TIPCO ASPHALT

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

COMMITMENT TO CLIMATE



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี

แบบ 56-1 ONE REPORT

2566

สารบัญ



01
การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ	10
การบริหารจัดการความเสี่ยง	38
การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	52
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	83
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	86



02
การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	90
โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	112
รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	131
การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	159



03
งบการเงิน

งบการเงิน 168

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุด ในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท และตัวแทนติดต่อประสานงานกรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ 250

เอกสารแนบ 2
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย 267

เอกสารแนบ 3
รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance) 268

เอกสารแนบ 4
ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน 269

เอกสารแนบ 5
นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ 271

รายงานประจำปี 56-1 One Report ฉบับนี้ อ้างอิงข้อมูลที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของ 56-1 One Report

สารจาก ประธานกรรมการ



ท่ามกลางความท้าทายจากภาวะเศรษฐกิจและราคาน้ำมันในตลาดโลกที่ผันผวน ความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ อัตราดอกเบี้ยที่ยังคงอยู่ในระดับสูง และความล่าช้าในการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปี 2567 ในปี 2566 บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัทฯ) ยังคงมีผลการดำเนินงานในระดับที่แข็งแกร่ง และประสบความสำเร็จในการพัฒนางานด้านความรับผิดชอบของบริษัทต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาลในทุกมิติอย่างบูรณาการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการเป็นองค์กรยั่งยืน

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ จำหน่ายยางมะตอยไปทั้งสิ้น 1.124 ล้านตัน ลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 4.9 ในขณะที่ธุรกิจก่อสร้างสามารถรับรู้ได้จากโครงการก่อสร้างรันเวย์ที่ 3 สนามบินนานาชาติสุวรรณภูมิ และโครงการงานปรับปรุงคุณภาพดินบริเวณลานจอดอากาศยานประชิดอาคารเทียบเครื่องบินรองหลังที่ 2 ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (SAT-2) สูงขึ้น ส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้รวม 31,106 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 6.9 อย่างไรก็ตาม จากความสามารถในการลดต้นทุนการผลิตด้วยการจัดหา feedstocks แทนน้ำมันดิบจากประเทศเวเนซุเอลาให้แก่โรงกลั่น KBC และการจัดหายางมะตอยเพิ่มเติมอย่างมีนัยสำคัญจากทั้งโรงกลั่นในประเทศไทยและภูมิภาค รวมถึงกลยุทธ์การขายแบบเลือกตลาดที่เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพท่ามกลางสภาวะอุปทานยางมะตอยตึงตัว ทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิรวม 2,306 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 เพียงร้อยละ 2.6

"ท่ามกลางความท้าทายต่าง ๆ ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ ยังคงมีผลการดำเนินงานในระดับที่แข็งแกร่ง และประสบความสำเร็จในการพัฒนางานด้านความรับผิดชอบของบริษัทต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาลในทุกมิติอย่างบูรณาการ"

ในด้านการบริหารจัดการเพื่อความยั่งยืน กลุ่มบริษัทฯ ได้ว่าจ้างที่ปรึกษาด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่มีชื่อเสียงเพื่อช่วยในการกำหนดกลยุทธ์การกำกับดูแลด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การประเมินความเสี่ยง การทบทวนโครงการต่าง ๆ ที่มีเป้าหมายเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก รวมถึงการจัดทำรายงานการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับสภาพภูมิอากาศตามมาตรฐาน IFRS S2 ส่วนด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ในปี 2566 บริษัทฯ ได้รับรางวัลเกียรติยศต่าง ๆ กล่าวคือ ได้รับรางวัลการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน (Sustainability Disclosure Award) จากสถาบันไทยพัฒน์ เป็นปีที่ห้าติดต่อกัน และได้รับการต่ออายุการรับรองโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ("CAC") โดยมีผลตั้งแต่ มิถุนายน 2566 - มิถุนายน 2569

โดยสรุป ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีผลการดำเนินงานที่น่าพึงพอใจมาก ทั้งด้านการบริหารจัดการธุรกิจเพื่อสร้างผลตอบแทนให้ผู้ถือหุ้นและการพัฒนาอย่างยั่งยืน และผมมีความยินดีที่จะรายงานต่อผู้ถือหุ้นว่า คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเสนอการจ่ายเงินปันผลประจำปีสำหรับผลประกอบการปี 2566 ต่อผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี 2567 จำนวน 1.25 บาทต่อหุ้น คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลที่สูงถึงร้อยละ 86 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งนี้ โดยคณะกรรมการได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในระหว่างปี 2566 จำนวน 0.25 บาทต่อหุ้น ในเดือนสิงหาคมที่ผ่านมา และจะจ่ายเพิ่มอีกจำนวน 1.00 บาทต่อหุ้น หลังจากได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น อัตราการจ่ายปันผลในระดับที่สูงนี้สะท้อนให้เห็นถึงความตั้งใจที่จะจ่ายผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นให้มากที่สุดเท่าที่จะเป็นไปได้ รวมถึงเป็นสาเหตุที่บริษัทฯ ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในดัชนีหุ้นปันผลสูง (SETHD) มาอย่างต่อเนื่อง เป็นเวลาหลายปี

ท้ายสุด ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผมขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่ให้การสนับสนุนบริษัทฯ เป็นอย่างดีมาโดยตลอด รวมถึงขอขอบคุณผู้บริหารและพนักงานสำหรับความมุ่งมั่น ความคิดริเริ่ม และการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ รวมถึงการยึดมั่นในค่านิยมองค์กร "ทีมเด่น เน้นคุณธรรม ปฏิบัติรอบคอบ มอบรักษาคำมั่นและสร้างสรรค์เปลี่ยนแปลง" ในการปฏิบัติงานตลอดมาเป็นอย่างดี



นายชายน้อย เผื่อนโกสุม
ประธานกรรมการ

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

หน่วย : ล้านบาท	2562	2563	2564	2565	2566
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน (ล้านบาท)					
รายได้รวม [1/]	37,026	26,291	27,210	33,638	31,294
กำไรขั้นต้น	4,174	5,555	3,882	4,361	4,138
EBITDA [2]	3,940	5,591	4,009	4,525	4,377
กำไรสุทธิ	3,123	3,592	2,220	2,367	2,306
รวมสินทรัพย์	25,262	21,334	24,801	26,257	23,664
รวมหนี้สิน	11,683	6,314	8,864	9,465	6,762
ส่วนของผู้ถือหุ้น	13,579	15,021	15,937	16,792	16,902
อัตราส่วนทางการเงิน					
จำนวนหุ้นที่ออก (หุ้น)	1,576,763,070	1,578,361,570	1,578,361,570	1,578,361,570	1,578,361,570
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	8.50	9.40	9.74	10.28	10.35
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	1.98	2.28	1.41	1.50	1.46
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)	1.50	1.60	1.05	1.25	1.25 [3/]
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม [4/] (%)	8.50%	13.68%	8.28%	7.08%	7.43%
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	24.22%	25.43%	14.70%	14.98%	14.16%
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	15.59%	19.25%	13.54%	12.67%	12.23%
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.86	0.42	0.56	0.56	0.40

1/ รวมรายได้ทางการเงิน แต่ไม่รวมกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

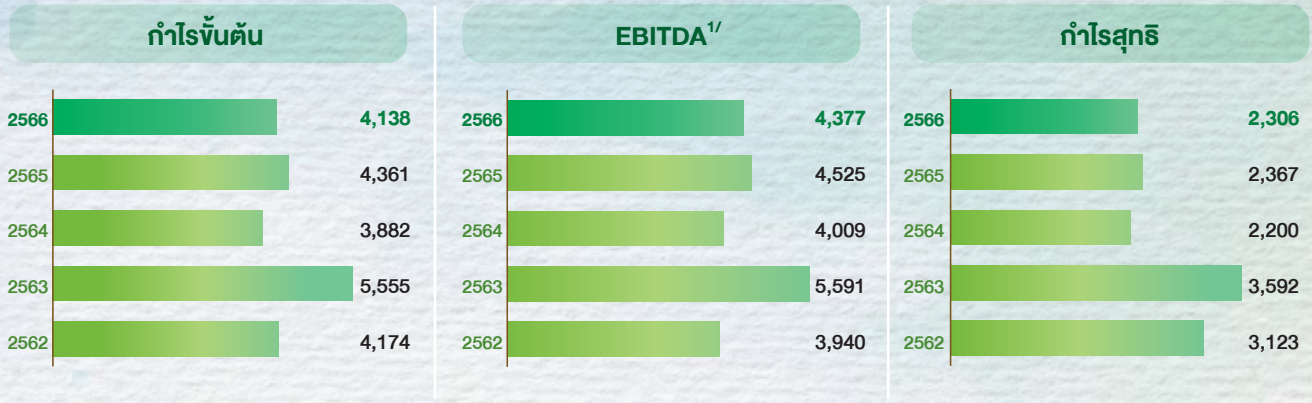
2/ เท่ากับกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานของงบการเงิน

3/ รวมเงินปันผลงวดสุดท้ายที่ 1.00 บาทต่อหุ้น ซึ่งขึ้นอยู่กับการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2567

4/ กำไรสุทธิรวมถึงส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทและส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย

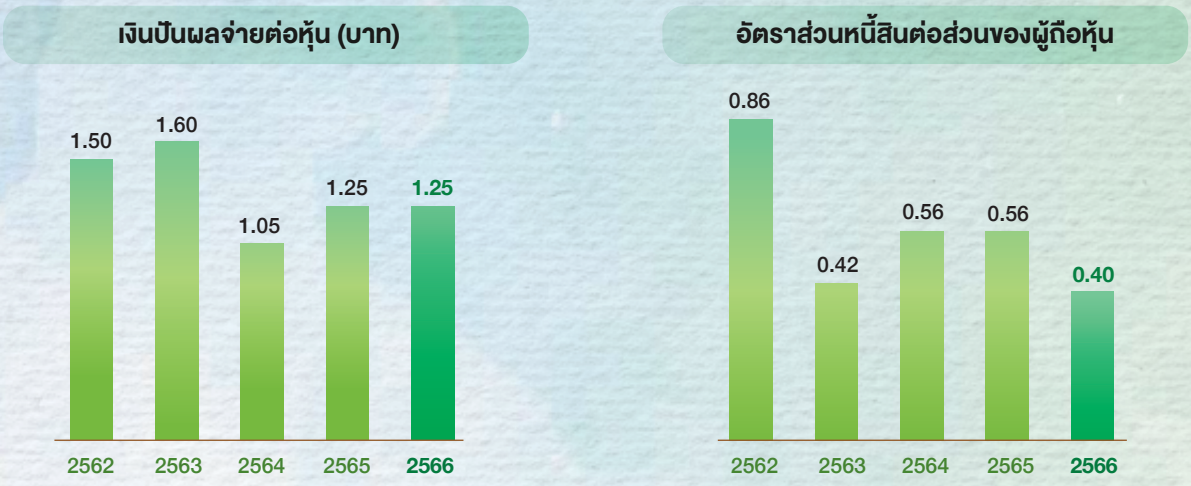
5/ อัตราแลกเปลี่ยนเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐต่อบาทในปี 2562 2563 2564 2565 และ 2566 เท่ากับ 31.05, 31.29, 31.98, 35.07 และ 34.81 บาท ต่อ ดอลลาร์สหรัฐ ตามลำดับ

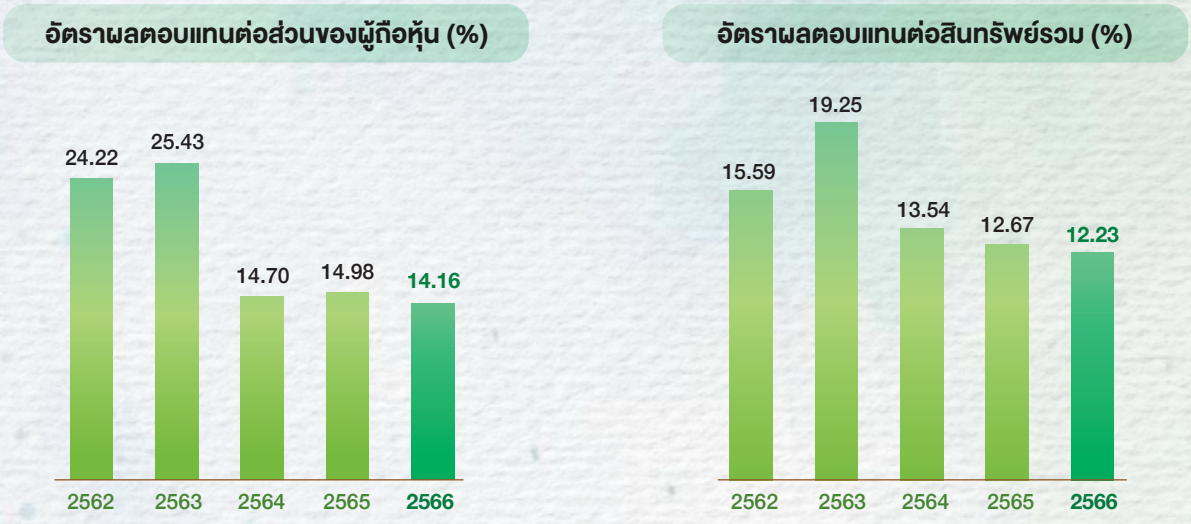
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน (ล้านบาท)



1/ เท่ากับ กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานของงบการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน



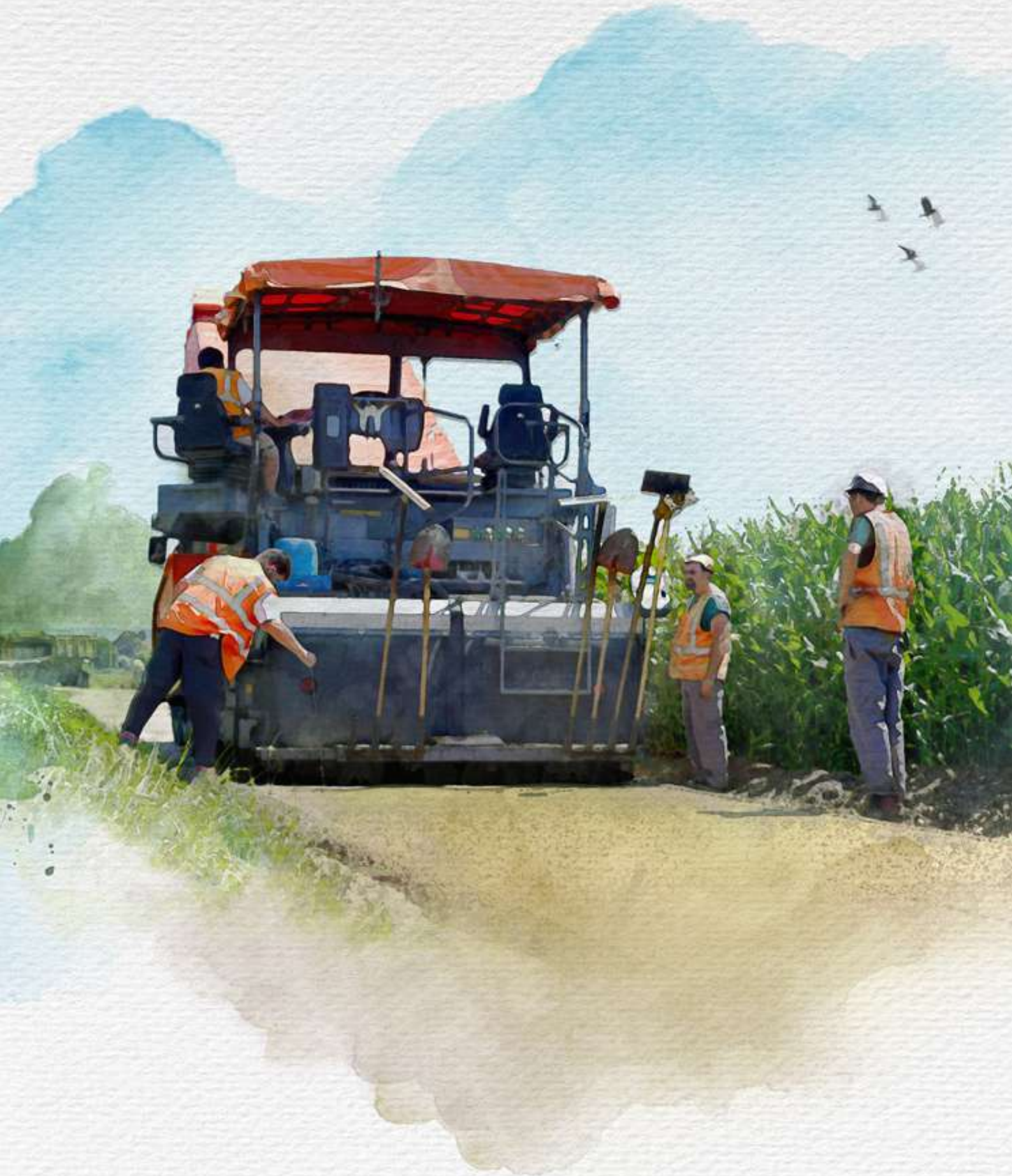


01

การประกอบธุรกิจและการดำเนินงาน



- โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ
- การบริหารจัดการความเสี่ยง
- การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
- การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
- ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นๆ



ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 พันธกิจ วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

ตั้งแต่ปี 2553 กลุ่มบริษัทฯ ได้วางแผนกลยุทธ์องค์กรระยะยาวสำหรับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ โดยวางกรอบการทบทวนกลยุทธ์องค์กรทุก ๆ 5 ปี และมุ่งเน้นที่การวางพันธกิจ วิสัยทัศน์ เป้าหมาย และแผนกลยุทธ์ในการดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุพันธกิจและวิสัยทัศน์ของกลุ่มบริษัทฯ ในระยะยาว รวมถึงทำให้องค์กรสามารถปรับตัวรับมือกับความท้าทายและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการทบทวนกลยุทธ์เป็นรายปี และจะมีการทบทวนแบบเต็มรูปแบบทุก 5 ปี

วิสัยทัศน์ 2568 ได้ถูกจัดทำโดยการวิเคราะห์จากทิศทางของกลุ่มบริษัทฯ ในอนาคต ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ความเสี่ยง และโอกาสที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กร ผู้มีส่วนได้เสีย สิ่งแวดล้อม และสังคม ซึ่งแนวทางการดำเนินธุรกิจมีความสอดคล้องกับแผนงานและการจัดการทรัพยากรของแต่ละหน่วยงานโดยจะถูกกำกับดูแลและติดตามจากฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัท

การทบทวนกลยุทธ์เป็นรายปีนั้นมีจุดประสงค์เพื่อให้แน่ใจว่ากลุ่มบริษัทฯ มีความพร้อมในการปรับตัวต่อความเสี่ยงและเหตุการณ์ต่างๆที่อาจเกิดขึ้น การทบทวนดังกล่าวประกอบด้วยฝ่ายบริหารระดับสูง ตลอดจนผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องและส่วนงานกลยุทธ์องค์กร พิจารณาในประเด็นต่าง ๆ ครอบคลุมการวางแผน ภาพรวมตลาด ภาพรวมธุรกิจในอนาคต แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของโลก รวมถึงปัจจัยความเสี่ยงหลัก และการจัดทำแบบจำลอง เพื่อเป็นข้อมูลในการพัฒนากลยุทธ์องค์กร

พันธกิจ

เราคือพันธมิตรในธุรกิจยางมะตอยแบบครบวงจรที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล

วิสัยทัศน์ 2568

มุ่งมั่นในการส่งมอบบริการด้านธุรกิจยางมะตอยอย่างยั่งยืนผ่านทางวัฒนธรรมนวัตกรรม

เป้าหมาย วัตถุประสงค์ เชิงกลยุทธ์

กลุ่มบริษัทฯ พิจารณาเป้าหมายและวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์เป็นทั้งหมด 6 เป้าหมาย ที่มีความสอดคล้องกับความยั่งยืน สืบเนื่องจากพันธกิจและวิสัยทัศน์ของกลุ่มบริษัทฯ โดยเป้าหมายดังกล่าวสะท้อนถึงแนวทางการดำเนินธุรกิจของทั้งกลุ่มบริษัทฯ ดังนี้

เป้าหมายและวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์		รายละเอียด
S1	มุ่งสู่การเป็นบริษัทชั้นนำระดับโลก	ได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในอุตสาหกรรม พร้อมมาตรฐานระดับสากล
S2	นำเสนอแนวทางสร้างสรรค์ทางธุรกิจที่หลากหลาย	นำเสนอแนวทางสร้างสรรค์ทางธุรกิจที่หลากหลายเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
S3	ส่งมอบนวัตกรรมเหนือผลิตภัณฑ์	เสริมสร้างวัฒนธรรมนวัตกรรมในองค์กร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการทำงานและการให้บริการ
S4	มุ่งเน้นลูกค้าเป็นศูนย์กลาง	ตอบสนองได้เกินความคาดหวังของลูกค้า โดยคำนึงถึงความต้องการของลูกค้าในอนาคต
S5	ขับเคลื่อนองค์กรโดยอาศัยข้อมูลธุรกิจ	ประยุกต์ใช้ข้อมูลทางธุรกิจในกระบวนการตัดสินใจเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
S6	เป็นองค์กรที่ยั่งยืน	ส่งเสริมแนวคิดด้านนวัตกรรม ประสิทธิภาพเชิงนิเวศ เศรษฐกิจ และความปลอดภัยในองค์กรที่ยั่งยืน

เป้าหมายการดำเนินธุรกิจในแต่ละหัวข้อประกอบไปด้วยแผนกลยุทธ์และโครงการต่าง ๆ ภายในกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ 2568 โดยฝ่ายงานกลยุทธ์องค์กรมีหน้าที่รับผิดชอบติดตามและตั้งเป้าหมายในแต่ละแผนงานและคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังมีการติดตามและประเมินแผนกลยุทธ์ต่าง ๆ ว่ายังคงเหมาะสมและเกี่ยวข้องกับการสนับสนุนเป้าหมายการดำเนินธุรกิจหรือไม่ หากแผนกลยุทธ์ไม่สอดคล้องต่อวิสัยทัศน์ 2568 หน่วยธุรกิจที่เกี่ยวข้องจะต้องทบทวนกลยุทธ์ของตนเองใหม่ ในขณะเดียวกันแผนกลยุทธ์ใหม่จะถูกนำเสนอเพื่อแทนที่แผนกลยุทธ์ดังกล่าว พร้อมทั้งจะมีแผนการดำเนินการ การติดตามความคืบหน้า และรายละเอียดเป้าหมายสำหรับการดำเนินการต่อไป

วัฒนธรรมนวัตกรรมในองค์กร

กลุ่มบริษัทฯ มุ่งเน้นให้เกิดการขับเคลื่อนวัฒนธรรมนวัตกรรมในองค์กร เป็นไปตามวิสัยทัศน์ 2568 โดยนวัตกรรมนั้นหมายถึง ช่องทางที่นำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน ซึ่งเกิดจากความรู้และเทคโนโลยีมาผสานกันเพื่อให้เกิดความคิดใหม่ที่สร้างมูลค่าที่สูงขึ้น ความท้าทาย และส่งผลดีให้กับลูกค้าและระบบธุรกิจ โดยรายละเอียดนโยบายด้านนวัตกรรม สามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทและกลยุทธ์องค์กร

คณะกรรมการบริษัทไม่เพียงแต่มีหน้าที่ในการกำหนดกลยุทธ์องค์กร แต่ยังมีหน้าที่ในการติดตามความคืบหน้าด้วย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ประสานงานกับที่ปรึกษาจากภายนอกสำหรับการบ่งชี้ถึงปัจจัยที่ควรนำมาพิจารณาประกอบการพัฒนาพันธกิจ วิสัยทัศน์ 2568 เป้าหมายกลยุทธ์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ในเดือนธันวาคม 2562 กรรมการบริษัทบางท่านได้เข้าร่วม Workshop ในการจัดทำวิสัยทัศน์ 2568 และกลยุทธ์องค์กรสำหรับปี 2563 - 2568 พันธกิจ วิสัยทัศน์ ดังกล่าว จะควบคู่ไปกับการจัดทำแผนกลยุทธ์องค์กรเพื่อเสริมการดำเนินงานไปในทิศทางธุรกิจใหม่ที่กำหนดขึ้น

ในปี 2563 ฝ่ายบริหารระดับสูงได้นำเสนอแผนกลยุทธ์องค์กรซึ่งเป็นผลจากการจัด 200-days workshop ขึ้นมาเพื่อให้คณะกรรมการบริษัททบทวนและอนุมัติ ในขณะเดียวกัน แผนงานกลยุทธ์ต่าง ๆ ได้ถูกนำไปปฏิบัติและติดตามผลอย่างใกล้ชิดโดยหน่วยงานกลยุทธ์องค์กรอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งผลของการติดตามจะถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ

ในทุกปี แผนกลยุทธ์องค์กรสำหรับวิสัยทัศน์ 2568 จะถูกทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้แน่ใจว่าแผนดังกล่าวยังเหมาะสมและตอบสนองต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ในปี 2565 ฝ่ายบริหารได้จัด Vision 2025 strategic review ขึ้น โดยมีจุดประสงค์ในการพิจารณาถึงความคืบหน้าของแผนกลยุทธ์องค์กร รวมถึงเป้าหมายอย่างเต็มรูปแบบ และได้ข้อสรุปที่ตรงกันว่าแผนกลยุทธ์องค์กรบางแผนในปัจจุบันนั้นไม่มีความเชื่อมโยงกับสถานการณ์ปัจจุบันอีกต่อไป การพิจารณาดังกล่าวได้รวมปัจจัยด้านทิศทางเศรษฐกิจมหภาค ส่งผลให้เกิดแผนกลยุทธ์ใหม่ขึ้นมา ผลลัพธ์ของการทบทวนแผนกลยุทธ์ได้ถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบและอนุมัติ

ผลลัพธ์ดังกล่าวยังถูกสื่อสารไปยังกลุ่มบริษัทฯ ในทุกภาคส่วนเพื่อให้แน่ใจว่าพนักงานทุกคนมีความเข้าใจถึงทิศทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อปรับเปลี่ยนแผนดำเนินงานและเป้าหมายประจำปี (ทั้งที่เป็นตัวเงินและที่ไม่ได้อยู่ในรูปตัวเงิน) ให้มีความสอดคล้องกัน

สำหรับในปี 2566 ที่ผ่านมานี้กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการจัดประชุม Vision 2025 Strategic Review Meeting โดยคณะผู้บริหารและคณะกรรมการบริษัท ซึ่งหัวข้อหลักสำหรับปี 2566 เน้นถึงการจัดทำและดำเนินการทางกลยุทธ์ด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งมุ่งเน้นเรื่องการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก นอกจากนี้ยังมีการนำเสนอแผนกลยุทธ์ใหม่เพื่อความยั่งยืนด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ด้านธุรกิจเรือ และธุรกิจก่อสร้าง





1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ ปี 2564 – 2566

ปี 2564

ปี2564 เป็นปีที่บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย เผชิญกับสถานการณ์ท้าทายต่าง ๆ หลายด้าน กล่าวคือ กลุ่มบริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 และมาตรการป้องกันต่าง ๆ ที่ทำ ให้ต้องชะลอกิจกรรมการซ่อมและสร้างถนนในหลายประเทศ และจากอุปสงค์และราคาน้ำมันดิบที่ปรับตัวสูงขึ้น ตามสภาวะการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก ซึ่งส่งผลกระทบโดยตรงต่อต้นทุนการผลิตผลิตภัณฑ์ยางมะตอย รวมถึง ข้อจำกัดในการซื้อน้ำมันดิบจากประเทศเวเนซูเอลา ตั้งแต่ปลายปี 2563 ที่ผ่านมา

กลุ่มบริษัทฯ ประสบความสำเร็จในการจัดหา Feedstock จากโรงกลั่นเพื่อใช้แทนน้ำมันดิบจากประเทศเวเนซูเอลา ซึ่งช่วยบรรเทาปัญหาอุปทานยางมะตอยที่จำกัดจากการขาดน้ำมันดิบจากประเทศเวเนซูเอลา นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการใช้กลยุทธ์ “การขายแบบเลือกตลาด” ที่มุ่งเน้นตลาดค้าปลีกที่ให้ผลตอบแทนที่สูงมากกว่ายอดขาย

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการขยายฐานลูกค้าสำหรับตลาดในประเทศ ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ จึงได้เพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไทยสเลอรี่ซิล จำกัด (TSS) ซึ่งเป็นบริษัทร่วมในธุรกิจก่อสร้างถนน อีกจำนวนร้อยละ 37.5 ส่งผลให้บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นเพิ่มเป็นร้อยละ 62.5 ในเดือนกุมภาพันธ์ 2564 การเข้าลงทุนดังกล่าวส่งผลให้บริษัทฯ สามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ที่มีมูลค่าสูง รวมถึงเทคนิคการฉาบผิวถนนภายใต้เครื่องหมายการค้ากลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ กลุ่มบริษัทฯ เชื่อว่าการเพิ่มศักยภาพให้กับบุคลากรด้านการขายและการตลาดให้มีองค์ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์ เทคนิค และเข้าใจถึงความต้องการของลูกค้าอย่างแท้จริง จะช่วยสนับสนุนต่อยอดขายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยในอนาคต นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ยังสามารถยกระดับการสนับสนุนโครงการก่อสร้างรันเวย์ที่ 3 สนามบินนานาชาติสุวรรณภูมิ ซึ่งดำเนินการโดยบริษัทในกลุ่มและพันธมิตรทางธุรกิจ ตั้งแต่ปี 2563 ได้อีกด้วย ในฐานะผู้นำในตลาดกลุ่มบริษัทฯ ให้คำมั่นในการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ และบริการหลังการขายที่ดีเยี่ยมแก่ลูกค้า โดยเป็นผลมาจากการลงทุน วิจัย และการพัฒนาระบบการจัดส่งสินค้าอย่างต่อเนื่อง

ปี 2565

จากสถานการณ์ความขัดแย้งระหว่างประเทศรัสเซียและยูเครน ส่งผลให้ปี 2565 เป็นปีที่ราคาน้ำมันดิบปรับตัวสูงขึ้นและอยู่ในระดับที่สูงกว่าปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ ราคาขายยางมะตอยทั้งในประเทศและต่างประเทศก็เริ่มปรับตัวสูงขึ้นตั้งแต่ไตรมาส 2/2565 และอยู่ในระดับที่สูงจนถึงสิ้นปี ในแง่ของอุปทานยางมะตอย กลุ่มบริษัทฯ ยังสามารถจัดซื้อ feedstock ได้ รวมถึงการจัดซื้อยางมะตอยจากโรงกลั่นอื่นในจำนวนมาก นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังสามารถจัดซื้อยางมะตอยจากทวีปยุโรป ในช่วงสถานการณ์ที่ราคายางมะตอยของยุโรปและเอเชียมีความแตกต่างกันเป็นอย่างมากในไตรมาสที่ 4/2565 อนึ่ง กลยุทธ์การขายแบบเลือกตลาด ส่งผลให้ผลการดำเนินงานยังอยู่ในระดับที่ดี

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ขอแจ้งให้ทราบว่าบริษัท Tasco International (Hong Kong) Ltd. (TIH) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ได้จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท Zhenjiang Tipco Asphalt Co., Ltd. (ZJ) กลุ่มบริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญสำหรับตลาดค้าปลีกในประเทศจีน

ในปีนี้ ธุรกิจก่อสร้างของกลุ่มบริษัทฯ ได้แสดงถึงพัฒนาการในการ “Take off to the future” โดยโครงการหลัก ๆ เช่น โครงการก่อสร้างรันเวย์ที่ 3 สนามบินนานาชาติสุวรรณภูมิได้เข้าสู่ช่วงที่มีการใช้ยางมะตอยส่งผลให้รายได้จากธุรกิจก่อสร้างปรับตัวสูงขึ้นอย่างมีเสถียรภาพ



ปี 2566

ในปี 2566 ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ยังคงเป็นที่น่าพอใจ โดยเกิดจากหลายองค์ประกอบ คือความสามารถในการจัดหา feedstocks จากแหล่งอื่นแทนน้ำมันดิบจากประเทศเวเนซูเอลา และความคล่องตัวในการจัดหายางมะตอยเพิ่มเติมจากโรงกลั่นอื่นๆ รวมถึงกลยุทธ์การขายแบบเลือกตลาดที่ยังเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพท่ามกลางสภาวะอุปทานยางมะตอยที่ตึงตัว

ตามกลยุทธ์ S6 องค์กรยั่งยืน กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัท อินดราจิต โฮลดิ้ง จำกัด เป็นบริษัทย่อยใหม่ เพื่อจุดประสงค์ในการลงทุนโครงการนวัตกรรมต่าง ๆ สอดคล้องกับหลักการเป็นผู้นำนวัตกรรมภายใต้กลยุทธ์ความยั่งยืน บริษัท อินดราจิต โฮลดิ้ง จำกัด ได้ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 50 ในบริษัท นิลา โซลูชั่น จำกัด ซึ่งเป็นผู้ให้บริการแพลตฟอร์มสำหรับการบริหารธุรกิจก่อสร้างถนนผ่านเทคโนโลยีโดรน ซึ่งจะช่วยยกระดับมาตรฐานอุตสาหกรรม และเพื่อให้เป็นไปตามประกาศความมุ่งมั่นด้านการจัดการการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ Commitment to Climate กลุ่มบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในอนาคต ในการนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้ว่าจ้างที่ปรึกษามืออาชีพเพื่อช่วยในการจัดทำพัฒนาการบริหารจัดการด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และรายงาน IFRS S2

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2535 วิสัยทัศน์ของกลุ่มบริษัทฯ ในปี 2568 คือ “มุ่งมั่นในการส่งมอบบริการด้านธุรกิจยางมะตอยอย่างยั่งยืนผ่านทางวัฒนธรรมนวัตกรรม” และพันธกิจ “เราคือพันธมิตรในธุรกิจยางมะตอยแบบครบวงจรที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล” เรามุ่งมั่นที่จะ “นำเสนอโซลูชั่นที่เป็นนวัตกรรมเพื่อการดำรงชีวิตอย่างยั่งยืนของทุกสังคม”

ปัจจุบันบริษัทฯ บริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม (กลุ่มบริษัทฯ) เป็นผู้นำในการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยสำหรับนำไปใช้ในการก่อสร้างถนน และซ่อมบำรุงผิวการจราจร ทางยกระดับ ผิวทางวิ่งขึ้นลงของสนามบิน ทั้งในประเทศไทยและภูมิภาคเอเชียแปซิฟิค กลุ่มบริษัทฯ ยังได้ส่งออกผลิตภัณฑ์ไปยังผู้นำเข้าและผู้รับเหมาก่อสร้างและซ่อมบำรุงถนนในทวีปแอฟริกา ออสเตรเลีย และอเมริกาเหนือ

นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังจำหน่ายผลิตภัณฑ์น้ำมัน (non-asphalt products) เช่น Naphtha Gas Oil และ Fuel Oil ที่ได้จากโรงกลั่นยางมะตอยให้แก่ผู้ค้าน้ำมันและโรงกลั่นในประเทศไทย สิงคโปร์ และมาเลเซีย

จากความร่วมมือกับบริษัท Colas S.A. ในประเทศฝรั่งเศส ซึ่งเป็นบริษัทชั้นนำของโลกในการก่อสร้าง และซ่อมบำรุงโครงสร้างพื้นฐานระบบคมนาคม โดยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่รายหนึ่งของบริษัทฯ ทำให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์ยางมะตอยคุณภาพสูง และนวัตกรรมใหม่ ๆ ให้กับลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง

ในฐานะผู้นำตลาดในประเทศไทย บริษัทฯ มีวัตถุประสงค์ในการเพิ่มสัดส่วนการขายของผลิตภัณฑ์ที่มีอัตรากำไรสูงในตลาดไทย ทั้งนี้บริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้น TSS ทำให้เกิดการทำงานร่วมกันคือการทำให้กลุ่มก่อสร้างสามารถแข่งขันได้มากขึ้นและชนะโครงการก่อสร้างมากขึ้น เหนือสิ่งอื่นใด การเข้าซื้อกิจการครั้งนี้ทำให้บริษัทฯ มีห่วงโซ่คุณค่าที่สมบูรณ์สำหรับธุรกิจยางมะตอยอีกด้วย



1.2.1 โครงสร้างรายได้

ในปี 2566 สัดส่วนของยอดขายยางมะตอยในประเทศและต่างประเทศคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 42 และร้อยละ 58 ของยอดขาย รวมทั้งหมดตามลำดับ โดยร้อยละ 86.24 ของรายได้ทั้งหมดเป็นรายได้จากผลิตภัณฑ์ยางมะตอย และ ผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับปิโตรเลียม เมื่อมองภาพรวมงบการเงินรวมของบริษัทฯ เปรียบเทียบระหว่างปี 2564 2565 และ 2566 รายได้ของแต่ละบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

	สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ร้อยละ	2564		2565		2566	
		ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. กลุ่มธุรกิจยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับปิโตรเลียม							
บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	-	15,243.77	55.89	18,304.38	54.28	15,485.57	49.39
บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด	99.99	1,722.74	6.32	1,761.37	5.22	1,457.93	4.65
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	99.99	504.38	1.85	642.10	1.90	578.70	1.85
บริษัท ราวณะ 1020 จำกัด	99.99	1.77	0.01	75.47	0.22	137.86	0.44
Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd.	100.00	617.89	2.27	816.68	2.42	915.77	2.92
KOC และ KBC และบริษัทย่อย	100.00	1,311.86	4.81	893.39	2.65	902.90	2.88
TIH และบริษัทย่อย	100.00	1,558.15	5.71	1,061.12	3.15	898.00	2.86
Highway Resources Pte Ltd. และบริษัทย่อย	100.00	2,162.65	7.93	4,029.24	11.95	4,196.24	13.38
PT Asphalt Bangun Sarana และบริษัทย่อย	99.99	1,045.80	3.83	1,788.31	5.30	2,088.57	6.66
Tipco Asphalt Lao Co., Ltd.	75.00	101.16	0.37	235.13	0.70	378.99	1.21
รวม		**24,270.17**	**88.98**	**29,607.19**	**87.79**	**27,040.53**	**86.24**
2. กลุ่มธุรกิจเรือ							
บริษัท ทิปโก้มารีไทม์ จำกัด	99.99	2.55	0.01	2.59	0.01	1.58	0.01
บริษัท อัลฟ่ามารีไทม์ จำกัด	99.99	226.24	0.83	263.36	0.78	289.49	0.92
บริษัท บิทูเมนมารีน จำกัด	99.99	276.65	1.01	350.84	1.04	337.07	1.08
บริษัท ทาสโก้ ชิปปิ้ง จำกัด	99.99	349.47	1.28	396.72	1.18	375.46	1.20
AD Shipping Pte. Ltd.	99.99	102.41	0.38	150.94	0.45	141.68	0.45
Reta link Pte. Ltd.	100.00	341.26	1.25	-	-	-	-
Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd.	100.00	268.38	0.98	325.84	0.97	328.20	1.05
หัก รายการระหว่างกัน	100.00	(1,557.88)	(5.71)	(1,420.71)	(4.21)	(1,422.80)	(4.54)
รวม		**9.08**	**0.03**	**69.58**	**0.22**	**50.68**	**0.17**
3. กลุ่มธุรกิจก่อสร้าง							
บริษัท ไทยสเลอรี่ซิล จำกัด (TSS)	62.50	403.98	1.48	505.51	1.50	521.89	1.67
บริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด	(99.99 by TSS)	2,369.55	8.69	3,218.25	9.54	3,492.90	11.14
รวม		**2,773.53**	**10.17**	**3,723.76**	**11.04**	**4,014.79**	**12.81**
รายได้จากการขายและบริการ		27,052.78	99.18	33,400.53	99.05	31,106.00	99.22
รายได้อื่นๆ		223.88	0.82	321.86	0.95	246.04	0.78
รวมรายได้ทั้งหมด		**27,276.66**	**100.00**	**33,722.39**	**100.00**	**31,352.04**	**100.00**

