทำตราสารอนุพันธ์หลากหลายประเภทเพื่อบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ดังนี้

- สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า เพื่อช่วยลดความเสี่ยงทางด้านราคาขายของสินค้าคงเหลือ
- สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าหรือส่งออกสินค้า

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าและบริการ และการกู้ยืมหรือให้กู้ยืมเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม				อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	16	33	48	64	33.4	30.0
ยูโร	-	-	-	1	37.9	36.9
เยนญี่ปุ่น	-	-	-	7	0.3	0.3
ริงกิตมาเลเซีย	20	15	20	23	8.0	7.4

สกุลเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ				อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	62	86	76	88	33.4	30.0
เหรียญสิงคโปร์	-	-	7	-	24.7	22.7
ยูโร	-	-	-	1	37.9	36.9
เรนมินบิ	48	50	-	-	5.3	4.6
ริงกิตมาเลเซีย	-	-	7	7	8.0	7.4

กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าซึ่งครบกำหนดภายในหนึ่งปีคงเหลือดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	16	12	16	12	32.8 - 33.7 บาท	32.8 - 33.7 บาท
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	3	-	-	-	22,910 เวียดนามดอง
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	3	-	-	-	14,298 - 14,460 อิน โดนีเซียรูเปีย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	39	3	39	3	29.9 - 30.4 บาท	30.1 - 30.4 บาท
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	5	-	-	-	23,138 - 23,215 เวียดนามดอง
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	6	-	-	-	14,200 - 14,853 อิน โดนีเซียรูเปีย

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีความเสี่ยงจากการที่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและบริษัทร่วมในต่างประเทศ เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยในต่างประเทศ และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงไว้

ตารางต่อไปนี้จะแสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้นี้เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

สกุลเงิน	2564		2563	
	ผลกระทบต่อกำไร		ผลกระทบต่อกำไร	
	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ก่อนภาษี
		(พันบาท)		(พันบาท)
เหรียญสหรัฐฯ	+1%	(11,526)	+1%	(17,694)
	-1%	11,526	-1%	17,694

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันและสถาบันการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	2564		2563	
	ผลกระทบต่อกำไร		ผลกระทบต่อกำไร	
	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ก่อนภาษี
		(พันบาท)		(พันบาท)
อัตราดอกเบี้ย	+1%	(2,065)	+1%	(1,260)
	-1%	2,065	-1%	1,260

ความเสี่ยงจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบและสินค้า ในการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้าเพื่อป้องกันความผันผวนของราคาสินค้าดังกล่าว

คณะกรรมการป้องกันความเสี่ยงราคาสินค้าโภคภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทได้พัฒนาและกำหนดกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับความเสี่ยงจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์รวมถึงการบรรเทาความเสี่ยงดังกล่าว กลุ่มบริษัททำการป้องกันความเสี่ยงในราคาขายโดยเข้าทำสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้าซึ่งอ้างอิงจากยอดขายสินค้าที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า สัญญาซื้อขายล่วงหน้านี้ไม่มีการส่งมอบสินค้า แต่เป็นการป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ เพื่อหักกลบกับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของราคาสินค้าโภคภัณฑ์

สัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีการส่งมอบสินค้าจะจัดเป็นรายการซื้อ ขาย หรือใช้งานตามปกติ จึงไม่รับรู้เป็นตราสารอนุพันธ์

การวิเคราะห์ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของราคาสินค้าโภคภัณฑ์

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีและส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้อาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า แสดงได้ดังนี้

	2564			2563		
	เพิ่มขึ้น/ ลดลง	ผลกระทบต่อ กำไรก่อนภาษี (พันบาท)	ผลกระทบต่อ ส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)	เพิ่มขึ้น/ ลดลง	ผลกระทบต่อ กำไรก่อนภาษี (พันบาท)	ผลกระทบต่อ ส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)
ราคาน้ำมันดิบ	+1%	(466)	-	+1%	(6,068)	-
	-1%	466	-	-1%	6,068	-
ราคาปิโตรเลียม	+1%	(10,780)	(5,032)	+1%	(14,646)	(6,978)
	-1%	10,780	5,032	-1%	14,646	6,978

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องโดยการใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและสัญญาเช่า โดยฝ่ายบริหารประเมินว่าความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความสามารถในการชำระหนี้สินของกลุ่มบริษัทอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ และมีความสามารถในการขอขยายระยะเวลาของการจ่ายชำระหนี้สินที่จะครบกำหนดภายใน 12 เดือนออกไป

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3,787,554	-	-	3,787,554
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	3,031,598	-	-	3,031,598
หนี้สินตามสัญญาเช่า	129,315	255,256	114,127	498,698
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	6,789	6,789
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	6,948,467	255,256	120,916	7,324,639
ตราสารอนุพันธ์				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายสินค้า				
โภคภัณฑ์ล่วงหน้า	562,560	3,722	-	566,282

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3,106,753	-	-	3,106,753
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	4,835,908	-	-	4,835,908
หนี้สินตามสัญญาเช่า	27,437	66,717	19,205	113,359
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	7,970,098	66,717	19,205	8,056,020
ตราสารอนุพันธ์				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายสินค้า				
โภคภัณฑ์ล่วงหน้า	562,560	3,722	-	566,282

33.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนตราสารอนุพันธ์แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณตามหลักเกณฑ์การประเมินมูลค่าที่เป็นที่ยอมรับทั่วไปสำหรับกรณีที่ไม่มีราคาตลาด

34. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

กลุ่มบริษัทบริหารจัดการสถานะของทุนโดยใช้อัตราส่วนทางการเงินต่างๆ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 อัตราส่วนทางการเงินดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

อัตราส่วนทางการเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินระยะสั้นเฉพาะที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อทุน (Interest Bearing Short-term Debt-to-Equity Ratio)	0.214 : 1	0.105 : 1	0.288 : 1	0.122 : 1

35. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2565

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

นายชายน้อย เพ็ญโกสุม

ประธานกรรมการ

กรรมการอิสระ

อายุ 71 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 13 สิงหาคม 2558

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาการบริหาร สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี สาขาบัญชี California College of Commerce ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรม

