TIPCO

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

รายงานประจำปี 2559

ปวงข้าพระพุทธเจ้าขอน้อมเกล้าน้อมกระหม่อม
รำลึกในพระมหากรุณาธิคุณหาที่สุดมิได้

ข้าพระพุทธเจ้า คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้ก่อตั้งขึ้นตั้งแต่ ปี 2522 ปัจจุบันบริษัทฯ บริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม (“กลุ่มบริษัทฯ”) เป็นผู้นำในการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยสำหรับนำไปใช้ในการก่อสร้างถนนและซ่อมบำรุงผิวการจราจร ทางยกระดับ ผิวทางวิ่งขึ้นลงของสนามบิน ทั้งในประเทศไทยและภูมิภาคเอเชียแปซิฟิค กลุ่มบริษัทฯ ยังได้ส่งออกผลิตภัณฑ์ไปยังผู้นำเข้าและผู้รับเหมาก่อสร้างและซ่อมบำรุงถนนในทวีปแอฟริกา โอชีเนีย และอเมริกาเหนือ

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังจำหน่ายผลิตภัณฑ์น้ำมัน (Non Asphalt Products) เช่น Naphtha, Gas Oil, Fuel Oil ที่ได้จากโรงกลั่นยางมะตอยให้แก่ผู้ค้ายางมะตอย ผู้รับเหมาในประเทศไทย สิงคโปร์ และมาเลเซีย ในช่วงปลายปี 2559 กลุ่มบริษัทฯ ได้เข้าสู่ธุรกิจก่อสร้างและซ่อมบำรุงถนนโดยเข้าซื้อหุ้นสามัญจำนวนร้อยละ 25 จากบริษัทผู้รับเหมาไทยและบริษัทย่อยซึ่งมีความชำนาญในการซ่อมบำรุงและสร้างแบบพิเศษ ทั้งผิวถนน ทางยกระดับ และผิวทางวิ่งขึ้นลงของสนามบิน

จากความร่วมมือกับ บริษัท Colas S.A. ซึ่งเป็นบริษัทชั้นนำของโลกในการก่อสร้าง และซ่อมบำรุงโครงสร้างพื้นฐานของระบบคมนาคม จากฝรั่งเศสซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่รายหนึ่งของบริษัทฯ ทำให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์ยางมะตอยคุณภาพสูงและนวัตกรรมใหม่ๆ ให้กับลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง

พันธกิจ

เราคือผู้นำในธุรกิจด้านยางมะตอย
แบบครบวงจรและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม
ที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล

วิสัยทัศน์

มุ่งมั่นสู่การจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย
และผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมให้ได้ 6 ล้านตัน ใน 5
ทวีปหลัก ภายในปี 2563 และให้ความสำคัญต่อ
การรับผิดชอบต่อสังคมอย่างยั่งยืน

Tipco Asphalt
www.tipcoasphalt.com
99
3257
SPEED LIMIT
60Km./Hr.
ควบคุมความเร็วด้วย
ระบบ GPS
0 3689 3641-5
THAILAND
99-8011
รถพ่วง
038-745600-3
038-745600-3

สารบัญ

ภาพรวมของบริษัท

8 ข้อมูลสำคัญทางการเงิน
10 สารจากประธานกรรมการ
12 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
14 รายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
16 รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
18 คณะกรรมการบริษัท
28 ผู้บริหารบริษัท
30 โครงสร้างการจัดการ
32 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท
33 รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่
34 โครงสร้างรายได้
35 โรงงานผลิต คลังน้ำมันและยางมะตอย

ผลการดำเนินงานและการบริหารความเสี่ยง

38 ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท
39 การดำเนินงาน
44 การบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

50 คณะกรรมการบริษัท
62 คณะกรรมการบริหาร
64 คณะกรรมการตรวจสอบ
65 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
67 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

70 การกำกับดูแลกิจการ
84 ความรับผิดชอบต่อสังคม

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

92 การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน
94 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ต่อผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน
95 รายการระหว่างกัน

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการและงบการเงิน

98 คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ
100 แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี
101 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน
103 รายงานและงบการเงินรวม
166 ข้อมูลบริษัท

ภาพรวมของบริษัท

8 ข้อมูลสำคัญทางการเงิน
10 สารจากประธานกรรมการ
12 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
14 รายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
16 รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
18 คณะกรรมการบริษัท
28 ผู้บริหารบริษัท
30 โครงสร้างการจัดการ
32 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท
33 รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่
34 โครงสร้างรายได้
35 โรงงานผลิต คลังน้ำมันและยางมะตอย

TIPCO

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

	2555	2556	2557	2558	2559
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน (ล้านบาท)					
รายได้รวม[1/]	38,414	34,140	46,249	37,580	24,392
กำไรขั้นต้น	1,101	1,739	2,004	7,504	4,690
EBITDA[2/]	1,503	1,789	2,630	6,375	4,728
กำไรสุทธิ	642	831	1,200	5,079	3,110
สินทรัพย์	18,669	20,273	15,145	16,869	19,503
หนี้สิน	13,627	14,382	9,020	6,305	7,238
ส่วนของผู้ถือหุ้น	5,042	5,891	6,125	10,564	12,265
อัตราส่วนทางการเงิน					
จำนวนหุ้นที่ออก (หุ้น)[3/]	1,525,480,680	1,525,808,680	1,532,779,570	1,543,850,070	1,552,998,070
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)[3/]	2.90	3.44	3.89	6.69	7.83
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)[3/]	0.42	0.54	0.78	3.30	2.01
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)[3/]	0.00	0.10	0.20	0.90	0.90[4/]
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	1.67	2.44	2.60	13.51	12.75
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	15.52	17.20	21.44	62.38	27.67
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	6.36	6.05	8.78	40.83	21.40
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	2.70	2.44	1.47	0.60	0.59

1/ รวมส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม

2/ เท่ากับ กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานของงบการเงิน

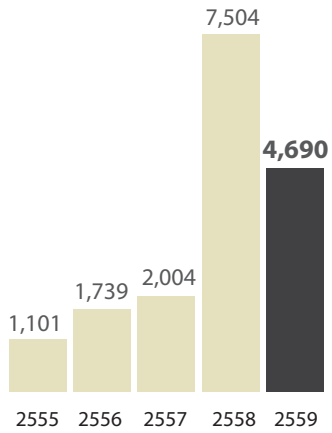
3/ ข้อมูลปี 2555 - 2557 ซึ่งปรับตามมูลค่าที่ตราไว้ที่ 1 บาท ต่อหุ้น

4/ รวมปันผลประจำปีที่ 0.60 บาทต่อหุ้น ซึ่งขึ้นอยู่กับการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560

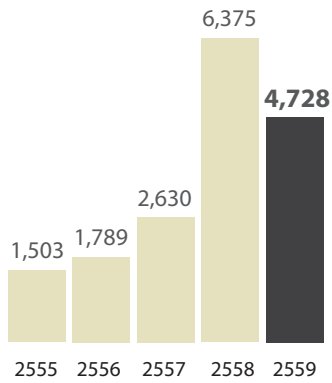
5/ อัตราแลกเปลี่ยนเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐต่อบาทในปี 2555 2556 2557 2558 2559 เท่ากับ 31.08 30.72 32.48 34.28 35.28 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ตามลำดับ

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน (ล้านบาท)

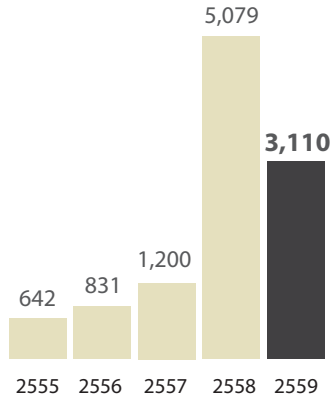
กำไรขั้นต้น



EBITDA

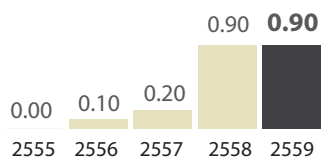


กำไรสุทธิ

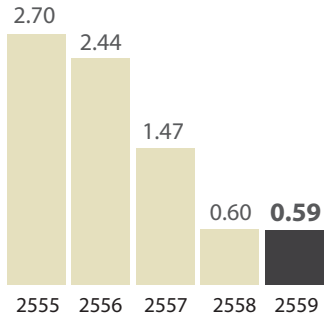


อัตราส่วนทางการเงิน

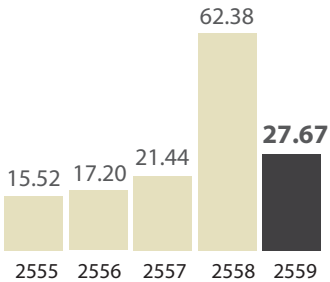
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)



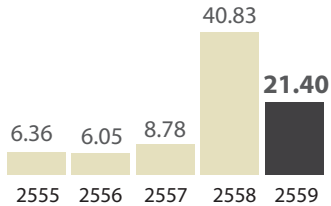
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น



อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)



อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)



สารจากประธานกรรมการ

ผมมีความยินดีอย่างยิ่งที่จะแจ้งให้ทราบว่าในปี 2559 กลุ่มบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) มีผลประกอบการที่ดีมากเป็นลำดับสองรองจากปี 2558 โดยมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานจำนวน 4.7 พันล้านบาท และมีกำไรสุทธิสูงถึง 3.1 พันล้านบาท

ในหลายปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทฯ ได้รับประโยชน์จากการที่อุปสงค์ของยางมะตอยทั่วโลกมีการขยายตัวในระดับที่สูงมาก โดยเฉพาะในปี 2558 ธุรกิจยางมะตอยยังได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการปรับตัวลดลงอย่างรุนแรงของราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกจากที่สูงกว่า 100 เหรียญสหรัฐอเมริกาต่อบาร์เรล ในปี 2557 เหลือประมาณ 50 เหรียญสหรัฐอเมริกาต่อบาร์เรล ในปี 2558 ซึ่งส่งผลให้ต้นทุนการผลิตยางมะตอยลดลงตามไปด้วย

ในการรายงานผลประกอบการปี 2558 เราได้แจ้งให้ท่านผู้ถือหุ้นทราบไว้แล้วว่าสถานการณ์ที่เกิดขึ้นในปี 2558 ที่ทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสูงสุดเป็นประวัติการณ์ ถึง 5.1 พันล้านบาทจะไม่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องทุกปี และเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นในปี 2559 ก็เป็นไปตามที่เราคาดการณ์ไว้ กล่าวคือ ผู้ผลิตยางมะตอยทั่วโลกต่างแข่งกันเพิ่มการผลิตเป็นจำนวนมาก ในขณะที่อุปสงค์ของยางมะตอยกลับชะลอการขยายตัวลง ส่งผลให้เกิดสภาวะยางมะตอยล้นตลาดเกือบตลอดทั้งปีและเป็นสาเหตุสำคัญที่ผลักดันในราคายางมะตอยปรับตัวลดลงตั้งแต่ไตรมาสแรกของปี และคงอยู่ในระดับต่ำต่อเนื่องจนถึงปลายปี อย่างไรก็ตาม ราคายางมะตอยกลับฟื้นตัวขึ้นมากและรวดเร็วในช่วงสองอาทิตย์สุดท้ายของปี 2559 เนื่องจากอุปสงค์และอุปทานของยางมะตอยได้เริ่มกลับสู่สมดุลอีกครั้ง หลังจากที่ผู้ผลิตยางมะตอยรายใหญ่ในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิคหลายรายลดการผลิตลงโดยหันไปผลิตน้ำมันเตาซึ่งมีราคาดีกว่าแทน

อย่างไรก็ตาม ผมมีความภูมิใจที่จะแจ้งท่านผู้ถือหุ้นว่า จากการที่เราได้กำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ในการขยายธุรกิจและการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีผลประกอบการที่ดีมากในปี 2559 โดยมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นร้อยละ 27 และอัตราผลตอบแทนต่อเงินลงทุนร้อยละ 21 ซึ่งถือว่าอยู่ในระดับที่น่าพอใจ นอกจากนั้น เรายังให้ความสำคัญ

ในการดำรงสถานะเงินสดที่แข็งแกร่งโดยการจัดสรรงบประมาณในระดับที่เหมาะสมในการลงทุนเพื่อขยายธุรกิจตามแผนงานที่วางไว้ ในขณะที่ยังรักษาระดับเงินกู้ยืมรวมของกลุ่มบริษัทฯ ไม่ให้สูงมาก ทำให้สามารถควบคุมอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ระดับ 0.59:1 เท่า และทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ โดยบริษัท ฟิทช์เรทติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด เมื่อเดือนตุลาคม 2559 อยู่ที่ระดับ A- อีกครั้ง

อุปสงค์ของยางมะตอยในประเทศไทยปรับตัวสูงขึ้นถึง 1.3 ล้านตันในปี 2559 เนื่องจากรัฐบาลได้จัดสรรงบประมาณสำหรับพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานประจำปี สูงกว่าปี 2558 ถึงร้อยละ 24 ทำให้กลุ่มบริษัทฯ ในฐานะผู้นำในตลาดยางมะตอยในประเทศสามารถสร้างยอดขายได้สูงสุดเป็นประวัติการณ์ในปี 2559 และคาดว่าสถานการณ์อุปสงค์ของยางมะตอยในประเทศยังคงอยู่ในเกณฑ์สูงต่อเนื่องอย่างน้อยถึงกลางปี 2560

ในปี 2559 ตลาดส่งออกยางมะตอยได้รับแรงกดดันจากการที่โรงกลั่นน้ำมันขนาดเล็กในประเทศจีน (โรงกลั่น tea pot) ซึ่งมีจำนวนมากและมีกำลังการกลั่นรวมประมาณ 2 ล้านบาร์เรล ได้รับอนุญาตให้สามารถนำเข้าน้ำมันดิบเพื่อใช้ในการกลั่นได้เองเป็นครั้งแรก จึงทำให้โรงกลั่นเหล่านี้สามารถเพิ่มปริมาณการผลิตน้ำมันสำเร็จรูปและยางมะตอยจากเดิมประมาณร้อยละ 50 ของกำลังการกลั่น มาอยู่ที่ร้อยละ 80 ของกำลังการกลั่น และส่งผลให้เกิดสภาวะปริมาณยางมะตอยล้นตลาดในประเทศจีน (ทำให้ประเทศจีนสามารถลดการนำเข้ายางมะตอยได้มาก) และเป็นปัญหาท้าทายที่ทีมงานขายของเราต้องติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิดและวางแผนกลยุทธ์ในการรักษาส่วนแบ่งการตลาดของกลุ่มบริษัทฯ ไว้ อย่างไรก็ตามการนำเข้ายางมะตอยของประเทศอินเดียที่เพิ่มมากขึ้นอย่างรวดเร็วในปี 2559 ได้เข้ามาช่วยทดแทนการนำเข้าที่ลดลงของประเทศจีนได้มาก และด้วยความต้องการยางมะตอยที่ยังเติบโตต่อเนื่องจะทำให้อินเดียจะเป็นประเทศที่นำเข้ายางมะตอยเป็นหลักในอนาคต ซึ่งจะเป็นประโยชน์กับกลุ่มบริษัทฯ ที่ได้เริ่มทำงานร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจในประเทศอินเดียไว้ก่อนแล้วและมีแผนที่จะขยายธุรกิจในประเทศนี้ต่อไปอีก ดังนั้น สถานการณ์ตลาดส่งออกยางมะตอยในภาพรวมคาดว่าจะมีแนวโน้มที่ดีขึ้นในปี 2560 เนื่องจากความต้องการจากประเทศอินเดีย และประเทศในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่ปริมาณการผลิตโดยรวมที่ลดลงจะเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้สภาวะอุปสงค์และอุปทานของยางมะตอยกลับสู่สมดุล ดังจะเห็นได้จากราคายางมะตอยที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญตั้งแต่กลางเดือนธันวาคม 2559

การดำเนินการขยายธุรกิจตามวิสัยทัศน์ระยะกลางที่วางไว้สำหรับปี 2559 ก็เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ โดยหลังจากที่กลุ่มบริษัท ฯ ได้เข้าซื้อกิจการจากบริษัทในประเทศเวียดนาม สิงคโปร์ อินโดนีเซีย รวมทั้งในประเทศไทยในระหว่างปี ก็ได้เร่งทำการศึกษาทบทวนกระบวนการผลิต ขั้นตอนการทำงาน และโครงสร้างการบริหารงานของบริษัทเหล่านี้เพื่อกำหนดแนวทางในการสร้างมูลค่าเพิ่มจากการประสานการดำเนินงานทั้งทางด้านการผลิตและการบริหารงานระหว่างบริษัทเหล่านี้และกลุ่มบริษัทฯ (Synergy Benefit) ซึ่งได้ผลเป็นที่น่าพอใจ กล่าวคือ การลงทุนขยายธุรกิจดังกล่าวสามารถสร้างผลตอบแทนได้ถึงร้อยละ 14 ในปี 2559

โดยสรุป ปี 2559 เป็นปีที่มีความท้าทายมากสำหรับธุรกิจยางมะตอย แต่ก็อีกปีหนึ่งที่กลุ่มบริษัทฯ ประสบความสำเร็จอย่างสูง และผมมีความยินดีที่จะแจ้งให้ท่านผู้ถือหุ้น ทราบว่าคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติเสนอจ่ายเงินปันผลประจำปีสำหรับผลประกอบการประจำปี 2559 จำนวน 0.60 บาทต่อหุ้น โดยจะนำเสนอขออนุมัติต่อผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีครั้งที่ 1/2560 นี้ ซึ่งเมื่อรวมกับเงินปันผลระหว่างกาลที่จ่ายไปแล้ว จะทำให้ยอดเงินปันผลทั้งหมดสำหรับผลประกอบการปี 2559 มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 0.90 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลร้อยละ 54 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ และผมเชื่อว่าการอัตราการจ่ายเงินปันผลในระดับที่สูงนี้จะเป็นสิ่งที่ยืนยันให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ที่จะดำรงสถานะการเป็นหุ้นปันผลสูง (High Dividend) ตามการจัดอันดับ SETHD ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยต่อไป

ในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ ผมขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นที่ให้การสนับสนุนแก่กลุ่มบริษัทฯ เป็นอย่างดีมาโดยตลอด และสำหรับผู้บริหารและพนักงาน ผมขอขอบคุณและชื่นชมอย่างจริงใจที่ทุกท่านร่วมมือกันปฏิบัติงานด้วยความมุ่งมั่น ตั้งใจ และทุ่มเทจนกลุ่มบริษัทฯ สามารถฟันฝ่าอุปสรรคและความท้าทายต่าง ๆ และมีผลประกอบการที่น่าพึงพอใจอย่างยิ่งตามที่กล่าวข้างต้น ซึ่งเป็นสิ่งที่สะท้อนให้เห็นถึงศักยภาพ ความสามารถ ความมีจรรยาบรรณ และรับผิดชอบในหน้าที่อย่างสูงของผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ทุกท่าน

นายชายน้อย เผื่อนโกสุม

ประธานกรรมการ

นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ที่ทรงคุณวุฒิ และมีประสบการณ์ด้าน การบริหารธุรกิจ การบัญชี การจัดการ และวิศวกรรม โดยมี นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ เป็นประธานกรรมการ และ นายปานเฉลิม สุธาธรรม นายนพพร เทพสิทธา เป็นกรรมการ ในระหว่างปี 2559 มีการเปลี่ยนแปลงในคณะกรรรมการตรวจสอบ คือ นายนิพนธ์ สุทธิมัยได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ

ในปีนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการยึดมั่นตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

เนื่องจากกิจการของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) มีการเติบโตอย่างแข็งแกร่งในปีที่ผ่าน ๆ มา และประกอบกับการเป็นผู้นำในการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาล คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสนใจในเรื่องดังต่อไปนี้

การควบคุมในเชิงป้องกัน เช่นเดียวกับการส่งเสริมให้ใช้วิธีปฏิบัติเยี่ยงธุรกิจชั้นนำในการปฏิบัติงานตรวจสอบเพื่อให้เกิดการพัฒนาในการปฏิบัติงานที่ดีขึ้น

ส่งเสริมแนวปฏิบัติในการตรวจสอบภายในของบริษัทให้เป็นไปตามการตรวจสอบตามฐานความเสี่ยง (risk-based approach)

โดยในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 11 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายใน ตามสรุปข้างล่างนี้

	เข้าร่วมประชุมโดย		
	ผู้บริหาร	ผู้ตรวจบัญชี	ตรวจสอบภายใน
การประชุมประจำเดือน	5	-	7
การประชุมประจำไตรมาส	3	3	3
การประชุมประจำไตรมาส (โดยไม่มีผู้บริหาร)	1[N1]	1	1

[N1] การเข้าร่วมประชุมโดยผู้บริหารเป็นการประชุมสำหรับวาระพิเศษ และแยกกับช่วงการประชุมส่วนตัวกับทางผู้สอบบัญชี

การสอบทานรายงานทางการเงิน

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

การบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร (ERM) ของบริษัทฯ ในปัจจุบันได้ถูกพัฒนาในปี 2556 และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ ซึ่งกระบวนการนี้จะรวมถึงการสร้างกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นทางการ ประกอบด้วยนโยบายการบริหารความเสี่ยงและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ระดับความเสี่ยงขององค์กรที่ได้ถูกระบุและถูกประเมินในระหว่างกระบวนการนี้จะเป็นข้อมูลสำคัญสำหรับการพัฒนาแผนการตรวจสอบภายในตามฐานความเสี่ยง (risk-based internal audit plan) ซึ่งจะนำไปใช้ในปี 2560 เป็นต้นไป ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและอนุมัติ

สอบทานประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอ ความเหมาะสมและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในปี 2559 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจที่ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเพียงพอและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ยังได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีการใช้ระบบการควบคุมภายในและกระบวนการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผล

การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจที่บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กฎระเบียบ (รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีไว้กับบุคคลภายนอกและรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญซึ่งได้เปิดเผยในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่ารายการทางธุรกิจเป็นไปตามเกณฑ์ที่ตกลงกันในการดำเนินธุรกิจตามปกติ

การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานรายงานการตรวจสอบภายในซึ่งในระหว่างปี 2559 ได้เน้นที่หน่วยงานปฏิบัติการโรงงานในประเทศไทยและประเทศจีน รวมถึงหน่วยงานขายและการตลาดในประเทศไทย นอกจากนี้ฝ่ายตรวจสอบภายในยังสอบทานความสำเร็จของแผนการแก้ไขที่ตกลงร่วมกันกับผู้บริหารเพื่อติดตามข้อตรวจพบที่ได้เคยรายงานไปแล้ว

การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2560

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแต่งตั้งบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ อีก 1 ปี รวมถึงค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2560 โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ต่อไป

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

นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ
ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (“CG Committee”) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 2 ท่าน นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ และนางแอนน์ แมรี มาร์เชท์ (Mrs. Anne-Marie Machet) และกรรมการบริหาร 2 ท่าน คือ นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์ และ นายจ๊าคส์ มาร์แชล (Mr. Jacques Marechal) ในปี 2559 ที่ผ่านมา คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร และมีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังต่อไปนี้

สิทธิของผู้ถือหุ้น

- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ทบทวนแผนงานและให้คำแนะนำเกี่ยวกับการจัดประชุมสามัญประจำปี เพื่อให้การประชุมเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสและมีประสิทธิภาพ โดยยึดตามหลักเกณฑ์การประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“กลต.”) โดยในปี 2559 บริษัทฯ ได้รับการประเมินเกี่ยวกับการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่ร้อยละ 98.75 โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระและกรรมการเพื่อการเลือกตั้งก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2560 ระหว่างวันที่ 26 กันยายน 2559 ถึง 30 ธันวาคม 2559

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้เผยแพร่วาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์บริษัทฯ ก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 30 วัน ล่วงหน้า พร้อมทั้งได้จัดส่งเอกสารเกี่ยวกับการประชุมที่เกี่ยวข้องให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 21 วันล่วงหน้าก่อนวันประชุม

บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้ทบทวนและปรับปรุงจรรยาบรรณของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับข้อแนะนำจากแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตราการต่อต้านคอร์รัปชั่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”) อีกทั้งบริษัทฯ ได้แจ้งเกี่ยวกับจรรยาบรรณไปยังผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึง ลูกค้า หุ้นส่วนทางธุรกิจและบุคคลที่เกี่ยวข้อง

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้เน้นย้ำให้การเปิดเผยข้อมูลบนรายงานประจำปี แบบ 56-1 และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ต้องเป็นไปตามกฎเกณฑ์เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและงบการเงินที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“SET”)
- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดียังได้เน้นย้ำให้การเปิดเผยข้อมูลอยู่บนแนวทางของนักลงทุนสัมพันธ์ที่ดี (Best IR Award) ซึ่งในปี 2559 บริษัทฯ ได้คะแนนด้านการประเมิน เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลที่ร้อยละ 73 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 66 ในปีที่ผ่านมา

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้พิจารณาและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ให้มีการจัดการประเมินตนเอง พร้อมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์และผลประเมินให้แก่สาธารณะชน ซึ่งเป็นไปตามข้อแนะนำของแบบแสดงข้อมูลตามหลักเกณฑ์ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (“CGR”)
- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีตระหนักดีว่าธรรมาภิบาลเป็นหนึ่งในองค์ประกอบของการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ในปี 2559 บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินคะแนน CGR โดย IOD ที่ร้อยละ 88 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 86 เมื่อปีที่ผ่านมา นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังได้รับคัดเลือกให้อยู่ใน 100 บริษัทที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่ดี (“ESG100”) ภายใต้การกำกับของสถาบันไทยพัฒน์

นายนพพร เทพสิทธา
ประธานคณะกรรมการสรรหารและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“N&R Committee”) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ นายนพพร เทพสิทธา นางแอนน์ แมรี มาร์เชท์ (Mrs. Anne-Marie Machet) และนายปานเฉลิม สุธาธรรม และกรรมการบริหาร 1 ท่าน คือ นายจ๊าคส์ ปาสตอร์ (Mr. Jacques Pastor)

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร ในปี 2559 ที่ผ่านมา คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร และมีการประชุมทั้งสิ้น 1 ครั้ง ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังต่อไปนี้

- แต่งตั้งกรรมการใหม่และทบทวนกระบวนการสรรหากรรมการตามหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ
- ทบทวนถึงคุณสมบัติและองค์ประกอบของคณะกรรมการ โดยยึดแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเกณฑ์ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- พิจารณากำหนดค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาจากผลการเปรียบเทียบค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยกับผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนในอุตสาหกรรมเดียวกัน ประกอบกับผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย
- พิจารณากำหนดค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการบริหาร โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เทียบกับเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ สำหรับการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ จะนำผลการประเมินการปฏิบัติงานกรรมการผู้จัดการใหญ่ ซึ่งได้รับการประเมินจากคณะกรรมการบริษัทฯ มาประกอบการพิจารณาด้วย

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท

1. **นายจ๊าคส์ มาร์แชล**
   กรรมการบริหาร
2. **นายสมจิตต์ เศรษฐิน**
   กรรมการบริหาร
3. **นายจ๊าคส์ ลีออสท์**
   กรรมการ
4. **นายชายน้อย เผื่อนโกสุม**
   ประธานกรรมการ
5. **นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร**
   กรรมการ
6. **นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร**
   กรรมการบริหาร
7. **นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ**
   กรรมการอิสระ

8. **นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์**
   กรรมการผู้จัดการ
9. **นายนิพนธ์ สุทธิมัย**
   กรรมการอิสระ
10. **นายโก บัน เอ็ง**
    รองประธานกรรมการ
11. **นายแอร์ฟเว่ เลอ บุค**
    กรรมการ
12. **นายจ๊าคส์ ปาสตอร์**
    กรรมการบริหาร
13. **นางแอนน์ แมรี มาร์เชท์**
    กรรมการอิสระ
14. **นายปานเฉลิม สุธาธรรม**
    กรรมการอิสระ
15. **นายนพพร เทพสิทธา**
    กรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัท

นายชายน้อย เผื่อนโกสุม

ประธานกรรมการ
กรรมการอิสระ

อายุ 66 ปี

วัน เดือน ปี ที่เป็นกรรมการ
13 สิงหาคม 2558

คุณวุฒิการศึกษา
- Bachelor Degree in Higher Accounting California College of Commerce, U.S.A.
- ปริญญาโทการบริหาร สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม
- หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 63/2550
- หลักสูตร The Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 33/2557
- หลักสูตร Financial Institutions Governance Program (FGP) รุ่นที่ 3/2554

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการตรวจสอบ บริษัท เมืองไทย ลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ ให้บริการสินเชื่อ
2559 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทคอน อินดัสเตรียล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ประเภทโรงงานและคลังสินค้าให้เช่า
2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท เนชั่นแนล เพาเวอร์ ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าและไอน้ำ
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท พริมามารีน จำกัด ประเภทธุรกิจ ขนส่งปิโตรเคมีทางทะเล บริการเรือเพื่อสนับสนุนธุรกิจขุดเจาะและจัดเก็บน้ำมันกลางทะเล
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ สถาบันปิโตรเลียมแห่งประเทศไทย
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ สถาบันบริหารกองทุนพลังงาน
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ เงินทุนหมุนเวียน กรมบัญชีกลาง

นายโก บัน เฮ็ง

รองประธานกรรมการ
กรรมการอิสระ

อายุ 68 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
1 กรกฎาคม 2554

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

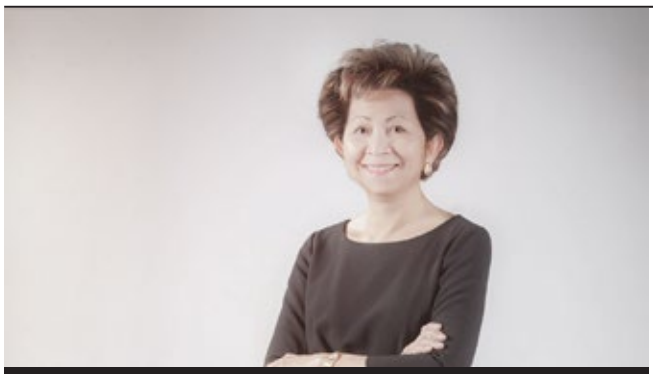
การอบรม
- 2017 Seminar on audit committee, ACRA, SGX and Singapore Institutes of Directors
- 2016 Building a High Impact Board, Singapore Institutes of Directors
- 2016 Cybersecurity for Directors, Singapore Institutes of Directors
- 2016 Competition Law and Corporate Governance, KCL GRC

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

17 ก.พ. 2559 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ Cue Energy Resources Limited ประเภทธุรกิจ สำรวจและผลิตน้ำมันและก๊าซธรรมชาติ
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและประธานกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร Keppel Infrastructure Fund Management Pte. Ltd. ประเภทธุรกิจ ตัวแทนของผู้ถือหน่วยลงที่ทำหน้าที่รักษาผลประโยชน์ Keppel Infrastructure Trust
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ Chung Cheng High School Ltd., ประเภทธุรกิจ การศึกษา
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ Keppel Infrastructure Holdings Pte. Ltd. ประเภทธุรกิจ กิจการลงทุน
2554 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา Malaysian KLSE listed company Dialog Group Bhd ประเภทธุรกิจ ผู้เชี่ยวชาญในธุรกิจต้นน้ำและกลางน้ำด้านน้ำมัน ก๊าซธรรมชาติ และปิโตรเคมี
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2556 - 2558	กรรมการ Linc Energy Limited ประเภทธุรกิจ น้ำมันและก๊าซธรรมชาติ
2554 - 2557	ที่ปรึกษาอาวุโส Singapore Petroleum Company (SPC) ประเภทธุรกิจ สำรวจและผลิตน้ำมันและก๊าซธรรมชาติ



นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร

กรรมการ
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ 64 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

16 สิงหาคม 2556

คุณวุฒิการศึกษา

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

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

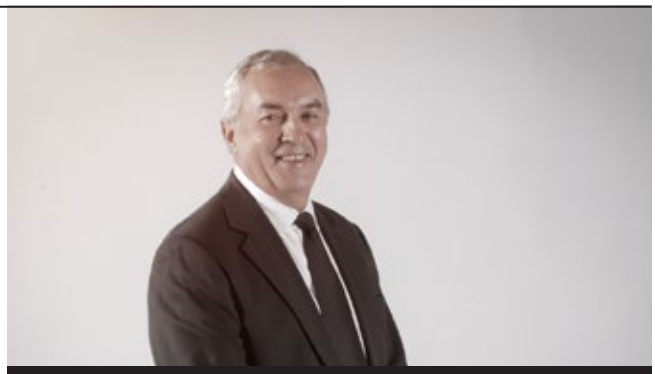
13,000,000 หุ้น (0.837%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น

น้องสาวของนายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร
และพี่สาวของภรรยา นายสมจิตต์ เศรษฐิน

ประสบการณ์การทำงาน

2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด ประเภทธุรกิจ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2556 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ ผลิตและส่งออกสับปะรดกระป๋อง
2556 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ทิปโก้ เอฟ แอนด์ บี จำกัด ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มพร้อมดื่ม
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล จำกัด ประเภทธุรกิจ บริการขนส่ง
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ปิยะณรงค์วิทย์ จำกัด ประเภทธุรกิจ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท วณิชภาค จำกัด ประเภทธุรกิจ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด ประเภทธุรกิจ ผู้รับเหมาก่อสร้างและซ่อมบำรุงทาง
2556 - 17 ก.พ. 2559	ประธานกรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)



นายจ๊าคส์ ปาสตอร์

กรรมการ
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท
กรรมการบริหาร
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 62 ปี
วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
1 สิงหาคม 2543

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

1,000,000 หุ้น (0.064%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2543 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2536 - ปัจจุบัน	Asia Area Manager, Colas S.A. ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน
2547 - 2558	กรรมการ บริษัท ไทยสเลอรี่ซิล จำกัด ประเภทธุรกิจ ให้บริการด้านการทำถนนยางมะตอย

คณะกรรมการบริษัท

นายสมจิตต์ เศรษฐิน

กรรมการ
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท
กรรมการผู้จัดการใหญ่
ประธานคณะกรรมการบริหาร

อายุ 64 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

29 เมษายน 2537

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

39,100,000 หุ้น (2.518%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น

น้องเขยของนางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร และนายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร

ประสบการณ์การทำงาน

2550 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทิปโก้ ไบโอเท็ค จำกัด ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบสารสกัดจากพืช
2548 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ ผลิตและส่งออกสับปะรดกระป๋อง
2537 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2529 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์

กรรมการ
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท
กรรมการผู้จัดการ
กรรมการบริหาร
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

อายุ 56 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

13 กุมภาพันธ์ 2545

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

1,200,000 หุ้น (0.077%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

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

นายแอร์ฟเว่ เลอ บุค

กรรมการ
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ 64 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
17 พฤศจิกายน 2551

คุณวุฒิทางการศึกษา
- Master Degree in Civil Engineer - Ecole Supérieure des Travaux Publics

การอบรม -ไม่มี-

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2550 - ปัจจุบัน	Chairman and Chief Executive Officer, COLAS S.A. Group ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน
2545 - 2550	Chairman and Chief Executive Officer, SAUR Group ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน
2544 - 2545	Chief Operating Officer, BOUYGUES CONSTRUCTION ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน
2541 - 2545	Chairman and Chief Executive Officer, BOUYGUES OFFSHORE ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน

นายจ๊าคส์ ลีออสท์

กรรมการ
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ 64 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
5 เมษายน 2554

คุณวุฒิทางการศึกษา
- Engineering Degree from Ecole Centrale Lille

การอบรม -ไม่มี-

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2553 - ปัจจุบัน	International Managing Director, Colas Group ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน
2545 - 2553	Chairman and Chief Executive Officer, SAIPEM S.A. ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน
2544	Chief Executive Officer, Bouygues Offshore ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน
2539 - 2543	Chief Operating Officer, Bouygues Offshore ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน
2537 - 2538	Vice President (Africa, North Sea and Mexico), Petromar ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายปิโตรเลียม
2532 - 2536	Vice President (Africa), Petromar ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายปิโตรเลียม

คณะกรรมการบริษัท

นายนิพนธ์ สุทธิมัย

กรรมการอิสระ

อายุ 58 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

16 กุมภาพันธ์ 2549

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรม

- 2558 CG Forum 3/2015 Risk Oversight : High Priority Roles of the Board
- 2549 Director Accreditation Program (DAP)
- 2549 Audit Committee Program (ACP)

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2559 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการใหญ่ฝ่ายบริการลูกค้า บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ สายการบิน
2555 - 2558	ผู้อำนวยการใหญ่ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ สายการบิน
2549 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2542 - ปัจจุบัน	Associate Director บริษัท จีโอดีสโอเวอร์ซีส์ จำกัด ประเภทธุรกิจ บริการขนส่ง
2550 - 2556	กรรมการบริหาร CLY International Limited ประเภทธุรกิจ ที่ปรึกษาด้านทรัพยากรบุคคล
2548 - 2551	ที่ปรึกษา บริษัท ไทยแอร์คาโก จำกัด ประเภทธุรกิจ บริการขนส่งสินค้าทางอากาศ

นางแอนน์ แมรี มาร์เชท์

กรรมการอิสระ
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 61 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

24 กุมภาพันธ์ 2553

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรม

- 2558 Thailand CG Forum: Governance as a driving force for business sustainability
- 2557 Director Certification Program (DCP)
- 2553 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

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

นายนพพร เทพสิทธา

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 63 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
27 เมษายน 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

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

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2557 - ปัจจุบัน	กรรมการและประธานคณะกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย ประเภทธุรกิจ ให้บริการด้านการนำเข้าและส่งออก
2556 - ปัจจุบัน	ประธานสภาผู้ส่งสินค้าทางเรือแห่งประเทศไทย
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการและประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
2548 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ยูเนียน ปิโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ นำเข้าและจัดจำหน่ายสินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์เคมี

นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ

กรรมการอิสระ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

อายุ 63 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
13 พฤษภาคม 2556

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

การอบรม
- 2548 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2556 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2553 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ไคเซ็น คอนซัลติ้ง จำกัด ประเภทธุรกิจ ปรึกษาทางธุรกิจ
2552 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ฟู้ดแอนด์ดริ้งส์ จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ รับผลิตอาหารและเครื่องดื่ม
2552 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ไทย-นิจิ เวนเจอร์ จำกัด ประเภทธุรกิจ ที่ปรึกษาทางธุรกิจ
2532 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ศุภธนา จำกัด ประเภทธุรกิจ ให้เช่าสำนักงาน

คณะกรรมการบริษัท

นายปานเฉลิม สุธาธรรม

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 63 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

14 มิถุนายน 2547

คุณวุฒิทางการศึกษา

- MBA University of Bridgeport, CT, USA
- Bachelor's Degree, Accounting, Babson College, MA, USA

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท บุญพัฒน์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ประเภทธุรกิจ อาคารสำนักงานให้เช่า
2547 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

นายจ๊าคส์ มาร์แชล

กรรมการ
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท
กรรมการบริหาร
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

อายุ 51 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ

27 เมษายน 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Corporate Finance Dauphine University

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ไทยสเลอรี่ซิล จำกัด ประเภทธุรกิจ ให้บริการด้านการทำถนนยางมะตอย
2543 - 2554	International Finance Manager, COLAS S.A. ปารีส ประเทศฝรั่งเศส ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน
2539 - 2543	Deputy International Finance Manager, COLAS S.A. ปารีส ประเทศฝรั่งเศส ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน

นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร

กรรมการ
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท
กรรมการบริหาร

อายุ 65 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
16 กุมภาพันธ์ 2549

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

การอบรม
- 2555 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท
15,400,000 หุ้น (0.992%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น
พี่ชายนางสาวลักษณา ทรัพย์สาครและพี่ชายภรรยาของนายสมจิตต์ เศรษฐิน

ประสบการณ์การทำงาน

2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ไทยสเลอรี่ซิล จำกัด ประเภทธุรกิจ ให้บริการด้านการทำถนนยางมะตอย
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด ประเภทธุรกิจ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ ผลิตและส่งออกสับปะรดกระป๋อง
2544 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2540 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล จำกัด ประเภทธุรกิจ บริการขนส่ง
2539 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด ประเภทธุรกิจ ผู้รับเหมาก่อสร้างและซ่อมบำรุงทาง

"คณะกรรมการบริษัท
บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
ยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่
และรับผิดชอบในการดูแล
การบริหารจัดการของบริษัทฯ
ให้เป็นไปเพื่อประโยชน์
ที่ดีที่สุดของผู้ถือหุ้น"

ผู้บริหารบริษัท

นายโก๊ะ ไล้ ฮวด

รองกรรมการผู้จัดการ - บัญชีและการเงิน

อายุ 57 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Chartered Association of Certified Accountant (UK)
- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ - สาขาธุรกิจระหว่างประเทศ

หุ้นในบริษัท

800,000 หุ้น (0.052%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2557 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ - บัญชีและการเงิน บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2552 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารสายบัญชีและการเงิน บริษัท Kemaman Oil Corporation Sdn Bhd ประเภทธุรกิจ กิจการลงทุน
2553 - 2556	ผู้อำนวยการสายบัญชีและงบประมาณ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2547 - 2551	Chief Financial Officer Seloga Holidings Bhd. ประเภทธุรกิจ กิจการลงทุน

นายอูกส์ เดอชอง

รองกรรมการผู้จัดการ - ธุรกิจค้าส่งต่างประเทศ

อายุ 48 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

250,000 หุ้น (0.016%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2557 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ - ธุรกิจค้าส่งต่างประเทศ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2554 - ปัจจุบัน	Operations Manager, Colas Asia area ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน
2554 - 2556	ผู้อำนวยการกิจการร่วมค้าและสาขาต่างประเทศ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2547 - 2554	Managing Director, Colas South Africa (Pty) Ltd ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน
2538 - 2547	Operations Manager, COLAS Asia area ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน
2536 - 2537	Project Manager, COLAS India ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน
2535 - 2536	Project Manager, COLAS Morocco, GTR Company ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน

นายคริสตอฟ แบร์นาร์ วอย

รองกรรมการผู้จัดการ - ธุรกิจค้าปลีกต่างประเทศ

อายุ 50 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรม

- 2556 Director Certification Program (DCP)