หมายเหตุ: ไม่รวมส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึง

- **แอสฟัลต์ซีเมนต์** (Asphalt Cement) หรือยางมะตอย เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากกระบวนการกลั่นน้ำมันดิบ กลุ่มบริษัทฯ มียางมะตอยหลากหลายเกรดได้แก่ AC 30-40 AC 40-50 AC 60-70 และ AC 80-100 โดยโรงกลั่นของเรา ที่ประเทศมาเลเซีย สามารถนำน้ำมันดิบชนิดหนัก หรือ Heavy Crude Oil มากลั่นเป็นยางมะตอยได้สูงถึง 75% โดยยางมะตอยเกรด Hard Pen AC 30-40 และ AC 40-50 ที่ได้จากการกลั่นของเรา จะมีคุณสมบัติที่ดีกว่ายางมะตอยที่ได้จากโรงกลั่นทั่วไป ซึ่งเมื่อนำไปทำถนนจะทำให้ถนนมีสมรรถนะและประสิทธิภาพในการใช้งานที่ดีกว่าอย่างเห็นได้ชัด

- **คัตแบกแอสฟัลต์** (Cutback Asphalt) หรือยางมะตอยน้ำมัน เป็นการนำยางมะตอยมาผสมกับสารละลายปิโตรเลียม (Petroleum Solvents) ให้เข้าเป็นเนื้อเดียวกัน เหมาะสำหรับการนำมาทำงาน ไพร์มโคท (Prime Coat) ในชั้นพื้นทางและการบำรุงรักษาถนนบางประเภท อย่างไรก็ตาม ยางมะตอยน้ำมันเริ่มไม่เป็นที่นิยมนำมาใช้งาน เพราะว่ามีราคาค่อนข้างสูง สามารถลุกติดไฟได้ง่าย และยังก่อให้เกิดมลภาวะด้านสิ่งแวดล้อมเนื่องจากการระเหยของส่วนผสมที่เป็นสารละลายปิโตรเลียม

- **แอสฟัลต์อิมัลชัน** (Asphalt Emulsion) หรือยางมะตอยน้ำ เป็นการผสมผสานระหว่างยางมะตอย น้ำ และสารเคมีให้เป็นเนื้อเดียวกัน ใช้งานได้สะดวกในอุณหภูมิปกติ มีความปลอดภัยต่อผู้ใช้งานและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม เพราะเมื่อน้ำในยางมะตอยน้ำระเหยออกไป จะเหลือเพียงยางมะตอยซึ่งจะรวมตัวกันเป็นแผ่นฟิลม์บาง ๆ เคลือบยึดเกาะกับหินหรือพื้นผิวถนน บริษัทฯ มีผลิตภัณฑ์ยางมะตอยน้ำอยู่หลายประเภทเพื่อการใช้งานที่หลากหลาย อาทิ แคตอิออนิกแอสฟัลต์อิมัลชัน (Emulsified Asphalt Prime) หรือ EAP ซึ่งเป็นยางมะตอยน้ำที่ถูกพัฒนาขึ้นเพื่อนำไปใช้งานไพร์มโคท (Prime Coat) แทนยางคัตแบกแอสฟัลต์ (Cutback Asphalt) หรือยางมะตอยน้ำมัน โดยยางมะตอยน้ำชนิดนี้มีคุณสมบัติทางด้านการแห้งตัวและซึมลงชั้นพื้นทางที่รวดเร็วกว่ายางมะตอยน้ำมัน ช่วยลดเวลาในการทำงานและลดผลกระทบต่อผู้ใช้เส้นทางจากการก่อสร้างและบำรุงรักษาถนน

- **โพลิเมอร์มอดิฟายด์แอสฟัลต์ซีเมนต์** (Polymer Modified Asphalt) หรือ ยางมะตอยผสมยางโพลิเมอร์สังเคราะห์ เป็นยางมะตอยเกรดคุณภาพพิเศษโดยการผสมสารโพลิเมอร์ (Polymer) เข้ากับยางมะตอยให้เป็นเนื้อเดียวกัน ทำให้มีคุณสมบัติที่ดีกว่ายางมะตอยชนิดทั่วไป เช่น มีจุดอ่อนตัว (Softening Point) ที่สูง ค่าการยืดหยุ่นตัว (Elastic Recovery) ดีขึ้น มีความสามารถในการยึดเกาะตัว (Cohesion) สูงขึ้นและมีความแข็งแรง (Toughness and Tenacity) มากยิ่งขึ้น คุณสมบัติดังกล่าวนี้ทำให้ถนนมีความแข็งแรงทนทานต่อการเกิดปัญหาร่องล้อ (Rutting) และมีอายุการใช้งานที่นานกว่า เมื่อเทียบกับการใช้ยางมะตอยทั่วไป เหมาะสำหรับสภาพถนนที่มีปริมาณการจราจรสูง มีรถบรรทุกหนักมาก เช่น ทางหลวงสายหลัก ทางหลวงพิเศษระหว่างเมือง รวมไปถึงทางวิ่งและทางขับของสนามบิน

- **แอสฟัลต์คอนกรีตปรับปรุงคุณภาพด้วยยางธรรมชาติ** (Natural Rubber Modified Asphalt Cement) หรือยางมะตอยผสมยางธรรมชาติเกิดจากการผสมผสานระหว่างยางมะตอยกับยางพารา (Natural Latex) ทำให้มีคุณสมบัติที่ดีกว่ายางมะตอยทั่วไป เหมาะสำหรับนำไปใช้ในงานการก่อสร้างและบำรุงรักษาผิวทางที่มีปริมาณการจราจรสูง โดยบริษัทฯ เป็นผู้ผลิตรายแรกที่ประสบความ

สำเร็จในการคิดค้นพัฒนาสูตรใหม่ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยการนำน้ำยางพาราชนิดแอมโมเนียมต่ำ (Ultra-low Ammonia) มาใช้ในการผลิต ช่วยลดปัญหาเรื่องกลิ่นฉุนและลดมลภาวะทางอากาศในระหว่างการผลิตและการนำใช้งานได้เป็นอย่างดี

- **มอดิฟายด์แอสฟัลต์อิมัลชัน** (Modified Asphalt Emulsion) หรือยางมะตอยน้ำผสมสารโพลิเมอร์ เป็นยางมะตอยน้ำสูตรพิเศษที่ได้จากการผสมยางมะตอยน้ำ และน้ำยางพารา (Concentrated Latex) เพื่อให้มีคุณสมบัติที่ดีกว่ายางมะตอยน้ำทั่วไป เหมาะสำหรับการนำไปใช้ในงานหลายประเภท อาทิ การทำแทคโค้ท (Tack Coat) ระหว่างชั้นผิวแอสฟัลต์ ซึ่งสามารถยึดเกาะตัวระหว่างชั้นได้ดีกว่ายางมะตอยน้ำทั่วไป สามารถนำไปใช้กับการฉาบผิวทางแบบพาราสเลอรี่ซีล (Para Slurry Seal) หรือเทคนิค micro-surfacing ซึ่งมีความสามารถในการต้านทานการลื่นไถล (Skid Resistance) ที่สูงขึ้น ช่วยเพิ่มความปลอดภัยในการขับขี่ รวมถึงการอุดรอยแตกบนผิวถนนเพื่อป้องกันน้ำซึมลงชั้นพื้นทาง เพิ่มความทนทานของผิวทางและช่วยยืดอายุการใช้งานของผิวทาง และล่าสุด ถูกนำมาใช้กับการฉาบผิวแบบไฟโบรซีล (Fibroseal) ซึ่งเป็นการฉาบผิวที่พัฒนามาจากการฉาบผิวแบบพาราสเลอรี่ซีล (Para Slurry Seal) โดยเพิ่มไฟเบอร์กลาส (Glass Fiber) ในส่วนผสม ทำให้ลดการหลุดร่อนของเม็ดหิน ยืดอายุการใช้งานของถนนให้นานมากขึ้นอีก บริษัทฯ มียางมะตอยประเภทนี้อยู่หลายชนิด เช่น CRS-1P, CRS-2P และ CSS-1hP หรือ CSS-1h (EMA) ซึ่งมีคุณสมบัติที่ดีกว่ายางมะตอยน้ำทั่วไป

ผลิตภัณฑ์	คุณสมบัติ / การนำไปใช้งาน
ยางมะตอยหรือแอสฟัลต์ซีเมนต์ชนิดพิเศษ **– AC 30–40 และ AC 40–50**	แข็งแรง ทนทาน และมีความต้านทานการเกิดร่องล้อสูง / เหมาะสำหรับก่อสร้างและซ่อมบำรุงถนนที่มีปริมาณการจราจรสูง เช่น ทางหลวงสายหลัก ทางวิ่งและทางขับสนามบิน
แอสฟัลต์อิมัลชัน หรือ ยางมะตอยน้ำ **– EAP**	ใช้งานง่าย แห้งตัวเร็ว ซึมลงพื้นทางได้ดี เพิ่มความสามารถในการยึดเกาะตัวสำหรับชั้นพื้นทาง เหมาะสำหรับงานไพร์มโคท (Prime Coat)
โพลิเมอร์มอดิฟายด์แอสฟัลต์ซีเมนต์ **– PMA**	แข็งแรง ทนทาน มีความต้านทานการเกิดร่องล้อสูง เหมาะสำหรับชั้นผิวทางหลวงแบบบางพิเศษ (Ultra-Thin) และผิวจราจรแบบมีรูพรุนหรือพอรัสแอสฟัลต์ (Porous Asphalt) เพื่อเพิ่มความปลอดภัย มีความสามารถในการระบายน้ำ และความสามารถในการต้านทานการลื่นไถลในถนนที่มีการจราจรสูง
ยางมะตอยประสิทธิภาพภาพสูง **– PG76**	เหมาะสำหรับใช้ในงานที่ต้องการความแข็งแรงมากเป็นพิเศษ มีความทนทาน และมีค่าการต้านทานการเสียรูปตลอดจนป้องกันการเกิดร่องล้อในสถานพื้นที่มีอุณภูมิสูง เหมาะสำหรับงานก่อสร้างผิวทางวิ่งและทางขับของสนามบิน
มอดิฟายด์แอสฟัลต์อิมัลชัน **– CSS–1hP or CSS–1h (EMA)**	เพิ่มความต้านทานการลื่นไถล ยืดอายุการใช้งานผิวจราจร ใช้กับการฉาบผิวทางแบบพาราสเลอรี่ซีล (Para Slurry Seal) และการฉาบผิวแบบไฟโบรซีล (Fibroseal) เหมาะสำหรับการซ่อมบำรุงตามกำหนดเวลาสำหรับผิวจราจรทางหลวง ทางหลวงชนบท ทางหลวงระหว่างเมือง รวมไปถึงทางด่วนหรือทางยกระดับ

- **ยางมะตอยผสมสำเร็จ** (Tipco Premix) เป็นผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปพร้อมใช้งาน ขนาดบรรจุ 20 กก./ถุง เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการนำหินหรือวัสดุมวลรวม (Aggregates) ที่มีการคัดพิเศษผสมกับยางมะตอยน้ำที่พัฒนาขึ้นมาโดยเฉพาะ เหมาะสำหรับการปูผิวซ่อมหลุมถนน ทำเนินชะลอความเร็ว ปรับระดับทางเดินและรอยต่อทางลาดเอียงหรือทำพื้นผิวถนนบริเวณพื้นที่ขนาดเล็ก

- **วัสดุยารอยต่อคอนกรีต** (Tipco Joint Sealer) มีคุณสมบัติคงทนต่อสภาวะอากาศและความผันผวนของอุณหภูมิสูง มีความยืดหยุ่นตัวสูง เหมาะสำหรับการนำไปใช้หยอดร่องรอยต่อถนนคอนกรีต เมื่อใช้งานร่วมกับน้ำยาเชื่อมประสาน Tipco Joint Primer จะช่วยเพิ่มแรงยึดเกาะในร่องรอยต่อคอนกรีตได้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีวัสดุยารอยต่อคอนกรีตภายใต้เครื่องหมายการค้า “TOP Joint” ที่ออกแบบและผลิตขึ้นมาเพื่อการใช้งานทั่วไป

- **ผลิตภัณฑ์น้ำมัน** ซึ่งได้มาจากกระบวนการกลั่นของโรงกลั่นยางมะตอยที่ประเทศมาเลเซีย ได้แก่ Naphtha, Atmospheric Gas Oil (AGO) และ Vacuum Gas Oil (VGO) โดยบริษัทฯ มีการจำหน่ายให้แก่ลูกค้าในประเทศแถบภูมิภาคเอเชียแปซิฟิค เพื่อนำไปผสมและเข้าสู่กระบวนการผลิตต่อไปอีก

1.2.2.2 การตลาดและการแข่งขัน

โรงกลั่นยางมะตอยและการดำเนินการในประเทศมาเลเซีย

ตามที่บริษัทฯรายงานในรายงานประจำปีที่ผ่านมา โรงกลั่นยางมะตอยซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศมาเลเซีย Kemaman Bitumen Company Sdn. Bhd. (KBC) ได้เสร็จสิ้นการดำเนินการตามข้อเสนอแนะที่ได้จากการทบทวนแผนด้านความปลอดภัยจากอัคคีภัย (Fire Safety Design Philosophy - FSDP) KBC ได้นำข้อเสนอแนะที่สำคัญไปใช้และยังสามารถเสริมมาตรฐานความปลอดภัยเพิ่มขึ้นได้อีกด้วย นอกจากนี้ KBC ยังได้มีการตรวจสอบและซ่อมบำรุงเครื่องจักร และอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตยางมะตอยอย่างสม่ำเสมอตามแผนการดูแลรักษาแบบป้องกันที่กำหนดไว้ อนึ่งจากความมุ่งมั่นในการคำนึงถึงความปลอดภัยในการทำงานของพนักงาน KBC สามารถทำสถิติทำงาน 4 ล้านชั่วโมงบุคลากรโดยไม่มีการสูญเสียเวลาเนื่องจากบาดเจ็บ (Lost Time Due to Injury - LTI) ได้สำเร็จ ความสำเร็จนี้เป็นเครื่องยืนยันถึงความมุ่งมั่นของเราในการสร้างสภาพแวดล้อมทำงานที่ปลอดภัยสำหรับพนักงานทุกคน ผู้รับเหมา ผู้ที่มาเยือน KBC รวมทั้งชุมชนในพื้นที่ของเราด้วย

สถานการณ์ธุรกิจสำหรับ KBC ในปี 2566 ยังคงไม่ราบรื่นนักเนื่องจากถูกจำกัดด้านการจัดหาน้ำมันดิบที่เหมาะสมและเพียงพอ ด้วยเหตุนี้ โรงกลั่น KBC สามารถกลั่นผลน้ำมันดิบได้เพียง 1,991,622 บาร์เรลในปีนี้ พร้อมทั้งผลิตยางมะตอยคุณภาพสูง 222,421 ตันและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 90,958 ตัน KBC มีความภาคภูมิใจที่จะรายงานว่าแอสฟัลต์เกรด Hard Pen ที่ผลิตโดยโรงกลั่น KBC ได้นำไปใช้ในโครงการก่อสร้างทางวิ่งที่ 3 สนามบินสุวรรณภูมิ อย่างไรก็ตามพนักงานทุกคนในโรงกลั่น KBC ต่างทำงานอย่างหนักเพื่อให้มั่นใจว่า เครื่องจักรและระบบต่าง ๆ โรงกลั่นจะไม่ได้รับผลกระทบจากการเดินเครื่อง และหยุดเดินเครื่องบ่อยครั้ง ทั้งยังได้พัฒนาขั้นตอนการปฏิบัติงานมาตรฐานใหม่สำหรับวิธีการทำงานที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้โรงกลั่น KBC เป็นส่วนสำคัญของกลยุทธ์แผนการเติบโตระยะยาวของกลุ่มบริษัทฯ ต่อไป

ความยั่งยืนของธุรกิจเป็นปัจจัยที่สำคัญต่อการเติบโตในระยะยาวในการดำเนินธุรกิจในอนาคต พนักงาน KBC ตระหนักถึงเรื่องนี้และมีการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ตลอดหลายปีเพื่อลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ (Carbon Footprint) ของโรงกลั่นและทำงานร่วมกับกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งกำหนดเป้าหมายชัดเจนในการลดก๊าซเรือนกระจก (GHG) และความเป็นกลางทางคาร์บอน

ในปี 2566 KBC ได้ทำข้อตกลงกับ Tenaga Nasional บริษัทไฟฟ้าแห่งชาติของประเทศมาเลเซีย เพื่อติดตั้งแผงพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาที่ครอบคลุมตึกหลักและที่จอดรถของโรงกลั่น หลังจากติดตั้งเสร็จสิ้นแล้วแผงพลังงานแสงอาทิตย์นี้จะผลิตไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ได้ถึง 904.8 กิโลวัตต์สูงสุด (kwp) ทดแทนไฟฟ้าที่ได้จากการผลิตไฟฟ้าจากการเผาไหม้เชื้อเพลิง โครงการนี้ไม่เพียงทำให้ได้รับประโยชน์ทางการเงินสำหรับโรงกลั่น KBC เท่านั้น แต่ยังช่วยลดการปล่อยคาร์บอนไดออกไซด์ออกมาอย่างมีนัยสำคัญประมาณ 800 ตันคาร์บอนไดออกไซดเทียบเท่าต่อปี นอกจากนี้ โรงกลั่น KBC ยังอยู่ระหว่างการปรับปรุงการทำความร้อนของแอสฟัลต์ในถังผลิตภัณฑ์และท่อขนส่งสู่ท่าเรือสำหรับการขนถ่ายลงเรือ นวัตกรรมเหล่านี้ช่วยลดการปล่อยมลพิษอย่างมีนัยสำคัญรวมทั้งลดต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการให้ความร้อนต่อผลิตภัณฑ์ยางมะตอยในโรงกลั่น KBC

โครงการสำคัญอีกโครงการหนึ่งที่ KBC ได้เริ่มต้นจัดทำในปี 2566 คือการจัดซื้อและติดตั้งเครื่องปรับปรุงคุณสมบัติยางมะตอย (Asphalt Blowing Unit) ในขณะที่โรงกลั่น KBC ได้ผลิตยางมะตอยคุณภาพสูงจากการกลั่นโดยตรงโดยไม่ต้องมีขั้นตอนในการปรับปรุงคุณภาพ แต่เนื่องจากข้อจำกัดในปัจจุบันด้านการจัดหาน้ำมันดิบที่เหมาะสมจากในภูมิภาคนี้ KBC ทำการศึกษาความเป็นไปได้ในการติดตั้งเครื่องปรับปรุงคุณสมบัติยางมะตอยที่จะช่วยผลิตยางมะตอยเกรด Hard Pen โดยเริ่มต้นจากการใช้ยางมะตอยเกรดพื้นฐานเช่น 80-100 เป็นวัตถุดิบ ซึ่งอุปกรณ์ทั้งหมดสำหรับการติดตั้งเครื่องปรับปรุงคุณสมบัติยางมะตอยนั้นได้รับการอนุมัติจัดซื้อและรับมอบแล้ว โดยจะเริ่มก่อสร้างและติดตั้งในเร็ววันนี้ และคาดว่าจะเสร็จสิ้นในช่วงกลางปี 2567 ซึ่งจะทำให้โรงกลั่น KBC มีความยืดหยุ่นในการผลิตยางมะตอยเกรดต่าง ๆ มากขึ้นเมื่อเทียบกับผลิตภัณฑ์ในปัจจุบัน

ตลาดภายในประเทศ ปี 2566 ปีแห่งการต่อสู้กับอุปสรรคและนวัตกรรม

ในปี 2566 ตลาดภายในประเทศต้องเผชิญกับความท้าทายใหม่ ๆ และความต้องการของตลาดมีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างไม่หยุดนิ่ง โดยปีนี้เป็นอีกหนึ่งบทพิสูจน์ทดสอบความสามารถในการปรับตัวและความมุ่งมั่นทุ่มเทสู่ความเป็นเลิศของเรา

แม้ว่าอุปทานผลิตภัณฑ์ยางมะตอยโดยรวมประมาณ 1.35 ล้านตัน ซึ่งลดลงเล็กน้อยจากปี 2565 แต่กลุ่มบริษัทฯ ยังคงแสดงให้เห็นถึงความสามารถในการต่อสู้กับอุปสรรคได้เป็นอย่างดี ความล่าช้าของการเบิกจ่ายงบประมาณของปี 2567 และการที่สัดส่วนของถนนคอนกรีตเพิ่มขึ้นเป็นอีกหนึ่งความท้าทายที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการปรับตัวและความยืดหยุ่นของเรา สามารถพลิกอุปสรรคและความท้าทายเหล่านี้เป็นโอกาสแห่งการเติบโตควบคู่กับนวัตกรรม

ท่ามกลางความท้าทายในด้านต่าง ๆ เรายังคงมุ่งมั่นในด้านคุณภาพของสินค้าและความพึงพอใจของลูกค้าอย่างไม่ย่อท้อ ผลการสำรวจลูกค้าในปี 2566 เป็นเครื่องพิสูจน์ถึงความมุ่งมั่นนี้ โดยบริษัทฯ ได้รับคะแนนความพึงพอใจด้านคุณภาพของผลิตภัณฑ์อยู่ที่ 92% และความพึงพอใจในการให้บริการที่ 90% ซึ่งความพึงพอใจของลูกค้าแต่ละราย สะท้อนให้เห็นถึงความทุ่มเทของกลุ่มบริษัทฯ

เพื่อการเติบโตต่อไปในอนาคต กลุ่มบริษัทฯ ได้ขยายและเพิ่มกลุ่มทายาทผู้รับเหมารุ่นใหม่ เข้าสู่ห่วงโซ่อุปทาน โดยเราได้เชิญกลุ่มทายาทผู้รับเหมาเข้าเยี่ยมชมโครงการก่อสร้างทางวิ่งที่ 3 สนามบินสุวรรณภูมิ ซึ่งมีวัตถุประสงค์สำคัญคือ เพื่อแสดงให้เห็นถึงเทคโนโลยีการก่อสร้างที่ทันสมัย นำเสนอผลิตภัณฑ์ยางมะตอยใหม่ ๆ และเน้นย้ำความสามารถในการส่งมอบโครงการ

ก่อสร้างขนาดใหญ่ได้สำเร็จ นอกจากนี้ ปีนี้ยังถือเป็นปีแห่งการรุกเข้าสู่ดิจิทัลโซลูชั่นส์ (Digital Solutions) เพื่อยกระดับประสบการณ์ของลูกค้าผ่านการติดตามการให้บริการแบบเรียลไทม์ และการตอบกลับผ่านช่องทางออนไลน์อย่างไร้ที่ติ รวมถึงการออกใบแจ้งยอดอิเล็กทรอนิกส์ (E-statement) รายงานอายุลูกหนี้ (Aging Report) สถานะการสั่งซื้อ และใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ (E-tax)

ความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในด้านความยั่งยืนเพิ่มพูนขึ้นอย่างก้าวกระโดด ด้วยความร่วมมือกับบริษัท Nikko ประเทศญี่ปุ่น บริษัทฯ ได้จัดจำหน่ายโรงงาน Hot Mix Recycling จำนวน 5 โรงงาน บริษัทฯ ไม่เพียงแค่ขายสินค้าและผลิตภัณฑ์ แต่มีความตั้งใจที่จะสนับสนุนการก่อสร้างถนนอย่างยั่งยืน โดยมีเป้าหมายสำคัญคือ ถนนส่วนใหญ่จะก่อสร้างด้วยการนำวัสดุรีไซเคิลมาใช้

จากการมองการณ์ไกลไปสู่อนาคต บริษัทฯจึงได้ร่วมทุนก่อตั้งบริษัท นิลา โซลูชั่นส์ จำกัด โดยความร่วมมือเชิงกลยุทธ์กับบริษัท สไกลเลอร์ โซลูชั่นส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทในเครือของบริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) หรือ ปตท.สผ. นับเป็นการตอกย้ำความมุ่งมั่นทางด้านนวัตกรรมและทิศทางการเติบโตในอนาคตของเรา ซึ่งสังเกตได้ว่าการร่วมทุนในครั้งนี้ก้าวข้ามขอบเขตเดิม ๆ ของการขยายธุรกิจ แสดงถึงความมุ่งมั่นในการปฏิวัติอุตสาหกรรมงานก่อสร้างถนนในประเทศไทย

การร่วมทุนครั้งนี้แสดงถึงความพร้อมที่จะสร้างมาตรฐานใหม่ในอุตสหากรรมการก่อสร้างถนน โดยส่งเสริมวัฒนธรรมนวัตกรรมและการนำเทคโนโลยีมาใช้ในหมู่ผู้รับเหมาก่อสร้างถนนในประเทศไทย ถือเป็นวิสัยทัศน์แห่งอนาคตที่เทคโนโลยีและความเชี่ยวชาญของมนุษย์มาบรรจบกันเพื่อพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานให้ดีและแข็งแกร่งมากยิ่งขึ้น โดยบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในการสร้างถนนที่มีประสิทธิภาพ ยั่งยืน และทันสมัยทางด้านเทคโนโลยี อย่างไรก็ตามความร่วมมือนี้เป็นเพียงจุดเริ่มต้นเท่านั้น บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่ออุตสาหกรรมการสร้างถนนที่ดีขึ้นในอนาคต และบริษัทฯ รู้สึกยินดีเป็นอย่างยิ่งที่ได้เป็นแนวหน้าในการพัฒนาการก่อสร้างถนนในยุคใหม่นี้

กลุ่มธุรกิจก่อสร้าง

ในปี 2566 ธุรกิจก่อสร้างประสบความสำเร็จในการดำเนินงานในโครงการต่าง ๆ แม้ว่าจะมีข้อจำกัดในด้านงบประมาณสำหรับโครงสร้างพื้นฐานจากภาครัฐ แต่ก็สามารถทำรายได้สูงสุด นับเป็นการเติบโตอย่างต่อเนื่องจากการดำเนินโครงการต่าง ๆ ตั้งแต่ต้นปี 2565

ในส่วนของงานด้านการซ่อมบำรุงทาง นอกจากงานปูผิวทางยางมะตอยแบบทั่วไปแล้วนั้น บริษัทฯ ยังได้ทำการปูผิวแบบ micro-surfacing และ Fibroseal สำหรับการซ่อมบำรุงทางด่วน เป็นการแสดงให้เห็นถึงความเป็นผู้นำในการทำงานแบบ Fibroseal ซึ่งเป็นเทคนิค micro-surfacing ขั้นสูง โดยการใช้เส้นใยแก้ว (fiberglass) ถือเป็นความภาคภูมิใจของกลุ่มบริษัทฯ เนื่องจากเราเป็นบริษัทต้น ๆ ในประเทศไทยที่มีความเชี่ยวชาญในด้านนี้ นอกจากนี้ยังมีโครงการซ่อมบำรุงถนนต่าง ๆ เป็นจำนวนมาก ที่เป็นการนำวัสดุชั้นทางเดิมมาหมุนเวียนเพื่อใช้งานใหม่โดยใช้เครื่องจักรเฉพาะทางและความเชี่ยวชาญด้านงานถนน

ในส่วนของงานด้านการก่อสร้างสายทาง เนื่องจากข้อจำกัดในด้านงบประมาณของภาครัฐในปีพ.ศ. 2565-2566 ส่งผลให้หลายโครงการถูกชะลอลง อย่างไรก็ตาม ในปีนี้บริษัทฯ ได้ดำเนินโครงการก่อสร้างเสร็จสมบูรณ์จำนวน 3 โครงการ ได้แก่ โครงการในจังหวัดเชียงราย 1 โครงการ และโครงการในจังหวัดชัยภูมิ 2 โครงการ โดยยังคงมีอีกหนึ่งโครงการที่กำลังดำเนินงานอยู่ที่จังหวัดเชียงรายร่วมกับกรมทางหลวง



ในปี 2566 โครงการต่างๆในสนามบินยังคงเป็นโครงการหลักของธุรกิจก่อสร้าง โดยบริษัทฯได้ทำงานสำคัญในหลาย ๆ โครงการร่วมกับบริษัทท่าอากาศยานไทยในจังหวัดกรุงเทพมหานคร และจังหวัดเชียงราย รวมถึงกรมท่าอากาศยาน สำหรับสนามบินในจังหวัดตรัง โดยโครงการหลักของเราในปีนี้ ยังคงเป็นงานก่อสร้างทางวิ่งที่ 3 ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ ซึ่งบริษัทฯ ได้ผลิตและปูผิวแอสฟัลท์ติกคอนกรีตจำนวนถึง 440,000 ตัน และ ณ ปัจจุบัน อยู่ในขั้นตอนการดำเนินการติดตั้งระบบไฟฟ้าของสนามบิน และระบบควบคุมการให้แสงสว่าง โครงการดังกล่าวมีความคืบหน้ากว่าร้อยละ 81 และคาดว่าทางวิ่งและทางขับจะแล้วเสร็จสมบูรณ์ ตลอดจนพร้อมส่งมอบงานในไตรมาสที่สามของปี 2567

เพื่อสนับสนุนการเติบโตของธุรกิจอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ธุรกิจก่อสร้างได้ดำเนินการหลายมาตรการเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งสอดคล้องตามทิศทางเชิงกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทฯในการมุ่งมั่นในการจัดการปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา เราได้ลงทุนทั้งในด้านเครื่องจักรและโรงงาน และการพัฒนาแผงควบคุม (dashboard) กระบวนการผลิตพิเศษโดยเฉพาะ ที่ทำให้บริษัทฯ สามารถควบคุมการใช้พลังงานและลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้ดีขึ้น นอกจากนี้ ธุรกิจก่อสร้างมีแผนที่จะติดตั้งแผงโซลาร์ที่ศูนย์ซ่อมบำรุงเพื่อใช้เป็นแหล่งพลังงานหลัก อีกทั้งในการก่อสร้างถนนและการซ่อมบำรุงทาง บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะใช้ผลิตภัณฑ์และเทคนิคที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เช่น การนำวัสดุชั้นทางเดิมมาหมุนเวียนเพื่อใช้งานใหม่ (recycling in place) โดยใช้เครื่องจักรเฉพาะทาง และการใช้เทคนิคการผสมเย็น (cold-mixed technique) สำหรับงานซ่อมบำรุงทาง รวมถึงการใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีประสิทธิภาพสูงเพื่อขยายอายุการใช้งาน เป็นต้น

นอกจากนี้ธุรกิจก่อสร้างมุ่งมั่นที่จะสร้างความตระหนักด้านสิ่งแวดล้อมภายในโรงงาน ตลอดจนความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เห็นได้จากการที่โรงงานบางปะกง ได้รับใบรับรองอุตสาหกรรมสีเขียว (“GI”) ระดับที่ 2 (ปฏิบัติการสีเขียว) ในปี 2566 หรือที่เรียกว่า GI 2 จากจำนวน 969 บริษัท โดยโรงงาน



บางปะกง ถือเป็น “โรงงานผลิตแอสฟัลท์ติกคอนกรีตรายแรกในประเทศไทย” ที่ได้รับใบรับรอง GI 2 โดยเราเชื่อว่าความรับผิดชอบในการสร้างสิ่งที่ดีและความใส่ใจในเรื่องของสิ่งแวดล้อมเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่ง

ด้วยความมุ่งมั่นในการนำหน้าคู่แข่งอยู่เสมอ ธุรกิจก่อสร้างมุ่งเน้นความเป็นเลิศด้านการปฏิบัติงานโดยการนำเทคโนโลยีใหม่ ๆ และเครื่องมือดิจิตอลมาประยุกต์ใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินโครงการและเพิ่มประสิทธิภาพของงาน เช่นการนำเครื่องปูผิวทางยางมะตอยแบบใหม่ที่มาพร้อมระบบการควบคุมปรับระดับอัตโนมัติมาใช้เพื่อติดตามความคืบหน้าของกระบวนการผลิต เป็นต้น

เนื่องจากความปลอดภัยยังคงเป็นสิ่งที่สำคัญที่สุดของธุรกิจก่อสร้าง ดังนั้นเป้าหมายหลักคือ “อุบัติเหตุเป็นศูนย์ ในพื้นที่การก่อสร้าง” ซึ่งถึงแม้ว่าจะเป็นเป้าหมายที่ท้าทาย แต่มีความสำคัญอย่างยิ่ง ด้วยความร่วมมือกับกิจการร่วมค้า TNJV ในโครงการก่อสร้างทางวิ่งที่ 3 ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ ธุรกิจก่อสร้างมีจำนวนชั่วโมงการทำงานที่ไม่เกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน (Lost Time Incident: LTI) ณ เดือนธันวาคม 2566 ที่จำนวน 8 ล้านชั่วโมงการทำงาน ความสำเร็จนี้เกิดขึ้นได้จากความมุ่งมั่นที่ไม่ย่อท้อในด้านความปลอดภัยในการทำงานของเราทุกคน ตั้งแต่ผู้บริหารสูงสุด ตลอดจนพนักงานในทุกระดับ

ด้วยความเชี่ยวชาญทางเทคนิค ความรู้ความสามารถ ชื่อเสียงที่ดีในหมู่ลูกค้า การมีเครือข่ายพันธมิตรที่กว้างขวางในการดำเนินงานในโครงการที่มีมูลค่าสูง การลงทุนในเครื่องจักรและทรัพยากรมนุษย์อย่างต่อเนื่อง และการสนับสนุนจากกลุ่มบริษัทฯ ส่งผลให้ธุรกิจก่อสร้างมีความพร้อมที่จะเติบโตเป็นบริษัทชั้นนำของธุรกิจการก่อสร้างถนนในประเทศไทย





ตลาดต่างประเทศ

ในปี 2566 ความต้องการยางมะตอยในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้มีการเติบโตประมาณร้อยละ 4.5 โดยส่วนใหญ่เป็นผลจากการก่อสร้างถนนในประเทศเวียดนามและประเทศอินโดนิเซียที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่ตลาดในภูมิภาคประสบกับสภาวะความต้องการยางมะตอยสูงในช่วงครึ่งปีแรก มีผลทำให้ตลาดเรือขนส่งยางมะตอยเกิดการขาดแคลนซึ่งส่งผลต่อราคาค่าขนส่งและตารางการเดินเรือ อย่างไรก็ตามจากการที่กลุ่มบริษัทฯ มีกำลังกองเรือที่แข็งแรง ทำให้บริษัทฯ สามารถขนส่งสินค้าไปยังเครือข่ายค้าปลีกในภูมิภาคได้อย่างมีประสิทธิภาพ

กลุ่มบริษัทฯ ยังคงใช้กลยุทธ์ “การขายแบบเลือกตลาด” โดยมุ่งเน้นไปยังตลาดที่สามารถทำกำไรได้ท่ามกลางสถานการณ์ด้านยางมะตอยจากโรงกลั่น KBC ที่มีจำกัด ในขณะเดียวกันบริษัทฯยังจัดหาน้ำมันดิบมาให้กับโรงกลั่น KBC ได้อย่างต่อเนื่องในปี 2567

ประเทศอินโดนีเซีย

หลังจากการผ่อนคลายมาตรการป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ในเดือนธันวาคมปี 2565 โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานต่าง ๆ รวมถึงการก่อสร้างถนนเริ่มมีการฟื้นตัว ยอดการนำเข้ายางมะตอยของประเทศอินโดนีเซียเติบโตขึ้นร้อยละ 14 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา โดยส่วนใหญ่มาจากโครงการที่ใช้ระยะเวลาหลายปีในการก่อสร้างในบริเวณพื้นที่เกาะชวาและเกาะสุมาตรา

จากงบประมาณการเบิกจ่ายภาครัฐฯ สำหรับโครงการต่าง ๆ ที่สูงขึ้น บริษัท PT Asphalt Bangun Sarana (ABS) มียอดขายที่เพิ่มสูงขึ้นถึงร้อยละ 22 เปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา ซึ่งเป็นปีที่มีสถิติยอดขายสูงสุดเป็นอันดับสองของ ABS โดยบริษัท ABS ยังคงเป็นผู้นำเข้ายางมะตอยสูงสุด 4 อันดับแรกในประเทศอินโดนีเซีย ทั้งนี้ ABS ยังมุ่งเน้นการขายโดยใช้กลยุทธ์การขายด้วยราคาสูง จากการจัดการด้านคลังสินค้าที่ดีเยี่ยม เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถขนส่งสินค้าให้แก่คู่ค้าได้อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการจัดการต้นทุนและควบคุมความเสี่ยงทางการเงินที่ดีอีกด้วย ในปี 2566 ABS สามารถทำกำไรได้สูงถึงร้อยละ 236 ซึ่งสูงขึ้นกว่าปี 2565 โดยเป็นผลพวงมาจากโครงการก่อสร้างทางด่วนเส้นใหม่ในเกาะสุมาตรา (เมืองเปกันบารู และเมืองปาเล็มบัง) ทำให้บริษัท ABS ได้กลับมาเป็นผู้นำตลาดของผลิตภัณฑ์ PMB อีกด้วย

ประเทศเวียดนาม

ในปี 2566 ปริมาณการนำเข้ายางมะตอยในประเทศเวียดนามปรับตัวสูงขึ้นร้อยละ 19 เป็นผลมาจากการก่อสร้างโครงการทางพิเศษเหนือ-ใต้ อนึ่ง บริษัท Asphalt Distribution Company Limited (ADCo) ยังคงมีผลประกอบการที่ดีแม้ว่าจะมีการแข่งขันสูงจากการการนำเข้าสินค้าจากประเทศแถบตะวันออกกลาง จากการที่ยอดขายเติบโตขึ้นร้อยละ 13 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมาทำให้ บริษัท ADCo ยังคงเป็น 1 ใน 3 ของผู้นำตลาดในประเทศและเป็นผู้นำตลาดในการขายผลิตภัณฑ์ PMB ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่ทำกำไรสูงอีกด้วย

โครงการทางพิเศษเหนือ-ใต้ยังคงเป็นตัวขับเคลื่อนหลักของอุปสงค์ของยางมะตอยในปี 2567 โดยมีส่วนเพิ่มเติมจากการซ่อมบำรุงถนนต่าง ๆ ในประเทศ โดยในปี 2567 บริษัท ADCo จะยังรักษาความเป็นผู้นำในด้านเทคนิคโดยการใช้ผลิตภัณฑ์คุณภาพสูง แต่มีการปล่อยปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่ต่ำ ซึ่งเป็นการริเริ่มในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (GHG) ทั้งนี้ การนำเอาเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้ยังคงเป็นสิ่งที่บริษัท ADCo ให้ความสำคัญในปี 2567 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการและความเป็นเลิศในการปฏิบัติงาน



โครงการ Cold In Place Recycling โดยบริษัท ADCo - ถนนเส้น Vinh Phuc (2023) ทางหลวงหมายเลข 13 ในประเทศเวียดนาม

ประเทศจีน

จากการที่รัฐบาลประเทศจีนได้ยกเลิกมาตรการควบคุมการเดินทางจากการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2566 เศรษฐกิจของประเทศจีนนั้นไม่ได้ฟื้นตัวตามการคาดการณ์ ในขณะที่โครงการก่อสร้างถนนต่าง ๆ ประสบปัญหาการขาดแคลนงบประมาณจากรัฐบาลอีกด้วย

ในทางกลับกัน โรงกลั่นยางมะตอยในประเทศจีนผลิตยางมะตอยออกมาเป็นจำนวนมาก ส่งผลให้เกิดสภาวะยางมะตอยล้นตลาดอย่างต่อเนื่องตลอดปี 2566 และยังส่งผลกระทบด้านราคาขายในประเทศ โดยทำให้การซื้อขายสินค้าของบริษัทฯ ลดลงร้อยละ 3 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา แม้ว่าบริษัทฯ จะมีภาพลักษณ์แบรนด์ที่แข็งแกร่งในประเทศก็ตาม