- สัมมนา Chairman Forum 1/2021 หัวข้อ “Chairing a Virtual Board meeting”
- หลักสูตร The Role of Chairman in Leading Strategic Risk Oversight 2560
- หลักสูตร The Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 33/2557
- หลักสูตร Financial Institutions Governance Program (FGP) รุ่นที่ 3/2554
- หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 63/2550

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 5,000 หุ้น (0.0003%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2563 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2561 – ก.พ. 2563	รองประธานกรรมการ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2560 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ประเภทโรงงานและคลังสินค้าให้เช่า)
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัท พรินา มารีน จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : บริการเรือเพื่อขนส่งปิโตรเลียมและปิโตรเคมี และสนับสนุนธุรกิจสำรวจและขุดเจาะน้ำมันทางทะเล)
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2559 – 2560	ประธานกรรมการ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
บริษัทและหน่วยงานอื่น	
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทรัพย์ทิพย์ จำกัด (ประเภทธุรกิจ : ผลิตและจำหน่ายเอทานอล)
2560 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ทีอาร์เอ แลนด์ ดีเวลลอปเม้นต์ จำกัด (ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์)
2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยงและอนุกรรมการ ปรับปรุงโครงสร้างธุรกิจบริษัท เนชั่นแนล เพาเวอร์ ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าและไอน้ำ)

นายโก บัน เอ็ง

รองประธานกรรมการ

กรรมการอิสระ

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 73 ปี

วัน เดือน ปี ที่เป็นกรรมการ 1 กรกฎาคม 2554

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Post-Graduate Diploma in Business Administration, University of Singapore
- ปริญญาตรี in Applied Chemistry, University of Singapore

การอบรม

- 2562 SMU-SID Executive Certificate in Directorship programme
- 2562 Leaders Insights with Economist Intelligence Unit
- 2562 Grow Beyond Talk 2019 on August 23, 2019
- 2561 Cybersecurity Governance, KCL Group
- 2560 Leaders Insights - "Outlook for the Global Economies", The Economist Intelligence Unit
- 2560 SID's AC Chapter - Pit Stop Series on "The Critical Role of ACs in Valuation and Impairment of Assets
- 2560 Governance, Risk, Compliance and Safety Programme
- 2560 Seminar on audit committee, ACRA, SGX and Singapore Institutes of Directors
- 2559 Building a High Impact Board, Singapore Institutes of Directors
- 2559 Cybersecurity for Directors, Singapore Institutes of Directors
- 2559 Competition Law and Corporate Governance, KCL GRC

หุ้นในบริษัท

ตนเอง –ไม่มี–

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2563 – ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2554 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ
บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2564 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ Dialog Systems Asian Pte Ltd
(ประเภทธุรกิจ : ผลิตภัณฑ์)

2559 – 2560 รองประธานกรรมการ
บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2557 – ปัจจุบัน กรรมการ Chung Cheng High School Ltd.,
(ประเภทธุรกิจ : การศึกษา)

2554 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษา Malaysian KLSE listed company Dialog Group Bhd.
(ประเภทธุรกิจ : ผู้เชี่ยวชาญในธุรกิจต้นน้ำและกลางน้ำด้านน้ำมัน ก๊าซธรรมชาติ และปิโตรเคมี)

2558 – 2564 กรรมการอิสระ ประธานกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร และกรรมการตรวจสอบ
บริษัท Keppel Infrastructure Fund Management Pte. Ltd.
(ประเภทธุรกิจ : ตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยที่ทำหน้าที่รักษาผลประโยชน์)

2556 – 2561 ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการ
บริษัท Keppel Infrastructure Holdings Pte. Ltd.
(ประเภทธุรกิจ : บริหารจัดการเงินลงทุน)

2558 – 2561 กรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท Cue Energy Resources Limited
(ประเภทธุรกิจ : สำรวจและผลิตน้ำมันและก๊าซธรรมชาติ)

เอกสารแนบ 1

นางสาวลักขณา กริพย์สาคร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ 69 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 15 สิงหาคม 2556

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Wharton Business School University of Pennsylvania ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี บัญชี (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 13,860,000 หุ้น (0.878%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น

น้องสาวของนายสิทธิลาภ ทริพย์สาครและพี่สาวของภรรยา นายสมจิตต์ เศรษฐิน

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2556 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : ผลิตและส่งออกสับปะรดกระป๋องและน้ำผลไม้)
2561 – 2563	ประธานกรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทและหน่วยงานอื่น สามารถดูได้จากเอกสารแนบ 2

นายพิรศิลป์ คุณผลศิริ

กรรมการอิสระ

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

อายุ 68 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 14 พฤษภาคม 2556

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ Yokohama National University ประเทศญี่ปุ่น

การอบรม

- 2548 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท

ตนเอง –ไม่มี–

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2556 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2552 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ฟู้ดแอนด์ดริ้งส์ จำกัด (มหาชน)
(ประเภทธุรกิจ : ผลิตอาหารและเครื่องดื่ม)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2562 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอ็มซี โปลิเมอส์ จำกัด
(ประเภทธุรกิจ : ผลิตเม็ดพลาสติกโพลีฟิล์ม)

2553 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ไคเซ็น คอนซัลติ้ง จำกัด
(ประเภทธุรกิจ : ที่ปรึกษาทางธุรกิจ)

2552 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ไทย-นิจิ เวนเจอร์ จำกัด
(ประเภทธุรกิจ : ที่ปรึกษาทางธุรกิจ)

2532 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ศุภนา จำกัด
(ประเภทธุรกิจ : ให้เช่าสำนักงาน)

เอกสารแนบ 1

นายอวุฒ อินทสิกรา

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 68 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 27 เมษายน 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาศิลปศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาการจัดการ โลจิสติกส์และโซ่อุปทาน มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม

- 2564 หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP 41/2021)
- 2564 หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP 22/2021)
- 2564 AC seminar FY2021
- 2563 หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL 21/2020)
- 2563 หลักสูตร Strategic Board Master Class (SBM 9/2020)
- 2563 หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP 10/2020)
- 2563 หลักสูตร IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG 15/2020)
- 2561 หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจและองค์การมหาชน สถาบันพระปกเกล้า รุ่น 19
- 2561 Congko Business Dinner Talk 2018 สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- 2561 หลักสูตร Sale Credit skills Development senior Credit ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทยร่วมกับสถาบันฝึกอบรม Omega Performance (Moody's Analysis)
- 2555 Audit Committee Effectiveness Seminar
- 2548 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท

ตนเอง –ไม่มี–

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

- | | |
|-----------------|---|
| 2555 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) |
| 2554 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
(ประเภทธุรกิจ : พัฒนาอสังหาริมทรัพย์) |
| 2548 – 2561 | กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ยูเนี่ยน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน)
(ประเภทธุรกิจ : นำเข้าและจัดจำหน่ายสินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์เคมี) |

บริษัทและหน่วยงานอื่น

- | | |
|-----------------|---|
| 2561 – ปัจจุบัน | ที่ปรึกษาสภาผู้ส่งสินค้าทางเรือแห่งประเทศไทย |
| 2561 – ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ บริษัท มีนาทรานสปอร์ต จำกัด (มหาชน)
(ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจการขนส่ง) |
| 2557 – 2562 | กรรมการและประธานคณะกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย
(ประเภทธุรกิจ : ให้บริการด้านการนำเข้าและส่งออก) |
| 2556 – 2560 | ประธานสภาผู้ส่งสินค้าทางเรือแห่งประเทศไทย |

นายทอง มารี เวอร์บรูซซ์

กรรมการ

อายุ 71 ปี

วัน เดือน ปี ที่เป็นกรรมการ 7 เมษายน 2563

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ Solvay Business School เมืองบรัสเซลล์ ประเทศเบลเยียม

การอบรม

- 2564 หลักสูตร Director Certification Program (DCP 313/2021)

หุ้นในบริษัท

ตนเอง –ไม่มี–

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2563 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

ปัจจุบัน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร บริษัท บวิค-ไทย จำกัด
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร บริษัท BYMA (Myanmar)
ที่ปรึกษา คณะกรรมการ บวิค-ไทย
(ประเภทธุรกิจ : รับเหมาก่อสร้างอาคาร)
2537 – 2561 กรรมการผู้จัดการ บริษัท บวิค-ไทย จำกัด
(ประเภทธุรกิจ : รับเหมาก่อสร้างอาคาร)
2535 – 2537 ผู้จัดการทั่วไป บริษัท บวิค-ไทย จำกัด
(ประเภทธุรกิจ : รับเหมาก่อสร้างอาคาร)
2532 – 2534 ผู้จัดการโครงการ – Butter & Powder Milk Turnkey Project BOUYGUES ZIMBABWE
(ประเภทธุรกิจ : รับเหมาก่อสร้างอาคาร)
2530 – 2532 ผู้จัดการฝ่ายการเงิน Far East
(Far East Financial Manager) DRAGAGES ET TRAVAUX PUBLICS
2528 – 2531 รองกรรมการผู้จัดการ บวิค สหพันธ์สาธารณรัฐไนจีเรีย
2528 – 2530 ผู้จัดการสาขา บวิค ประเทศอิรัก
2523 – 2528 ผู้จัดการฝ่ายธุรการและการเงิน (Administrative & Financial Manager) บวิค ประเทศอิรัก
2520 – 2523 หัวหน้าฝ่ายขนส่ง ภาคพื้นดิน (Head of Heavy Lifting & Transport Division – Onshore
KHALIFA CO./ CONOCO สาธารณรัฐซาอุดีอาระเบีย)
2517 – 2520 ผู้เชี่ยวชาญ UNIDO สาธารณรัฐซาอุดีอาระเบีย

เอกสารแนบ 1

นายนิพนธ์ สุทธิชัย

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

อายุ 63 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 16 กุมภาพันธ์ 2549

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท Operational Research London School of Economics สหราชอาณาจักร
- Licencede Droit (Law) Universite de Droit ลียง ประเทศฝรั่งเศส

การอบรม

- 2563 หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP 10/2020)
- 2560 Updated COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and performance
- 2558 CG Forum 3/2015 Risk Oversight : High Priority Roles of the Board
- 2549 Audit Committee Program (ACP)
- 2549 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท

ตนเอง –ไม่มี–

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2549 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2560 – 2561	ผู้อำนวยการใหญ่ฝ่ายบริหารการจัดการความเสี่ยงและรักษาการผู้อำนวยการแผนก Cargo sales บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : สายการบิน)
2559 – 2560	ผู้อำนวยการใหญ่ฝ่ายบริการลูกค้า บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : สายการบิน)
2555 – 2558	ผู้อำนวยการใหญ่ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : สายการบิน)
2549-2559	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
บริษัทและหน่วยงานอื่น	
2542 – 2562	Associate Director บริษัท จีโอดีสโอเวอร์ซีส์ จำกัด (ประเภทธุรกิจ : บริการขนส่ง)
2550 – 2556	กรรมการบริหาร CLY International Limited (ประเภทธุรกิจ : ที่ปรึกษาด้านทรัพยากรบุคคล)
2548 – 2551	ที่ปรึกษา บริษัท ไทยแอร์คาโก จำกัด (ประเภทธุรกิจ : บริการขนส่งสินค้าทางอากาศ)

นายสมจิตต์ เศรษฐ์

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 69 ปี

วัน เดือน ปี ที่เป็นกรรมการ 29 เมษายน 2537

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ Babson College, แมสซาชูเซตส์ ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 31,000,000 หุ้น (1.964%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 10,000,000 หุ้น (0.634%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น

น้องเขยของนางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร และนายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2548 – พ.ย 2562 กรรมการ บริษัท ทิปปิก้าฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
(ประเภทธุรกิจ : ผลิตและส่งออกสับปะรดกระป๋องและน้ำผลไม้)

2537 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทิปปิก้าแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2529 – ส.ค.2562 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท ทิปปิก้าแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทและหน่วยงานอื่น สามารถดูได้จากเอกสารแนบ 2

เอกสารแนบ 1

นายเฟรเดริก การ์เดส

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ 50 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 11 พฤษภาคม 2561

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย Bocconi (Milano) ประเทศอิตาลี
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัย École Centrale de Paris and the Royal Institute of Technology in Stockholm