หุ้นในบริษัท - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2559 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ - ธุรกิจค้าปลีกต่างประเทศ ประเทศอินโดนีเซีย เวียดนาม และสิงคโปร์ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2550 – 2558	President Director, Colas Companies ในประเทศอินโดนีเซีย เวียดนาม และสิงคโปร์ ประเภทธุรกิจ ก่อสร้างถนน
2548 – 2549	Marketing Director, North & Central Europe, Shell International ประเภทธุรกิจ น้ำมันและก๊าซธรรมชาติ
2544 – 2547	Marketing Director, Construction Specialties - Asia Pacific, Shell Oil Products ประเภทธุรกิจ น้ำมันและก๊าซธรรมชาติ
2540 - 2543	General Director, Shell Bitumen Vietnam ประเภทธุรกิจ จัดหายางมะตอย
2538 – 2537	Business Development Manager, Shell Vietnam (Downstream) ประเภทธุรกิจ น้ำมันและก๊าซธรรมชาติ

นางสาวอัชฌา รัตน์ตระกูลทิพย์

ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินสินเชื่อและกฎหมาย

อายุ 69 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

หุ้นในบริษัท

751,000 หุ้น (0.048%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

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

นายกษิดิศ เจริญชลวานิช (เกษียณ)

รองกรรมการผู้จัดการ - ประเทศไทย

อายุ 55 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาการเงินและการตลาด มหาวิทยาลัย George - August University, Goettingen, Germany
- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ สาขาการตลาด มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาตรีนิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

หุ้นในบริษัท

545,500 หุ้น (0.035%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2557 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ - ประเทศไทย บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2551 - 2556	ผู้อำนวยการสายสนับสนุนธุรกิจ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2549 - 2550	ผู้อำนวยการสายการตลาดในประเทศ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

นายชาญชัย โลหะประธาน

ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาดในประเทศ

อายุ 50 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย Victoria University of Technology เมลเบิร์น ออสเตรเลีย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

หุ้นในบริษัท - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2560 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาดในประเทศ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2555 - 2559	รองประธาน ฝ่ายการขายและบริการ บริษัท Siam Hitachi Elevator
2554 - 2555	กรรมการผู้จัดการ บริษัท Bangkok Komatsu Sales
2551 - 2554	กรรมการผู้จัดการ บริษัท Pidilite Bamco

นายสุพัฒน์ พิพิธวรรณ

ผู้อำนวยการสายการผลิต

อายุ 47 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยี พระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หุ้นในบริษัท - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหารท่านอื่น - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2559 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการสายการผลิต บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2544 - 2558 ผู้จัดการโรงงาน ประเทศไทย บริษัท การ์เดียนอินดัสทรีส จำกัด ผู้ผลิตกระจกโฟลต (float glass) และผลิตภัณฑ์กระจกแปรรูป (fabricated glass)

นางพันธ์สิริ สุตเธียรกุล

ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารภาพลักษณ์องค์กรและกิจกรรมเพื่อสังคม

อายุ 57 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท คณะภูมิสถาปัตยกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยเพนซิลวาเนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยศิลปากร

หุ้นในบริษัท - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2560 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารภาพลักษณ์องค์กรและกิจกรรมเพื่อสังคม บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2557 - 2559 ผู้อำนวยการสายการตลาดในประเทศ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2556 - 2557 ผู้จัดการประจำประเทศไทย บริษัท วิลเลอรอย แอนด์ บอค (ประเทศไทย) จำกัด ประเภทธุรกิจ ผลิตเครื่องสุขภัณฑ์เซรามิก

2554 - 2555 President Asia Pacific & Global Branding กลุ่มบริษัท มหพันธ์ไฟเบอร์ซีเมนต์ จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ ผลิตสินค้าในสายผลิตภัณฑ์ไฟเบอร์ซีเมนต์

2552 - 2553 ผู้จัดการทั่วไป บริษัท โกรเฮ่ (ประเทศไทย) จำกัด ประเภทธุรกิจ ผู้ผลิตเครื่องสุขภัณฑ์

นายหลุยส์ เฟรเดอริก ชัคส์

ผู้อำนวยการกลุ่มธุรกิจเรือ

อายุ 42 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

หุ้นในบริษัท - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2556 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการกลุ่มธุรกิจเรือ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2551 - 2556 ผู้จัดการบริหารความเสี่ยงทางทะเลส่วนภูมิภาค - เอเชีย AXA Corporate Solutions ประเภทธุรกิจ ที่ปรึกษาด้านความเสี่ยง

2548 - 2551 ต้นเรือ เรือ LNG Tankers Gazocean GDF SUEZ ประเภทธุรกิจ การขนส่งทางทะเล

2539 - 2548 นักเดินเรือ EXMAR ประเภทธุรกิจ การขนส่งทางทะเล

นายสรนารถ นันทมนตรี

ผู้อำนวยการสายการตลาดต่างประเทศ

อายุ 43 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

หุ้นในบริษัท

90,000 หุ้น (0.0058%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2558 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการสายการตลาดต่างประเทศ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2557 ผู้จัดการโรงงานนครราชสีมา บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2555 - 2556 ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายขายผลิตภัณฑ์แอสฟัลต์และฝ่ายขายผลิตภัณฑ์พิเศษ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2553 - 2555 ผู้จัดการกลุ่ม ฝ่ายขายและการตลาดต่างประเทศ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2547 - 2553 ผู้จัดการฝ่ายการตลาด KEMAMAN BITUMEN COMPANY SDN. BHD. (Malaysia) ประเภทธุรกิจ โรงกลั่นยางมะตอย

2544 - 2557 เจ้าหน้าที่อาวุโสฝ่ายเทคนิค บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2538 - 2544 วิศวกรโยธา บริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด ประเภทธุรกิจ ผู้รับเหมาก่อสร้างและซ่อมบำรุงทาง

นางอุดมพร พันธุ์แพทย์

ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

อายุ 55 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการมหาบัณฑิต สาขาการบริหารทรัพยากรบุคคล วิทยาลัยการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล
- Mini - MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาจิตวิทยาอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

หุ้นในบริษัท

667,000 หุ้น (0.043%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2554 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2550 - 2553 ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายทรัพยากรบุคคล บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2543 - 2549 ผู้จัดการกลุ่มฝ่ายทรัพยากรบุคคล บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

นายธนพล เหล่าศิริพงศ์

เลขานุการบริษัทฯ

อายุ 32 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจ ศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

การอบรม

- 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 -

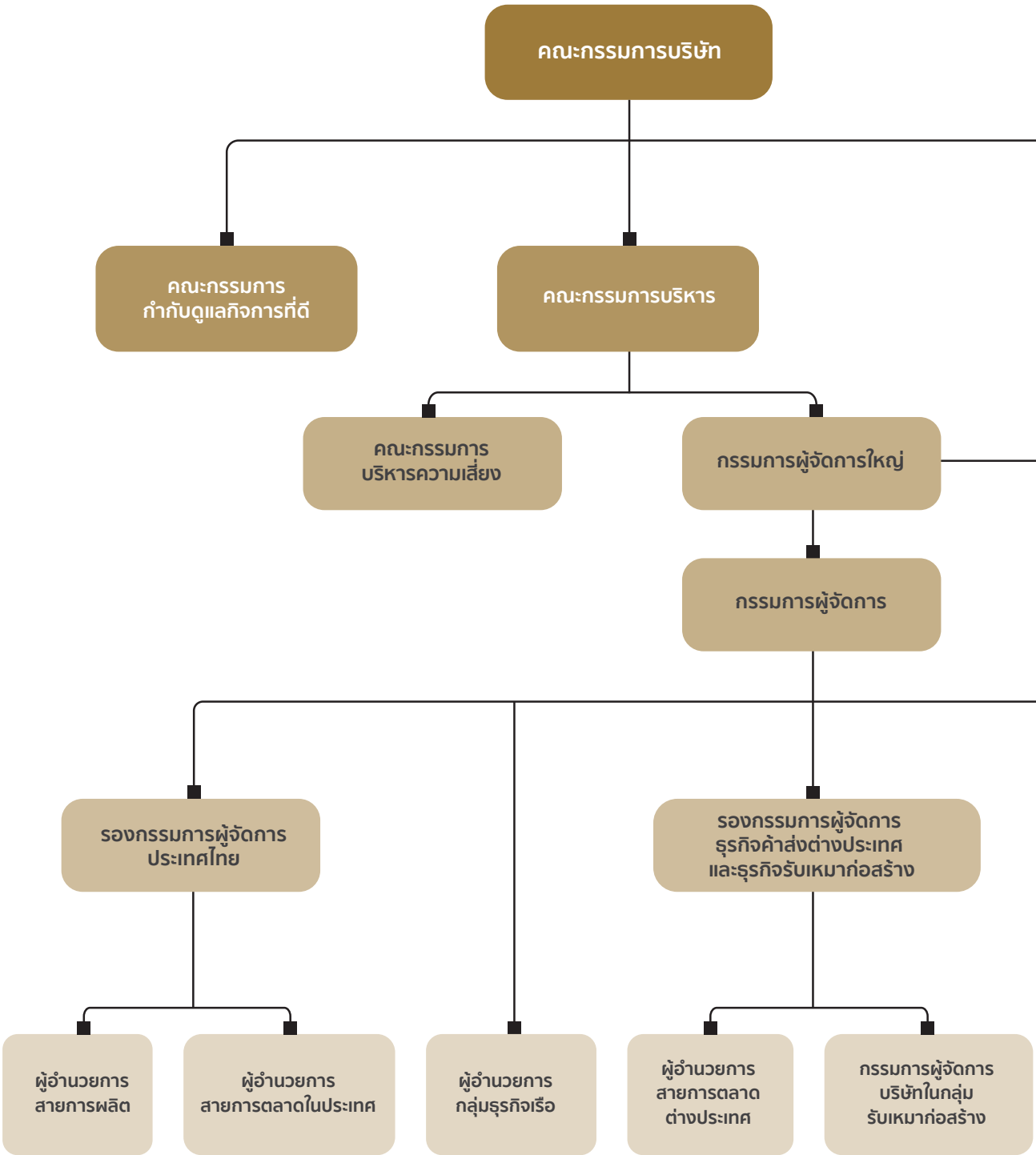
ประสบการณ์การทำงาน

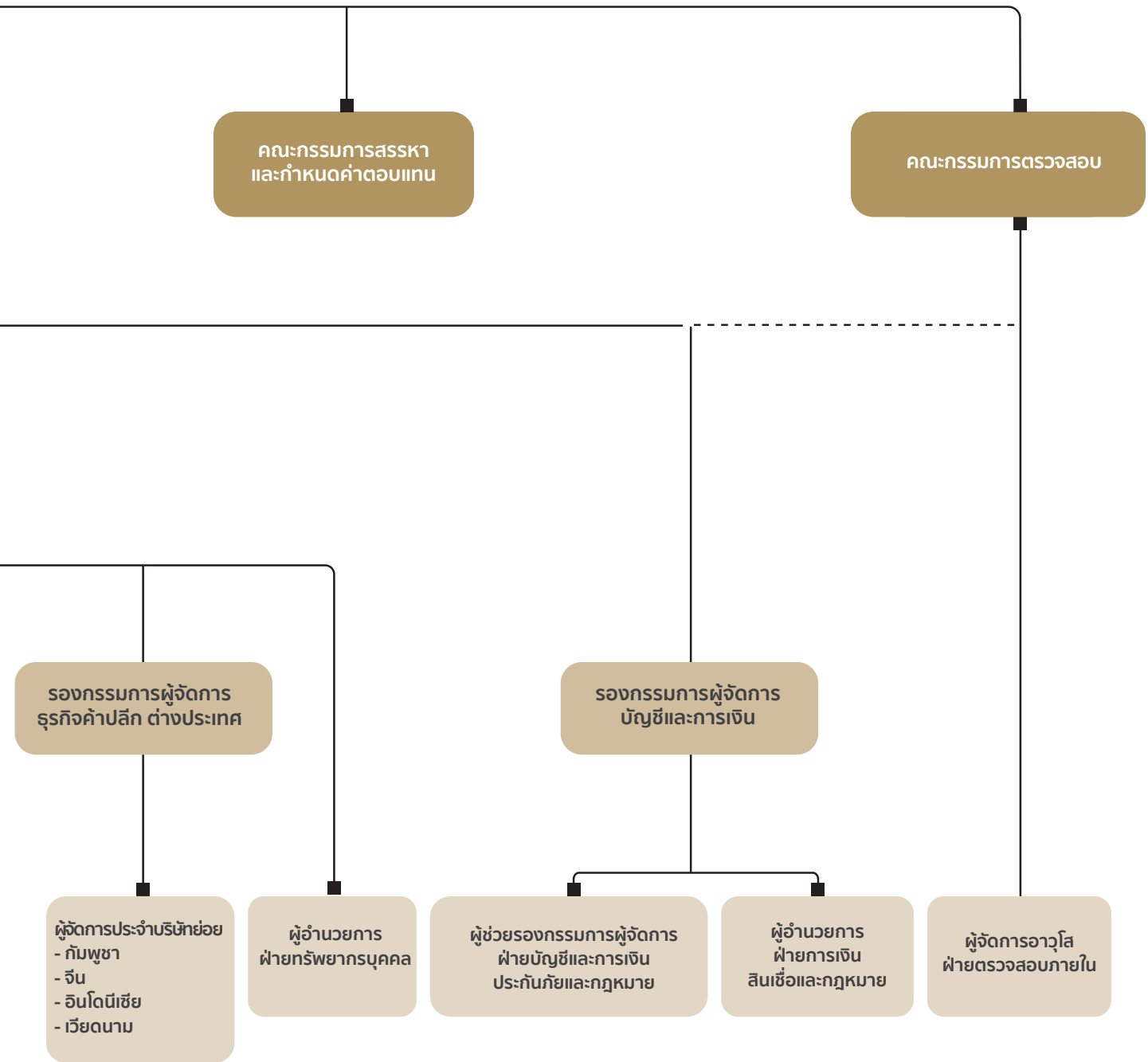
2559 - ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท ฝ่ายกิจการและวางแผนองค์กร บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2557 - 2558 เจ้าหน้าที่อาวุโส - ฝ่ายกลยุทธ์องค์กรและกิจการองค์กร บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

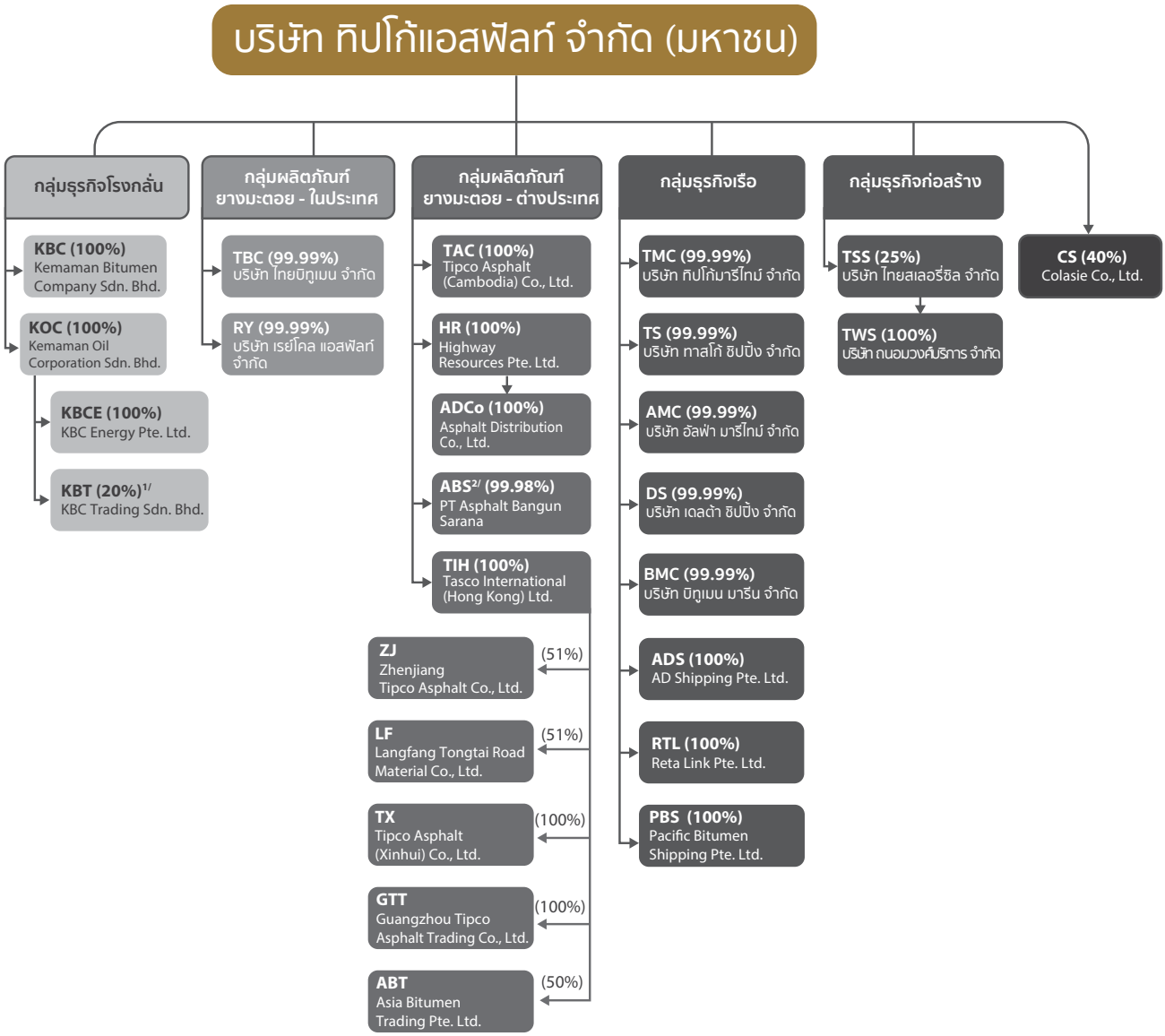
2555 - 2557 เจ้าหน้าที่อาวุโส - ฝ่ายกลยุทธ์ธุรกิจต่างประเทศ ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ประเภททธุรกิจ ธนาคาร

โครงสร้างการจัดการ




คณะกรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน
คณะกรรมการตรวจสอบ
รองกรรมการผู้จัดการ
ธุรกิจค้าปลีก ต่างประเทศ
รองกรรมการผู้จัดการ
บัญชีและการเงิน
ผู้จัดการประจำบริษัทย่อย
- กัมพูชา
- จีน
- อินโดนีเซีย
- เวียดนาม
ผู้อำนวยการ
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
ผู้ช่วยรองกรรมการผู้จัดการ
ฝ่ายบัญชีและการเงิน
ประกันภัยและกฎหมาย
ผู้อำนวยการ
ฝ่ายการเงิน
สินเชื่อและกฎหมาย
ผู้จัดการอาวุโส
ฝ่ายตรวจสอบภายใน

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



1/ บริษัท KBC Trading Sdn. Bhd. (KBT) โดนถือหุ้นสามัญร้อยละ 20 โดยบริษัท KBC Energy Pte. Ltd. (KBCE) และร้อยละ 10 โดยบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

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

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ มี 2 กลุ่ม กลุ่มแรก คือ บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และครอบครัวทรัพย์สาคร ซึ่งเป็นผู้ก่อตั้งบริษัทฯ และกลุ่มที่สองคือ บริษัท โคลาส ซึ่งเป็นบริษัทชั้นนำของโลกในการก่อสร้าง และซ่อมบำรุงโครงสร้างพื้นฐานของระบบคมนาคมจากประเทศฝรั่งเศส บริษัท โคลาส ได้กลายมาเป็นผู้ถือหุ้นในปี 2543 โดยถือหุ้นจำนวนร้อยละ 22.7 ปัจจุบันได้เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 31.599 จากการที่บริษัทฯ ได้ทำสัญญากับบริษัท โคลาส ในการให้ความช่วยเหลือทางด้านเทคนิค บริษัทฯ ได้รับความช่วยเหลือทางด้านเทคนิคของผลิตภัณฑ์ยางมะตอยอย่างไม่มีขีดจำกัด ซึ่งรวมถึงการเข้าถึงข้อมูลของศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ประเทศฝรั่งเศส และสูตรการผลิตของผลิตภัณฑ์พิเศษและเทคนิคการใช้งานต่าง ๆ

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

ลำดับที่	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1.	BNP PARIBAS SECURITIES (ASIA) PTE LTD - FOR COLAS	490,731,040	31.599
2.	บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)	369,881,660	23.817
3.	ตระกูลทรัพย์สาคร	116,444,220	7.498
4.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	67,316,704	4.335
5.	นายพิชิต เลิศตำหรับ	8,049,900	0.518
6.	AIA Company Limited-APEX	8,000,000	0.515
7	NORTRUST NOMINEES LIMITED-BRITISH COLUMBIA INVESTMENT MANAGEMENT CORPORATION	7,840,000	0.505
8.	STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY	7,531,300	0.485
9.	HSBC (SINGAPORE) NOMINEES PTE LTD	7,443,650	0.479
10.	HSBC BANK PLC-SAUDI ARABIA MONETARY AGENCY SEC ACCOUNT A	7,406,100	0.477
11.	อื่น ๆ	462,353,496	29.772
	รวม	**1,552,998,070**	**100.000**

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริษัทถือหุ้นรวมร้อยละ 4.888 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

นโยบายการจ่ายปันผล

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชี ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด แผนการลงทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เงื่อนไข และข้อกำหนดในสัญญาต่าง ๆ ที่บริษัทฯ ผูกพันอยู่

รายละเอียดของการจ่ายเงินปันผล (บาท/หุ้น) ในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมามีดังนี้

หน่วย: บาท	2555	2556	2557	2558	2559
ปันผล/หุ้น	-	0.10	0.20	0.90	0.90[1/]

2555 - 2557 ตัวเลขปรับตามมูลค่าที่ตราไว้ที่ 1 บาท ต่อหุ้น

[1/]รวมปันผลประจำปีที่เสนอต่อการประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 ที่อัตรา 0.60 บาทต่อหุ้น

โครงสร้างรายได้

ในปี 2559 รายได้ที่ตกลงนั้นสอดคล้องกับราคาน้ำมันดิบที่ตกลง โดยร้อยละ 97.83 ของรายได้ทั้งหมดเป็นรายได้จากผลิตภัณฑ์ยางมะตอย และผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับปิโตรเลียม สัดส่วนของปริมาณยางมะตอยในประเทศและต่างประเทศคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 26.21 และร้อยละ 73.79 ของยอดขายรวมทั้งหมดตามลำดับ

เมื่อมองภาพรวมงบการเงินรวมของบริษัทฯ เปรียบเทียบระหว่างปี 2557, 2558 และ 2559 รายได้ของแต่ละบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

สายผลิตภัณฑ์ / กลุ่มธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ร้อยละ	2557		2558		2559	
		ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. ธุรกิจยางมะตอย และผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับปิโตรเลียม							
บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	-	37,415.54	80.99	29,395.99	78.41	15,876.91	65.34
บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด	99.99	1,412.84	3.06	2,006.49	5.35	1,576.98	6.49
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	100.00	994.62	2.15	970.83	2.59	745.38	3.07
บริษัท Tipco Asphalt (Cambodia)	100.00	701.23	1.52	745.24	1.99	420.56	1.73
บริษัท Kemaman Oil Corp	100.00	3,163.58	6.85	2,267.75	6.05	907.14	3.73
บริษัท Tasco International (Hong Kong)	100.00	2,002.09	4.33	1,684.68	4.49	1,566.25	6.45
บริษัท Highway Resources	100.00	-	-	-	-	1,786.82	7.35
บริษัท PT Asphalt Bangun Sarana	100.00	-	-	-	-	891.88	3.67
รวม		**45,689.90**	**98.90**	**37,070.98**	**98.88**	**23,771.92**	**97.83**
2. กลุ่มธุรกิจเรือ							
บริษัท ทิปโก้มารีไทม์ จำกัด	99.99	27.31	0.06	45.00	0.12	68.26	0.28
บริษัท เดลต้าชิปปิ้ง จำกัด	99.99	131.09	0.28	433.78	1.16	710.76	2.93
บริษัท อัลฟ่ามารีไทม์ จำกัด	99.99	138.58	0.30	259.87	0.69	249.90	1.03
บริษัท บิทูเมนมารีน จำกัด	99.99	246.34	0.53	209.17	0.56	324.52	1.34
บริษัท ทาสโก้ ชิปปิ้ง จำกัด	99.99	357.57	0.77	340.94	0.91	341.95	1.41
บริษัท AD Shipping Pte. Ltd.	100.00	-	-	-	-	124.34	0.51
บริษัท Reta Link Pte. Ltd.	100.00	-	-	-	-	78.03	0.32
หัก รายการระหว่างกัน		(863.49)	(1.87)	(1,222.97)	(3.26)	(1,631.91)	(6.72)
รวม		**37.4**	**0.08**	**65.79**	**0.18**	**265.85**	**1.09**
รายได้จากการขายและบริการ		45,727.30	98.98	37,136.77	99.06	24,037.77	98.93
รายได้อื่น ๆ		472.91	1.02	355.53	0.94	256.98	1.06
รวมรายได้ทั้งหมด		**46,200.21**	**100.00**	**37,492.30**	**100.00**	**24,294.75**	**100.00**

หมายเหตุ: ไม่รวมส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

โรงงานผลิต คลังน้ำมันและยางมะตอย

ผลการดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง

38 ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท
39 การดำเนินงาน
44 การบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง

VÖG

วัตถุดิบและการจัดหาวัตถุดิบ

ยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์เป็นผลิตภัณฑ์ซึ่งได้จากกระบวนการกลั่นน้ำมันดิบและบริษัทฯ โดยยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์เป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตยางมะตอยน้ำ ยางมะตอยคัตแบค โพลิเมอร์โมดิฟายด์แอสฟัลต์และยางพาราแอสฟัลต์อิมัลชั่น ปัจจุบันกลุ่มบริษัทฯ ผลิตยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์จากโรงกลั่นในประเทศมาเลเซีย และสั่งซื้อจากโรงกลั่นอื่น ๆ ทั้งจากภายในประเทศและภายนอกประเทศ ทั้งนี้เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงในด้านการพึ่งพิงแหล่งยางมะตอยจากแหล่งใดแหล่งหนึ่งเพียงแหล่งเดียว ตลอดจนเพื่อการควบคุมต้นทุนวัตถุดิบในการผลิตของบริษัทฯ

วัตถุดิบการผลิตอื่น

สารเคมีที่กลุ่มบริษัทฯ ใช้ในการผลิตยางมะตอยน้ำและโพลิเมอร์โมดิฟายด์แอสฟัลต์นำเข้ามาจากประเทศต่าง ๆ ประมาณร้อยละ 10 ของวัตถุดิบทั้งหมดที่ใช้ ส่วนที่เหลือประมาณร้อยละ 90 จะสั่งซื้อจากผู้ผลิตภายในประเทศที่เชื่อถือได้ทั้งในด้านคุณภาพสินค้า และความสามารถในการจัดส่งอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้กลุ่มยังบริษัทฯ ได้จัดซื้อน้ำยางพาราภายในประเทศเพื่อมาใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตยางพาราแอสฟัลต์อิมัลชั่น

สารเคมีดังกล่าวแบ่งได้เป็น 2 ประเภท ได้แก่

Solvent เป็นสารเคมีที่ราคาจะผันแปรไปตามระดับราคาน้ำมัน สามารถสั่งซื้อจากผู้ผลิตภายในประเทศและไม่มีปัญหาเรื่องการขาดแคลน

Emulsifiers เป็นสารเคมีที่มีหลายประเภท สามารถสั่งซื้อทั้งจากผู้ผลิตต่างประเทศโดยผ่านตัวแทนจำหน่าย หรือสั่งซื้อภายในประเทศในระดับราคาที่ค่อนข้างคงที่

การดำเนินงาน

โรงกลั่นยางมะตอยและการดำเนินการในมาเลเซีย

ในปี 2559 โรงกลั่นยางมะตอยซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศมาเลเซีย Kemaman Bitumen Company Sdn. Bhd. (“KBC”) สามารถกลั่นน้ำมันดิบปริมาณ 9.7 ล้านบาร์เรล โดยเป็นการผลิตยางมะตอยคุณภาพสูงได้ 1.24 ล้านตัน และผลิตภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยางมะตอย 289,000 ตัน โดยผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ ซึ่งสอดคล้องกับสภาพการณ์ของตลาด เหนือสิ่งอื่นใด KBC ยังคงมุ่งเน้นในเรื่องความปลอดภัยอยู่เสมอ เป็นที่น่าภูมิใจว่าโรงกลั่นของเรามีค่าความน่าเชื่อถือ (Plant reliability) อยู่ที่ร้อยละ 99.7 และยังสามารถบรรลุเป้าในการทำงานอย่างต่อเนื่อง เป็นระยะเวลาถึง 4 ล้านชั่วโมงทำงาน โดยไม่มีการหยุดชะงักอันเป็นเหตุจากการเกิดอุบัติเหตุหรือการบาดเจ็บ และเราจะยังคงรักษาและพัฒนาการทำงานเช่นนี้ต่อไป

ในปีที่ผ่านมา ได้มีการลงทุนหลายโครงการเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพของโรงกลั่นรวมถึงคุณภาพและความปลอดภัยของภาคการผลิต ถังจัดเก็บน้ำมันดิบ และถังจัดเก็บยางมะตอยใหม่ อย่างละ 2 ถัง รวมถึงอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ที่ได้ติดตั้งเสร็จสิ้นในสิ้นปี 2558 นั้นได้มีการเริ่มการก่อสร้างในต้นปี 2559 การเพิ่มปริมาณความจุจะช่วยเพิ่มความคล่องตัวให้กับโรงกลั่นในการผลิต และเพิ่มความสามารถในการบริหารจัดการสินค้าในช่วงที่ตลาดมีความผันผวนได้ดียิ่งขึ้น โครงการติดตั้งระบบทั้งหมดที่เกี่ยวกับการติดตั้งถังเก็บใหม่ ซึ่งประกอบไปด้วย ระบบบำบัดน้ำเสียซึ่งมีการควบคุมแบบระบบปิดก็ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นแล้ว สำหรับโครงการที่อยู่ในระหว่างดำเนินการประกอบด้วย การสร้างจุดขนถ่ายยางมะตอยจุดที่สอง และ marine loading arm

ในปี 2559 ความต้องการยางมะตอยในตลาดมาเลเซียนั้นอยู่ในระดับที่ต่ำ สาเหตุมาจากโครงการการก่อสร้างถนนที่ยังถูกจำกัด ธุรกิจการก่อสร้างถนนยังคงต้องพึ่งพิงโครงการใหม่และยังคงเป็นไปตามวัฏจักร อย่างไรก็ตาม จากแนวโน้มการฟื้นตัวของความต้องการยางมะตอยในช่วงสิ้นปี 2559 กอปรแนวโน้มกับการเติบโตที่ชัดเจนของตลาดยางมะตอย บริษัท KBCT มีความมั่นใจในการรองรับการเติบโตนี้ทั้งในระยะกลางและระยะยาว

ตลาดภายในประเทศ

ปริมาณความต้องการยางมะตอยของตลาดภายในประเทศในปี 2559 มีจำนวนทั้งสิ้น 1,275,000 ตัน โดยแบ่งเป็นแอสฟัลต์ซีเมนต์จำนวน 983,000 ตัน เป็นยางมะตอยหนักและยางมะตอยชนิดอื่น ๆ อาทิเช่น คัตแบคแอสฟัลต์ โพลิเมอร์โมดิฟายด์แอสฟัลต์และยางพาราแอสฟัลต์อิมัลชั่น จำนวน 292,000 ตัน โดยความต้องการยางมะตอยนั้นเติบโตร้อยละ 12 เมื่อเทียบกับปี 2558 เนื่องจากงบประมาณที่สูงขึ้นจากการลงทุนสาธารณูปโภคพื้นฐาน การลงทุนในพื้นที่เขตเศรษฐกิจพิเศษและงบกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลที่ออกมา โดยเฉพาะอย่างยิ่งนโยบายการสร้างถนนที่ใช้ยางพาราธรรมชาติผสมยางมะตอย

ในฐานะผู้นำด้านการผลิตยางมะตอย บริษัทฯ ประสบความสำเร็จเป็นอย่างสูงในการสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าจากคุณภาพสินค้าที่ยอดเยี่ยม การนำเสนอเทคโนโลยีและสินค้าใหม่สู่ตลาด บริการที่เหนือชั้น รวมถึงการส่งมอบสินค้าที่ตรงต่อเวลา ทำให้บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากหน่วยงานราชการ เช่น กรมทางหลวง กรมทางหลวงชนบทและการทางพิเศษแห่งประเทศไทย เป็นต้น เป็นผู้จัดจำหน่ายยางมะตอยชนิดต่าง ๆ รวมไปถึงยางพาราแอสฟัลต์อิมัลชั่นมาใช้ในงานก่อสร้าง ซ่อมแซมและบูรณะถนน

โครงการสำคัญๆ ที่กลุ่มบริษัทฯ ได้นำเทคนิคต่างๆ ไปใช้สำหรับงานก่อสร้างและบูรณะทาง ในปี 2559 มีดังต่อไปนี้

การฉาบผิวทางแบบ PARA SLURRY SEAL

- ทางพิเศษอุดรรัถยา (บางปะอิน - ปากเกร็ด)
- ทางยกระดับดอนเมือง
- ถนนวงแหวนรอบนอก (กาญจนาภิเษก)

เทคนิค COLORED PARA SLURRY SEAL

- เส้นทางจักรยานเพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยว ถนนอุดรกิจ (สี่แยกตลาดเก่า - ประติมากรรมปูดำ) จังหวัดกระบี่
- โครงการปรับปรุงภูมิทัศน์และถนนภายในมหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี จังหวัดจันทบุรี

เทคนิคยางมะตอยเกรดพิเศษ (PREMIUM GRADE ASPHALT)

- โครงการซ่อมและบูรณะผิวทางขับ ทางวิ่ง และหลุมจอด สนามบินสุวรรณภูมิ จังหวัดสมุทรปราการ
- โครงการบูรณะทางหลวงสายหลักด้วยยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์ (Asphalt Cement) เกรด 40-50 ของกรมทางหลวง อาทิเช่น ทางหลวงหมายเลข 344 บ้านบึง - แกลง
- โครงการฟื้นฟูสภาพทางแบบแอสฟัลต์คอนกรีตโดยใช้โพลิเมอร์โมดิฟายด์แอสฟัลต์ซีเมนต์ (Polymer Modified Asphalt Cement) หรือ PMA ของกรมทางหลวง อาทิเช่น ถนนกาญจนาภิเษก ทางหลวงหมายเลข 21 ม่วงค่อม – ชัยบาดาล
- โครงการซ่อมบำรุงทางหลวงชนบท ด้วยยางพาราแอสฟัลต์อิมัลชั่น (Natural Rubber Modified Asphalt Cement) หรือ Para AC ของกรมทางหลวงชนบท อาทิเช่น ทางหลวงชนบท พง. 1004 บ้านคลองเคียน จังหวัดพังงา ทางหลวงชนบท นภ 4020 บ้านโนนงาม จังหวัดหนองบัวลำภู
- โครงการเสริมผิวทางแบบพอรัสแอสฟัลต์คอนกรีตบนทางหลวงพิเศษระหว่างเมือง หมายเลข 7 กรุงเทพ – ชลบุรี

กลุ่มบริษัทฯ มีโรงงานผลิตและคลังเก็บยางมะตอยที่ตั้งอยู่ในจุดศูนย์กลางของแต่ละภูมิภาค เช่น ที่จังหวัดกรุงเทพมหานคร นครราชสีมา ระยอง พิษณุโลกและสุราษฎร์ธานี เพื่อความพร้อมในการให้บริการอย่างทั่วถึงและรองรับความต้องการของลูกค้าในทุกภูมิภาค การมีโรงงานที่กระจายไปทั่วภูมิภาคเช่นนี้ ทำให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถส่งสินค้าให้กับลูกค้าในประเทศและประเทศเพื่อนบ้านได้อย่างสะดวกรวดเร็ว ด้วยรถขนส่งยางมะตอยของกลุ่มบริษัทฯ มากกว่า 300 คันอีกด้วย การจัดการด้านโลจิสติกส์ที่เป็นเลิศ มีส่วนสำคัญที่ทำให้กลุ่มบริษัทฯ คงความเป็นผู้นำไว้ได้ในตลาดในประเทศ

ทีมขายและการตลาดในประเทศของทิปโก้แอสฟัลท์รับผิดชอบดูแลลูกค้ามากกว่า 550 ราย ครอบคลุมทุกภูมิภาคทั่วประเทศ ด้วยประสบการณ์มากกว่า 37 ปี ด้วยทีมพนักงานขายที่มีความชำนาญและสามารถให้คำแนะนำสินค้าแก่ลูกค้าได้เป็นอย่างดี รวมถึงทีมเทคนิคบริการที่มีความชำนาญทางด้านงานทาง คอยช่วยเหลือแก้ไขปัญหาให้ลูกค้า ณ จุดที่ลูกค้าทำงาน และประสานงานตรวจเช็คเครื่องจักร เพื่อให้การทำงานของลูกค้าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและนำไปสู่ผลลัพธ์ที่ดี

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ยังได้นำวิธีการบริหารลูกค้าสัมพันธ์ (Customer Relationship Management) มาใช้ศึกษาเพื่อให้ทราบถึงความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้อง รวมถึงนำมาวางแผนการขายและโปรแกรมการให้บริการที่ตรงต่อความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่มอย่างแท้จริงในการที่จะเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าเพื่อให้บรรลุผลสำเร็จตามที่ต้องการร่วมกัน

ในปี 2556 กลุ่มบริษัทฯ ได้ติดตั้งระบบ GPS และกล้องวงจรปิดกับรถขนส่งทุกคันของบริษัทฯ โดยมีการควบคุมการใช้ความเร็วไม่เกินกว่าที่กฎหมายกำหนด เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดส่งสินค้าเป็นไปด้วยความปลอดภัยและลูกค้าจะได้รับสินค้าถูกต้อง ครบจำนวน ตรงตามเวลาที่ต้องการ

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้มีเสริมจำนวนรถบรรทุกยางมะตอยใหม่ โดยทะยอยปรับเปลี่ยนรถบรรทุกยางมะตอยมาตั้งแต่ปี 2558 จนครบจำนวน 100 คันในปี 2559 ให้มีความทันสมัยและสมรรถนะสูงในการขนส่ง เพื่อการให้บริการที่ครอบคลุมพื้นที่ทั่วประเทศ เพื่อพัฒนาการให้บริการไปสู่ความพึงพอใจระดับสูงสุดสำหรับลูกค้าต่อไป

ตลาดต่างประเทศ

ปี 2559 เป็นปีที่ไม่สดใสสำหรับตลาดต่างประเทศเมื่อเทียบกับปี 2558 ที่โดดเด่นเป็นประวัติการณ์ สาเหตุหลักมาจากความต้องการยางมะตอยที่น้อยลงในตลาดส่งออกหลัก ๆ ซึ่งส่งผลให้ราคายางมะตอยนั้นต่ำลงตามไปด้วย อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังได้รับประโยชน์จากตลาดใหม่ เช่น อินเดีย บังคลาเทศ โดยยอดขายในตลาดต่างประเทศสำหรับผลิตภัณฑ์ยางมะตอยอยู่ที่ 1.5 ล้านตัน ในปี 2559

การลงทุนของรัฐบาลจีนสำหรับโครงสร้างพื้นฐานและถนนนั้นไม่เป็นไปตามที่วางไว้ กอปรกับการส่งออกยางมะตอยไปยังจีนนั้นต้องเผชิญการแข่งขันกับยางมะตอยจากประเทศเกาหลีใต้และโรงกลั่นในประเทศจีนเองที่มีการผลิตอย่างเต็มกำลัง ทำให้ความต้องการยางมะตอยอยู่ในระดับที่ต่ำ ขณะเดียวกันปริมาณยางมะตอยในคลังก็อยู่ในระดับที่สูงทำให้เกิดการแข่งขันด้านราคาอย่างรุนแรง อย่างไรก็ตามท่ามกลางสภาวะที่ไม่เป็นใจ ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทย่อย ในประเทศจีนยังเติบโตเมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานในปี 2558 รายได้และกำไรจากการขายยางมะตอยชนิดพิเศษสูงขึ้น ซึ่งเป็นผลมาจากการพัฒนาธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

รัฐบาลอินโดนีเซียได้มีการตัดทอนงบประมาณเกี่ยวกับถนน ส่งผลให้ยอดขายของกลุ่มบริษัทฯ ในประเทศอินโดนีเซียลดลง นอกไปจากนั้นการเลือกตั้งในประเทศเวียดนามก็ส่งผลให้ความล่าช้าของการเบิกจ่ายงบประมาณ ส่งผลให้ยอดขายของกลุ่มบริษัทฯ ในประเทศเวียดนามนั้นลดลงอย่างมาก อย่างไรก็ตามยอดขายที่ลดลงในสองประเทศนั้นสอดคล้องกับสภาพตลาด ทั้งสองประเทศนี้ยังถือว่าเป็นประเทศส่งออกที่สำคัญเนื่องจากมีความต้องการยางมะตอยในระดับที่สูง อีกทั้งรัฐบาลยังสนับสนุนการใช้ผลิตภัณฑ์ยางมะตอยชนิดพิเศษ กลุ่มบริษัทฯ สามารถใช้ประสบการณ์และความชำนาญด้านผลิตภัณฑ์ยางมะตอยชนิดพิเศษและการจัดการระบบจัดส่ง ถ่ายทอดให้บริษัทย่อยในสองประเทศนี้

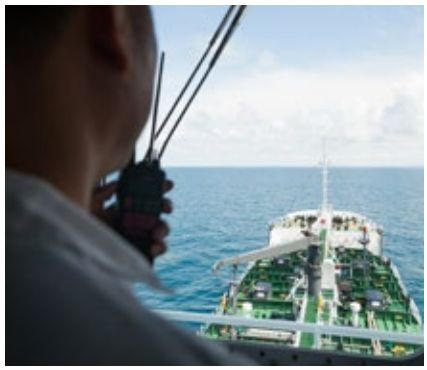
ตลาดออสเตรเลียยังเป็นตลาดส่งออกหลักของกลุ่มบริษัทฯ โดยในปี 2559 มียอดขายที่ใกล้เคียงกับปี 2558 การขายไปยังประเทศออสเตรเลียนั้นจะถูกขายผ่านบริษัทย่อยในออสเตรเลียของบริษัทโคลาส กลุ่มบริษัทฯ ได้เริ่มขายยางมะตอยไปยังผู้นำเข้ารายใหม่ในปี 2559 ท่ามกลางการแข่งขันที่รุนแรงจากผู้ค้าหลัก (trader)