ด้านธุรกิจค้าปลีกนั้นได้รับผลกระทบจากการแข่งขันด้านราคาที่สูง กำไรต่ำ และการให้ระยะเวลาสินเชื่อที่ยาวนาน (credit term) จากผู้ค้ารายอื่น เหตุผลเหล่านี้จึงเป็นที่มาของยอดขายที่ลดลงและผลประกอบการที่เป็นลบในปี 2566

ประเทศกัมพูชา

อุปสงค์ยางมะตอยในประเทศเพิ่มขึ้นร้อยละ 6 เนื่องจากปัญหาการเบิกจ่ายงบประมาณและความล่าช้าในการดำเนินโครงการหลักต่าง ๆ อย่างไรก็ตาม จากการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ บริษัท Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd. (TAC) ยังคงมียอดขายที่สูงขึ้นร้อยละ 8 และยังสามารถรักษาความเป็นผู้นำของตลาดในปี 2566 ได้



โครงการสะพาน Russey Keo ประเทศกัมพูชา



โครงการ Round Island Road ที่ประเทศจีน

ประเทศฟิลิปปินส์

ภาพรวมอุตสาหกรรมก่อสร้างในประเทศมีการเติบโตร้อยละ 14 เมื่อเทียบกับปี 2565 เป็นผลมาจากธุรกิจการก่อสร้างอาคาร ยอดการนำเข้ายางมะตอยของประเทศลดลงร้อยละ 20 เป็นผลมาจากอุปสงค์ที่เริ่มอ่อนตัวในไตรมาสที่ 3 ปี 2566 เนื่องจากการจำกัดงบประมาณด้านการพัฒนาคมนาคมจากรัฐบาล อย่างไรก็ตาม บริษัท Phoenix Asphalt (PAPI) ซึ่งเป็นบริษัทร่วมทุนในประเทศฟิลิปปินส์ และเป็นผู้นำหลักในตลาดผู้เดียวที่มียอดขายเติบโตถึงร้อยละ 36 โดยพุ่งเป้าไปที่แหล่งที่มียอดขายสูงของผู้ค้ารายอื่น ดังนั้น PAPI ยังคงสามารถเติบโตได้แม้ในตลาดที่มีสภาวะถดถอย และยังคงเดินหน้าในการทำตลาดเพิ่มเติมโดยกำหนดเป้าสูงขึ้นที่ร้อยละ 8 เมื่อเทียบกับปี 2566

แม้อุปสงค์จะน้อยและยังมีการแข่งขันที่สูงในตลาดที่สำคัญในช่วงครึ่งหลังของปี 2566 PAPI ยังสามารถทำกำไรได้ในปี 2566 ติดต่อกันเป็นปีที่ 4 ของการทำธุรกิจ PAPI จะยังมุ่งมั่นในการนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ในปี 2567 โดยเน้นไปที่ยางมะตอยน้ำและยางมะตอยเกรดพิเศษที่มีคุณภาพสูง ให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ที่จะเป็นพันธมิตรในการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของประเทศ

กลุ่มธุรกิจเรือ

กลุ่มบริษัทฯ มีกองเรือให้บริการขนส่งยางมะตอยระหว่างประเทศที่มีประสิทธิภาพ รวมขนาดบรรทุกทั้งหมด 42,956 เมตริกตัน (DWT) และมีอายุเรือเฉลี่ยอยู่ที่ 16.5 ปี

บริษัท ทิปโก้มารีไทม์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทในเครือที่ถูกจัดตั้งขึ้นเพื่อบริหารสินทรัพย์กองเรือ และทำหน้าที่บริหารจัดการกองเรืออย่างเต็มรูปแบบ โดยมีบทบาทสำคัญในการควบคุมมาตรฐานการดูแลซ่อมบำรุง รวมถึงควบคุมประสิทธิภาพในการเดินเรือของกองเรือ ทั้งในด้านต้นทุนและความปลอดภัย

กลุ่มธุรกิจเรือ ให้ความสำคัญในด้านความปลอดภัยในการดำเนินงาน โดยเป้าหมายสูงสุดคือ เพื่อให้มีสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานที่เป็นศูนย์ การบาดเจ็บจากการทำงานที่เป็นศูนย์ และไม่มีการรั่วไหลของน้ำมัน นอกจากนี้ในการดูแลคุ้มครองความปลอดภัยของกองเรือ เรือขนส่งยางมะตอยทุกลำของกลุ่มบริษัทฯ นั้นได้รับรับความคุ้มครองดูแลประกันภัยทางทะเลร่วมกัน

การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของมาตราการการลดปริมาณการปล่อยมลพิษทางทะเลที่เข้มงวดของ IMO เพียงช่วงไม่กี่ปีที่ผ่านมานั้น ถือเป็นความท้าทายที่ยิ่งใหญ่สำหรับกลุ่มธุรกิจเรือ โดยเรือขนส่งทุกลำในโลกจะถูกประเมินปริมาณด้านคาร์บอนฟุตพริ้นท์ในการเดินเรือ และประสิทธิภาพในการใช้พลังงาน รวมถึงดัชนีชี้วัดความเข้มข้นของคาร์บอนต่อหน่วย (CII) โดยหน่วยงานที่ควบคุมกำกับดูแล

ทั้งนี้กลุ่มธุรกิจเรือได้ดำเนินการปรับปรุงด้านการปฏิบัติงานและด้านเทคนิคที่จำเป็นเพื่อสอดคล้องตามข้อกำหนดของ IMO ในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (GHG) โดยดัชนีประสิทธิภาพพลังงานของเรือที่มีอยู่ (EEXI) และ ดัชนีชี้วัดความเข้มข้นของคาร์บอนต่อหน่วย (CII) ที่หน่วยงานกำกับดูแลนั้น ทำให้กองเรือของกลุ่มบริษัททิปโก้มีสมรรถนะที่ดี

ทั้งนี้เพื่อให้การดำเนินงานของกองเรือของกลุ่มบริษัทฯ สอดคล้องและเป็นไปตามมาตรการของ IMO ดังกล่าว กลุ่มธุรกิจเรือได้มุ่งดำเนินการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในด้านการบริหารจัดการการเดินเรือ และการจัดการด้านเทคนิคกองเรืออย่างต่อเนื่อง ซึ่งส่งผลให้กองเรือของกลุ่มบริษัทฯ บรรลุเป้าหมายในการมีค่าดัชนีประสิทธิภาพพลังงานของเรือที่มีอยู่ (EEXI) และ ค่าดัชนีชี้วัดความเข้มข้นของคาร์บอนต่อหน่วย (CII) อยู่ในเกณฑ์ที่มีประสิทธิภาพดี (Good Performance Zone)

การตระหนักและความรับผิดชอบในการปฏิบัติตามมาตราการด้านสิ่งแวดล้อม ได้กลายเป็นหนึ่งในปรัชญาในการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจเรือ โดยมีมุ่งมั่นที่ชัดเจนในการสร้างมาตราฐานการให้บริการขนส่งทางทะเลที่ทันสมัย เชื่อถือได้ และมีประสิทธิภาพสำหรับทั้งการให้บริการในกลุ่มบริษัทฯ ตลอดจนลูกค้าใหม่ภายในกลุ่มบริษัท One Colas

กลุ่มธุรกิจเรือได้เป็นผู้ดำเนินการการออกแบบ รวมถึงดูแลการก่อสร้างเรือขนส่งยางมะตอยที่มีเทคโนโลยีระบบ ให้กับบริษัท Continental Bitumen Ltd. ในทวีปยุโรป จำนวนสองลำคือ “Atlantic Naval” และ “Baltic Naval” และอีกหนึ่งลำของบริษัท McAsphalt Marine Transportation Ltd. ใน ประเทศแคนาดา ซึ่งเรือขนส่งยางมะตอยดังกล่าวถูกออกแบบโดยใช้ระบบเชื้อเพลิงร่วม (ก๊าซธรรมชาติเหลว หรือ LNG และ น้ำมันเชื้อเพลิงกำมะถันต่ำ หรือ VLSFO) เป็นเทคโลยีใหม่ล่าสุดที่มีประสิทธิภาพในการใช้พลังงานสูง โดยเรือ “Atlantic Narval” และ “Baltic Narval” ได้ถูกส่งมอบให้กับบริษัท Continental Bitumen ในปี 2566 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยมี บริษัท ทิปโก้มารีไทม์ จำกัด เป็นผู้บริหารจัดการการเดินเรือ

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯยังได้มีการเริ่มโครงการต่อเรือลำใหม่ในปี 2566 โดยคาดว่าจะใช้เวลา 3 ปี และเมื่อแล้วเสร็จจะกลายเป็นเรือขนส่งยางมะตอยในกลุ่มบริษัทฯ ที่มีความทันสมัย และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ซึ่งจะช่วยพัฒนาศักยภาพของกลุ่มธุรกิจเรือเป็นอย่างดี

หัวใจหลักของการประสบความสำเร็จในการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจเรือ คือ บุคลากร ซึ่งกลุ่มธุรกิจเรือได้ให้ความสำคัญในการพัฒนาศักยภาพของเจ้าหน้าที่ประจำเรือ รวมทั้งเจ้าหน้าที่ชายฝั่งอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บุคลากรมีความพร้อมต่อธุรกิจที่กำลังเติบโต

นอกจากนี้กลุ่มธุรกิจเรือมีการนำแพลตฟอร์มการเรียนรู้และการฝึกอบรมชั้นนำอย่าง "TRACE" มาใช้เพื่อตรวจสอบ ติดตามสถานะการทำงาน รวมทั้งวางแผนการเติบทางสายอาชีพให้กับเจ้าหน้าที่ประจำเรือ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ประจำเรือมีศักยภาพพร้อมรับมือกับความเปลี่ยนแปลงและการเติบโตของธุรกิจเรือในอนาคต

กลุ่มธุรกิจเรือได้มีบทบาทสำคัญอย่างยิ่งในการบริหารจัดการระบบขนส่งยางมะตอยของกลุ่มบริษัทฯ โดยการนำเสนอการใช้นวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัยต่าง ๆ เพื่อตอบสนองกับสภาวะความท้าทายในธุรกิจในช่วงปีที่ผ่านมา ซึ่งกลุ่มธุรกิจเรือมีความเชื่อมั่นที่จะไม่หยุดพัฒนามาตรฐานการขนส่งทางเรือที่มีประสิทธิภาพให้กับกลุ่มบริษัทฯในอนาคตต่อไป



1.2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

วัตถุดิบและแหล่งจัดหาวัตถุดิบ

ยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์ คือผลิตภัณฑ์ซึ่งได้จากกระบวนการกลั่นน้ำมันดิบหรือ feedstock โดยปัจจุบัน กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดซื้อ feedstock จากหลายแหล่ง และยังดำเนินธุรกิจได้ตามปกติ

ผลิตภัณฑ์อื่น ๆ คือ ผลิตภัณฑ์ยางมะตอยชนิดพิเศษ คือ ยางมะตอยน้ำ ยางมะตอยน้ำมัน โพลิเมอร์โมดิฟายด์แอสฟัลต์ และยางแอสฟัลต์ซีเมนต์ปรับปรุงคุณภาพด้วยยางพาราธรรมชาติ และอื่น ๆ ยางมะตอยเหล่านี้มีการใช้ยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์เป็นวัตถุดิบสำหรับการผลิต กลุ่มบริษัทฯ สามารถจัดส่งยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์จากโรงกลั่นของกลุ่มบริษัทฯในประเทศมาเลเซีย และสั่งซื้อยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์จากโรงกลั่นอื่น ๆ ทั้งภายในประเทศและภายนอกประเทศ เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงในด้านการพึ่งพิงแหล่งยางมะตอยจากแหล่งใดแหล่งหนึ่งเพียงแหล่งเดียว และยังทำให้สามารถควบคุมต้นทุนวัตถุดิบหลักได้

วัตถุดิบการผลิตอื่น ๆ

บริษัทฯ มีการใช้สารเคมีสำหรับการผลิตยางมะตอยน้ำและยางมะตอยโพลิเมอร์โมดิฟายด์แอสฟัลต์จากต่างประเทศ โดยคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 4 ของวัตถุดิบทั้งหมดที่ใช้ ส่วนที่เหลืออีกประมาณร้อยละ 96 บริษัทฯ จะสั่งซื้อจากผู้ผลิตภายในประเทศ

สารเคมีที่ใช้ สามารถแบ่งได้เป็น 2 ประเภท ได้แก่

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

ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่าย

- ยางมะตอยแอสฟัลต์ซีเมนต์ที่สั่งซื้อจากโรงกลั่นทั้งในประเทศและในภูมิภาค
- น้ำมันดีเซลหมุนเร็วและน้ำมันเตาที่สั่งซื้อจากโรงกลั่นน้ำมันและผู้ค้าน้ำมัน
- ผลิตภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น ได้แก่ น้ำมันเครื่อง น้ำมันเกียร์ น้ำมันไฮโดรลิคที่สั่งซื้อจากโรงกลั่นในประเทศเกาหลีใต้ โรงกลั่นภายในประเทศ และผู้ค้าน้ำมัน ("Trader")

กลุ่มบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน จึงกำหนดนโยบายจัดซื้อจัดหา เพื่อเพิ่มมูลค่าสินค้าและบริการ ตั้งแต่ผู้ผลิต ผู้ให้บริการ ผู้จัดจำหน่าย กระบวนการใช้งานและการผลิต เพื่อส่งเสริมให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคมในห่วงโซ่คุณค่าของบริษัทฯ ทั้งนี้ได้มีการกำหนดนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานขึ้นมา โดยมีการกำหนดเกณฑ์การจัดซื้อจัดหาที่ให้ความสำคัญกับผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม สิทธิมนุษยชน ความโปร่งใส และการดำเนินงานอย่างเป็นธรรม

ในการส่งเสริมความตระหนักในเรื่องของการประกอบธุรกิจอย่างยั่งยืนในกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียนั้น กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการจัดตั้งทีมงานซึ่งประกอบด้วยตัวแทนจากหน่วยงานต่างๆ ในบริษัทฯ ดำเนินการไปตรวจเยี่ยมกลุ่มตัวแทนจำหน่ายเป็นรายปี เพื่อประเมินผลการประกอบธุรกิจของตัวแทนจำหน่ายในมิติที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมสังคม และธรรมาภิบาล (ESG)

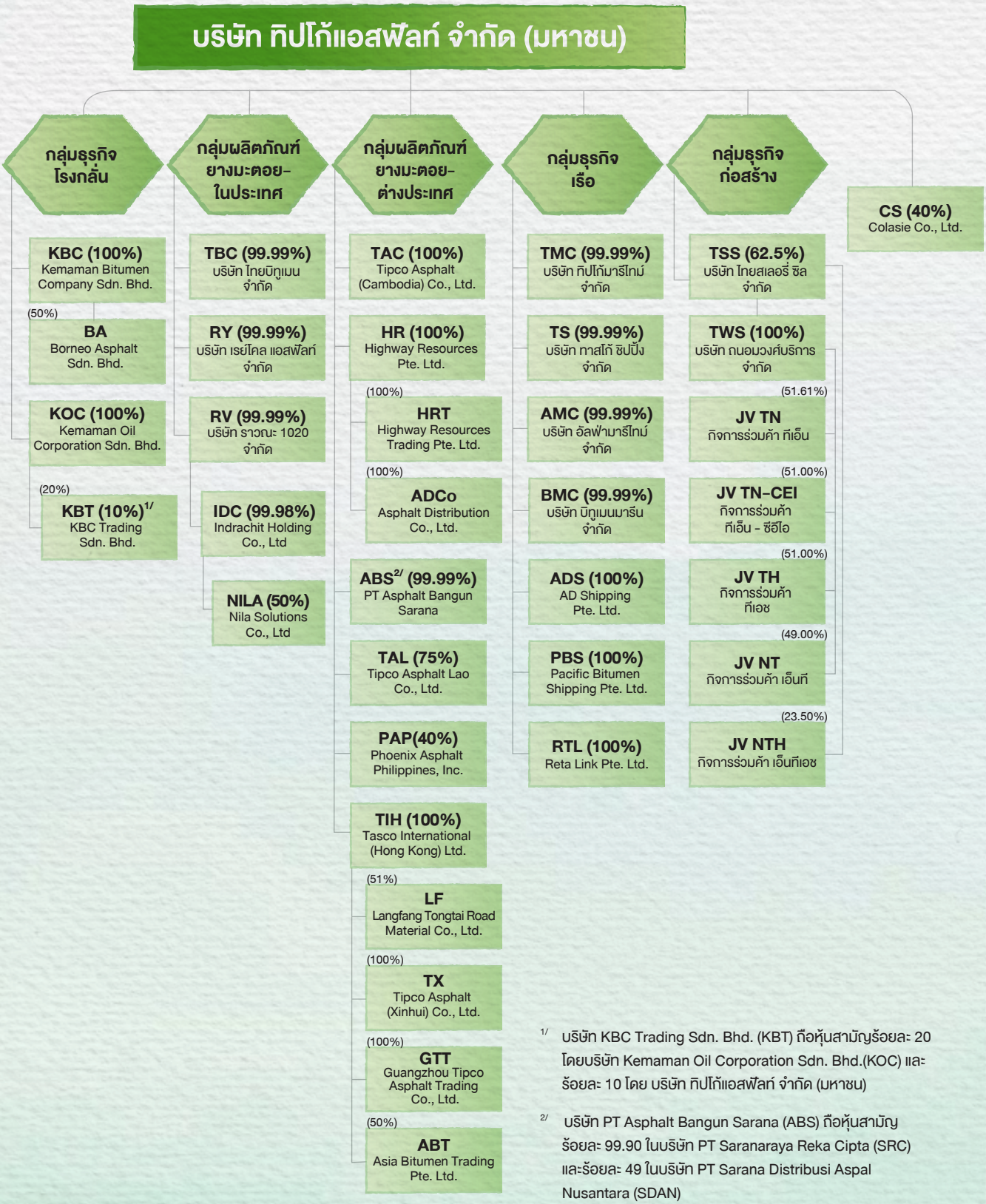
ทั้งนี้กลุ่มบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการจัดซื้อจัดหาสินค้าและบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เช่น สินค้าที่ช่วยประหยัดพลังงาน เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และผลิตจากผู้ผลิตภายในประเทศ กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติสำหรับการจัดซื้อสินค้าและบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม อนึ่ง มูลค่าของการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมได้ถูกติดตามโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

นอกเหนือจากการจัดซื้อที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม กลุ่มบริษัทฯ ได้ส่งเสริมความตระหนักในเรื่องนี้โดยการเข้าดำเนินการพัฒนาร่วมกับคู่ค้าในห่วงโซ่คุณค่า ในปี 2566 โรงงานพระประแดง และโรงงานระยองในประเทศไทยได้รับการรับรองอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 5 (เครือข่ายสีเขียว) คือ การแสดงถึงการขยายเครือขายตลอดห่วงโซ่อุปทานสีเขียวโดยสนับสนุนให้คู่ค้าและพันธมิตรเข้าสู่กระบวนการรับรองอุตสาหกรรมสีเขียวด้วย



1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



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

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

โรงงานผลิต

คลังน้ำมันและยางมะตอย



คลังสินค้า

โรงงานผลิตยางมะตอยน้ำ

สำนักงานตัวแทน

โรงกลั่นยางมะตอย

โรงงานผลิตยางมะตอย PMA

1/ ถังเก็บน้ำมันชั่วคราวที่ บาโตลิซิน

ข้อมูลบริษัท

ประเทศ	ชื่อบริษัท	ธุรกิจหลัก / ผลิตภัณฑ์	ที่อยู่	โทรศัพท์	จำนวนหุ้นสามัญ	ทุนจดทะเบียน	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัทย่อยในประเทศ							
ไทย	บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	123 หมู่ที่ 3 ถนนสุราษฎร์ธานี-กาญจนดิษฐ์ ตำบลบางกุ้ง อำเภอเมือง จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84000	+66 7795 3030	3.75 ล้านหุ้น	375 ล้านบาท	ร้อยละ 99.99 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
ไทย	บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายยางมะตอย	เลขที่ 93 หมู่ที่ 5 ตำบลมะขามคู่ อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง 21180	+66 3889 3641-5	11.1 ล้านหุ้น	111 ล้านบาท	ร้อยละ 99.99 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
ไทย	บริษัท บิทูเมน มารีน จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400	+66 2273 6000	1.5 ล้านหุ้น	150 ล้านบาท	ร้อยละ 99.99 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
ไทย	บริษัท อัลฟ่า มารีไทม์ จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400	+66 2273 6000	1.43 ล้านหุ้น	143 ล้านบาท	ร้อยละ 99.99 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
ไทย	บริษัท ทิปโก้มารีไทม์ จำกัด	บริหารเรือและจัดการแทนเจ้าของเรือ	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400	+66 2273 6000	0.02 ล้านหุ้น	2 ล้านบาท	ร้อยละ 99.99 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
ไทย	บริษัท ทาสโก้ ชิปปิ้ง จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400	+66 2273 6000	2.9 ล้านหุ้น	290 ล้านบาท	ร้อยละ 99.99 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
ไทย	บริษัท ราวณะ 1020 จำกัด	ธุรกิจค้าวัสดุ เครื่องจักร และบริการที่เกี่ยวข้องกับงานก่อสร้าง	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400	+66 2273 6000	0.8 ล้านหุ้น	80 ล้านบาท	ร้อยละ 99.99 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
ไทย	บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด	บริการสร้างและซ่อมแซมถนน	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400	+66 2273 6000	4.97 ล้านหุ้น	497 ล้านบาท	ร้อยละ 62.5 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
ไทย	บริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด	บริการสร้างและซ่อมแซมถนน	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400	+66 2273 6000	2.5 ล้านหุ้น	2,500 ล้านบาท	ร้อยละ 99.99 โดย บริษัท ไทยสเลอรี ซิล จำกัด
ไทย	บริษัท อินดราจิต โฮลดิง จำกัด	กิจการลงทุน	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400	+66 2273 6000	10,000	1 ล้านบาท	ร้อยละ 99.98 โดยบริษัท ราวณะ 1020 จำกัด

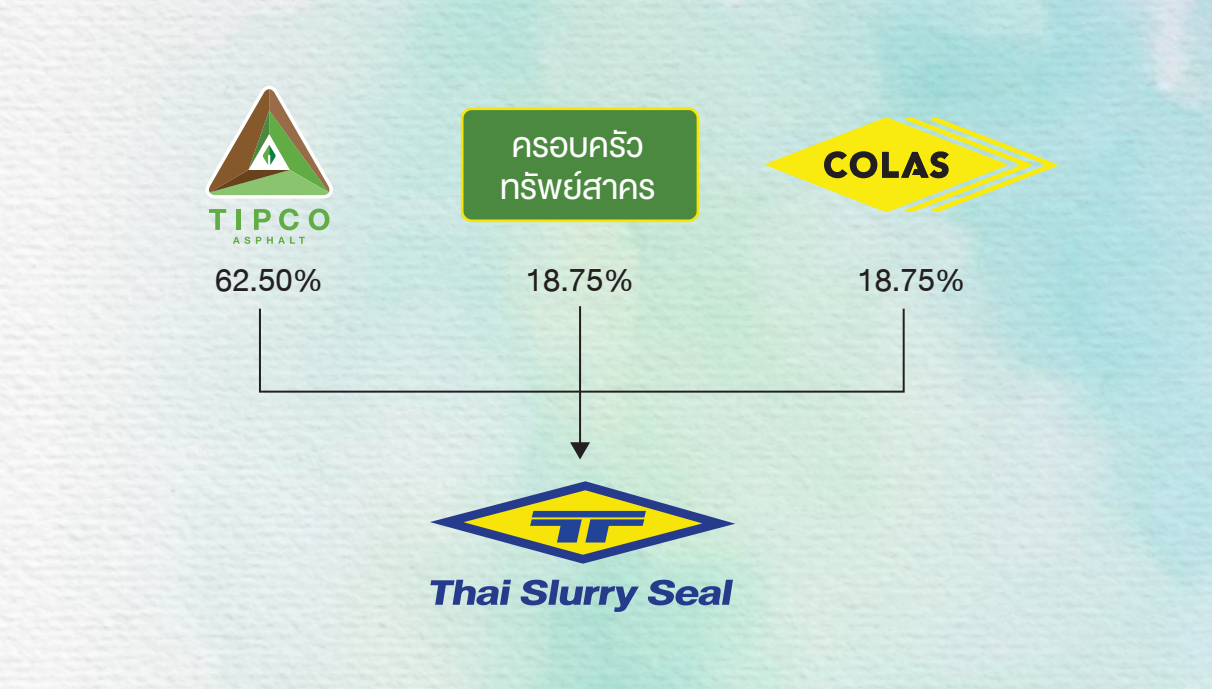
ประเทศ	ชื่อบริษัท	ธุรกิจหลัก / ผลิตภัณฑ์	ที่อยู่	โทรศัพท์	จำนวนหุ้นสามัญ	ทุนจดทะเบียน	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัทย่อยในต่างประเทศ							
มาเลเซีย	KEMAMAN BITUMEN COMPANY SDN. BHD.	โรงกลั่นยางมะตอยและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับน้ำมันในประเทศมาเลเซีย	Suite 12-1, Level 12 Tower 6, UOA Business Park, No.1, Jalan Pengaturcara U1/51A, Seksyen U1, 40150 Shah Alam Selangor Darul Ehsan, Malaysia	+603 5561 8500	316 ล้านหุ้น	500 ล้านริงกิตมาเลเซีย	ร้อยละ 100 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
มาเลเซีย	KEMAMAN OIL CORPORATION SDN. BHD.	ผู้ผลิต จัดเก็บและผู้ให้เช่าถังยางมะตอย ผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับน้ำมันและกิจการร่วมลงทุนในประเทศมาเลเซีย	Suite 12-1, Level 12 Tower 6, UOA Business Park, No.1, Jalan Pengaturcara U1/51A, Seksyen U1, 40150 Shah Alam Selangor Darul Ehsan, Malaysia	+603 5561 8500	152 ล้านหุ้น	255.7 ล้านริงกิตมาเลเซีย	ร้อยละ 100 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
มาเลเซีย	KBC TRADING SDN. BHD.	จัดหาและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	Suite 12-1, Level 12 Tower 6, UOA Business Park, No.1, Jalan Pengaturcara U1/51A, Seksyen U1, 40150 Shah Alam Selangor Darul Ehsan, Malaysia	+603 5561 8500	0.3 ล้านหุ้น	0.3 ล้านริงกิตมาเลเซีย	ร้อยละ 20 โดย Kemaman Oil Corporation Sdn. Bh ร้อยละ 10 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
สิงคโปร์	HIGHWAY RESOURCE PTE. LTD.	กิจการลงทุนในประเทศสิงคโปร์ และเวียดนาม	9 Straits View # 12-07/12 Marina One West Tower, Singapore 018937	+65 62495941	4.78 ล้านหุ้น	4.78 ล้านเหรียญดอลลาร์สิงคโปร์	ร้อยละ 100 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
สิงคโปร์	HIGHWAY RESOURCES TRADING PTE LTD.	ธุรกิจซื้อขายน้ำมันดิบและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	9 Straits View # 12-07/12 Marina One West Tower, Singapore 018937	+65 62495941	48.8 พันหุ้น	48,800 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ	ร้อยละ 100 โดย Highway Resources Pte. Ltd.
ฮ่องกง	TASCO INTERNATIONAL (HONG KONG) LTD.	กิจการลงทุนในประเทศจีน	Room 1103-12, 11th Floor, Nan Fung Tower, 88 Connaught Road Central, Hong Kong	+852 2532-3108	97.966 ล้านหุ้น	97.966 ล้านเหรียญดอลลาร์ฮ่องกง	ร้อยละ 100 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
จีน	LANGFANG TONGTAI ROAD MATERIAL CO., LTD.	ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	No.56, Quanxing Road, Langfang Economic Technology evelopment Zone, Hebei Province, P.R.China 065001	+86 316-6086751	-	2.1 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ	ร้อยละ 51 โดย TASCO International (Hong Kong) Ltd.

ประเทศ	ชื่อบริษัท	ธุรกิจหลัก / ผลิตภัณฑ์	ที่อยู่	โทรศัพท์	จำนวนหุ้นสามัญ	ทุนจดทะเบียน	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัทย่อยในต่างประเทศ							
จีน	TIPCO ASPHALT (XINHUI) CO., LTD.	ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	23-11, Central Zone, Jinguzhou Economic Development Experimental Zone, Xinhui, Guangdong, P.R.China 529100	0750-6393636	-	30 ล้านเรนมินบิ	ร้อยละ 100 โดย TASCO International (Hong Kong) Ltd.
จีน	GUANGZHOU TIPCO ASPHALT TRADING CO., LTD.	มีส่วนร่วมหลักในการซื้อขายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและการซื้อขายยางมะตอยในอนาคตที่ Shanghai Futures Exchange	Room 1003, 1004, No. 334 Huanshi East Road, Yuexiu District, Guangzhou 510006 China	020-83634095	-	6 ล้านเรนมินบิ	ร้อยละ 100 โดย TASCO International (Hong Kong) Ltd.
กัมพูชา	TIPCO ASPHALT (CAMBODIA) CO., LTD.	ผู้นำเข้า ผู้ผลิต ผู้จัดจำหน่ายสินค้าเกี่ยวกับยางมะตอย	OHK tower, 6th floor (L06-02), Street 110 and Corner Street 93, Phum 3, SangkatSrah Chak, Khan Daun Penh, Phnom Penh	+855 511-83371939	1 พันหุ้น	20 ล้านเรียว	ร้อยละ 100 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
ลาว	TIPCO ASPHALT LAO CO., LTD.	ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	Xoknoy Village, Saysettha District, VIENTIANE, LAO PDR	+856 21 262872-3	2.5 ล้านหุ้น	26,675 ล้านกีบลาว	ร้อยละ 75 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
อินโดนีเซีย	PT ASPHALT BANGUN SARANA	ผู้นำเข้า จัดเก็บ ผู้ผลิต จัดจำหน่ายยางมะตอยและผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับแอสฟัลต์	Head Office Gedung Graha Pratama, 19th Floor, Jl. MT. Haryono Kav. 15, Jakarta 12810, Indonesia	+62 2 1837 09516	-	58,450 ล้านอินโดนีเซียรูเปียห์	ร้อยละ 99.99 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
อินโดนีเซีย	PT SARANARAYA REKA CIPTA	นำเข้า ผู้ผลิต จัดจำหน่ายยางมะตอยและผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับแอสฟัลต์	Head Office Gedung Graha Pratama, 19th Floor, Jl. MT. Haryono Kav. 15, Jakarta 12810, Indonesia	+62 2 1837 09516	-	10,476.6 ล้านอินโดนีเซียรูเปียห์	ร้อยละ 99.90 โดย PT Asphalt Bangun Sarana
เวียดนาม	ASPHALT DISTRIBUTION CO., LTD.	นำเข้า ผู้ผลิต จัดจำหน่ายยางมะตอยและผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับแอสฟัลต์	14th Floor, Office block, Lancaster Luminaire, 1152 Duong Lang street, Lang Thuong ward, Dong Da district, Hanoi city	+84 243 934 1048	-	135,362 ล้านเวียดนามดอง	ร้อยละ 100 โดย Highway Resource Pte. Ltd.
สิงคโปร์	AD SHIPPING PTE. LTD.	เจ้าของเรือขนส่งยางมะตอย	9 Straits View # 12-07/12 Marina One West Tower, Singapore 018937	+65 62495941	7.125 ล้านหุ้น	7.125 ล้านเหรียญดอลลาร์สิงคโปร์	ร้อยละ 100 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์

ประเทศ	ชื่อบริษัท	ธุรกิจหลัก / ผลิตภัณฑ์	ที่อยู่	โทรศัพท์	จำนวนหุ้นสามัญ	ทุนจดทะเบียน	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัทย่อยในต่างประเทศ							
สิงคโปร์	RETA LINK PTE. LTD.	เจ้าของเรือขนส่งยางมะตอย	9 Straits View # 12-07/12 Marina One West Tower, Singapore 018937	+65 62495941	50,000 หุ้น	50 พันเหรียญสิงคโปร์	ร้อยละ 100 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
สิงคโปร์	PACIFIC BITUMEN SHIPPING PTE. LTD.	เจ้าของเรือขนส่งยางมะตอย	9 Straits View # 12-07/12 Marina One West Tower, Singapore 018937	+65 62495941	39,500 หุ้น	39.5 พันเหรียญสหรัฐอเมริกา	ร้อยละ 100 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
บริษัทร่วมค้า							
สิงคโปร์	Asia Bitumen Trading Pte Ltd.	ผู้ค้าผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	9 Straits View, # 12-07/12, Marina One West Tower, Singapore 018937	+65 6249 5930	10,000 หุ้น	10 พันเหรียญดอลลาร์สิงคโปร์	ร้อยละ 50 โดย TASCO International (Hong Kong) Ltd.
มาเลเซีย	BORNEO ASPHALT SDN. BHD.	ผู้รับ กักเก็บ และจัดจำหน่ายยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับยางมะตอย	No. 20 & 21, Wisma KAFAZ, Jalan Tun Datuk Patinggi Haji Abdul Rahman Ya'kub, 93050 Kuching, Sarawak.	+60 82 496917	6 ล้านหุ้น	6 ล้านริงกิตมาเลเซีย	ร้อยละ 50 ถือหุ้นโดย Kemaman Bitumen Company Sdn. Bhd.
ฟิลิปปินส์	PHOENIX ASPHALT PHILIPPINES, INC.	ผู้นำเข้า ผู้ผลิตและผู้ขายยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับยางมะตอย	17th Floor, UDENNA Towers, Corner Rizal Drive and 4th Avenue, Bonifacio South District, Fort Bonifacio Global City, Taguig, Metro Manila Philippines	+632 403 4013	275 ล้านหุ้น	275 ล้านเปโซฟิลิปปินส์	ร้อยละ 40 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
ไทย	บริษัท นิลา โซลูชั่นส์ จำกัด	ผู้ให้บริการด้านเทคโนโลยีสำหรับการก่อสร้างทางถนน	118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400	+66 2273 6000	200,000	20 ล้านบาท	ร้อยละ 50 โดยบริษัท อินดราจิต โฮลดิ้ง จำกัด
บริษัทร่วม							
ฝรั่งเศส	COLASIE CO., LTD.	กิจการลงทุนในโรงงาน แอสฟัลต์อิมัลชันและโพลีเมอร์โมดิไฟล์แอสฟัลต์ในอินเดีย	4 Rue Jean Mermoz 78114 Magny -Les-Hameaux	-	1 ล้านหุ้น	1 ล้านยูโร	ร้อยละ 40 โดย บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์
อินโดนีเซีย	PT SARANA DISTRIBUSI ASPAL NUSANTARA	ให้เช่าเรือ Barge	Head Office Gedung Graha Pratama, 19th Floor, Jl. Mt. Haryono Kav. 15, Jakarta 12810, Indonesia	+62 2 1837 09516	-	IDR 1,000 ล้านอินโดนีเซียรูเปียห์	ร้อยละ 49 โดย PT Asphalt Bangun Sarana

1.3.2 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 มีมติอนุมัติให้บริษัทเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด (TSS) จากปัจจุบันที่บริษัทถืออยู่จำนวน 1,243,334 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS เป็น 3,108,334 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 62.50 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS โดยการเข้าซื้อหุ้นสามัญจำนวน 1,865,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 37.50 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS โดยการเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวใน TSS บริษัทฯ ได้พิจารณาถึงแผนธุรกิจ รวมถึงสภาพคล่องและความเพียงพอของแหล่งเงินทุนของบริษัทฯ เป็นสำคัญ ซึ่งแม้ว่ารายการซื้อหุ้น TSS ซึ่งเป็นการเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นใน TSS เป็นรายการที่อาจส่งผลให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ในอนาคต เนื่องจากโครงสร้างการถือหุ้นของ TSS ที่มีครอบครัวทรัพย์สาคร และ Colas มีสัดส่วนการถือหุ้นรวมกันร้อยละ 37.5 ใน TSS



อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จะยังคงได้รับประโยชน์ในการเข้าทำรายการจากการเพิ่มสัดส่วนรายได้จากในธุรกิจรับเหมาก่อสร้างจากการรวมกิจกรรมการดำเนินงาน และเพิ่มปริมาณการขายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยตามความต้องการของ TSS และ TWS ที่คาดว่าจะเพิ่มสูงขึ้น อีกทั้งยังเป็นการกระจายความเสี่ยงในการลงทุนของบริษัทได้ดียิ่งขึ้น ซึ่งจะเป็นการเพิ่มศักยภาพในการดำเนินธุรกิจในระยะยาวและสอดคล้องกับพันธกิจของบริษัทฯ

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

1. การลดต้นทุนและความเสี่ยงในการจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในการดำเนินงาน

2. การเพิ่มความน่าเชื่อถือของ TSS ในการเข้าประมูลงาน

3. การลดค่าใช้จ่ายทางการเงิน เช่น ค่าธรรมเนียมธนาคาร เนื่องจาก TSS จะมีความน่าเชื่อถือทางการเงินที่มากขึ้น จากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่เป็นบริษัทจดทะเบียนซึ่งมีความแข็งแกร่งทางการเงิน

4. การส่งเสริมระบบการควบคุมภายในเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

นอกจากนี้ บริษัทมีการกำหนดมาตรการดูแลและถ่วงดุลอำนาจในทุกระดับของการบริหารกิจการ ตั้งแต่ผู้บริหารกรรมการ จนถึงผู้ถือหุ้น

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ มี 2 กลุ่ม กลุ่มแรก คือ บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และครอบครัวทรัพย์สาคร ซึ่งเป็นผู้ก่อตั้งบริษัทฯ และกลุ่มที่สองคือ บริษัท โคลาส ซึ่งเป็นบริษัทชั้นนำของโลกในการก่อสร้างและซ่อมบำรุงโครงสร้างพื้นฐานของระบบคมนาคมจากประเทศฝรั่งเศส บริษัท โคลาส ได้กลายมาเป็นผู้ถือหุ้นในปี 2543 โดยถือหุ้น จำนวนร้อยละ 22.7 ปัจจุบันได้เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 31.1 จากการที่บริษัทฯ ได้ทำสัญญากับบริษัท โคลาส ในการให้ความช่วยเหลือทางด้านเทคนิค บริษัทฯ ได้รับความช่วยเหลือทางด้านเทคนิคของผลิตภัณฑ์ยางมะตอย ซึ่งรวมถึงการเข้าถึงข้อมูลของศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ประเทศฝรั่งเศสและสูตรการผลิตของผลิตภัณฑ์พิเศษและเทคนิคการใช้งานต่าง ๆ

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

1.3.4.1 รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

ลำดับที่	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1	BNP Paribas Securities (Asia) Pte Ltd - for Colas	490,731,040	31.091%
2	Tipco Foods Plc	369,881,660	23.435%
3	Thai NVDR	130,295,450	8.255%
4	Supsakorn Family	109,158,000	6.916%
5	South East Asia UK (Type C) Nominees Limited	25,155,128	1.594%
6	BNY Mellon Nominees Limited	10,006,260	0.634%
7	The Bank of New York Mellon	9,908,653	0.628%
8	Krungsri Dividend Stock Fund	15,284,200	0.589%
9	State Street Europe Limited	6,708,008	0.425%
10	State Street Trust Company Canada	5,481,100	0.347%
11	Others	405,752,071	25.707%
	Total	1,578,361,570	100%

หมายเหตุ

- ผู้ถือหุ้นในบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ซึ่งถือใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง (Non-Voting Depository Receipt: NVDR) ในลำดับที่ 4 ไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้น กรณีการใช้สิทธิออกเสียงเพื่อลงมติเกี่ยวกับการเพิกถอนหุ้นออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
- ผู้ถือหุ้นลำดับที่ 5 และ 6 มีชื่อเป็นบริษัทนิติบุคคล หรือ Nominee account ซึ่งบริษัทฯ ได้ตรวจสอบกับบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) แล้ว ไม่สามารถตรวจสอบและเปิดเผย Ultimate Shareholder ได้

กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ชื่อ และจำนวนกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อ แทนบริษัทคือ กรรมการคนใดคนหนึ่ง ของกรรมการกลุ่มที่หนึ่งและกรรมการคนใดคนหนึ่งของกรรมการกลุ่มที่สองลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ กรรมการกลุ่มที่หนึ่งได้แก่ นายจ๊าคส์ ปาสตอร์ นายเฟรเดริค รุสเซล และนายปิแอร์ แวนสโตเฟลกัทท์ กรรมการกลุ่มที่สอง ได้แก่ นายสมจิตต์ เศรษฐิน และนายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

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

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

ไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่น

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

รายละเอียดของการจ่ายเงินปันผล (บาท/หุ้น) ในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมามีดังนี้

หน่วย : บาท	2562	2563	2564	2565	2566
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น	1.98	2.28	1.41	1.50	1.46
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น	1.50	1.60	1.05	1.25	1.25[1/]
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น	76%	70%	75%	83%	86%

[1/] รวมปันผลประจำปีที่เสนอต่อการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ที่อัตรา 1.00 บาทต่อหุ้น

นโยบายการจ่ายเงินปันผลสำหรับบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทฯ

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัทฯ”) มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีควบคู่ไปกับดำเนินธุรกิจตามปรัชญาการพัฒนาที่ยั่งยืน เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯจะได้รับการพิจารณาและผลประโยชน์สูงสุดจากการลงทุนในบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทฯ บริษัทย่อยทั้งหมดในกลุ่มต้องปฏิบัติตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลดังต่อไปนี้

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

2 การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจที่มีความยืดหยุ่นและสามารถปรับตัวได้ตามความผันผวนทางธุรกิจและความผันผวนในตลาด การระบุและบริหารความเสี่ยงหลักขององค์กร ถือเป็นหัวใจหลักของการดำเนินธุรกิจ กลุ่มบริษัทฯ ได้ประยุกต์ใช้กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร (“ERM”) เป็นแนวทางหลักในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ นับตั้งแต่ปี พ.ศ. 2555 โดย ERM ประกอบด้วยการระบุและประเมินความไม่แน่นอนที่เกี่ยวโยงกับกลยุทธ์ (“Strategies”) และวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน (“Business objectives”) ของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการจัดทำการบริหารความเสี่ยงองค์กรตามกรอบของ Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (“COSO”)-ERM และหลักการและแนวทางการบริหารความเสี่ยง ISO31000:2018 ที่มุ่งเน้นการดำเนินการจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพผ่านแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีและวัฒนธรรมองค์กรที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยง การเชื่อมโยงระหว่างแผนกลยุทธ์และผลการดำเนินงาน การทบทวนความเสี่ยง รวมถึงการสื่อสารและการจัดทำรายงานอย่างต่อเนื่อง จนถึงปัจจุบัน การบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ ได้ครอบคลุมทุกหน่วยงานหลักเริ่มจากทุกสายงานและบริษัทย่อยในประเทศไทย ธุรกิจขนส่งทางเรือ โรงงานยางมะตอย หน่วยงานจัดส่งสินค้าทางรถบรรทุก โรงกลั่นยางมะตอยที่ประเทศมาเลเซีย กิจการร่วมค้าในประเทศสิงค์โปร์ ในปี 2563 และ 2564 ทางกลุ่มบริษัทฯ ได้เพิ่มขอบข่ายการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจในต่างประเทศ ได้แก่ ประเทศเวียดนาม และอินโดนีเซีย และในปี 2565 และ 2566 ได้มีการขยายผลนำระบบบริหารความเสี่ยง (ERM) ไปยังกลุ่มธุรกิจก่อสร้างและบริษัทย่อยในประเทศกัมพูชา และจัดอบรบการบริหารความเสี่ยงกับบริษัทร่วมทุนในประเทศฟิลิปปินส์

ในอนาคต กลุ่มบริษัทฯ มีแผนงานที่จะดำเนินการเรื่องการบริหารความเสี่ยงองค์กรไปยังบริษัทย่อยและธุรกิจในต่างประเทศที่ทางกลุ่มบริษัทฯ เข้าไปลงทุนในสัดส่วนที่มีนัยสำคัญ (คือถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 20 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด)

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ นั้นถูกจัดทำโดยคำนึงถึงเป้าหมาย กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ นโยบายบริหารความเสี่ยงดังกล่าวถูกนำมาใช้กับกลุ่มบริษัทต่าง ๆ ในกลุ่มบริษัทฯ โดยมีจุดประสงค์เพื่อให้ธุรกิจสามารถปรับตัวได้กับความท้าทายในการดำเนินธุรกิจต่าง ๆ ด้วยการระบุมาตรการการแจ้งเตือนความเสี่ยงตั้งแต่ในระยะเริ่มต้นในเชิงด้านผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้น ระบุตัวชี้วัดความเสี่ยง (“Key Risk Indicator”) ควบคู่ไปกับการดำเนินการบรรเทาความเสี่ยงซึ่งมีการทบทวนและติดตามอย่างสม่ำเสมอ โดยรายละเอียดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในเดือนพฤษภาคม 2566 ถูกเปิดเผยบนเว็บไซต์ และตามรายละเอียดเอกสารแนบ 5

วัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการปลูกฝังวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรและขยายผลผ่านการจัดทำการบริหารความเสี่ยงให้เกิดทั่วทั้งองค์กร ดังนั้นคณะกรรมการบริษัท (“Board of Directors”) คณะกรรมการบริหาร (“Executive Committee”) และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (“Risk Management Committee”) จึงได้ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้นโยบายในการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ ได้ถูกกำหนดขึ้นเพื่อให้แน่ใจว่า ความเสี่ยงหลัก ๆ ได้รับการระบุโดยพิจารณาจากปัจจัยภายนอกและภายในองค์กร ขณะที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้ปฏิบัติตามหลักการบริหารความเสี่ยงด้วยความรอบคอบและมีความพร้อมในการรับมือกับทุกสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้ สำนักบริหารความเสี่ยง (“Risk Management Office”) ได้ถูกจัดตั้งขึ้นในปี 2558 โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อกำหนด

แนวทางและดำเนินงานติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรอย่างถูกต้องเหมาะสมและเพียงพอในแต่ละหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง สำนักบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ประสานงานกับหัวหน้าแผนกของแต่ละหน่วยงานในกลุ่มบริษัทฯ รวมไปถึงเจ้าหน้าที่ผู้ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้ดูแลและประสานงานด้านความเสี่ยง (“Risk Champions & Risk Officers”) อย่างใกล้ชิด เพื่อให้แน่ใจว่ากระบวนการบริหารความเสี่ยงและกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงภายใน (“internal control”) ได้ดำเนินไปอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการจัดอบรม ให้ความรู้เรื่องการบริหารความเสี่ยง และการสื่อสารทั่วทั้งองค์กร ตามโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงองค์กร

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



เครื่องมือติดตามความเสี่ยง

ตามแนวทางการบริหารความเสี่ยง ความเสี่ยงแต่ละรายการจะเริ่มจากการระบุประเด็นความเสี่ยงและการประเมินระดับความเสี่ยงในทะเบียนความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงาน โดยพิจารณาจากบริบทภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงประเภทความเสี่ยงตามกรอบของ COSO (ได้แก่ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการรายงาน ความเสี่ยงต่อการผิดกฎระเบียบและข้อบังคับ) การควบคุมภายในการประเมินความเสี่ยง (ผลกระทบและโอกาสการที่จะเกิด) ตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicator) และการทำการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของความเสี่ยงหลัก (Sensitivity Analysis) แต่ละรายการ ทั้งนี้สำนักบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่รวบรวมการบริหารความเสี่ยงหลักขององค์กรของหน่วยงานต่าง ๆ ทุกไตรมาส และรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและรับทราบ

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินงาน

2.2.1 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานและความเสี่ยงอุบัติใหม่ในระยะเวลา 3–5 ปีข้างหน้า

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงร่วมกันระบุปัจจัยความเสี่ยงหลักองค์กร ซึ่งนับเป็นองค์ประกอบหลักอย่างหนึ่งของการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงที่มีโอกาสการเกิดและส่งผลกระทบต่อองค์กร ปัจจัยความเสี่ยงเหล่านี้ได้มีการระบุครั้งแรกปี 2560 และถูกทบทวนโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นรายปี ควบคู่ไปกับการดำเนินการของแผนงานบรรเทาความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงและให้แน่ใจว่าองค์กรมีความยืดหยุ่นในการปรับตัวต่อสถานการณ์ ท้ายสุดข้อมูลดังกล่าวได้ถูกรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบและอนุมัติ

กลุ่มบริษัทฯ ทบทวนการประเมินความเสี่ยงอย่างครอบคลุม (“Comprehensive Risk Review”)

ทุก 2 ปี เพื่อสะท้อนความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นอย่างครบถ้วนตามสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและสภาวะตลาดที่เปลี่ยนแปลงไป ผลจากการทบทวนการประเมินความเสี่ยงจะนำไปรายงานในรายงานประจำไตรมาสต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท การทบทวนดังกล่าวได้จัดขึ้นครั้งแรกในปี 2563 ครั้งที่ 2 ในปี 2565 และอยู่ระหว่างการเตรียมทบทวนครั้งที่ 3 ในปี 2567





บริษัทฯ ได้รับการทวนสอบจากสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ (MASCI) เรื่องการประยุกต์ใช้แนวทางของ ISO31000:2018 Risk management guideline ในการบูรณาการแนวปฏิบัติด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กร จากการทวนสอบการประยุกต์ใช้แนวทางดังกล่าว บริษัทฯได้รับการประเมินและคะแนนเท่ากับร้อยละ 81 ทั้งนี้กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดทำแผนพัฒนาการบริหารความเสี่ยง โดยมีเป้าหมายที่จะเพิ่มคะแนนการประเมินภายในปี 2568

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ ได้เริ่มนำกระบวนการ ERM เพื่อเพิ่มขอบข่ายกระบวนการบริหารความเสี่ยงไปยังบริษัทในต่างประเทศของกลุ่มบริษัทฯ คือ ประเทศกัมพูชา และกลุ่มธุรกิจก่อสร้าง ซึ่งทำแล้วเสร็จในปี 2566 นอกจากนี้สำนักบริหารความเสี่ยงได้ตรวจเยี่ยมและจัดอบรมการบริหารความเสี่ยงให้แก่ฝ่ายการโรงงานผลิตในประเทศไทย และโรงกลั่นที่ประเทศมาเลเซีย (ผ่านระบบออนไลน์) เพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ นั้นมีความยืดหยุ่นเพียงพอที่สอดรับกับกระบวนการ ERM และสามารถสะท้อนสถานการณ์ปัจจุบันของตลาด ความเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วทางภูมิศาสตร์เศรษฐกิจ และความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เป็นไปตาม International Financial Reporting Standards (IFRS) S2 Climate-related Disclosures

ความเสี่ยงหลักขององค์กรในปัจจุบัน

หนึ่งในปัจจัยความเสี่ยงหลักขององค์กร คือ ความไม่แน่นอนของอุปทานน้ำมันดิบ โดยกลุ่มบริษัทฯ มีความต้องการน้ำมันดิบชนิดที่มีคุณสมบัติพิเศษซึ่งมีกำมะถันเจือปนอยู่ในสัดส่วนสูง (sour crude หรือ heavy crude) มาผลิตยางมะตอย ซึ่งแหล่งผลิตน้ำมันดิบดังกล่าวมีอย่างจำกัด

ในอดีต กลุ่มบริษัทฯ เคยจัดซื้อน้ำมันดิบจากแหล่งผลิตในประเทศเวเนซุเอลาเท่านั้น ซึ่งถือเป็นความเสี่ยงอุปทานน้ำมันดิบหลักขององค์กร ปัจจัยความเสี่ยงนี้อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของโรงกลั่นและธุรกิจ trading ในต่างประเทศ ดังนั้นในปี 2563 กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการลดความเสี่ยงโดยการหาแหล่งน้ำมันดิบ/feedstocks จากแหล่งอื่นเพื่อให้โรงกลั่นสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดซื้อยางมะตอยโดยตรงจากโรงกลั่นในภูมิภาคเพื่อรองรับการขายสำหรับตลาดต่างประเทศอีกด้วย อีกหนึ่งปัจจัยความเสี่ยงหลักที่มีความสำคัญอย่างมากเช่นกันคือความผันผวนของอุปสงค์และราคายางมะตอยในตลาดค้าปลีกต่างประเทศ (เช่น เวียดนาม จีน และอินโดนีเซีย) ความเสี่ยงดังกล่าวเกิดจากการปรับลดงบประมาณของรัฐบาล ความล่าช้าในการเบิกจ่ายงบฯ และการแข่งขันกับผู้เล่นในประเทศที่อยู่ในระดับสูง กลุ่มบริษัทฯ มีการจัดทำมาตรการและแผนการควบคุมภายใน โดยเน้นในเรื่องการจัดส่งสินค้า โครงการพิเศษ (ทั้งของภาครัฐและเอกชน) การส่งเสริมการสร้างอุปสงค์ของยางมะตอยชนิดพิเศษ รวมถึงการพิจารณาถึงโอกาสการเข้าซื้อกิจการต่าง ๆ โดยรายละเอียดของแต่ละความเสี่ยงและมาตรการควบคุมความเสี่ยงมีดังต่อไปนี้

ความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงทางการเงินหลายด้าน ซึ่งรวมทั้งความเสี่ยงด้านสินเชื่อ สภาพคล่อง อัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย และความผันผวนจากราคาน้ำมันที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทฯ ได้นำเครื่องมือทางการเงินหลายประเภทมาประยุกต์ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการเงินต่าง ๆ โดยที่มิใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการเก็งกำไรแต่อย่างใด

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

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

<u>มาตรการควบคุมความเสี่ยง</u>

- กลุ่มบริษัทฯ มีการทบทวนนโยบายความเสี่ยงด้านสินเชื่อ ประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ
- การทบทวนและประเมินสินเชื่อกับลูกค้าทั้งหมดของกลุ่มบริษัทฯ นอกจากนั้นในการอนุมัติสินเชื่อจะต้องเป็นไปตามขั้นตอนการกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงินที่กำหนดโดยคณะกรรมการสินเชื่อ
- การเรียกเก็บหนี้จากลูกค้ามีจำนวนลดลงเมื่อเทียบจากปี 2565 สืบเนื่องจากอุปสงค์และการเบิกจ่ายงบประมาณด้านโครงสร้างพื้นฐานที่ปรับตัวลดลง กลุ่มบริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นอย่างต่อเนื่องในการติดตามเรียกเก็บชำระหนี้ให้อยู่ในระดับดังปีที่ผ่านมา

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

<u>มาตรการควบคุมความเสี่ยง</u>

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยใช้วงเงินสินเชื่อเพื่อการค้าและสินเชื่อหมุนเวียนระยะสั้นที่ไม่มีหลักประกันที่มีกับธนาคารไทยและธนาคารต่างชาติที่มีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับโดยมีวงเงินรวมกว่า 38 พันล้านบาท หรือ 1.10 พันล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ ซึ่งเป็นวงเงินที่มากพอสำหรับการจัดซื้อน้ำมันดิบแม้ว่าราคาน้ำมันดิบจะปรับตัวอยู่ในระดับที่สูงก็ตามดังนั้นความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของกลุ่มบริษัทฯ จึงอยู่ในระดับต่ำ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

<u>มาตรการควบคุมความเสี่ยง</u>

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศซึ่งเกิดขึ้นจากการจัดซื้อวัตถุดิบรวมถึงรายรับจากการส่งออก กลุ่มบริษัทฯ มีมาตรการบริหารความเสี่ยงนี้ผ่านสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ทำธุรกรรมตามเงินตราสกุลต่างประเทศที่มีภาระต้องชำระในระยะเวลาน้อยกว่า 6 เดือน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

มาตรการควบคุมความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ จะพิจารณาเข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Swap) เมื่อมีการกู้เงินระยะยาว

ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมัน

ภาวะตลาดผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมและผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องมีความผันผวนเป็นอย่างมาก เป็นผลมาจากความขัดแย้งระหว่างประเทศ สภาพเศรษฐกิจโลก และพื้นฐานอุปสงค์-อุปทาน ในปี 2566 ความขัดแย้งทางการเมืองระหว่างรัสเซียและยูเครนยังคงเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งยังมีสภาพสภาวะเศรษฐกิจถดถอยของประเทศต่าง ๆ สงครามระหว่างประเทศอิสราเอลกับกลุ่มฮามาส ทำให้ราคาน้ำมันดิบเบรนท์ซึ่งเป็นตัวชี้วัดของราคาปิโตรเลียมโลกผันผวนอยู่ในกรอบราคา 70 ถึง 98 เหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ

มาตรการควบคุมความเสี่ยง

- นโยบายป้องกันความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ ยังคงช่วยป้องกันความเสี่ยง รวมถึงช่วยสนับสนุนผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากผันผวนของมูลค่าน้ำมันดิบและผลิตภัณฑ์ในตลาด กลุ่มบริษัทฯ วางกลยุทธ์การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมันดิบแต่ละลำเรืออย่างรอบคอบ

ความเสี่ยงด้านโรงกลั่น

ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย

โรงกลั่น KBC ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานภายใต้หลักความปลอดภัยในการดำเนินงานในทุกด้าน โรงกลั่นได้ทำการติดตั้งอุปกรณ์ดับเพลิงบนถังน้ำมันดิบ TK-501C เป็นถังสุดท้ายเสร็จสมบูรณ์ในเดือนกันยายน 2565 และได้มีการทบทวนการดำเนินการตามการออกแบบความปลอดภัยจากอัคคีภัย (“Fire Safety Design Philosophy - FSDP”) เพื่อให้มั่นใจว่าถังน้ำมันดิบทั้งหมดและถังน้ำมันอื่น ๆ ที่มีความไวไฟสูงได้รับการป้องกันด้วยอุปกรณ์ป้องกันอัคคีภัยที่ได้มาตรฐานและลดความรุนแรงในการลุกลามในกรณีที่เกิดเหตุเพลิงไหม้ได้เป็นอย่างดี ทั้งนี้ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยส่วนใหญ่มาจากอุปกรณ์ที่มีอายุการใช้งานมากเนื่องจาก KBC ได้เปิดทำการมาเป็นเวลา 15 ปีแล้ว โดยส่วนมากโรงกลั่นทั่วไปถูกออกแบบให้มีอายุใช้งาน 15 ปี ซึ่งโรงกลั่น KBC ได้ป้องกันความเสี่ยงนี้ด้วยการตรวจสอบโดยใช้เกณฑ์ความเสี่ยงเป็นตัวกำหนดบนแผนการตรวจสอบ (Risk Based Inspection - RBI) การตรวจสอบนี้จะช่วยบ่งชี้ในส่วนที่มีปัญหาและต้องดำเนินการ โดยผลลัพธ์จากการตรวจสอบจะถูกนำมาประกอบกับผลการตรวจสอบตามกฎหมายจากการหนยุดเพื่อซ่อมบำรุงประจำปีในเดือนธันวาคม พ.ศ. 2566 เพื่อให้แน่ใจว่าความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของโรงกลั่นเป็น “As Low As Reasonably Practicable (ALARP)” หรือต่ำที่สุดเท่าที่เป็นไปได้

มาตรการควบคุมความเสี่ยง

- ผลการสำรวจของบริษัทตัวแทนประกันวินาศภัย Aeon ในช่วงต้นปีทำให้เรามีความมั่นใจในปรัชญาการดำเนินงานด้านความปลอดภัยของโรงกลั่นพร้อมได้รับคำแนะนำสำหรับการปรับปรุง ก่อนการทำสัญญาต่อประกันวินาศภัยของโรงกลั่น
- การตรวจสอบและการประเมินโรงกลั่นรวมถึงกระบวนการทำงานแบบเชิงรุกช่วยให้โรงกลั่น KBC สามารถระบุถึงการบำรุงรักษาและอัปเกรดอุปกรณ์ที่จำเป็น เพื่อให้มั่นใจว่าโรงกลั่นมีความพร้อมในการเดินเครื่องโรงกลั่นอย่างต่อเนื่อง
- โรงกลั่นได้รับคะแนนความน่าเชื่อถือ (“Plant Reliability”) โดย ระดับ Plant Reliability ณ เดือนธันวาคมปี 2566 อยู่ที่ร้อยละ 99.83 โรงกลั่นยังคงมุ่งมั่นที่จะดูแลอุปกรณ์ให้สามารถเดินเครื่องได้อย่างต่อเนื่องโดยไม่มีการหยุดเดินเครื่องจักรเพื่อซ่อมแซมก่อนเวลาอันควร
- ด้านความปลอดภัยในการทำงานของพนักงาน KBC ได้ปลูกฝังวัฒนธรรมความปลอดภัยในการทำงานโดยมุ่งเน้นไปที่เป้าหมายอุบัติภัยเป็นศูนย์ (“Goal Zero”) KBC มีความภูมิใจที่

จะเรียนให้ทราบว่า KBC สามารถรักษาสถิติอัตราการเสียชีวิตจากการทำงานเป็นศูนย์นับตั้งแต่เริ่มก่อตั้งบริษัท และสามารถดำเนินงานโดยไม่มีการสูญเสียเวลาบาดเจ็บ (“Loss Time Injury”) ที่ 3,998,605 ชั่วโมง ณ สิ้นสุดเดือนธันวาคม 2566

- พนักงานทุกคนมีความตระหนักและมีความระมัดระวังอยู่เสมอ ทางโรงกลั่นยังคงมีการเฝ้าระวังความปลอดภัยต่อพนักงานและผู้รับเหมาอยู่ตลอดเวลา โดยเน้นในเรื่องการตระหนักรู้เท่าทันเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อความปลอดภัยและการประเมินความเสี่ยงตามที่ได้ดำเนินการก่อนหน้านี้ นอกจากนี้ โรงกลั่นมีการตรวจสอบความปลอดภัยรายวันโดยฝ่ายปฏิบัติการและฝ่ายความปลอดภัย เพื่อให้แน่ใจว่าผู้รับเหมาและพนักงานของผู้รับเหมาที่ปฏิบัติงานในโรงกลั่น KBC ปฏิบัติตามกฎระเบียบตลอดเวลา
- มีการสื่อสารข้อมูลภายในโดยเฉพาะในส่วนการทำงานที่เกี่ยวกับระบบความร้อน (“Hot work”) และผลการทดสอบแก๊สเพื่อส่งเสริมความตระหนักถึงความเสี่ยงจากการทำงานดังกล่าว
- โรงกลั่นให้ความสำคัญกับการเตรียมพร้อมและตอบสนองตามแผนฉุกเฉินเป็นองค์ประกอบสำคัญในกระบวนการป้องกันเหตุการณ์และตอบสนองต่อเหตุฉุกเฉินอย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุด
- มีการฝึกซ้อมร่วมกับแผนกดับเพลิงและกู้ภัยรวมของหน่วยงานรัฐ และอุตสาหกรรมอื่น ๆ ในละแวกใกล้เคียง ซึ่งช่วยให้โรงกลั่นสามารถปรับปรุงแผนการจัดการกับเหตุการณ์รั่วไหลของน้ำมัน และแผนรับมือเหตุฉุกเฉินจากอุบัติภัยอื่น ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท KBC มุ่งมั่นที่จะปกป้องสิ่งแวดล้อมและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการผลิต ผลิตภัณฑ์ และบริการ

<u>มาตรการควบคุมความเสี่ยง</u>

- โรงกลั่นปฏิบัติตามกฎหมายสิ่งแวดล้อมท้องถิ่นและอนุสัญญาระหว่างประเทศอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติตามมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
- การจำกัดของเสียและการปล่อยน้ำทิ้งทั้งหมดได้รับการจัดการตามข้อกำหนดและนโยบายองค์กรด้านสุขภาพ ความปลอดภัยและความมั่นคงสิ่งแวดล้อม (“HSSE”)
- KBC ยังคงมุ่งมั่นที่จะปรับปรุงการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมโดยใช้แนวปฏิบัติตามที่ได้รับการรับรองมาตรฐานสากล ISO9001:2015 ISO 14001:2015 และ ISO 45001:2018 (ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย) มาตรฐานเหล่านี้ได้ผ่านกระบวนการตรวจสอบและได้รับการต่ออายุการรับรองแล้ว

ความเสี่ยงด้านการจัดหายางแอสฟัลต์ซีเมนต์

<u>มาตรการควบคุมความเสี่ยง</u>

ความผันผวนของราคายางแอสฟัลต์ซีเมนต์ถือเป็นปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญมากสำหรับกลุ่มบริษัทฯ

- กลุ่มบริษัทฯ ได้พยายามอย่างต่อเนื่องที่จะลดความเสี่ยงด้านนี้โดยการสร้างและรักษาความสัมพันธ์ระยะยาวที่ดีกับทุกโรงกลั่นในทวีปเอเชีย โดยมีการทำสัญญาการจัดส่งผลิตภัณฑ์อย่างสม่ำเสมอ
- ความเสี่ยงด้านการจัดหายางแอสฟัลต์ถูกบริการจัดการได้บางส่วนเนื่องจากความสามารถในการผลิตยางแอสฟัลต์ซีเมนต์ได้โดยตรงจาก โรงกลั่นยางมะตอยของกลุ่มบริษัทฯ ในประเทศมาเลเซีย
- ด้วยความร่วมมือที่แน่นแฟ้นกับทางพันธมิตรส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถจัดซื้อยางแอสฟัลต์ซีเมนต์จากแหล่งวัตถุดิบใหม่ ๆ ได้ในราคาที่เหมาะสม

ความเสี่ยงด้านธุรกิจขนส่งทางเรือ

กลุ่มบริษัทฯ เป็นทั้งเจ้าของ และบริหารจัดการกองเรือขนส่งยางมะตอยทั้งหมด 8 ลำ โดยบุคลากรและทีม

บริหารมืออาชีพ กลุ่มบริษัทเรือให้ความสำคัญในเรื่องของคุณภาพบริการขนส่งสินค้าทางเรือตามกลยุทธ์ของการขนส่งทางเรือและมีกระบวนการขายและจัดซื้ออย่างรอบคอบ การบริการขนส่งสินค้าทางเรือ ที่ทันสมัยของบริษัทฯ มีส่วนสำคัญอย่างยิ่งในการสนับสนุนการขายในแถบเอเชียแปซิฟิก และออสเตรเลีย ซึ่งสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่เกี่ยวกับความสามารถในการจัดเก็บสินค้า กลุ่มบริษัทเรือดำเนินงานโดยมีเป้าหมายเพื่อลดอัตราการเกิดอุบัติเหตุรวมถึงการบาดเจ็บและการรั่วไหลของน้ำมันลงสู่ทะเลให้เป็นศูนย์ นอกจากนี้สินทรัพย์ของบริษัทฯ เรือยังได้รับความคุ้มครองความเสี่ยงจากกลุ่มบริษัทประกันภัยชั้นหนึ่ง

ความท้าทายที่สำคัญในธุรกิจขนส่งทางเรือในปี 2566 คือการปฏิบัติตามข้อกำหนดขององค์การทางทะเลระหว่างประเทศ (International Maritime Organization: IMO) ที่กำลังจะเพิ่มความเข้มงวด ว่าด้วยเรื่องของการลดการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกและข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อม โดยหน่วยงานที่กำกับดูแลจะประเมินจากเรื่องพิมพ์เขียวสิ่งแวดล้อมและการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงดัชนีวัดค่าความเข้มข้นของคาร์บอนต่อหน่วย (Carbon Intensity Index: CII)

กลุ่มธุรกิจเรือสามารถบริหารจัดการปรับปรุงแก้ไขด้านการดำเนินงานและเทคนิคที่จำเป็นเพื่อบรรเทาความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากข้อกำหนดเรื่องการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกองค์การทางทะเลระหว่างประเทศ โดยดัชนีประสิทธิภาพพลังงานของเรือที่มีอยู่ (Energy Efficiency Existing Index: EEXI) และค่าความเข้มข้นของคาร์บอนต่อหน่วย (CII) กองเรือของกลุ่มบริษัทฯ ได้ถูกวัดและคำนวณโดยหน่วยงานกำกับดูแล โดยระดับคะแนนอยู่ในระดับที่ดี

อนึ่ง กลุ่มธุรกิจเรือยังมีความเสี่ยงในการขาดแคลนบุคลากรที่ได้ผ่านการฝึกอบรมอย่างดี กลุ่มธุรกิจเรือจึงได้จัดฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรอย่างเหมาะสมเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว

มาตรการควบคุมความเสี่ยง

- พัฒนาหลักสูตรการฝึกอบรมสำหรับลูกเรือ
- พัฒนาสวัสดิการของลูกเรือขณะปฏิบัติการบนเรือ ด้วยการติดตั้งระบบสื่อสาร Starlink ผ่านดาวเทียม (Satellite Internet) การปรับปรุงมาตรฐานการดูแลสุขภาพในด้านโภชนาการอาหารและกิจกรรมสนับสนุนทางด้านจิตใจ
- ใช้สีกันเพรียงที่บริเวณท้องเรือ (Anti-fouling hull coatings) (โครงการระยะเวลา 60 เดือน) เพื่อลดแรงเสียดทานและเพิ่มประสิทธิภาพขณะเดินเรือ
- ติดตั้งใบพัดเรือพร้อมอุปกรณ์จำกัดพลังงานหลักของเครื่องยนต์เพื่อการใช้เชื้อเพลิงที่ดีขึ้น
- เพิ่มประสิทธิภาพวางแผนเส้นทางการขนส่งสินค้าของเรือเพื่อลดจำนวนเที่ยวเรือที่ไม่มีสินค้า และมุ่งเน้นการลดค่าความเข้มข้นของคาร์บอนต่อหน่วย (CII) ที่เกิดจากการเดินเรือ
- ติดตั้งระบบน้ำมันหล่อลื่นของเครื่องจักรที่ทันสมัย รวมถึงใช้หลอดไฟประเภท LED บนเรือเพื่อลดปริมาณการใช้พลังงาน

ความเสี่ยงของตลาดภายในประเทศ

อุปสงค์ยางมะตอยในประเทศขึ้นอยู่กับนโยบายของรัฐบาลและการจัดสรรงบประมาณเป็นสำคัญ ดังนั้นเสถียรภาพของรัฐบาลและแผนการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ 20 ปี จึงมีบทบาทสำคัญกับอุปสงค์ของตลาดยางมะตอยเป็นอย่างมาก

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 รัฐบาลยังคงให้ความสำคัญกับการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ซึ่งรวมถึงการก่อสร้างและซ่อมบำรุงถนน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากการเลือกตั้งและการจัดตั้งรัฐบาลที่ล่าช้าส่งผลให้การกระจายงบประมาณแผ่นดินเกิดความล่าช้าในช่วงไตรมาสที่ 3 ของปี 2566 จนถึง ไตรมาสที่ 1 ของปี 2567

มาตรการควบคุมความเสี่ยง

- การใช้ความรู้ทางเทคนิคด้านการออกแบบถนนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความแข็งแกร่งของถนน

- การปรับมาใช้เทคนิค Reclaimed Asphalt Pavement (RAP) หรือ การใช้แอสฟัลต์คอนกรีตเดิมกลับมาใช้ในการสร้างและซ่อมบำรุงถนน
- การส่งเสริมและให้ความสำคัญในด้านการพัฒนาสินค้าใหม่ ๆ ที่ช่วยลดการปลดปล่อยคาร์บอน

ความเสี่ยงด้านธุรกิจการขายต่างประเทศ

ความต้องการยางมะตอยโดยรวมในปี 2566 เพิ่มขึ้นเล็กน้อย โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วงครึ่งแรกของปี โดยได้รับแรงหนุนจากความต้องการที่เพิ่มขึ้นในประเทศจีน ประเทศเวียดนาม และประเทศอินโดนีเซีย แม้ว่าตลาดจะมีความต้องการสูงในไตรมาสที่ 1 และ 2 ก็มีปัจจัยเรื่องการขาดแคลนเรือเกิดขึ้นสืบเนื่องมาจาก มีเรือที่ย้ายออกจากภูมิภาคและปัญหาทางภูมิรัฐศาสตร์ซึ่งส่งผลกระทบต่อต้นทุนการขนส่งสินค้าและความสามารถในการส่งมอบสินค้าที่ตามสัญญาซื้อขาย อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ มีความได้เปรียบในการจัดหายางมะตอยจากการสนับสนุนโดยกลุ่มธุรกิจเรือของกลุ่มบริษัทฯ คือ บริษัท ทิปโก้มารีไทม์ จำกัด (TMC) ซึ่งพิสูจน์ให้เห็นว่าว่าการมีข้อได้เปรียบในการจัดหายางมะตอยที่เชื่อถือได้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกับเครือข่ายการค้าปลีกของกลุ่มบริษัทฯ ทั่วทั้งภูมิภาค แต่ไตรมาสที่ 4 ความต้องการยางมะตอยนั้นลดลงเนื่องจากหลายประเทศกำลังอยู่ในช่วงการจัดสรรงบประมาณและการชะลอตัวของเศรษฐกิจโดยรวม ผลกระทบเชิงลบนี้คาดว่าจะคงอยู่จนถึงอย่างน้อยไตรมาสที่ 1 ของปี 2567

ความท้าทายสำคัญในการจัดหาวัตถุดิบยังคงมีอยู่ในปี 2566 สืบเนื่องจากปัจจัย ที่ส่งผลกระทบต่อความสามารถในการรักษาความต่อเนื่องของการจัดหาวัตถุดิบ ในขณะที่กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความต้องการของธุรกิจค้าปลีกระหว่างประเทศ ดังนั้นการรักษาสมดุลสำหรับการขายต่างประเทศเป็นสิ่งสำคัญ ในปี 2566 ความท้าทายอีกปัจจัยคือความผันผวนของความต้องการยางมะตอยโดยรวม อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทฯ สามารถบริหารจัดการความท้าทายเหล่านี้ด้วยกลยุทธ์ที่มีประสิทธิภาพ ส่งผลลัพธ์เชิงบวกและยกระดับประสิทธิภาพของกลุ่มบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทฯ คาดการณ์ว่าปี 2567 จะนำมาซึ่งความท้าทายของตลาดที่ได้รับอิทธิพลจากปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคในระดับภูมิภาค ผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อความผันผวนของความต้องการยางมะตอยควบคู่กับปริมาณยางมะตอยที่มีเสถียรภาพะส่งผลกระทบต่อราคายางมะตอยในภูมิภาค โดยความผันผวนนี้คาดว่าจะมีผลกระทบทั้งด้านบวกและด้านลบต่อการดำเนินธุรกิจโดยรวมของกลุ่มบริษัทฯ โดยเฉพาะสถานการณ์การขาดแคลนเรือได้ผ่อนคลายลงตั้งแต่ไตรมาสที่ 3 ของปีที่แล้ว ซึ่งมีส่วนสำคัญต่อการขนส่งยางมะตอยในปี 2567

<u>มาตรการควบคุมความเสี่ยง</u>

- มุ่งมั่นในการจัดหาวัตถุดิบจากแหล่งทางเลือกเพื่อให้มั่นใจว่าการจัดหาวัตถุดิบมีอย่างต่อเนื่องและมีปริมาณวัตถุดิบเพียงพอให้กับโรงกลั่นในประเทศมาเลเซีย
- ทีมจัดซื้อได้ดำเนินงานในการจัดหายางมะตอยภายในภูมิภาค ซึ่งจะช่วยเสริมความแข็งแกร่งเชิงกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทฯ

ความได้เปรียบทางการตลาดเป็นผลมาจากการมีกองเรือสำหรับขนส่งยางมะตอยโดยเฉพาะ สามารถช่วยเพิ่มประสิทธิภาพโดยรวมของการดำเนินงาน และทำหน้าที่เชิงกลยุทธ์ต่อความท้าทายที่เกิดจากการขาดแคลนเรือในอุตสาหกรรม การมีกองเรือทำให้กลุ่มบริษัทฯ ลดความเสี่ยงของการหยุดชะงักของห่วงโซ่อุปทานใน และปัญหาการขาดแคลนเรือที่อาจเกิดขึ้นได้

ความเสี่ยงด้านธุรกิจค้าปลีกต่างประเทศ

ในปี 2566 สถานการณ์ความต้องการยางมะตอยในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้มีการเติบโตประมาณร้อยละ 4.5 เป็นผลจากการก่อสร้างถนนในประเทศเวียดนามและประเทศอินโดนิเซียที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่ตลาดในภูมิภาคประกอบกับความต้องการยางมะตอยในช่วงครึ่งปีแรก ด้านตลาดเรือขนส่งยางมะตอยเกิดการขาดแคลนส่งผลต่อราคาขนส่งและตารางการเดินเรือ อย่างไรก็ตามจากการที่กลุ่มบริษัทฯ มีกำลังกองเรือ ทำให้บริษัทฯ สามารถขนส่งสินค้าไปยังเครือข่ายค้าปลีกในภูมิภาคได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยงหลักที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจค้าปลีกต่างประเทศคือปริมาณยางมะตอยสำหรับโรงกลั่นในประเทศมาเลเซียและความไม่แน่นอนของนโยบายของรัฐบาลในการจัดสรรงบประมาณในโครงการสร้างโครงสร้างพื้นฐานในภูมิภาคหลังจากสถานการณ์โควิดโดยเฉพาะในประเทศจีน

ในด้านห่วงโซ่ปริมาณยางมะตอย กลุ่มบริษัทฯ แก้ไขปัญหาการขาดแคลนด้วยการจัดหายางมะตอยจากแหล่งอื่นมากขึ้น ประกอบกับใช้ระบบการจัดลำดับความสำคัญเพื่อให้แน่ใจว่าลูกค้ารายหลัก ๆ จะได้รับสินค้าตามต้องการ การจัดหาวัตถุดิบยังคงเป็นความท้าทายที่สำคัญในปี 2566 เนื่องจากปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อเสถียรภาพในการจัดหาน้ำมันดิบ สืบเนื่องจากปริมาณยางมะตอยที่มีจำกัดจากโรงกลั่น KBC กลุ่มบริษัทฯ ยังคงต้องดำเนินธุรกิจด้วย"กลยุทธ์การขายแบบเลือกตลาด" โดยมุ่งเน้นไปที่ตลาดทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศที่สามารถทำกำไรได้อย่างมีนัยสำคัญ ขณะเดียวกันกลุ่มบริษัทฯ ก็ยังคงมุ่งมั่นในการจัดหาวัตถุดิบจากแหล่งอื่นในปี 2567

กลุ่มบริษัทฯ คาดการณ์ว่าปี 2567 จะนำมาซึ่งความท้าทายของตลาดที่ได้รับอิทธิพลจากปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคในระดับภูมิภาค ผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อความผันผวนของความต้องการยางมะตอยควบคู่กับปริมาณยางมะตอยที่มีเสถียรภาพส่งผลกระทบต่อราคายางมะตอยในภูมิภาค โดยความผันผวนนี้คาดว่าจะมีผลกระทบทั้งด้านบวกและด้านลบต่อการดำเนินธุรกิจโดยรวมของกลุ่มบริษัทฯ โดยเฉพาะสถานการณ์การขาดแคลนเรือได้ผ่อนคลายลงตั้งแต่ไตรมาสที่ 3 ของปีที่แล้ว ซึ่งมีส่วนสำคัญต่อการขนส่งยางมะตอยในปี 2567