การอบรม –ไม่มี–

หุ้นในบริษัท

ตนเอง –ไม่มี–

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2562 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ Colas Group (ประเภทธุรกิจ : ก่อสร้างถนน)
2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2561 – 2562	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจต่างประเทศ Colas Group
2558 – 2561	รองกรรมการผู้จัดการ ภูมิภาคยุโรปเหนือและตะวันออกกลาง Colas Group
2556 – 2558	ผู้จัดการ ภูมิภาคมหาสมุทรอินเดีย Colas Group
บริษัทและหน่วยงานอื่น	
2554 – 2556	ผู้อำนวยการโครงการ GTOI บริษัทย่อยของ Colas Group เกาะรียูเนียน (ประเภทธุรกิจ : ก่อสร้างถนน)
2545 – 2554	ผู้อำนวยการโครงการ Saipem ประเทศรัสเซีย อิตาลี ฝรั่งเศส (ประเภทธุรกิจ : น้ำมัน และก๊าซธรรมชาติ)
2537 – 2545	วิศวกรโครงการ Bouygues Offshore ประเทศไนจีเรีย รัสเซีย (ประเภทธุรกิจ : น้ำมัน และก๊าซธรรมชาติ)

นายจาคส์ ปาสตอร์

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการบริหาร

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 67 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 1 สิงหาคม 2543

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Advanced Management Program (AMP), Harvard Business School ประเทศสหรัฐอเมริกา
- Ecole Nationale Supérieure d' Arts et Metiers ปารีส ประเทศฝรั่งเศส

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 1,200,000 หุ้น (0.105%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2543 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทและหน่วยงานอื่น สามารถดูได้จากเอกสารแนบ 2

2563 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการใหญ่ โคลาสเอเชียแปซิฟิก อเมริกาใต้และกลุ่มบิซูเมน (ประเภทธุรกิจ : บริการด้านที่ปรึกษาทางมะตอย)

2536 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการใหญ่ Colas Regional Office ภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก (ประเภทธุรกิจ : บริการด้านที่ปรึกษาทางมะตอย)

2532 – 2535 กรรมการผู้จัดการ Colas AJMC, มอริเชียส Mauritius Island

2529 – 2532 กรรมการผู้จัดการ Colas Mayotte, Comoro Island

2526 – 2529 กรรมการผู้จัดการ Colas GTR, โมร็อกโก

2523 – 2526 ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ Colas Guinea Bissao, West Africa

2521 – 2523 ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ Colas TOGO and BENIN, West Africa

เอกสารแนบ 1

นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการบริหาร

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กรรมการผู้จัดการใหญ่

อายุ 61 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 13 กุมภาพันธ์ 2545

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยลิเวอร์พูล ประเทศอังกฤษ

การอบรม

- 2564 IOD Director Forum 1/2021 “GRC Through the Perfect Storm”
- 2562 CEO Club 2019 : “Global and Corporate Sustainability & ESG: the Next Phase of Growth”
- 2560 Sustainability Strategy: Key Blueprint for Business Growth
- 2557 National Director Conference
- 2557 Anti-Corruption for Executive Program (ACEP)
- 2546 Director Certification Program (DCP)

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 3,000,000 หุ้น (0.190%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

ส.ค. 2562 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2545 – ส.ค. 2562	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2542 – 2545	ผู้อำนวยการสายการตลาด บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2538 – 2541	ผู้จัดการอาวุโสสายการตลาด บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2536 – 2538	ผู้จัดการอาวุโสสายการผลิต บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2535	ผู้จัดการกลุ่มโรงงาน บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2526 – 2534	ผู้จัดการโรงงาน บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทและหน่วยงานอื่น สามารถดูได้จากเอกสารแนบ 2

นายจาคส์ มาร์แซล

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการบริหาร

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

อายุ 56 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 27 เมษายน 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การเงินองค์กร (Corporate Finance) มหาวิทยาลัย Dauphine ประเทศฝรั่งเศส
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ Nantes Business school ประเทศฝรั่งเศส
- ปริญญาตรี การเงินองค์กร (Corporate Finance) มหาวิทยาลัย Dauphine ประเทศฝรั่งเศส

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 1,200,000 หุ้น (0.076%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทีบีไค้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2543 – 2554	ผู้จัดการ สายการเงินต่างประเทศ บริษัท COLAS SA กรุงปารีส ประเทศฝรั่งเศส (ประเภทธุรกิจ : ก่อสร้างถนน)
2539 – 2543	ผู้ช่วยผู้จัดการสายการเงินต่างประเทศ บริษัท COLAS SA, กรุงปารีส ประเทศฝรั่งเศส (ประเภทธุรกิจ : ก่อสร้างถนน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทและหน่วยงานอื่น สามารถดูได้จากเอกสารแนบ 2

เอกสารแนบ 1

นายสิทธิลาภ กรัพย์สาคร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการบริหาร

อายุ 70 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 25 เมษายน 2544

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ Babson College แมสซาชูเซตส์ ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรม

- 2555 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 17,250,000 หุ้น (1.093%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น

พี่ชายนางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร และพี่ชายภรรยาของ นายสมจิตต์ เศรษฐิน

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2555 – ปัจจุบัน

กรรมการ

บริษัท ทิปปักฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)

(ประเภทธุรกิจ : ผลิตและส่งออกสับปะรดกระป๋องและน้ำผลไม้)

2544 – ปัจจุบัน

กรรมการ

บริษัท ทิปปักแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทและหน่วยงานอื่น สามารถดูได้จากเอกสารแนบ 2

นายอุกส์ เดอซองส์

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการบริหาร

รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ – สายธุรกิจการค้าและปฏิบัติการต่างประเทศ

อายุ 53 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 17 กุมภาพันธ์ 2563

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขา Public and Maritime Works University of Nantes
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาโยธา University of Technology

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 405,000 หุ้น (0.026%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2562 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ – สายธุรกิจการค้าและปฏิบัติการต่างประเทศ บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2560 – 2562	รองกรรมการผู้จัดการ – ธุรกิจค้าส่งต่างประเทศ บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2557 – 2559	รองกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจต่างประเทศ บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2554 – 2556	กรรมการ บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทและหน่วยงานอื่น สามารถดูได้จากเอกสารแนบ 2