ในปี 2559 กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการส่งออกยางมะตอยไปยังทวีปเอเชียใต้ ซึ่งส่วนใหญ่ไปที่ประเทศอินเดียและบางส่วนที่บังคลาเทศ ความต้องการยางมะตอยทั้งประเทศอินเดียนั้นประมาณ 4.5-5 ล้านตัน โดยต้องมีการนำเข้าราว 1 ล้านตัน จากการเป็นผู้ผลิตยางมะตอย Naphthenic ในภูมิภาคแต่เพียงผู้เดียวที่ได้มาตรฐาน VG-30 และ VG-40 ซึ่งเป็นมาตรฐานในประเทศอินเดีย ทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีความได้เปรียบในตลาดอินเดีย

ความต้องการยางมะตอยในประเทศกัมพูชามีการหดตัวลงเป็นครั้งแรกในปี 2559 โดยเฉพาะครึ่งปีหลังของปี 2559 ที่มีฝนตกอย่างยาวนาน อย่างไรก็ตามบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทฯ (TAC) ยังสามารถมีสัดส่วนทางการค้าที่เพิ่มขึ้นเล็กน้อยท่ามกลางสภาวะที่ยากลำบาก เป็นผลมาจากระบบขนส่งที่มีประสิทธิภาพและการเปิดใช้งานอย่างเต็มรูปแบบของท่า Kheopos

บริษัท Asia Bitumen trading Pte. Ltd. (ABT) บริษัทกิจการค้าร่วมระหว่างกลุ่มบริษัทฯ และบริษัท SK Energy ของประเทศเกาหลีใต้ มีผลการดำเนินงานตามเป้าหมาย โดยมียอดขายมีการเติบโตเป็นอย่างมาก จากการที่เป็นบริษัทค้าร่วม ABT สามารถเข้าถึงอุปทานยางมะตอยได้ทั้งจากโรงกลั่นของกลุ่มบริษัทฯ และจากประเทศเกาหลีใต้

นอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น กลุ่มบริษัทฯ ยังมีการส่งออกยางมะตอยไปยังอีกหลายประเทศไม่ว่าจะเป็น สหรัฐอาหรับเอมิเรตน์ นิวซีแลนด์ บรูไนและพม่า



กลุ่มธุรกิจเรือ

กลุ่มธุรกิจเรือเป็นหน่วยงานหลัก ซึ่งสนับสนุนการเติบโตของกลุ่มบริษัทฯ ด้วยการวางกลยุทธ์ด้านการจัดส่งสินค้าทางเรือที่ชัดเจน เพื่อตอบโจทย์ความต้องการด้านการขนส่งภายในของกลุ่มบริษัทฯ

กลุ่มธุรกิจเรือรับผิดชอบการบริหารและดำเนินงานของเรือบรรทุกยางมะตอย ทั้งหมดจำนวน 9 ลำ รวมขนาดบรรทุกทั้งหมด 28,500 ตัน และในปี 2560 กองเรือจะเพิ่มจำนวนเป็นทั้งหมด 10 ลำ จากการส่งมอบเรือลำใหม่ขนาดระวาง 12,000 ตัน ต่อโดยบริษัท Hyundai Mipo Shipyard ในประเทศเกาหลี ซึ่งเรือลำใหม่นี้จะส่วนช่วยให้กลุ่มบริษัทบรรลุพันธกิจ 2563 โดยการเพิ่มขีดความสามารถในการขนส่งสินค้าไปยังจุดหมายที่ไกลขึ้น

ทีมงานในกลุ่มธุรกิจเรือบริหารและดำเนินงานกองเรือภายใต้ระบบการจัดการที่ได้มาตรฐานระดับสูงและแนวทางปฏิบัติที่เป็นเลิศทางอุตสาหกรรม โดยมีตัวชี้วัดผลการดำเนินงานหลัก (KPIs) ตามแนวทางการประเมินตนเองด้านการบริหารจัดการเรือบรรทุกสินค้า (Tanker Management and Self-Assessment) และตามมาตรฐานการตรวจเรือของ OCIMF/VIQ guidelines

การดำเนินงานของฝ่ายเช่าเรือทำให้มีสัดส่วนการใช้ประโยชน์ของกองเรือบรรทุกยางมะตอยสูงมากกว่าร้อยละ 92 ในปี 2559 ซึ่งสนับสนุนให้เกิดการเติบโตของยอดขายในเขตเอเชียแปซิฟิคเป็นอย่างมาก

ด้วยนโยบายที่รอบคอบ กลุ่มธุรกิจเรือ ใช้กำลังการขนส่งร้อยละ 60-70 ของกำลังการขนส่งทั้งหมดสำหรับความต้องการของกลุ่มบริษัทฯ โดยเช่าเรือจากภายนอกสำหรับส่วนที่เหลือ และในปี 2559 กลุ่มธุรกิจเรือ ได้ทำสัญญาเช่าเรือระยะยาวกับเรือบรรทุกยางมะตอยนอกทั้งหมด 3 ลำ

การบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ มุ่งเน้นการพัฒนาและปรับปรุงกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ให้มีความสมบูรณ์ยิ่งขึ้น โดยยังคงดำเนินงานเชิงรุกในด้านการระบุและบ่งชี้ความไม่แน่นอนซึ่งเกี่ยวโยงกับกลยุทธ์ (Strategies) และวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน (Business objectives) ของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ได้ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้นโยบายในการบริหารความเสี่ยงได้ถูกกำหนดขึ้นเพื่อรับประกันว่า ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้ปฏิบัติตามหลักการบริหารความเสี่ยงด้วยความรอบคอบและมีความพร้อมในการรับมือกับทุกสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้น

ในการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดตั้งหน่วยงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Officer) ขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อกำหนดแนวทางและดำเนินงานติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรอย่างถูกต้องเหมาะสมและเพียงพอในแต่ละหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้หน่วยงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ในการร่วมประสานงานกับหัวหน้าแผนกของแต่ละหน่วยงานในบริษัทฯ รวมไปถึงเจ้าหน้าที่ผู้ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้ดูแลและประสานงานด้านความเสี่ยง (Risk Champions & Risk Officers) อย่างใกล้ชิด ทั้งนี้ หน่วยงานบริหารความเสี่ยงดำเนินงานภายใต้กำหนดกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร และมีหน้าที่รายงานผลแก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- กำหนดกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ของกลุ่มบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ เพื่อให้คณะกรรมการบริหารพิจารณาและอนุมัติ
- เฝ้าสังเกต ติดตามการพัฒนาขอบข่ายกระบวนการบ่งชี้ ประเมิน และ การบริหารจัดการความเสี่ยง
- พัฒนาและวางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรของกลุ่มบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ เพื่อให้คณะกรรมการบริหารพิจารณาและอนุมัติ
- ทำหน้าที่เป็นผู้ประสานงานติดต่อกับที่ปรึกษาทางกฎหมายเพื่อนำเสนอแนวทางปฏิบัติที่ดีที่สุดในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรตามความเหมาะสม
- ให้การสนับสนุนกรรมการผู้จัดการใหญ่และกรรมการผู้จัดการเกี่ยวกับกิจกรรมการจัดการบริหารความเสี่ยงในภาวะวิกฤติ
- ตรวจสอบและทบทวนทะเบียนข้อมูลความเสี่ยงขององค์กรพร้อมรายงานต่อคณะกรรมการบริหารในหัวข้อความเสี่ยงที่ตรงกับปัญหาที่สุด
- ประสานงานร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่ออำนวยความสะดวกด้านการพัฒนาวิธีการตรวจสอบภายในตามฐานความเสี่ยง

- รับผิดชอบดูแลเมื่อมีการพิจารณาแต่งตั้ง ผู้ประสานงานด้านความเสี่ยง (Risk Champion) และ เจ้าหน้าที่ความเสี่ยง (Risk Officers) ของกลุ่มบริษัทฯ
- ให้การสนับสนุนทางด้านเทคนิค รวมไปถึง การอบรม ให้แก่ผู้ประสานงานด้านความเสี่ยง (Risk Champion) และ เจ้าหน้าที่ความเสี่ยง (Risk Officers) ของกลุ่มบริษัทฯ

ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงทางการเงินหลายด้าน ซึ่งรวมทั้งความเสี่ยงด้านสินเชื่อ สภาพคล่อง อัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ยและความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมัน ที่ผ่านมากลุ่มบริษัทฯ ได้นำตราสารเครื่องมือทางการเงินหลายประเภทมาประยุกต์ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านี้ โดยมิใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการเก็งกำไร

ฝ่ายการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ให้ความช่วยเหลือฝ่ายงานต่าง ๆ อาทิเช่น ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการบริหารเงิน (Treasury advice) การจัดหาแหล่งเงินทุน (Funding) รวมไปถึงการประสานงานกับตลาดการเงินและบริหารความเสี่ยงทางการเงินอันเกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงานโดยรวมของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ได้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ด้วย อนึ่งการนำตราสารทางการเงินมาใช้ได้ถูกควบคุมอย่างเข้มงวดตามนโยบายที่ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งมีการกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงทางการเงินรวมถึงการประกันความเสี่ยงของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ต่าง ๆ (Commodity Hedging) อัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย การปล่อยสินเชื่อ รวมถึงความเสี่ยงทางด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

กลุ่มบริษัทฯ มีการทบทวนนโยบายความเสี่ยงด้านสินเชื่อและประเมินโอกาสที่ความเสี่ยงอาจเกิดขึ้น อย่างสม่ำเสมอ ซึ่งรวมถึงการทบทวนและประเมินผลความเสี่ยงด้านสินเชื่อกับลูกค้ากลุ่มบริษัทฯ มีขั้นตอนการกำหนดอำนาจอนุมัติอย่างชัดเจน ทั้งนี้ในปี 2559 กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อน้อยมากขณะที่การเรียกชำระหนี้จากลูกหนี้การค้าของหนึ่งในบริษัทลูกที่ประเทศจีนสามารถเรียกเก็บได้ดีขึ้นตามเป้า กลุ่มบริษัทฯ มีการปรับปรุงนโยบายความเสี่ยงทางด้านสินเชื่ออย่างสม่ำเสมอรวมถึงได้เพิ่มความพยายามเป็นสองเท่าในการติดตามเรียกเก็บชำระหนี้จากลูกหนี้ และเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการใช้ตราสารและเครื่องมือทางการเงิน กลุ่มบริษัทฯ เลือกใช้บริการจากธนาคารที่มีชื่อเสียงทั้งภายในประเทศและต่างประเทศรวมถึงกลุ่มสถาบันการเงินพันธมิตรอื่น ๆ นั้น

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยใช้วงเงินสินเชื่อเพื่อการค้าและสินเชื่อหมุนเวียนระยะสั้นที่ไม่มีหลักประกัน ที่มีกับธนาคารไทยและธนาคารต่างชาติที่มีชื่อเสียงซึ่งมีวงเงินรวมกว่า 48,000 ล้านบาท หรือ 1,350 ล้านเหรียญสหรัฐ จากการที่ราคาน้ำมันดิบทรงตัวอยู่ในระดับต่ำทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีความต้องการสินเชื่อสำหรับน้ำมันดิบน้อยลง นอกจากนี้ กระแสเงินสดจากการดำเนินงานที่แข็งแกร่ง (อันเนื่องมาจากเครดิตทางการค้า 90 - 120 วัน) ส่งผลให้ความต้องการแหล่งเงินทุนระยะสั้นและความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ในระดับต่ำ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดขึ้นจากการจัดซื้อวัตถุดิบและยอดขายจากการส่งออกเป็นเงินสกุลต่างประเทศ ความเสี่ยงนี้ได้ถูกบริหารไปแล้วบางส่วน ผ่านกลยุทธ์การกู้เงินและรายได้การจากส่งออกอยู่ในเงินสกุลเดียวกัน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสำหรับยอดเงินกู้และต้นทุนที่อยู่ในรูปของเงินตราสกุลต่างประเทศ ซึ่งทั้งหมดมีอายุน้อยกว่า 6 เดือน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทฯ ใช้เครื่องมือทางการเงิน Interest Rate Swap เพื่อเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ระยะยาวให้เป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ และบริษัทย่อยยังมีโอกาสที่จะเข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยอีกสำหรับเงินกู้ระยะยาวอื่นในอนาคต

ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมัน

ราคาของผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมลดลงอย่างมากในช่วงปีที่ผ่านมา สอดคล้องกับราคาน้ำมันดิบที่ปรับลดลงมาอยู่ในระดับ 28-57 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรล นโยบายประกันความเสี่ยงของบริษัทฯ นับได้ว่ามีประสิทธิภาพ สามารถช่วยสนับสนุนผลกำไรการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้อย่างต่อเนื่องขณะป้องกันความเสี่ยงจากตลาดเหล่านี้ได้ และเพื่อป้องกันความผันผวนของมูลค่าสินค้าทั้งน้ำมันดิบและผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปกลุ่มบริษัทฯ จะประเมินกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงอย่างรอบคอบสำหรับสินค้านำเข้าน้ำมันดิบในแต่ละ cargo การใช้ 4-Way Collar เป็นเครื่องมือการป้องกันความเสี่ยงที่บริษัทฯ เลือกใช้ในกรณีความเสี่ยงต้นทุนของน้ำมันดิบที่สูงขึ้น ในขณะที่ความเสี่ยงของรายได้ของผลิตภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยางมะตอยในกรณีขาลงจะป้องกันความเสี่ยงผ่านการขาย SWAP

ความเสี่ยงของแหล่งผลิตน้ำมันดิบหนัก

การจัดส่งน้ำมันดิบภายใต้สัญญาซื้อขายน้ำมันดิบระยะยาวในปี 2557 ยังเป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ ซึ่งทำให้โรงกลั่นยางมะตอยของกลุ่มบริษัทฯ มีวัตถุดิบในการผลิตเพื่อตอบสนองความต้องการได้อย่างต่อเนื่อง นอกเหนือไปจากนั้น กลุ่มบริษัทฯ มีได้พยายามกระจายแหล่งซื้อน้ำมันดิบไปในหลายแหล่งเพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพาการนำเข้าน้ำมันดิบจากแหล่งใดแหล่งหนึ่งโดยเฉพาะ โดยบริษัทฯ ได้มีการกำหนดประเภทของน้ำมันดิบที่เลือกใช้ทำให้สามารถเข้าถึงแหล่งขายน้ำมันดิบใหม่ ๆ รวมถึงกลุ่มซัพพลายเออร์ที่กว้างขึ้น นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้พิจารณาปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานของโรงกลั่น เพื่อปรับปรุงเพิ่มความสามารถในการรองรับและกลั่นน้ำมันดิบได้หลายประเภทมากขึ้น ผลิตสินค้าที่ได้รับการยอมรับในเชิงพาณิชย์เพื่อตอบสนองความต้องการของตลาดได้หลากหลายมากขึ้น

ความเสี่ยงด้านโรงกลั่น

การดำเนินงานของโรงกลั่น KBC มักมีความเสี่ยงที่หลีกเลี่ยงไม่ได้อยู่หลายประการ ที่ผ่านมากลุ่มบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในเรื่องของวิธีการจัดการและบริหารความเสี่ยง โดยมุ่งเน้นที่การจัดการประเด็นความเสี่ยงของธุรกิจโดยรวมในส่วนการดำเนินการของโรงกลั่น

ความปลอดภัยเป็นประเด็นหลักที่พนักงานของโรงกลั่น KBC ทุกคนให้ความสำคัญอย่างมากที่สุด การดำเนินงานของโรงกลั่นทั้งหมดจะเน้นไปที่ ความปลอดภัยของพนักงานและทรัพย์สินขององค์กร ในปี 2559 ที่ผ่านมา โรงกลั่น KBC ได้ดำเนินการซ่อมบำรุงปรับปรุงโรงงานและเครื่องจักรอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ทางโรงกลั่นยังได้มีการริเริ่ม โครงการใหม่ ๆ โดยมุ่งเน้นไปที่ความปลอดภัยในกระบวนการทำงานเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว และผลที่ได้คือ เมื่อวันที่ 3 กันยายน 2559 ทางโรงกลั่นสามารถผ่าน 4 ล้านชั่วโมงการทำงานโดยปราศจากการเกิดอุบัติเหตุที่ทำให้เกิดการบาดเจ็บจนสูญเสียเวลาทำงาน นับเป็นสถิติใหม่ไม่เพียงแต่ขององค์กร แต่ยังรวมถึงอุตสาหกรรมโรงกลั่นด้วย

จากการมุ่งเน้นและพัฒนาอย่างต่อเนื่องในเรื่องของกิจกรรมซ่อมบำรุง รวมถึงการลงทุนในเทคโนโลยีใหม่ ๆ โรงกลั่น KBC สามารถดำเนินการผลิตโดยมีเสถียรภาพ (Reliability) โดยในปี 2559 KBC มี reliability อยู่ที่ร้อยละมากกว่า 99% และตามรายงานเดือน กันยายนในปี 2558 ที่ผ่านมาใน KBC ได้รับรองระบบมาตรฐานอุตสาหกรรม ISO 18000 และ ISO 14000 หลังจากผ่านการตรวจสอบจากทีมตรวจสอบรับรองคุณภาพเพียงแค่ครั้งเดียว นอกจากนี้โรงกลั่นยังได้รับการรับรองมาตรฐานอุตสาหกรรม ISO18000 ISO14000 และ 9000 อย่างต่อเนื่องในปี 2559 โดยปราศจากประเด็นข้อสงสัยใด ๆ (Non-conformities) จากทีมตรวจสอบรับรองคุณภาพ

ความเสี่ยงด้านการจัดหายางแอสฟัลต์ซีเมนต์

ความผันผวนของราคาวัตถุดิบถือเป็นปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญมาก กลุ่มบริษัทฯ ได้พยายามอย่างต่อเนื่องที่จะลดความเสี่ยงด้านนี้ โดยการสร้างและรักษาความสัมพันธ์ระยะยาวที่ดีกับทุกโรงกลั่นในทวีปเอเชียโดยการติดต่ออย่างสม่ำเสมอ ในปัจจุบันความเสี่ยงด้านการจัดหายางแอสฟัลต์ได้ลดลงเพราะกลุ่มบริษัทฯ สามารถจัดหายางแอสฟัลต์ซีเมนต์ได้โดยตรงจากโรงกลั่นยางมะตอยของกลุ่มบริษัทฯ ในประเทศมาเลเซีย ประกอบกับการขยายเครือข่ายพันธมิตร ส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถจัดซื้อจากแหล่งวัตถุดิบใหม่ ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในราคาเหมาะสม

ความเสี่ยงของตลาดภายในประเทศ

อุปสงค์ยางมะตอยในประเทศขึ้นอยู่กับงบประมาณและนโยบายของรัฐบาลเป็นสำคัญ ดังนั้น ความมีเสถียรภาพของรัฐบาลจึงมีบทบาทสำคัญกับความต้องการของตลาดยางมะตอย

ในปี 2558 รัฐบาลอนุมัติกรอบวงเงินงบประมาณประจำปีจำนวน 147,000 ล้านบาท สำหรับงานก่อสร้างและซ่อมสร้างถนนและงบประมาณอยู่ในระดับสูงในปี 2559 นอกจากนี้งบประมาณในปี 2560 ได้ถูกเร่งเบิกจ่าย ตั้งแต่ไตรมาส 4 ในปี 2559

ความเสี่ยงด้านตลาดต่างประเทศ

ปี 2559 เป็นปีที่ท้าทายอีกปีหนึ่งสำหรับฝ่ายขายต่างประเทศ เนื่องมาจากอุปสงค์ของยางมะตอยที่ลดลงของภูมิภาคโดยเฉพาะอย่างยิ่งตลาดประเทศจีน เวียดนามและอินโดนีเซีย ฝ่ายขายต่างประเทศต้องเผชิญกับการแข่งขันทางตลาดที่ทวีความรุนแรงจากบริษัทค้าน้ำมันทั้งในภูมิภาคและระดับโลก โดยในปี 2558 โรงกลั่นน้ำมันขนาดใหญ่หลายแห่งได้เพิ่มกำลังการผลิตยางมะตอยเนื่องจากมีกำไรสูง ส่งผลให้เกิดอุปทานส่วนเกินของยางมะตอย นอกจากนี้ราคายางมะตอยที่ปรับตัวลดลงตั้งแต่ต้นปีทำให้การประมาณการยอดขายและการจัดสรรปริมาณยางมะตอยทำได้ยากขึ้น ส่งผลกระทบโดยตรงต่อธุรกรรมด้านการขาย อย่างไรก็ดีเป็นที่คาดการณ์ว่าราคายางมะตอยที่ชะลอตัวลงจะเป็นเพียงปรากฏการณ์ระยะสั้น ทั้งนี้ดูได้จากความต้องการของตลาดซึ่งเริ่มปรับตัวดีขึ้นตั้งแต่ช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี 2559

ทั้งนี้จากการที่บริษัทฯ ได้ดำเนินการเฝ้าติดตามความต้องการในตลาดต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง ประเด็นความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และด้านการดำเนินธุรกิจสามารถควบคุมได้ผ่านกลยุทธ์การกระจายธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ไปยังหลายประเทศ การขยายตัวของยอดขายในตลาดแถบเอเชียใต้ เช่น อินเดีย และ บังกลาเทศ เป็นตัวอย่างที่ดีที่สะท้อนให้เห็นถึงการจัดการความเสี่ยงโดยการกระจายธุรกิจไปยังตลาดที่หลากหลาย ในขณะที่ตลาดเดิมที่มีอยู่แล้วบริษัทฯ สามารถรักษายอดขายให้โตอย่างต่อเนื่องในระยะยาว นอกจากนี้ยังมีวิธีการอื่น ๆ ในการควบคุมความเสี่ยงด้านการดำเนินธุรกิจ อาทิเช่น การใช้สัญญาขายที่แตกต่างออกไปตามความต้องการของลูกค้าในแต่ละตลาดเพื่อเป็นการลดความผันผวนระหว่างฤดูกาลทางด้านอุปสงค์และราคา ความพยายามเหล่านี้ได้ช่วยให้ทีมขายต่างประเทศสามารถจัดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและยังคงความเป็นผู้นำในตลาดในการส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพแก่ลูกค้า

ความเสี่ยงด้านธุรกิจขนส่งทางเรือ

กลุ่มบริษัทฯ เป็นทั้งเจ้าของ และบริหารจัดการกองเรือขนส่งยางมะตอยทั้งหมด 9 ลำ และจะขยายเพิ่มอีกภายในปี 2560 หลังจากเรือขนาดระวาง 12,000 ตัน จากประเทศเกาหลีใต้ต่อเสร็จสมบูรณ์ กลุ่มบริษัทฯ เรือ ให้ความสำคัญในเรื่องของคุณภาพบริการขนส่งสินค้าทางเรือ ตามกลยุทธ์ของการขนส่งทางเรือและกิจกรรมกระบวนการขายและจัดซื้อของกลุ่มบริษัทฯ การบริการขนส่งสินค้าทางเรือที่ทันสมัยของกลุ่มบริษัทฯ มีส่วนสำคัญอย่างยิ่งในการสนับสนุนยอดขายในแถบเอเชียแปซิฟิกและออสเตรเลีย ซึ่งสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่เกี่ยวกับข้อจำกัดทางการขนส่ง

กลุ่มบริษัทฯ เรือ ดำเนินงานอย่างรอบคอบระมัดระวัง โดยมีเป้าหมายเพื่อลดอัตราการเกิดอุบัติเหตุรวมถึงการบาดเจ็บและการรั่วไหลของน้ำมันลงสู่ทะเลให้เป็นศูนย์ นอกจากนี้สินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทฯ เรือยังได้รับความคุ้มครองความเสี่ยงจากกลุ่มบริษัทประกันภัยชั้นหนึ่ง

อย่างไรก็ตาม ความท้าทายที่สำคัญที่สุดในธุรกิจนี้ คือ การขาดแคลนบุคลากรที่ได้ผ่านการฝึกอบรมอย่างดี ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ ได้พยายามอย่างต่อเนื่องในการจัดฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรเพื่อให้มีความพร้อมสามารถรับมือกับความท้าทายในอุตสาหกรรมนี้ได้เป็นอย่างดี

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

50 คณะกรรมการบริษัทฯ
62 คณะกรรมการบริหาร
64 คณะกรรมการตรวจสอบ
65 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
67 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 15 ท่าน ดังนี้

1. นายชายน้อย เผื่อนโกสุม	ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ
2. นายโก บัน เฮ็ง	รองประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ
3. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	กรรมการอิสระ
4. นายนพพร เทพสิทธา	กรรมการอิสระ
5. นางแอนน์ แมรี มาร์เซท์	กรรมการอิสระ
6. นายปานเฉลิม สุธาธรรม	กรรมการอิสระ
7. นายนิพนธ์ สุทธิมัย	กรรมการอิสระ
8. นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	กรรมการ
9. นายแอร์ฟเว่ เลอ บุค	กรรมการ
10. นายจ๊าคส์ ลีออสท์	กรรมการ
11. นายจ๊าคส์ ปาสตอร์	กรรมการบริหาร
12. นายจ๊าคส์ มาร์แซล	กรรมการบริหาร
13. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการบริหาร
14. นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่
15. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

ชื่อและจำนวนกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ คือ กรรมการคนใดคนหนึ่งของกรรมการกลุ่มที่หนึ่ง และกรรมการคนใดคนหนึ่งของกรรมการกลุ่มที่สอง ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ กรรมการกลุ่มที่หนึ่ง ได้แก่ นายแอร์ฟเว่ เลอบุค นายจ๊าคส์ ลีออสท์ นายจ๊าคส์ ปาสตอร์ และนายจ๊าคส์ มาร์แซล กรรมการกลุ่มที่สอง ได้แก่ นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร นายสมจิตต์ เศรษฐิน นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร และนายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

1. คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่าสิบคนและไม่เกินกว่าสิบห้าคน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย
2. ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน
3. คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นรองประธานกรรมการ โดยรองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับบริษัทซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย
4. ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการแบ่งแยกบทบาทและความรับผิดชอบอย่างชัดเจนและมีการถ่วงดุลอำนาจในการดำเนินงาน
5. การแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและชัดเจน และจะต้องเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

ในการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการกลั่นกรองและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ทั้งนี้ คุณสมบัติที่พึงประสงค์ของกรรมการบริษัทฯ มีดังนี้

1. มีความน่าเชื่อถือและความรับผิดชอบ
2. เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจด้านการเงิน หรือการพาณิชยกรรม หรือการอุตสาหกรรม และมีทักษะ/ความสามารถในด้านความเข้าใจกลยุทธ์องค์กรและกำหนดทิศทางในการดำเนินงาน
3. เป็นผู้มีประสบการณ์ในการบริหารจัดการองค์กร
4. มีมนุษยสัมพันธ์ดี และมีทักษะในการสื่อความที่ดี
5. ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535
6. กรรมการอิสระมีคุณสมบัติตามที่ได้ระบุไว้ในนิยามกรรมการตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และคำนิยามของบริษัทฯ

กรรมการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท โดยที่ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ของการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทฯ

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัทฯ

1. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้
2. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน

มติของคณะกรรมการจากข้อความด้านบนต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน

3. ประธานกรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี
4. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
   - 4.1 ตาย
   - 4.2 ลาออก
   - 4.3 ขาดคุณสมบัติ มีลักษณะต้องห้ามกฎหมาย
   - 4.4 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
   - 4.5 ศาลมีคำสั่งให้ออก
5. เกษียณอายุเมื่ออายุครบ 75 ปีบริบูรณ์
6. กรรมการยังคงมีสภาพเป็นกรรมการหลังจากปีที่อายุครบ 75 ปี จนครบกำหนดตามวาระ (3 ปี) ของการดำรงตำแหน่งกรรมการ
7. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบในการดูแลการบริหารจัดการของบริษัทฯ ให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duties) ซึ่งในการปฏิบัติตาม Fiduciary Duties นั้น กรรมการแต่ละท่านยึดมั่นและดำรงตนในการปฏิบัติหน้าที่สำคัญ ได้แก่

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

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบายกลยุทธ์ อื่น ๆ และประเมินผลงานโดยเปรียบเทียบกับตัวชี้วัดและงบประมาณ

หน้าที่ความรับผิดชอบหลักของคณะกรรมการบริษัทฯ การพิจารณาคือการใช้ดุลยพินิจทางธุรกิจบนผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ควบคุมให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่โดยไม่ขัดกับกฎหมายและข้อบังคับกำหนดไว้ นอกเหนือไปจากนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้อง

1. กำหนด พิจารณา อนุมัติ และทบทวน วิสัยทัศน์ พันธกิจ คุณค่าองค์กร นโยบาย แผนระยะยาวและกลยุทธ์ อย่างสม่ำเสมอ
2. ทบทวน พิจารณาและอนุมัติ งบประมาณและประมาณการทางการเงิน รวมถึงการจัดสรรทรัพยากรและงบประมาณการลงทุน
3. ทบทวนฐานะการเงินของบริษัทฯ และผลประกอบการของบริษัทฯ และปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ให้มีความเหมาะสมต่อสภาพการณ์อย่างสม่ำเสมอ
4. ทบทวน พิจารณาและอนุมัติ โครงสร้างองค์กร หน้าที่ของผู้บริหารระดับสูงและแผนการสืบทอดกำลังคน
5. ทบทวน พิจารณาและอนุมัติค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามความเหมาะสม
6. ปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัทฯ และติดตามผล
7. ทบทวนและประเมินถึงความมีประสิทธิภาพของนโยบายบริษัทฯ และขั้นตอนการปฏิบัตงาน บนพื้นฐานของระบบควบคุมภายใน การประเมินความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง
8. ทบทวนนโยบายบริษัทฯ และความคืบหน้าด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

9. จัดให้มีการประเมินตนเองประจำปีของคณะกรรมการ รวมถึงนำผลลัพธ์ที่ได้มาประชุมในคณะกรรมการเพื่อหาแนวทางการพัฒนา
10. ทบทวนผลปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่และอนุมัติค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควร
11. ทบทวน 1) ประเด็นข้อพิพาทหลักของบริษัทฯ 2) การเปลี่ยนแปลงทางกฎหมายที่กระทบกับบริษัทฯ และ 3) การกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างน้อยปีละครั้ง
12. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามมติคณะกรรมการและมติการประชุมผู้ถือหุ้น

หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

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

หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการใหญ่

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

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 15 ท่าน ประกอบด้วย

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	5	ท่าน
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	3	ท่าน
กรรมการที่เป็นอิสระ	7	ท่าน

มีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน คือ นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร นายแอร์ฟเว่ เลอบุค และนายจ๊าคส์ ลีออสท์ ที่มีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่

ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกับการบริหารงานประจำ

การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดประชุมอย่างน้อยปีละ 5 ครั้ง บริษัทฯ ได้จัดหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุม และเอกสาร ประกอบการประชุมเพื่อเป็นข้อมูลให้คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบการพิจารณาก่อนการประชุมบริษัทฯ ไม่น้อยกว่า 5 วันทำการ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการจดบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรทุกครั้ง และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองซึ่งได้รับการอนุมัติโดยกรรมการแล้วและพร้อมให้ตรวจสอบได้ในสถานที่ปลอดภัย ที่ชั้น 25 อาคารทิปโก้ 118/1 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ตามข้อบังคับบริษัทฯ ข้อ 23 กำหนดไม่น้อยกว่าสิบเอ็ดคน ซึ่งมากกว่า 2 ใน 3 จึงทำให้การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด บริษัทฯ ได้มีการกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการทุกคณะล่วงหน้าเป็นประจำทุกปีก่อนการประชุมในปีถัดไป

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2559 กรรมการแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)				
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	การประชุมผู้ถือหุ้น
นายชายน้อย เผื่อนโกสุม	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	6/6	-	-	-	2/2
นายโก บัน เฮ็ง[1]	รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	5/6	-	-	-	2/2
นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	กรรมการ	6/6	-	-	-	2/2
นายจ๊าคส์ ปาสตอร์	กรรมการบริหาร	6/6	-	1/1	-	2/2
นายนิพนธ์ สุทธิมัย[2]	กรรมการอิสระ	6/6	2/4			2/2
นายปานเฉลิม สุธาธรรม	กรรมการอิสระ	6/6	11/11	1/1	-	2/2
นายนพพร เทพสิทธา	กรรมการอิสระ (ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน)	6/6	10/11	1/1	-	1/2
นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	กรรมการอิสระ (ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ) (ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี)	6/6	11/11	-	4/4	1/2
นางแอนน์ แมรี มาร์เซท์	กรรมการอิสระ	4/6		1/1	2/4	1/2
นายแอร์ฟเว่ เลอบุค	กรรมการ	1/6	-	-	-	0/2
นายจ๊าคส์ ลีออสท์	กรรมการ	2/6	-	-	-	0/2
นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการบริหาร	6/6	-	-	-	2/2
นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่	6/6	-	-	-	2/2
นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ	6/6	-	-	4/4	2/2
นายจ๊าคส์ มาร์แซล[3]	กรรมการบริหาร	6/6	-	-	4/4	2/2

หมายเหตุ :
1. นายโก บัน เฮ็ง ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทางไกลผ่านระบบโทรศัพท์ 2 ครั้ง ในการประชุมฯ ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2559 และครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559
2. นายนิพนธ์ สุทธิมัย กรรมการอิสระ ลาออกจากการเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่ วันที่ 15 เมษายน 2559 เป็นต้นไป
3. นายจ๊าคส์ มาร์แซล ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทางไกลผ่านระบบโทรศัพท์ 1 ครั้ง ในการประชุมฯ ครั้งที่ 4/2559 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2559

กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารในบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

รายชื่อ	บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย																บริษัทร่วม		บริษัทอื่นหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง				
		KEMAMAN BITUMEN COMPANY SDN. BHD	KEMAMAN OIL CORPORATION SDN. BHD.	TASCO INTERNATIONAL (HONG KONG) LTD.	TIPCO ASPHALT (CAMBODIA) CO., LTD.	บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด	บริษัท เรย์โคลแอสฟัลท์ จำกัด	HIGHWAY RESOURCES PTE. LTD	PT ASPHALT BANGUN SARANA	บริษัท ทิปโก้ มาร์ไทม์ จำกัด	บริษัท เดลต้า ซิบปิ้ง จำกัด	บริษัท อัลฟ่า มาร์ไทม์ จำกัด	บริษัท บิทูเมน มารีน จำกัด	บริษัท ทาลโก้ ซิบปิ้ง จำกัด	PACIFIC BITUMEN SHIPPING PTE. LTD.	AD SHIPPING PTE. LTD.	RETA LINK PTE. LTD.	บริษัท โคลาซี่ จำกัด	บริษัท ไทยสเลอรี่ซีล จำกัด	บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)	บริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด	บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล จำกัด	บริษัท ทิปโก้เอฟแอนด์บี จำกัด	บริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด
นายชายน้อย เผื่อนโกสุม	★																							
นายโก บัน เฮ็ง	✔																							
นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	✔						✔												★	✔	✔	★	✔	
นายนพพร เทพสิทธา	✔																							
นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	✔																							
นายปานเฉลิม สุธาธรรม	✔																							
นายนิพนธ์ สุทธิมัย	✔																							
นางแอนน์ แมรี มาร์เซท์	✔																							
นายแอร์ฟเว่ เลอบุค	✔									✔	✔	✔	✔	✔				✔						
นายจ๊าคส์ ลีออสท์	✔									✔	✔	✔	✔	✔										
นายจ๊าคส์ ปาสตอร์	●	✔	✔	✔	✔	✔	✔	✔	✔				✔	✔		✔	✔	✔	✔		✔			
นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	●					✔	✔							✔	✔				✔	✔	✔	✔		✔
นายสมจิตต์ เศรษฐิน	●	✔	✔	✔		✔		✔	✔					✔	✔	✔	✔	✔	✔	✔	✔		✔	
นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	●	★	✔	✔	★	✔	✔	✔	✔					✔	✔	✔	✔							
นายจ๊าคส์ มาร์แชล	●			✔		✔	✔	✔	✔							✔	✔		✔		✔			
นายอูกส์ เดอซอง		✔	✔	✔	✔	✔	✔												✔		✔			
นางสาวอัชฌา รัตน์ตระกูลทิพย์							✔												✔					
นายโก๊ะ ไล้ ฮวด		✔	✔	✔	✔	✔																		

หมายเหตุ : ★ = ประธานกรรมการ ✔ = กรรมการ ● = กรรมการบริหาร

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ แบบรายคณะและรายบุคคล

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ จัดทำและเผยแพร่โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อใช้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดยแบบประเมินดังกล่าวประกอบด้วย 1) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ และ 2) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคล วัตถุประสงค์หลักของแบบประเมินตนเอง คือ เพื่อประเมินการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวมทั้งคณะและกรรมการแต่ละท่านแบบรายบุคคล เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการควบคุมดูแลกิจการที่ดี โดยมีกระบวนการดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทฯ ประเมินตนเองผ่านแบบประเมินที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. เลขานุการบริษัทฯ สรุปผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัททุกท่าน
3. เลขานุการบริษัทฯ รายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

โดยแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทรายคณะและรายบุคคลประกอบด้วย 6 หัวข้อ คือ

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

โดยผลการประเมินคณะกรรมการบริษัทฯ รายคณะและรายบุคคล มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.89 คะแนน จาก 4 คะแนน และ 3.89 คะแนนจาก 4 คะแนน ตามลำดับ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีแบบใหม่ตามมาตรฐานกลางของตลาดทุนในกลุ่มภูมิภาคอาเซียน (ASEAN Corporate Governance Scorecard) โดยได้กำหนดให้มีการประเมินผลปีละ 1 ครั้ง แบ่งการประเมินผลออกเป็น 2 รูปแบบ ประกอบด้วย การประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ และการประเมินผลของกรรมการชุดย่อยรายบุคคล ซึ่งมีกระบวนการดังนี้

1. คณะกรรมการชุดย่อยจัดทำแบบประเมินผลตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และแนวทางการดำเนินการของคณะกรรมการชุดย่อย
2. เลขานุการบริษัทฯ สรุปและรายงานผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยและดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
3. เลขานุการบริษัทฯ รายงานผลประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยต่อคณะกรรมการชุดย่อย

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 2559 ทุกชุดสามารถสรุปได้ดังนี้

คณะกรรมการชุดย่อย	ผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อย	
	แบบรายคณะ	แบบรายบุคคล
1. คณะกรรมการบริหาร	3.92	3.85
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	3.93	3.94
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3.71	3.86
4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	3.92	3.89

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้สรุปผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยและรายงานให้คณะกรรมการทุกท่านรับทราบด้วย

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

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

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนการเข้าอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้มีการส่งกรรมการและผู้บริหารเข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่าง ๆ กับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สภาวิชาชีพบัญชี สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย และชมรมนักลงทุนสัมพันธ์แห่งประเทศไทย ในปี 2559 นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์ กรรมการผู้จัดการ เข้าร่วมงาน “SET100 ผนึกกำลังประชารัฐ” กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในปี 2559 แบบคงที่เป็นเงิน 5,820,000 บาท แบบผันแปรเป็นเงิน 3,812,500 บาท และแบบผันแปรพิเศษเป็นเงิน 4,682,500 บาท ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้

Name	ขอบเขตหน้าที่	2558 (บาท)		2559 (บาท)		
		คงที่	ผันแปร	คงที่	ผันแปร	ผันแปรพเศษ
1. นายชายน้อย เผื่อนโกสุม	ประธานกรรมการบริษัท	-	-	437,500	62,500	62,500
	กรรมการอิสระ	62,500	-	-	-	-
2. นายโก บัน เฮง	รองประธานกรรมการบริษัท	-	-	250,000	250,000	250,000
	กรรมการอิสระ	250,000	250,000	-	-	-
3. นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	ประธานกรรมการบริษัท (2558)	500,000	500,000	-	-	-
	กรรมการ	-	-	312,500	500,000	500,000
4. นายนิพนธ์ สุทธิมัย	กรรมการอิสระ	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000
	ประธานกรรมการตรวจสอบ (2558)	500,000	-	125,000	-	500,000
5. นายนพพร เทพสิทธา	กรรมการอิสระ	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000
	กรรมการตรวจสอบ	400,000	-	400,000	-	400,000
	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	20,000	-	20,000	-	20,000
6. นายปานเฉลิม สุธาธรรม	กรรมการอิสระ	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000
	กรรมการตรวจสอบ	400,000	-	400,000	-	400,000
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	20,000	-	20,000	-	20,000
7. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	กรรมการอิสระ	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000
	ประธานกรรมการตรวจสอบ (2559)	-	-	475,000	-	400,000
	กรรมการตรวจสอบ (2558)	400,000		-	-	-
	ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	100,000	-	100,000	-	100,000
8. นางแอนน์ แมรี มาร์เชท์	กรรมการอิสระ	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	20,000	-	20,000	-	20,000
	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	80,000	-	80,000	-	80,000
9. นายจ๊าคส์ ปาสตอร์	กรรมการบริหาร	250,000	250,000	250,000	250,000	-
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	20,000	-	20,000	-	20,000
10. นายจ๊าคส์ มาร์แซล	กรรมการบริหาร	250,000	250,000	250,000	250,000	-
	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	80,000	-	80,000	-	80,000
11. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการบริหาร	250,000	250,000	250,000	250,000	-
	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	80,000	-	80,000	-	80,000
12. นายแอร์ฟเว่ เลอ บุค	กรรมการ	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000
13. นายจ๊าคส์ ลีออสท์	กรรมการ	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000
14. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการบริหาร	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000
15. นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการบริหาร	250,000	250,000	250,000	250,000	-
	รวม	**5,932,500**	**3,750,000**	**5,820,000**	**3,812,500**	**4,682,500**
กรรมการออกจากตำแหน่งปี 2558						
16. นายอูกส์ เดอชองส์	กรรมการบริหาร	187,500	-	-	-	-
	รวมทั้งสิ้น	**6,120,000**	**3,750,000**	**5,820,000**	**3,812,500**	**4,682,500**