<u>มาตรการควบคุมความเสี่ยง</u>

- มุ่งมั่นในการจัดหาวัตถุดิบจากแหล่งทางเลือกเพื่อให้มั่นใจว่าการจัดหาวัตถุดิบมีอย่างต่อเนื่องและมีปริมาณวัตถุดิบเพียงพอให้กับโรงกลั่นในประเทศมาเลเซีย
- ทีมจัดซื้อได้ดำเนินงานในการจัดหายางมะตอยภายในภูมิภาค ซึ่งจะช่วยเสริมความแข็งแกร่งเชิงกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทฯ
- ความได้เปรียบทางการตลาดเป็นผลมาจากการมีกองเรือสำหรับขนส่งยางมะตอยโดยเฉพาะ สามารถช่วยเพิ่มประสิทธิภาพโดยรวมของการดำเนินงาน และทำหน้าที่เชิงกลยุทธ์ต่อความท้าทายที่เกิดจากการขาดแคลนเรือในอุตสาหกรรม การมีกองเรือทำให้กลุ่มบริษัทฯ ลดความเสี่ยงของการหยุดชะงักของห่วงโซ่อุปทานใน และปัญหาการขาดแคลนเรือที่อาจเกิดขึ้นได้

ความเสี่ยงด้านระบบสารสนเทศและความปลอดภัยด้านไซเบอร์

ในยุคของการเปลี่ยนแปลงทางดิจิทัล กลุ่มบริษัทฯ ได้ใช้ประโยชน์จากเทคโนโลยีที่ได้รับการพัฒนาเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพและขีดความสามารถทางธุรกิจและประสบการณ์ของลูกค้า โดยทำให้กระบวนการดำเนินธุรกิจจำนวนมากเป็นดิจิทัล และเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้กับการจัดการความเสี่ยงทางไซเบอร์เพื่อระบุ ประเมิน และตอบสนองต่อความเสี่ยงด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ นอกจากนี้ กฎหมายและข้อบังคับใหม่เกี่ยวกับความเป็นส่วนตัวของข้อมูลได้รับการแก้ไขและนำไปใช้กับนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจในความปลอดภัยและความปลอดภัยของข้อมูลดิจิทัลทั้งหมด กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินโครงการประเมินมาตรฐาน ISO/IEC 27001 เสร็จสิ้นในปี 2566 และคาดว่าจะได้รับการรับรองภายในต้นปี 2567 ความสำเร็จครั้งนี้เน้นย้ำถึงความทุ่มเทของกลุ่มบริษัทฯ ในการบริหารความเสี่ยงและการปกป้องข้อมูลอ่อนไหว

ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของข้อมูล

<u>มาตรการควบคุมความเสี่ยง</u>

- กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดระบบสารสนเทศและนโยบายเพื่อให้มั่นใจถึงความปลอดภัยของข้อมูลและทำงานเพื่อจัดการและปกป้องข้อมูลดิจิทัลของกลุ่มอย่างเหมาะสม นโยบายดังกล่าวได้รับการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอจากทีมตรวจสอบทั้งภายในและภายนอกเพื่อปรับปรุงให้กระบวนการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น
- กลุ่มบริษัทฯ ทบทวนกิจกรรมทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยของข้อมูล เพื่อ

ให้มั่นใจว่าผู้ใช้เทคโนโลยีสารสนเทศทั้งหมดภายในโดเมนของกลุ่มบริษัทฯ และเครือข่ายปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านความปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ

- โครงการตระหนักรู้ด้านความปลอดภัยของข้อมูลของเราเป็นหนึ่งในกลยุทธ์ที่เราพัฒนาและแบ่งปันกับผู้ใช้เทคโนโลยีสารสนเทศทั้งหมด เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง และเพื่อช่วยให้พวกเขาเข้าใจบทบาทในการช่วยต่อสู้กับการละเมิดความปลอดภัยของข้อมูล
- เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐาน ISO/IEC 27001 ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงอย่างรอบด้าน กระบวนการนี้ไม่เพียงแค่ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของข้อมูลทั้งหมด แต่ยังระบุผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นของความเสี่ยงเหล่านี้อีกด้วย อีกทั้งแผนรับมือความเสี่ยง (RTP) ของของกลุ่มบริษัทฯได้ถูกออกแบบอย่างรอบคอบเพื่อควบคุมและบรรเทาความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยงทางด้านการเข้าถึงข้อมูล

<u>มาตรการควบคุมความเสี่ยง</u>

- ระบบสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ จะต้องสามารถรับมือกับภัยอันตรายด้านไซเบอร์ทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร ทางแผนก IT ได้พัฒนาเทคโนโลยีสำหรับระบบการป้องกันเพื่อลดความเสี่ยงและยังพัฒนากระบวนการทำงานในเวลาเดียวกัน
- ฝ่ายสารสนเทศ ได้ให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งกับการจำกัด ติดตาม และป้องกันรักษาความลับของข้อมูลองค์กรรวมทั้งทรัพยากรและระบบของทางกลุ่มบริษัทฯ
- การเข้าถึงระบบงาน ERP ได้รับการปรับปรุงจากฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศและ Business Process Owner (“BPO”) เพื่อให้แน่ใจว่าบทบาทหน้าที่ของแต่ละบุคคล ถูกต้องเหมาะสมกับความต้องการของแต่ละหน่วยงาน ในขณะที่การเข้าถึงระบบจะถูกบริหารจัดการโดยฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศภายใต้นโยบายของกลุ่มบริษัทฯ
- การควบคุมการเข้าถึงถูกบริหารจัดการโดยฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ ภายใต้นโยบายและสิทธิ์การเข้าถึงข้อมูลอย่างเคร่งครัด
- ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศสร้างกระบวนการสอดคล้องกับมาตรฐาน ISO/IEC 27001 ในการจำกัดพื้นที่ปลอดภัยเพื่อควบคุมการเข้าถึงทางกายภาพ กระบวนการนี้มีไว้เฉพาะบุคคลที่ได้รับอนุญาตและมีสิทธิ์เท่านั้นที่สามารถเข้าถึงพื้นที่ มาตรการนี้เป็นสิ่งสำคัญในการป้องกันโครงสร้างพื้นฐานทางกายภาพจากการเข้าถึงโดยไม่ได้รับอนุญาตและการละเมิดความปลอดภัยที่อาจเกิดขึ้น

ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยจากการดำเนินงาน

<u>มาตรการควบคุมความเสี่ยง</u>

- การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ นั้นมีความเกี่ยวเนื่องกับส่วนงานที่ต้องจัดการข้อมูล (“information processing facilities”) ภายใต้แนวทางการปฏิบัติงาน (“work instruction”) จากฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงจากความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (“operation failure”) ยังมีอยู่ เนื่องจากกระบวนต่าง ๆ ที่ซับซ้อนมากขึ้นจากการขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
- ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ ยังคงพัฒนามาตรฐานระบบการจัดการและ การบริหารการเปลี่ยนแปลงกระบวนการเหล่านี้จะถูกนำมาใช้ภายใต้โครงการ Application Management Service project (“AMS”) ซึ่งจะเข้ามาช่วยสนับสนุนระบบ ERP สำหรับงานประจำต่าง ๆ โดยมุ่งเน้นที่การเพิ่มประสิทธิภาพ ระบบควบคุมอัตโนมัติ และระบบการบูรณาการข้อมูลต่าง ๆ ตามแผนงานของฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศได้ปรับปรุงระบบการสำรองข้อมูลและความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) เพื่อให้มั่นใจในด้านความปลอดภัยและการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง แนวทางเชิงรุกนี้ได้รับการออกแบบมาเพื่อปกป้องการดำเนินงานประจำวันของกลุ่มบริษัทฯ จาก

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความล้มเหลวของระบบ

การบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG)

ตั้งแต่ปี 2563 กลุ่มบริษัทฯ ได้ทบทวนทะเบียนความเสี่ยงซึ่งรวมประเด็นในมิติที่กว้างขึ้นที่เกี่ยวกับการบริหารธุรกิจเพื่อ ความยั่งยืน ในมิติสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (“ESG”) สำหรับบริษัทฯ โรงงานผลิต และบริษัทย่อยในประเทศไทย ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้มีการระบุ และประเมินผลกระทบและโอกาสการเกิดความเสี่ยงด้าน ESG ตัวชี้วัดความเสี่ยง และมาตรการควบคุมความเสี่ยง โดยรายละเอียดของความเสี่ยงด้าน ESG มีดังนี้

ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม

การบริหารความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมมุ่งเน้นในส่วนกระบวนการผลิตและการจัดส่งสินค้า โดยมีประเด็นความเสี่ยงหลัก ได้แก่ การปล่อยมลพิษ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก การบำบัดน้ำเสียและการรั่วไหลของผลิตภัณฑ์

<u>มาตรการควบคุมความเสี่ยง</u>

- บริษัทฯ ใช้นโยบายการจัดการแบบบูรณาการ (“Integrated Management System”) สอดคล้องกับมาตรฐานสากล ISO 14001 และบริหารการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตาม GHG Protocol และ มาตรฐาน GRI มีการดำเนิน
- มาตรการแผนงานและควบคุมความเสี่ยงต่างๆ เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจ เช่น การปรับปรุงระบบให้ความร้อนและท่อรับส่งยางมะตอยเพื่อลดการสูญเสียพลังงาน การใช้พลังงานหมุนเวียน เช่น ไบโอดีเซลและการเพิ่มประสิทธิภาพของเครื่องมือการปฏิบัติตามหลักการ 3R (“Reduce, Reuse, Recycle”) เพื่อลดปริมาณการปล่อยน้ำเสีย และนำน้ำกลับมาใช้ใหม่ในโรงงาน การเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต การโหลดสินค้า การลดการใช้พลังงานและ ปล่อยก๊าซเรือนกระจก อุบัติเหตุ และการรั่วไหลของผลิตภัณฑ์
- ใช้ระบบการจัดการของเสียตามแนวคิด 3Rs (ลดการใช้ซ้ำ และรีไซเคิล) เพื่อลดของเสียและนำน้ำรีไซเคิลกลับมาใช้ใหม่

ความเสี่ยงด้านสังคม

ประเด็นความเสี่ยงมิติสังคมหลักของบริษัทฯ คือ ความปลอดภัยทางถนน และความปลอดภัยและสุขภาพของพนักงาน

<u>มาตรการควบคุมความเสี่ยง</u>

- กลุ่มบริษัทฯได้รับการรับรอง ISO39001 มาตรฐานระบบการจัดการความปลอดภัยการจราจรทางบกสำหรับทั้ง 5 โรงงานในประเทศไทยและสำนักงานควบคุมการจัดส่งสินค้าส่วนกลาง (“Centralized Logistic Office”)
- กระบวนการควบคุมภายในรวมถึงการตรวจเช็คสภาพรถขนส่งและการวางแผนเส้นทางเดินรถ และการปฏิบัติตามมาตรการความปลอดภัยของบริษัทฯ โดยครอบคลุมรถพนักงานขับรถของบริษัทฯ และพนักงานขับรถรับจ้างเหมา
- การประเมินความเสี่ยง มาตรการป้องกันและควบคุมความเสี่ยงของกระบวนการทำงาน เช่น การอบรมด้านความปลอดภัย และการทำสำรวจ Unsafe Acts / Unsafe Working Condition ที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อความปลอดภัยในการทำงานตามนโยบายการจัดการบูรณาการ (“Integrated Management System”)

ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน

การละเมิดสิทธิมนุษยชน เป็นอีกประเด็นความเสี่ยงที่ทางกลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญเป็นอย่างมาก ในปี 2564 ได้มีการระบุความเสี่ยงด้านการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวเนื่องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง รวมถึงประเมินผลกระทบจากการดำเนินของกลุ่มบริษัทฯ ตลอดห่วงโซ่คุณค่า (“Value Chain”) โดยการทบทวนทะเบียนความเสี่ยง และประเมินผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน (“Human Rights Due Diligence”) ประเด็นความเสี่ยงที่เป็นไปได้ ยกตัวอย่างตัวอย่าง เช่น

การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม และสภาพความเป็นอยู่ของชุมชนรอบข้าง

มาตรการควบคุมความเสี่ยง

- กลุ่มบริษัทฯ ได้เริ่มทำการประเมินความเสี่ยง พร้อมระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องในหลายหน่วยงาน และจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยง
- ในส่วนการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม มาตรการควบคุมความเสี่ยงประกอบด้วยสวัสดิการต่าง ๆ แก่พนักงานเพื่อความปลอดภัย สุขภาพที่ดีและการพัฒนาอาชีพ ผ่านหน่วยงานโครงการของฝ่ายทรัพยากรบุคคลและการสื่อสารภายในองค์กร
- เราได้ร่วมมือกับชุมชนและคู่ค้าธุรกิจเพื่อยกระดับความเป็นอยู่และส่งเสริมความปลอดภัย ผ่านการทำกิจกรรมเพื่อสังคม (“CSR”) โดยมีจุดประสงค์เพื่อส่งเสริมความตระหนักในเรื่องความปลอดภัยทางถนน การสาธารณสุขและการปกป้องรักษาสิ่งแวดล้อมของชุมชนที่อยู่โดยรอบโรงงาน
- สืบเนื่องจากความตระหนักถึงการละเมิดข้อมูลส่วนบุคคลที่มีทั่วโลกและการออกพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของประเทศไทย ซึ่งมีผลบังคับใช้ในเดือนมิถุนายน 2565 ที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลและสิทธิในความเป็นส่วนตัว และมีการนำมาตรการควบคุมภายในเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ซึ่งถึง เรื่องการปรับปรุงระบบความปลอดภัยสารสนเทศ การเข้าถึงข้อมูล และนโยบายและเอกสารการที่เกี่ยวข้อง การนำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและการแต่งตั้ง Data Protection Officer (“DPO”) เพื่อดูแลรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของกลุ่มบริษัทฯ

ความเสี่ยงด้านการกำกับดูแลกิจการ

การกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของการดำเนินธุรกิจของทางกลุ่มบริษัทฯ โดยสำนักบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการระบุความเสี่ยงในประเภทนี้ โดยมีความเสี่ยงที่พบประกอบด้วย การต่อต้านคอร์รัปชัน การเปิดเผยข้อมูล ในส่วนการต่อต้านคอร์รัปชัน บริษัทฯประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption (“CAC”) ตั้งแต่ปี 2560 และได้รับการต่ออายุสมาชิกอีกครั้งในเดือนมิถุนายน 2566

มาตรการควบคุมความเสี่ยง

- บริษัทฯ มีการติดตามการดำเนินงานที่อาจมีความเสี่ยงต่อการคอร์รัปชัน และได้มีการประเมินความเสี่ยงในหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- มีการกำหนดมาตรการควบคุมภายใน และกระบวนการทำงานตามนโยบายแนวปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชันของกลุ่มบริษัทฯ มีการจัดทำคู่มือแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงการติดตามและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ
- ในปี 2564 ได้มีการทบทวนนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน คู่มือการปฏิบัติงานหลักจรรยาบรรณ และการระบุความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน
- มีการปรับปรุงแนวปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชันตามแบบประเมินตัวเอง เพื่อการต่ออายุการรับรองสมาชิกภาพกับทาง CAC ในปี 2569

โดยรายละเอียดนโยบายและคู่มือการต่อต้านคอร์รัปชัน เปิดเผยตามเอกสารแนบ 5

ความเสี่ยงอุบัติใหม่

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักความเสี่ยงอุบัติใหม่ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อองค์กรในอีก 3 ถึง 5 ปีข้างหน้า หนึ่งในความเสี่ยงอุบัติใหม่หลัก ๆ ขององค์กร ได้แก่ การโจมตีทางไซเบอร์ (cyberattacks) และความไม่มั่นคงทางไซเบอร์ (cyber insecurity) เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีอย่างรวดเร็ว และการนำสารสนเทศมาประยุกต์ใช้ในการดำเนินธุรกิจ ส่งผลให้จำนวนของภัยคุกคามและการโจมตีทางไซเบอร์เพิ่มมากขึ้นในหลายรูปแบบ เช่น อีเมล์หลอกลวง (“Phishing email”) มัลแวร์เรียกค่าไถ่ (“Ransomware”)

ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ มีการดำเนินมาตรการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว เช่น การทบทวนประสิทธิภาพโครงสร้าง IT ทั้งหมด การประเมินความเสี่ยงความปลอดภัยด้านสารสนเทศการเปลี่ยนมาใช้ระบบออนไลน์ที่มีความปลอดภัยมากขึ้น (“cloud-based platform”) และการดำเนินการตามหลักแผนฟื้นฟูภัยพิบัติ (“Disaster Recovery Plan-DRP”) อย่างเต็มรูปแบบ

นอกจากนี้ความเสี่ยงอุบัติใหม่ คือ การใช้ข้อมูลส่วนบุคคลในทางที่ผิด ในปี 2564 ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ และสำนักบริหารความเสี่ยงได้ร่วมกันเตรียมมาตรการเพื่อปกป้องความปลอดภัยทางระบบสารสนเทศและปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลและให้ความคุ้มครองเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลในกลุ่มบริษัทฯ (Data Protection Officer - DPO) พร้อมกับการปรับปรุงการดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อให้มั่นใจในความปลอดภัยของข้อมูลขั้นสูงสุด เตรียมประกาศความเป็นส่วนตัว (privacy notice) และเอกสารสำคัญอื่น ๆ ทั้งหมดนี้ได้ทำการสื่อสารไปยังกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องเพื่อการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (“PDPA”) ที่มีผลบังคับใช้ พร้อมการติดตามอย่างสม่ำเสมอ ตั้งแต่ปี 2565 นโยบายปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลถูกเปิดเผยบนเว็บไซต์ ตามรายละเอียดเอกสารแนบ 5

Risk Assessment



Five Stages of a Risk Assessment Process

ในช่วงต้นปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ บรรลุเป้าหมายสำคัญในการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล จากนโยบายความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศปี 2565 มุ่งเน้นไปที่องค์ประกอบสำคัญ C-I-A (การรักษาความลับ ความถูกต้องและความสมบูรณ์ของข้อมูลและความพร้อมใช้งาน) การที่กลุ่มบริษัทฯได้รับการรับรอง ISO/IEC 27001 เน้นย้ำถึงความทุ่มเทของกลุ่มบริษัทฯในการบริหารความเสี่ยงและการปกป้องข้อมูลอ่อนไหวการรับรองมาตรฐาน ISO/IEC 27001

มาตรฐานสากลนี้ทำหน้าที่เป็นข้อพิสูจน์ถึงระบบการจัดการความปลอดภัยของข้อมูล (Information Security Management Systems: ISMS) ที่เข้มงวดของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งได้ทำการปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง การรับรองซึ่งออกโดย British Standards Institution (BSI) มาจากการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เข้มงวดของกรอบงาน ISO อย่างละเอียดถี่ถ้วน การมีส่วนร่วมของ BSI ในการสร้างกรอบการทำงาน ISO/IEC 27001 และสถานะระดับโลกในฐานะผู้นำด้านการรับรอง ISO ช่วยเพิ่มความน่าเชื่อถือให้กับความสำเร็จของกลุ่มบริษัทฯ

การยกระดับการประเมินความเสี่ยง

รากฐานที่สำคัญของเการับรองมาตรฐาน ISO คือการปรับปรุงกระบวนการประเมินความเสี่ยงและและกระบวนการรับมือความเสี่ยง

มีขั้นตอนที่เกี่ยวข้องได้แก่

- วิธีการบริหารความเสี่ยงคือ แนวทางที่เป็นระบบในการระบุ ประเมิน และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- การประเมินความเสี่ยงและการรับมือความเสี่ยงคือกลยุทธ์ที่ครอบคลุมเพื่อบรรเทาความเสี่ยงที่ระบุไว้
- รายงานกระบวนการรับมือความเสี่ยงที่เป็นไปตาม SMS คือ เอกสารรายละเอียดของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง

- คำชี้แจงเรื่องการบังคับใช้และกระบวนการรับมือความเสี่ยงคือ การจัดการความเสี่ยงสำหรับแต่ละความเสี่ยงที่ระบุไว้ เพื่อให้มั่นใจถึงการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่พนักงาน

กลุ่มบริษัทฯได้จัดฝึกอบรม ISMS สร้างความตระหนักรู้ด้านความปลอดภัยด้านสารสนเทศ และการฝึกซ้อมแผนรับมือสถาณการณ์ฉุกเฉิน ที่สอดคล้องกับมาตรฐาน ISO โครงการนี้ช่วยให้แน่ใจพนักงานทุกคนมีความรู้และทักษะในการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านความปลอดภัยของกลุ่มบริษัทฯ

การปรับปรุงการควบคุมการเข้าถึงข้อมูล

เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐาน ISO/IEC 27001 กลุ่มบริษัทฯ ได้ประเมินและเสริมสร้างระบบควบคุมการเข้าถึงข้อมูลของกลุ่มบริษัทฯอย่างเข้มงวด การปรับปรุงนี้ช่วยให้มั่นใจในการป้องกันตามมาตรฐานสากล

การดำเนินงานด้านความปลอดภัยและมาตรฐาน ISO

แนวทางปฏิบัติด้านความปลอดภัยในการปฏิบัติงานของกลุ่มบริษัทฯ ได้พัฒนาอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากการนำระบบมาตรฐาน ISO/IEC 27001 มาประยุกต์ใช้

การปรับปรุงที่สำคัญ ได้แก่

- ปรับปรุงขั้นตอนการทำงานและคู่มือการปฏิบัติงาน
- กลยุทธ์การจัดการอุบัติการณ์ขั้นสูง
- การวางแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ

สำหรับแนวโน้มในอนาคต การรับรองมาตรฐาน ISO/IEC 27001 ไม่ได้เป็นเพียงแค่รางวัล แต่เป็นก้าวสำคัญสู่การปรับปรุงอย่างต่อเนื่องในการจัดการความปลอดภัยของข้อมูล กลุ่มบริษัทฯยังคงมุ่งมั่นที่จะรักษายกระดับมาตรฐานนี้ให้ดียิ่งขึ้น

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

ความเสี่ยงจากบริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 25

บริษัทฯ มีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ที่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 25 สองกลุ่มคือ บริษัท Colas และบริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และครอบครัวทรัพย์สาคร โดยแต่ละกลุ่มเป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 31 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (ณ สิ้นปี 2566) จึงอาจทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นดังกล่าวสามารถใช้สิทธิคัดค้านหรือไม่อนุมัติการลงมติในการประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่าง ๆ ที่ข้อบังคับบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

อย่างไรก็ตาม ข้อบังคับบริษัทฯ กำหนดให้การอนุมัติวาระส่วนใหญ่ต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

กลุ่มบริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์หลักองค์กร (S6 องค์กรยั่งยืน) และใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานขององค์กรครอบคลุมทุกมิติทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่ดี โดยมุ่งมั่นที่จะเป็นองค์กรแห่งความยั่งยืน (Sustainable Organization) โดยให้ความสำคัญกับการนำนวัตกรรมมาใช้ และดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีมาตรฐานด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีของพนักงานเอง รวมถึงการได้แบ่งปันให้กับชุมชน เพื่อการอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข ครอบคลุมถึงการดูแลและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

นับตั้งแต่ปี 2561 กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดกรอบนโยบาย แผนงานและเป้าหมายกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท กลยุทธ์นี้เป็นเครื่องมือในการขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุวิสัยทัศน์ด้านการพัฒนาความยั่งยืน ผ่านการลงมือปฏิบัติและเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานในองค์กร (In-Process Sustainability Development) อย่างเป็นรูปธรรม โดยมีรายละเอียดดังนี้

1.) กลยุทธ์ความยั่งยืน (SDG 1-17)

1.1) กลยุทธ์และพื้นฐานของการพัฒนาอย่างยั่งยืน กรอบการพัฒนาความยั่งยืนของกลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์เป็นการดำเนินงานพื้นฐาน ควบคู่กับการเพิ่มเติมแนวปฏิบัติที่ดีตามหลักการและมาตรฐานสากล เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ด้านการพัฒนาความยั่งยืนของกลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ที่มุ่งมั่นเสริมสร้างความแข็งแกร่งทางศักยภาพและการดำเนินงานในระยะยาวด้วยการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยเราได้ระบุยุทธศาสตร์หลักสามประการดังนี้



1) การเป็นผู้นำด้านนวัตกรรม (Innovation Leader)
2) การดำเนินการแบบประสิทธิภาพเชิงนิเวศเศรษฐกิจ (Eco-efficiency Operations)
3) การสร้างความตระหนักด้านความปลอดภัย (Safety Awareness)

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการวางกรอบพื้นฐานทางด้านความยั่งยืน (Sustainable development foundation pillars) เพิ่มเติมอีก 2 ประการ คือ

4) การกำกับดูแลกิจการที่ดีและการสร้างวัฒนธรรมในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Transparency and Good corporate governance)
5) สร้างคุณค่าเพื่ออนาคตในการพัฒนาทรัพยากรบุคคลและการพัฒนาชุมชน (Value for the Future – People Development)

1.2) การบริหารความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental Social and Governance risks) ในปี 2563 กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการทบทวนความเสี่ยงและระบุความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับด้านสังคมสิ่งแวดล้อม และธรรมาภิบาลอย่างชัดเจน รวมถึงการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมมาตรการ ยังรวมถึงการระบุความเสี่ยงด้านความยั่งยืนครอบคลุมถึงการต่อต้านการทุจริต และการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยในปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการทบทวนทะเบียนความเสี่ยงและมาตรการการควบคุมภายในเพื่อให้แน่ใจว่าสะท้อนภาพความเสี่ยงโดยรวม ขณะที่มาตรการต่าง ๆ มียังประสิทธิภาพและมีความเพียงพอในการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2566 สำนักบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการทบทวนความเสี่ยงเหล่านี้ โดยครอบคลุมถึงการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ (physical risks) และ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนผ่านของเศรษฐกิจเข้าสู่เศรษฐกิจคาร์บอนต่ำ (transition risk) ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์ด้านการบริหารจัดการการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการลดก๊าซเรือนกระจก

1.3) ทบทวนและวิเคราะห์ประเด็นที่มีสาระสำคัญ (Materiality Analysis and Assessment) เพื่อรองรับแผนธุรกิจการตัดสินใจทางธุรกิจ และกระบวนการดำเนินงาน โดยสำรวจความคิดเห็นจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ซึ่งในปี 2564 ฝ่ายงานพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ได้ทำสำรวจความคิดเห็นครอบคลุมแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอก เพื่อวิเคราะห์หาประเด็นสำคัญและทิศทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน และนำเสนอต่อคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อรับทราบและอนุมัติ

ในแต่ละปี ฝ่ายบริหารและฝ่ายงานพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ได้ดำเนินการทบทวนผลจากการวิเคราะห์ประเด็นที่มีสาระสำคัญ ซึ่งได้ถูกคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดีอนุมัติ ก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ โดยผลลัพธ์ดังกล่าวถือเป็นข้อมูลสำคัญสำหรับการจัดทำรายงานความยั่งยืน

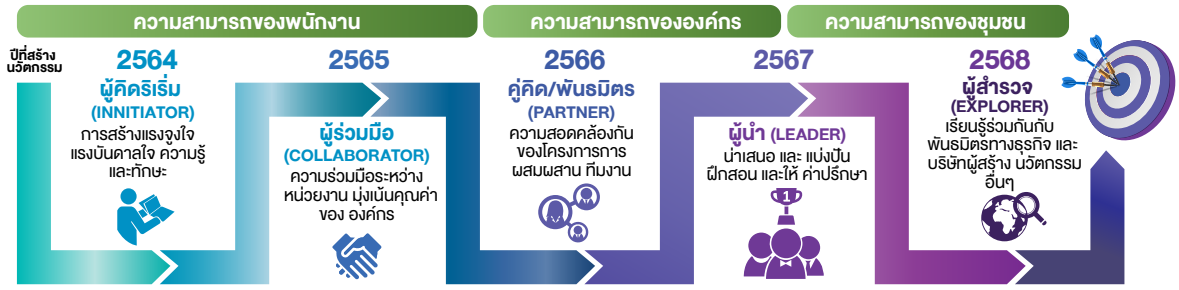
1.4) ส่งเสริมการพัฒนาความยั่งยืนขององค์กรและตอบสนองต่อเป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืน (Sustainability Development Goals : SDGs) ข้อตกลงโลกแห่งสหประชาชาติ (United Nations Global Compact) และมาตรฐานสากลขององค์การสหประชาชาติ รวมถึงการรายงานผลการดำเนินงานด้านการพัฒนาความยั่งยืนขององค์กรตามแนวทางของ GRI (Global Reporting Initiative) โดยครอบคลุมการดำเนินงานทุกมิติทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1.5) การเคารพและตอบสนองต่อความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Respect Stakeholders' Interests) โดยกลุ่มบริษัทฯ มีการตั้งเป้าหมายเพื่อเพิ่มระดับความพึงพอใจ และลดข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสีย

2.) การเป็นผู้นำด้านนวัตกรรม (SDG 4, SDG 9)

กลุ่มบริษัทฯ ได้บูรณาการการสร้างวัฒนธรรมนวัตกรรมให้เป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์องค์กร ตั้งแต่ปี 2561 โดยมุ่งเน้นการสร้างรากฐานความรู้ ความเข้าใจ ในโครงสร้างของนวัตกรรมผ่านกิจกรรมการประกวดนวัตกรรมที่มาจากความคิดริเริ่มของพนักงาน ("Innovative Solutions Award") ขณะเดียวกันก็มีการส่งเสริมกระบวนการคิดเชิงนวัตกรรม ผ่านกิจกรรมการฝึกอบรมเพื่อให้ความรู้ที่ถูกต้อง ภายใต้โครงการ Innovation Bootcamp

กลุ่มบริษัทฯ จัดทำแผนงานด้านนวัตกรรมโดยกำหนดเป็นเส้นทางการสร้างนวัตกรรมอย่างเป็นระบบ ซึ่งเริ่มดำเนินงานตั้งแต่ปี 2564 ไปจนถึงปี 2568 โดยมุ่งเน้นการสร้างแรงบันดาลใจและส่งเสริมให้เกิดแรงจูงใจในการสร้างนวัตกรรม ในส่วนปี 2565 จะมุ่งเป้าหมายไปที่การพัฒนาความสามารถของพนักงาน ให้พนักงานมีความคิดริเริ่มจากการทำงานร่วมกันระหว่างหน่วยงาน เพิ่มประสิทธิภาพและเกิดการผสมผสานทักษะที่หลากหลายจากหน่วยงานต่าง ๆ และภายในปี 2566 กำหนดให้แผนงานมุ่งเน้นไปที่การสร้างขีดความสามารถขององค์กรที่สามารถขับเคลื่อนนวัตกรรมในพื้นที่ต่าง ๆ ที่กลุ่มบริษัทดำเนินงาน และสร้างการเรียนรู้ร่วมกันกับพันธมิตรทางธุรกิจ รวมถึงองค์กรผู้สร้างนวัตกรรมอื่น ๆ จากภายนอก เพื่อนำมาพัฒนา ขับเคลื่อนนวัตกรรมให้กลุ่มบริษัทฯ เป็นองค์กรนวัตกรรมที่ได้รับการยอมรับในอุตสาหกรรม ซึ่งถือเป็นเป้าหมายสูงสุดของกลุ่มบริษัทฯ ภายในปี 2568



ในปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ ได้บูรณาการเพื่อสร้าง “วัฒนธรรมนวัตกรรม” โดยมุ่งเน้นความร่วมมือกันระหว่างหน่วยงาน สร้างสภาพแวดล้อมในที่ทำงานให้เอื้ออำนวย และส่งเสริมพนักงานให้ได้แสดงศักยภาพด้านความคิดสร้างสรรค์ ผ่านกิจกรรมและโครงการต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นการส่งเสริมกระบวนการคิดเชิงนวัตกรรม ผ่านกิจกรรมการฝึกอบรมเพื่อสร้างความรู้ที่ถูกต้อง (“Innovation Bootcamp”) โครงการการประกวดนวัตกรรมที่มาจากความคิดริเริ่มของพนักงาน (“Innovative Solutions Award”) และโครงการเร่งบ่มเพาะไอเดียนวัตกรรมเพื่อสร้างนวัตกรรมให้เกิดขึ้นจริงออกสู่ตลาด (“Innovation Accelerator”) โครงการความคิดริเริ่มของแผนก และของพนักงาน (“Small Win”) การบำรุงรักษาทวีผลที่ทุกคนมีส่วนร่วม (“TPM Awards”)

- โครงการบ่มเพาะพัฒนานวัตกรรม (Innovation Bootcamp)ได้ถูกพัฒนาขึ้นในปี 2566 โดยที่ปรึกษาเจ้าใหม่ และวางแผนที่จะนำโครงการดังกล่าว (Inno X Camp) ไปใช้ในเดือนกุมภาพันธ์ 2567 โดยมีระยะเวลาโครงการหลายอาทิตย์ มุ่งเน้นกระบวนการคิดเชิงออกแบบโครงการ และการแก้ไขปัญหาเชิงนวัตกรรม (TRIZ)

- โครงการนวัตกรรมภายในองค์กร ใน ปี 2566 มีโครงการทั้งสิ้นจำนวน 49 โครงการ จากผู้เข้าร่วมจำนวน 141 ราย ประกอบด้วย 80 จากประเทศไทยและ 61 จากจากบริษัทย่อยในต่างประเทศ โดยแล้วเสร็จ 30 โครงการอยู่ระหว่างดำเนินการ 7 โครงการ และอยู่ระหว่างนำเสนอแนวคิด 12 โครงการ อนึ่งโครงการดังกล่าวสามารถลดต้นทุนโดยรวมได้ประมาณ 450 พันบาท ลดเวลากระบวนการทำงานจำนวน 642,000 ชั่วโมง และสร้างรายได้จำนวน 9 ล้านบาท

- โครงการเร่งบ่มเพาะนวัตกรรม ถูกออกแบบมาเพื่อให้โครงการนวัตกรรมได้รับการสนับสนุนที่จำเป็นในการขยายตลาดใหม่ และเปิดตัวนวัตกรรมออกสู่ตลาดได้ทันต่อเหตุการณ์ ทั้งนี้ มี 3 โครงการที่ผ่านการคัดเลือกและได้ถูกถ่ายโอนไปยังฝ่าย Business Development รวมถึงได้รับเงินสนับสนุนเพื่อนำไปพัฒนาสินค้าและจัดทำบริการต้นแบบเพื่อนำเสนอแก่ลูกค้า โดยโครงการเหล่านี้จะมีการเปิดตัวสู่ตลาดในปี 2567 นอกจากนี้ ยังมีโครงการอีกจำนวน 8 โครงการที่จะเข้าสู่กระบวนการ

ศึกษาความเป็นไปได้ที่จะเปิดตัวในปี 2567

- นอกจากนี้ ยังมีโครงการความคิดริเริ่มของของพนักงาน (“Small Win”) ที่เกิดจากความร่วมมือกันระหว่างหน่วยงานในองค์กร ในปี 2566 ฝ่าย IT ฝ่ายกฎหมาย, ฝ่ายคลังสินค้า ฝ่าย SSHE และฝ่ายบัญชี ร่วมมือกันจัดทำโครงการ e-Signature สำหรับหน่วยงานข้างในและภายนอกเช่น ลูกค้าและเวนเดอร์ ส่งผลให้ลดระยะเวลาการอนุมัติ รวมถึงการใช้ทรัพยากรกระดาษอย่างมาก

- การบำรุงรักษาทวีผลแบบทุกคนมีส่วนร่วม (TPM) ได้ถูกนำไช้สำหรับโรงงานทุกโรงงานในประเทศไทย ตั้งแต่ปี 2562 โดยมีอัตราการอบรมที่ร้อยละ 100 สำหรับทั้ง 5 โรงงาน ทั้งนี้ พนักงานที่โรงงานได้มีการแบ่งปันแนวความคิดเกี่ยวกับการพัฒนาต่าง ๆ ซึ่งส่งผลต่อการพัฒนาในเชิง ระยะเวลาที่ลดลง ค่าใช้จ่ายที่ลดลงและความปลอดภัยที่สูงขึ้น

2.1) **ส่งเสริมและเผยแพร่นวัตกรรมที่เน้นความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม** (SDG 4, SDG 9)

กลุ่มบริษัทฯ ส่งเสริมการพัฒนาและสร้างให้เกิดนวัตกรรมทางธุรกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (“Innovation for Sustainability”) กลุ่มบริษัทฯ สนับสนุนให้มีการสร้างนวัตกรรมทั้งกระบวนการทำงานในระดับภายในองค์กรและระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ซึ่งนวัตกรรมดังกล่าวหมายถึงการริเริ่มทำสิ่งต่าง ๆ ด้วยวิธีใหม่ นอกจากนี้ ยังรวมถึงการเปลี่ยนแปลงทางความคิด การผลิต หรือการบริการ เพื่อเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ธุรกิจ เป้าหมายของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวก เพื่อทำให้เกิดความเปลี่ยนแปลงไปในทางที่ดีขึ้น ก่อให้เกิดผลผลิตที่เพิ่มขึ้น และเพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างสูงสุด โดยบริษัทฯ มีแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

- ปฏิบัติตามและสำรวจกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ ในปัจจุบันของบริษัทฯ ที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงหรือมีผลกระทบในทางลบต่อสังคมหรือสิ่งแวดล้อมหรือไม่ พร้อมทั้งศึกษาหาแนวทางแก้ไขเพื่อลดผลกระทบดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทฯ จะทำการศึกษาเชิงลึกเพื่อสร้างโอกาสในการพัฒนาไปสู่นวัตกรรมทางธุรกิจ

- เปิดเผยนวัตกรรมที่ค้นพบในสิ่งที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อกระตุ้นให้ธุรกิจและผู้ประกอบการรายอื่นได้ปฏิบัติตาม

- วิเคราะห์แนวทางการแก้ไขปัญหา ตลอดจนพัฒนานวัตกรรมอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง ซึ่งเป็นการสร้างโอกาสในการคิดค้นผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อการเติบโตของบริษัทฯ และเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค

2.2) **การพัฒนาด้านเศรษฐกิจองค์กรโดยการใช้นวัตกรรมที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูล** (SDG 9)

กลุ่มบริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนากระบวนการทางธุรกิจ (“Business Process”) โดยใช้นวัตกรรมที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูล เพื่อไปปรับใช้ในการดำเนินงาน ได้แก่ การเพิ่มประสิทธิภาพการให้บริการ การช่วยในการตัดสินใจและตรวจสอบข้อมูลการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างหน่วยงาน การพยากรณ์และคาดการณ์สภาวะตลาดต่าง ๆ รวมถึงการนำนวัตกรรมข้อมูลเพื่อเข้าใจถึงความต้องการของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ และสามารถออกมาตรการยกระดับคุณภาพชีวิตให้ดียิ่งขึ้น ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นองค์กรที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูลธุรกิจ (“Datum Driven Organization”) เพื่อประยุกต์ใช้ข้อมูลทางธุรกิจให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในกระบวนการตัดสินใจ โดยอาศัยฐานข้อมูลขนาดใหญ่เพื่อขับเคลื่อนธุรกิจ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ส่งผลให้นวัตกรรม

ที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูลมีสามารถตอบสนองความต้องการอย่างเต็มประสิทธิภาพ รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้พันธมิตร คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่ธุรกิจไปในทิศทางเดียวเพื่อการเชื่อมต่อด้านข้อมูลที่จะเป็นเครือข่ายจากทุกแหล่งที่เป็นไปได้ และวิเคราะห์เพื่อให้ได้ผลลัพธ์ที่เหมาะสมที่สุด

3) **การดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นประสิทธิภาพเชิงนิเวศเศรษฐกิจ** (SDG 12, SDG 13)

3.1) **การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม และการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ** (SDG 13)