2554 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ Colas Asia area
2547 – 2554	กรรมการผู้จัดการ Colas South Africa (Pty) Ltd.
2538 – 2547	ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ COLAS Asia area
2533 – 2537	ผู้จัดการโครงการ Colas ประเทศ France, Morocco, India

เอกสารแนบ 1

ผู้บริหารบริษัท

นางกัญญา เรืองประทีปแสง

กรรมการบริหาร

รองกรรมการผู้จัดการ – สายบัญชีและการเงิน

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบในสายงานบัญชีและการเงิน

อายุ 56 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- 2538 ปริญญาโท วิทยาศาสตร์ สาขาระบบสารสนเทศคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ (MS CIS)
- 2531 ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาวิชาการบัญชี มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

การอบรม

- 2564 หลักสูตร CFO Refresher รุ่น 2 โดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คิดเป็นชั่วโมง CPD 6 ชั่วโมง
- 2564 หลักสูตร CFO Professional Development Program ครั้งที่ 2,3,4 และ 6 ของสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย คิดเป็นชั่วโมง CPD 8 ชั่วโมง
- 2564 สัมมนา Independent Director Forum
- 2564 หลักสูตร CFO's Orientation Course for New IPOs รุ่นที่ 5 คิดเป็นชั่วโมง CPD 9 ชั่วโมง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2563 International Oil Trading
- 2563 Refining Economics by Conference Connection
- 2562 หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง 2562 สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 29
- 2561 Design Thinking, SEAC – Stanford Executive Program
- 2560 Leading in Disruptive World Program, Stanford Executive Program in Action #5 Adaptive Organization Design and Winning through Value Chain Innovation, Stanford University, USA
- 2554 Director Certification Program (DCP142/2011)
Audit Committee Program (ACT35/2011)
Monitoring the Internal Audit Function (MIA11/2011)
Monitoring Fraud Risk Management (MFM6/2011)
Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR12/2011)
Monitoring the Quality of Financial Reporting (MFR) by Thai Institute of Directors
- 2552 Executive Development Program (EDP4/2009) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 120,000 หุ้น (0.008%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

มีนาคม - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ สายบัญชีและการเงิน

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2563 - 2564 ผู้ช่วยรองกรรมการผู้จัดการ สายบัญชีและการเงิน

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2558 – 2563 ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน บริษัท เดอะ ไมเนอร์ ฟู้ด กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
(ประเภทธุรกิจ : ขายอาหารและเครื่องดื่ม)

2551 – 2557 รองประธานฝ่ายการเงิน เดอะ ไมเนอร์ ฟู้ด กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

2546 – 2551 ผู้จัดการทั่วไป บริษัท ไมเนอร์ดีเวลอปเมนท์ จำกัด (บริษัทย่อยของ เดอะ ไมเนอร์ ฟู้ด กรุ๊ป จำกัด (มหาชน))
(ประเภทธุรกิจ : ขายอาหารและเครื่องดื่ม)

2542 – 2546 ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน, เดอะ ไมเนอร์ ฟู้ด กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) – เดอะ พิชซ่า คอมปะนี
(ประเภทธุรกิจ : ขายอาหารและเครื่องดื่ม)

นายเริย์ อแลง ซิมง เดอเฟรซ

กรรมการบริหาร

รองกรรมการผู้จัดการ – สายงานบริหารจัดการโลจิสติกส์และจัดหาจัดซื้อ

อายุ 51 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมโยธา ALES Mining school ประเทศฝรั่งเศส

การอบรม –ไม่มี–

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 50,000 หุ้น (0.003%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2562 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ – สายงานบริหารจัดการโลจิสติกส์และจัดหาจัดซื้อ บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2560 – 2562	รองกรรมการผู้จัดการ สายธุรกิจการค้าและพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2548 – 2554	ผู้อำนวยการสายการตลาดและขายต่างประเทศ บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2555 – 2560	กรรมการผู้จัดการใหญ่ COLAS Australia Group (Pty) Ltd. ประเทศออสเตรเลีย (ประเภทธุรกิจ : ก่อสร้างถนน)
2543 – 2547	กรรมการผู้จัดการ COLAS South Africa (Pty) Ltd. ประเทศอเมริกาใต้ (ประเภทธุรกิจ : ก่อสร้างถนน)
2541 – 2542	กรรมการผู้จัดการ COLAS East Africa Ltd. ประเทศเคนยา (ประเภทธุรกิจ : ก่อสร้างถนน)

เอกสารแนบ 1

นายคริสตอฟ แบร์นาร์ วอย

กรรมการบริหาร

รองกรรมการผู้จัดการ – ธุรกิจการค้าและปฏิบัติการต่างประเทศ

อายุ 55 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรม

- 2557 Director Certification Program (DCP)

หุ้นในบริษัท

ผู้บริหาร –ไม่มี–

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2563 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ – ธุรกิจการค้าและปฏิบัติการต่างประเทศ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2559 – 2562	รองกรรมการผู้จัดการ – ธุรกิจค้าปลีกต่างประเทศ บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2550 – 2558	ประธานกรรมการ Colas Companies ในประเทศอินโดนีเซีย เวียดนาม และสิงคโปร์ (ประเภทธุรกิจ : ก่อสร้างถนน)
2548 – 2549	ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด North & Central Europe, Shell International (ประเภทธุรกิจ : น้ำมัน และก๊าซธรรมชาติ)
2544 – 2547	ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด Construction Specialties – Asia Pacific, Shell Oil Products (ประเภทธุรกิจ : น้ำมัน และก๊าซธรรมชาติ)
2540 – 2543	ผู้อำนวยการทั่วไป Shell Bitumen Vietnam (ประเภทธุรกิจ : น้ำมัน และก๊าซธรรมชาติ)
2538 – 2539	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ Shell Vietnam (Downstream) (ประเภทธุรกิจ : น้ำมัน และก๊าซธรรมชาติ)

นายสนธนาถ นันทมนตรี

กรรมการบริหาร

รองกรรมการผู้จัดการ – สายธุรกิจประเทศไทย

อายุ 48 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Saint Louis University, มิสซูรี ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาโยธา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม

- 2564 Executive Development Program (EDP 2021) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- 2562 Director Certification Program (DCP 283/2562)