หมายเหตุ :
- ที่ประชุมคณะกรรมการวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559 แต่งตั้งนายชายน้อย เผื่อนโกสุม กรรมการอิสระ เป็นประธานกรรมการบริษัท แทนนางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร ที่ครบวาระ และแต่งตั้งนายโก บัน เฮ็ง เป็นรองประธานกรรมการบริษัท
- นายนิพนธ์ สุทธิมัย กรรมการอิสระ ลาออกจากการเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 11 เมษายน 2559 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งนายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบแทน
- ค่าตอบแทนกรรมการแบบผันแปร เป็นค่าตอบแทนที่คณะกรรมการทั้งคณะได้รับไม่เกิน 1 เท่าของค่าตอบแทนคงที่ของผลประกอบการในปี 2558 โดยในปี 2558 บริษัทฯ มีกำไร จึงชำระค่าตอบแทนแบบผันแปร จำนวน 3,812,500 บาท
- ค่าตอบแทนกรรมการแบบผันแปรพิเศษสำหรับคณะกรรมการบริษัท (ไม่รวมกรรมการบริหาร) และคณะกรรมการชุดย่อย อนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 จำนวน 4,682,500 บาท เนื่องจากผลประกอบการของบริษัทฯในปี 2558 นั้นเติบโตสูงสุดเป็นประวัติการณ์

2. ในปี 2559 ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงินแก่กรรมการ

3. ค่าตอบแทนอื่น

   -ไม่มี-

4. บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนรวมให้แก่ กรรมการบริหารและผู้อำนวยการขึ้นไปจำนวน 14 ท่านในรูปเงินเดือน โบนัส เงินชดเชยกรณีเกษียณอายุ และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นจำนวนเงิน 124 ล้านบาท และ 120 ล้านบาท ในปี 2558 และ 2559 ตามลำดับ

ประกันภัยทางธุรกิจสำหรับกรรมการและผู้บริหาร

กลุ่มบริษัทฯ มีการประกันความผิดทางธุรกิจสำหรับกรรมการและผู้บริหาร โดยกรมธรรม์มีวงเงินครอบคลุมที่ 1,000 ล้านบาท ซึ่งคุ้มครองกรรมการและผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ จากการถูกฟ้องร้องเนื่องจากการกระทำผิด

ประวัติการทำผิดกฎหมายของคณะกรรมการ

บริษัทฯ ไม่มีประวัติการทำผิดกฎหมายของคณะกรรมการมาเป็นเวลานานถึง 16 ปี

คณะกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 7 ท่าน มีรายชื่อดังนี้

1. นายชายน้อย เผื่อนโกสุม
2. นายโก บัน เฮ็ง
3. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ
4. นายนพพร เทพสิทธา
5. นางแอนน์ แมรี มาร์เชท์
6. นายปานเฉลิม สุธาธรรม
7. นายนิพนธ์ สุทธิมัย

นิยาม "กรรมการอิสระ" ของบริษัทฯ

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

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยนับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระด้วย

2. ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งในปัจจุบันและก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 2 ปี

3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ รวมทั้งไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ กับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งในปัจจุบันและก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 2 ปี

โดยความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่ เกี่ยวโยงกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกันด้วย

5. ไม่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย (ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ โดยนับรวมผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย) ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ทั้งในปัจจุบันและก่อนได้รับ การแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 2 ปี

6. ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือ ที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย ทั้งในปัจจุบันและก่อนได้รับการแต่งตั้ง เป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 2 ปี

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการ ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

เลขานุการบริษัทฯ

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

บทบาทของเลขานุการบริษัทฯ

เลขานุการบริษัทฯ มีบทบาทที่สำคัญในคณะกรรมการและในบริษัทฯ ดังนี้

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

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ

- ดูแลเรื่องการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance)
- วางแผนการประชุมและเสนอวาระการประชุมที่เกี่ยวข้อง
- จัดการเรื่องการประชุมคณะกรรมการและประสานงานกับผู้บันทึกการประชุมให้เป็นตามกฎระเบียบและแนวทางปฏิบัติที่ดี
- จัดการเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย
- ดูแลและให้คำปรึกษาในการปฏิบัติตามกฎหมาย พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ระเบียบข้อบังคับและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน รวมถึงข้อบังคับและวัตถุประสงค์ของบริษัท
- ติดตามการนำมติคณะกรรมการไปปฏิบัติและกำหนดเป็นนโยบาย
- เป็นศูนย์กลางในการติดต่อให้ข้อมูลกับกรรมการและบุคคลภายนอก
- งานทะเบียนหุ้นและจัดเก็บเอกสารของบริษัทฯ

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยศึกษาและกลั่นกรองโดยเฉพาะในด้านต่าง ๆ ปัจจุบันบริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทฯ มี 4 ชุด ประกอบด้วยคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารเพื่อทำหน้าที่แทนคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารและดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

1. นายสมจิตต์ เศรษฐิน	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นายจ๊าคส์ ปาสตอร์	กรรมการบริหาร
3. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการบริหาร
4. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการบริหาร
5. นายอูกส์ เดอชองส์	กรรมการบริหาร
6. นายโก๊ะ ไล้ ฮวด	กรรมการบริหาร
7. นายคริสตอฟ วอย	กรรมการบริหาร
8. นายจ๊าคส์ มาร์แชล	กรรมการบริหาร/เลขานุการ

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจะทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดไว้โดยมีประธานคณะกรรมการบริหารเป็นเจ้าหน้าที่บริหารสูงสุดในการกำหนดนโยบายการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ ในขณะที่กรรมการผู้จัดการใหญ่มีอำนาจในการนำนโยบายไปปฏิบัติ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

ตามมติของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ ดังนี้

1. เสนอวาระการประชุมสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ที่จะมีขึ้นและให้คำปรึกษาแก่คณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการตัดสินใจในเรื่องที่มีความสำคัญ
2. กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัทฯ
3. บริหารจัดการและกำหนดแนวทางของธุรกิจและกิจการของบริษัทฯ และตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ ตามที่กำหนดไว้ในกฎและข้อบังคับว่าด้วยคณะกรรมการบริหารของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) เว้นแต่จะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่นในกฎและข้อบังคับของคณะกรรมการบริหาร การดำเนินการใด ๆ ของคณะกรรมการบริหารจะต้องได้รับความเห็นชอบโดย

ร้อยละ 75 ของกรรมการบริหารทั้งหมด (กรรมการบริหารส่วนใหญ่) และการตัดสินใจใด ๆ ของคณะกรรมการบริหารตามกฎและข้อบังคับของคณะกรรมการบริหาร (เว้นแต่การตัดสินใจซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติโดยผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้โดยชัดเจนในข้อบังคับของบริษัทฯ หรือในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด หรือซึ่งจะต้องได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้อย่างชัดเจนในกฎและข้อบังคับนี้) ให้มีผลผูกพันบริษัทและผู้บริหารของบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารอาจยื่นคำขอเป็นลายลักษณ์อักษรต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นครั้งคราว โดยความเห็นชอบของกรรมการบริหารส่วนใหญ่ เพื่อขอให้คณะกรรมการบริษัทฯ ให้สัตยาบันคำยืนยันหรือการอนุมัติในเรื่องหนึ่งเรื่องใด หรือในเรื่องต่าง ๆ ตามที่คณะกรรมการบริหารได้ร้องขอหรือได้ดำเนินการ

เรื่องซึ่งมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจในการตัดสินใจ

1. การเข้าทำสัญญาให้สิทธิในทางการค้าใด ๆ แก่ผู้จำหน่ายหรือผู้ขายไม่เกินจำนวนที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดขึ้น
2. การว่าจ้าง การเลื่อนตำแหน่ง และการเลิกจ้างบุคลากรซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูง
3. จัดเตรียมและนำเสนอข้อเสนอเกี่ยวกับการควบรวมบริษัทกับองค์กรทางเศรษฐกิจอื่น ๆ หรือการก่อตั้งบริษัท หรือห้างหุ้นส่วนในลักษณะที่เป็นการร่วมทุนระหว่างบริษัทและองค์กรใด ๆ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ
4. นโยบายเกี่ยวกับเงินเดือน และค่าจ้างของเจ้าหน้าที่และลูกจ้างของบริษัทฯ รวมทั้งที่เกี่ยวกับผลประโยชน์และสวัสดิการ
5. นโยบายด้านการตลาดและการขาย
6. จัดเตรียมและนำเสนองบประมาณด้านกำไรและขาดทุนประจำปี ประมาณการกระแสเงินสดประจำปี แผนยุทธศาสตร์ทางธุรกิจ แผนธุรกิจ และแผนด้านการลงทุนและการจำหน่ายจ่ายโอนของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ
7. การเข้าทำธุรกรรมใด ๆ โดยบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยใดภายใต้งบประมาณด้านกำไรและขาดทุนประจำปี แผนยุทธศาสตร์ทางธุรกิจ แผนธุรกิจ หรือนโยบายการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
8. การเข้าทำธุรกรรมใด ๆ โดยบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยใดภายใต้แผนด้านการลงทุนและการจำหน่ายจ่ายโอนทรัพย์สินของบริษัทฯ ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
9. การแต่งตั้งและการถอดถอนกรรมการของบริษัทย่อยบริษัทหนึ่งบริษัทใดของบริษัทฯ
10. การยื่นและเข้าร่วมในการประกวดราคา การลงนามในสัญญา จดหมายโต้ตอบ หรือเอกสารซึ่งมีผลผูกพันบริษัทฯ
11. การเป็นผู้แทนของบริษัทฯ และดำเนินการในนามของบริษัทฯ กับบุคคลภายนอก บุคคลสาธารณะหรือบุคคลธรรมดา กระทรวง ฝ่ายปกครอง และชุมชนท้องถิ่นต่าง ๆ
12. การมอบหมายต่อแก่ผู้รับประโยชน์พร้อมวิธีการหรือเครื่องมือ ความชำนาญ และอำนาจที่จำเป็น ตามที่คณะกรรมการบริหารพิจารณาเห็นว่าเพื่อให้ทันกาลทันเวลาสำหรับระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารจะกำหนดอันเกี่ยวข้องกับกฎและข้อบังคับข้อใดข้อหนึ่งหรือส่วนหนึ่งส่วนใดที่ใช้บังคับในปัจจุบัน และ
13. กระทำการใด ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎและข้อบังคับที่ใช้บังคับในปัจจุบัน ยกเว้นการอนุมัติในกรณีดังต่อไปนี้ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ
    - การเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน ซึ่งเข้าข่ายที่จะต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
    - การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญซึ่งเข้าข่ายที่จะต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
    - รายการใด ๆ ที่กฎหมายกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีกระบวนการตรวจสอบและควบคุมธุรกิจ โดยแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมาจากกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่านดังนี้

1. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายปานเฉลิม สุธาธรรม กรรมการตรวจสอบ
3. นายนพพร เทพสิทธา กรรมการตรวจสอบ

นายโจเซฟ ซูเซ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

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

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรง มีวาระการทำงาน 3 ปี จะแต่งตั้งคณะกรรมการใหม่แทน และ/หรือ จะแต่งตั้งคณะกรรมการเดิมโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อครบกำหนดวาระ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของบริษัทฯ ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก หรือเลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งสอบทานค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว ในการนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
   - 6.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
   - 6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
   - 6.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
   - 6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

6.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (charter)

6.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

การสรรหากรรมการตรวจสอบ

1. ให้คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน เป็นกรรมการตรวจสอบโดย 1 ท่านควรมีความรู้ด้านบัญชี และให้คณะกรรมการตรวจสอบคัดเลือกกันเองเป็นประธานกรรมการ 1 ท่าน
2. ให้คณะกรรมการตรวจสอบอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี
3. ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอิสระในการดำเนินงานและขึ้นตรงต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
4. คณะกรรมการตรวจสอบจะพ้นสภาพเมื่อ ตาย ลาออก พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ หรือถึงคราวออกตามวาระ
5. คณะกรรมการตรวจสอบได้รับเงินค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด
6. ให้คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

1. นายนพพร เทพสิทธา
   ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นางแอนน์ แมรี มาร์เซท์
   กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายปานเฉลิม สุธาธรรม
   กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. นายจ๊าคส์ ปาสตอร์
   กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัทฯ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหารเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณากลั่นกรองและเสนออัตราค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ ที่ดำรงตำแหน่งอยู่เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. พิจารณากลั่นกรองหลักเกณฑ์การพิจารณาเงินเดือนและเงินโบนัสของกรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหารที่ดำรงตำแหน่งอยู่ เพื่อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้รับผิดชอบเรื่องความต่อเนื่องในการบริหาร โดยเฉพาะอย่างยิ่งในการสร้างความมั่นใจว่าบริษัทฯ มีแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงอื่น ๆ และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่ออนุมัติ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญเป็นอย่างมากในการสรรหาผู้นำที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อบริหารงานบริษัทฯ ให้มั่นคงและก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง

ผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทฯ มีจำนวน 15 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายสมจิตต์ เศรษฐิน
   กรรมการผู้จัดการใหญ่
2. นายจ๊าคส์ ปาสตอร์
   กรรมการบริหาร
3. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์
   กรรมการผู้จัดการ
4. นายกษิดิศ เจริญชลวานิช (เกษียณ)
   รองกรรมการผู้จัดการประเทศไทย
5. นายอูกส์ เดอชองส์
   รองกรรมการผู้จัดการต่างประเทศ
6. นายโก๊ะ ไล้ ฮวด
   รองกรรมการผู้จัดการบัญชีและการเงิน
7. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร
   กรรมการบริหาร
8. นายจ๊าคส์ มาร์แซล
   ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและกฎหมายระหว่างประเทศ
9. นางสาวอัชฌา รัตน์ตระกูลทิพย์
   ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินสินเชื่อและกฎหมาย
10. นายหลุยส์ เฟรเดอริก ซัคส์
    ผู้อำนวยการกลุ่มธุรกิจเรือ
11. นายชาญชัย โลหะประธาน
    ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาดในประเทศ
12. นายสุพัฒน์ พิพิธวรรณ
    ผู้อำนวยการสายการผลิตในประเทศ
13. นางพันธ์สิริ สุตเธียรกุล
    ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารภาพลักษณ์องค์กรและกิจกรรมเพื่อสังคม
14. นายสรนารถ นันทมนตรี
    ผู้อำนวยการสายการตลาดต่างประเทศ
15. นางอุดมพร พันธ์แพทย์
    ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

การประเมินผลกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประเมินการทำงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงอื่น ๆ โดยพิจารณาจากผลประกอบการบริษัทฯ การปฏิบัติตามนโยบายคณะกรรมการบริษัทฯ การวัดผลการปฏิบัติงานตาม Balanced Scorecard (BSC) และสภาพแวดล้อม ทางเศรษฐกิจและสังคม หลังจากนั้น

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาค่าตอบแทนสำหรับกรรมการผู้จัดการใหญ่และกรรมการบริหาร และนำเสนอจำนวนค่าตอบแทนให้คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ใช้แบบประเมินตนเองของกรรมการผู้จัดการใหญ่ ที่ถูกจัดทำและเผยแพร่โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อใช้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการใหญ่

แบบประเมินตนเองของกรรมการผู้จัดการใหญ่ประกอบด้วย 3 หมวด คือ

1. ความคืบหน้าของแผนงาน
2. การวัดผลการปฏิบัติงาน
3. การพัฒนา CEO

4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน คณะกรรมการดังกล่าวประกอบด้วยกรรมการ 4 ท่าน (ซึ่ง 2 ท่านเป็นกรรมการอิสระและอีก 2 ท่านเป็นสมาชิกของคณะกรรมการบริหาร) ดังนี้

1. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ
   ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. นางแอนน์ แมรี มาร์เซท์
   กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. นายจ๊าคส์ มาร์แชล
   กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์
   กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. ให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และสามารถได้รับเลือกให้เป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก
2. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะพ้นสภาพเมื่อ ตาย ลาออก พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทหรือถึงคราวออกตามวาระ
3. เมื่อกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้จนครบวาระ ซึ่งมีผลให้จำนวนกรรมการน้อยกว่าจำนวนกรรมการที่กำหนด คือ 3 คน คณะกรรมการบริษัทฯ ควรแต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีใหม่ให้ครบอย่างช้าภายใน 3 เดือน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ดีซึ่งตนแทน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. เสนอแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
2. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. ดูแลการปฏิบัติงานของกรรมการ และฝ่ายจัดการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบาย
4. ทบทวนแนวทางหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยยึดตามข้อแนะนำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การกำกับดูแลกิจการ และความรับผิดชอบต่อสังคม

70 การกำกับดูแลกิจการ
84 ความรับผิดชอบต่อสังคม

APPROACH
TIPCO

ในปี 2556 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อทำหน้าที่พัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีประกอบด้วยกรรมการ 4 คน (กรรมการอิสระ 2 คนและกรรมการบริหาร 2 คน) ดังนี้

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. เสนอแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
2. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. ดูแลการปฏิบัติงานของกรรมการ และฝ่ายจัดการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบาย
4. ทบทวนแนวทางหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยยึดตามข้อแนะนำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะทำให้บริษัทฯ เติบโตได้อย่างยั่งยืนและเพิ่มมูลค่าแก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งจะเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า หุ้นส่วนทางธุรกิจ คู่แข่งและเจ้าหนี้ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารจึงมีการ

ส่งเสริมในบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม อันเป็นผลให้บริษัทฯ ได้รับการจัดอันดับจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ปี 2559 ในระดับ “ดีมาก” นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังได้รับคัดเลือกให้อยู่ใน 100 บริษัท ที่อยู่ใน ESG100

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

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

1. คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้นำทางจริยธรรม โดยกำหนดแนวทางของจรรยาบรรณในการบริหารจัดการ และกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทฯ ประพฤติปฏิบัติตามแนวทางของจรรยาบรรณที่กำหนดไว้
2. คณะกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในการพัฒนา กำกับดูแล กลยุทธ์ นโยบายและแผนงานที่สำคัญ โดยพิจารณาถึงปัจจัยเสี่ยงและวางแนวทางการบริหารจัดการอย่างเหมาะสม
3. คณะกรรมการบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว บริหารงานด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง รับผิดชอบต่อการดำเนินการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น พร้อมมีส่วนร่วมในความสำเร็จของผู้มีส่วนได้เสีย ควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมในระดับสูงสุดตลอดเวลา
4. ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน โดยตระหนักอยู่เสมอว่าเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกลุ่มบริษัทฯ ที่จะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น ใช้สิทธิในความเป็นเจ้าของผ่านกระบวนการแต่งตั้งคณะกรรมการ ให้ทำหน้าที่แทนตน และมีสิทธิในการตัดสินใจเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทฯ
5. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย รวมถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย
6. ดำเนินการให้เกิดความสมดุลระหว่างความต้องการของกลุ่มบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทั้งในปัจจุบันและความคาดหวังในอนาคต เพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน
7. ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งในเรื่องการเงินและไม่ใช่การเงิน อย่างถูกต้องเพียงพอ ทันเวลา โปร่งใสและตรวจสอบได้ ผ่านช่องทางการสื่อสารแบบสองทางที่เหมาะสม เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจแก่ผู้มีส่วนได้เสีย

สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นประกอบด้วย 1) ได้อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนให้ได้รับสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ รวมถึงข้อมูลเกี่ยวกับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่ควรได้รับ 2) ประธานของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อสื่อสารประเด็นต่าง ๆ และ 3) โครงสร้างการถือหุ้นการถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎเกณฑ์และหลักธรรมภิบาลที่ดี โดยในปี 2559 บริษัทฯ ได้รับการประเมินเกี่ยวกับการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่ร้อยละ 98.75 โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย โดยสิทธิของผู้ถือหุ้นหลัก ๆ ประกอบด้วย ดังนี้

- มีสิทธิในการได้รับเงินปันผล
- มีสิทธิในการเสนอวาระการประชุม กรรมการเพื่อการแต่งตั้งและอนุมัติวาระต่าง ๆ ตามอำนาจอนุมัติ
- ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติและนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมเป็นต้นไป
- ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 1/2560 และส่งคำถามล่วงหน้าโดยบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอและส่งได้ตั้งแต่วันที่ 26 กันยายน 2559 จนถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2559 เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาโดยในกรณีที่บรรจุเป็นวาระการประชุม บริษัทฯ จะแจ้งในหนังสือเชิญประชุมว่า เป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ส่วนในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทฯ ปฏิเสธไม่รับเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอเพื่อให้บรรจุเป็นวาระ บริษัทฯ จะชี้แจงเหตุผลให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ นอกจากนี้ในช่วงเวลาเดียวกันบริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ ล่วงหน้าโดยในกรณีนี้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อสรรหารวมกับบุคคลอื่นตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัทฯ จากนั้นจะได้เสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาก่อนเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

- ในวันประชุมผู้ถือหุ้นได้จัดให้มีการลงทะเบียนโดยใช้ระบบบาร์โค้ดที่แสดงถึงเลขทะเบียนของผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบลงทะเบียนและหนังสือมอบฉันทะเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับความสะดวกสบายในการประชุมและทำให้ขั้นตอนการลงทะเบียนเป็นไปอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ในการใช้สิทธิออกเสียงแต่ละวาระได้ใช้วิธีเก็บบัตรยืนยันลงคะแนนของผู้ถือหุ้นเฉพาะบัตรยืนยันการลงคะแนนเสียงที่ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียงเพื่อคำนวณหักออกจากผู้ที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด และสำหรับวิธีการนับคะแนน บริษัทฯ ใช้ระบบบาร์โค้ดเพื่อให้เกิดความรวดเร็วสามารถประกาศผลคะแนนได้ทันทีหลังจากจบการพิจารณาแต่ละวาระโดยเมื่อจบการประชุมผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดได้
- ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละปีจะมีกรรมการที่ครบรอบออกตามวาระจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด ซึ่งจะมีการเลือกตั้งในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในกรณีที่มีบุคคลได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการมีจำนวนเกินกว่าจำนวนกรรมการที่พึงมี ให้ผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ทั้งนี้ในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลให้เข้ารับการเลือกตั้งได้อย่างเป็นอิสระ
- ในการประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใด ๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลรายละเอียดในเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ในวาระที่ผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยข้อซักถาม บริษัทฯ ได้จัดเตรียมบุคลากรที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ให้คำตอบภายใต้ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ
- กำหนดให้มีวาระเกี่ยวกับค่าตอบแทนของกรรมการเพื่อชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี และเพื่อทราบจำนวนและประเภทของค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับโดยแบ่งเป็นเบี้ยประชุมและโบนัสกรรมการบริษัทฯ
- หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นประกอบด้วยข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอต่อการตัดสินใจ นอกจากนั้นรายงานการประชุมอธิบายถึงวิธีการการนับคะแนน ผลการนับคะแนน คำถามและข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้น

- ประธานคณะกรรมการชุดย่อยเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อรายงานผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับสถานการณ์ต่าง ๆ
- โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น การถือหุ้นของคณะกรรมการรวมกันไม่เกินร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนที่ชำระแล้ว

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

- การสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เป็นเรื่องท้าทายที่บริษัทฯ คำนึงถึงและพยายามสร้างเครื่องมือที่ช่วยให้เกิดความเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง โดยเฉพาะกับผู้ถือหุ้นส่วนน้อยดังนี้
- ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่โดยหุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่เป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นรายอื่น
- รายการที่เกี่ยวโยงที่เป็นรายการธุรกิจปกติได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี รายการที่เกี่ยวโยงกันที่นอกเหนือจากนี้ต้องเป็นไปตาม ประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน
- ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการเสนอรายชื่อกรรมการเพื่อการเลือกตั้งผ่านทางช่องทางของบริษัทฯ

- ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลประกอบวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น 21 วันเพื่อผู้ถือหุ้นจะได้มีเวลาในการเตรียมตัวเข้าประชุม โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลหนังสือเชิญประชุมบนเวบไซต์และส่งให้ผู้ถือหุ้นก่อนวันประชุม 30 วันและ 21 วัน ตามลำดับ โดยหนังสือเชิญประชุมได้ถูกจัดทำทั้งภาษาไทยและอังกฤษ
- ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม โดยบริษัทฯ ได้จัดทำหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ได้ และบริษัทฯ ได้จัดให้มีอากรแสตมป์ไว้บริการผู้ถือหุ้นสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะอีกด้วย
- บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างครบถ้วน
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ ฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวก่ายหน้าที่ความรับผิดชอบในกรณีที่กรรมการบริษัทฯ หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณาผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะไม่เข้าร่วมประชุมหรืองดออกเสียงเพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทฯ และ ผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรมเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการและข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดโทษชัดเจนกรณีที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยต่อสาธารณะหรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน
- จรรยาบรรณบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของ บริษัทฯ หรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูลติดต่อ หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำเพื่อประโยชน์สำหรับตนเองหรือบุคคลอื่น โดยไม่มีเหตุอันควรและไม่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ
- ภายใต้จรรยาบรรณของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ ฝ่ายจัดการบริษัทฯ และพนักงาน ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลรวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ 21 วันก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี (Blackout Period) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรฐานดังกล่าว โดยกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายจัดการบริษัทฯ ได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบโดยกำหนดเป็นวาระหนึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกไตรมาส

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

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

ผู้ถือหุ้น

นอกจากสิทธิพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในข้อกำหนด กฎหมาย กฎระเบียบ สัญญาและข้อตกลงต่าง ๆ ที่ทำขึ้นระหว่างกัน เช่น สิทธิในการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมสิทธิในการได้รับใบหุ้น สิทธิในการตรวจสอบจำนวนหุ้น สิทธิในการเข้าประชุมและออกเสียง เป็นต้น

ผู้ถือหุ้นทุกท่านจะได้รับข้อมูลเกี่ยวกับการประชุมก่อนการประชุม โดยข้อมูลดังกล่าวจถูกเผยแพร่บนเวบไซต์บริษัทฯ ก่อนเป็นเวลา 1 เดือน และถูกจัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 21 วันก่อนการประชุม โดยสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมและการลงคะแนนเสียงจะถูกระบุอย่างชัดเจนในหนังสือเชิญประชุมของบริษัทฯ

บริษัทฯ เชื่อว่าผู้ถือหุ้นเป็นเจ้าของบริษัทฯ จึงให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในฐานะเจ้าของบริษัทฯ ผ่านกรรมการอิสระ โดยทุก ๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการกลั่นกรองเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อไป

พนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานโดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่มีค่า และมีการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกท่านมีความภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กรใน ในปี 2559 มีการส่งเสริมกิจกรรมของบริษัทฯ เกี่ยวกับสภาพแวดล้อมในการงานร่วมกัน เพื่อนำไปสู่นวัตกรรมและเพิ่มความสามารถ เพื่อรองรับการทำงานแบบโลกาภิวัตน์ภายใต้สภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่ผันผวน

ในเวลาเดียวกันบริษัทฯ มุ่งมั่นส่งเสริมสถานที่ทำงานให้น่าอยู่ โดยใส่ใจกับสุขภาพ ความปลอดภัย สภาพแวดล้อมการทำงาน และผลตอบแทนที่เหมาะสมและเพื่อส่งเสริมพนักงานให้มีการออมเงินระยะยาวจึงจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานซึ่งบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบีพรินซิเพิล จำกัด

ลูกค้า

เพื่อรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้าให้มีความยั่งยืนและมุ่งมั่นที่จะให้ลูกค้าได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านการบริการ คุณภาพสินค้าและราคา จึงได้จัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบขึ้นเพื่อให้บริการด้านข้อมูลความรู้ด้านเทคนิคเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และการนำไปใช้งานแก้ไขปัญหารับข้อร้องเรียนและข้อแนะนำต่าง ๆ จากลูกค้าเพื่อนำไปสู่การพัฒนาคุณภาพและความพึงพอใจสูงสุดกับลูกค้า

เจ้าหนี้

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลงและหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหนี้

คู่ค้า

บริษัทฯ รักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่เป็นธรรมต่อคู่ค้าภายใต้จรรยาบรรณของบริษัทฯ ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้ารวมถึงคุณภาพของสินค้าและการขนส่งตรงตามกำหนดเวลา

คู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันอย่างเป็นธรรมภายใต้กรอบกฎหมายและจรรยาบรรณของบริษัทฯ โดยการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ไม่เคยมีข้อพิพาทใด ๆ กับคู่แข่งทางการค้า

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

กลุ่มบริษัทฯ มีหลักการบริหารที่มุ่งเน้นการลงทุนอย่างต่อเนื่องเพื่อพัฒนาด้านทุนมนุษย์ (Human Capital) ให้มีภาวะผู้นำที่ดี และมีประสิทธิภาพที่จะสนับสนุนเป้าหมายการขยายธุรกิจ กลุ่มบริษัทฯ ได้พัฒนาและปรับปรุงกระบวนการและเครื่องมือในการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลให้มีประสิทธิภาพในหลายด้าน ได้แก่

การดึงดูดและได้มาซึ่งคนเก่ง (Attract & acquire great people) - เพื่อตอบสนองต่อพันธกิจในปี 2563 ขององค์กรที่มุ่งไปสู่การเป็นผู้นำในธุรกิจยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมแบบครบวงจรที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล อันจะนำมาซึ่งการเติบโตอย่างมากในการดำเนินการและโอกาสทางธุรกิจในอนาคตอันใกล้ กลุ่มบริษัทฯ จึงได้มุ่งพัฒนากลยุทธ์การสรรหาและว่าจ้าง ที่มีเป้าหมายในการเข้าถึงบุคลากรในตลาดแรงงานที่มีกำลังความสามารถและทักษะระดับสูงตลอดจนมีความสามารถในการทำงานในวัฒนธรรมองค์กรของกลุ่มบริษัทฯ ได้ดี นโยบายและกระบวนการสรรหาว่าจ้างที่ครอบคลุมกิจการในระดับนานาชาติจึงได้รับการจัดทำให้สอดคล้องกับรูปแบบทางธุรกิจและการบริหารทรัพยากรมนุษย์ ตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ในการเข้าถึงกลุ่มผู้สมัคร การพัฒนาฐานข้อมูลผู้มีความสามารถ การคัดสรรช่องทางการสรรหาสำหรับบริษัทย่อยในกลุ่มเพื่อเข้าถึงผู้มีความสามารถในตลาดข้ามชาติ การทบทวนและปรับปรุงเครื่องมือการประเมินเพื่อการคัดกรองผู้สมัครนานาชาติ ได้แก่แบบทดสอบด้านเทคนิค การทดสอบผ่านศูนย์ประเมินสำหรับตำแหน่งระดับบริหาร และการสัมภาษณ์เชิงทัศนคติ “Right Hire Right Match” สำหรับผู้จัดการฝึกหัดและผู้บริหาร

การเพิ่มประสิทธิภาพของพนักงานทั่วไปและเพิ่มขีดความสามารถสูงสุดให้กับพนักงานระดับดีมาก (“A”) (Build up staff capabilities and maximize “A” player) - แผนพัฒนาซึ่งออกแบบจากพื้นฐานของโมเดลความสามารถในการเป็นผู้นำ (Leadership Competencies) ของกลุ่มบริษัทฯ ได้รับการนำมาใช้เป็นแนวทางในการจัดฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องให้กับเหมาะสมกับพนักงานในแต่ละระดับงาน พนักงานที่มีศักยภาพเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งของระดับบริหารตั้งแต่ระดับกลางถึงระดับสูงจะได้รับการพัฒนาให้มีความสามารถในการตอบสนองธุรกิจ ซึ่งพนักงานกลุ่มนี้จัดว่าเป็นระดับ “A” ตามโครงการต่าง ๆ เช่น โครงการพัฒนาพนักงานที่มีศักยภาพสูง (Talent Management Program for High Potential) พนักงานที่มี

ผลงานสูง (High Performer) และผู้จัดการฝึกหัด (Management Trainee) โดยรวมแล้วกลุ่มบริษัทฯ กำหนดเป้าหมายจำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานที่อย่างน้อย 24 ชั่วโมงต่อคนต่อปี ซึ่งเป็นเป้าหมายที่ประสบความสำเร็จมาอย่างต่อเนื่อง และมีอัตราส่วนการเข้าถึงการฝึกอบรมพัฒนาของพนักงานที่ครบร้อยละ 100 ในปี 2559

การวางแผนการสืบทอดตำแหน่งนี้เป็นกลไกหลักต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมั่นคงและยั่งยืน ด้วยการใช้แผนการพัฒนารายบุคคลเป็นกรอบในการระบุตัวพนักงานที่มีศักยภาพสูง ให้ได้รับการพัฒนาเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งในหน้าที่งานที่สำคัญของแต่ละหน่วยงาน

กลุ่มบริษัทฯ นำวิธีการเรียนรู้และการพัฒนาแบบที่เรียกว่ากรอบการเรียนรู้ 70:20:10 มาปฏิบัติ ได้แก่ ตัวอย่างเช่น หลักสูตรการพัฒนาสำหรับพนักงานที่มีศักยภาพสูง ประกอบด้วย 2 รายวิชา ได้แก่ “Building Business Acumen” และ “Project Management” จากนั้นผู้เข้าเรียนจะได้รับมอบหมายงานโครงการ โดยนำแนวคิดและทฤษฎีจากชั้นเรียนมาประยุกต์ใช้ ดังนั้นร้อยละ 70 ของการเรียนรู้จึงเกิดจากประสบการณ์ในงานที่เกี่ยวข้อง ร้อยละ 20 เกิดจากความช่วยเหลือของบุคคลรอบ ๆ ตัว หรือจากความสัมพันธ์กับผู้ที่เราได้ร่วมงานด้วย เช่น ผู้ฝึกสอน ผู้ให้คำปรึกษา ผู้จัดการ และเพื่อนร่วมงานที่แสดงความคิดเห็นและให้โอกาสพนักงานด้วยการสะท้อนคิดสิ่งที่ได้เรียนรู้ และร้อยละ 10 เกิดจากรูปแบบอย่างเป็นทางการของการเรียนรู้ เช่น การฝึกอบรมและการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ

การรักษาและให้พนักงานมีความผูกพันต่อองค์กร (Retain & engage employees) - จากผลการสำรวจความคิดเห็นของพนักงาน (Employee Effectiveness Survey) ชี้ให้เห็นว่าระดับความ ผูกพันต่อองค์กรและระดับการสนับสนุนพนักงานโดยรวมของกลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์อยู่เหนือกว่าองค์กรอื่น ๆ ที่ดำเนินงานอยู่ในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิค โดยร้อยละ 72 ของพนักงานจัดอยู่ในกลุ่มที่มีความผูกพันต่อองค์กร คือมีความกระตือรือร้นในการทำงาน ทุ่มเท และพร้อมที่จะทำงาน หนักขึ้นเพื่อช่วยให้กลุ่มบริษัทฯ ประสบความสำเร็จ และร้อยละ 73 ของพนักงานจัดอยู่ในกลุ่มที่ได้รับการสนับสนุน กล่าวคืองานและสภาพแวดล้อมในการทำงานเอื้ออำนวยให้พนักงานเหล่านี้ทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ กลุ่มบริษัทฯ ได้พัฒนาแผนกลยุทธ์เพื่อที่จะจัดทำโครงการและกิจกรรมส่งเสริมความผูกพันธ์ต่อองค์กรและสนับสนุนให้พนักงานมีความสามารถในการทำงานสูงขึ้น

การส่งเสริมคุณค่าหลักขององค์กร T-I-P-C-O - เรามีความเชื่อมั่นว่าคุณค่าหลักของกลุ่มบริษัทฯ ที่เรียกว่า T-I-P-C-O เป็นส่วนสำคัญของความสำเร็จในธุรกิจของเรา การส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานสร้างแนวทางในการทำงาน และมีความเข้าใจในการนำคุณค่าหลัก T-I-P-C-O (ทีมเด่น (Teamwork) เน้นคุณธรรม (Integrity) ปฏิบัติรอบคอบ (Prudence) มอบรักษาคำมั่น (Commitment) และสร้างสรรค์เปลี่ยนแปลง (Open Mind)) มาใช้ในหน้าที่ประจำวันเป็นกลยุทธ์สำคัญ เพื่อให้พนักงานของเรามีมาตรฐานในการจัดลำดับความสำคัญ และเห็นคุณค่าของ “วิธีการ” ทำงาน ซึ่งเสมือนเป็นเข็มทิศให้กับทุกคนในเรื่องการตัดสินใจและการประพฤติปฏิบัติ

ในปี 2559 เราได้ทบทวนกลุ่มพฤติกรรมที่ตอบสนองต่อคุณค่าหลักองค์กรให้มีความชัดเจนมากขึ้น เพื่อเป็นแนวทางให้พนักงานทุกคนร่วมกันปฏิบัติตาม สร้างความสำเร็จตามพันธกิจและวิสัยทัศน์ปี 2563 และส่งเสริมความแข็งแกร่งขององค์กร

ในลำดับต่อไปเราจึงจะสื่อสารและผนวกคุณค่าหลักตามกลุ่มพฤติกรรมใหม่นี้เข้ามาสู่การบริหารงาน คณะผู้บริหารจะยังคงทำหน้าที่ในการเป็นแบบอย่างที่ดี (Leading by example) เพื่อกระตุ้นให้พนักงานปฏิบัติตาม และการแนะนำคุณค่าหลักให้เข้าถึงพนักงานใหม่ (Integrating the values into new employees) ด้วยการถ่ายทอดเรื่องราวที่มาของคุณค่าหลักแต่ละข้อ และความคาดหวังในเชิงพฤติกรรมที่สอดคล้องกับคุณค่าหลักนั้น ๆ รวมถึงการยกย่องชมเชย (Recognizing and reinforcing) พนักงานที่ได้แสดงออกถึงพฤติกรรมที่ดีตามคุณค่าหลัก

กระบวนการทั้งหมดนี้เป็นการผนวกคุณค่าหลักในชีวิตประจำวันของการทำงาน ซึ่งเรามั่นใจว่าพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ จะสามารถแสดงออกถึงการประพฤติปฏิบัติตามคุณค่าหลักขององค์กรได้เป็นอย่างดี

ทิศทางในการพัฒนาบุคลากรในปี 2560

กลุ่มบริษัทฯ ได้พัฒนาการบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นระบบจากการศึกษาวิสัยทัศน์ทางธุรกิจ และกลยุทธ์เพื่อจัดรูปแบบให้การบริหารทรัพยากรบุคคลสามารถผลักดันให้เกิดความเจริญเติบโตทางธุรกิจได้อย่างยั่งยืน ขอบเขตการบริหารทุนมนุษย์ของกลุ่มบริษัทฯ เริ่มตั้งแต่การสรรหา ฝึกอบรม บริหาร จนถึงการรักษาพนักงานที่เอื้ออำนวยให้ทุกคนมีส่วนร่วมในการสร้างประสิทธิภาพขององค์กร การพัฒนาและบริหารพนักงานรายบุคคลที่สอดคล้องกับความรับผิดชอบหลักไม่เพียงส่งเสริมให้พนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าในอนาคต แต่ยังสร้างกำลังใจให้พนักงานเกิดความทุ่มเทในการทำงานเพื่อองค์กรอย่างเต็มความสามารถ ในปี 2560 กลุ่มบริษัทฯ มีโครงการหลักดังต่อไปนี้

1. การปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กรเพื่อตอบสนองต่อกลยุทธ์ธุรกิจ (Redesign organizational structure to support business strategy) ได้แก่การออกแบบโครงสร้างระดับหน่วยงานในกลุ่มบริษัทฯ ให้สอดคล้องตามโครงสร้างระดับมหภาค และตอบสนองวิสัยทัศน์ พันธกิจปี 2563 (ในปี 2559 ที่ผ่านมาฝ่ายทรัพยากรบุคคลได้ดำเนินการ ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงในการปรับโครงสร้างระดับมหภาคขององค์กร กระบวนการทำงาน และการประเมินค่างานของกลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ ซึ่งรวมถึงบริษัทย่อยทุกแห่ง)
2. การพัฒนาความมั่นคงของระบบข้อมูลทรัพยากรบุคคล (Develop HR Systems Reliability) ได้แก่การนำระบบใหม่มาใช้จัดการข้อมูลทรัพยากรบุคคล โดยมีเป้าหมายในการรวมศูนย์ฐานข้อมูลพนักงานของทั้งกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งจะช่วยให้การบริหารกำลังคนและการสนับสนุนบริษัทย่อยมีประสิทธิภาพมากขึ้น
3. การสร้างทีมงานที่มีประสิทธิภาพสูง (Grow a High Performing Team) ได้แก่ การออกแบบเส้นทางอาชีพ (Career Model) ตามโครงสร้างองค์กรฉบับใหม่ ซึ่งจะเป็นแนวทางการทำแผนพัฒนารายบุคคล การบริหารพนักงานที่มีศักยภาพสูง และแผนการสืบทอดตำแหน่ง จากการที่เราสามารถกำหนดประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถที่จำเป็นของแต่ละตำแหน่งงาน
4. การบริหารจัดการความรู้ขององค์กร (Organizational Knowledge Management) ได้แก่ การจัดทำระบบการจัดการความรู้ในองค์กร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการรักษาและพัฒนาศูนย์รวมความรู้ที่มีอยู่ภายในกลุ่มบริษัทฯ เป็นระบบที่รักษาความรู้ที่มีคุณค่าต่อการบริหารจัดการและธุรกิจ โดยให้พนักงานสามารถเข้าถึงได้เพื่อพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่และพัฒนาตนเอง

การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณของบริษัทฯ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