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมในเชิงรุก ให้สอดคล้องตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งลงทุน ปรับปรุงและพัฒนาระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งคิดค้นนวัตกรรม แสวงหาเทคโนโลยี มาตรการและวิธีการใหม่ เพื่อยกระดับประสิทธิภาพการจัดการสิ่งแวดล้อมให้ดียิ่งขึ้น เช่น การควบคุมการปล่อยมลพิษ และลดการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกสู่ชั้นบรรยากาศ การปกป้องป้องกัน และลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ที่อาจเกิดขึ้นต่อชุมชน และสังคมให้น้อยที่สุด รวมถึงการป้องกันผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมต่อความหลากหลายทางชีวภาพที่อาจเกิดขึ้นจากกิจกรรมของบริษัท และส่งเสริมกิจกรรมเพื่อการอนุรักษณ์ความหลากหลายทางชีวภาพ ในระดับที่องค์กรมีขีดความสามารถที่จะกระทำได้

นอกจากนี้ เรามีการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร ที่ครอบคลุมถึงการประเมินความเสี่ยง จากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่อาจมีผลกระทบต่อกระบวนการทางธุรกิจขององค์กร เช่น การผลิต การจัดส่งสินค้าการขายและการบริการ และกำหนดมาตรการเพื่อตอบสนองและปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่เหมาะสม เพื่อให้ธุรกิจสามารถเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้ทำการอนุมัตินโยบายสิ่งแวดล้อมและสภาพภูมิอากาศ ที่ปรับปรุงมาจากนโยบายสิ่งแวดล้อม โดยเนื้อหาหลักของการปรับปรุง คือ การตั้งเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในระยะยาว การปกป้องและอนุรักษ์ระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ และส่งเสริมโครงการด้านสิ่งแวดล้อมรวมถึงการประเมินผลตอบแทนของโครงการ

3.2) **การส่งเสริมระบบเศรษฐกิจหมุนเวียน** (SDG 12)

ด้านการจัดการของเสีย และการลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติและพลังงาน กลุ่มบริษัทได้ริเริ่มนำหลักการระบบเศรษฐกิจหมุนเวียนมาประยุกต์ใช้ ด้วยการสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่พนักงาน ศึกษาและแสวงหาเทคโนโลยี และการแก้ไขปัญหาเชิงนวัตกรรมใหม่มาใช้ โดยการลดการใช้ทรัพยากรจากธรรมชาติ ส่งเสริมการใช้ซ้ำ การลดการเกิดของเสียที่แหล่งกำเนิด จัดการและพัฒนาระบบการคัดแยกของเสีย ทั้งขยะและน้ำเสีย รวมถึงการบำบัดน้ำเสีย การทำใหม่และการรีไซเคิลของเสีย เพื่อนำกลับมาใช้ซ้ำหรือใช้ใหม่ในกระบวนการผลิตหรือเพื่อวัตถุประสงค์อื่นๆตามความเหมาะสม โดยมีเป้าประสงค์เพื่อลดการใช้ทรัพยากรจากธรรมชาติในการดำเนินงานให้มากที่สุดและลดปริมาณของเสียที่ส่งกำจัดให้น้อยที่สุด

การขยายแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียนในระยะยาว จะมุ่งเน้นการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบรรจุภัณฑ์ใหม่ ๆ ที่มีการใช้ทรัพยากรจากธรรมชาติที่น้อยลง ตัวผลิตภัณฑ์หรือบรรจุภัณฑ์ที่ผ่านการใช้งานแล้ว ต้องสามารถนำกลับมาใช้ซ้ำหรือผ่านกระบวนการทำใหม่หรือรีไซเคิล แล้วสามารถนำกลับมาใช้ซ้ำหรือใช้ใหม่ให้คุ้มค่า ทั้งนี้ การออกแบบและพัฒนาจะต้องคำนึงถึงผลการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว ต้องไม่ก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบ ซึ่งอาจส่งผลเสียหายรุนแรง

ต่อสิ่งแวดล้อมด้านอื่น ๆ ตามมาในภายหลัง นอกจากนี้ จะต้องมีการต่อยอดในการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องในระบบนิเวศเศรษฐกิจ ตลอดวงจรชีวิตของผลิตภัณฑ์ เช่น ผู้ส่งมอบ ลูกค้า ผู้ใช้งานผลิตภัณฑ์ และผู้รับกำจัดหรือรีไซเคิลขยะ เป็นต้น

4.) **การสร้างความตระหนักด้านความปลอดภัย** (SDG 3, SDG 17)

4.1) **การเสริมสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังวัฒนธรรมด้านความปลอดภัยภายในองค์กร และผู้มีส่วนได้เสีย** (SDG 3, SDG 17)

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินกลยุทธ์ด้วยการสร้างความตระหนักและปลูกฝังวัฒนธรรมด้านความปลอดภัยในองค์กรโดยมุ่งพัฒนาในด้านการให้ความรู้ความเข้าใจแก่พนักงานในระดับที่สามารถปรับเปลี่ยนพฤติกรรมให้มีความปลอดภัย การปลูกฝังความมีภาวะผู้นำด้านความปลอดภัยแก่พนักงานในทุกระดับ และ การพัฒนาระบบและมาตรฐานขั้นตอนการทำงานเพื่อความปลอดภัย ควบคู่ไปกับการยกระดับการบริหารจัดการด้านความปลอดภัยให้สูงกว่าที่เกณฑ์ขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด พร้อมทั้งกำกับดูแล และให้ความรู้ความเข้าใจแก่ผู้มีส่วนได้เสียให้มีความตระหนักในด้านความปลอดภัย และปฏิบัติงานอย่างปลอดภัย ไม่เพียงแต่เพื่อความปลอดภัยของพนักงาน แต่ยังครอบคลุมถึงการดูความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้เสียภายนอกที่เข้ามาปฏิบัติงานหรือติดต่องานในสถานประกอบกิจการของเราในระดับที่องค์กรสามารถควบคุมและกำกับดูแลการดำเนินงานได้ โดยมีเป้าหมายในการลดความเสี่ยงอันตรายและใช้มาตรการเชิงรุกในการควบคุม

4.2) **การส่งเสริมคุณภาพชีวิตของคนในสังคมและชุมชน** (SDG 3 , SDG 17)

จากการดำเนินการทั้งในด้านเศรษฐกิจ ด้านสิ่งแวดล้อม และด้านสังคม ที่มุ่งเน้นในเรื่องความปลอดภัยเป็นหลัก เราสนับสนุนและผลักดันให้พนักงานทุกระดับ และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในกิจกรรม/โครงการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีจิตสำนึกและพฤติกรรมการพัฒนาความยั่งยืน (“Sustainability Development”) ในทุกกระบวนการทำงานขององค์กร โดยเน้นการสร้างความตระหนักในด้านความปลอดภัยและเน้นเป็นพิเศษในเรื่องความปลอดภัยในการใช้ถนน เพื่อสร้างคุณค่าร่วมระหว่างองค์กรกับสังคม (“Creating Shared Value”) ด้วยการเปิดกว้างรับฟังความคิดเห็น การปรึกษาหารืออย่างโปร่งใสและสร้างสรรค์ ปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม และเคารพในความแตกต่าง ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิต และความเข้มแข็งของชุมชน

เราส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ในกระบวนการหลักขององค์กร (“CSR in process”) ด้วยความตระหนักด้านผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจ

เราให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ สมาคมอุตสาหกรรม พันธมิตรธุรกิจ ภาคประชาสังคม และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดการมีส่วนร่วมในการพัฒนาประยุกต์ใช้มาตรฐาน และนำมาปฏิบัติ ตามแนวทางการพัฒนาอย่างความยั่งยืนที่ดีของอุตสาหกรรม และ/หรือภาคส่วนอื่น ๆ

5.) **การกำกับดูแลกิจการที่ดีและการสร้างวัฒนธรรมในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ** (SDG 3, SDG 16)

5.1) **การกำกับดูแลกิจการที่ดี** (SDG 16)

กลุ่มบริษัทฯ ยึดถือหลักคุณธรรมและโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจและปฏิบัติงาน พร้อมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ วิธีการและมาตรฐานที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนดไว้ และที่สากลยึดถือปฏิบัติ การเคารพต่อการปฏิบัติตามแนวทาง

ของสากล (Respect International Norms of Behavior) รวมถึงปลูกฝังและสร้างจิตสำนึก การปฏิบัติอย่างมีจริยธรรม (Ethical Behavior) ให้พนักงานทุกระดับในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมและจริยธรรม การบริหารจัดการความเสี่ยง ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร ตลอดจนดูแลความเป็นอยู่ของพนักงาน ส่งเสริมบรรยากาศและสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้พนักงานมีความสุขในการทำงานควบคู่ไปกับการพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตอบสนองต่อเป้าหมายขององค์กร เป้าหมายในการสร้างความตระหนักและปลูกฝังจิตสำนึกที่ดีให้แก่ผู้บริหารและพนักงาน เน้นการสื่อสารอย่างทั่วถึง และการฝึกอบรมให้ความรู้ประจำปีเกี่ยวกับจรรยาบรรณขององค์กร

5.2) **การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน** (SDG 16)

กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน ขึ้นในปี 2562 ภายใต้กรอบแนวคิดที่ว่า การทุจริตคอร์รัปชันได้เพิ่มขึ้นในสังคมไทยอย่างต่อเนื่อง ทั้งในภาครัฐ และ ภาคเอกชน ดังนั้นในฐานะผู้บริหารและพนักงานทุกคน จึงประกาศเจตนารมย์ในการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในองค์กร คณะกรรมการบริษัทยังได้เห็นชอบให้บริษัทร่วมลงนามแสดงเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption: CAC) เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2559 และได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกตั้งแต่นั้นมา นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ประกาศนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันและจัดทำคู่มือแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารให้พนักงาน บริษัทย่อย และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทราบ

รายละเอียดของนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันและคู่มือแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชัน ปรากฏตามเอกสารแนบ 5

บริษัทฯ ได้รับการรับรองการเป็นสมาชิก CAC ครั้งแรกเมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2560 จากนั้นได้รับการต่อการรับรองอีกครั้งในปี 2563 ทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ดำเนินการทบทวนความเสี่ยงและคู่มือแนวทางการต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการเตรียมความพร้อมสำหรับการต่ออายุการรับรองสมาชิก CAC ซึ่งจะครบกำหนดในวันที่ 30 มิถุนายน 2566 ท้ายสุด ในปี 2566 บริษัทฯ ได้รับการต่ออายุการรับรองสมาชิก CAC โดยมีผลในช่วง มิถุนายน 2566 - มิถุนายน 2569

5.3) **การปฏิบัติด้านทรัพย์สินทางปัญญาและการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียหลักที่เกี่ยวข้อง** (SDG 16)

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

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้ประกาศนโยบายและแนวทางการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า พร้อมกับมาตรฐานและระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการรวบรวมข้อมูล การประมวลผล การจัดเก็บ และการป้องกัน สิ่งนี้เป็นไปตามกฎระเบียบที่จะเกิดขึ้นเกี่ยวกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ("PDPA") ซึ่งมีผลบังคับใช้ในช่วงกลางปี 2565 ที่ผ่านมา

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

รายละเอียดของนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ปรากฏตามเอกสารแนบ 5

5.4) **ความรับผิดชอบต่อลูกค้า** (SDG 86)

หนึ่งในเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ “มุ่งเน้นลูกค้าลูกค้าเป็นศูนย์กลาง” นั้นมีจุดประสงค์เพื่อส่งเสริมให้พนักงานของเราเข้าใจความต้องการและความคาดหวังของลูกค้าในเชิงลึก ควบคู่กับการนำความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ มาเพื่อปรับปรุงและพัฒนาสินค้าและบริการให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการในอนาคตส่งมอบประสบการณ์เชิงบวกให้ลูกค้าเพื่อให้เกิดการซื้อซ้ำ ส่งเสริมความจงรักภักดีของลูกค้า และช่วยทำให้ธุรกิจเติบโตอย่างต่อเนื่อง

5.5) **สิทธิมนุษยชน** (SDG 8)

กลุ่มบริษัทฯ ยึดมั่นในกระบวนการด้านการบริหารงานด้านบุคลากรที่ไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชนตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน เคารพต่อสิทธิมนุษยชนของพนักงานและลูกจ้างโดยไม่เลือกปฏิบัติ ให้โอกาสด้านอาชีพอย่างเป็นธรรม มอบหมายงานให้สอดคล้องกับความสามารถ และผลตอบแทนที่เหมาะสมรวมถึงไม่จ้างแรงงานที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี และแรงงานผิดกฎหมาย ซึ่งครอบคลุมถึงพนักงานและลูกจ้างของคู่ค้า และ/หรือผู้มีส่วนได้เสีย กลุ่มบริษัทฯ ดูแลและคุ้มครองความปลอดภัยแก่พนักงาน ลูกจ้าง และทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยไม่ให้กระทบกับสิทธิและความปลอดภัยของผู้อื่น รวมทั้งปกป้องสิทธิส่วนบุคคล การเก็บรักษาข้อมูลความลับ การเปิดเผยข้อมูล และการใช้ประโยชน์ข้อมูลส่วนบุคคล เคารพสิทธิ ให้เกียรติ และปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างของบริษัทฯ และคู่ค้า ด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์

โดยมีเป้าหมายเบื้องต้นในการสร้างความเข้าใจให้กับผู้มีส่วนได้เสีย ถึงจุดยืนในด้านการเคารพสิทธิมนุษยชนของเรา และการเปิดรับการแจ้งและร้องเรียนในทุกช่องทางจากผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก

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

เราลงทุนด้านการพัฒนาศักยภาพความสามารถของพนักงานด้วยการจัดอบรมให้ความรู้และทรัพยากรที่จำเป็นต่าง ๆ พร้อมทั้งสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย กระตุ้นให้เกิดความคิดสร้างสรรค์ และทำงานได้เต็มศักยภาพและขีดความสามารถ มีการกำหนดตัวชี้วัดผลจากการพัฒนาศักยภาพตามแผนดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้แน่ใจว่าบรรลุเป้าหมายการพัฒนา และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อพนักงาน รวมถึงมีการถ่ายทอดไปยังชุมชนที่เกี่ยวข้อง

7.) **การปฏิบัติตามนโยบาย**

คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างทุกระดับ มีหน้าที่สนับสนุน ส่งเสริม และปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร ดำเนินงานโดยคำนึงถึงประโยชน์ที่สมดุลทั้งด้านเศรษฐกิจสังคม และสิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

8.) **การเปิดเผยและการเผยแพร่**

เปิดเผยนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนขององค์กร ข้อมูลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนและผลการดำเนินงานในทุกมิติ ตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมาตรฐานที่สากลยอมรับอย่างเพียงพอ โปร่งใส และในเวลาที่เหมาะสม เพื่อแสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Business Value Chain)

ห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัทฯ ได้รับการออกแบบให้ครอบคลุมกระบวนการทางธุรกิจ และสอดคล้องกับกลยุทธ์องค์กรตามวิสัยทัศน์ 2568 โดยเริ่มต้นจากความต้องการและความคาดหวังของลูกค้าเป็นศูนย์กลางของการขับเคลื่อนธุรกิจซึ่งเป็นหนึ่งในหกของกลยุทธ์ที่สำคัญ คือ การมุ่งเน้นลูกค้าเป็นศูนย์กลาง (Customer Centric) และยังคงครอบคลุมการดำเนินธุรกิจตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ โดยมีบทบาทและความสำคัญมากขึ้นเมื่อเรานำความต้องการของลูกค้ามาวิเคราะห์และขับเคลื่อนผ่านนวัตกรรมและเทคโนโลยีลงในกระบวนการเพื่อหาแนวทางของการตอบสนองทั้งในด้านสินค้าและบริการตลอดจนผลักดันให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพมากขึ้น เช่น การนำระบบ digital platform มาใช้ในการบริการลูกค้าเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและปรับลดขั้นตอนการทำงานเพื่อความรวดเร็วยิ่งขึ้น

กลุ่มบริษัทฯ ใช้จุดแข็งขององค์กรในด้านการปรับเปลี่ยนกระบวนการทำงานให้เหมาะสมกับสถานการณ์เพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินงานได้โดยไม่หยุดชะงัก รวมทั้งสร้างความแข็งแกร่ง ตัวอย่างเช่น นำระบบการจัดเก็บฐานข้อมูลมาใช้ในกระบวนการที่มีความเสี่ยงสูงด้านการจัดซื้อจัดหา รวมทั้งการพัฒนาระบบการจัดซื้อจัดหาเพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องใช้งานได้สะดวก รวดเร็ว ลดความผิดพลาด มีความยืดหยุ่นสูงภายใต้การควบคุมที่ดี รวมถึงยังสามารถจัดซื้อวัตถุดิบที่มีคุณภาพเพื่อนำเข้าสู่กระบวนการผลิตนำไปสู่ผลิตภัณฑ์และบริการที่ได้มาตรฐานตามความคาดหวังของลูกค้า กลุ่มบริษัทฯ มีระบบการจัดการด้านโลจิสติกส์ที่ใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยมารองรับเพื่อให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่นว่าจะได้รับสินค้าอย่างตรงเวลาและสามารถติดตามสินค้าได้อย่างทันเหตุการณ์ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ยังมีทีมงานบริการด้านเทคนิคที่เป็นผู้เชี่ยวชาญด้านยางมะตอยที่จะคอยสนับสนุนและให้คำแนะนำทางด้านเทคนิคให้แก่ลูกค้าตั้งแต่ก่อนกระบวนการทำงาน ระหว่างการทำงาน และบริการหลังการขาย ที่จะนำเสนอแนวทางการแก้ไขปัญหา ข้อมูลเหล่านี้จะถูกเก็บเป็นฐานข้อมูลเพื่อนำมาประยุกต์ใช้ในอนาคต



ห่วงโซ่คุณค่า	ที่มา	ผู้มีส่วนได้เสีย	ห่วงโซ่คุณค่า	คุณค่าที่ส่งมอบแก่ผู้มีส่วนได้เสีย
การขาย	การชักจูงให้ลูกค้าซื้อผลิตภัณฑ์และบริการที่ดีที่สุดโดยสามารถขายผลิตภัณฑ์ครอบคลุมพื้นที่ 5 ทวีป	- หน่วยงานขาย / การตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศ - หน่วยงานบริการลูกค้า - หน่วยงานการเงิน - หน่วยงานบัญชี	- ลูกค้า - ผู้รับเหมาก่อสร้างถนน - องค์กรภาครัฐ - คู่แข่งทางการค้า	สร้างสัมพันธ์ที่ดี ช่วยเสริมสร้างรายได้ให้กับคู่ค้า/พันธมิตรทางธุรกิจ
การจัดซื้อจัดหา	แหล่งน้ำมันดิบ	- หน่วยงานจัดซื้อ จัดหา - หน่วยงานขนส่งทางเรือเดินทะเล - หน่วยงานการเงิน - คณะผู้บริหาร	- ผู้จำหน่ายน้ำมันดิบ - ผู้ให้บริการขนส่งน้ำมันดิบทางทะเล - องค์กรภาครัฐ - องค์กรพัฒนาเอกชน - คู่แข่งทางการค้า	- การจัดซื้อน้ำมันดิบ
	วัตถุดิบจากท้องถิ่น			- การจัดซื้อท้องถิ่น - การจัดซื้อวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

ห่วงโซ่คุณค่า	ที่มา	ผู้มีส่วนได้เสีย	ห่วงโซ่คุณค่า	คุณค่าที่ส่งมอบแก่ผู้มีส่วนได้เสีย
การกลั่น	เป็นการนำน้ำมันดิบมากลั่นที่โรงกลั่นยางมะตอยใหญ่ที่สุดในเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ (ความสามารถในการกลั่นรองรับน้ำมันดิบได้ที่ 30,000 บาร์เรลต่อวัน) เพื่อผลิตยางมะตอยให้ได้ 1.2 ล้านตันต่อปี	- โรงกลั่นที่ประเทศมาเลเซียและประเทศอื่น ๆ - หน่วยงานตรวจสุขภาพ - หน่วยงานขาย - หน่วยงานขนส่งทางเรือเดินทะเล - หน่วยงานอาชีวอนามัยและความปลอดภัย	- องค์กรภาครัฐ - ชุมชนโดยรอบโรงกลั่น - NGO - คู่แข่งทางการค้า	แหล่งรายได้อีกช่องทางหนึ่ง
การผลิต	การแปรสภาพวัตถุดิบให้เป็นยางมะตอยคุณภาพสูงที่ผ่านมาตรฐานการควบคุมคุณภาพระดับสูงสุด เพื่อให้ตรงตามความต้องการใช้งานของท้องถิ่น และเป็นไปตามข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อม	- หน่วยงานผลิตทั้งในประเทศและต่างประเทศ - หน่วยงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ - หน่วยงานจัดซื้อ จัดหา - หน่วยงานคลังสินค้า - หน่วยงานอาชีวอนามัยและความปลอดภัย	- คู่ค้าวัตถุดิบ - องค์กรภาครัฐ - ที่ปรึกษา - นักลงทุน ผู้ถือหุ้น - ชุมชนโดยรอบโรงงานและสำนักงาน	- การใช้รถ ใช้ถนนมีความปลอดภัยมากยิ่งขึ้น จากสินค้าที่มีคุณภาพ - สร้างความน่าเชื่อถือและความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสีย
วัตถุดิบจากท้องถิ่น	จัดเก็บ และจัดจำหน่ายสินค้ามีความพร้อมที่จะกระจายสินค้าของกลุ่มบริษัทฯ ไปสู่ลูกค้าตามช่องทางการกระจายสินค้าดังนี้ **รถขนส่ง** กองรถขนส่งยางมะตอยใหญ่ที่สุดในประเทศไทยที่พร้อมด้วยความรู้ความเชี่ยวชาญเพื่อการจัดส่งอย่างปลอดภัย **เรือขนส่ง** กองเรือขนส่งยางมะตอยที่ผ่านการรับรองให้เทียบท่าได้ทุกแห่งเพื่อการขนถ่ายยางมะตอย	- ศูนย์โลจิสติกส์ - หน่วยงานขนส่งทางเรือเดินทะเล - หน่วยงานขายทั้งในประเทศและต่างประเทศ - หน่วยงานคลังสินค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ	- ผู้ให้บริการโลจิสติกส์ภายนอก - องค์กรภาครัฐ - ลูกค้า - ชุมชนโดยรอบโรงงานและตลอดเส้นทางในการขนส่ง - คู่แข่งทางการค้า	ความหลากหลายช่องทางการรับสินค้า ความรวดเร็ว และความน่าเชื่อถือ

ห่วงโซ่คุณค่า	ที่มา	ผู้มีส่วนได้เสีย	ห่วงโซ่คุณค่า	คุณค่าที่ส่งมอบแก่ผู้มีส่วนได้เสีย
บริการ	ทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ พร้อมทีมบริการด้านเทคนิคก่อสร้างเครื่องมือ วิธีการใช้ผลิตภัณฑ์อย่างถูกต้องและความช่วยเหลือแก่ลูกค้า ณ สถานที่ปฏิบัติงาน	- หน่วยงานเทคนิคทั้งในประเทศและต่างประเทศ - หน่วยงานขายทั้งในประเทศและต่างประเทศ - หน่วยงานผลิต/ปฏิบัติการทั้งในและต่างประเทศ	- ผู้รับเหมาก่อสร้าง - ที่ปรึกษา - องค์กรภาครัฐ - คู่แข่งทางการค้า	ความพึงพอใจที่ลูกค้าได้รับจากการบริการก่อน และ หลังการขาย
การก่อสร้าง	เทคนิคการปูผิวถนนด้วยความเชี่ยวชาญที่ได้รับความไว้วางใจและการรับรองจากหน่วยงานรัฐบาล ในการสร้าง/ซ่อมบำรุงโครงข่ายสาธารณูปโภคถนนเพื่อการพัฒนาและการเติบโตของประเทศ	- หน่วยงานก่อสร้างถนน - หน่วยงานวิจัยและพัฒนา - หน่วยงานเทคนิค - หน่วยงานที่ปรึกษา	- ผู้รับเหมาก่อสร้างถนน - ลูกค้า - ผู้ใช้ถนน/ชุมชน - สถานบันการศึกษา - องค์กรพัฒนาเอกสาร/สื่อมวลชน	- ความปลอดภัยสำหรับผู้สัญจรที่สูงขึ้น

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ตารางการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียบนห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองขององค์กร
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร		
กรรมการบริษัท	1. การปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมายและถูกต้องตามจรรยาบรรณธุรกิจ 2. มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใส 3. ดำเนินธุรกิจบนแนวทางการพัฒนาอย่างความยั่งยืน	1. การกำกับดูแลกิจการที่ดีตามนโยบายและการบังคับใช้อย่างเคร่งครัด 2. ผนวกความยั่งยืนไว้ในแผนกลยุทธ์องค์กรและแผนธุรกิจ
พนักงานและครอบครัวพนักงาน	1. คุณภาพชีวิตที่ดี ความเป็นอยู่ที่ดี 2. มีสภาพแวดล้อมในการทำงานน่าอยู่และปลอดภัยในการทำงาน 3. มีความมั่นคงในอาชีพและโอกาสในการก้าวหน้า 4. จ่ายค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรม และมีสิทธิมนุษยชนเท่าเทียมกัน 5. มีแผนในการฝึกอบรมและพัฒนาทักษะความรู้ความสามารถ	1. สถานที่ทำงานปลอดภัยและมีความสุข (Happy Workplace) พร้อมการรักษาสมดุลชีวิตการทำงานและการใช้ชีวิตประจำวัน 2. พัฒนาทักษะและศักยภาพอย่างต่อเนื่อง 3. การเลื่อนตำแหน่ง ค่าตอบแทน และความก้าวหน้าในอาชีพ 4. สื่อสารกิจกรรมองค์กรอย่างโปร่งใส 5. ปลูกฝังวัฒนธรรมนวัตกรรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานและความคิดสร้างสรรค์

ตารางการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียบนห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองขององค์กร
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร		
ลูกค้า	1. ผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพดีที่สุดในราคาที่เป็นธรรม 2. ความเป็นส่วนตัวและความปลอดภัยของข้อมูล การปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและการเคารพสิทธิของลูกค้า 3. การส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการอย่างตรงเวลา	1. ความน่าเชื่อถือในการส่งมอบผลิตภัณฑ์คุณภาพสูง ตรงเวลาในจำนวนครบถ้วน 2. ตอบสนองความต้องการของลูกค้าในทุกมิติของผลิตภัณฑ์ 3. มีช่องทางสื่อสารที่มีประสิทธิภาพในการรับข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียน 4. กิจกรรมสร้างความสัมพันธ์ สัมมนาและการแนะนำผลิตภัณฑ์ 5. การกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใสเป็นธรรมและสามารถถูกตรวจสอบได้ 6. มีนโยบายต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันและส่งเสริมการปฏิบัติ 7. บริหารจัดการผลิตภัณฑ์และการบริการด้านคุณภาพตามระบบ ISO 9001 8. รับรองผลิตภัณฑ์ด้วยมาตรฐานห้องทดสอบ และสอบเทียบของห้องปฏิบัติการตาม ISO/IEC 17025 9. มีจรรยาบรรณในการเก็บรักษาข้อมูลของลูกค้า
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร		
หน่วยงานภาครัฐ และองค์กรเอกชนอื่น ๆ	1. สามารถปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง 2. พัฒนาความสามารถขององค์กรในการมีส่วนร่วมปรับปรุงกระบวนการผลิตให้เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมโดยส่งผลกระทบน้อยที่สุด 3. ให้การสนับสนุนและร่วมมือกับทางภาครัฐ จัดทำโครงการต่าง ๆ เพื่อสร้างประโยชน์ให้แก่ส่วนรวม เช่น ชุมชน/ชุมชนท้องถิ่น เป็นต้น 4. รณรงค์การต่อต้านคอร์รัปชันและการละเมิดสิทธิ์ต่าง ๆ	1. ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับที่กฎหมายกำหนด 2. สนับสนุนโครงการความร่วมมือเพื่อการบรรลุเป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ 3. แบ่งปันเทคโนโลยี นวัตกรรม ร่วมกัน 4. ชำระภาษีท้องถิ่นเพื่อการพัฒนา และมุ่งเน้นการจ้างงานในท้องถิ่น 5. เปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส 6. จัดทำแบบรายงาน 56-1 One report

ตารางการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียบนห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองขององค์กร
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร		
คู่ค้า/พันธมิตรธุรกิจ	1. ได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง รวดเร็วตามเงื่อนไขระยะเวลา 2. การค้าที่เป็นธรรมและการจ่ายเงินตามกำหนด เคารพสิทธิมนุษยชน	1. สร้างความมั่นใจด้านสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยให้คู่ค้า 2. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีด้วยการแบ่งปันข้อมูล การดำเนินการทางธุรกิจที่ดี 3. โครงการความร่วมมือเพื่อการเติบโตและขยายธุรกิจ รวมทั้งการต่อต้านคอร์รัปชัน 4. แบ่งปันความรู้เพื่อสร้างประโยชน์การดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพสูงสุด
ชุมชน สังคม สถาบันการศึกษา	1. สภาพแวดล้อมที่ปราศจากมลภาวะ 2. การสนับสนุนด้านความรู้และการศึกษา	1. ความร่วมมือและการสนับสนุนเพื่อแบ่งปันความรู้ ความชำนาญ 2. เพิ่มคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยด้วยการใช้ความรู้ขององค์กร 3. รับฟังความต้องการและข้อร้องเรียนของชุมชนด้วยความจริงใจ
ผู้ใช้ถนน	การเดินทางที่ปลอดภัย	1. ถนนที่มีความปลอดภัยตลอดเวลา 2. การปูผิวถนนที่มีคุณภาพสูงใช้งานได้ยาวนาน
ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์	เสถียรภาพด้านการเงิน โอกาสในการเติบโตของเงินลงทุน และความยั่งยืนของธุรกิจ	1. ผลตอบแทนทางการเงินที่สูง 2. การบริหารจัดการการเติบโตของธุรกิจอย่างรอบด้าน 3. ดำเนินการด้วยความโปร่งใส ส่งเสริมภาพลักษณ์องค์กรที่ดีและเป็นที่ยอมรับของสาธารณะ
สื่อต่าง ๆ	เปิดเผยข้อมูลด้วยความถูกต้อง ชัดเจน และทันต่อเหตุการณ์	1. เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ทันเวลา 2. ส่งเสริมการใช้สื่ออย่างสร้างสรรค์
คู่แข่งทางธุรกิจ	ปฏิบัติทางการค้าอย่างเป็นธรรม ต่อต้านการผูกขาด และมีความโปร่งใส	ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อการบริหารที่ยุติธรรมและโปร่งใส

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

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

ในช่วงปลายปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้ทำการอนุมัตินโยบายสิ่งแวดล้อมและสภาพภูมิอากาศที่ปรับปรุงมาจากนโยบายสิ่งแวดล้อม โดยเนื้อหาหลักของการปรับปรุง คือ การตั้งเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในระยะยาว การปกป้องและอนุรักษ์ระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ และส่งเสริมโครงการด้านสิ่งแวดล้อมรวมถึงการประเมินผลตอบแทนของโครงการ

ทั้งนี้ รายละเอียดของนโยบายสิ่งแวดล้อมและสภาพภูมิอากาศ ปรากฏตามเอกสารแนบ 5 [https://www.tipcoasphalt.com/wp-content/uploads/2023/11/Environmental-policy-TH.pdf]

กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดการดำเนินงานในระยะสั้น ได้แก่

- ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเมื่อเทียบกับยอดการผลิต (“GHG Emissions Intensity”) ผ่านโครงการนวัตกรรมและมุ่งเน้นการบำรุงรักษาทวีผลแบบทุกคนมีส่วนร่วม (“TPM: Total Productive Maintenance”) จากกระบวนการผลิต การจัดเก็บ และการจัดส่งสินค้า
- ลดการกำจัดของเสียอุตสาหกรรมด้วยการลดการก่อกำเนิดของเสียตลอดกระบวนการ
- วางแผน และริเริ่มการรวบรวมข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในขอบเขตที่ 3 ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ โดยวิเคราะห์ข้อมูลของทำงานร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกร่วมกัน
- ส่งเสริมการใช้วัตถุดิบที่สามารถนำกลับมาใช้ซ้ำได้และหลีกเลี่ยงการใช้แบบครั้งเดียว รวมทั้งหาแนวทางสร้างมูลค่าเพิ่ม จากของเสียที่ผ่านกระบวนการรีไซเคิล
- ลดการใช้น้ำบาดาลในท้องถิ่น ด้วยการเตรียมที่กักเก็บน้ำที่ผิวดินไว้ใช้ภายในโรงงาน และเพิ่มปริมาณการใช้น้ำเสียกลับมาใช้ใหม่ (“Recycle water”)

แผนการดำเนินงานระยะยาวมีดังนี้:

- ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยเทียบกับปริมาณการผลิต (“GHG Emission Intensity”) ผ่านแนวทางด้านนวัตกรรมเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต กระบวนการจัดเก็บ และกระบวนการขนส่งสินค้า
- เปลี่ยนการใช้พลังงานจากเชื้อเพลิงฟอสซิลไปสู่การใช้พลังงานทดแทนที่เหมาะสม เช่น พลังงานเชื้อเพลิงทางเลือก พลังงานลม หรือพลังงานแสงอาทิตย์ เป็นต้น

นอกจากนี้ เพื่อให้สอดนโยบายที่ปรับปรุงใหม่ บริษัทฯ ได้จัดทำกลยุทธ์และการกำกับดูแลด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ทั้งนี้ กลยุทธ์ใหม่ได้ตั้งเป้าหมายระยะกลางในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกภายในปี 2573 ครอบคลุมการดำเนินธุรกิจยางมะตอยในประเทศไทย และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งทางตรงและทางอ้อม (ขอบเขต 1 และ 2) รวมถึงมีการเสนอและดำเนินการริเริ่มที่สำคัญหลายประการเพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์นี้ เช่น การเปลี่ยนเชื้อเพลิงเป็นไบโอดีเซล การเปลี่ยนไปใช้ยานพาหนะไฟฟ้า หม้อต้มน้ำไฟฟ้า การใช้พลังงานหมุนเวียน (พลังงานแสงอาทิตย์) และผู้ให้บริการด้านโลจิสติกส์จากภายนอก

3.3.2 การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมตามกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนด้านการบริหารประสิทธิภาพเชิงนิเวศเศรษฐกิจ

1) การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม และการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

การปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก

กลุ่มบริษัทฯ นำการจัดการก๊าซเรือนกระจกมาประยุกต์ใช้ในองค์กร ซึ่งเป็นไปตาม มาตรฐานการทำบัญชีและการรายงานขององค์กร (“GHG Protocol - A Corporate Accounting and Reporting Standard”) โดยมีขอบเขตขององค์กร (“Organizational Boundary”) ที่มีการดำเนินการครอบคลุมโรงงานทั้ง 5 แห่งในประเทศไทย โดยมีขอบเขตการดำเนินงาน “(Operation Boundary- Scope”) ครอบคลุม การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง (“Scope 1”) จากการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในกิจกรรมต่าง ๆ ได้แก่ การผลิต การจัดเก็บ และการขนส่ง และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม (“Scope 2”) จากการใช้ไฟฟ้าในกิจกรรมต่าง ๆ ทั้งในพื้นที่สำนักงานและพื้นที่ปฏิบัติงานต่าง ๆ ภายในโรงงาน

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแผนงานลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่าง ๆ ดังนี้

- การปรับปรุงท่อนำความร้อนในการผลิตและอุ่นผลิตภัณฑ์ เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพในการถ่ายเทความร้อน
- ลดการใช้เชื้อเพลิงในการผลิต และอุ่นผลิตภัณฑ์
- รวมทั้งการริเริ่มติดตั้ง Solar Lighting สำหรับส่องสว่างรอบอาคารและลานจอดรถ



นอกจากนี้ ในปี 2566 องค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (ธบก) ให้การรับรองโครงการสนับสนุนกิจกรรมลดก๊าซเรือนกระจก (Low Emission Support Scheme: LESS) จำนวนทั้งสิ้น 13 กิจกรรม ดำเนินการโดยโรงงานทั้ง 5 แห่งในประเทศไทย ทั้งนี้ โครงการดังกล่าวสามารถลดและกักเก็บก๊าซเรือนกระจกได้ 437 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า 871 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ตามลำดับ





ในปี 2566 ทั้ง 5 โรงงานในประเทศไทย และสำนักงานใหญ่ของกลุ่มบริษัทฯ มีปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง (Scope 1) สุทธิเท่ากับ 10,255 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า และปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม (Scope 2) สุทธิเท่ากับ 1,602 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า รวมปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรงและทางอ้อม (Scope 1 & 2) สุทธิเท่ากับ 11,856 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า อนึ่ง 5 โรงงานมีปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรงและทางอ้อม (Scope 1 & 2) เท่ากับ 0.021 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่าต่อตันผลิต ลดลงร้อยละ 32.71 เมื่อเทียบกับปีฐาน 2563 และภายในปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ ตั้งเป้าที่จะลดอัตราการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่อหน่วยผลิตภัณฑ์ลงมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 6 เมื่อเทียบกับปีฐาน 2563

หน่วยวัด: ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า	2563 (ปีฐาน)	2566	ปริมาณที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีฐาน
ทางตรง (Scope 1)	15,159	10,255	(4,904)
ทางอ้อม (Scope 2)	2,115	1,602	(513)
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งหมด	**17,274**	**11,856**	**(5,418)**

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการทวนสอบและรับรองผล การเปิดเผยข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกโดยหน่วยงานภายนอก (สถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ : MASCI) ซึ่งเป็นสถาบันที่ได้รับการยอมรับตามมาตรฐานสากล โดยครอบคลุมข้อมูลตั้งแต่ มกราคม ถึง ธันวาคม ปี 2566

การประหยัดพลังงาน ในปี 2566 บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพโดยใช้นวัตกรรมสำหรับโครงการที่เกี่ยวกับการประหยัดเชื้อเพลิงและพลังงานควบคู่ไปกับโครงการลดการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยมุ่งเน้นการลดความสูญเสียพลังงานในกระบวนการ และการปรับปรุงประสิทธิภาพของเครื่องจักรด้วยกิจกรรมการบำรุงรักษาทวีผลแบบทุกคนมีส่วนร่วม (TPM) โดยมีปริมาณการใช้พลังงานของโรงงานผลิตยางมะตอยทั้ง 5 แห่งในประเทศไทย ในปี 2566 เท่ากับ 147,694 จิกะจูล อัตราการใช้พลังงานต่อหน่วยผลิตภัณฑ์ เท่ากับ 0.27 จิกะจูลต่อตันผลิต ลดลง 32.70% เมื่อเทียบกับปี 2563

หน่วยวัด: จิกะจูล	2563	2566	ปริมาณที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีฐาน
ปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง	199,904	136,161	(63,743)
ปริมาณการใช้ไฟฟ้า	15,234	11,533	(3,701)
ปริมาณการใช้พลังงานทั้งหมด	**215,138**	**147,694**	**(67,444)**

2) **การส่งเสริมระบบเศรษฐกิจหมุนเวียน**

การใช้น้ำและการปล่อยน้ำเสีย สำหรับโรงงานในประเทศไทยทั้ง 5 แห่ง ตั้งอยู่ในพื้นที่ที่มีแหล่งน้ำอุดมสมบูรณ์และกระบวนการผลิตของเราใช้น้ำในปริมาณค่อนข้างต่ำ จึงมีโอกาสน้อยที่จะพบประเด็นปัญหาขาดแคลนน้ำหรือการแย่งน้ำกับชุมชน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ ยังมุ่งมั่นดำเนินการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้น้ำโดยใช้หลักการ “3Rs” ได้แก่ การลด (“Reduce”) การใช้ซ้ำ (“Reuse”) และการนำกลับมาใช้ใหม่ (“Recycle”) อย่างต่อเนื่อง