หุ้นในบริษัท

ผู้บริหาร 428,500 หุ้น (0.027%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

ส.ค.2564 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ – สายธุรกิจประเทศไทย บริษัท ทิปปิกโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
มิ.ย. - ส.ค.2564	รองกรรมการผู้จัดการ – สายธุรกิจการค้าและปฏิบัติการต่างประเทศ
2558 – 2564	ผู้อำนวยการสายการตลาดต่างประเทศ บริษัท ทิปปิกโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2557	ผู้จัดการโรงงานนครราชสีมา บริษัท ทิปปิกโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2555 – 2556	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายขายผลิตภัณฑ์แอสฟัลต์และฝ่ายขายผลิตภัณฑ์พิเศษ บริษัท ทิปปิกโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2553 – 2555	ผู้จัดการกลุ่ม ฝ่ายขายและการตลาดต่างประเทศ บริษัท ทิปปิกโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2544 – 2557	เจ้าหน้าที่อาวุโสฝ่ายเทคนิค บริษัท ทิปปิกโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2547 – 2553	ผู้จัดการฝ่ายการตลาด KEMAMAN BITUMEN COMPANY SDN. BHD. (Malaysia) (ประเภทธุรกิจ : โรงกลั่นยางมะตอย)
2538 – 2544	วิศวกรโยธา บริษัท ถนนมงคลบริการ จำกัด (ประเภทธุรกิจ : รับเหมาก่อสร้างและซ่อมบำรุงทาง)

เอกสารแนบ 1

นางอุคมพร พันธุ์เพทย์

รองกรรมการผู้จัดการ - สายทรัพยากรบุคคล

อายุ 60 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการมหาบัณฑิต สาขาการบริหารทรัพยากรบุคคลวิทยาลัยการจัดการมหาวิทยาลัยมหิดล
- Mini - MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาจิตวิทยาอุตสาหกรรมมหาวิทยาลัยเชียงใหม่

การอบรม

- Asia Women's forum during 18-20 กันยายน 2562

หุ้นในบริษัท

ผู้บริหาร 1,135,900 หุ้น (0.072%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 23,100 หุ้น (0.0015%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2564 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ - สายทรัพยากรบุคคล บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2554 - 2564	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2550 - 2553	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายทรัพยากรบุคคล บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2543 - 2549	ผู้จัดการกลุ่มฝ่ายทรัพยากรบุคคล บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น -ไม่มี-

นางสาวอัชฌา รัตนตระกูลพิทย์

ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินองค์กร

อายุ 74 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Mini MBA - บริหารธุรกิจ สาขาเศรษฐศาสตร์
- Mini MBA - บริหารธุรกิจ สาขาพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

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

บริษัทและหน่วยงานอื่น -ไม่มี-

นายชาญชัย โลหะประธาณ

ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาดในประเทศ

อายุ 54 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย Victoria University เมลเบิร์น ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาโยธา มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2560 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาดในประเทศ

บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2543 – 2549 ผู้จัดการฝ่ายขายด้านเทคนิค

บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2555 – 2559 รองประธาน ฝ่ายการขายและบริการ

บริษัท สยามฮิตาชิ เอลลิเวเตอร์ จำกัด

2554 – 2555 กรรมการผู้จัดการ บริษัท บางกอกโคมิตส์เชลล์ จำกัด

2551 – 2554 กรรมการผู้จัดการ บริษัท บริษัท พิตไลด์ แบมโก จำกัด

2549 – 2551 ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ

บริษัท สยาม ซีดี คอนกรีต จำกัด

นายสุพัฒน์ พิพิธวรรณ

ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ

อายุ 52 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

การอบรม

- Total Productive Maintenance, TPM Master Company Limited

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2559 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการสายการผลิต

บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2544 – 2558 ผู้จัดการโรงงาน ประเทศไทย

บริษัท การ์เดียนอินดัสทรีส์ จำกัด

(ประเภทธุรกิจ : ผู้ผลิตกระจกโฟลต (float glass) และผลิตภัณฑ์กระจกแปรรูป (fabricated glass))

เอกสารแนบ 1

นางพันธ์ศิริ สุตเธียรกุล

ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารภาพลักษณ์องค์กรและกิจกรรมเพื่อสังคม

อายุ 62 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท คณะภูมิสถาปัตยกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยเพนซิลวาเนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยศิลปากร

การอบรม

- 2563 หลักสูตรพื้นฐานด้านความยั่งยืนของธุรกิจ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2563 หลักสูตรกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของธุรกิจ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2563 หลักสูตรการวิเคราะห์ความเสี่ยงและประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2563 หลักสูตรการประเมินผลและการจัดการข้อมูลด้านความยั่งยืน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2563 หลักสูตรการจัดทำรายงานความยั่งยืน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2559 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารภาพลักษณ์องค์กรและกิจกรรมเพื่อสังคม

บริษัท ทีบีไอแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2557 – 2559 ผู้อำนวยการสายการตลาดในประเทศ

บริษัท ทีบีไอแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2554 – 2555 President Asia Pacific & Global Branding

กลุ่มบริษัท มหพันธ์ไฟเบอร์ซีเมนต์ จำกัด (มหาชน)

(ประเภทธุรกิจ : ผลิตสินค้าในสายผลิตภัณฑ์ไฟเบอร์ซีเมนต์)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2556 – 2557 ผู้จัดการประจำประเทศไทย

บริษัท วิลเลอรอย แอนด์ บอค (ประเทศไทย) จำกัด

(ประเภทธุรกิจ : ผลิตเครื่องสุขภัณฑ์เซรามิก)

2552 – 2553 ผู้จัดการทั่วไป บริษัท โกรเฮ้ (ประเทศไทย) จำกัด

(ประเภทธุรกิจ : ผลิตเครื่องสุขภัณฑ์)

นายมาร์ติน สตาบิลเฮาว์ บรูสกา

ผู้อำนวยการ - ฝ่ายบริหารกลุ่มธุรกิจเรือ

อายุ 55

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Master of Science (MSc) higher than bachelor Navigation Engineering (Marchant Marine Navigation & Engineering), Kultusministerium Bayern, MUNICH, Germany (Anerkenung)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2564 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการ - ฝ่ายบริหารกลุ่มธุรกิจเรือ