การปฏิบัติต่อข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทฯ

- บันทึก รายงานข้อมูลต่าง ๆ อย่างถูกต้อง สมบูรณ์ ตามข้อเท็จจริง
- เก็บรักษาข้อมูล ดำเนินการตามกำหนดเวลาและหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนดภายใต้ข้อบัญญัติของกฎหมาย
- ใช้อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่าง ๆ ตามนโยบายและระเบียบในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ และเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ เท่านั้น ห้ามใช้เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจส่วนตัวของตนเอง หรือเพื่อผลประโยชน์อื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการเมือง
- เก็บรักษา และไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบสารสนเทศต่าง ๆ ของบริษัทฯ
- บริษัท มีสิทธิตรวจสอบการใช้งานอุปกรณ์อิเล็ดทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ และเทคโนโลยีสารสนเทศต่าง ๆ เช่น การรับส่งข้อมูล การเก็บข้อมูลโดยไม่จำเป็นต้องได้รับอนุญาต
- ปกป้องและดูแลรักษา ทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ ให้พ้นจากการนำไปใช้ หรือเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต
- ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ เว้นแต่กรณีที่บริษัทฯ ได้อนุญาตอย่างชัดเจนว่าให้ถือเป็นผลงานของผู้คิดค้น ผู้ประดิษฐ์ ผู้วิจัย หรือบุคคลอื่นใด
- ในการทำงานพนักงานต้องดูแลรักษารายงาน ข้อมูล สูตร สถิติ โปรแกรม วิธีการ กระบวนการ และข้อเท็จจริงต่าง ๆ ที่เป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ ไม่ให้ถูกล่วงละเมิด
- พนักงานจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาต่าง ๆ คืนให้แก่บริษัทฯ ทั้งหมด ซึ่งรวมถึง ทรัพย์สินทางปัญญา เมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงาน หรือเมื่อได้รับการร้องขอจากบริษัทฯ
- ปฏิบัติตามกฎหมายทรัพย์สินทางปัญญาในประเทศที่บริษัทฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจ โดยปรึกษาผู้เชี่ยวชาญทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ เพื่อความเข้าใจที่ถูกต้อง
- ไม่เปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ต่อบุคคลภายนอก
- ไม่ให้คำแนะนำในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ
- ห้ามพนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของบริษัทฯ ไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงบุคคลในครอบครัว ญาติพี่น้อง เพื่อนฝูง เป็นต้น

การต่อต้านคอร์รัปชั่น

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่น เพื่อป้องกันการคอร์รัปชั่นในทุกกิจกรรมของห่วงโซ่คุณค่าและเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชั่นได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ

นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่น

กลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ มีความมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน จึงกำหนดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่นเพื่อป้องกันการคอร์รัปชั่นในทุกกิจกรรมของห่วงโซ่คุณค่า

คำนิยามคอร์รัปชั่น

คอร์รัปชั่น (Corruption) หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้หรือรับ สัญญามอบให้ ให้คำมั่นเรียกร้องซึ่งเงิน ทรัพย์สิน ของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานเอกชน หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลเหล่านั้นกระทำหรือละเว้นการฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทโดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ

ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชั่นได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ ดังนี้

1. ห้ามคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับหรือส่งเสริมการคอร์รัปชั่นในทุกรูปแบบ
2. คณะกรรมการบริษัทฯ มุ่งมั่นส่งเสริมให้มีการกำหนดแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชั่น และเป็นแบบอย่างของการต่อต้านคอร์รัปชั่น
3. คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลการบริหารจัดการของกลุ่มบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชั่น และสื่อสารการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านการคอร์รัปชั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทราบ ผ่านช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ
4. สนับสนุนส่งเสริมเพื่อสร้างความตระหนักในนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่นให้แก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง
5. ส่งเสริมให้มีการทบทวน สอบทาน และปรับปรุงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและแนวทางการต่อต้านการคอร์รัปชั่น เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของข้อกฎหมายและการดำเนินธุรกิจตลอดเวลา

ประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

บริษัทฯ ได้จัดให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตร Anti-Corruption for Exectutive (ACEP) และพนักงานไปร่วมอบรมสัมมนา "การสื่อสารและขั้นตอนการกำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชั่นของบริษัทจดทะเบียน" ที่จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2557 บริษัทฯ ได้เซ็นประกาศเจตนารมย์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

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

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงาน วันต่อต้านคอร์รัปชั่น กรรมสนองโกง ณ สนามหลวง กรุงเทพมหานคร จัดโดยหอการค้าไทยและและสภาหอการค้าไทย นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้ยื่นแบบประเมินตนเองแก่สถาบัน IOD เพื่อขอรับรองตนเอง

ท้ายสุด บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินระดับการพัฒนาความยั่งยืน (Sustainable Development) จากสถาบันไทยพัฒน์ ด้านการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับคอร์รัปชั่น (Anti-Corruption progress indicator) ระดับ 3 มีมาตรการป้องกัน (Established)

นโยบายสิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ มีความมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน จึงกำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อแสดงเจตนารมณ์ที่จะคุ้มครองพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

1. ดำเนินการไตร่ตรองอย่างรอบคอบ เพื่อชี้บ่ง ป้องกัน และดำเนินการกับผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนที่เกิดขึ้นไม่ว่าจะเป็นผลกระทบด้านกฎหมาย หรือหลักการปฏิบัติระหว่างประเทศ ซึ่งเป็นผลกระทบที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนั้นกลุ่มบริษัทฯ ยังคงทบทวนผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนและหามาตรการในการดำเนินการกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นเหล่านั้น
2. ปฏิบัติหรือพัฒนากลไกสำหรับการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อประโยชน์ร่วมกันของกลุ่มบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ผู้ผลิตสินค้าและวัตถุดิบ พนักงาน และลูกค้า เพื่อให้ทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ มีความเข้าใจเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนที่ตรงกัน
3. ให้ความเคารพต่อสิทธิของพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ทั้งหมด โดยจะไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลใด ๆ ในเรื่องแนวคิดและมุมมอง เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ ความพึงพอใจทางเพศ สัญชาติ อายุ ความทุพพลภาพ หรือ สถานภาพอื่นใดที่ถือว่าเป็นสิทธิมนุษยชน รวมทั้งยกระดับของความตระหนักด้านสิทธิมนุษยชนของกลุ่มผู้ด้อยโอกาสในห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัทฯ
4. ให้ความเคารพและดำเนินการเพื่อส่งเสริมสิทธิการเป็นพลเมือง สิทธิทางการเมือง สิทธิด้านเศรษฐกิจ สังคมและวัฒนธรรมของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทฯ
5. ให้ความเคารพในการรักษาความปลอดภัยส่วนบุคคล การปลอดจากการล่วงละเมิด หรือการข่มเหงต่าง ๆ และเสรีภาพในการรวมกลุ่มในสถานที่ทำงาน
6. ให้ความสำคัญ ดำเนินการและส่งเสริมเพื่อยกระดับสิทธิในการทำงานของพนักงาน ปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงาน ที่ต้องประกอบด้วยหลักมนุษยธรรม สุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน ปราศจากการบังคับใช้แรงงานและแรงงานเด็ก

นโยบายการจัดซื้อจัดหาอย่างยั่งยืน

กลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ มีความมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน จึงกำหนดนโยบายการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเพิ่มมูลค่าสินค้าและบริการตั้งแต่ผู้ผลิต ผู้ให้บริการ ผู้จัดจำหน่าย การใช้งานและการผลิต เพื่อส่งเสริมให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคมในห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัทฯ ดังนี้

1. ส่งเสริมให้เกิดการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรม ทั้งในด้านราคา คุณภาพ การส่งมอบ การจัดทำสัญญา
2. ส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาคู่ค้าในห่วงโซ่คุณค่า ทั้งการสร้างความตระหนัก การประยุกต์ใช้หลักการจัดซื้อจัดจ้างอย่างยั่งยืน รวมถึงการแลกเปลี่ยนองค์ความรู้ เพื่อให้เกิดประโยชน์ด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม
3. ส่งเสริมให้เกิดการจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการ จากผู้ผลิต ผู้ให้บริการ และผู้จัดจำหน่ายสินค้าและบริการ ที่ได้รับการรับรองมาตรฐานหรือเทียบเท่า ในด้านสิ่งแวดล้อมหรือความรับผิดชอบต่อสังคม
4. ส่งเสริมและสนับสนุนจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและหรือบริการ จากผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายในท้องถิ่นหรือบริเวณใกล้เคียงกับกลุ่มบริษัทฯ
5. ส่งเสริมให้พนักงานที่เกี่ยวข้องบูรณาการในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการทางด้านจรรยาบรรณ สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย ความปลอดภัย สิทธิมนุษยชนและสังคม
6. ส่งเสริมให้เกิดการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างอย่างต่อเนื่องโดยอาศัยตัวชี้วัดที่สัมพันธ์กับสังคมและสิ่งแวดล้อม

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

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

- บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องรายงานประจำปี แบบรายงาน 56-1 ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อมูลที่เปิดเผยประกอบด้วย โครงสร้างการถือหุ้น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ การถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร พันธกิจและวิสัยทัศน์ ผลประกอบการของแต่ละหน่วยงานรวมถึงความเสี่ยง นอกจากนี้ยังรวมถึง ประวัติกรรมการ สถิติการเข้าร่วมประชุม การอบรม การถือหุ้นและค่าตอบแทน
- ผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อมีการซื้อ ขาย และโอนหุ้นของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่อง การจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ที่ สจ. 12/2552 โดยรายงานจะถูกส่งให้ประธานคณะกรรมการบริษัทและประธานคณะกรรมการตรวจสอบด้วย
- กรรมการและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยให้เลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบที่จะให้กรรมการและผู้บริหารนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องภายในเวลา โดยเลขานุการบริษัทฯ ลงนามรับทราบและจัดส่งรายงานให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ภายใน 7 วันหลังจากได้รับรายงาน ตามประกาศของบริษัทฯ เรื่อง หลักเกณฑ์การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ที่ 006/2552 ลงวันที่ 18 สิงหาคม 2552

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงมีรายละเอียดต่อไปนี้

	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น/(ลดลง) ในปี 2559	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) จำนวน 1,552,998,070 หุ้น
1.	นายซายน้อย เผื่อนโกสุม	ประธานกรรมการบริษัท, กรรมการอิสระ	-	-	-	-
2.	นายโก บัน เฮง	รองประธานกรรมการบริษัท, กรรมการอิสระ	50,000	-	(50,000)	-
3.	นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	กรรมการ	14,000,000	13,000,000	(1,000,000)	0.840
4.	นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	ประธานกรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี, กรรมการอิสระ	-	-	-	-
5.	นายนิพนธ์ สุทธิมัย	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
6.	นายนพพร เทพสิทธา	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการอิสระ	-	-	-	-
7.	นายปานเฉลิม สุธาธรรม	กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการอิสระ	-	-	-	-
8.	นางแอนน์ แมรี มาร์เซท์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี, กรรมการอิสระ	-	-	-	-
9.	นายแอร์ฟเว่ เลอ บุค	กรรมการ	-	-	-	-
10.	นายจ๊าคส์ ลีออสท์	กรรมการ	-	-	-	-
11.	นายจ๊าคส์ ปาสตอร์	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	500,000	1,000,000	500,000	0.060
12.	นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการบริหาร	12,200,000	15,400,000	3,200,000	0.992
13.	นายจ๊าคส์ มาร์แชล	กรรมการบริหาร, กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน และกฎหมายระหว่างประเทศ	-	-	-	-
14.	นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการผู้จัดการใหญ่	28,000,000	28,600,000	600,000	2.518
	คู่สมรส	-	10,000,000	10,500,000	500,000	
15.	นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	1,200,000	1,200,000	-	0.077
16.	นายกษิดิศ เจริญชลวานิช	รองกรรมการผู้จัดการ - ประเทศไทย	268,000	545,500	277,500	0.035
17.	นายอูกส์ เดอชองส์	รองกรรมการผู้จัดการ - ต่างประเทศ ธุรกิจค้าส่ง	-	250,000	250,000	0.016
18.	นายโก๊ะ ไล้ ฮวด	รองกรรมการผู้จัดการ - บัญชีและการเงิน	800,000	800,000	-	0.051
19.	นางสาวอัชฌา รัตน์ตระกูลทิพย์	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน สินเชื่อและกฎหมาย	415,000	751,000	336,000	0.048
20.	นายสุพัฒน์ พิพิธวรรณ	ผู้อำนวยการสายการผลิต	-	-	-	-
21.	นายหลุยส์ เฟรเดอริก ซัคส์	ผู้อำนวยการกลุ่มธุรกิจเรือ	-	-	-	-
22.	นางอุดมพร พันธ์แพทย์	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล	502,000	667,000	165,000	0.043
23.	นางพันธ์สิริ สุตเธียรกุล	ผู้อำนวยการสายการขายและการตลาดในประเทศ	-	-	-	-
24.	นายสรนารถ นันทมนตรี	ผู้อำนวยการสายการตลาดต่างประเทศ	90,000	90,000	-	0.006

- ข้อมูลที่เปิดเผยต่อนักลงทุนจะถูกเปิดเผยบน www.tipcoasphalt.com/investor_news.aspx. การเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลและข้อแนะนำจากแนวทางของนักลงทุนสัมพันธ์ที่ดี (Best IR Award) ในปี 2559 บริษัทได้รับการประเมินด้านการเปิดเผยข้อมูลจากโครงการ Best IR Award ที่ร้อยละ 73 จากร้อยละ 66 ในปีที่ผ่านมา

กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ มีความยินดีต้อนรับในการนัดพบกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน ซึ่งในปี 2559 ได้เข้าร่วมกิจกรรมพบปะเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลต่าง ๆ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- เข้าร่วมกิจกรรมที่จัดโดย SET ประกอบด้วย งาน Opportunity Day เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2559 วันที่ 16 พฤษภาคม 2559 และวันที่ 21 พฤศจิกายน 2559 งาน Thailand Corporate Day วันที่ 8 มีนาคม 2559
- จัดประชุมนักวิเคราะห์ 4 ครั้ง เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2559 วันที่ 12 พฤษภาคม 2559 วันที่ 15 สิงหาคม 2559 และวันที่ 16 พฤศจิกายน 2559
- ประชุมกับผู้จัดการกองทุนในประเทศจัดโดยหน่วยงานต่าง ๆ เช่น Non-Deal Roadshow โดย KGI วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2559 งาน DBS Corporate Day วันที่ 26 มิถุนายน 2559 งาน Tisco Corporate Day วันที่ 30 มิถุนายน 2559 งาน KGI Corporate Day วันที่ 4 กรกฎาคม 2559 และงาน Thailand Focus 2016 “A New Growth Strategy” จัดโดยหลักทรัพย์ภัทร วันที่ 2 กันยายน 2559
- ร่วม Roadshow ต่างประเทศสองครั้ง คือ 1) Thailand’s new Drive in HongKong ที่ประเทศฮ่องกง จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ระหว่างวันที่ 23-24 พฤษภาคม 2559 และ 2) ASEAN C-SUITE Forum 2016 ที่ประเทศสิงค์โปร์ จัดโดย Citi Bank ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 2559
- มีการอัพเดทข้อมูลกฎระเบียบและคำแนะนำของนักลงทุนต่อผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
- จัดให้มีผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทางติดต่อโดยตรงกับนักลงทุน ผู้ต้องการทราบข้อมูลโดยติดต่อที่ โทรศัพท์ +66 2273 6642 โทรสาร +66 2271 1601 หรือทาง E-mail: investors@tipcoasphalt.com

นโยบายการร้องเรียน

กลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ คาดหมายว่าพนักงานทุกคนจะร่วมกันสอดส่องดูแลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยสนับสนุนให้มีการสอบถามกรณีมีข้อสงสัย หรือข้องใจเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนร้องเรียนเมื่อพบพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมหรือขัดต่อจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ หรือสอบถาม

ข้อข้องใจได้ที่ฝ่ายกิจการและวางแผนองค์กร เลขานุการบริษัทฯ ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือฝ่ายทรัพยากรบุคคล

มีการแจ้งเรื่องการรายงานการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณให้พนักงานทุกคนทราบ ในกรณีที่พนักงานพบเห็นการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ สามารถสอบถามข้อสงสัย หรือส่งข้อร้องเรียนรายงานผ่านทางโทรศัพท์ อีเมลล์ จดหมาย หรือแจ้งเป็นการส่วนตัว ยังบุคคลดังต่อไปนี้

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

เมื่อบุคคลดังกล่าวข้างต้นได้รับข้อร้องเรียน จะต้องแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ และหรือกรรมการผู้จัดการทราบ ภายใน 24 ชั่วโมง

บริษัทฯ จะเริ่มดำเนินการสอบสวนเรื่องร้องเรียนทั้งหมดอย่างรวดเร็วและเป็นความลับเท่าที่สามารถทำได้

กลุ่มบริษัทฯ คาดหวังว่าพนักงาน จะให้ความร่วมมือในการสอบสวนโดยชอบด้วยกฎหมายต่อข้อกล่าวหาว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

มาตรการคุ้มครองและบรรเทาความเสียหาย

ผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงจะได้รับความคุ้มครองตามหลักเกณฑ์ นโยบายการเปิดโปงความผิดที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ ดังนี้

- สามารถเลือกที่จะเปิดเผยหรือไม่เปิดเผยตนเองได้ ในส่วนของผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือ ผู้ให้ความร่วมมือในการรายงาน หากควรจะเปิดเผยตนเองต่อผู้สอบสวนที่ได้รับมอบหมายหน้าที่จากบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ของการสอบสวนนั้น ๆ
- บริษัทฯ จะถือว่าข้อมูลที่ได้รับการรายงานหรือร้องเรียนมาเป็นความลับ หรืออาจเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยจะไม่ให้กระทบถึงผู้รายงาน ผู้ร้องเรียนหรือ ผู้ที่ให้ความร่วมมือ
- มาตรการคุ้มครองที่เหมาะสม จะถูกนำมาใช้ หากผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน ผู้ที่ให้ความร่วมมือ เห็นว่าอาจจะได้รับความไม่ปลอดภัย
- ผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน ผู้ที่ให้ความร่วมมือ จะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยความเป็นธรรม หากตนเองได้รับความเดือดร้อน

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการได้ยึดมั่นต่อหน้าที่ตามหลัก Fiduciaries duties ในการบริหารจัดการเพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก

- โครงสร้างของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้จากอุตสาหกรรมต่าง ๆ โดยมีกรรมการอิสระ 7 คน ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและผู้บริหารได้มีการกำหนดอย่างชัดเจนและเผยแพร่ผ่านรายงานประจำปี เงื่อนไขและข้อกำหนดของการดำรงตำแหน่งการเป็นกรรมการสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น กรรมการไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกิน 5 บริษัท
- คณะกรรมการได้มีการอนุมัตินโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี รายงานประจำปี และจรรยาบรรณบริษัท ซึ่งได้มีการเผยแพร่บนเว็บไซต์ คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีติดตามเรื่องเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณบริษัท พร้อมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ
- คณะกรรมการได้กำหนดและทบทวนพันธกิจและวิสัยทัศน์ พร้อมทั้งมีการทบทวนกลยุทธ์องค์กรประจำปีหรือแล้วแต่เห็นสมควร
- คณะกรรมการได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบในการดูแลควบคุมระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
- คณะกรรมการได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดตอบแทนในการดูแลควบคุม การแต่งตั้งกรรมการ การกำหนดค่าตอบแทน และแผนการสืบทอดผู้บริหาร
- คณะกรรมการได้สนับสนุนให้กรรมการให้เข้าร่วมการอบรมอย่างต่อเนื่อง ในปี 2559 นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์ กรรมการผู้จัดการ เข้าร่วมงาน “SET100 ผนึกกำลังประชารัฐ” กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2558 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้มีการเสนอคณะกรรมการเกี่ยวกับการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรมการชุดย่อยทั้งรายคณะและรายบุคคล

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

กลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ มีความมุ่งมั่นและให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมในระดับสูงสุดตลอดเวลา เพื่อให้เกิดการพัฒนาที่ยั่งยืนทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ด้วยการคำนึงถึงการมีส่วนร่วมในความสำเร็จของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง โดยมีกรอบการทำงานที่สอดคล้องกับแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมในระดับมาตรฐานสากล เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. บริหารงานตามหลักการกำกับกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
2. เคารพ สนับสนุน ส่งเสริม การปฏิบัติงานตามหลักสิทธิมนุษยชนทั้งในส่วนพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่า และไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
3. พัฒนาและปรับปรุง การดำเนินงานด้านทรัพยากรมนุษย์อย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมของพนักงาน
4. มุ่งมั่นปรับปรุงสมรรถนะการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างมีกลยุทธ์และต่อเนื่อง เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
5. ปฏิบัติอย่างเป็นธรรม โดยการนำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจไปใช้กับผู้มีส่วนได้เสีย
6. รับผิดชอบต่อลูกค้าและผู้บริโภคปัจจุบันและอนาคต โดยคำนึงถึงความคาดหวังและดำเนินการอย่างเป็นธรรมต่อลูกค้าและผู้บริโภค
7. ดำเนินการให้มีส่วนร่วมและพัฒนาชุมชนเป้าหมาย โดยใช้ความรู้ความสามารถ พิจารณาร่วมกับการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัทฯ
8. บูรณาการความรับผิดชอบต่อสังคมในเชิงกลยุทธ์ในการตัดสินใจทางธุรกิจและทุกกระบวนการของการทำงาน เพื่อให้เกิดการเชื่อมโยงทั้งห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัทฯ
9. ทบทวนและบริหารจัดการผลกระทบในการดำเนินธุรกิจและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
10. สื่อสารเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างครบถ้วน ทันเวลาต่อเนื่องอย่างเป็นระบบ เพื่อยกระดับความตระหนัก ความสมัครใจในความรับผิดชอบต่อสังคมให้เกิดขึ้นในพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทฯ เข้าร่วมโครงการส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมของโรงงานอุตสาหกรรม (CSR-DIW) ซึ่งจัดขึ้นโดยกรมโรงงานอุตสาหกรรมมาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2551 และเมื่อปลายปี 2555 กลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้ผลิตยางมะตอยรายแรกของประเทศไทยที่ได้รับการทวนสอบตามมาตรฐานสากลระบบ ISO 26000 หรือ มอก. 26000-2553 โดย สถาบันรับรองมาตรฐาน ISO (MASCI) และเพื่อสะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการรักษามาตรฐานและพัฒนาปรับปรุงงานอย่างต่อเนื่อง การทวนสอบโดย MASCI ได้ดำเนินการ ทุก 2 ปี คือ ปลายปี 2557 และ ปี 2559 กลุ่มบริษัทฯ ได้ขึ้นทะเบียน บุคลากรเฉพาะด้านความรับผิดชอบต่อสังคมประจำโรงงาน ตามประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม นอกจากนั้น ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ณ วันที่ 13 มกราคม 2558 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติงบประมาณจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 1 ของค่าเฉลี่ยของกำไรสุทธิในช่วงเวลา 3 ปีก่อนหน้านี้สำหรับโครงการและกิจกรรมที่เกี่ยวกับความรับผิดชอบของสังคม (“CSR”) โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่ปี 2558

กลุ่มบริษัทฯ กำหนดนโยบายด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อควบคุมและป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะทำให้เกิดความเจ็บป่วยและอันตรายแก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งกำหนดค่าดัชนีความปลอดภัย (Safety Index) ปรากฏผลประจำปี 2557 เป็นศูนย์หมายถึง ปลอดอุบัติเหตุที่ทำให้เกิดการบาดเจ็บถึงขั้นหยุดงาน (Loss Time Incident) รวมทั้งการปฏิบัติงานของพนักงานและการขับขี่ยานพาหนะบนท้องถนนที่ไม่มีอุบัติเหตุ และโรงงานทุกโรงงานได้รับรางวัลสถานประกอบการยอดเยี่ยมในด้านกิจการด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานระดับประเทศอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น โรงงานระยอง ได้รับรางวัลจากการดำเนินการอย่างต่อเนื่องถึง 10 ปี จนถึงปัจจุบัน

ในปี 2559 กลุ่มบริษัทฯ ได้รับการรับรอง ISO 9001:2015 และ ISO 14001:2015 และระบบการจัดการแบบบูรณาการ รวมทั้งอยู่ระหว่างดำเนินการให้ได้รับการรับรอง ISO 39001:2012 ระบบการจัดการความปลอดภัยการจราจรทางถนน (Road Traffic Safety Management System) ในปี 2560 เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับอุบัติเหตุจากการจราจรทางถนน ซึ่งรวมพนักงานขับรถและผู้ใช้ถนน เป็นการแสดงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียอีกกลุ่มหนึ่ง

ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินงานโดยคำนึงถึงการมีส่วนร่วมในความสำเร็จของผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดเป็นขั้นตอนการทำงานที่ได้ตามมาตรฐานสากล ที่จะต้องชี้บ่งผู้มีส่วนได้เสีย ประเมินผลประโยชน์และผลกระทบ ทำการจัดลำดับความสำคัญโดยใช้หลักสารัตถภาพ เพื่อทำการสานเสวนาและสื่อสาร รวมทั้งกำหนดแนวทางในการตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เช่น โรงงานทบทวนสถานะเริ่มต้น สานเสวนากำหนดโครงการความรับผิดชอบต่อสังคมติดตามและทบทวนผลงานที่ปฏิบัติต่อชุมชนเป้าหมายรอบโรงงานหรือ ใช้แบบสอบถาม สอบถามความเห็นของผู้ขายและลูกค้าเพื่อนำมาปรับปรุงการตอบสนองต่อความคาดหวังต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มให้ดีขึ้น

การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ การป้องกันและการลดมลพิษ รวมถึงปัญหาเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงสภาพทางภูมิอากาศ โดยมีโครงการการรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง ปรับปรุงคุณภาพของชีวิตของผู้มีส่วนได้เสียหลัก รวมถึงพนักงาน ผู้รับเหมาและชุมชนที่ตั้งอยู่ใกล้กับโรงงานต่าง ๆ ตามมาตรฐาน ISO 26000 ซึ่งรวมถึงการพัฒนาแผนงานที่จะลดการใช้เชื้อเพลิงฟอสซิลในการผลิตผลิตภัณฑ์ยางมะตอย นอกจากนี้ เพื่อสร้างความตระหนักในเรื่องสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน กลุ่มบริษัทฯ ใช้กระบวนการอบรม สัมมนาเชิงปฏิบัติการและการฝึกอบรมในงานมาสร้างวัฒนธรรม โดยกำหนดเป็นชั่วโมงอบรมประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมไม่น้อยกว่า 6 ชั่วโมงต่อคนต่อปี ในปี 2559 มีชั่วโมงอบรมจำนวน 6,013 ชั่วโมง โดยมากกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้ 4,470 ชั่วโมง

กลุ่มบริษัทฯ ยังลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการผลิตโมดิฟายด์แอสฟัลต์ในโรงงานต่าง ๆ ด้วยการกำจัดตะกรันคาร์บอนบนผิวท่อเปลี่ยนถ่ายความร้อนภายในของถังเก็บโมดิฟายด์แอสฟัลต์ ทำให้การแลกเปลี่ยนความร้อนเร็วขึ้น ทำให้ประหยัดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อที่จะมุ่งเน้นในการรักษาสิ่งแวดล้อม กลุ่มบริษัทฯ เสาะแสวงหาและคิดค้นวิธีการต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องในการลดการใช้พลังงาน ลดการปล่อยมลพิษและก๊าซเรือนกระจกอย่างต่อเนื่อง โดยได้เปลี่ยนวิธีการให้ความร้อนยางมะตอยวัตถุดิบเพื่อเตรียมการผลิตผลิตภัณฑ์โมดิฟายด์แอสฟัลต์จากถังเก็บ ด้วยการให้ความร้อนโดยตรง (Direct fire) ทดแทนการให้ความร้อนผ่านตัวกลางน้ำมันร้อน (Hot oil heat transfer) ในช่วงเริ่มต้นกระบวนการ ซึ่งทำให้ประสิทธิภาพการให้ความร้อนทำได้ดีกว่า โดยสามารถลดการใช้พลังงานลงจากปี 2556 กว่าร้อยละ 25 จากกระบวนการแบบเดิม

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพโดยดำเนินโครงการต่าง ๆ ได้แก่

- การปรับปรุงการผลิตเพื่อใช้ตัวทำละลาย (Solvent) ให้น้อยลงแต่ยังคงรักษาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ไว้
- ลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงด้วยการเปลี่ยนมาใช้รถและเรือขนส่งยางมะตอยขนาดใหญ่ ช่วยลดจำนวนเที่ยวในการเดินทางสำหรับการจัดส่งสินค้าและใช้วัสดุกันความร้อนประสิทธิภาพสูง เพื่อลดการสูญเสียพลังงานความร้อนระหว่างการขนส่ง
- ปรับเปลี่ยนจากการใช้น้ำมันเตาใน Hot oil boiler มาเป็นน้ำมันดีเซล เพื่อช่วยลดการปลดปล่อยมลพิษ
- ลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงโดยติดตั้ง GPS ในรถขนส่งยางมะตอยเพื่อใช้วางแผนเส้นทางเดินรถที่สั้นที่สุด
- การประหยัดพลังงานความร้อนในกระบวนการผลิตโดยการบำรุงรักษาเชิงป้องกันที่มีประสิทธิภาพ
- เพิ่มการใช้พลังงานสะอาด โดยการใช้ก๊าซแอลพีจี แทนไม้ฟืนในการให้ความร้อนกับผลิตภัณฑ์ในรถขนส่ง

ถึงแม้ว่ากระบวนการผลิตของกลุ่มบริษัทฯ จะยังไม่สามารถทำให้การปล่อยมลพิษเป็นศูนย์ได้ แต่กลุ่มบริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นในการลดมลพิษตามมาตรการกำจัดตามลำดับขั้นอย่างต่อเนื่อง เช่น

- การปรับปรุงกระบวนการบำบัดน้ำเสียเพื่อให้สามารถนำน้ำเสียในการผลิตแอสฟัลต์อิมัลชั่นกลับมาใช้ได้ใหม่
- การนำสารหล่อลื่นจากรถขนส่งยางมะตอยที่ออกมาไปเป็นวัตถุดิบป้อนเข้าสู่กระบวนการผลิตยางมะตอย
- การลดปริมาณไนโตรเจนออกไซด์ ซึ่งเป็นพิษต่ออากาศลงโดยระบุประเภทของเครื่องยนต์ตามมาตรฐาน “Tier2” ในสัญญาการก่อสร้างเรือลำใหม่

การปกป้องสิ่งแวดล้อม และการฟื้นฟูสภาพแวดล้อมทางธรรมชาติ

กลุ่มบริษัทฯ เห็นความสำคัญของการสร้างความตระหนักในการสร้างป่าเพื่อฟื้นฟูระบบนิเวศน์ สนับสนุนการปลูกป่าอย่างยั่งยืนโดยการร่วมกับชุมชนปลูกต้นไม้แบบผสมผสานทั้งพืชเศรษฐกิจและไม้ยืนต้นเนื้อแข็ง มุ่งเน้นให้เป็นวัฒนธรรมกลุ่มบริษัทฯ และเพิ่มอัตราการรอดของต้นไม้ ตั้งแต่ปี 2557 จึงกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานปลูกต้นไม้ 5 ต้น ต่อคนต่อปี ดูแลต่อเนื่อง 5 ปี ในพื้นที่ที่ลงนามร่วมกับกรมป่าไม้หรือหน่วยงานของรัฐ เช่น ชุมชนบ้านนาใต้ จังหวัดสุราษฎร์ธานี และชุมชนวัดบางกระสอบ จังหวัดสมุทรปราการ และปี 2559 ที่สวนบึงตะเคร็ง จังหวัดพิษณุโลก

มาตรฐานระบบงานที่ได้รับการรับรอง

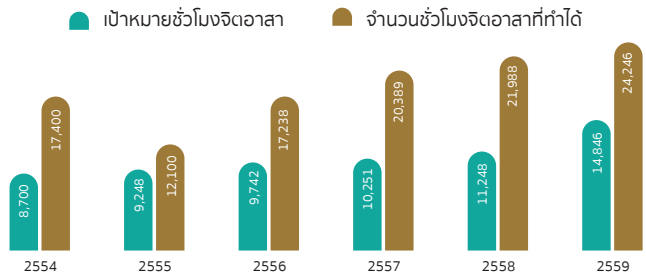
ระบบการจัดการ	มาตรฐานสากล	มาตรฐานไทย	โรงงานที่ได้รับการรับรอง
คุณภาพ	ISO 9001:2015	มอก.9001–2558	ทุกโรงงานในประเทศ
สิ่งแวดล้อม	ISO 14001:2015	มอก.14001–2558	ทุกโรงงานในประเทศ
อาชีวอนามัยและความปลอดภัย	OHSAS 18001:2007	มอก.18001–2554	ทุกโรงงานในประเทศ
ระบบการจัดการแบบบูรณาการ		IMS R-100	ทุกโรงงานในประเทศ ยกเว้น โรงงานท่าทอง
ห้องปฏิบัติการทดสอบและสอบเทียบ	ISO/IEC17025:2005	มอก.17025–2548	โรงงานนครราชสีมา
ความรับผิดชอบของผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคม		CSR-DIW 2559	ทุกโรงงานในประเทศ
การจัดการความปลอดภัยการจราจรทางถนน	ISO 39001 : 2012	มอก. 39001 -2556	อยู่ระหว่างดำเนินการ เฉพาะโรงงานพิษณุโลก

การมีส่วนร่วมและการพัฒนาชุมชนอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2559 พนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งที่สำนักงานใหญ่และโรงงานทุกแห่ง มีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนในหลาย ๆ ด้าน คือ การศึกษา กีฬา วัฒนธรรม และการพัฒนาสภาพแวดล้อมและเศรษฐกิจของชุมชน เช่น

- ทำกิจกรรมสนับสนุนทุนการศึกษาแก่นักเรียนในระดับชั้นมัธยมต้นถึงมัธยมปลายที่อาศัยบริเวณรอบ ๆ โรงงานของกลุ่มบริษัทฯ ในประเทศไทย 16 โรงเรียน เป็นจำนวน 1.6 ล้านบาท
- เปิดโอกาสให้นักศึกษาจากสถาบันต่าง ๆ เข้าเยี่ยม หรือ ให้คณะครูและนักเรียน ชุมชนรอบโรงงาน มีส่วนร่วมในกิจกรรม “สัปดาห์แห่งความปลอดภัย” หรือ “Open House” ของโรงงานอย่างสม่ำเสมอ
- ดำเนินโครงการต่อเนื่องกับคณะวิศวกรรมศาสตร์มหาวิทยาลัยนเรศวร เพื่อพัฒนาวิชาการด้านผลิตภัณฑ์ยางมะตอยที่จะนำไปสู่ความเป็นเลิศทางด้านวิชาการเทคโนโลยีและนวัตกรรมเพื่อประโยชน์ต่อมหาวิทยาลัยและประเทศต่อไป เช่น เป็นอาจารย์พิเศษ ร่วมปรับปรุงหลักสูตร รวมทั้งร่วมดำเนินการพัฒนาห้องปฏิบัติการทดสอบการพัฒนางานทางด้วยยางมะตอย
- ด้วยความเชื่อมั่นว่า การทำงานร่วมกันเป็นภาคีเครือข่ายทางการศึกษา จะช่วยเพิ่มคุณค่าและนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงในวงกว้าง ในปี 2559 กลุ่มบริษัทฯ ร่วมกับมูลนิธิรักษ์ไทย ทำโครงการ “ฮีโร่เยาวชน” เพื่อส่งเสริมองค์ความรู้และทักษะแก่เยาวชน และพัฒนาครู
- ด้วยเล็งเห็นคุณค่าของการศึกษาและสืบสานไว้ซึ่งศิลปวัฒนธรรมไทย กลุ่มบริษัทฯ จึงรับบ้านเรียนละครมรดกใหม่ซึ่งเป็นโรงเรียนศิลปการละครเข้ามาอยู่ในความอุปถัมภ์ โดยการประชาสัมพันธ์และจัดการแสดงละครเพื่อหารายได้จากการแสดงและบริจาคโดยไม่หักค่าใช้จ่าย ปี 2559 รวมรายได้ 1.1 ล้านบาท

ชั่วโมงจิตอาสาเพื่อชุมชน



- หนึ่งในแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัทฯ คือ การส่งเสริมให้พนักงานจิตอาสาได้ใช้ความเชี่ยวชาญด้านเทคนิคของกลุ่มบริษัทฯ ทำโครงการ “1 โรงงาน 1 ผลิตภัณฑ์” ต่อเนื่องหลายปีกับชุมชนใกล้เคียง เพื่อส่งเสริมรายได้ เช่น ส่งเสริมการตลาดข้าวกล้องบ้านโป่งหม้อข้าว จังหวัดพิษณุโลก การเพิ่มศักยภาพการผสมปุ๋ยเพื่อเกษตรกร ตำบลท่าโรงช้าง จังหวัดสุราษฎร์ธานี เป็นต้น
- กลุ่มบริษัทฯ มุ่งเน้นที่จะใช้ความรู้ความชำนาญในธุรกิจยางมะตอยที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ร่วมกับลูกค้าเพื่อช่วยเหลือให้นักเรียนเดินทางไปโรงเรียนด้วยความสะดวกปลอดภัย โดยจัดทำเป็นโครงการ “ร่วมกันสร้างถนนสีเขียวไปสู่โรงเรียน” ในจังหวัดที่โรงงานตั้งอยู่ เช่น โรงเรียนจตุรคาม สามัคคี จังหวัดนครราชสีมา โรงเรียนนิคม 4 จังหวัดระยอง โรงเรียนบ้านบางแก้ว จังหวัดพิษณุโลก

ชั่วโมงจิตอาสาเพื่อชุมชน

เพื่อดำรงไว้ซึ่งจิตอาสาอย่างยั่งยืนให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมกลุ่มบริษัทฯ ตั้งแต่ปี 2554 กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดชั่วโมงจิตอาสาเพื่อชุมชนอย่างน้อยคนละ 16 ชั่วโมงต่อปี ให้ผู้บริหารและพนักงานร่วมกันออกไปทำกิจกรรมร่วมกับชุมชนเพื่อสร้างสาธารณประโยชน์ ปี 2559 ผู้บริหารและพนักงานได้ร่วมทำกิจกรรมเพื่อชุมชนด้วยจิตอาสาเป็นจำนวน 24,246 ชั่วโมง โดยมากกว่าเป้าหมายชั่วโมงจิตอาสาที่ตั้งไว้ 14,846 ชั่วโมง

การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

92 การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน
94 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ต่อผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน
95 รายการระหว่างกัน

การควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายในที่ใช้ในบริษัทฯ มีความสอดคล้องกับรูปแบบของการควบคุมภายในตามแนวทางของ Committee of Sponsoring Organisations of the Treadway Commission (หรือ"COSO") และมีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เหมาะสมซึ่งได้ถูกกำหนดแนวทางไว้ตามค่านิยมขององค์กร 5 ข้อหลัก (ได้แก่ ทีมเด่น เน้นคุณธรรม ปฏิบัติรอบคอบ มอบรักษาคำมั่น และ สร้างสรรค์เปลี่ยนแปลง)

สภาพแวดล้อมของการควบคุมได้ถูกส่งเสริมและสนับสนุนจากโครงสร้างองค์กรที่ถูกออกแบบมาเพื่อรองรับกับวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ของบริษัทฯ และเป็นไปตามวิสัยทัศน์ปี 2563 ทั้งนี้โครงสร้างองค์กรจะถูกทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อสนับสนุนต่อการเติบโต และการบรรลุเป้าหมายของบริษัท โดยมี

การแสดงสายการบังคับบัญชาอย่างชัดเจนในขณะที่ยังคงส่งเสริมการประสานงานระหว่างแผนกต่าง ๆ อีกทั้งบริษัทฯ ยังมีการกำหนดผังอำนาจการอนุมัติ (ที่มีการสอบทานและปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ) และกำหนดขอบเขตอำนาจการอนุมัติไว้สำหรับแต่ละระดับของการดำเนินงานเพื่อให้สามารถบรรลุถึงวัตถุประสงค์ในระดับองค์กร

หนึ่งในคุณค่าหลักองค์กรที่สำคัญ คือ ปฏิบัติรอบคอบ ได้ถูกใช้เป็นแนวทางสำหรับหลักธรรมาภิบาลที่ดีของบริษัทฯ โดยหนึ่งในรากฐานของเรื่องนี้คือ การนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้อย่างเป็นระบบ (หรือ ERM) สิ่งนี้เกี่ยวข้องกับการระบุปัญหาเชิงรุกการประเมิน และ การจัดการกับโอกาส และอุปสรรคที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ การแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (อนุกรรมการของฝ่ายบริหาร) ได้เน้นย้ำถึงคุณค่าของหลักธรรมาภิบาลที่ดีของบริษัทฯ ในทางปฏิบัติ การกำกับดูแลกิจการ และ ERM จะถูกผลักดันโดยกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ ความเสี่ยงของบริษัทฯ ในทุกระดับได้ถูกบริหารจัดการผ่านระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพซึ่งได้รับการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป โดยระบบการควบคุมภายในนี้ได้ถูกระบุไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานและอยู่ภายใต้การตรวจสอบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน สุดท้ายนี้ กระบวนการสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสม (ผ่านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องตามความจำเป็น) พร้อมที่จะช่วยอำนวยความสะดวกให้กับหัวหน้าฝ่ายปฏิบัติการและผู้บริหารอาวุโสของบริษัทฯ ในการตรวจสอบการดำเนินงานและการควบคุมที่สำคัญต่าง ๆ

การตรวจสอบภายใน

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

ตั้งแต่ปี 2555 เป็นต้นมา ฝ่ายตรวจสอบภายในได้มีการพัฒนาการอย่างไม่หยุดยั้งจากการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing) มาเป็นการเน้นการตรวจสอบตามฐานความเสี่ยง (Risk-based Auditing) ในปัจจุบัน (ซึ่งอาจรวมการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ถ้าจำเป็น) โดยฝ่ายตรวจสอบภายในไม่เพียงให้ความคิดเห็นเกี่ยวกับประสิทธิภาพของการควบคุมที่มีอยู่ แต่ยังรวมถึงความเพียงพอของการควบคุมเหล่านี้เพื่อให้สามารถติดตามความเสี่ยงขององค์กรที่มีการเปลี่ยนแปลงได้

ฝ่ายตรวจสอบภายในมีบทบาทที่สำคัญในการติดตามการรับรู้ของผู้บริหารในเรื่องความเสี่ยงและการควบคุม ซึ่งทำให้บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ (โดยเฉพาะความเสี่ยงที่ปรากฏในรายงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน) และเตรียมความพร้อมขององค์กรในการบรรลุความท้าทายของเป้าหมายทางกลยุทธ์

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

ในแต่ละงานสอบทานของฝ่ายตรวจสอบภายในจะมีวัตถุประสงค์มุ่งเน้นไปที่ความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน ความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินและการบริหาร การปฏิบัติตามเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และการดูแลรักษาทรัพย์สิน ผลการสอบทานดังกล่าวจะนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ (โดยปกติจะจัดการประชุมทุกเดือน)

ประการสุดท้าย ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการนำเสนอสถานะการตรวจสอบเทียบกับแผนงานตรวจสอบตามฐานความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และสรุปสถานะการตรวจสอบเสนอคณะกรรมการตรวจสอบอีกครั้งในช่วงสิ้นปี

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ต่อผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน

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

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นชอบเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในนั้น มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการบริหารจัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และด้วยความที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในจึงมีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องตามมาตรฐานของสมาคมผู้ตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในจะปรากฏดังตารางข้างล่างนี้

ชื่อ	ประวัติการศึกษา/ การฝึกอบรม/ ผ่านการรับรองโดย	ประสบการณ์ทำงานใน 5 ปีที่ผ่านมา	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่ง - บริษัท
นายโจเซฟ มูกิเลน ซูเซ มานิคแคม ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน	• Certified Internal Auditor (CIA) • Chartered Management Accountant (ACMA) • Chartered Global Management Accountant (CGMA)	2555 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัททิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
		2551 - 2555	รองผู้อำนวยการ ฝ่ายที่ปรึกษาด้านบริการ บริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอฟเอเอส จำกัด

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติจากทั้งกรรมการผู้จัดการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ

นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานระหว่างกัน

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัทที่เกี่ยวข้องและรายละเอียด			2559	เงื่อนไข	2558
ขายสินค้าและให้บริการแก่	Asia Bitumen Trading PTE Ltd.	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์ และบริการ	1,399	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญา	1,079
	บริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์ น้ำมัน และบริการ	243		195
	บริษัท ไทยสเลอรี่ซิล จำกัด	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์ น้ำมัน และบริการ	140		160
	Colas S.A. (Colas S.A. Sami Bitumen Technology and Highway Resources Group)[1/]	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์ และบริการ	1,196		2,225
	บริษัท Hindustan Colas	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์	25		-
	บริษัท PT Sarana Distribusi Aspal Nusantara	ค่าบริการ	3		-
	บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล จำกัด	ค่าบริการ	1		-
	บริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด	ค่าบริการ	1		-
	บริษัท ทิปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	บริการอื่น ๆ (อินเตอร์เน็ตและค่าเช่าอุปกรณ์)	1		2
	ISCO Industry PTE	ขาย - Aqua Quick	-		4
	รวมรายได้		**3,009**		**3,665**
ค่าเช่าและค่าบริการที่จ่ายให้แก่	บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล จำกัด	ค่าบริการขนส่งและพิธีการศุลกากร	7	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญา	6
	บริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด	ค่าเช่าสำนักงาน	2		17
	บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด	ค่าบริการอื่น ๆ	2		2
	บริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด	ค่าเช่าสำนักงาน	29		15
	บริษัท มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแท็น จำกัด	ค่าบริการอื่น ๆ	6		-
	Asia Bitumen Trading Pte Ltd.	ค่าบริการอื่น ๆ	7		-
	Colas S.A. (Colas S.A. Sami Bitumen Technology and Highway Resources Group)[1/]	ค่าระวาง และค่าบริการอื่น ๆ	42		9
	บริษัท รวมทรัพย์สิน จำกัด	ค่าบริการอื่น ๆ	1		1
	รวม		**96**		**50**
ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิคจ่ายให้แก่	Colas S.A.	ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิค	41	ราคาตามสัญญา	69
	รวมค่าใช้จ่าย		**137**		**119**

1/ ยอดของ Highway Resources Group ไม่ถูกรวมในปี 2559 เนื่องจากกลุ่มบริษัท HR เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ แล้ว

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ และงบการเงิน

98 คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ
100 แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี
101 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน
103 รายงานและงบการเงินรวม
166 ข้อมูลบริษัท

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทฯ มีความยินดีที่จะรายงานว่า ในปี 2559 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิจำนวน 3,110 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับกำไรสุทธิในปี 2558 ที่สูงสุดเป็นประวัติการณ์จำนวน 5,079 ล้านบาท ดังที่กล่าวมาแล้วข้างต้น ปี 2558 ถือว่าเป็นปีที่ผลการดำเนินงานที่ดีที่สุดในประวัติการณ์ของกลุ่มบริษัทฯ อย่างไรก็ตามผลการดำเนินงานในระดับนี้อาจจะไม่สามารถที่จะเกิดขึ้นได้ติดต่อกันทุกปี

รายได้จากการขายและบริการจำนวน 24,038 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 35 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน ซึ่งปัจจัยหลักเกิดจากราคาขายที่ลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งสอดคล้องกับการลดลงของราคาน้ำมันดิบในปี 2559 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2558 อย่างไรก็ตามปริมาณยอดขายได้ลดลงเพียงร้อยละ 9.7 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2558 เนื่องจากฤดูฝนที่ขยายช่วงเวลานานขึ้น ประกอบกับอุปทานส่วนเกินและปริมาณสินค้าคงเหลือยกมาของตลาดส่วนใหญ่ในต่างประเทศมีจำนวนมาก สำหรับตลาดต่างประเทศในเวียดนาม กัมพูชา และอินโดนีเซีย ประสบกับภาวะชะลอตัว ในขณะที่โรงกลั่น Tea-port ในประเทศจีนได้ผลิตยางมะตอยในประเทศเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ สำหรับตลาดต่างประเทศในปี 2559 ที่ผ่านมาถือเป็นตลาดที่มีความท้าทายอย่างมาก แต่กลุ่มบริษัทฯ คาดว่าตลาดต่างประเทศนั้นจะมีการฟื้นตัวในปี 2560

สำหรับการกระตุ้นเศรษฐกิจในประเทศ รัฐบาลไทยได้เพิ่มงบประมาณการใช้จ่ายสร้างโครงสร้างพื้นฐานทางถนนมากกว่างบประมาณสำหรับปี 2558 คิดเป็นร้อยละ 24 ส่งผลให้ปริมาณการใช้ยางมะตอยของประเทศไทยเพิ่มขึ้นถึงระดับสูงสุดเป็นประวัติการณ์ที่ 1.3 ล้านตัน ทำให้รายได้จากการขายยางมะตอยในประเทศของบริษัทฯ มีอัตรากำไรและปริมาณการขายสูงในระดับสูง

ต้นทุนขายและบริการในปี 2559 มีจำนวน 19,949 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 82.99 (ร้อยละ 82.51 ในปี 2558) ของรายได้จากการขายและบริการ ต้นทุนขายดังกล่าวเป็นยอดต้นทุนที่ไม่ได้รวมผลกระทบจากการตั้งสำรองเผื่อการลดลงในมูลค่าของสินค้าคงเหลือซึ่งมีการป้องกันความเสี่ยงจากการประกันราคาสินค้าอย่างเพียงพอแล้ว กลุ่มบริษัทฯ มีการบริหารจัดการเพื่อรักษาอัตรากำไรให้คงที่ในสภาวะตลาดที่แข่งขันสูง กลุ่มบริษัทฯ มีผลกำไรจากการป้องกันความเสี่ยงจากการประกันราคาสินค้าจำนวน 403 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการที่ราคาน้ำมันดิบ Ice Brent ปรับตัวสูงขึ้นจาก 36.50 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรลในช่วงต้นปี 2559 ถึง 56.56 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรลในช่วงสิ้นปี กลยุทธ์การป้องกันความเสี่ยงราคาที่มีประสิทธิภาพของบริษัทฯ ยังเป็นเครื่องมือสำคัญที่ช่วยป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของตลาดสินค้าโภคภัณฑ์ (commodity) ไม่ว่าราคาตลาดจะสูงขึ้นหรือลดลง และส่งผลในเชิงบวกที่มีผลต่อผลประกอบการของบริษัทฯ

ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร มีจำนวน 259.4 ล้านบาท และ 1,045.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.08 และร้อยละ 4.35 ของรายได้จากการขายและบริการ ตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบกับค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารในปี 2558 ซึ่งมีจำนวน 200.5 ล้านบาท และจำนวน 944.6 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.54 และร้อยละ 2.54 ของรายได้จากการขายและบริการ ตามลำดับ การเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการบริหารเกิดจากค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานที่เพิ่มขึ้นตามการขยายตัวของธุรกิจรวมถึงค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อกิจการทั้งในประเทศและต่างประเทศของบริษัทฯ กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการควบคุมค่าใช้จ่ายเหล่านี้อย่างเข้มงวด ในขณะที่อัตรากำไรขั้นต้นจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น

มีการกลับรายการหนี้สงสัยจะสูญในปี 2559 จำนวน 153 ล้านบาท จากการชำระหนี้ของลูกค้าบางรายของบริษัทย่อยในประเทศจีน สำหรับยอดขายในประเทศไม่มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้นในระหว่างปี การตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเป็นไปตามนโยบายที่มีความรอบคอบของกลุ่มบริษัทฯ โดยที่ลูกค้าที่ค้างชำระหนี้นานกว่าหนึ่งปีจะมีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวน

ค่าใช้จ่ายทางการเงินปี 2559 อยู่ที่ 110 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับค่าใช้จ่ายทางการเงินจำนวน 151 ล้านบาท ในปีก่อนการลดลงของค่าใช้จ่ายทางการเงินเกิดจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ระยะยาวก่อนกำหนด

กำไรสุทธิรวมหลังหักภาษีสำหรับปี 2559 มีจำนวน 3,110 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้น 2.01 บาท (ราคาพาร์ 1 บาทต่อหุ้น) เปรียบเทียบกับกำไรต่อหุ้น 3.3 บาท สำหรับปี 2558

อัตราส่วนผลตอบแทนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ในระดับสูง โดยคิดเป็นร้อยละ 27.7 ในปี 2559 และร้อยละ 62.4 ในปี 2558

การวิเคราะห์ด้านการเงิน

สถานะด้านการเงินของกลุ่มบริษัทฯ สิ้นสุดปี 2559 สามารถสรุปได้ดังนี้

เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ยังคงอยู่ในระดับต่ำ ในขณะที่เงินกู้ยืมระยะยาวที่มีดอกเบี้ยสูงของบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทฯ ได้ถูกชำระคืนก่อนกำหนดด้วยกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน จึงส่งผลให้อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของกลุ่มบริษัทฯ ลดลงเป็น 0.59 กลุ่มบริษัทฯ ยึดมั่นในการควบคุมสถานะเงินสดที่แข็งแกร่ง โดยจัดสรรเงินลงทุนในระดับที่เหมาะสมเพื่อโอกาสในการขยายตัวในธุรกิจใหม่ ๆ และเมื่อเดือนตุลาคม 2559 บริษัท ฟิทช์ เรทติ้งส์ (ประเทศไทย) ได้ยืนยันความเชื่อมั่นดังกล่าวจากการจัดอันดับเครดิตระยะยาวของกลุ่มบริษัทฯ เป็นระดับ A- อีกครั้ง อีกทั้งกลุ่มบริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจในการช่วยเหลือด้านการเงินทั้งในเรื่องการซื้อวัตถุดิบและเงินทุนหมุนเวียนจากธนาคารต่าง ๆ เป็นอย่างดี

ฐานะการเงินรวม

กระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ จำนวน 4,728 ล้านบาท เปรียบเทียบกับกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ[1/] จำนวน 6,375 ล้านบาทในปี 2558 อัตราส่วนหนี้ต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของกลุ่มบริษัทฯ หรือ D/E Ratio ยังคงดีขึ้นเป็น 0.59 จาก 0.60 ภายหลังจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวก่อนกำหนดอันเป็นผลจากการที่บริษัทฯมีกระแสเงินสดที่แข็งแกร่ง นอกจากนี้ อัตราส่วนเงินกู้ระยะยาวต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงเป็น 0.09 จาก 0.24

การเปลี่ยนแปลงในฐานะการเงินรวมของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันสิ้นปี 2559 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2558 สามารถสรุปได้ดังนี้

- การเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือเกิดจากการเพิ่มขึ้นของน้ำมันดิบระหว่างทางในช่วงสิ้นปี
- การเพิ่มขึ้นของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เกิดจากการขยายตัวของธุรกิจ และการลงทุนในโรงกลั่นของกลุ่มบริษัทฯ
- การเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเนื่องจากการได้รับเครดิตเทอมเพิ่มขึ้น
- การเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเนื่องจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ระยะสั้นสำหรับการซื้อน้ำมันดิบในช่วงสิ้นปี
- การลดลงของเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงินเนื่องจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ระยะยาวก่อนกำหนดเพราะบริษัทฯ มีกระแสเงินสดที่แข็งแกร่ง

อัตราส่วนทางการเงินหลัก

อัตราส่วนทางการเงินหลักของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันสิ้นปี 2559 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2558 สามารถสรุปได้ดังนี้

- อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวมลดลงเป็นร้อยละ 12.8 ในปี 2559 จากร้อยละ 13.5 ในปี 2558
- อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงเป็นร้อยละ 27.7 ในปี 2559 จากร้อยละ 62.4 (ที่เป็นประวัติการณ์) ในปี 2558

กระแสเงินสด

กระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทฯ ในปี 2559 สามารถสรุปได้ดังนี้

- เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 4,835 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากเงินสดได้มาจากการดำเนินงานและความสามารถในการเก็บหนี้ดีขึ้น รวมถึงระยะเวลาการจ่ายชำระค่าน้ำมันดิบนานขึ้น
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 2,739 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการซื้อธุรกิจของบริษัทย่อย และซื้ออุปกรณ์ที่โรงกลั่นเพิ่มขึ้น
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 2,146 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจาก การจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวก่อนกำหนดและการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น

1/ เท่ากับ กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานของงบการเงิน

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)
1	บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒโน)	2,250,000.-
2	บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒโน)	570,000.-
3	บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒโน)	1,050,000.-
4	บริษัท บิทูเมน มารีน จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒโน)	330,000.-
5	บริษัท ทิปโก้มารีไทม์ จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒโน)	270,000.-
6	บริษัท อัลฟ่า มารีไทม์ จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒโน)	250,000.-
7	บริษัท เดลต้า ชิปปิ้ง จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒโน)	270,000.-
8	บริษัท ทาสโก้ ชิปปิ้ง จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒโน)	290,000.-
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			**5,280,000.-**

ค่าบริการอื่น

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น (non-audit service)	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น	
				ส่วนที่จ่ายไปในปีบัญชี	ส่วนที่จ่ายในอนาคต
9	บริษัท อัลฟ่า มารีไทม์ จำกัด	สอบทานการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒโน)	-	90,000.-
10	บริษัท ทาสโก้ ชิปปิ้ง จำกัด	สอบทานการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒโน)	-	90,000.-
11	บริษัท บิทูเมน มารีน จำกัด	สอบทานการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนายศุภชัย ปัญญาวัฒโน)	-	45,000.-
12	บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	ที่ปรึกษาด้านภาษีอากร	บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิส จำกัด	575,000.-	250,000.-
รวมค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (non-audit fee)				**575,000.-**	**475,000.-**

ข้อมูลข้างต้น

☑ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัดที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีการเปิดเผยไว้ข้างต้น

☐ ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ .....

.....

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดงค่าตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่น ที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัดและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าวที่ถูกต้องครบถ้วน

ศภุชัย ปัญญาวัฒโน

สังกัด บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ผู้สอบบัญชีของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดการทุจริตหรือข้อผิดพลาด โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อดูแลและสอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องเพียงพอ รวมทั้งมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวโยงกัน มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพโดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทได้ตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารได้สอบทานแล้ว ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

(นายชายน้อย เผื่อนโกสุม)
ประธานกรรมการบริษัท

(นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์)
กรรมการผู้จัดการ

รายงานและ
งบการเงินรวม

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระ จากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

เนื่องจากรายได้จากการขายเป็นรายการที่มีมูลค่าที่เป็นสาระสำคัญในงบการเงินสำหรับปี 2559 และเป็นรายการที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทโดยตรง ดังนั้นข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายได้จากการขายถูกรับรู้ในบัญชีถูกงวด

ข้าพเจ้าได้ประเมินความเหมาะสมและทดสอบความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท ที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและขยายขอบเขต การตรวจสอบในช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี ตรวจสอบใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อยเพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

การประมาณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ

การประมาณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือจำเป็นต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหารค่อนข้างมาก เนื่องจากการประมาณการดังกล่าวต้องใช้สมมติฐานที่สำคัญซึ่งอ้างอิงกับราคาตลาดของน้ำมันและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมซึ่งมีความผันผวนตามสภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม จึงมีผลต่อการประมาณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือและส่งผลกระทบต่อมูลค่าสินค้าคงเหลือที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจเกี่ยวกับวิธีการในการบันทึกการประมาณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ และประเมินความเหมาะสมของเกณฑ์ในการพิจารณาและสมมติฐานที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารใช้ในการประมาณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ ตรวจสอบความสม่ำเสมอในการใช้เกณฑ์ในการพิจารณาและสมมติฐานดังกล่าว ทดสอบการคำนวณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ รวมถึงวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลอายุของสินค้าคงเหลือและการเคลื่อนไหวของสินค้าคงเหลือเพื่อระบุถึงกลุ่มสินค้าที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการหมุนเวียนของสินค้าที่ช้ากว่าปกติ

การรวมธุรกิจ

ในระหว่างปี 2559 บริษัทฯและบริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมแห่งใหม่ ณ วันที่ซื้อกิจการ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับรู้และวัดมูลค่าสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาด้วยมูลค่ายุติธรรม ตลอดจนรับรู้ค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมธุรกิจจากการวัดมูลค่าตามวิธีซื้อ ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับรายการซื้อธุรกิจนี้เนื่องจากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินโดยรวมและฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาดังกล่าวซึ่งมีผลต่อการรับรู้และวัดมูลค่าของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมารวมถึงค่าความนิยม

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบข้อตกลงและเงื่อนไขในสัญญาซื้อขายธุรกิจ และสอบถามกับฝ่ายบริหารถึงลักษณะและวัตถุประสงค์ในการเข้าทำรายการซื้อดังกล่าวเพื่อประเมินว่ารายการซื้อธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามคำนิยามของการรวมธุรกิจภายใต้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง การรวมธุรกิจหรือไม่ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบมูลค่าการซื้อธุรกิจกับเอกสารประกอบการซื้อธุรกิจและการจ่ายเงินเพื่อประเมินว่ามูลค่าดังกล่าวสะท้อนมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้และไม่รวมถึงต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจ ประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ที่ระบุในเอกสารการวัดมูลค่าตามวิธีซื้อซึ่งจัดทำโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยพิจารณาวิธีการและข้อสมมติต่าง ๆ ที่สำคัญที่ผู้ประเมินราคาอิสระใช้ในการคำนวณหามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน รวมถึงพิจารณาความรู้ ความสามารถและความเที่ยงธรรมของผู้ประเมินราคาอิสระ และพิจารณาเหตุผลสนับสนุนค่าความนิยม ที่กลุ่มบริษัทบันทึกไว้ ตลอดจนตรวจสอบการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการซื้อธุรกิจดังกล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

การวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเครื่องมือทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบและราคาสินค้าสำเร็จรูป อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมกับคู่สัญญาจำนวนหลายราย และแสดงมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวในงบแสดงฐานะการเงิน ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว ฝ่ายบริหารอ้างอิงเทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่าที่แนะนำโดยคู่สัญญา ซึ่งข้อมูลที่นำมาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นความแตกต่างของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลที่ใช้ในการคำนวณ จึงมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจเกี่ยวกับการเข้าทำรายการและการบันทึกมูลค่ายุติธรรมสำหรับเครื่องมือทางการเงิน พร้อมทั้งทดสอบการคำนวณ การส่งหนังสือยืนยันยอดกับคู่สัญญาเพื่อประเมินความครบถ้วนของการบันทึกรายการ การสุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทดสอบความเหมาะสมของมูลค่ายุติธรรมโดยการวิเคราะห์เปรียบเทียบมูลค่ายุติธรรมที่กิจการใช้กับข้อมูลที่มีอยู่ในตลาดที่สามารถหาได้ และได้ตรวจสอบความเหมาะสมและความครบถ้วนของข้อมูลที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น)

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้น มีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ หากในการปฏิบัติงานดังกล่าว ข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญแล้ว ข้าพเจ้าจะต้องรายงานข้อเท็จจริงนั้น ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่พบว่ามีเรื่องดังกล่าวที่ต้องรายงาน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยง ผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจาก การทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุป

ของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุม ดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียง ผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายศุภชัย ปัญญาวัฒโน

ศุภชัย ปัญญาวัฒโน

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3930

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 14 กุมภาพันธ์ 2560

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		1,333,229,093	1,353,520,527	234,077,594	667,292,854
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	*6, 7*	3,491,349,459	3,271,776,388	2,653,403,952	2,926,605,517
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	*7*	-	-	-	6,178,808
สินค้าคงเหลือ	*8*	3,769,635,960	2,402,519,199	3,106,106,733	1,999,511,980
สัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	*34, 35*	514,320,894	1,674,980,594	514,320,894	1,674,980,594
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	*34, 35*	1,322,490	457,730	1,322,490	457,730
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		251,072,979	103,972,796	29,574,977	16,390,857
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		9,360,930,875	8,807,227,234	6,538,806,640	7,291,418,340
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	*9*	-	-	7,335,599,937	3,657,581,856
เงินลงทุนในการร่วมค้า	*10*	30,951,742	20,957,106	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	*11*	435,085,897	126,739,281	243,447,034	18,403,580
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	*7*	-	-	636,652,215	210,294,998
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	*12*	199,432,559	199,432,500	99,837,943	99,837,989
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	*13*	8,690,381,515	7,075,695,005	885,156,564	552,044,818
ค่าความนิยม	*9*	146,293,504	146,293,504	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	*14*	228,849,463	31,541,354	53,722,488	30,498,057
สิทธิการเช่า	*15*	375,084,549	399,247,638	3,190,631	3,418,533
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	*26*	25,116,082	1,629,776	56,428,448	25,383,379
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	*19, 34*	389,373	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		10,100,618	60,538,245	4,232,430	3,982,822
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		10,141,685,302	8,062,074,409	9,318,267,690	4,601,446,032
รวมสินทรัพย์		19,502,616,177	16,869,301,643	15,857,074,330	11,892,864,372

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	*16*	1,468,287,723	36,088,600	1,269,830,852	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	*7, 17*	4,053,188,900	2,253,624,549	4,118,004,563	1,976,455,711
ส่วนของหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี		646,900	2,719,074	385,859	2,172,214
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี	*18*	377,855,875	436,653,494	-	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		224,788,486	468,999,113	150,578,848	397,281,581
สัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	*34, 35*	50,331,376	819,832,109	50,331,376	819,044,273
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	*34, 35*	2,900,527	635,876	2,022,022	630,664
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		133,656,077	100,332,817	42,275,162	41,269,164
รวมหนี้สินหมุนเวียน		6,311,655,864	4,118,885,632	5,633,428,682	3,236,853,607
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี		391,387	1,032,799	-	285,911
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี	*18*	777,903,321	2,044,858,432	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	*7*	7,570,206	8,152,326	-	-
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	*19, 34*	9,537,502	18,945,227	9,537,502	19,022,920
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	*21*	130,486,627	112,940,794	87,497,314	92,746,076
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		925,889,043	2,185,929,578	97,034,816	112,054,907
รวมหนี้สิน		7,237,544,907	6,304,815,210	5,730,463,498	3,348,908,514

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	22				
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 1,579,343,570 หุ้น (2558: 1,578,735,570 หุ้น)					
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		1,579,343,570	1,578,735,570	1,579,343,570	1,578,735,570
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 1,552,998,070 หุ้น (2558: 1,543,850,070 หุ้น)					
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		1,552,998,070	1,543,850,070	1,552,998,070	1,543,850,070
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		1,008,953,799	969,634,291	1,008,953,799	969,634,291
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น	22	4,825,807	554,020	4,825,807	554,020
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย					
ที่บริษัทฯซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี		6,237,755	6,237,755	-	-
การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียของบริษัทฯในบริษัทย่อย					
โดยไม่ได้สูญเสียอำนาจควบคุม		(570,310,802)	(308,455,017)	-	-
ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	23	119,382,361	75,456,879	119,382,361	75,456,879
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	24	172,123,329	172,123,329	172,123,329	172,123,329
ยังไม่ได้จัดสรร		9,873,733,941	7,843,967,182	7,268,327,466	5,782,337,269
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(13,503,665)	25,500,537	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		12,154,440,595	10,328,869,046	10,126,610,832	8,543,955,858
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		110,630,675	235,617,387	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		12,265,071,270	10,564,486,433	10,126,610,832	8,543,955,858
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		19,502,616,177	16,869,301,643	15,857,074,330	11,892,864,372

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
รายได้					
รายได้จากการขายและบริการ		24,037,769,819	37,136,767,523	19,111,116,711	34,265,588,345
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	*9*	-	-	965,099,810	141,799,790
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	*11*	-	-	4,838,209	61,540,222
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	*34, 35*	65,673,695	268,923,797	72,667,090	240,505,691
อื่น ๆ		191,308,738	86,605,390	223,132,443	128,058,041
รวมรายได้		24,294,752,252	37,492,296,710	20,376,854,263	34,837,492,089
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ		19,948,811,574	30,640,829,204	17,287,611,209	29,758,115,920
กำไรจากสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	*34, 35*	(403,342,481)	(921,801,060)	(393,841,528)	(897,367,353)
โอนกลับรายการปรับลดราคาทุนสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	*8*	(197,244,020)	(86,219,948)	(188,040,059)	(61,888,447)
		19,348,225,073	29,632,808,196	16,705,729,622	28,798,860,120
ค่าใช้จ่ายในการขาย		259,426,515	200,452,987	107,401,408	104,505,733
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		1,045,427,861	944,622,404	566,909,879	555,221,381
ค่าใช้จ่ายอื่น					
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)		(153,033,460)	176,911,782	(45,883,762)	352,059,818
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	8,300,000	57,120,000
ขาดทุนจากการด้อยค่าของอุปกรณ์และสิทธิการเช่า	*13, 15*	-	89,236,148	-	-
รวมค่าใช้จ่าย		20,500,045,989	31,044,031,517	17,342,457,147	29,867,767,052
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าบริษัทร่วม ค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้		3,794,706,263	6,448,265,193	3,034,397,116	4,969,725,037
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	*10*	9,572,701	20,160,854	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	*11*	88,147,403	67,650,337	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้		3,892,426,367	6,536,076,384	3,034,397,116	4,969,725,037
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(110,043,611)	(151,113,071)	(32,527,390)	(70,280,764)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		3,782,382,756	6,384,963,313	3,001,869,726	4,899,444,273
ภาษีเงินได้	*26*	(655,138,744)	(1,188,690,180)	(432,568,030)	(958,979,461)
กำไรสำหรับปี		3,127,244,012	5,196,273,133	2,569,301,696	3,940,464,812
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม - สุทธิจากภาษีเงินได้	*26*	-	1,196,353	-	1,196,353
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		(48,002,313)	145,698,690	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้		(48,002,313)	146,895,043	-	1,196,353

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	**2559**	**2558**	**2559**	**2558**
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการ					
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษีเงินได้	*21, 26*	2,944,625	(23,088,110)	-	(19,127,825)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้		2,944,625	(23,088,110)	-	(19,127,825)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(45,057,688)	123,806,933	-	(17,931,472)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		3,082,186,324	5,320,080,066	2,569,301,696	3,922,533,340
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		3,110,133,633	5,078,764,042	2,569,301,696	3,940,464,812
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		17,110,379	117,509,091		
		3,127,244,012	5,196,273,133		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		3,074,074,056	5,204,010,704	2,569,301,696	3,940,464,812
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		8,112,268	116,069,362		
		3,082,186,324	5,320,080,066		
กำไรต่อหุ้น	*29*				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		2.01	3.30	1.66	2.56
กำไรต่อหุ้นปรับลด					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		1.98	3.25	1.64	2.52

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม													
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ													
							กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
									กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น	ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี	การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยโดยไม่ได้สูญเสียอำนาจควบคุม	ส่วนทุนจากการจ่าย โดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	มูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	1,532,779,570	916,250,081	7,748,118	6,237,755	(308,455,017)	38,432,931	172,123,329	3,711,758,520	(120,357,370)	(1,196,353)	(121,553,723)	5,955,321,564	169,694,607	6,125,016,171
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	5,078,764,042	-	-	-	5,078,764,042	117,509,091	5,196,273,133
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	(21,807,598)	145,857,907	1,196,353	147,054,260	125,246,662	(1,439,729)	123,806,933
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	5,056,956,444	145,857,907	1,196,353	147,054,260	5,204,010,704	116,069,362	5,320,080,066
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 22)	11,070,500	53,384,210	(7,748,118)	-	-	-	-	-	-	-	-	56,706,592	-	56,706,592
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น (หมายเหตุ 22)	-	-	554,020	-	-	-	-	-	-	-	-	554,020	-	554,020
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (หมายเหตุ 23)	-	-	-	-	-	37,023,948	-	-	-	-	-	37,023,948	-	37,023,948
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 32)	-	-	-	-	-	-	-	(924,747,782)	-	-	-	(924,747,782)	-	(924,747,782)
ออกหุ้นสามัญในบริษัทย่อยแห่งใหม่	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,853,628	1,853,628
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้มีส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(52,000,210)	(52,000,210)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	1,543,850,070	969,634,291	554,020	6,237,755	(308,455,017)	75,456,879	172,123,329	7,843,967,182	25,500,537	-	25,500,537	10,328,869,046	235,617,387	10,564,486,433
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	1,543,850,070	969,634,291	554,020	6,237,755	(308,455,017)	75,456,879	172,123,329	7,843,967,182	25,500,537	-	25,500,537	10,328,869,046	235,617,387	10,564,486,433
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	3,110,133,633	-	-	-	3,110,133,633	17,110,379	3,127,244,012
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	2,944,625	(39,004,202)	-	(39,004,202)	(36,059,577)	(8,998,111)	(45,057,688)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	3,113,078,258	(39,004,202)	-	(39,004,202)	3,074,074,056	8,112,268	3,082,186,324
การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยโดยไม่ได้สูญเสีย อำนาจควบคุม (หมายเหตุ 9)	-	-	-	-	(261,855,785)	-	-	-	-	-	-	(261,855,785)	(125,655,962)	(387,511,747)
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 22)	9,148,000	39,319,508	(554,020)	-	-	-	-	-	-	-	-	47,913,488	-	47,913,488
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น (หมายเหตุ 22)	-	-	4,825,807	-	-	-	-	-	-	-	-	4,825,807	-	4,825,807
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (หมายเหตุ 23)	-	-	-	-	-	43,925,482	-	-	-	-	-	43,925,482	-	43,925,482
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 32)	-	-	-	-	-	-	-	(1,083,311,499)	-	-	-	(1,083,311,499)	-	(1,083,311,499)
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้มีส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,443,018)	(7,443,018)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,552,998,070	1,008,953,799	4,825,807	6,237,755	(570,310,802)	119,382,361	172,123,329	9,873,733,941	(13,503,665)	-	(13,503,665)	12,154,440,595	110,630,675	12,265,071,270

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
							องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
							กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
					กำไรสะสม				
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น	ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	มูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	1,532,779,570	916,250,081	7,748,118	38,432,931	172,123,329	2,785,748,064	(1,196,353)	(1,196,353)	5,451,885,740
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-	3,940,464,812	-	-	3,940,464,812
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	(19,127,825)	1,196,353	1,196,353	(17,931,472)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	3,921,336,987	1,196,353	1,196,353	3,922,533,340
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 22)	11,070,500	53,384,210	(7,748,118)	-	-	-	-	-	56,706,592
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น (หมายเหตุ 22)	-	-	554,020	-	-	-	-	-	554,020
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (หมายเหตุ 23)	-	-	-	37,023,948	-	-	-	-	37,023,948
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 32)	-	-	-	-	-	(924,747,782)	-	-	(924,747,782)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	1,543,850,070	969,634,291	554,020	75,456,879	172,123,329	5,782,337,269	-	-	8,543,955,858
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	1,543,850,070	969,634,291	554,020	75,456,879	172,123,329	5,782,337,269	-	-	8,543,955,858
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-	2,569,301,696	-	-	2,569,301,696
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	2,569,301,696	-	-	2,569,301,696
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 22)	9,148,000	39,319,508	(554,020)	-	-	-	-	-	47,913,488
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น (หมายเหตุ 22)	-	-	4,825,807	-	-	-	-	-	4,825,807
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (หมายเหตุ 23)	-	-	-	43,925,482	-	-	-	-	43,925,482
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 32)	-	-	-	-	-	(1,083,311,499)	-	-	(1,083,311,499)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,552,998,070	1,008,953,799	4,825,807	119,382,361	172,123,329	7,268,327,466	-	-	10,126,610,832

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	3,782,382,756	6,384,963,313	3,001,869,726	4,899,444,273
ปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	825,693,577	575,593,469	111,476,345	81,213,867
ตัดจำหน่ายค่าความนิยม	525,700	-	-	-
ตัดจำหน่ายภาษีหัก ณ ที่จ่าย	3,214	137,923	-	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(157,147,372)	176,911,782	(45,883,762)	352,059,818
โอนกลับรายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(197,244,020)	(86,219,948)	(188,040,059)	(61,888,447)
รายได้เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	(965,099,810)	(141,799,790)
รายได้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	-	-	(4,838,209)	(61,540,222)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	8,300,000	57,120,000
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	17,288,709	34,694,137	36,606,830	(23,413,432)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	5,410,161	(1,971,506)	(1,465,028)	(3,411,084)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของอุปกรณ์และสิทธิการเช่า	-	89,236,148	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(9,572,701)	(20,160,854)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(88,147,403)	(67,650,337)	-	-
รายการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	43,925,482	37,023,948	35,129,260	29,749,022
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	17,090,819	10,382,743	9,868,931	8,398,084
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(696,960)	588,836	526,598	581,794
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	391,158,966	(898,454,545)	391,946,803	(899,242,381)
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม ส่วนที่บันทึกเข้าส่วนของกำไรหรือขาดทุน	(9,797,099)	(1,441,330)	(9,485,418)	(1,026,210)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	107,075,018	141,838,212	36,825,632	66,053,072
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	4,727,948,847	6,375,471,991	2,417,737,839	4,302,298,364
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	669,364,899	560,781,267	300,219,321	833,606,509
สินค้าคงเหลือ	(886,419,566)	1,500,531,791	(918,554,694)	1,506,242,856
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(117,846,786)	(62,142,439)	(32,938,726)	(15,865,048)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	99,459,218	(51,815,968)	(3,358,766)	20,274,747
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,553,831,537	838,382,519	2,150,484,792	486,734,084
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(98,896,205)	51,136,198	(14,111,696)	13,392,537
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	5,947,441,944	9,212,345,359	3,899,478,070	7,146,684,049
จ่ายดอกเบี้ย	(136,253,656)	(124,161,222)	(46,049,438)	(68,481,113)
จ่ายภาษีเงินได้	(975,928,771)	(728,878,632)	(710,315,832)	(631,724,976)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	4,835,259,517	8,359,305,505	3,143,112,800	6,446,477,960

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(1,522,986,111)	-
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อยแห่งใหม่ - สุทธิจากเงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสดที่ได้รับ	(1,278,659,519)	-	(1,513,222,360)	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินกู้ยืมระยะสั้นในบริษัทย่อยแห่งใหม่ จากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(448,158,750)	-
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทร่วม	(225,043,454)	-	(225,043,454)	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินกู้ยืมระยะยาวในบริษัทย่อย	-	-	(190,763,020)	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	639,238,215	36,800,000
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	4,838,209	61,540,222	4,838,209	61,540,222
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	-	6,452,506	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(34,620,000)	(205,339,740)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(1,209,975,155)	(1,660,469,792)	(413,809,728)	(152,275,788)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	(33,681,868)	(6,275,486)	(31,149,681)	(5,639,574)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสิทธิการเช่า	-	(2,175,024)	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	3,581,148	5,045,462	1,626,855	4,726,299
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(2,738,940,639)	(1,602,334,618)	(3,727,597,319)	(260,188,581)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายซื้อผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(387,511,747)	-	(387,511,747)	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	1,049,938,942	(4,062,469,921)	1,246,340,682	(3,900,734,121)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(448,158,750)	-	325,000,000	-
เงินสดจ่ายชำระตามสัญญาเช่าการเงิน	(9,897,651)	(4,180,088)	(1,995,492)	(3,205,687)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	-	649,594,800	-	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(1,312,788,873)	(1,288,751,992)	-	(772,500,000)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	47,913,488	56,706,592	47,913,488	56,706,593
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น	4,825,807	554,020	4,825,807	554,020
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้ถือหุ้น	(1,083,303,479)	(924,458,773)	(1,083,303,479)	(924,458,773)
เงินสดรับค่าหุ้นสามัญในบริษัทย่อยจากผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	1,853,628	-	-
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(7,443,018)	(52,000,210)	-	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(2,146,425,281)	(5,623,151,944)	151,269,259	(5,543,637,968)
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	29,814,969	(57,286,468)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(20,291,434)	1,076,532,475	(433,215,260)	642,651,411
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	1,353,520,527	276,988,052	667,292,854	24,641,443
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	1,333,229,093	1,353,520,527	234,077,594	667,292,854
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
รายการซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	7,926,107	76,428,813	-	-
รายการหักกลบเงินปันผลรับจากบริษัทย่อยกับบัญชีเจ้าหนี้ (หมายเหตุ 9)	-	-	-	104,999,790
รายการหักกลบเงินปันผลรับจากบริษัทย่อยกับ เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)	-	-	325,000,000	-
รายการหักกลบเงินปันผลรับจากบริษัทย่อยกับ ดอกเบี้ยค้างจ่ายแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)	-	-	861,595	-
รายการหักกลบเงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย กับบัญชีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	-	-	248,113,188	-
รายการหักกลบเงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย กับบัญชีดอกเบี้ยค้างรับจากบริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	-	-	5,688,453	-
รายการหักกลบเงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย กับเงินรับจากการลดทุนในบริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	-	-	1,125,000,000	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุงบการเงิน

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งขึ้นและมีภูมิลำเนา ในประเทศไทย บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือกลุ่มครอบครัวทรัพย์สาคร และกลุ่มโคลาส ซึ่งเป็นบริษัท จดทะเบียนจัดตั้งในสาธารณรัฐฝรั่งเศส ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯ อยู่ที่ 118/1 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท จังหวัดกรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน	
		2559	2558	2559	2558
		(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
		(เว้นแต่ระบุเป็นอย่างอื่น)			
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย					
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	111	111	100.00	41.44
บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด (“ไทยบิทูเมน”)	กิจการลงทุน ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	375	1,500	99.99	99.99
บริษัท ทิปโก้มารีไทม์ จำกัด	บริหารเรือและจัดการแทนเจ้าของเรือ	2	2	99.99	99.99
บริษัท อัลฟ่า มารีไทม์ จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	143	143	99.99	99.99
บริษัท บิทูเมน มารีน จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	150	150	99.99	99.99
บริษัท เดลต้า ชิปปิ้ง จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	80	80	99.99	99.99
บริษัท ทาสโก้ ชิปปิ้ง จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	290	290	99.99	99.99
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศมาเลเซีย					
Kemaman Oil Corporation Sdn Bhd (“KOC”) (2558 : ถือหุ้นร้อยละ 26.11 โดยบริษัทฯ ร้อยละ 37.01 โดยไทยบิทูเมน และร้อยละ 36.88 โดย TIHK)	กิจการลงทุน	151.96 ล้านริงกิต	151.96 ล้านริงกิต	100.00	100.00
Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd (“KBC”) (2558 : ถือหุ้นร้อยละ 27.74 โดยบริษัทฯ ร้อยละ 26.06 โดยไทยบิทูเมน ร้อยละ 44.80 โดย KOC และร้อยละ 1.40 โดย TIHK)	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	305.55 ล้านริงกิต	305.55 ล้านริงกิต	100.00	100.00
KBC Trading Sdn Bhd (“KBT”) (ถือหุ้นร้อยละ 10 โดยบริษัทฯ ร้อยละ 20 โดย KOC (2558 : ถือหุ้นร้อยละ 10 โดย TIHK ร้อยละ 20 โดย KOC))	จำหน่ายยางมะตอย	0.30 ล้านริงกิต	0.30 ล้านริงกิต	30.00	30.00
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์					
KBC Energy Pte. Ltd. (ถือหุ้นทั้งหมดโดย KOC)	ไม่มีกิจกรรมดำเนินงาน	0.01 ล้านเหรียญสหรัฐฯ	0.01ล้านเหรียญสหรัฐฯ	100.00	100.00
Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd. (“PBS”) (2558 : ถือหุ้นทั้งหมดโดย TIHK)	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	0.01 ล้านเหรียญสหรัฐฯ	0.01 ล้านเหรียญสหรัฐฯ	100.00	100.00
Highway Resources Pte. Ltd. (“HR”)	จำหน่ายยางมะตอย	4.78 ล้านเหรียญสิงคโปร์	-	100.00	-
AD Shipping Pte. Ltd. (“ADS”)	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	7.13 ล้านเหรียญสิงคโปร์	-	100.00	-
Reta Link Pte. Ltd. (“RTL”)	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	0.05 ล้านเหรียญสิงคโปร์	-	100.00	-