บริษัท ทีบีไอแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2560 – 2564 Head of Marine Assurance, DPA, Management representative BW EPIC COSAN, Singapore
(Type of business: Road construction services)

2558 – 2560 Global Managing Director, TSQ HSEQ TEEKAY SHIPPING Singapore
(Type of business: Road construction services)

2555 – 2558 Senior Manger HSEQ Vetting, Teekay Norway, Stavanger, Norway
(Type of business: Road construction services)

นางสาวณัฐมน อังคะประดิษฐ์

ผู้จัดการอาวุโส - ฝ่ายบัญชีและการเงิน

เป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติ และเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

อายุ 39 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมการพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี

- 2564
 - วิชาการกระแสเงินสด (Cash Flow) คิดเป็นชั่วโมง CPD 6 ชั่วโมง จัดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
 - หลักสูตร สรุปสาระสำคัญ ประเด็นที่ควรทราบของ TFRS for PAEs ที่ต้องใช้และการเปลี่ยนแปลงในปี 2564 จำนวน 6 ชั่วโมง จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2563
 - ตามติด Disclosure Form พร้อมรับหลักเกณฑ์กำหนดราคาโอน จัดโดยสรรพากรสาสน์ จำนวน 7 ชั่วโมง
 - Update TFRS 9 และ TFRS 16 Overall รุ่นที่ 1/63 คิดเป็นชั่วโมง CPD 6 ชั่วโมง จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- 2562
 - หลักสูตร กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน ฉบับปรับปรุงใหม่ (Conceptual Framework) จำนวน 3 ชั่วโมง
 - มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับปรับปรุง 2562 (BV 2019) ที่มีการปรับปรุง/เพิ่มเติมหลักการ (8 ฉบับ) คิดเป็นชั่วโมง CPD 3 ชั่วโมง จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
 - อบรมหลักสูตร ก้าวทันมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ ที่จะนำมาใช้ในปี 2562 และ 2563 รุ่นที่ 4/62 คิดเป็นชั่วโมง CPD 6 ชั่วโมง จัดโดยสำนักงานปฏิบัติการอบรม สภาวิชาชีพบัญชี

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงานด้านบัญชีหรือการเงิน 5 ปีย้อนหลัง

ม.ย. 2561 – ปัจจุบัน ผู้จัดการอาวุโส - ฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2560 – 2561 ผู้จัดการอาวุโส บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

2554 – 2560 ผู้จัดการ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

นายสุวลา เหล่าศิริพงศ์

เลขานุการบริษัท

อายุ 37 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

การอบรม

- 2564 ESG Showcase: หัวข้อ “ESG integration for sustainability” โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA)
- 2564 IR Sharing 3/2564
- 2564 IR Sharing 2/2564
- 2563 CGR workshop 2/2020 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- 2563 CAC Open House - Checklist 4.0 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

เอกสารแนบ 1

- 2563 IR Role โดย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA)
- 2563 Smart Disclosure Program (SDP) ครั้งที่1/2563
- 2562 CGR Workshop 2019 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- 2561 Inaugural Corporate Governance Conference 2018, Bangkok
- 2560 Sustainable Investment: Opportunity of Long Term Growth for Businesses and Investors
- 2559 Anti-corruption: The Practical Guide (ACPG)
- 2558 CG Forum 3/2015 Risk Oversight : High Priority Roles Of the Board
- 2557 หลักสูตรเลขานุการบริษัท (CSP)

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2558 – ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท ผู้จัดการฝ่ายกำกับดูแลกิจการองค์กร บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2557 – 2558	เจ้าหน้าที่อาวุโส – ฝ่ายกลยุทธ์องค์กรและกิจการองค์กร บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2555 – 2557	เจ้าหน้าที่อาวุโส – ฝ่ายกลยุทธ์ธุรกิจต่างประเทศ ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : ธนาคาร)

บริษัทและหน่วยงานอื่น -ไม่มี -

บทบาทของเลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท มีบทบาทที่สำคัญในคณะกรรมการและในบริษัท ดังนี้

- เป็นที่ปรึกษาและเลขานุการของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
- เป็น Corporate Governance and Compliance Officer
- เป็น Corporate Communication Officer โดยเป็นศูนย์กลางของการสื่อสารระหว่างกรรมการบริษัทผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสีย
- เป็น Controller of Management Functions โดยติดตามว่ามติของคณะกรรมการได้มีการนำไปปฏิบัติ
- เป็นผู้ประสานงานกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

- ดูแลเรื่องการทำกับดัดกิจการ (Corporate Governance)
- วางแผนการประชุมและเสนอวาระการประชุมที่เกี่ยวข้อง
- จัดการเรื่องการประชุมคณะกรรมการและประสานงานกับผู้บันทึกการประชุมให้เป็นตามกฎระเบียบและแนวทางปฏิบัติที่ดี
- จัดการเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย
- ดูแลและให้คำปรึกษาในการปฏิบัติตามกฎหมาย พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ระเบียบข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน รวมถึงข้อบังคับและวัตถุประสงค์ของบริษัท
- ติดตามการนำมติคณะกรรมการไปปฏิบัติและกำหนดเป็นนโยบาย
- เป็นศูนย์กลางในการติดต่อให้ข้อมูลกับกรรมการและบุคคลภายนอก
- งานทะเบียนหุ้นและจัดเก็บเอกสารของบริษัท

หมายเหตุ : ไม่มีประวัติการถูกลงโทษของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ເອກສານນັບ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกิจกรรมการของปริญญ์

กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารและผู้ชำนาญการ ผู้บริหารในบริษัทผู้ร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

[illegible]

1/ Board of Commissioner

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นายโจเซฟ มูเกลู ซูเซ มานิคแคม
ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน

อายุ 49 ปี

คุณวุฒิการศึกษา

- 2543 Chartered Management Accountant, the Chartered Institute of Management Accountants, United Kingdom
- 2545 Certified Internal Auditor, the Institute of Internal Auditors, United States of America

ประสบการณ์

2555 – ปัจจุบัน ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2551 – 2555 รองผู้อำนวยการ ฝ่ายที่ปรึกษาด้านบริการ บริษัท ไฟร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอฟเอเอส จำกัด