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน	
		2559	2558	2559	2558
		(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
		(เว้นแต่ระบุเป็นอย่างอื่น)			
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศเวียดนาม					
Asphalt Distribution Co.,Ltd. (“ADCo”) (ถือหุ้นทั้งหมดโดย HR)	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	115,650 ล้านเวียดนามดอง	-	100.00	-
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศอินโดนีเซีย					
PT Asphalt Bangun Sarana (“ABS”)	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	58,450 ล้านอินโดนีเซียรูเปีย	-	99.98	-
PT Saranaraya Reka Cipta (“SRC”) (ถือหุ้นทั้งหมดโดย ABS)	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	10,477 ล้านอินโดนีเซียรูเปีย	-	99.98	-
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศกัมพูชา					
Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	20.00 ล้านเรียว	20.00 ล้านเรียว	100.00	100.00
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศฮ่องกง					
Tasco International (Hong Kong) Ltd. (“TIHK”)	กิจการลงทุน	30.97 ล้านเหรียญฮ่องกง	30.97 ล้านเหรียญฮ่องกง	100.00	100.00
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศจีน (ถือหุ้นโดย TIHK)					
Langfang Tongtai Road Material Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	2.10 ล้านเหรียญสหรัฐฯ	2.10 ล้านเหรียญสหรัฐฯ	51.00	51.00
Zhenjiang Tipco Asphalt Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	20.00 ล้านเรนมินบิ	20.00 ล้านเรนมินบิ	51.00	51.00
Tipco Asphalt (Xinhui) Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	30.00 ล้านเรนมินบิ	30.00 ล้านเรนมินบิ	100.00	100.00
Guangzhou Tipco Asphalt Trading Co., Ltd.	จำหน่ายยางมะตอย	6.00 ล้านเรนมินบิ	-	100.00	-

ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

ฉ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจาก งบการเงินรวมนี้แล้ว

ซ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

ซ) งบการเงินของ KBC Trading Sdn Bhd ได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม ถึงแม้ว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยแห่งหนึ่งถือหุ้น KBC Trading Sdn Bhd อยู่ร้อยละ 30 เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการควบคุมบริษัทดังกล่าวโดยผ่านคณะกรรมการส่วนใหญ่ ดังนั้นจึงถือว่าบริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทย่อย

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้า และบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2558) และฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับในอนาคต

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สรุปได้ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้กำหนดทางเลือกเพิ่มเติมสำหรับการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อย เงินลงทุนในการร่วมค้า และเงินลงทุนในบริษัทร่วม ในงบการเงินเฉพาะกิจการโดยเลือกบันทึกตามวิธีส่วนได้เสียได้ ตามที่อธิบายไว้ในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ทั้งนี้ กิจการต้องใช้วิธีการบันทึกบัญชีเดียวกันสำหรับเงินลงทุนแต่ละประเภทและหากกิจการเลือกบันทึกเงินลงทุนดังกล่าวตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินเฉพาะกิจการ กิจการต้องปรับปรุงรายการดังกล่าวโดยวิธีปรับย้อนหลัง

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้จากการเดินเรือ ประกอบด้วย รายได้ค่าเช่าเรือและรายได้ค่าระวางเรือ รายได้จากการให้เช่าเรือจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้โอนสิทธิการใช้เรือให้แก่ผู้เช่าตามระยะเวลาที่ตกลงร่วมกัน รายได้ค่าระวางเรือถือเป็นรายได้ตามขั้นความสำเร็จของงาน

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดหมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มี สภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัด ในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวหมายถึงต้นทุนในการผลิตทั้งหมดรวมทั้งค่าโสหุ้ยโรงงานด้วย

วัตถุดิบ ภาชนะบรรจุ อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.5 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า

4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 และ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาของที่ดิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.7 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและหักค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

สำหรับอาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาจากการซื้อธุรกิจ บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของอาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก อาคารและอุปกรณ์ดังกล่าวแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (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	9 ถึง 30 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายหรือตัดจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการอื่น บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

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

4.9 ค่าความนิยม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทฯ และบริษัทย่อยแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปี หรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและไม่กลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าในอนาคต

4.10 สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและหักค่าเผื่อการด้อยค่าของสิทธิการเช่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสิทธิการเช่าโดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า

ค่าตัดจำหน่ายรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.11 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ และบริษัทย่อย หรือถูกควบคุมโดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมหรือบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

4.12 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เช่า หรืออายุของสัญญาเช่า หากบริษัทฯ และบริษัทย่อยคาดว่าจะไม่ซื้อสินทรัพย์ดังกล่าว ณ วันสิ้นสุดของสัญญา แล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.13 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ เป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.14 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนหรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ยกเว้นค่าความนิยมโดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ

4.15 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงานซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.16 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่ชำระด้วยตราสารทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกโครงการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ณ วันให้สิทธิ ตามมูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น โดยบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามอายุของสิทธิซื้อหุ้น และแสดงบัญชีส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ในส่วนของผู้ถือหุ้น

4.17 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ประมาณการหนี้สินเมื่อมีภาระผูกพันในปัจจุบันซึ่งเกิดจากเหตุการณ์ในอดีตและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันดังกล่าวและสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.18 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้ง ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.19 ตราสารอนุพันธ์

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงไว้ในงบการเงินตามมูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศดังกล่าวจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า

สัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้าล่วงหน้ากับธนาคาร แสดงไว้ในงบการเงินตามมูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้าดังกล่าวจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย

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

4.20 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน แบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

การรับรู้และการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

ในการพิจารณาการรับรู้หรือการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแล้วหรือไม่ โดยใช้ดุลยพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่รับรู้ได้ในสภาวะปัจจุบัน

การรวมงบการเงินของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นน้อยกว่ากึ่งหนึ่ง

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ พิจารณาว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอำนาจควบคุมใน KBC Trading Sdn Bhd (“KBT”) ถึงแม้ว่าบริษัทฯ ถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงใน KBT ในสัดส่วนร้อยละ 30 ซึ่งเป็นสัดส่วนที่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการควบคุมโดยผ่านคณะกรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนั้น KBT จึงถือเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มกิจการและต้องนำมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจควบคุมในกิจการดังกล่าว

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสภาวะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

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

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ โดยจำนวนเงินที่คาดว่าจะได้รับจากสินค้าคงเหลือพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาหรือต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายหลังวันที่ในงบการเงิน

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมี ข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็น ระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือ หน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์ และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและตามโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการมรณะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

ต้นทุนการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

ในการประมาณต้นทุนของการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ต้องใช้ดุลพินิจในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้นซึ่งรวมถึงสมมติฐานต่าง ๆ ที่เหมาะสม เช่น อายุของสิทธิซื้อหุ้น ความผันผวนของราคาหุ้น และอัตราเงินปันผล เป็นต้น

คดีฟ้องร้อง

บริษัทฯ มีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการ ประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้ว และเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	336,669	676,818	478,604	954,902
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	4,393	17,917	4,193	22,314
3 - 6 เดือน	-	-	-	5,073
6 - 9 เดือน	-	-	5,128	54,107
9 - 12 เดือน	-	-	5,184	6,496
เกิน 12 เดือนขึ้นไป	10,063	119	314,752	374,969
รวม	351,125	694,854	807,861	1,417,861
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(314,739)	(353,907)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	351,125	694,854	493,122	1,063,954
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2,199,534	2,250,648	1,591,689	1,700,306
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	509,623	203,045	119,968	82,864
3 - 6 เดือน	18,869	25,661	240	2,593
6 - 9 เดือน	9,829	2,510	-	938
9 - 12 เดือน	32,091	26,404	-	1,777
เกิน 12 เดือนขึ้นไป	443,952	454,446	64,989	70,501
รวม	3,213,898	2,962,714	1,776,886	1,858,979
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(456,244)	(474,567)	(64,989)	(71,705)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	2,757,654	2,488,147	1,711,897	1,787,274
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	3,108,779	3,183,001	2,205,019	2,851,228
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)	10,874	9,764	100,235	29,964
ลูกหนี้ตามสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	252,796	43,107	252,796	43,108
ลูกหนี้อื่น ๆ	118,900	35,904	95,354	2,306
รวมลูกหนี้อื่น	382,570	88,775	448,385	75,378
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	3,491,349	3,271,776	2,653,404	2,926,606

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2559	2558	2559	2558	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้าและให้บริการ	-	-	2,701	4,870	ราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าเช่าและค่าบริการรับ	-	-	95	54	ราคาตามสัญญา
ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิครับ	-	-	12	12	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	13	1	อัตราร้อยละ 1.4 - 2.5 ต่อปีและ อัตรา LIBOR บวกร้อยละ 1.5 ต่อปี
เงินปันผลรับ	-	-	965	142	
ซื้อสินค้า	-	-	73	2	ราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	-	-	2,398	2,474	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	1	-	อัตราร้อยละ 1.0 - 4.0 ต่อปี
รายการธุรกิจกับการร่วมค้า					
ขายสินค้าและให้บริการ	1,397	1,078	1,144	1,031	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการรับ	2	-	-	-	ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	7	-	7	-	ราคาตามสัญญา
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม					
ขายสินค้าและให้บริการ	408	-	302	-	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการรับ	4	-	1	-	ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	2	-	2	-	ราคาตามสัญญา
เงินปันผลรับ	-	-	5	62	
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้าและให้บริการ	1,196	2,584	1,196	2,549	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการรับ	2	3	2	3	ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	87	50	79	38	ราคาตามสัญญา
ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิคจ่าย	41	69	41	48	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)				
บริษัทย่อย	-	-	588,753	779,988
การร่วมค้า	159,017	506,047	157,507	496,807
บริษัทร่วม	123,685	-	82,962	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	79,297	198,571	78,874	171,030
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	361,999	704,618	908,096	1,447,825
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(314,739)	(353,907)
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	361,999	704,618	593,357	1,093,918
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	-	6,179
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	6,179
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	636,652	210,295
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	636,652	210,295
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 17)				
บริษัทย่อย	-	-	897,937	411,557
การร่วมค้า	12	9,235	12	-
บริษัทร่วม	754	-	201	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	89,883	75,930	89,314	54,200
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	90,649	85,165	987,464	465,757
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย)	7,570	8,152	-	-
รวมเงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7,570	8,152	-	-

เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันและเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมดังกล่าว มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินรวม		
ชื่อบริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการ แปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
เงินกู้ยืมระยะยาว				
Zhenjiang Highway Materials Company	ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย	8,152	(582)	7,570

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ชื่อบริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น						
Kemaman Oil Corporation Sdn Bhd	บริษัทย่อย	6,179	-	(5,827)	(352)	-
Highway Resources Pte. Ltd.	บริษัทย่อย	-	153,104	(153,730)	626	-
AD Shipping Pte. Ltd. (หมายเหตุ 9)	บริษัทย่อย	-	286,822	(280,134)	(6,688)	-
Reta Link Pte. Ltd. (หมายเหตุ 9)	บริษัทย่อย	-	161,337	(157,575)	(3,762)	-
รวม		6,179	601,263	(597,266)	(10,176)	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว						
Tasco International (Hong Kong) Ltd. (หมายเหตุ 9)	บริษัทย่อย	210,295	34,620	(242,740)	(2,175)	-
AD Shipping Pte. Ltd. (หมายเหตุ 9)	บริษัทย่อย	-	280,134	-	5,136	285,270
Reta Link Pte. Ltd. (หมายเหตุ 9)	บริษัทย่อย	-	157,575	-	2,890	160,465
Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd. (หมายเหตุ 9)	บริษัทย่อย	-	190,763	-	154	190,917
รวม		210,295	663,092	(242,740)	6,005	636,652
เงินกู้ยืมระยะสั้น						
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด (หมายเหตุ 9)	บริษัทย่อย	-	170,000	(170,000)	-	-
บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด (หมายเหตุ 9)	บริษัทย่อย	-	155,000	(155,000)	-	-
รวม		-	325,000	(325,000)	-	-

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปี 2559 และ 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ผลประโยชน์ระยะสั้น	129	127	109	109
ผลประโยชน์หลังออกจากงานและผลประโยชน์ ระยะยาวอื่น (หมายเหตุ 21)	6	5	4	5
ผลประโยชน์ที่จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (หมายเหตุ 23)	9	11	7	10
รวม	144	143	120	124

ภาระค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระจากการค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 20

8. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
สินค้าสำเร็จรูป	695,131	667,474	(10,194)	(69,984)	684,937	597,490
วัตถุดิบ	798,941	1,145,560	(83,958)	(213,360)	714,983	932,200
ภาชนะบรรจุ อะไหล่และวัสดุโรงงาน	111,306	88,581	(546)	(541)	110,760	88,040
สินค้าระหว่างทาง	2,258,956	784,789	-	-	2,258,956	784,789
รวม	3,864,334	2,686,404	(94,698)	(283,885)	3,769,636	2,402,519

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
สินค้าสำเร็จรูป	402,423	596,263	(2,143)	(89,597)	400,280	506,666
วัตถุดิบ	693,901	1,024,714	(174,959)	(275,550)	518,942	749,164
ภาชนะบรรจุ อะไหล่และวัสดุโรงงาน	9,005	9,477	(546)	(542)	8,459	8,935
สินค้าระหว่างทาง	2,178,426	734,747	-	-	2,178,426	734,747
รวม	3,283,755	2,365,201	(177,648)	(365,689)	3,106,107	1,999,512

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ราคาทุนของเงินลงทุน		เงินปันผลที่รับระหว่างปี	
	2559	2558	2559	2558
บริษัทย่อยในประเทศ				
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	580,712	193,200	177,600*	36,800
บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด	374,916	1,499,917	787,500*	-
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	(60,775)	(60,775)	-	-
บริษัท ทิปโก้มารีไทม์ จำกัด	1,999	1,999	-	-
บริษัท อัลฟ่า มารีไทม์ จำกัด	142,999	142,999	-	-
บริษัท บิทูเมน มารีน จำกัด	149,999	149,999	-	105,000**
บริษัท เดลต้า ชิปปิ้ง จำกัด	79,999	79,999	-	-
บริษัท ทาสโก้ ชิปปิ้ง จำกัด	289,999	289,999	-	-
บริษัทย่อยต่างประเทศ				
Tasco International (Hong Kong) Ltd. (“TIHK”)	130,008	130,008	-	-
บวก: ราคาทุนเพิ่มเติมจากการซื้อบริษัทย่อยภายใต้การควบคุมเดียวกัน	115,849	115,849	-	-
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	(65,420)	(57,120)	-	-
Kemaman Oil Corporation Sdn Bhd (“KOC”)	1,303,035	337,296	-	-
Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd (“KBC”)	2,752,967	818,644	-	-
KBC Trading Sdn Bhd (“KBT”)	1,377	-	-	-
Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd. (“TAC”)	165	165	-	-
PT Asphalt Bangun Sarana (“ABS”)	337,254	-	-	-
Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd. (“PBS”)	350	-	-	-
Highway Resources Pte. Ltd. (“HR”)	717,054	-	-	-
AD Shipping Pte. Ltd. (“ADS”)	430,232	-	-	-
Reta Link Pte. Ltd. (“RTL”)	28,682	-	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย	7,311,401	3,642,179	965,100	141,800
ต้นทุนการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่จัดสรรให้พนักงานของบริษัทย่อย (หมายเหตุ 23)	24,199	15,403		
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	7,335,600	3,657,582		

* บริษัทเรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด และบริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด นำเงินปันผลที่จ่ายในปี 2559 ส่วนหนึ่งหักกลบกับเงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายจากบริษัทฯ

** บริษัท บิทูเมน มารีน จำกัด นำเงินปันผลที่ต้องจ่ายหักกลบกับหนี้ที่คงค้างกับบริษัทฯ

ทุนเรียกชำระแล้วและสัดส่วนเงินลงทุนได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.2

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่จัดสรรให้พนักงานของบริษัทย่อย

ในระหว่างปี 2559 บริษัทฯ บันทึกต้นทุนการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่จัดสรรให้พนักงานของบริษัทย่อย (หมายเหตุ 23) จำนวน 8.8 ล้านบาท (2558: 7.3 ล้านบาท) เป็นราคาทุนของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

การเข้าซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยแห่งใหม่

ในเดือนธันวาคม 2558 บริษัทฯ ได้ทำสัญญา Share Purchase Agreement กับ Colas S.A. ซึ่งเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกันในต่างประเทศ เพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัทต่าง ๆในกลุ่มธุรกิจยางมะตอยและธุรกิจเรือ ต่อมาเมื่อวันที่ 5 มกราคม 2559 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 มีมติเห็นชอบให้บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัทดังกล่าว โดยสรุปได้ดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ)	จำนวนเงินลงทุนในหุ้นสามัญ (ล้านเหรียญสหรัฐฯ)	จำนวนเงินให้กู้ยืม (ล้านเหรียญสหรัฐฯ)
PT Asphalt Bangun Sarana (“ABS”)*	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	อินโดนีเซีย	99.98	9.5	-
Highway Resources Pte. Ltd. (“HR”)*	จำหน่ายยางมะตอย	สิงคโปร์	100.00	20.0	-
AD Shipping Pte. Ltd. (“ADS”)	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	สิงคโปร์	100.00	12.0	8.0
Reta Link Pte. Ltd. (“RTL”)	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	สิงคโปร์	100.00	0.8	4.5
	รวม			42.3	12.5

*บริษัทย่อยทั้งสองแห่งมีบริษัทย่อยอีกสองแห่งและบริษัทร่วมอีกหนึ่งแห่งดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	ลักษณะความสัมพันธ์	อัตราร้อยละของการถือหุ้น (ร้อยละ)
บริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ถือหุ้นโดย ABS				
PT Saranaraya Reka Cipta (“SRC”)	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	อินโดนีเซีย	บริษัทย่อย	100.00
PT Sarana Distribusi Aspal Nusantara (“SDAN”)	ให้เช่าเรือท้องแบน	อินโดนีเซีย	บริษัทร่วม	49.00
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย HR				
Asphalt Distribution Co.,Ltd. (“ADCo”)	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	เวียดนาม	บริษัทย่อย	100.00

การลงทุนข้างต้นมีผลทำให้บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมในบริษัทย่อยดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 (วันซื้อกิจการ) ซึ่งตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2558) บริษัทฯ จะต้องพิจารณามูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์ หนี้สิน และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่ระบุได้ของบริษัทย่อยแห่งใหม่ ณ วันที่ซื้อกิจการ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้เสร็จสิ้นการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่ระบุได้ของ บริษัทย่อยดังกล่าว มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินจากการซื้อกิจการ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 (วันซื้อกิจการ) เป็นดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	
	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	270,257	270,257
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	712,692	712,692
สินค้าคงเหลือ	282,849	282,849
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	84,943	84,943
อาคาร และอุปกรณ์	1,257,909	1,157,856
สิทธิการเช่า	57,702	57,702
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	12,730	12,509
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	41,777	41,777
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	50,828	50,828
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(359,908)	(359,908)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน*	(451,108)	(451,108)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(345,712)	(345,712)
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	(42,446)	(42,446)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(117,706)	(117,706)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(19,955)	(19,955)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(7,456)	(7,456)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(35)	(35)
สินทรัพย์สุทธิที่ได้รับ	1,427,361	1,327,087
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	177,083	
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(56,053)	
ค่าความนิยม	526	
ต้นทุนการซื้อกิจการ	1,548,917	

* ในเดือนกุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญา Loan Purchase Agreement กับ Colas S.A. เพื่อซื้อเงินให้กู้ยืมระยะสั้นจำนวน 12.5 ล้านเหรียญสหรัฐฯ (ประมาณ 488 ล้านบาท) ที่ทาง Colas S.A. ให้ ADS และ RTL กู้ยืม การซื้อเงินให้กู้ยืมดังกล่าวเป็นการซื้อเงินให้กู้ยืมด้วยยอดคงเหลือตามสัญญาเงินให้กู้ยืม และใช้เงื่อนไขภายใต้สัญญาเงินให้กู้ยืมเดิม เงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยซึ่งอ้างอิงกับอัตรา LIBOR และจะครบกำหนดชำระคืนในเดือนมิถุนายน 2559 โดยบริษัทฯ ได้จ่ายเงินเพื่อซื้อเงินกู้ดังกล่าวแล้วในเดือนกุมภาพันธ์ 2559 อย่างไรก็ตามเมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2559 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาให้กู้ยืมเงินกับ ADS และ RTL เพื่อต่ออายุเงินให้กู้ยืมข้างต้นไปอีกจำนวน 3 ปี เป็นครบกำหนดชำระคืนในเดือนมิถุนายน 2562 จากสัญญาดังกล่าว บริษัทฯ จึงได้จัดประเภทเงินให้กู้ยืมข้างต้นเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน และแสดงไว้ภายใต้หัวข้อ “เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน” ในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ

นอกจากนั้นเมื่อวันที่ 11 เมษายน 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2559 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยเข้าซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 100 ของ Colas Vietnam Company Limited (“CVN”) จาก Colas S.A. โดยมีมูลค่าเงินลงทุนเป็นจำนวนเงิน 1 ล้านเหรียญสหรัฐฯ ต่อมาในเดือนกรกฎาคม 2559 ADCo ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้ทำสัญญา Share Purchase Agreement กับ Colas S.A. เพื่อซื้อหุ้นสามัญดังกล่าวในราคา 22,309 ล้านเวียดนามดอง (เทียบเท่าประมาณ 36 ล้านบาท) ADCo ได้รับการโอนหุ้นในเดือนสิงหาคม 2559

เงินลงทุนในบริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด (“เรย์โคล”)

ในเดือนธันวาคม 2558 บริษัทฯ ได้ทำสัญญา Share Purchase Agreement กับ Colas S.A. ซึ่งเป็นกิจการ ที่เกี่ยวข้องกันในต่างประเทศ เพื่อซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 38 ของเรย์โคลในราคา 7 ล้านเหรียญสหรัฐฯ (เทียบเท่าประมาณ 255 ล้านบาท) ต่อมาเมื่อวันที่ 5 มกราคม 2559 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 มีมติเห็นชอบให้บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นสามัญดังกล่าว บริษัทฯ ได้รับการโอนหุ้นในเดือนมกราคม 2559

นอกจากนั้น เมื่อวันที่ 11 เมษายน 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2559 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 20.56 ของเรย์โคลในราคา 3.77 ล้านเหรียญสหรัฐฯ (เทียบเท่าประมาณ 132 ล้านบาท) ต่อมาเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2559 บริษัทฯ ได้ทำสัญญา Share Purchase Agreement กับบริษัท เอเชียโคล จำกัด และนางเรียม ทรัพย์สาคร ซึ่งเป็นกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัทดังกล่าว บริษัทฯ ได้รับการโอนหุ้นในเดือนเมษายน 2559

จากรายการดังกล่าวมีผลทำให้สัดส่วนเงินลงทุนของบริษัทฯ ในเรย์โคลเพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 41.44 เป็นร้อยละ 100 บริษัทฯ ได้บันทึกการเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียของบริษัทฯ ข้างต้นจำนวน 261.9 ล้านบาท ไว้ภายใต้รายการ “การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยโดยไม่ได้สูญเสียอำนาจควบคุม” ในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินรวม

การควบรวมกิจการของบริษัทย่อย

ในเดือนตุลาคม 2559 ADCo ได้ทำสัญญาควบรวมกิจการ (Merger Contract) กับ CVN เพื่อรวมกิจการของ CVN มาดำเนินงานภายใต้ ADCo ดังนั้นค่าความนิยมจากการซื้อกิจการจำนวน 329 ล้านเวียดนามดอง (เทียบเท่าประมาณ 0.5 ล้านบาท) จึงถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบการเงินรวม

การจัดโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อย

ในระหว่างปี 2559 บริษัทฯ ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับบริษัทที่ประกอบกิจการสำนักงานใหญ่ข้ามประเทศ ซึ่งสิทธิดังกล่าวรวมถึงการลดอัตราและยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับรายได้ตามที่กำหนดไว้ในเงื่อนไขตามประกาศของกรมสรรพากรเป็นระยะเวลา 15 รอบระยะเวลาบัญชี ดังนั้นบริษัทฯ จึงมีการจัดโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อยใหม่ โดยบริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญา Agreement for Sales and Purchase of Shares กับ KOC TIHK และไทยบิทูเมน เพื่อซื้อเงินลงทุน ดังนี้

บริษัทย่อยที่เข้าทำสัญญา	วันที่ทำสัญญา	บริษัทย่อยที่ถูกขาย	จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	มูลค่าเงินลงทุน
KOC	12 กุมภาพันธ์ 2559	KBC	141.63	44.80	123.2 ล้านริงกิต (เทียบเท่าประมาณ 1,067 ล้านบาท)
TIHK	30 พฤศจิกายน 2559	KOC	56.05	36.88	482.03 ล้านบาท
TIHK	30 พฤศจิกายน 2559	KBC	4.43	1.40	44.27 ล้านบาท
TIHK	30 พฤศจิกายน 2559	KBT	0.03	10.00	1.38 ล้านบาท
TIHK	30 พฤศจิกายน 2559	PBS	0.01	100.00	0.35 ล้านบาท
ไทยบิทูเมน	30 พฤศจิกายน 2559	KOC	56.25	37.01	483.71 ล้านบาท
ไทยบิทูเมน	30 พฤศจิกายน 2559	KBC	82.35	26.06	823.54 ล้านบาท

บริษัทฯ ได้รับการโอนหุ้นดังกล่าวในระหว่างปี 2559

นอกจากนั้นในสัญญา Agreement for Sales and Purchase of Shares กับ TIHK ในการซื้อเงินลงทุนใน PBS ยังระบุให้บริษัทฯ ซื้อเงินกู้ยืมระยะยาวที่ทาง TIHK ให้กู้กับ PBS จำนวน 5.35 ล้านเหรียญสหรัฐฯ โดยการซื้อเงินให้กู้ยืมดังกล่าวเป็นการซื้อเงินให้กู้ยืมด้วยยอดคงเหลือตามสัญญาเงินให้กู้ยืม และใช้เงื่อนไขภายใต้สัญญาเงินให้กู้ยืมเดิม เงินให้กู้ยืมดังกล่าวมียอดเงินให้กู้ยืมที่ยังไม่ได้เบิกใช้จำนวน 3.85 ล้านเหรียญสหรัฐฯ มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.5 ต่อปีและจะครบกำหนดชำระคืนในเดือนตุลาคม 2563

บริษัทฯ และ TIHK ได้เข้าทำบันทึกความเข้าใจเพื่อหักกลบเงินจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนใน KOC KBC และ KBT จำนวน 528 ล้านบาท กับเงินให้กู้ยืมแก่ TIHK ซึ่งทำให้บริษัทฯ ต้องจ่ายเงินสุทธิจำนวน 274 ล้านบาท ให้แก่ TIHK และบริษัทฯ ได้จ่ายเงินจำนวนดังกล่าวแล้วในวันที่ 7 ธันวาคม 2559 นอกจากนั้น บริษัทฯ และไทยบิทูเมนได้เข้าทำบันทึกความเข้าใจเพื่อหักกลบเงินจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนใน KOC และ KBC จำนวน 1,307 ล้านบาท กับเงินรับจากการลดทุนจดทะเบียนในไทยบิทูเมนจำนวน 1,125 ล้านบาท จากบันทึกดังกล่าวทำให้บริษัทฯ ต้องจ่ายเงินสุทธิจำนวน 182 ล้านบาท ให้แก่ไทยบิทูเมนและบริษัทฯ ได้จ่ายเงินจำนวนดังกล่าวแล้วในวันที่ 13 ธันวาคม 2559

<u>เงินลงทุนใน Guangzhou Tipco Asphalt Trading Co., Ltd. (“GTT”)</u>

ในเดือนสิงหาคม 2559 Tasco International (Hong Kong) Limited (“TIHK”) ได้เข้าลงทุนใน GTT ซึ่งเป็นบริษัทจัดตั้งใหม่ในประเทศจีน ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 6 ล้านเรนมินบิ (เทียบเท่าประมาณ 32 ล้านบาท) เพื่อจำหน่ายยางมะตอย โดย TIHK ถือหุ้นทั้งหมดของบริษัทดังกล่าว

<u>เงินลงทุนในบริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด (“ไทยบิทูเมน”)</u>

เมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2559 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของไทยบิทูเมน ครั้งที่ 1/2559ได้มีมติอนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วของไทยบิทูเมนลงจำนวน 1,125 ล้านบาท โดยการลดจำนวนหุ้นจำนวน 11.25 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท ซึ่งหลังจากการดำเนินการลดทุนดังกล่าวเสร็จสิ้น ไทยบิทูเมนจะมีทุนจดทะเบียนและทุนเรียกชำระจำนวน 3.75 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท รวมเป็นจำนวน 375 ล้านบาท ไทยบิทูเมนได้ดำเนินการลดทุนเสร็จสิ้นโดยจดทะเบียนทุนใหม่ตามที่กล่าวข้างต้นกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2559 และได้ชำระคืนเงินทุนทั้งหมดให้กับบริษัทฯ โดยการหักกลบเงินรับจากการขายเงินลงทุนใน KOC และ KBC ตามที่กล่าวข้างต้น

<u>เงินลงทุนใน Tasco International (Hong Kong) Limited (“TIHK”)</u>

ในปี 2559 บริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนใน TIHK เป็นจำนวนเงินประมาณ 8 ล้านบาท ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ อย่างไรก็ตามไม่มีผลกระทบต่อส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบการเงินรวม

10. เงินลงทุนในการร่วมค้า

ในเดือน เมษายน 2558 TIHK ได้เข้าลงทุนใน Asia Bitumen Trading Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทจัดตั้งใหม่ในประเทศสิงคโปร์ ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 10,000 เหรียญสิงคโปร์ (หุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 เหรียญสิงคโปร์) โดยเป็นการร่วมทุนกับ SK Energy Road Investment (HK) Co., Ltd. เพื่อจำหน่าย ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม โดย TIHK ถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัทดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้มูลค่าของส่วนได้เสียของกิจการในการร่วมค้าในงบการเงินรวมเป็นจำนวนเงิน 31 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2558 : จำนวนเงิน 21 ล้านบาท)

ในระหว่างปี 2559 บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากการลงทุนในการร่วมค้าในงบการเงินรวมเป็นจำนวนเงิน 10 ล้านบาท (2558 : จำนวนเงิน 20 ล้านบาท)

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของการร่วมค้าที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558:

(หน่วย: ล้านบาท)

	2559	2558
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	73.35	338.99
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	193.86	416.69
สินทรัพย์อื่น	1.34	5.31
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(200.77)	(706.27)
หนี้สินอื่น	(5.87)	(12.80)
สินทรัพย์ - สุทธิ	**61.91**	**41.92**
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	50	50
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในการร่วมค้า	30.95	20.96

สรุปรายการกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558:

(หน่วย: ล้านบาท)

	2559	2558
รายได้รวม	2,735.56	1,835.11
ต้นทุนขาย	(2,675.93)	(1,763.19)
ค่าใช้จ่ายรวม	(40.48)	(31.60)
กำไรสำหรับปี	19.15	40.32

11. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

11.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม					
	สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	
	2559 (ร้อยละ)	2558 (ร้อยละ)	2559	2558	2559	2558
Colasie Co., Ltd. (จดทะเบียนตามกฎหมายของประเทศฝรั่งเศส) (ธุรกิจลงทุน)	40	40	18,404	18,404	209,055	126,739
PT Sarana Distribusi Aspal Nusantara (“SDAN”)	49	-	1,313	-	988	-
บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด	25	-	225,043	-	225,043	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม			244,760	18,404	435,086	126,739

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
Colasie Co., Ltd.	40	40	18,404	18,404	18,404	18,404
บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด	25	-	225,043	-	225,043	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม			243,447	18,404	243,447	18,404

<u>เงินลงทุนในบริษัท ไทยสเลอรี ซิล จำกัด (“ไทยสเลอรี่ ซิล”)</u>

เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้ง 6/2559 ได้อนุมัติให้บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนในไทยสเลอรี่ ซิล จำนวน 1,243,334 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในราคาหุ้นละ 181 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 225 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของไทยสเลอรี่ ซิล ต่อมาในวันที่ 8 พฤศจิกายน 2559 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญา Share Subscription Agreement กับ ไทยสเลอรี่ ซิล เพื่อเข้าซื้อหุ้นจำนวนดังกล่าว บริษัทฯ ได้จ่ายเงินเพื่อซื้อเงินลงทุนดังกล่าวแล้วในวันที่ 10 พฤศจิกายน 2559 และได้จัดประเภทเงินลงทุนนี้เป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ไทยสเลอรี่ ซิลเป็นบริษัทจำกัดซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของไทยสเลอรี่ ซิล คือ การซ่อมบำรุงผิวการจราจร โดยไทยสเลอรี่ ซิล มีบริษัทย่อยจำนวนหนึ่งแห่ง ได้แก่ บริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด ซึ่งเป็นผู้รับเหมางานก่อสร้างชั้นพิเศษ ตามการจัดกลุ่มของหน่วยรัฐบาล

จากการประเมินฝ่ายบริหารเชื่อว่า มูลค่ายุติธรรมและมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และวันที่เข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน ไม่แตกต่างกันอย่างเป็นสาระสำคัญ ดังนั้นผลต่างระหว่างเงินจ่ายเพื่อเข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวกับสินทรัพย์สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 27 ล้านบาท จึงถือเป็นค่าความนิยมทั้งจำนวน

11.2 ส่วนแบ่งกำไรและเงินปันผลรับ

บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน ในบริษัทร่วมในระหว่างปี		เงินปันผลที่บริษัทฯ รับระหว่างปี	
	2559	2558	2559	2558
Colasie Co., Ltd.	88,147	67,650	4,838	61,540
รวม	88,147	67,650	4,838	61,540

11.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของ Colasie Co., Ltd. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 และสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยสรุปมีดังนี้

(หน่วย: ล้านยูโร)

	2559	2558
ทุนเรียกชำระ	1.04	1.04
สินทรัพย์รวม	3.72	1.58
หนี้สินรวม	0.01	0.09
รายได้รวม	2.59	2.78
กำไรสำหรับปี	2.53	2.61

สรุปรายการฐานะทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของไทยสเลอรี ซิล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2559
สินทรัพย์หมุนเวียน	495
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	834
หนี้สินหมุนเวียน	(408)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(131)
สินทรัพย์ - สุทธิ	**790**
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์ - สุทธิ (25%)	**198**
ค่าความนิยม	27
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม	**225**

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่โรงงานที่จังหวัดเพชรบุรี	ที่ดินของ ไทยบิทูเมน	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559:			
ราคาทุน	268,377	383,608	651,985
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(138,692)	-	(138,692)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(95,885)	(217,975)	(313,860)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	33,800	165,633	199,433
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558:			
ราคาทุน	268,377	383,608	651,985
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(138,692)	-	(138,692)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(95,885)	(217,975)	(313,860)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	33,800	165,633	199,433

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่โรงงานที่จังหวัดเพชรบุรี	ที่ดินให้เช่าของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่จังหวัดสุราษฎร์ธานี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559:			
ราคาทุน	268,377	76,524	344,901
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(138,692)	(10,486)	(149,178)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(95,885)	-	(95,885)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	33,800	66,038	99,838
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558:			
ราคาทุน	268,377	76,960	345,337
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(138,692)	(10,922)	(149,614)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(95,885)	-	(95,885)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	33,800	66,038	99,838

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2559 และ 2558 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	199,433	199,433	99,838	100,106
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	(1)	(268)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	199,433	199,433	99,837	99,838

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบกับราคาตลาด (Sales Comparison Approach) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ที่ดินให้เช่าของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่จังหวัดสุราษฎร์ธานี	-	-	141,000	141,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่โรงงานที่จังหวัดเพชรบุรี	33,800	33,800	33,800	33,800
ที่ดินของไทยบิทูเมน	165,633	165,633	-	-

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและค่าพัฒนาที่ดิน	อาคารส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง เครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	เรือเดินทะเล	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	641,959	648,290	4,775,890	788,564	2,222,069	345,746	9,422,518
ซื้อเพิ่ม	-	206	67,074	45,510	88,790	1,520,888	1,722,468
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(2,245)	(635)	(14,081)	(21,286)	(20,369)	-	(58,616)
โอนเข้า (โอนออก)	21,554	8,254	78,078	21,257	142,871	(272,014)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	661,268	656,115	4,906,961	834,045	2,433,361	1,594,620	11,086,370
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	-	117,793	175,195	174,435	778,715	11,771	1,257,909
ซื้อเพิ่ม	230	8,081	75,440	326,316	75,222	656,184	1,141,473
รับโอนจากสิทธิการเช่า (หมายเหตุ 15)	-	7,919	50,076	-	-	-	57,995
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(35,397)	(61,892)	(34,576)	(24,063)	(60,553)	-	(216,481)
โอนเข้า (โอนออก)	15,141	59,387	1,745,918	186,710	(1,724)	(2,005,432)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	641,242	787,403	6,919,014	1,497,443	3,225,021	257,143	13,327,266

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและค่าพัฒนาที่ดิน	อาคารส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งเครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	เรือเดินทะเล	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	315,506	415,100	2,062,341	615,151	413,891	-	3,821,989
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	16,252	21,593	303,595	52,015	118,938	-	512,393
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(2,072)	(595)	(10,412)	(19,821)	(20,369)	-	(53,269)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	329,686	436,098	2,355,524	647,345	512,460	-	4,281,113
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	16,450	59,934	361,468	108,615	178,555	-	725,022
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(31,858)	(45,274)	(46,052)	(13,175)	(30,594)	-	(166,953)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	314,278	450,758	2,670,940	742,785	660,421	-	4,839,182
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	1,183	-	1,544	-	-	-	2,727
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	50,431	23,181	1,985	-	2,828	78,425
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(1,304)	-	-	-	(1,304)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	1,183	50,431	23,421	1,985	-	2,828	79,848
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	-	-	-	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(1,613)	-	-	-	(1,613)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,183	50,431	21,808	1,985	-	2,828	78,235
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	-	17,767	38,572	2,075	-	(3,680)	54,734
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินระหว่างปี	-	13,084	205,660	2,970	-	73,838	295,552
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	-	30,851	244,232	5,045	-	70,158	350,286
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินระหว่างปี	-	(10,325)	(30,848)	(3,020)	(3,348)	(22,212)	(69,753)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-	20,526	213,384	2,025	(3,348)	47,946	280,533
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	330,399	200,437	2,772,248	189,760	1,920,901	1,661,950	7,075,695
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	325,781	306,740	4,439,650	754,698	2,561,252	302,261	8,690,382
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2558 (จำนวน 442 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							512,393
2559 (จำนวน 555 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							725,022

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ที่ดินและค่าพัฒนาที่ดิน	อาคารส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งเครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	445,204	235,710	509,259	577,801	20,951	1,788,925
ซื้อเพิ่ม	-	-	3,622	23,522	125,132	152,276
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(1,867)	(398)	(6,528)	(15,702)	-	(24,495)
โอนเข้า (โอนออก)	20,776	5,352	5,038	16,648	(47,814)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	464,113	240,664	511,391	602,269	98,269	1,916,706
ซื้อเพิ่ม	-	-	13,373	270,232	130,205	413,810
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(159)	(714)	(24,340)	(8,878)	-	(34,091)
โอนเข้า (โอนออก)	10,419	22,871	43,857	99,671	(176,818)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	474,373	262,821	544,281	963,294	51,656	2,296,425
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	209,427	175,350	475,634	467,065	-	1,327,476
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	11,063	6,563	11,384	30,169	-	59,179
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(1,867)	(398)	(6,525)	(14,387)	-	(23,177)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	218,623	181,515	480,493	482,847	-	1,363,478
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	11,299	6,827	16,130	46,280	-	80,536
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(159)	(690)	(24,333)	(8,747)	-	(33,929)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	229,763	187,652	472,290	520,380	-	1,410,085
ค่าเผื่อการด้อยค่า						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	1,183	-	-	-	-	1,183
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,183	-	-	-	-	1,183
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	244,307	59,149	30,898	119,422	98,269	552,045
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	243,427	75,169	71,991	442,914	51,656	885,157

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

2558 (จำนวน 25 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	59,179
2559 (จำนวน 42 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	80,536

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหัก ค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 1,602 ล้านบาท (2558: 1,514 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 1,073 ล้านบาท (2558: 1,037 ล้านบาท))

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	ความสัมพันธ์กับลูกค้า	Non-competition clause	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	รวม	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559:								
ราคาทุน	95,576	177,083	11,723	9,567	293,949	69,330	9,567	78,897
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(48,217)	(14,757)	(2,688)	-	(65,662)	(25,175)	-	(25,175)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	339	-	223	-	562	-	-	-
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	47,698	162,326	9,258	9,567	228,849	44,155	9,567	53,722
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558:								
ราคาทุน	62,304	-	-	8,194	70,498	39,554	8,194	47,748
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(39,005)	-	-	-	(39,005)	(17,250)	-	(17,250)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	48	-	-	-	48	-	-	-
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	23,347	-	-	8,194	31,541	22,304	8,194	30,498

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2559 และ 2558 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	31,541	28,933	30,498	28,316
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	189,813	-	-	-
ซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	33,682	6,275	31,149	5,640
ค่าตัดจำหน่าย	(26,701)	(3,715)	(7,925)	(3,458)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	514	48	-	-
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	228,849	31,541	53,722	30,498

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจคือความสัมพันธ์กับลูกค้า ซึ่งผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่าจะได้รับผลประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเป็นระยะเวลา 12 ปี

15. สิทธิการเช่า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าอาคารสำนักงานและที่ดิน ซึ่งรายละเอียดของสัญญาเช่าสรุปได้ดังนี้

ผู้เช่า	ประเทศที่สินทรัพย์ตั้งอยู่	ระยะเวลาของสัญญาเช่า (ปี)	สัญญาเช่าสิ้นสุดในปี	ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า ณ วันทำสัญญา
บริษัทฯ	จีน	30	2574	1.4 ล้านเรนมินบิ
บริษัทย่อยในประเทศจีน	จีน	30	2572	5.7 ล้านเรนมินบิ
บริษัทย่อยในประเทศจีน	จีน	50	2593	6.9 ล้านเรนมินบิ
บริษัทย่อยในประเทศจีน	จีน	45	2598	2.5 ล้านเรนมินบิ
บริษัทย่อยในประเทศมาเลเซีย	มาเลเซีย	50	2598	19.8 ล้านริงกิต
บริษัทย่อยในประเทศมาเลเซีย	มาเลเซีย	50	2606	11.0 ล้านริงกิต
บริษัทย่อยในประเทศเวียดนาม	เวียดนาม	20	2575	36,257 ล้านเวียดนามดอง

มูลค่าตามบัญชีของสิทธิการเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ราคาทุน	427,284	427,578	6,837	6,837
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(66,979)	(57,600)	(3,646)	(3,418)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(12,019)	(12,019)	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	26,799	41,289	-	-
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	375,085	399,248	3,191	3,419

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสิทธิการเช่าสำหรับปี 2559 และ 2558 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	399,248	382,415	3,419	3,646
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	57,702	-	-	-
โอนออกไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 13)	(57,995)	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	2,048	-	-
ค่าตัดจำหน่าย	(9,379)	(6,589)	(228)	(227)
ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	(12,019)	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(14,491)	33,393	-	-
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	375,085	399,248	3,191	3,419

16. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ทรัสต์รีซีท	1,269,831	-	1,269,831	-
เงินกู้ในสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	-	36,089	-	-
เงินกู้ในสกุลเงินเวียดนามดอง	99,040	-	-	-
เงินกู้ในสกุลเงินอินโดนีเซียรูเปีย	99,417	-	-	-
รวม	1,468,288	36,089	1,269,831	-

ทรัสต์รีซีทเป็นเงินกู้ระยะสั้นที่มีการหมุนเวียนเป็นปกติ และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของน้ำมันดิบคงเหลือและบัญชีลูกหนี้ ซึ่งมีวงจรเงินสดอายุน้อยกว่าสี่เดือน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารในประเทศซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.75 ถึง 1.30 ต่อปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยในต่างประเทศมียอดคงเหลือของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารในประเทศที่บริษัทย่อยดังกล่าวตั้งอยู่ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.00 ถึง 9.85 ต่อปี (2558: ร้อยละ 2.16 ต่อปี)

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)	984	11,796	658,048	408,281
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	3,011,926	1,518,367	2,659,370	1,209,923
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)	89,665	73,369	329,416	57,476
เจ้าหนี้ตามสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	184,200	-	184,200	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	530,160	429,648	184,901	218,880
เจ้าหนี้อื่น	236,254	220,445	102,070	81,896
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	4,053,189	2,253,625	4,118,005	1,976,456

18. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้	ผู้กู้	อัตราดอกเบี้ย	การชำระคืนเงินต้น	งบการเงินรวม 2559	งบการเงินรวม 2558
เงินกู้ยืมระยะยาวในสกุลเงินบาทจากธนาคารในประเทศไทย					
(1)	บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด	อัตราคงที่	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญาเริ่มตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2557	243,000	315,000
(2)	บริษัท ทาสโก้ ชิปปิ้ง จำกัด	อัตราคงที่สำหรับสามปีแรกและในปีที่สี่ถึงปีที่แปดมีอัตราซึ่งอ้างอิงกับ BIBOR	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญาเริ่มตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2555	98,900	125,900
(3)	บริษัท ทาสโก้ ชิปปิ้ง จำกัด	อัตราซึ่งอ้างอิงกับอัตรา THBFIX	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่เดือนตุลาคม 2555	213,615	273,615
เงินกู้ยืมระยะยาวในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ จากธนาคารในประเทศไทย					
(4)	บริษัท อัลฟ่า มารีไทม์ จำกัด	อัตราซึ่งอ้างอิงกับ LIBOR	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2558	241,937	417,644
เงินกู้ยืมระยะยาวในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ จากธนาคารในประเทศมาเลเซีย					
(5)	Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd	อัตราซึ่งอ้างอิงกับ USD LIBOR	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2554	-	89,860
(6)	Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd	อัตราซึ่งอ้างอิงกับ USD LIBOR	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2555	-	357,277
(7)	Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd	อัตราซึ่งอ้างอิงกับ USD LIBOR	ทุกสามเดือนตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา เริ่มตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559	358,307	902,215
	รวม			1,155,759	2,481,511
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				(377,856)	(436,653)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				777,903	2,044,858

ในระหว่างปี 2559 บริษัทย่อยสองแห่งได้ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารจำนวน 27.5 ล้านเหรียญสหรัฐฯ ก่อนระยะเวลาที่กำหนดในสัญญาเงินกู้ยืมโดยไม่มีค่าเบี้ยปรับจากการคืนเงินกู้ยืมดังกล่าว

เงื่อนไขของสัญญาเงินกู้

บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขบางประการภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมระยะยาว เช่น การดำรงอัตราส่วนทางการเงิน การขอหนังสือค้ำประกันจากบริษัทฯ และบริษัทย่อย การให้กู้ยืมเงินแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ข้อจำกัดเกี่ยวกับการจ่ายเงินปันผล การดำรงสัดส่วนของผู้ถือหุ้นและข้อจำกัดในการก่อภาระหนี้ระยะยาวเพิ่มเติม เป็นต้น

19. สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจากอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืมเป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผู้ทำสัญญา	สัญญาเริ่ม	อัตราดอกเบี้ยคงที่ตามสัญญา (ร้อยละ)	สัญญาสิ้นสุด	มูลค่าคงเหลือตามสัญญา 31 ธันวาคม 2559	มูลค่าคงเหลือตามสัญญา 31 ธันวาคม 2558
สำหรับเงินกู้ยืมระยะสั้น					
บริษัทฯ	กันยายน 2557	1.20 ถึง 1.26	ธันวาคม 2560	25 ล้านเหรียญสหรัฐฯ	25 ล้านเหรียญสหรัฐฯ
บริษัทฯ	ตุลาคม 2557	1.15 ถึง 1.26	ธันวาคม 2560	25 ล้านเหรียญสหรัฐฯ	25 ล้านเหรียญสหรัฐฯ
สำหรับเงินกู้ยืมระยะยาว					
บริษัทฯ	พฤษภาคม 2555	5.21	มีนาคม 2561	257 ล้านบาท	420 ล้านบาท
KBC	ธันวาคม 2556	0.54	สิงหาคม 2559	-	2 ล้านเหรียญสหรัฐฯ
KBC	ธันวาคม 2556	0.93	เมษายน 2561	7 ล้านเหรียญสหรัฐฯ	11 ล้านเหรียญสหรัฐฯ

20. วงเงินสินเชื่อ

วงเงินสินเชื่อที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับจากสถาบันการเงินมีหลักประกันดังต่อไปนี้

ก) การค้ำประกันโดยบริษัทฯ บริษัทย่อยของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย

ข) การจำนำ/จำนองสินทรัพย์ของบริษัทย่อย โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 สินทรัพย์ดังกล่าวมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม 2559	งบการเงินรวม 2558
สิทธิการเช่า - สุทธิ	315	387
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	5,421	5,391

ค) การมีข้อจำกัดว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่ก่อให้เกิดภาระผูกพันต่อทรัพย์สิน

ง) หนังสือให้การสนับสนุนทางการเงินซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยได้ออกให้แก่ธนาคารต่าง ๆ

จ) บริษัทฯ ยินยอมให้บริษัทย่อยร่วมใช้วงเงินสินเชื่อของบริษัทฯ โดยบริษัทฯต้องลงนามรับผิดชอบต่อธนาคารในฐานะลูกหนี้ร่วมในการใช้สินเชื่อของบริษัทย่อยในแต่ละคราว

21. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานและ เงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	112,941	87,635	92,746	72,800
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	19,955	-	-	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	12,115	5,464	7,188	4,433
ต้นทุนดอกเบี้ย	4,320	2,988	2,196	2,495
โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา	(936)	827	(926)	620
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	(446)	1,404	-	1,181
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(3,803)	9,640	-	7,753
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	331	17,816	-	14,976
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(15,420)	(12,833)	(13,707)	(11,512)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	1,430	-	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	130,487	112,941	87,497	92,746

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ต้นทุนขาย	6,669	3,526	2,898	2,584
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	10,422	6,857	6,971	5,814
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	17,091	10,383	9,869	8,398

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 8 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 6 ล้านบาท) (2558: จำนวน 19 ล้านบาท งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 17 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประมาณ 9 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 9 ปี) (2558: 9 ปี งบการเงินเฉพาะกิจการ: 9 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	2.5 - 8.3	2.5	2.5	2.5
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	5.0 - 7.0	5.0	5.0	5.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุของพนักงาน)	0.0 - 15.0	0.0 - 15.0	0.0 - 15.0	0.0 - 15.0

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(24)	31	(5)	5
อัตราการขึ้นเงินเดือน	30	(26)	5	(4)
	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(4)	4	(3)	3

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(6)	6	(5)	5
อัตราการขึ้นเงินเดือน	6	(5)	5	(4)
	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(4)	4	(3)	3

22. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2559 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 มีมติเห็นชอบให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิม 1,578,735,570 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 1,578,735,570 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 1 บาท) เป็น 1,579,343,570 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 1,579,343,570 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 1 บาท) เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิของพนักงานตามโครงการค่าตอบแทนพนักงานระยะยาว ESOP-W1 และ ESOP-W2 เนื่องจากมีการลดหุ้นสามัญจากการรองรับการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิของพนักงาน ESOP-W1 และ ESOP-W2 ผิดพลาดในอดีตเกินไปจำนวน 101,000 หุ้น และจำนวน 507,000 หุ้นตามลำดับ

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 13 มกราคม 2559

ในระหว่างปีมีการจดทะเบียนเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตาม ESOP-W1 ESOP-W2 และ ESOP-W3 ซึ่งสรุปได้ดังนี้

	2559
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถูกใช้สิทธิ (หน่วย)	914,800
จำนวนหุ้นสามัญใหม่ที่จัดสรร (หุ้น)	9,148,000
จำนวนเงินรับจากการใช้สิทธิ (บาท)	48,467,508
ทุนชำระแล้วหลังจดทะเบียนเพิ่มทุน	1,552,998,070 บาท (หุ้นสามัญ 1,552,998,070 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ ได้รับเงินล่วงหน้าค่าหุ้นเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตาม ESOP-W3 ซึ่งสรุปได้ดังนี้

	ESOP-W3
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถูกใช้สิทธิ (หน่วย)	90,950
จำนวนหุ้นสามัญใหม่ที่จัดสรร (หุ้น)	909,500
จำนวนเงินรับจากการใช้สิทธิ (บาท)	4,825,807

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2560

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

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์สำหรับปี 2559 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวน 44 ล้านบาท (2558: 37 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: จำนวน 35 ล้านบาท (2558: 30 ล้านบาท))

ข้อมูลเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้นที่คงเหลืออยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 สรุปได้ดังนี้

	ESOP-W2	ESOP-W3	ESOP-W4	ESOP-W5
มูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น ณ วันออกสิทธิ	5.41 บาทต่อหุ้น	27.63 บาทต่อหุ้น	17.78 บาทต่อหุ้น	9.02 บาทต่อหุ้น
อัตราเงินปันผลที่คาดหวัง	ร้อยละ 2.58	ร้อยละ 1.79	ร้อยละ 1.77	ร้อยละ 1.77
ความผันผวนของหุ้นที่คาดหวัง*	ร้อยละ 45.40	ร้อยละ 43.30	ร้อยละ 40.40	ร้อยละ 40.30
อัตราดอกเบี้ยปลอดความเสี่ยง	ร้อยละ 3.30	ร้อยละ 3.03	ร้อยละ 2.46	ร้อยละ 2.48
อายุของสิทธิซื้อหุ้น	2 ปี	3 ปี	3 ปี	3 ปี
แบบจำลองที่ใช้	Black-Scholes	Black-Scholes	Black-Scholes	Black-Scholes

*ความผันผวนของหุ้นที่คาดหวังกำหนดโดยอ้างอิงจากข้อมูลในอดีตของราคาหุ้นของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิ สรุปได้ดังนี้

	2559	2558
ESOP-W1	-	15,000 หน่วย
ESOP-W2	15,000 หน่วย	50,700 หน่วย
ESOP-W3	138,200 หน่วย	1,099,100 หน่วย
ESOP-W4	1,178,300 หน่วย	1,178,300 หน่วย
ESOP-W5	11,140,000 หน่วย	11,140,000 หน่วย

24. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	1,539	1,057	531	527
ค่าเสื่อมราคาและค่าซ่อมแซม	942	697	139	111
ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการผลิตและการให้บริการ (ไม่รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าเสื่อมราคาและค่าซ่อมแซม)	18,638	29,648	17,103	29,585

26. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	(687,607)	(1,385,455)	(463,613)	(1,082,185)
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	44	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิด ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการ ผลแตกต่างชั่วคราว	32,424	196,765	31,045	123,206
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(655,139)	(1,188,690)	(432,568)	(958,979)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	-	(299)	-	(299)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ (กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(982)	5,772	-	4,782
	(982)	5,473	-	4,483

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	3,782,383	6,384,963	3,001,870	4,899,444
ภาษีเงินได้คำนวณในอัตราภาษีเงินได้ของประเทศไทยร้อยละ 20	(756,477)	(1,276,993)	(600,374)	(979,889)
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	44	(62)	-	-
ขาดทุนทางภาษีและค่าใช้จ่ายเพื่อการลงทุนที่ถูกใช้ประโยชน์ในปีปัจจุบัน แต่				
ไม่เคยรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	97,588	191,326	-	-
ผลแตกต่างของอัตราภาษีเงินได้ที่ไม่เท่ากันของกลุ่มบริษัท	2,389	(25,185)	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	(83,297)	(102,118)	(30,721)	(19,813)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	16,171	420	12,201	55
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	-	-	193,988	40,668
การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 27)	45,604	18,829	-	-
สิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับกิจการพาณิชย์นาวี (หมายเหตุ 28)	28,727	11,885	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	17,629	13,530	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	1,915	4,032	-	-
ขาดทุนทางภาษีปีปัจจุบันที่ยังไม่ได้ใช้	(5,825)	(22,539)	-	-
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	710	-	-	-
อื่น ๆ	(20,317)	(1,815)	(7,662)	-
รวม	1,317	(77,776)	167,806	20,910
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(655,139)	(1,188,690)	(432,568)	(958,979)

อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอยู่ในช่วงระหว่าง ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 25 (2558: ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 25)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	27,061	14,977	17,499	11,500
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	47,516	28,644	75,946	85,122
รายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	15,932	51,882	35,530	73,138
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	63,018	63,018	19,414	19,414
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาประกัน				
ความเสี่ยงราคาสินค้า	10,066	164,006	10,066	163,809
อื่น ๆ	22,552	18,631	15,111	10,979
รวม	186,145	341,158	173,566	363,962

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาประกัน				
ความเสี่ยงราคาสินค้า	(102,864)	(334,996)	(102,864)	(334,996)
ผลกระทบจากการคิดค่าเสื่อมราคาทางบัญชีและทางภาษี	(15,294)	(4,440)	(14,010)	(3,492)
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(264)	(92)	(264)	(91)
มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์จากการลงทุนในบริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	(42,607)	-	-	-
รวม	(161,029)	(339,528)	(117,138)	(338,579)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	25,116	1,630	56,428	25,383

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทย่อยในต่างประเทศมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีค่าใช้จ่ายเพื่อการลงทุนและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้ รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยดังกล่าวพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอ ที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ข้างต้นมาใช้ประโยชน์ได้ สรุปได้ดังต่อไปนี้

	2559	2558
	(ล้าน)	(ล้าน)
เหรียญสหรัฐอเมริกา	16	27
ริงกิต	89	5
เรนมินบิ	24	21

27. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน สิทธิประโยชน์ที่สำคัญบางประการสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

	การยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิตามจำนวนที่กำหนด เป็นเวลา 8 ปี นับจากวันที่
บริษัท บิทูเมน มารีน จำกัด	
การขนส่งมวลชนและสินค้าขนาดใหญ่	15 มิถุนายน 2558
บริษัท ทาสโก้ ชิปปิ้ง จำกัด	
การขนส่งมวลชนและสินค้าขนาดใหญ่	24 พฤษภาคม 2554
	19 ธันวาคม 2555
บริษัท อัลฟ่า มารีไทม์ จำกัด	
การขนส่งมวลชนและสินค้าขนาดใหญ่	28 มิถุนายน 2554
	9 ตุลาคม 2557

นอกจากนี้ Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd ได้รับสิทธิลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลในประเทศมาเลเซียจากจำนวนเงินลงทุนตามเงื่อนไขที่กำหนด

28. สิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับกิจการพาณิชย์นาวี

บริษัทย่อยสองแห่งคือ บริษัท เดลต้า ชิปปิ้ง จำกัด และบริษัท บิทูเมน มารีน จำกัด ได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีหัก ณ ที่จ่าย ตามคำสั่งกรมสรรพากรที่ ป. 110/2545 เนื่องจากเป็นผู้ประกอบกิจการให้บริการรับจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศโดยเรือเดินทะเล โดยหักภาษี ณ ที่จ่ายสำหรับรายได้จากการขนส่งในอัตราร้อยละ 1 ของรายได้ นอกจากนั้นบริษัทย่อยดังกล่าวยังได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับรายได้จากการขนส่งสินค้าทางทะเลระหว่างประเทศตามประกาศอธิบดีกรมสรรพากรเกี่ยวกับภาษีเงินได้ ฉบับที่ 72

29. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยผลรวมของจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกอยู่ในระหว่างปีกับจำนวน ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทฯ อาจต้องออกเพื่อแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่าให้เป็นหุ้นสามัญ โดยสมมติว่าได้มีการแปลงเป็นหุ้นสามัญ ณ วันต้นปีหรือ ณ วันออกหุ้นสามัญเทียบเท่า โดยไม่ได้พิจารณาระยะเวลาของการใช้สิทธิ อย่างไรก็ตาม ไม่มีการนำใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรให้แก่กรรมการบริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย (“ESOP”) ที่ราคาใช้สิทธิรวมกับมูลค่ายุติธรรมของบริการที่ให้แก่ บริษัทฯ และบริษัทย่อยในอนาคตภายใต้ ESOP ดังกล่าวที่มีราคาสูงกว่าราคาตลาดถัวเฉลี่ยสำหรับปีมารวมคำนวณกำไรต่อหุ้นปรับลดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลดแสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	กำไรสำหรับปี		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	3,110,134	5,078,754	1,548,578	1,540,485	2.01	3.30
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ESOP-W1	-	-	-	2,317		
ESOP-W2	-	-	189	889		
ESOP-W3	-	-	5,211	8,151		
ESOP-W4	-	-	9,325	8,622		
ESOP-W5	-	-	5,407	2,874		
	-	-	20,132	22,853		
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญจากใบสำคัญแสดงสิทธิ	3,110,134	5,078,754	1,568,710	1,563,338	1.98	3.25

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
			จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก			
	กำไรสำหรับปี				กำไรต่อหุ้น	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	2,569,302	3,940,465	1,548,578	1,540,485	1.66	2.56
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ESOP-W1	-	-	-	2,317		
ESOP-W2	-	-	189	889		
ESOP-W3	-	-	5,211	8,151		
ESOP-W4	-	-	9,325	8,622		
ESOP-W5	-	-	5,407	2,874		
	-	-	20,132	22,853		
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญจากใบสำคัญแสดงสิทธิ	2,569,302	3,940,465	1,568,710	1,563,338	1.64	2.52

30. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานเพียงส่วนงานเดียวคือการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและน้ำมันปิโตรเลียม โดยมีธุรกิจขนส่งทางเรือเป็นธุรกิจสนับสนุนการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและน้ำมันปิโตรเลียม และมีกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัทเป็นผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงาน บริษัทฯ และ บริษัทย่อย จึงแสดงข้อมูลจำแนกตามส่วนงานเฉพาะส่วนงานทางภูมิศาสตร์ซึ่งกำหนดตามสถานที่ตั้งของบริษัทดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงานที่ตั้งอยู่ในประเทศ		ส่วนงานที่ตั้งอยู่ในต่างประเทศ		การตัดรายการบัญชีระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
รายได้จากภายนอก	18,973	32,439	5,065	4,698	-	-	24,038	37,137
รายได้ระหว่างส่วนงาน	2,007	3,764	1,255	1,345	(3,262)	(5,109)	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	20,980	36,203	6,320	6,043	(3,262)	(5,109)	24,038	37,137
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	2,487	4,536	612	552	11	(9)	3,110	5,079

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี)

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงานที่ตั้งอยู่ในประเทศ		ส่วนงานที่ตั้งอยู่ในต่างประเทศ		งบการเงินรวม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	3,688	3,046	6,428	5,014	10,116	8,060

บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้เกณฑ์ในการกำหนดราคาระหว่างกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7

31. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ บริษัทย่อยในประเทศไทยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ บริษัทย่อยในประเทศและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในระหว่างปี 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศไทยรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 13 ล้านบาท (2558: 11 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 10 ล้านบาท (2558: 9 ล้านบาท))

32. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)
เงินปันผลประจำปี 2557*	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2558	153.4	1.00
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2558	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2558	462.9	0.30
เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2558	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2558	308.7	0.20
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2558		925.0	1.50
เงินปันผลประจำปี 2558	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 11 เมษายน 2559	617.6	0.4
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2559	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2559	465.7	0.3
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2559		1,083.3	0.7

* เงินปันผลประจำปี 2557 เป็นเงินปันผลที่อนุมัติก่อนการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัทฯ

33. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

33.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายจ่ายฝ่ายทุนซึ่งเกี่ยวข้องกับการซื้อ สิทธิการเช่า เครื่องจักร อุปกรณ์ ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์และเรือเดินทะเล คงเหลือเป็นจำนวนเงินดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559 (ล้าน)	2558 (ล้าน)	2559 (ล้าน)	2558 (ล้าน)
บาท	114	64	95	47
ริงกิต	9	48	-	-
เหรียญสหรัฐอเมริกา	22	22	-	-
เวียดนามดอง	29,314	-	-	-

33.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารและโกดัง การเช่ารถ รวมทั้งสัญญาจ้างบริการต่าง ๆ อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 5 ปี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่าและค่าบริการตามสัญญาดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ดังนี้

	งบการเงินรวม												งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ล้านบาท		ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา		ล้านเวียดนามดอง		ล้านเรนมินบิ		ล้านอินโดนีเซียรูเปีย		ล้านริงกิต		ล้านบาท	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
จ่ายชำระภายใน														
1 ปี	70	38	2	3	3,839	-	1	-	2,178	-	2	1	61	35
2 ถึง 5 ปี	50	4	-	-	10,554	-	-	-	3,405	-	-	-	43	3
มากกว่า 5 ปี	-	-	-	-	30,852	-	-	-	4,778	-	-	-	-	-

33.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการระยะยาว

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเพื่อรับบริการด้านการบริหารและการตลาดและเพื่อรับความรู้ทางวิชาการและความช่วยเหลือทางด้านเทคนิคเกี่ยวกับการผลิตแอสฟัลท์ อิมัลชั่นและโมดิฟายด์ แอสฟัลท์ กับ Colas S.A. สัญญาดังกล่าวมีอายุ 5 ปี ซึ่งจะสิ้นสุดในวันที่ 31 ธันวาคม 2560 เว้นแต่คู่สัญญาฝ่ายใดจะบอกกล่าวให้สิ้นสุดสัญญา โดยต้องบอกกล่าวล่วงหน้าอย่างน้อย 1 ปีก่อนวันสิ้นสุดสัญญา ตามเงื่อนไขของสัญญา บริษัทฯ ต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการบริหารเป็นจำนวนเงิน 145,000 ยูโรต่อปี และจ่ายค่าธรรมเนียมสำหรับความช่วยเหลือด้านเทคนิคในอัตราร้อยละ 0.75 ของยอดรายได้รวม (Consolidated revenues) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับผลิตภัณฑ์ที่กำหนดไว้ ซึ่งในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภายใต้สัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 41 ล้านบาท และ 48 ล้านบาท ตามลำดับ

33.4 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาซื้อน้ำมันดิบ

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีจำนวนน้ำมันดิบตามสัญญาดังกล่าวที่ยังไม่ได้รับการส่งมอบคงเหลืออยู่จำนวน 45 ล้านบาร์เรล

33.5 หนังสือค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจคงเหลืออยู่เป็นจำนวนเงินดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)
บาท	14	3	12	2
ริงกิต	7	8	-	-
เรนมินบิ	-	5	-	5
อินโดนีเซียรูเปีย	253	-	-	-

34. การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
ตราสารอนุพันธ์								
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	1,322	-	1,322	-	458	-	458
สัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	-	514,321	-	514,321	-	1,674,980	-	1,674,980
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	-	389	-	389	-	-	-	-
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
ตราสารอนุพันธ์								
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	2,901	-	2,901	-	636	-	636
สัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	-	50,331	-	50,331	788	819,044	-	819,832
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	-	9,538	-	9,538	-	18,945	-	18,945

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
ตราสารอนุพันธ์								
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	1,322	-	1,322	-	458	-	458
สัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	-	514,321	-	514,321	-	1,674,980	-	1,674,980
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
ตราสารอนุพันธ์								
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	2,022	-	2,022	-	631	-	631
สัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้า	-	50,331	-	50,331	-	819,044	-	819,044
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	-	9,538	-	9,538	-	19,023	-	19,023

35. เครื่องมือทางการเงิน

35.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 "การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน" ที่สำคัญประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืม เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน และเงินกู้ยืม บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวเนื่องกับลูกหนี้การค้าและเงินให้กู้ยืม ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้การให้สินเชื่อของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมากราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินและเงินกู้ยืมระยะยาว อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	223	-	284	826	1,333	0.3 - 4.7
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	3,491	3,491	-
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,468	-	-	-	1,468	หมายเหตุ 16
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	4,053	4,053	-
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	1	-	-	-	1	2.6
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	72	171	913	-	1,156	หมายเหตุ 18
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	8	8	-

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	678	675	1,353	0.1 - 2.6
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	3,272	3,272	-
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	36	-	-	-	36	หมายเหตุ 16
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	2,254	2,254	-
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	3	1	-	-	4	2.6 - 48.9
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	72	243	2,167	-	2,482	หมายเหตุ 18

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	76	158	234	0.3 - 0.6
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	2,653	2,653	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	191	446	-	637	2.5 และ LIBOR บวก 1.5
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,270	-	-	-	1,270	หมายเหตุ 16
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	4,118	4,118	-

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	579	88	667	0.1 - 1.6
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	2,927	2,927	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	218	218	-
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	1,976	1,976	-
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	2	-	-	-	2	4.8 - 48.9

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าและการบริการและการกู้ยืมหรือให้กู้ยืมเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	งบการเงินรวม					
สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม		หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	27	37	112	40	35.8	36.1
ยูโร	-	-	1	-	37.8	39.8
เยน	-	-	4	53	0.3	0.3
ริงกิต	1	15	7	38	8.0	8.4
เวียดนามดอง	-	15	-	-	0.0016	0.0016
อินโดนีเซียรูเปีย	-	5	-	-	0.0027	0.0026

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม		หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	47	49	114	30	35.8	36.1
ยูโร	-	-	1	-	37.8	39.8
เรนมินบิ	64	81	-	-	5.1	5.5
ริงกิต	-	-	2	3	8.0	8.4

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าซึ่งครบกำหนดภายในหนึ่งปีคงเหลือดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559						
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
สกุลเงิน	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)		
เหรียญสหรัฐอเมริกา	5	12	5	9	34.9 - 36.0 บาท ต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา	35.6 - 36.1 บาท และ 13,500 - 13,630 อินโดนีเซียรูเปีย ต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558						
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
สกุลเงิน	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)		
เหรียญสหรัฐอเมริกา	3	9	3	9	35.6 - 36.2 บาท ต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา	35.9 - 36.3 บาท ต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา

นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังมีความเสี่ยงจากการที่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและ บริษัทร่วมในต่างประเทศ เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยในต่างประเทศ และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงไว้

ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบและสินค้า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบและสินค้า ในการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้สัญญาซื้อ/ขายวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปล่วงหน้า และสัญญาสิทธิเลือกซื้อ/ขายวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปล่วงหน้าเพื่อป้องกันความผันผวนของราคาสินค้าดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้าซึ่งครบกำหนดภายในหนึ่งปี ซึ่งแสดงในงบแสดงฐานะการเงินตามมูลค่ายุติธรรมคงเหลืออยู่ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ประเภทสัญญา	ประเภทสินค้า	2559	2558	2559	2558
<u>สัญญาที่แสดงเป็นสินทรัพย์</u>					
สัญญาซื้อล่วงหน้า (Forward contract)	น้ำมันดิบ	205	-	205	-
สัญญาซื้อล่วงหน้า (Forward contract)	ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	10	3	10	3
สัญญาขายล่วงหน้า (Forward contract)	น้ำมันดิบ	9	496	9	496
สัญญาขายล่วงหน้า (Forward contract)	ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	-	1,146	-	1,146
Two-ways collar option	ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	-	30	-	30
Four-ways collar option	น้ำมันดิบ	290	-	290	-
รวมสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้าที่แสดงเป็นสินทรัพย์		514	1,675	514	1,675
<u>สัญญาที่แสดงเป็นหนี้สิน</u>					
สัญญาซื้อล่วงหน้า (Forward contract)	น้ำมันดิบ	2	298	2	298
สัญญาซื้อล่วงหน้า (Forward contract)	ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	-	473	-	473
สัญญาขายล่วงหน้า (Forward contract)	น้ำมันดิบ	32	7	32	7
สัญญาขายล่วงหน้า (Forward contract)	ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	16	3	16	3
สัญญาขายล่วงหน้า (Future contract)	ยางมะตอย	-	1	-	-
Four-ways collar option	น้ำมันดิบ	-	38	-	38
รวมสัญญาประกันความเสี่ยงราคาสินค้าที่แสดงเป็นหนี้สิน		50	820	50	819

35.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนตราสารอนุพันธ์แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณตามหลักเกณฑ์การประเมินมูลค่าที่เป็นที่ยอมรับทั่วไปหากกรณีที่ไม่มีราคาตลาด

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันหรือจ่ายชำระหนี้สินในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

36. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

กลุ่มบริษัทบริหารจัดการสถานะของทุนโดยใช้อัตราส่วนทางการเงินต่าง ๆ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 อัตราส่วนทางการเงินดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

อัตราส่วนทางการเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
หนี้สินระยะสั้นเฉพาะที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อทุน (Interest Bearing Short-term Debt-to-Equity Ratio)	0.15 : 1	0.04 : 1	0.13 : 1	-
หนี้สินระยะยาวเฉพาะที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อทุน (Interest Bearing Long-term Debt-to-Equity Ratio)	0.06 : 1	0.19 : 1	-	-

ทรัสต์รีซีท (ในหมายเหตุ 16) เป็นเงินกู้ระยะสั้นที่มีการหมุนเวียนเป็นปกติ และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของน้ำมันดิบคงเหลือและบัญชีลูกหนี้ ซึ่งมีวงจรเงินสดอายุน้อยกว่าสี่เดือน

37. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2560

ข้อมูลบริษัท

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

อาคารทิปโก้ เลขที่ 118/1 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ +66 2273 6000
โทรสาร +66 2271 3363
อีเมล์: info@tipcoasphalt.com
เว็บไซต์: www.tipcoasphalt.com

ที่ตั้งโรงงาน

โรงงานนครราชสีมา

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

โรงงานพิษณุโลก

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

โรงงานท่าทอง

(บริษัทย่อย) 123 หมู่ที่ 3 ถนนสุราษฎร์ธานี-กาญจนดิษฐ์ ตำบลบางกุ้ง อำเภอเมือง จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84000
โทรศัพท์ +66 7722 464 , +66 7795 3030 +66 2273 6000 กด 7
โทรสาร +66 7792 2575, +66 2273 6749 กด 7

โรงงานระยอง

(บริษัทย่อย) เลขที่ 93 หมู่ที่ 5 ตำบลมะขามคู่ กิ่งอำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง 21180
โทรศัพท์ +66 3889 3641-5
โทรสาร +66 3889 3640

คลังน้ำมันและคลังยางมะตอย

โรงงานพระประแดง

เลขที่ 61 หมู่ที่ 5 ถนนสุขสวัสดิ์ ตำบลบางจาก อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ 10130
โทรศัพท์ +66 2463 0169-70, +66 2817 5111-4, +66 2273 6000 กด 6
โทรสาร +66 2817 5117

โรงงานท่าทอง

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

บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

บริษัทย่อยในประเทศ

บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด

ประเภทกิจการ	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400
	โทรศัพท์ +66 2273 6000
	โทรสาร +66 2273 6030
ที่ตั้งโรงงานท่าทอง	123 หมู่ที่ 3 ถนนสุราษฎร์ธานี-กาญจนดิษฐ์ ตำบลบางกุ้ง อำเภอเมือง จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84000
	โทรศัพท์ +66 7722 4683-5, +66 2273 6000 กด 7
	โทรสาร +66 7792 2575, +66 2273 6749 กด 7
จำนวนหุ้นสามัญ	3,750,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	375 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 99.99

บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด

ประเภทกิจการ	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400
	โทรศัพท์ +66 2273 6000
	โทรสาร +66 2273 6030
ที่ตั้งโรงงาน	93 หมู่ 5 ตำบลมะขามคู่ กิ่งอำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง 21180
	โทรศัพท์ +66 3889 3641-5
	โทรสาร +66 3889 3640
จำนวนหุ้นสามัญ	11,000,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	111 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 99.99

บริษัท บิทูเมน มารีน จำกัด

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

บริษัท เดลต้า ชิปปิ้ง จำกัด

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

บริษัท อัลฟ่า มารีไทม์ จำกัด

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

บริษัท ทิปโก้มารีไทม์ จำกัด

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

บริษัท ทาสโก้ ชิปปิ้ง จำกัด

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

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

KEMAMAN BITUMEN COMPANY SDN. BHD.

ประเภทกิจการ	โรงกลั่นยางมะตอย และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์และปิโตรเลียม
ที่ตั้งสำนักงาน	A-06-3A, Empire Tower, Empire Subang Jalan SS16/1, SS16 47500 Subang Jaya Selangor, Malaysia
	โทรศัพท์ +603 5635 0998
	โทรสาร +603 5635 0993
	อีเมล์: info@kbc.com.my
	เว็บไซต์: www.kbc.com.my
ที่ตั้งโรงงาน	Plot PT 7195, Telok Kalong Industrial Area 24000 Kemaman Terengganu, Malaysia
ทุนจดทะเบียน	500 ล้านริงกิต
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 99.99

KBC ENERGY PTE. LTD.

ประเภทกิจการ	ผู้ค้าน้ำมันดิบและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม
ที่ตั้งสำนักงาน	80, Raffles Place #25-01, UOB Plaza, Singapore 048624
	โทรศัพท์ +65 6238 3000
	โทรสาร +65 6438 4184
จำนวนหุ้นสามัญ	10,000
ทุนจดทะเบียน	10,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100 โดย Kemaman Oil Corporation Sdn. Bhd.

KEMAMAN OIL CORPORATION SDN. BHD.

ประเภทกิจการ	กิจการลงทุนในโรงกลั่นยางมะตอยและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์และปิโตรเลียมในประเทศมาเลเซีย
ที่ตั้งสำนักงาน	A-06-3A, Empire Tower, Empire Subang Jalan SS16/1, SS16 47500 Subang Jaya Selangor, Malaysia
	โทรศัพท์ +603 5635 0998
	โทรสาร +603 5636 0993
ทุนจดทะเบียน	255.7 ล้านริงกิต
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 99.99

TASCO INTERNATIONAL (HONG KONG) LTD.

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

ZHENJIANG TIPCO ASPHALT CO., LTD.

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

LANGFANG TONGTAI ROAD MATERIAL CO., LTD.

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

TIPCO ASPHALT (XINHUI) CO., LTD

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

GUANG ZHOU TIPCO ASPHALT TRADING CO., LTD.

ประเภทกิจการ	ผู้ดำเนินธุรกิจด้านการค้าผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและสัญญาซื้อขายยางมะตอยล่วงหน้าใน Shanghai Bitumen Exchange
ที่ตั้งสำนักงาน	2309, 23/F Yian Plaza, 33 Jianshe 6 Road, Guangzhou, Guangdong Province, 510060 China
จำนวนหุ้นสามัญ	-
ทุนจดทะเบียน	6,000,000 เรนมินบิ
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100 โดย TASCO International (Hong Kong) Ltd.

ASIA BITUMEN TRADING PTE. LTD.

ประเภทกิจการ	ผู้ค้าผลิตภัณฑ์ยางมะตอย
ที่ตั้งสำนักงาน	7, Temasek Boulevard, #20-06, Suntec Tower One, Singapore 038987 โทรศัพท์ +65 6887 3600 โทรสาร +65 6235 0637
จำนวนหุ้นสามัญ	1,000
ทุนจดทะเบียน	100,000 เหรียญสิงคโปร์
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 50 โดย TASCO International (Hong Kong) Ltd.

TIPCO ASPHALT (CAMBODIA) CO., LTD.

ประเภทกิจการ	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอยในประเทศกัมพูชา
ที่ตั้งสำนักงาน	No. 67, St. 322, Sangkat Boeung Keng Kang I, Khan Chamkamon, Phnom Penh, Cambodia มือถือ +855 1273 9988 โทรศัพท์ +855 2399 7991 โทรสาร +855 2399 7992 อีเมล์: tac@tipcoasphalt.com
ทุนจดทะเบียน	20 ล้านเรียว
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100

PT ASPHALT BANGUN SARANA

ประเภทกิจการ	Distributor of asphalt products, PMB, and Emulsion to the Road constructor in Indonesia
ที่ตั้งสำนักงาน	Head Office Gedung Graha Pratama, 19th Floor, Jl. Mt. HaryonoKav. 15, Jakarta 12810, Indonesia
	โทรศัพท์ +62-2183709516
	โทรสาร +62-2183709517
	เว็บไซต์: www.pt-abs.co.id
ทุนจดทะเบียน	58,450,080,000 อินโดนีเซียรูเปีย
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100 บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.98 และนาย Ilham Mardanis ถือหุ้นร้อยละ 0.02

HIGHWAY RESOURCE PTE. LTD.

ประเภทกิจการ	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย
ที่ตั้งสำนักงาน	300 Beach Road #26-07, The Concourse, Singapore 199555
	โทรศัพท์ +65-62249808
	โทรสาร +65-62249228
ทุนจดทะเบียน	4,780,000 เหรียญสิงคโปร์
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100

AD SHIPPING PTE. LTD.

ประเภทกิจการ	ขนส่งยางมะตอยทางเรือ
ที่ตั้งสำนักงาน	300 Beach Road #26-07, The Concourse, Singapore 199555
	โทรศัพท์ +65-62249808
	โทรสาร +65-62249228
ทุนจดทะเบียน	7,125,000 เหรียญสิงคโปร์
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100

RETA LINK PTE. LTD.

ประเภทกิจการ	ขนส่งยางมะตอยทางเรือ
ที่ตั้งสำนักงาน	300 Beach Road #26-07, The Concourse, Singapore 199555
	โทรศัพท์ +65-62249808
	โทรสาร +65-62249228
ทุนจดทะเบียน	50,000 เหรียญสิงคโปร์
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100

PACIFIC BITUMEN SHIPPING PTE. LTD.

ประเภทกิจการ	ขนส่งยางมะตอยทางเรือ
ที่ตั้งสำนักงาน	7 Temasek Boulevard #20-06 Suntec Tower One Singapore, 038987
ทุนจดทะเบียน	10,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100

ข้อมูลบริษัทร่วม

COLASIE CO., LTD.

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

KBC TRADING SDN BHD

ประเภทกิจการ	ผู้จัดเก็บ จัดหา และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมและน้ำมัน
ที่ตั้งสำนักงาน	A-06-3A, Empire Tower, Empire Subang, Jalan SS16/1, SS16, 47500 Subang Jaya, Selangor, Malaysia โทรศัพท์ +603 5635 0998 โทรสาร +603 5635 0993
จำนวนหุ้นสามัญ	300,000
ทุนจดทะเบียน	300,000 ริงกิต
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 30 (ถือหุ้นร้อยละ 20 โดย Kemaman Oil Corporation Sdn. Bhd. และร้อยละ 10 โดย TASCO International (Hong Kong) Ltd.)

บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด

ประเภทกิจการ	สร้างและซ่อมแซมถนน
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ +66 2273 6000 โทรสาร +66 2273 6030
จำนวนหุ้นสามัญ	4,973,334 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	497,333,400 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 25

ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

ชื่อย่อหลักทรัพย์	TASCO (จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - SET)
เลขทะเบียนบริษัท	0107535000044
ทุนจดทะเบียน	1,579,343,570 บาท
ทุนเรียกชำระ	1,552,998,070 บาท
จำนวนหุ้นสามัญ	1,552,998,070 หุ้น
เว็บไซต์:	www.tipcoasphalt.com

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหุ้น	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ข้างสถานทูตจีน) เลขที่ 9 3 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ +66 2009 9388 โทรสาร +66 2009 9476
ผู้สอบบัญชี	นายศุภชัย ปัญญาวัฒโน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3930 และ / หรือ นางสาวศิราภรณ์ เอื้ออนันต์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3844 และ / หรือ นางสาวสุพรรณี ตริยานันท์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4498 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด อาคารเลครัชดา ชั้น 33 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110 โทรศัพท์ +66 2264 0777, +66 2661 9190 โทรสาร +66 2264 0789-90, +66 2661 9192
ที่ปรึกษาทางกฎหมาย	นายปรมะ เสาวภา บริษัท อาร์ แอนด์ ที เอเชีย (ไทยแลนด์) จำกัด 937 อาคารเพรสซิเด้นท์ทาวเวอร์ ชั้น 12 Units 12A - 12F ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 โทรศัพท์ +66 2656 1991 โทรสาร +66 2656 0833 นายธวัชชัย จรณะกรัณย์ สำนักงานทนายความ ช. ชนะสงคราม เลขที่ 52/3 ถนนพระสุเมรุ กรุงเทพฯ โทรศัพท์ +66 2282 2955
ที่ปรึกษาทางการเงิน	บริษัท แอดไวเซอรี่พลัส จำกัด 1550 อาคารธนภูมิ ชั้น 10 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงมักกะสัน เขตราชเทวี กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ +66 2652 7858-65 โทรสาร +66 2652 7867

ที่ปรึกษาหรือผู้จัดการ
ภายใต้สัญญาการจัดการ ไม่มี

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

TIPCO

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
ชั้นที่ 24 อาคารทิปโก้ เลขที่ 118/1 ถนนพระราม 6
แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ +66 2 273 6000
โทรสาร +66 2 271 1601
เว็บไซต์: www.tipcoasphalt.com
อีเมล์: info@tipcoasphalt.com