เอกสารแนบ 4

Assets used in the business operation

Fixed asset of the Company and subsidiaries as of 31 December 2021

ประเภททรัพย์สิน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
ที่ดิน ประกอบด้วย :	254.65		
- โรงงานนครราชสีมา (เนื้อที่ 31 ไร่ 71 ตารางวา)	34.70	บริษัทฯ	ไม่มี
- โรงงานพิษณุโลก (เนื้อที่ 29 ไร่ 14 ตารางวา)	9.43	บริษัทฯ	ไม่มี
- โรงงานพระประแดง (Area: 13 Rai-2 Ngan-5 Sq.wa)	143.76	บริษัทฯ	ไม่มี
- โรงงานสุราษฎร์ธานี (Area: 48 Rai-1 Ngan-78.4 Sq.wa)	51.54	บริษัทฯ	ไม่มี
- โรงงานระยอง (Area: 22 Rai- 2 Ngan-38.6 Sq.wa)	15.22	บริษัทย่อย	ไม่มี
ค่าพัฒนาที่ดิน	111.66	บริษัทฯ และ บริษัทย่อย	ไม่มี
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	462.13		ไม่มี
เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	3,939.61		ไม่มี
เครื่องตกแต่งเครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	485.69		ไม่มี
เรือเดินทะเล	2,568.56	บริษัทย่อย	มีบางส่วน ^{1/}
รวม	7,822.30		
ทรัพย์สินระหว่างก่อสร้าง	427.90	บริษัทฯ และ บริษัทย่อย	ไม่มี
รวม ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (สุทธิ)	8,250.20		

1/ สินทรัพย์ถาวรที่มีภาระผูกพันมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิเท่ากับ 345.08 ล้านบาท

เอกสารแนบ 4

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ) ประกอบด้วย

	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (พันบาท)	หมายเหตุ
ค่าซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	43,938	นโยบายตัดจำหน่ายโดยใช้เกณฑ์เส้นตรงด้วยระยะเวลา 5 ปี
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	133,183	นโยบายตัดจำหน่ายโดยใช้เกณฑ์เส้นตรงด้วยระยะเวลา 8-29 ปี
ยอดขายที่รอรับรู้รายได้ (Backlog)	89,263	นโยบายตัดจำหน่ายโดยใช้เกณฑ์เส้นตรงด้วยระยะเวลา 3-4 ปี

สัญญาเช่า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 50 ปี

	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (พันบาท)	หมายเหตุ
ที่ดินและอาคาร	529,498	<p>นโยบายคิดค่าเสื่อมราคาโดยใช้เกณฑ์เส้นตรงด้วยระยะเวลา 1 - 50 ปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสัญญาเช่าที่ดินที่มีการจ่ายชำระค่าเช่าล่วงหน้าแล้วจำนวน 279.13 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - บริษัทย่อยสามแห่งในประเทศจีน ได้เข้าทำสัญญาเช่าที่ดินเป็นระยะเวลา 30 ปี 50 ปี และ 45 ปี ซึ่งจะสิ้นสุดในปี 2572 2593 และ 2598 และได้จ่ายค่าเช่าล่วงหน้าเป็นจำนวนเงินรวม 15.1 ล้านเรนนินปี - บริษัทย่อยสองแห่งในประเทศมาเลเซีย ได้เข้าทำสัญญาเช่าที่ดินสองแห่งเป็นระยะเวลา 50 ปี ซึ่งจะสิ้นสุดในปี 2598 และ 2606 และได้จ่ายค่าเช่าล่วงหน้าเป็นจำนวนเงินรวม 30.8 ล้านริงกิต - บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในประเทศเวียดนามได้เข้าทำสัญญาเช่าที่ดินแห่งหนึ่งเป็นระยะเวลา 20 ปี ซึ่งจะสิ้นสุดในปี 2575 และได้จ่ายค่าเช่าล่วงหน้าเป็นจำนวนเงินรวม 36,257 ล้านเวียดนามดอง

	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (พันบาท)	หมายเหตุ
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	123,546	นโยบายคิดค่าเสื่อมราคาโดยใช้เกณฑ์เส้นตรงด้วยระยะเวลา 5 - 17 ปี
ยานพาหนะ	74,608	นโยบายคิดค่าเสื่อมราคาโดยใช้เกณฑ์เส้นตรงด้วยระยะเวลา 3 - 6 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	998	นโยบายคิดค่าเสื่อมราคาโดยใช้เกณฑ์เส้นตรงด้วยระยะเวลา 3 ปี

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนของบริษัทฯ ในธุรกิจต่าง ๆ พิจารณาจากหลายปัจจัย โดยเป้าหมายทางธุรกิจสำหรับแผนการลงทุนต้องสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร รวมถึงยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำในเรื่องดังต่อไปนี้

1. นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ของบริษัท ได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

- นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี <https://www.tipcoasphalt.com/corporate-governance/?lang=th>
- จรรยาบรรณบริษัทฯ <https://www.tipcoasphalt.com/corporate-governance/code-of-ethics/?lang=th>

2. อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ และอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ

<https://www.tipcoasphalt.com/about-tipco-asphalt/board-of-directors-and-sub-committee/?lang=th>

คณะกรรมการตรวจสอบ

<https://www.tipcoasphalt.com/about-tipco-asphalt/board-of-directors-and-sub-committee/audit-committee/?lang=th>

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

<https://www.tipcoasphalt.com/about-tipco-asphalt/board-of-directors-and-sub-committee/corporate-governance-committee/?lang=th>

(คณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี)

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

<https://www.tipcoasphalt.com/about-tipco-asphalt/board-of-directors-and-sub-committee/nomination-remuneration-committee/?lang=th>

คณะกรรมการบริหาร

<https://www.tipcoasphalt.com/about-tipco-asphalt/board-of-directors-and-sub-committee/executive-committee/?lang=th>



บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

อาคารทิปโก้ 1 เลขที่ 118/1 ถนนพระราม 6

แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ +66 2273 6000

โทรสาร +66 2271 3363

อีเมล: info@tipcoasphalt.com

เว็บไซต์: www.tipcoasphalt.com