โดยโรงงานของเรา 4 จาก 5 แห่ง ใช้ประโยชน์จากน้ำฝนที่เรากักเก็บไว้ในแหล่งน้ำผิวดินภายในโรงงาน เพื่อลดการใช้น้ำจากแหล่งน้ำธรรมชาติภายนอกโรงงาน นอกจากนี้ยังมีการนำน้ำเสียจากการผลิตที่ผ่านการบำบัดกลับมาใช้ใหม่ในกระบวนการผลิตแอสฟัลต์อิมัลชัน (ยางมะตอยน้ำ) ในปี 2566 เราสามารถนำน้ำเสียจากการผลิตมาบำบัด และนำกลับมาใช้ใหม่ในการผลิตยางน้ำ ปริมาณ 2,848 ลูกบาศก์เมตร ดังนั้นปริมาณการดึงใช้น้ำจากภายนอกลดลงร้อยละ 6.1% เมื่อเทียบกับปริมาณการใช้น้ำทั้งหมดในปี 2565

หน่วยวัด: ลูกบาศก์เมตร	2565	2566	เปลี่ยนแปลง
ปริมาณการใช้น้ำ	37,354	35,081	(2,273)
ปริมาณน้ำที่นำกลับมาใช้ใหม่	2,782	2,848	66
ปริมาณน้ำใช้ทั้งหมด	**40,136**	**37,929**	**(2,207)**

การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการขยะ ของเสียและมลพิษ โดยมีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการของเสียภายใต้หลักการ 3Rs ลดการใช้ เพิ่มการใช้ซ้ำและนำกลับมาใช้ใหม่ และการปรับเปลี่ยนวัสดุบางอย่างเพื่อลดปริมาณขยะที่แหล่งกำเนิด และการให้พนักงานมีส่วนร่วมในการพัฒนาการระบบแยกประเภทขยะ และของเสีย

ในปี 2566 ทั้ง 5 โรงงานในประเทศไทยก่อกำเนิดของเสียอันตราย และของเสียไม่อันตรายทั้งหมด 172.54 ตัน และการจัดการของเสียอุตสาหกรรมด้วยวิธีการฝังกลบเป็นศูนย์ ซึ่งเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

ปริมาณของเสีย (ตัน)	2565	2566	เปลี่ยนแปลง
ของเสียอันตราย	174.01	101.71	(72.30)
ของเสียไม่อันตราย	94.04	70.83	(23.21)
ปริมาณของเสียทั้งหมด	**268.05**	**172.54**	**(95.51)**

การควบคุมมลพิษ กลุ่มบริษัทฯ มีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ณ สถานประกอบการแต่ละแห่ง โดยในปี 2566 พบว่าค่ามาตรฐานคุณภาพอากาศเสีย น้ำทิ้ง กลิ่น และเสียงรบกวน อยู่ในเกณฑ์ปกติมีความสอดคล้องตามข้อกำหนดของกฎหมาย และไม่มีการหกรั่วไหลของผลิตภัณฑ์อย่างมีนัยสำคัญระหว่างกระบวนการภายในโรงงาน รวมทั้งไม่มีข้อร้องเรียนจากกระบวนการทางธุรกิจที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมตั้งแต่ปี 2559 - 2566

ในปี 2566 เพื่อให้เป็นไปตามมาตรการ EIA ที่มีการปรับปรุง โรงงานผลิตยางมะตอย 2 แห่ง จาก 5 แห่งที่เข้าข่ายต้องดำเนินการตาม ได้แก่ โรงงานพระประแดง และโรงงานสุราษฎ์ธานี ได้มีการปรับปรุงระบบควบคุมการรั่วไหลของผลิตภัณฑ์ลงสู่แหล่งน้ำให้มีประสิทธิภาพในการควบคุมการรั่วไหลสูงขึ้น ส่งผลให้ทั้ง 2 โรงงานได้รับรางวัล EIA Award ในปี 2566





3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

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

กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมขึ้นเพื่อมุ่งเน้นผลกระทบที่เกิดจากผลิตภัณฑ์และบริการของเรา และ/หรือการดำเนินงานด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม นโยบายนี้มีเป้าหมายในการพัฒนาชุมชน ผ่านความเชี่ยวชาญของกลุ่มบริษัทฯ ควบคู่ไปกับงานพัฒนาสภาพแวดล้อมที่ยั่งยืน เหนือสิ่งอื่นใด กลุ่มบริษัทฯ จะบูรณาการความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นส่วนหนึ่งของการตัดสินใจทางธุรกิจตลอดห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัท

รายละเอียดของนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ปรากฏตามเอกสารแนบ 5 [https://tipcowebsitestorage.blob.core.windows.net/prodcontainer/2022/05/11-CorporateSocialResponsibilityPolicyTH_1620871372.67188.pdf]

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

3.4.2.1 การดำเนินงานด้านการเคารพสิทธิมนุษยชน

ในปี 2557 กลุ่มบริษัทฯ ได้ประกาศนโยบายสิทธิมนุษยชนภายใต้กรอบหลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน และได้มีการทบทวนปรับปรุงครั้งล่าสุด ณ วันที่ 12 พฤษภาคม 2564 ซึ่งยังคงมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง โดย

พนักงานทุกระดับต้องปฏิบัติตามทั้งกฎหมายแรงงานและสิทธิมนุษยชน

นโยบายฉบับปรับปรุงนี้ยังครอบคลุมถึงการสนับสนุนให้พันธมิตรธุรกิจไม่ว่าจะเป็น คู่ค้า ลูกค้า ให้มีส่วนร่วมด้วยการดำเนินธุรกิจอย่างเคารพสิทธิมนุษยชน ทั้งนี้ การดำเนินงานด้านการเคารพสิทธิมนุษยชนจะรวมถึงการเคารพสิทธิแรงงานสิทธิสตรี สิทธิเด็ก และคำนึงถึงความเท่าเทียมภายใต้กฎหมายไทยและสากล รายละเอียดของนโยบายสิทธิมนุษยชนปรากฏตามเอกสารแนบ 5 https://www.tipcoasphalt.com/wp-content/uploads/2022/05/09-HumanRightsPolicyTH_1620871416.625.pdf

เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2566 บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ได้เข้าเป็นสมาชิกโครงการข้อตกลงโลกแห่งสหประชาชาติ (UNGC) ประเทศไทย ซึ่งถือเป็นองค์กรที่ใหญ่ที่สุดในโลกเพื่อความยั่งยืน การเป็นสมาชิกนี้ถือเป็นการดำเนินการตามคำมั่นที่เราให้ไว้ ซึ่งอิงตามมาตรการทางกฎหมายที่เทียบเคียงได้กับพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน เช่น มาตรฐานแรงงานไทย (TLS) ซึ่งเป็นแนวทางปฏิบัติในท้องถิ่นที่ดำเนินการภายใต้การอุปถัมภ์ขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ การที่กลุ่มบริษัทฯ ได้นำ TLS ซึ่งถือเป็นภาคความสมัครใจสำหรับองค์กรเอกชนในประเทศไทย มาประยุกต์ใช้ สะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของกลุ่มบริษัทฯ ในการปรับปรุงคุณภาพชีวิตของพนักงาน และเสริมสร้างการเติบโตที่ยั่งยืนของธุรกิจ

แม้ว่าประเทศไทยจะมิได้มีการออกกฎหมายเฉพาะภายใต้กรอบของหลักการชี้แนะฯ แต่ก็ได้มีการนำส่วนที่เป็นหลักการในการดำเนินการไปผนวกในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฯ เป็นต้น กลุ่มบริษัทฯ จึงดำเนินการในด้านสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานแรงงานไทย (มรท.) ซึ่งเป็นแนวปฏิบัติของประเทศไทยที่สอดรับการมาตรฐานขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ และเปิดให้องค์กรเอกชนที่มีความสมัครใจนำมาตรฐานการจัดการนี้ไปใช้ เพื่อส่งเสริมพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงาน และการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน มาตรฐานนี้จึงกำหนดขอบเขตและข้อกำหนดที่นอกเหนือขึ้นไปกว่ากฎหมายและระเบียบพื้นฐานทั่วไป

กลุ่มบริษัทฯ เคารพและแสดงให้เห็นถึงการตระหนักถึงความสำคัญของสิทธิมนุษยชนของทุกกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียและเข้าใจประเด็นปัญหาสิทธิมนุษยชนที่สำคัญ สะท้อนจากกิจกรรมหลักของกลุ่มบริษัทฯ ในด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ประเด็นสิทธิมนุษยชนของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ในระดับกลางถึงระดับต่ำ นับตั้งแต่มีการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนจากผลกระทบเชิงลบที่เกิดจากกิจกรรมของกลุ่มบริษัทฯในปี 2562 และการทบทวนระดับความเสี่ยงในปี 2563 จนถึงปี 2564 เราไม่พบกรณีร้องเรียนจากเหตุของการละเมิดสิทธิมนุษยชน

จากการทบทวนการประเมินสาระสำคัญ (“Materiality assessment review”) ปี 2563 พบว่า ภาคพนักงานซึ่ง



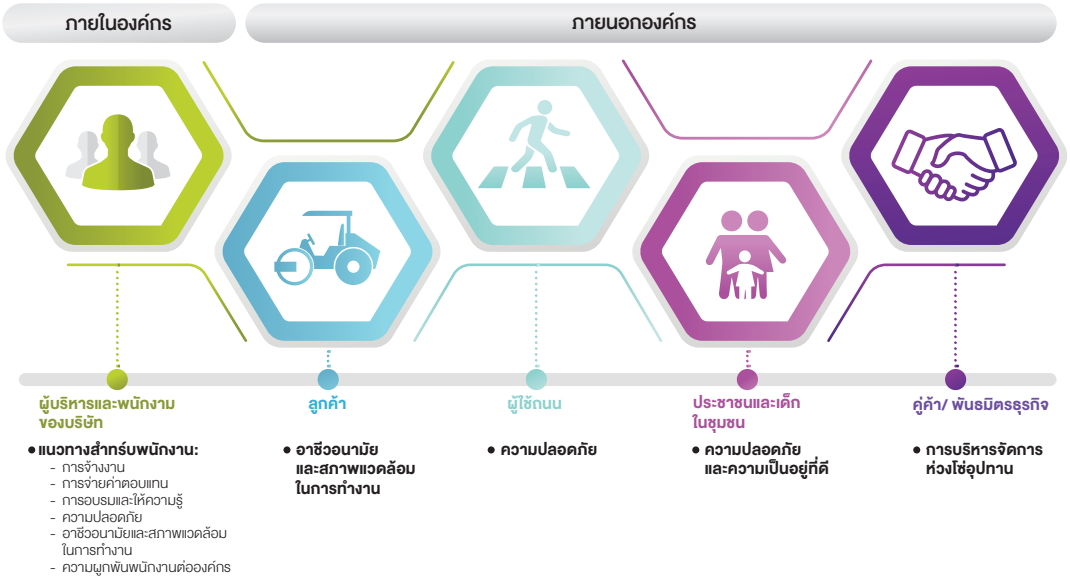


เป็นผู้มีส่วนได้เสียในประเด็นสิทธิมนุษยชนด้านแรงงาน มีระดับความเสี่ยงค่อนข้างต่ำ ส่วนผู้มีส่วนได้เสียที่มีระดับความเสี่ยงสูง 3 อันดับแรกได้แก่ ความปลอดภัยทางอาชีวอนามัยของลูกค้าระหว่างนำผลิตภัณฑ์ยางมะตอยไปใช้ในการก่อสร้างถนน ความปลอดภัยทางอาชีวอนามัยของผู้รับเหมาของลูกค้าระหว่างการขนส่งและเคลื่อนย้ายผลิตภัณฑ์และความปลอดภัยของกลุ่มผู้ใช้ถนนกับชุมชนในแง่ของสภาพแวดล้อมบนท้องถนนในถิ่นอาศัย จากข้อมูลในปี 2565 บริษัทฯ ไม่มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

ช่องทางในการติดตามแนวทางปฏิบัติด้านการคุ้มครองสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การแจ้งเบาะแสจากพนักงาน บุคคลภายนอก และการตรวจสอบการควบคุมภายใน รายงานการติดตามดังกล่าวถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและการกำกับดูแลกิจการที่ดีทุกปี ในปี 2566 บริษัทฯ ไม่มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

ในฐานะที่บริษัทฯ ผู้ผลิตและส่งมอบวัตถุดิบในการก่อสร้างถนนชั้นนำที่มีส่วนสำคัญสำในการพัฒนาประเทศ เราไม่เคยละเลยกับการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าเราส่งมอบการมีส่วนร่วมที่มีคุณค่าต่อสังคมโดยรวม ดังนั้นเราจึงแบ่งประเด็นสำคัญด้านสิทธิมนุษยชนทั้งภายในและภายนอกดังนี้

ประเด็นสำคัญด้านสิทธิมนุษยชน



ประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนที่มีความเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมในปี 2565 คือ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ซึ่งทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯได้ดำเนินการเตรียมพร้อมด้วย การแต่งตั้งผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคลในหน่วยงานที่มีการจัดเก็บ ใช้ และทำลายข้อมูลส่วนบุคคล โดยมีการจัดฝึกอบรมผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อการจัดทำบันทึกการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลในขอบข่ายหน้าที่รับผิดชอบ และรายงานให้กับเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและมีการจัดฝึกอบรมให้กับพนักงานเพื่อให้พนักงานซึ่งเป็นเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลกลุ่มหลักได้รับทราบถึงสิทธิตาม

กฎหมายนอกจากนี้ยังมีการแจ้งประกาศความเป็นส่วนตัวให้กับเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ ได้รับทราบ รวมถึงการขอความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลที่กลุ่มบริษัทฯ จำเป็นต้องร้องขอ โดยกลุ่มบริษัทฯ จะทำการเก็บใช้และทำลายข้อมูลฯ นั้นตามวัตถุประสงค์ที่ได้แจ้งและได้รับความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลเท่านั้น

ในปี พ.ศ. 2566 เราได้เริ่มบูรณาการแนวปฏิบัติของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานที่กำหนดให้มีการทบทวนและติดตามเป็นระยะ ตามแนวทางและแบบรายงานในประเทศไทย

สิทธิมนุษยชนของพนักงาน

กลุ่มบริษัทฯ ใช้ช่องทางการสื่อสารและประชุมกับพนักงานในสำนักงานสาขาต่าง ๆ และการประเมินสาระสำคัญ (Materiality Assessment) ดังรายละเอียดในตารางการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ข้อ 3.2.2 หมวด พนักงานและครอบครัวถึงความคาดหวังให้บริษัทฯ “จ่ายค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรมและมีสิทธิมนุษยชนเท่าเทียมกัน”

เงินเดือนและค่าตอบแทนสำหรับพนักงานชายและหญิงที่เพิ่งจบการศึกษาใหม่นั้น มีโครงสร้างเดียวกัน อย่างไรก็ตาม จากรายงานของเราในปี 2566 พบว่าเงินเดือนและค่าตอบแทนพนักงานหญิงและชาย ซึ่งพบว่ามีการใช้โครงสร้างเงินเดือนของพนักงานหญิงอยู่นั้นสูงกว่าพนักงานชายเล็กน้อย เนื่องจากจำนวนพนักงานหญิงมีน้อยกว่าและเกือบทั้งหมดอยู่ในระดับงานที่สูงกว่าพนักงานชาย และยังมีตัวแปรอื่นที่เกี่ยวข้องได้แก่ ผลการประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล และค่าตอบแทนตามประสบการณ์ของพนักงานใหม่ เป็นต้น

อัตราส่วนค่าตอบแทนของผู้หญิงต่อผู้ชาย	2564	2565	2566
พนักงานหญิงต่อพนักงานชาย	1.12 : 1.00	1.22 : 1.00	1.23 : 1.00

ในส่วนของการสื่อสารกับพนักงานนั้น ฝ่ายทรัพยากรบุคคลได้ดำเนินการประชุมพบปะกับพนักงานในสำนักงานสาขาต่าง ๆ เพื่อชี้แจงถึงโครงสร้างค่าตอบแทน ซึ่งรวมถึงการเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนในตลาดของในอุตสาหกรรมที่เทียบเคียงกันได้ การสื่อสารยังรวมทั้งโอกาสความก้าวหน้าในองค์กรที่ใช้กระบวนการประเมินจากความสามารถในงาน (“Job Competency Profile”) ประกอบกับผลการปฏิบัติงาน

สิทธิมนุษยชนของลูกค้า

ลูกค้าเป็นหนึ่งในผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ เราตระหนักดีถึงสิทธิมนุษยชนของลูกค้าเช่นเดียวกับผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับลูกค้าระหว่างการทำธุรกรรม ที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งได้แสดงความรับผิดชอบเกี่ยวกับสิทธิของลูกค้าในหลายวิธีดังนี้

- ข้อมูลของลูกค้าและความเป็นส่วนตัว: กลุ่มบริษัทฯ จะไม่เปิดเผยข้อมูลใด ๆ ของลูกค้าหรือข้อมูลของธุรกิจร่วมใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในเครือของลูกค้าให้กับหน่วยงานภายนอกทั้งในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือภาคส่วนอื่น

- ความปลอดภัยของข้อมูลลูกค้า: กลุ่มบริษัทฯ จะปกป้องข้อมูลของลูกค้าที่เก็บไว้ที่กลุ่มบริษัทฯ ไม่ว่าจะในรูปแบบใด ๆ เช่น สำเนาหรือสื่ออิเล็กทรอนิกส์เพื่อให้แน่ใจว่าไม่มีการรั่วไหลของข้อมูลไม่ว่าจะโดยเจตนาหรือไม่เจตนาก็ตาม

- กลุ่มบริษัทฯ จะทำการแจ้งลูกค้าให้ทราบอย่างครบถ้วนเกี่ยวกับมาตรการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลของลูกค้าเพื่อให้แน่ใจว่าลูกค้าเข้าใจการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสของกลุ่มบริษัทฯ อย่างเต็มที่ ในขณะที่ลูกค้าจะได้รับการปกป้องข้อมูลอย่างเพียงพอและได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน โดยมีการจัดเตรียมช่องทางการร้องเรียนของลูกค้าในกรณีที่ลูกค้าได้รับการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม

เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิมนุษยชนของลูกค้าได้รับการเคารพและปฏิบัติอย่างเป็นธรรมตามแนวทางด้านสิทธิมนุษยชนระหว่างประเทศ กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (“ERM - Enterprise Risk Management”) เพื่อระบุและประเมินความเสี่ยงของลูกค้ารวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นและรวมทั้งเรื่องสิทธิมนุษยชนด้วย

โดยผลการดำเนินการในปี 2566 พบว่ากลุ่มบริษัทฯ ไม่พบประเด็นด้านการละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคม ที่เกี่ยวกับสิทธิมนุษยชน ในทุกช่องทางทั้งการแจ้งเบาะแสจากพนักงาน บุคคลภายนอก และการตรวจสอบการควบคุมภายใน ทั้งนี้รายงานการติดตามดังกล่าวได้ถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นรายปี

สิทธิมนุษยชนของคู่ค้า /พันธมิตรธุรกิจ

การพัฒนากลไกสำหรับการป้องกันปัญหาความขัดแย้งด้านสิทธิมนุษยชนเป็นสิ่งที่กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญและต้องแสดงความรับผิดชอบหากเกิดความขัดแย้งด้านสิทธิมนุษยชน นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ได้ขยายการส่งเสริมด้านสิทธิมนุษยชนไปยังคู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจร่วมกัน เพื่อลดความเสี่ยงในการส่งมอบสินค้าและบริการ

สำหรับคู่ค้าและ/หรือพันธมิตรธุรกิจรายใหม่ที่ต้องการดำเนินธุรกิจร่วมกันบริษัทฯ จะต้องตอบแบบประเมินตนเองของคู่ค้าเพื่อเป็นส่วนหนึ่งของหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกคู่ค้า โดยแบบประเมินจะครอบคลุมถึงการใช้แรงงานภาคบังคับ ค่าตอบแทนการทำงาน ชั่วโมงการทำงาน การเลือกปฏิบัติ วินัยและการลงโทษ การใช้แรงงานเด็ก การใช้แรงงานผู้หญิง เสรีภาพในการสมาคมและการร่วมเจรจาต่อรอง ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน และสวัสดิการ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทฯ จะส่งตัวแทนไปดำเนินการตรวจประเมินคู่ค้ารายใหม่ (“Supplier Visit”) ยังสถานที่ปฏิบัติงานของคู่ค้าเช่น โรงงานผลิต และ/หรือ สำนักงานขาย เป็นต้น

ทั้งนี้ คู่ค้าที่ผ่านเกณฑ์การคัดเลือกจึงจะสามารถเริ่มต้นดำเนินธุรกิจร่วมกับกลุ่มบริษัทฯ ได้ อย่างไรก็ตามก่อนการเริ่มต้นธุรกิจคู่ค้าจะต้องจัดทำหนังสือแสดงความมุ่งมั่นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ และลงนามโดยผู้มีอำนาจของบริษัทคู่ค้านั้น ๆ เมื่อคู่ค้าได้ดำเนินธุรกิจร่วมกับกลุ่มบริษัทฯ มามากกว่าหนึ่งปี คู่ค้าจะต้องเข้าสู่กระบวนการประเมินความสามารถคู่ค้าโดยฝ่ายงานจัดซื้อและจัดหาเพื่อให้มั่นใจว่าคู่ค้ายังคงมีความสามารถและคุณสมบัติตามที่กำหนด

สิทธิมนุษยชนของผู้ใช้ถนน และชุมชน

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับชุมชนถือว่าเป็นหนึ่งในผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญที่สุดกลุ่มหนึ่งภายใต้ห่วงโซ่คุณค่าในฐานะที่เป็นสมาชิกของชุมชน กลุ่มบริษัทฯ ยอมรับว่า “ตามหลักสิทธิมนุษยชนของชุมชน” แล้วชุมชนแต่ละแห่งมีสิทธิเข้าถึงทรัพยากรตามธรรมชาติและเป็นหน้าที่ของกลุ่มบริษัทฯ ที่จะดำเนินการให้การใช้ทรัพยากรธรรมชาติ สภาพแวดล้อม และความหลากหลายทางชีวภาพมีความสมดุลและยั่งยืน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีจุดประสงค์ที่จะบรรลุเป้าหมายดังกล่าวไปพร้อม ๆ กับด้านอื่น ๆ เช่น รายได้ที่สูงขึ้น สาธารณสุขที่ดีขึ้น และความปลอดภัยของประชาชนโดยรวม

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

การเข้าถึงเครือข่ายถนนสาธารณะและความปลอดภัยบนท้องถนนนั้นมีความสำคัญสำหรับชุมชนอย่างมากเพราะสามารถช่วยลดอัตราการที่ชำรุดนั้นถือว่าเป็นหนึ่งในเหตุผลหลักที่ทำให้เกิดอุบัติเหตุบนถนนและการบาดเจ็บของผู้สัญจร โครงการ “ทักษะการซ่อมถนนด้วยยางมะตอยผสมสำเร็จ” ถือว่าเป็นโครงการริเริ่มที่แก้ไขปัญหาเหล่านี้ได้ในระดับหนึ่ง

สิทธิมนุษยชนของเด็ก

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

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงการเคารพสิทธิมนุษยชนของเด็กใน 4 ประเด็นหลัก ตามคู่มือแนวทางขององค์การยูนิเซฟ “สิทธิเด็กและหลักปฏิบัติทางธุรกิจ (Children’s Rights and Business Principles – CRBP)” ได้แก่ การดำรงชีวิต (“Survival”) การมีส่วนร่วม (“Participation”) การได้รับการปกป้องคุ้มครอง (”Protection”) และการพัฒนา(“Development”) กลุ่มบริษัทฯ ได้ทำการประเมินข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเด็กใน 3 ประเด็นหลักตลอดห่วงโซ่คุณค่า ได้แก่กระบวนการหลักและกิจกรรมต่าง ๆ ของธุรกิจ (“Workplace”) การจำหน่ายสินค้า (Marketplace) และในชุมชนพื้นที่ที่มีโรงงานของกลุ่มบริษัทฯ ตั้งอยู่ (“Community and environment”) ให้สอดคล้องกับความมุ่งมั่นสร้างสรรค์นวัตกรรมด้านสาธารณูปโภคเพื่อการยกระดับคุณภาพชีวิตในสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

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

ในฐานะที่บริษัทฯ ผู้ผลิตและส่งมอบวัตถุดิบในการก่อสร้างถนนชั้นนำที่มีส่วนสำคัญสำคัญในการพัฒนาประเทศกลุ่มบริษัทฯ ตระหนักเสมอว่าการสร้างธุรกิจให้ยั่งยืนนั้นไม่เพียงแค่การไม่หยุดพัฒนาให้เกิดประโยชน์ในวงกว้าง แต่ต้องมีรากฐานที่มั่นคงมาจากความยั่งยืนของชุมชนนั่นเอง

3.4.2.2 การดำเนินงานด้านการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล

จากรูปแบบการประกอบธุรกิจที่มุ่งเน้นลูกค้าเป็นศูนย์กลาง การบริหารทรัพยากรบุคคล จึงมุ่งไปสู่แนวคิดพนักงานเป็นศูนย์กลางเช่นกัน โดยทัศนคติของพนักงานนั้นมีความสัมพันธ์เชื่อมโยงกับความพึงพอใจของลูกค้า ซึ่งส่งผลกับยอดขายและการสร้างผลกำไร พนักงานจึงนำหลักคิดมุ่งเน้นลูกค้าเป็นศูนย์กลางไปใช้ในการปฏิบัติงานและทำกิจกรรมต่าง ๆ ที่ส่งผลต่อความสำเร็จขององค์กร

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลโดยมุ่งเน้นการพัฒนาพนักงานที่มีศักยภาพและความสามารถสูง วัตถุประสงค์คือการพัฒนาให้พนักงานที่มีศักยภาพฯ นั้นเติบโตเป็นผู้นำในอนาคต มีความคล่องตัวสูงสามารถปฏิบัติงานได้ในสถานประกอบการที่มีวัฒนธรรมและภูมิภาคที่แตกต่าง

จากการมุ่งเน้นให้พนักงานเป็นศูนย์กลางนี้ จึงส่งเสริมให้พนักงานมีความสุขในการทำงานกับองค์กร และมีความภาคภูมิใจในงานที่ทำ นอกจากนี้ยังคาดหวังว่าพนักงานจะมีความภูมิใจที่จะบอกเล่ากับบุคคลภายนอกถึงวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมแนวความคิดของพนักงานให้พนักงานมีความสมดุลของชีวิตการทำงานและชีวิตส่วนตัวมากขึ้น และสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่สนับสนุนให้พวกเขามีความคิดสร้างสรรค์ซึ่งจะสามารถดึงดูดให้ผู้มีความสามารถมีศักยภาพสูงสนใจเข้าร่วมงานกับกลุ่มบริษัทฯ และนำไปสู่การรักษาพนักงานไว้ในองค์กรได้ดียิ่งขึ้น

นอกจากนี้ การรักษาพนักงานที่มีศักยภาพและความสามารถสูง รวมถึงการเตรียมผู้สืบทอดตำแหน่งงาน เป็นสิ่งที่กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญมากที่สุด เพื่อตอบสนองต่อการขยายธุรกิจไปยังประเทศอื่น ๆ และเตรียมบุคลากรให้พร้อมสำหรับการเติบโต ปัจจัยสำคัญจึงอยู่ที่การส่งเสริมทัศนคติที่เป็นสากล พนักงาน

สามารถทำงานในสภาพแวดล้อมที่มีความแตกต่างทางวัฒนธรรมได้อย่างสบายใจและสร้างความสำเร็จได้จากการผสานความต่างเหล่านั้น

วิธีการดำเนินงานก็คือการจัดให้พนักงานที่มีความสามารถและศักยภาพ ซึ่งประกอบด้วยกลุ่มผู้บริหารฝึกหัด และกลุ่มผู้สืบทอดตำแหน่งงาน ซึ่งรวมถึงกลุ่มพนักงานที่มีศักยภาพและความสามารถสูง ได้มีส่วนร่วมในการทำแผนพัฒนารายบุคคล และเข้ารับการพัฒนาตามโครงการเฉพาะ ซึ่งกำหนดขึ้นเพิ่มเติมจากขอบเขตการทำงานในตำแหน่งปัจจุบันหลักการพัฒนาคือแนวทางที่เรียกง่าย ๆ ว่า 70/20/10 คือ ร้อยละ 70 เป็นการเรียนรู้ด้วยตนเองจากการปฏิบัติหน้าที่ร้อยละ 20 จากการโค้ช และอีกร้อยละ 10 จากการฝึกอบรมในห้องเรียน เราคาดการณ์ว่าพนักงานที่มีความสามารถและศักยภาพนั้นจะได้รับประสิทธิผลจากการเรียนรู้ด้วยตัวเองมากที่สุด

ในปี 2566 ชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยต่อคนของกลุ่มบริษัทฯ ในประเทศไทยอยู่ที่ 38.71 ชั่วโมง/คน สำหรับการฝึกอบรมทุกประเภท โดย 22.43 ชั่วโมง/คนเป็นเรื่องเกี่ยวกับความรู้และทักษะเฉพาะด้าน รวมถึงการฝึกอบรมด้านการบริหารจัดการ นอกจากนี้ อัตราการเข้าถึงการอบรมอยู่ที่ร้อยละ 86.50

นอกเหนือจากการฝึกอบรมตามปกติแล้ว กลุ่มบริษัทฯ ยังจัดให้มี Innovation Day ซึ่งเป็นกิจกรรมหนึ่งวันเพื่อสร้างความตระหนักรู้แก่พนักงานว่านวัตกรรมสามารถพัฒนาได้ผ่านค่านิยมหลักขององค์กร กิจกรรมที่ใช้เกมนี้ได้รับการออกแบบเพื่อส่งเสริมวัฒนธรรมนวัตกรรม และจัดขึ้นทั้งหมด 8 ครั้งในประเทศไทย ครอบคลุมโรงงาน 5 แห่ง และบริเวณพื้นที่ของกลุ่มธุรกิจก่อสร้างอีก 3 แห่ง



อัตราส่วนค่าตอบแทน	ผลการดำเนินงาน		
	2564	2565	2566
อัตราการลาออกไม่เกินร้อยละ 10	8.6%	10.44%	8.49%
พนักงานที่ลาดูแลบุตรกลับเข้าทำงานร้อยละ 100	100%	100%	100%
อัตราการเลื่อนตำแหน่งพนักงานที่มีศักยภาพสูงขึ้น	22.2%	40%	40%
อัตราการรักษาพนักงานที่มีศักยภาพสูงร้อยละ 100	94.4%	97%	100%
จำนวนชั่วโมงฝึกอบรมของพนักงาน เฉพาะการฝึกอบรมด้านเทคนิคและการบริหารจัดการต้องมากกว่า 24 ชั่วโมงต่อคนต่อปี	18.0	32.02	22.43

อัตราส่วนค่าตอบแทน	ผลการดำเนินงาน		
	2564	2565	2566
เป้าหมายการวางแผนสืบทอดตำแหน่งร้อยละ 100	90.0%	95.45	95.45
ผลสำรวจความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร ในเรื่องวัฒนธรรมนวัตกรรม			
• พนักงานแสดงพฤติกรรมนำไปสู่การริเริ่มและพัฒนานวัตกรรม	56.0%	83%	-
• องค์กรส่งเสริมสภาพแวดล้อมนำไปสู่การริเริ่มและพัฒนานวัตกรรม	58.0%	58.0%	-
ผลสำรวจความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร			
• ความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร	-	-	75.28%
• การมีส่วนร่วมของพนักงานต่อองค์กร	-	-	74.67%

ทิปโก้แอสฟัลท์ดำเนินการสำรวจความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร ในเรื่องวัฒนธรรมนวัตกรรม และสำรวจความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร ทุก ๆ สองปี โดยการสำรวจแต่ละครั้งจะดำเนินการปีเว้นปี ด้วยการสลับแบบสำรวจ เรามั่นใจว่าเราจะประเมินการมีส่วนร่วมและนวัตกรรมของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ ขณะเดียวกันก็ให้เวลาเพียงพอในการดำเนินการตามคำติชมที่เราได้รับ

3.4.2.3 การดำเนินงานด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

กลุ่มบริษัทฯ ได้นำระบบการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ตามมาตรฐาน ISO 45001 และ ISO 39001 ซึ่งเป็นระบบการจัดการความปลอดภัยการจราจรทางถนนควบคู่ไปกับการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง มาตรการเหล่านี้มีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันอุบัติเหตุ การบาดเจ็บ และความเจ็บป่วยที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของพนักงาน ผู้รับเหมา และผู้ให้บริการจากภายนอกที่ทำงานภายในพื้นที่ของกลุ่มบรษัทฯ เราส่งเสริมการตระหนักรู้ด้านความปลอดภัยตลอดกระบวนการจัดส่งสินค้า ตั้งแต่ภายในพื้นที่โรงงานไปจนถึงเส้นทางการจัดส่ง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการส่งมอบผลิตภัณฑ์เป็นไปอย่างปลอดภัย ตรงเวลา ตอบสนองต่อความคาดหวังของลูกค้าด้วยปริมาณผลิตภัณฑ์ครบถ้วน และไม่ส่งผลเสียต่อผู้ใช้ถนนอย่างมีนัยยะ นอกจากนี้ เรายังมุ่งเน้นการปรับปรุงคุณภาพชีวิตของพนักงานโดยการประเมินความเสี่ยงด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยตลอดขั้นตอนการวางแผน การพัฒนาระบบ และมาตรการควบคุมอย่างต่อเนื่อง

กลุ่มบริษัทฯ จัดเตรียมสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย โดยมีเป้าประสงค์เพื่อป้องกันอุบัติเหตุ การบาดเจ็บและความเจ็บป่วยที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานของพนักงาน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง ส่งเสริมการคิดบนพื้นฐานของความเสี่ยง เพื่อลดและควบคุมความเสี่ยงที่อาจจะทำให้เกิดผลกระทบด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ซึ่งเป็นไปตามกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนที่มุ่งเน้นการปลูกฝังจิตสำนึกด้านความปลอดภัยแก่ผู้มีส่วนได้เสีย

กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดแผนการดำเนินงานในระยะสั้น ซึ่งได้ดำเนินการในปี 2564-2565 ได้แก่

ความปลอดภัยของพนักงาน

- ปฏิบัติตามและปรับเปลี่ยนแผนป้องกันการแพร่ระบาด และแผนตอบสนองเหตุฉุกเฉินโรคโควิด-19 (COVID-19) เพื่อควบคุมความเสี่ยงในการปฏิบัติงานในสถานที่ การเดินทางของพนักงานและการปฏิบัติงานจากบ้าน แล้วแต่ละสถานการณ์
- สำรวจเส้นทางและประเมินความเสี่ยง เพื่อจัดทำคู่มือการเดินทางอันประกอบด้วยจุดจอด จุดเสี่ยงและจุดบังคับจอด สำหรับตรวจความพร้อม อาทิ ลักษณะเส้นทาง ความเร็วที่เหมาะสม และความพร้อมของรถ
- จัดอบรมหลักสูตรการขับขี่เชิงป้องกันอุบัติเหตุรายปี (“Defensive Driving Course”) ให้แก่พนักงานขับรถ และทดสอบ เพื่อค้นหาทักษะที่จำเป็นและพัฒนาให้มีความชำนาญมากขึ้น
- ปรับปรุงเครื่องจักรให้มีความทันสมัยและปลอดภัย เช่น ปรับปรุงปั๊มสูบถ่ายวัตถุดิบให้มีระบบตัดการทำงานเพื่อป้องกันปัญหาวัตถุดิบล้นถังเก็บ หรือติดตั้งระบบแจ้งเตือนให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบสถานะของเครื่องจักร
- ส่งเสริมกิจกรรมความคิดสร้างสรรค์ในการปรับปรุงด้านความปลอดภัย เช่น การเพิ่มระบบตรวจสอบการต่อหัวลาก และหางรถขนส่งสินค้า เป็นต้น
- ส่งเสริมให้คณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมและหัวหน้างาน เป็นผู้นำในการทำกิจกรรมด้านความปลอดภัยในรูปแบบต่างๆ เช่น Safety Week, Safety Patrol, TPM SHE Pillar ฯ
- จัดช่องทางการสื่อสารเกี่ยวกับข้อมูลเครื่องจักร อุปกรณ์ความปลอดภัยที่จำเป็นการตัดระบบพลังงานเมื่อซ่อมบำรุง ผ่านระบบ QR code ณ จุดปฏิบัติงาน

ความปลอดภัยของผู้รับเหมา และผู้รับจ้างส่งสินค้า

- จัดอบรมหลักสูตรการขับขี่เชิงป้องกันอุบัติเหตุ (Defensive Driving Course) และส่งเสริมความตระหนักในการขับขี่อย่างปลอดภัยผ่านโครงการขับขี่ปลอดภัยไปด้วยกัน (Good Driver for All) ให้แก่ผู้รับจ้างส่งสินค้า เพื่อส่งเสริมความปลอดภัยในการขนส่งสินค้า
- จัดระบบการขอปฏิบัติงานของผู้รับเหมาพร้อมให้มีการประเมินความเสี่ยงก่อนเริ่มงาน
- ประชุมเรื่องความปลอดภัยระหว่างผู้รับเหมาหัวหน้างานและเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยสม่ำเสมอ
- ตรวจสอบเครื่องมือและอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ผู้รับเหมานำมาใช้งานให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย

ความปลอดภัยของลูกค้า

- จัดอบรมหลักสูตรความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน และการใช้อุปกรณ์ป้องกันภัย ให้ลูกค้าที่สนใจ
- จัดอบรมหลักสูตรการขับขี่เชิงป้องกันอุบัติเหตุ (Defensive Driving Course) ให้แก่พนักงานขับรถลูกค้าที่สนใจ
- ให้คำแนะนำกับลูกค้าในการปรับปรุงพื้นที่ปฏิบัติงานให้ปลอดภัยเพิ่มมากขึ้น
- จัดอบรมหลักสูตร การช่วยชีวิตขั้นพื้นฐานและการใช้เครื่องกระตุกไฟฟ้าหัวใจอัตโนมัติ (CPR and AED Training)



การอบรมหลักสูตร CPR และ AED ที่ไซท์งานของลูกค้า

ความปลอดภัยของชุมชน

- จัดอบรมหลักสูตร การช่วยชีวิตขั้นพื้นฐานและการใช้เครื่องกระตุกไฟฟ้าหัวใจอัตโนมัติ (CPR and AED Training) แก่ประชาชนในชุมชนใกล้เคียง พื้นที่ที่โรงงานตั้งอยู่ เช่น อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน (อสม.) เจ้าหน้าที่ราชการส่วนท้องถิ่น พนักงานจากบริษัทอื่นในพื้นที่ใกล้เคียงโรงงาน

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ ได้พัฒนาระบบการจัดการและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดความเสี่ยง และป้องกันการเจ็บป่วย บาดเจ็บ หรือเสียชีวิต รวมถึงการส่งเสริมสุขภาพ เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยมีผลการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

ประเภทธุรกิจ	ชั่วโมงการทำงาน	จำนวนผู้เสียชีวิต(คน)	จำนวนผู้บาดเจ็บถึงขั้นหยุดงาน (คน)	จำนวนวันทำงานที่สูญเสีย (วัน)	LTIFR	LTISR
ธุรกิจผลิตยางมะตอย ในประเทศ	1,298,823	0	1	5	0.77	3.85
ธุรกิจผลิตยางมะตอย ต่างประเทศ	1,728,108	1	6	160	3.47	92.59
ธุรกิจเรือขนส่ง	614,708	0	0	0	0.00	0.00
ธุรกิจก่อสร้าง	1,588,113	1	3	53	1.89	33.37
ภาพรวม	**5,229,752**	**2**	**10**	**218**	**1.91**	**41.67**

Lost Time Injury Frequency Rate (LTIFR) อัตราความถี่การเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานของพนักงาน
Lost Time Injury Severity Rate (LTISR): อัตราความรุนแรงของการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานของพนักงาน

3.4.2.4 การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม

จากสถานการณ์วิกฤตโควิด 19 ที่เกิดขึ้นได้ผ่อนคลายลงในปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับแผนและวิธีการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมให้สอดคล้องกับหลักอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของกลุ่มบริษัทฯ อย่างเต็มที่ ในปีนี้ งบประมาณสนับสนุนทางด้านสังคมส่วนใหญ่ในปีนี้มุ่งเน้นการให้ความช่วยเหลือชุมชน

ในปีนี้ 2566 งบประมาณสนับสนุนทางด้านสังคมส่วนใหญ่ในปีนี้มุ่งเน้นการให้ความช่วยเหลือชุมชน ผ่านการทำกิจกรรมที่กลุ่มบริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญ ส่งเสริมการสร้างเครือของคนในสังคมเพื่อให้เกิดประโยชน์และคุณค่าร่วมกันสูงสุด

บริษัทฯ ยังคงมีการดำเนินการโครงการและกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคมระยะยาวยังคงมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องให้เกิดการเชื่อมโยงและสร้างคุณค่าทั้งห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัทฯ ผ่านกลยุทธ์ความยั่งยืนทั้ง 3 มิติและความเชี่ยวชาญของกลุ่มบริษัทฯ โดยกิจกรรมดังกล่าวครอบคลุมถึง กิจกรรมแบ่งปันความรู้เกี่ยวกับการซ่อมแซมถนนที่ชำรุดด้วยผลิตภัณฑ์ยางมะตอยผสมสำเร็จ (Tipco Premix) ให้กับเจ้าหน้าที่ราชการส่วนท้องถิ่นและชุมชน

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมการอบรมความรู้การช่วยชีวิตเบื้องต้น (CPR & AED) ให้กับอาสาสมัครสาธารณสุขชุมชน เจ้าหน้าที่ราชการส่วนท้องถิ่นและชุมชน

ด้านเศรษฐกิจ โดยใช้กลยุทธ์ **"นวัตกรรมนำสู่อนาคต"**

- โครงการเปิดบ้านทิปโก้ เพื่อการเรียนรู้เรื่องของอุตสาหกรรมยางมะตอยและการเป็นส่วนหนึ่งของการสร้างถนนซึ่งเป็นสาธารณูปโภคที่สำคัญในการพัฒนาประเทศ ได้ทำการเปิดบ้านให้ความรู้ นักเรียน นักศึกษา และประชาชนที่สนใจ จำนวนทั้งสิ้น 147 คน
- โครงการอบรมสาธิตการใช้งานยางมะตอยสำเร็จรูปพรีมิกซ์ร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก จำนวนทั้งสิ้น 8 ครั้ง
- การส่งเสริมเป้าหมายด้านนวัตกรรมผ่านโครงการบำรุงรักษาทวีผลแบบทุกคนมีส่วนร่วม (TPM: Total Productive Maintenance) จากการดำเนินงานโครงการสามารถลดต้นทุน 6.68 ล้านบาท และลดเวลาทำงานโดยรวมได้ 204,053 นาที โดยเป็นโครงการปรับปรุงจากระดับหัวหน้างาน 76 โครงการ (FI Theme) และจากโครงการปรับปรุงเครื่องจักรและกระบวนการทำงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องของพนักงานระดับปฏิบัติการ จำนวน 1,140 โครงการ ซึ่งในปี 2566 พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการดำเนินงานโครงการ

ด้านสิ่งแวดล้อม โดยใช้กลยุทธ์ **"ลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม / สังคม"** ปกป้อง และ อนุรักษ์ ระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ

- โครงการ Our Forest of Biodiversity เป็นโครงการหลักเชิงกลยุทธ์ขององค์กร เพื่อคืนผืนป่ากลับสู่ธรรมชาติและชุมชน สร้างความอุดมสมบูรณ์ตามหลักเศรษฐกิจพอเพียงให้กับชุมชน และส่งเสริมให้คนในชุมชนมีส่วนร่วม มีความรัก ความหวงแหนควบคู่ไปกับการอนุรักษ์ธรรมชาติและระบบนิเวศ เพื่อให้เกิดการใช้ประโยชน์พื้นที่อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด บริษัทฯ ได้มีการดำเนินกิจกรรมผ่าน 4 โครงการดังนี้

1. โครงการ "ต้นไม้ของเรา ป่าของเรา" เป็นการพัฒนาพื้นที่อ่างเก็บน้ำของกรมชลประทานร่วมกับเทศบาลตำบลบางระกำเมืองใหม่ ด้วยการปลูกต้นมะฮอกกานี ที่บริษัทฯ เพาะกล้าไม้ขึ้นเอง รวมไปถึงกล้าไม้พันธุ์อื่นๆ เพื่อเพิ่มพื้นที่สีเขียวให้กับบึงตะเครงอย่างต่อเนื่อง โดยต้นไม้ที่ปลูกในโครงการตั้งแต่ปี 2016 ถึงปัจจุบัน มีจำนวนทั้งสิ้น 3,084 ต้น

2. โครงการ "ถนนมา ป่ายังอยู่" เป็นการย้ายต้นไม้ใหญ่ที่มีความสูงตั้งแต่ 4 เมตรขึ้นไป ซึ่งจะต้องถูกตัดโค่นจากการก่อสร้างหรือขยายถนน เพื่อย้ายไปอนุรักษ์ไว้ยังพื้นที่สาธารณะ ทำให้เกิดการกระตุ้นให้คนในชุมชนมองเห็นคุณค่าของพื้นที่สีเขียว เพิ่มคุณภาพอากาศ และยังเป็นการสร้างระบบนิเวศน์ของป่าชุมชนในอนาคตอีกทางหนึ่งด้วย ต้นไม้ใหญ่ที่ย้ายมาอนุรักษ์ไว้ในโครงการตั้งแต่ปี 2018 ถึงปัจจุบัน มีจำนวนทั้งสิ้น 180 ต้น

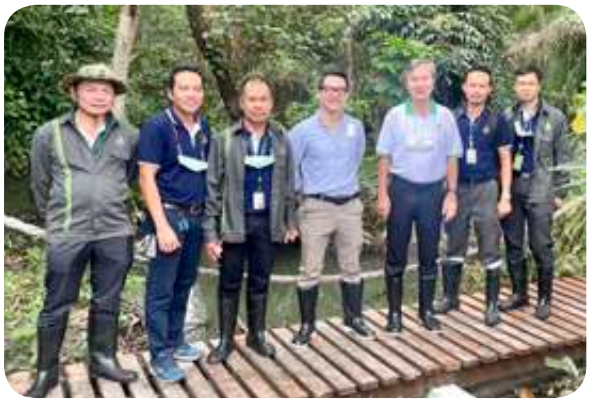
3. โครงการ "จากไม้บ้าน สู่ไม้บึงตะเครง" เป็นการย้ายต้นไม้ใหญ่ที่มีความสูงตั้งแต่ 4 เมตรขึ้นไป ซึ่งจะต้องถูกตัดโค่นจากการพัฒนาที่ดินในการใช้ประโยชน์ของคนในชุมชน เพื่อย้ายไปอนุรักษ์ไว้ยังพื้นที่สาธารณะ เพื่อเป็นการสร้างการมีส่วนร่วมและความเป็นเจ้าของร่วมกันของคนในชุมชน อันนำไปสู่การพัฒนาบึงตะเครงอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ต้นไม้ใหญ่ที่ย้ายมาอนุรักษ์ไว้ในโครงการตั้งแต่ปี 2020 ถึงปัจจุบัน มีจำนวนทั้งสิ้น 173 ต้น



โครงการพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวป่าบางกระสอบ

4. โครงการปลูกและบำรุงรักษาป่าบ้านบางกระสอบ ต. ทรงคะนอง จ.สมุทรปราการมีต้นไม้ประมาณ 12,432 ต้น ในพื้นที่รกร้างของพื้นที่ราชพัสดุตามทฤษฎีการพัฒนาฟื้นฟูป่าไม้อันเนื่องมาจากพระราชดำริปลูกป่า 3 อย่าง ให้เกิดความสมดุลและยั่งยืนเป็นโครงการที่ส่งเสริมการปลูกและบำรุงรักษาต้นไม้ช่วยอนุรักษ์ดิน, อนุรักษ์ ระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ เพิ่มพื้นที่ “ปอดสะอาด”

<u>ด้านสังคม</u> โดยใช้กลยุทธ์ “**ความปลอดภัยเป็นเรื่องสำคัญ**”



- โครงการซ่อมแซมถนนที่ชำรุดด้วยยางมะตอยผสมสำเร็จ (Tipco Premix) ส่งเสริมให้ชุมชนมีความรู้ ความสามารถในการซ่อมหลุมถนนด้วยตนเอง ตลอดจนเข้าใจถึงความสำคัญของการดูแลรักษาถนนในชุมชน นอกจากด้านความปลอดภัยบนท้องถนนแล้ว โครงการนี้ยังช่วยสร้างเครือข่าย พันธมิตรในการซ่อมบำรุงผิวถนนให้เกิดความปลอดภัยในการจราจร โครงการซ่อมแซมถนนที่ชำรุดเป็นโครงการที่มีจุดเด่นทั้งต่อองค์กรและชุมชน/สังคม สะท้อนถึงแก่นแท้ของ CSR

ในปี 2566 องค์กรดำเนินโครงการซ่อมแซมถนนที่ชำรุดด้วยยางมะตอยผสมสำเร็จ (Tipco Premix) เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการสัญจรจำนวน 5 เส้นทาง ระยะทางรวม 5 กิโลเมตร คิดเป็นพื้นที่การซ่อมแซมถนนรวม 1,155 ตารางเมตร



นอกจากการดำเนินโครงการและกิจกรรมที่องค์กรมีความเชี่ยวชาญโดยตรงแล้ว องค์กรยังให้ความสำคัญกับการต่อยอดการดำเนินงานไปถึงกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม after process ด้วยการอบรมความรู้การช่วยชีวิตเบื้องต้น (CPR & AED) ให้กับอาสาสมัครสาธารณสุขชุมชน เจ้าหน้าที่ราชการส่วนท้องถิ่น นักเรียนและชุมชน รวมทั้งสิ้นจำนวน 44 หลักสูตร และมีผู้เข้าการอบรมทั้งสิ้น 1,115 คน ทั้งนี้ผลการดำเนินการในปี 2566 สะท้อนผ่านผลการประเมินความพึงพอใจของชุมชน ที่ได้จากแบบสอบถามอยู่ที่ร้อยละ 95.86



ด้านสาธารณะกุศลและส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม

- โครงการส่งเสริมศาสนา
  - โครงการกฐินประจำปีณวัดในประเทศไทย โดยกลุ่มบริษัทฯ ได้ร่วมทำบุญเพื่อบำรุงศาสนาร่วมกับพนักงาน และประชาชนทั่วไป

ชั่วโมงจิตอาสาเพื่อชุมชน

ในปี 2566 การทำกิจกรรมจิตอาสาเพื่อชุมชนหรือกิจกรรมเพื่อสังคม สามารถกลับมาดำเนินการได้มากขึ้นตามสถานการณ์แพร่ระบาดไวรัสโควิด-19 ที่ผ่อนคลายขึ้น ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้ปรับแผนการดำเนินการให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ และของรัฐบาล โดยจำกัดจำนวนผู้เข้าร่วมกิจกรรมให้เหมาะสมกับพื้นที่ ส่งผลให้ชั่วโมงจิตอาสาเพื่อชุมชนเพิ่มขึ้นจาก 11.4 ชั่วโมง/คน/ปี เป็น 27.7 ชั่วโมง/คน/ปี กลุ่มบริษัทฯ มีความมั่นใจว่าพนักงานมีความมุ่งมั่นและยืดหยุ่นในการร่วมกิจกรรมจิตอาสาเพื่อชุมชนในอนาคต ตามแต่ละสถานการณ์

กิจกรรมจิตอาสา	2564	2565	2566
ชั่วโมงทำงานกิจกรรมเพื่อสังคมของพนักงานจิตอาสา (ชั่วโมง)	2,716	5,464	14,329
อัตราการทำกิจกรรม (ชั่วโมง/คน/ปี)	7.8	11.4	27.7
จำนวนพนักงานที่ร่วมทำกิจกรรมเพื่อสังคม (คนร่วมกิจกรรม)	348	481	431
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วมกิจกรรมเพื่อสังคม	63.2%	81.5%	83.4%

งบประมาณการสนับสนุนกิจกรรมจิตอาสาเพื่อชุมชน

ในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2566 กิจกรรมเพื่อสังคมของกลุ่มบริษัทฯ นั้นได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสวิกฤตโควิด 19 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้ปรับแนวทางในการเนินกิจกรรมบางส่วนเพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ส่งผลให้สามารถดำเนินกิจกรรมหลักได้ตามปกติภายหลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดคลี่คลาย ส่งผลให้ผลการประเมินความพึงพอใจต่อการทำกิจกรรมอาสาโดยรวมเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 92.70

ประเภทของการสนับสนุน	จำนวน			
	หน่วย	2564	2565	2566
งบประมาณที่ใช้ตรงในโครงการกิจกรรมเพื่อสังคม	ล้านบาท	0.67	1.12	3.34
งบประมาณในการบริหารจัดการกิจกรรม	ล้านบาท	0.01	0.17	0.57
อื่นๆ (การให้แบบ In-Kind : การบริจาคผลิตภัณฑ์หรือบริการ โครงการและความช่วยเหลือ)	ล้านบาท	15.0	4.23	4.06
เวลา (ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงานจากการที่ต้องเข้าร่วมกิจกรรมระหว่างชั่วโมงการทำงาน)	ล้านบาท	0.38	0.85	1.87
การสำรวจความพึงพอใจต่อกิจกรรมเพื่อสังคมของจิตอาสา	ร้อยละ	89.0	89.0	94.1

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") ขอรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประจำปี 2566 ตามงบการเงินรวมที่ได้รับการตรวจสอบแล้วสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิหลังภาษีจำนวน 2,306 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับกำไรสุทธิที่จำนวน 2,367 ล้านบาท ในปี 2565 โดยมีรายละเอียดสรุปได้ ดังนี้

รายได้จากการขายและบริการมีจำนวน 27,605 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 8.06 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน โดยมีสาเหตุมาจากยอดขายที่ลดลงทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศมีสาเหตุมาจากความล่าช้าของการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปี 2567 และตามกลยุทธ์การขายแบบเลือกตลาดของกลุ่มบริษัทฯ ตามลำดับ นอกจากนี้ ราคาขายของผลิตภัณฑ์ก็ปรับตัวลดลงเป็นไปในทิศทางเดียวกับราคาน้ำมันในตลาดโลกที่ปรับตัวลดลงจากปีที่ผ่านมา

ต้นทุนขายและบริการในปี 2566 มีจำนวน 23,728 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 85.96 (ร้อยละ 83.70 ในปี 2565) ของรายได้จากการขายและบริการ ต้นทุนขายดังกล่าวเป็นยอดต้นทุนที่ไม่ได้รวมผลกระทบจากการตั้งสำรองค่าเผื่อการลดลงในมูลค่าของสินค้าคงเหลือและกำไรจากการป้องกันความเสี่ยงจากการประกันราคาสินค้า อัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลงเป็นผลมาจากราคาขายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยเฉลี่ย ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกับราคาตลาดที่ปรับตัวลดลง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้บันทึกกำไรจากการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงราคาสินค้าจำนวน 146 ล้านบาท และขาดทุนจากรายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจำนวน 47 ล้านบาท

รายได้จากธุรกิจก่อสร้างมีจำนวน 3,501 ล้านบาท เมื่อเทียบกับจำนวน 3,376 ล้านบาทในปี 2565 รายได้ที่สูงขึ้นเป็นผลมาจากการรับรู้รายได้จากสัญญาการก่อสร้างและซ่อมบำรุงที่สูงขึ้น โดยเฉพาะจากโครงการงานปรับปรุงคุณภาพดินบริเวณลานจอดอากาศยานประชิดอาคารเทียบเครื่องบินรองหลังที่ 2 ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (SAT-2)

ค่าใช้จ่ายสำหรับธุรกิจก่อสร้างมีจำนวน 3,339 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 95.38 ของรายได้จากธุรกิจก่อสร้าง เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565 ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 95.66 อนึ่ง กำไรขั้นต้นที่สูงขึ้นเล็กน้อยมีสาเหตุหลักอัตรากำไรขั้นต่ำของงานก่อสร้างที่สูงขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร มีจำนวน 162 ล้านบาท และ 1,100 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.52 และร้อยละ 3.54 ของรายได้จากการขายและบริการตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบกับค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารในปี 2565 ซึ่งมีจำนวน 160 ล้านบาท และจำนวน 1,154 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.48 และร้อยละ 3.45 ของรายได้จากการขายและบริการ ตามลำดับ ค่าใช้จ่ายเหล่านี้ได้มีการควบคุมอย่างเข้มงวดเพื่ออัตรากำไรขั้นต้นจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น

บันทึกผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจำนวน 211 ล้านบาทในปี 2566 เมื่อเปรียบเทียบกับจำนวน 120 ล้านบาท ในปี 2565 มีสาเหตุหลักมาจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสูงขึ้น

กำไรสุทธิหลังหักภาษีสำหรับปี 2566 มีจำนวน 2,306 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้น 1.46 บาท เปรียบเทียบกับกำไรต่อหุ้น 1.50 บาท สำหรับปี 2565

การวิเคราะห์ด้านการเงิน

กระแสเงินสดจากการดำเนินงานของบริษัทฯ จำนวน 4,377 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปี 2565 จำนวน 4,525 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากผลการกำไรสุทธิในปี 2566 ที่ลดลง

ค่าใช้จ่ายทางการเงินในปี 2566 อยู่ที่ 143 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับค่าใช้จ่ายทางการเงินจำนวน 113 ล้านบาทในปีก่อน ค่าใช้จ่ายที่สูงขึ้นมีสาเหตุหลักจากอัตราดอกเบี้ยในตลาดที่ปรับตัวสูงขึ้น

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของกลุ่มบริษัทฯ หรือ D/E Ratio อยู่ที่ 0.40 ลดลงจาก 0.56 ในปี 2565 เป็นผลจากสินเชื่อเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนปรับตัวลดลง

ฐานะการเงินรวม

การเปลี่ยนแปลงในฐานะการเงินรวมของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันสิ้นปี 2566 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2565 สามารถสรุปได้ดังนี้

- การเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จากกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานที่สูงขึ้น
- การลดลงของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เนื่องจากรายได้จากการขายและบริการปรับตัวลดลงขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน
- การลดลงของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา เกิดจากรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระจากธุรกิจก่อสร้าง
- การเพิ่มขึ้นของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เกิดจากเงินให้กู้ยืมไปยังกิจการร่วมค้า ทีเอ็น
- กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรจากตราสารอนุพันธ์สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า เป็นผลมาจากความผันผวนของราคาน้ำมันในตลาดโลกในช่วงระหว่างปี
- การลดลงของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จากการบันทึกค่าเสื่อมราคาระหว่างปี
- การลดลงสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน จากการบันทึกค่าตัดจำหน่ายระหว่างปี
- การลดลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เนื่องจากเงินกู้ระยะสั้นสำหรับสินทรัพย์หมุนเวียนที่ลดลง
- การลดลงของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เนื่องจากปริมาณการจัดซื้อ feedstock ที่ลดลง
- การลดลงของหนี้สินที่เกิดจากสัญญาเกิดจากเงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ
- การลดลงของภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย เนื่องจากยอดขายที่ลดลงในช่วงครึ่งหลังของปี เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีที่ผ่านมา

อัตราส่วนทางการเงินหลัก

อัตราส่วนทางการเงินหลักของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันสิ้นปี 2566 เมื่อเปรียบเทียบกับ ปี 2565 สามารถสรุปได้ดังนี้

- อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวมสูงขึ้นเป็นร้อยละ 7.43 จากร้อยละ 7.08
- อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงเป็นร้อยละ14.16 จากร้อยละ 14.98
- อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงเป็น 0.40 จาก 0.56

กระแสเงินสด

กระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทฯ ในปี 2566 สามารถสรุปได้ดังนี้

- เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 4,168 ล้านบาท
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 430 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการจัดซื้ออุปกรณ์
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 3,271 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงการชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นที่ใช้สำหรับเงินทุนหมุนเวียน

ปัจจัยหลักที่คาดว่าจะมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทฯ คาดว่าปัจจัยหลักที่จะมีผลกระทบกับการดำเนินงานในอนาคต ได้แก่

1. การเปลี่ยนแปลงนโยบายภาครัฐ และ/หรือหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องกับงบประมาณการก่อสร้างและซ่อมถนน ซึ่งส่งผลต่ออุปสงค์ยางมะตอย

2. ความสม่ำเสมอของอุปทานน้ำมันดิบที่เข้ามาที่โรงกลั่นของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งส่งผลต่อปริมาณยางมะตอยที่กลุ่มบริษัทฯ จะผลิตได้

3. ความผันผวนของราคาน้ำมันดิบ ซึ่งเป็นต้นทุนหลักของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งอาจกระทบภาพรวมของอัตราการทำกำไรของกลุ่มบริษัทฯ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

		2564	2565	2566
อัตราส่วนวัดสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.81	1.94	2.42
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	0.73	1.12	1.28
อัตราส่วนหมุนเวียนของลูกหนี้การค้า	(เท่า)	7.13	5.95	5.36
ระยะเวลาในการเก็บหนี้ เฉลี่ย	(วัน)	51.20	61.33	68.13
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	3.77	5.00	5.47
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	96.94	73.06	66.69
อัตราส่วนหมุนเวียนของเจ้าหนี้การค้า	(เท่า)	7.21	8.29	8.23
ระยะเวลาในการชำระหนี้เฉลี่ย	(วัน)	50.63	44.01	44.37
Cash Cycle	(วัน)	97.51	90.38	90.45
อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	(ร้อยละ)	18.21%	15.09%	12.98%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(ร้อยละ)	11.48%	9.61%	9.75%
อัตรากำไรสุทธิ	(ร้อยละ)	8.28%	7.08%	7.43%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(ร้อยละ)	14.70%	14.98%	14.16%
อัตราส่วนประสิทธิภาพ				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(ร้อยละ)	13.54%	12.67%	12.23%
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์	(เท่า)	1.18	1.32	1.25
อัตราส่วนนโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(ร้อยละ)	0.56	0.56	0.40
อัตราส่วนความสามารถจ่ายดอกเบี้ย	(ร้อยละ)	26.44	28.56	21.35

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

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

ข้อมูลอื่น

ชื่อย่อหลักทรัพย์	TASCO (จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - SET)
เลขทะเบียนบริษัท	0107535000044
ทุนจดทะเบียน	1,578,361,570 บาท
ทุนเรียกชำระ	1,578,361,570บาท
จำนวนหุ้นสามัญ	1,578,361,570 หุ้น
เวปไซต์:	www.tipcoasphalt.com
นายทะเบียนหุ้น	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	+66 2009 9000
ผู้สอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด นางสาวกรองแก้ว ลิมป์กิตติกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5874 หรือ นายณัฐวุฒิ สันติเพ็ชร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5730 หรือ นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5813
ที่ตั้งสำนักงาน	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

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น:

-ไม่มี-

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ



02

การกำกับดูแลกิจการ



- นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ
- รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ
- การควบคุมภายในและรายการ ระหว่างกัน


Tipco Asphalt
Tipco Asphalt

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะทำให้กลุ่มบริษัทฯ เติบโตได้อย่างยั่งยืน เพิ่มมูลค่าแก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งเสริมสร้างความเชื่อมั่นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้น พนักงานลูกค้า หุ้นส่วนทางธุรกิจ คู่แข่ง และเจ้าหนี้

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารจึงมีการส่งเสริมการดำเนินการภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน เคารพต่อผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใสและตรวจสอบได้ จึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวปฏิบัติดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้นำทางจริยธรรม โดยกำหนดแนวทางของจรรยาบรรณในการบริหารจัดการ และกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทฯ ประพฤติปฏิบัติตามกฎหมายที่บังคับใช้และแนวทางของจรรยาบรรณที่กำหนดไว้

2. คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการพัฒนากำกับดูแลกลยุทธ์นโยบายและแผนงานที่สำคัญ โดยพิจารณาถึงปัจจัยเสี่ยงและวางแนวทางการบริหารจัดการอย่างเหมาะสม

3. คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว บริหารงานด้วยความรอบคอบ และระมัดระวังรับผิดชอบต่อการดำเนินการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น พร้อมมีส่วนร่วมในความสำเร็จของผู้มีส่วนได้เสียควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมในระดับสูงสุดตลอดเวลา

4. ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน โดยตระหนักอยู่เสมอว่าเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกลุ่มบริษัทฯ ที่จะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในความเป็นเจ้าของผ่านกระบวนการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตนและมีสิทธิในการตัดสินใจเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทฯ

5. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมต่อทุกฝ่ายรวมถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

6. ดำเนินการให้เกิดความสมดุลระหว่างความต้องการ ของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทั้งในปัจจุบันและ ความคาดหวังในอนาคตเพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน

7. ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งในเรื่องการเงินและไม่ใช่การเงินอย่างถูกต้องเพียงพอ ทันเวลาโปร่งใสและตรวจสอบได้ ผ่านช่องทางการสื่อสารแบบสองทางที่เหมาะสมเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจแก่ผู้มีส่วนได้เสีย

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

1. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่าสิบคนและไม่เกินกว่าสิบสี่คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย

2. ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่กรรมการอิสระต้องไม่น้อยกว่า 3 คน

3. คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นรองประธานกรรมการโดยรองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับบริษัทซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

4. ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการแบ่งแยกบทบาทและความรับผิดชอบอย่างชัดเจนและมีการถ่วงดุลอำนาจในการดำเนินงาน

5. การแต่งตั้งกรรมการบริษัท ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และชัดเจนและจะต้องเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วย

กรรมการที่เป็นอิสระ	6 ท่าน
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	3 ท่าน
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2 ท่าน

การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่

ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการใหญ่เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกับการบริหารงาน

นโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทควรประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด มีความหลากหลาย ทั้งในด้านการศึกษา ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท ตลอดจนไม่จำกัดหรือแบ่งแยกในเรื่อง เพศ อายุ เชื้อชาติและสัญชาติ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควรพิจารณา กำหนดองค์ประกอบของความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการบริษัทและจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อประกอบในการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเป็นกรรมการ เช่น

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

รวมทั้งต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

ในปี 2566 ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ทบทวนและพิจารณาแล้วว่า คณะกรรมการบริษัททั้งคณะมีทักษะทั้ง 6 ด้านที่จำเป็นอย่างครบถ้วน อนึ่ง สำหรับกระบวนการสรรหากรรมการใหม่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอาจพิจารณารายชื่อกรรมการจากสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทยประกอบการพิจารณาด้วย

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

ในการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการกลั่นกรองและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ทั้งนี้คุณสมบัติที่พึงประสงค์ของกรรมการบริษัท มีดังนี้

1. มีความน่าเชื่อถือและความรับผิดชอบ

2. เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจด้านการเงิน หรือการพาณิชยกรรมหรือการอุตสาหกรรม และมีทักษะ/ความสามารถในด้านความเข้าใจกลยุทธ์องค์กร และกำหนดทิศทางในการดำเนินงาน

3. เป็นผู้มีประสบการณ์ในการบริหารจัดการองค์กร

4. มีมนุษยสัมพันธ์ดี และมีทักษะในการสื่อความที่ดี

5. ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือลักษณะต้องห้าม ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535

6. กรรมการอิสระมีคุณสมบัติตามที่ได้ระบุไว้ในนิยาม กรรมการตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และคำนิยามของบริษัทฯ

กรรมการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท โดยที่ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ของการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท

1. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

2. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามมาตรา 68 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน มติของคณะกรรมการจากข้อความด้านบนต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน

3. ประธานกรรมการและรองประธานกรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี

4. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
   4.1 ตาย
   4.2 ลาออก
   4.3 ขาดคุณสมบัติ มีลักษณะต้องห้ามกฎหมาย
   4.4 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
   4.5 ศาลมีคำสั่งให้ออก

5. เกษียณอายุเมื่ออายุครบ 75 ปีบริบูรณ์

6. กรรมการยังคงมีสภาพเป็นกรรมการหลังจากปีที่อายุ ครบ 75 ปี จนครบกำหนดตามวาระ (3 ปี) ของการดำรงตำแหน่งกรรมการ

7. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะและรายบุคคล

บริษัทฯ ได้มีการนำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาประยุกต์ใช้ โดยแบบประเมินดังกล่าวประกอบด้วย 1) แบบประเมินตนเองแบบรายคณะ และ 2) แบบประเมินตนเองแบบรายบุคคล ทั้งนี้ วัตถุประสงค์หลักของแบบประเมินตนเอง คือ เพื่อประเมินการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวมทั้งรายคณะและรายบุคคล เพื่อจุดประสงค์ในการทบทวนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการควบคุมดูแลกิจการที่ดี โดยมีกระบวนการดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทประเมินตนเองผ่านแบบประเมินที่แนะนำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2. เลขานุการบริษัทสรุปผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัททุกท่าน

3. เลขานุการบริษัทรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทและดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่รับผิดชอบค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและความสอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน กลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาว โดยค่าตอบแทนต้องอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้กับค่าเฉลี่ยของบริษัทที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

การสรรหากรรมการผู้จัดการใหญ่

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ ในการสรรหาผู้มีคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่แก่คณะกรรมการบริษัท โดยมีหลักเกณฑ์ดังนี้

1) สรรหาผู้มีคุณสมบัติทั้งภายใน และภายนอกบริษัทฯ
2) พิจารณาคุณสมบัติตามสถาบัน Development Dimensions Internationals Inc. (“DDI”) และพิจารณาประสบการณ์การทำงานเพื่อให้มั่นใจว่าสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจ 2025 ของบริษัทฯ การประเมินคุณสมบัติของผู้ที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ รวมถึง
   - ความรู้ และประสบการณ์ทำงานเกี่ยวกับอุสาหกรรมด้ายยางมะตอย ปิโตรเลียม และการก่อสร้างถนน
   - การมีเครือข่ายและความสัมพันธ์ที่ดีกับบุคคลอื่นในอุตสาหกรรมนี้
   - มีความเป็นผู้นำสูงและสอดคล้องกับคุณค่าหลักองค์กรของบริษัทฯ
3) นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาคัดเลือก และ
4) กำหนดเป้าหมายให้กับผู้ได้รับคัดเลือก

การสรรหาผู้บริหาร

การสรรหาตำแหน่งผู้บริหารในตำแหน่งผู้บริหาร (C-Level) ต้องผ่านการอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการใหญ่ ซึ่งแนวทางการพิจารณาองค์ประกอบต่าง ๆ มาจากสถาบัน Development Dimensions Internationals Inc. (DDI) ซึ่งครอบคลุมถึงประเด็นดังต่อไปนี้

1) ความรู้และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องแต่ละสายงาน
2) ความสามารถ ทักษะ ที่กลุ่มบริษัทฯ กำหนด ความรู้ทางการเงิน การมุ่งเน้นลูกค้า การสร้างแรงบันดาลใจและพลังในการขับเคลื่อนองค์กร
3) ภาวะความเป็นผู้นำ ที่สะท้อนถึง 4 ปัจจัยขับเคลื่อนของธุรกิจ
   1) การนำพาธุรกิจเติบโตสู่ระดับสากล
   2) เสริมสร้างความสามารถทางการแข่งขันร่วมกับพันธมิตร
   3) การพัฒนาบุคคลากร
   4) ส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมองค์กร

นโยบายการดำรงตำแหน่งในบริษัทภายนอกบริษัทฯ ของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการ ผู้จัดการใหญ่ และกรรมการบริหารของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) สามารถเป็นกรรมการในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ ได้ ทั้งนี้กรรมการผู้จัดการใหญ่ และกรรมการบริหารสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 3 บริษัทโดยที่ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่

คณะกรรมการบริษัทเล็งเห็นว่า เพื่อให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์สูงสุด จึงได้กำหนดเป็นนโยบายว่าห้ามมิให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือกรรมการบริหารในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงสามารถอุทิศเวลาสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และกรรมการบริหาร

การพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และกรรมการบริหารเป็นอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนในการนำเสนอขออนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัท โดยมีแนวทางการพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ ดังนี้

1. ผลการปฏิบัติงานค่าตอบแทนของผู้บริหารจะแปรผัน ตามการบรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งมีการประเมินผลจากตัวชี้วัดความสำเร็จด้านการเงิน ด้านลูกค้า ด้านกระบวนการภายใน และด้านการเรียนรู้พัฒนา โดยการวัดความสำเร็จด้านผลประกอบการถือเป็นระยะสั้นซึ่งต้องมีการประเมินเป็นรายปี

2. ความคืบหน้าแผนกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทฯ ที่สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้ถือหุ้นและวิสัยทัศน์ปี 2568 เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับธุรกิจและผู้ถือหุ้น สำหรับแผนระยะยาวด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนปี 2568 เป้าหมายในแต่ละปีจะถูกวางให้มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์ต่าง ๆ ประกอบด้วย การเป็นผู้นำด้านนวัตกรรม การดำเนินการแบบประสิทธิภาพเชิงนิเวศเศรษฐกิจ และการสร้างความตระหนักด้านความปลอดภัย

3. นโยบายการบริหารค่าตอบแทน จะพิจารณาเปรียบเทียบ การจ่ายค่าตอบแทนกับข้อมูลบริษัทจดทะเบียนในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยเน้นสัดส่วนการจ่ายโบนัส ตามผลงานเป็นหลักเพื่อให้สามารถแข่งขันได้กับบริษัทอื่น ๆ ได้

โครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และกรรมการบริหาร

ค่าตอบแทนดังกล่าวประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน ซึ่งมีการทบทวนปีละหนึ่งครั้ง และโบนัส ตามผลการปฏิบัติงานซึ่งแปรผันตามผลประกอบการประจำปี และค่าตอบแทนที่เป็นผลประโยชน์อื่น ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการค่ารักษาพยาบาลและประกันชีวิต เป็นต้น

นโยบายการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ กรรมการผู้จัดการใหญ่ เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งและโยกย้ายบุคคลที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ และผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้น รวมถึงรายงานการแต่งตั้งดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1. กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎหมายกฎเกณฑ์ระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทหรือที่สอดคล้องกับของบริษัท

2. ทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และกำหนดทิศทางของกลยุทธ์นโยบายและแผนธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัทฯ

3. รายงานผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทฯ ทราบอย่างสม่ำเสมอ

4. กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องที่ข้อกำหนดดังกล่าวมีผลบังคับใช้ครอบคลุมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วมซึ่งได้แก่ การเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญ หรือ การทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัท

5. ดำเนินการให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ

6. ดำเนินการในหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และ/หรือที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม



6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

สิทธิของผู้ถือหุ้น

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

- ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น มีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 โดยบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอและส่งได้ตั้งแต่วันที่ 2 ตุลาคม 2566 จนถึงวันที่ 29 ธันวาคม 2566 เพื่อให้คณะกรรมการ คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยในกรณีที่บรรจุเป็นวาระการประชุม บริษัทฯ จะแจ้งในหนังสือเชิญประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทฯ ปฏิเสธไม่รับเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอเพื่อให้บรรจุเป็นวาระ บริษัทฯ จะชี้แจงเหตุผลให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ

  นอกจากนี้ในช่วงเวลาเดียวกัน บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยในกรณีนี้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อสรรหารวมกับบุคคลอื่นตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการ บริษัทฯ จากนั้นจะได้เสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาก่อนเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

- ผู้ถือหุ้น (รายย่อย นิติบุคคล และสถาบัน) ได้รับการอำนวยความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทฯ ได้จัดเตรียมหนังสือมอบฉันทะแบบ ข แก่ผู้ถือหุ้นสำหรับในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถมาประชุมได้ด้วยตนเอง นอกจากนี้ นักลงทุนสถาบันสามารถมอบฉันทะให้ตัวแทนในการเข้าประชุมแทนได้

- กำหนดให้มีวาระเกี่ยวกับค่าตอบแทนของกรรมการ เพื่อชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปีและเพื่อทราบจำนวนและประเภทของค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับโดยแบ่งเป็นค่าตอบแทนแบบคงที่ และค่าตอบแทนแบบผันแปร และค่าตอบแทนแบบผันแปรพิเศษของกรรมการบริษัทฯ รวมถึงค่าตอบแทนอื่น ๆ

- หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นประกอบด้วยข้อมูลที่ถูกต้อง และเพียงพอต่อการตัดสินใจ นอกจากนั้น รายงานการประชุมอธิบายถึงวิธีการการนับคะแนน ผลการนับคะแนน คำถามและข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้น

- มีสิทธิในการได้รับเงินปันผลเสนอวาระการประชุมเสนอผู้มีคุณสมบัติเพื่อเป็นกรรมการและอนุมัติ วาระต่างๆตามอำนาจอนุมัติ

- ประธานคณะกรรมการชุดย่อยเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อรายงานผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับสถานการณ์ต่าง ๆ

- ในวันประชุมผู้ถือหุ้นได้จัดให้มีการลงทะเบียนโดยใช้ระบบบาร์โค้ดที่แสดงถึงเลขทะเบียนของผู้ถือหุ้น แต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบลงทะเบียนและหนังสือมอบฉันทะ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับความสะดวกสบายในการประชุม และทำให้ขั้นตอนการลงทะเบียนเป็นไปอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ในการใช้สิทธิออกเสียงแต่ละวาระได้ใช้วิธีเก็บบัตรยืนยันลงคะแนนของผู้ถือหุ้นเฉพาะบัตรยืนยันการลงคะแนนเสียงที่ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียงเพื่อคำนวณหักออกจากผู้ที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด และสำหรับวิธีการนับคะแนน บริษัทฯ ใช้ระบบบาร์โค้ดเพื่อให้เกิดความรวดเร็ว สามารถประกาศผลคะแนน ได้ทันทีหลังจากจบการพิจารณาแต่ละวาระโดยเมื่อจบการประชุมผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดได้

- ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละปีจะมีกรรมการที่ครบรอบออกตามวาระจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดซึ่งจะมีการเลือกตั้งกรรมการกลับเข้ามาแทน ในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในกรณีที่มีบุคคลได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการมีจำนวนเกินกว่าจำนวนกรรมการที่พึงมี ให้ผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

- ในการประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ อย่างอิสระ ก่อนการลงมติในวาระใด ๆ ในการประชุม ผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลรายละเอียดในเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ในวาระที่ผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยข้อซักถาม บริษัทฯ ได้จัดเตรียมบุคลากรที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ให้คำตอบ ภายใต้ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณา และยังไม่ได้มีการลงมติและนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมเป็นต้นไป

- โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น การถือหุ้นของคณะกรรมการรวมกันไม่เกินร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนที่ชำระแล้ว นอกจากนี้จำนวนหุ้นรวมกันของผู้ถือหุ้นรายย่อยรวมกันเท่ากับร้อยละ 40.89% ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนที่ชำระแล้ว

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

การสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยนักลงทุน สถาบันหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เป็นเรื่องท้าทายที่บริษัทฯ คำนึงถึงและพยายามสร้างเครื่องมือที่ช่วยให้เกิดความเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง โดยเฉพาะกับผู้ถือหุ้นส่วนน้อยดังนี้

- ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยหุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และ ไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่เป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นรายอื่น

- ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการเสนอรายชื่อกรรมการเพื่อการเลือกตั้งผ่านทางช่องทางของบริษัทฯ และได้มีการแจ้งผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการและข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดโทษชัดเจน กรณีที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยต่อสาธารณะหรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน

- จรรยาบรรณบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือ ใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูลติดต่อ หรือ ซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำเพื่อประโยชน์สำหรับตนเอง หรือบุคคลอื่น โดยไม่มีเหตุอันควร และไม่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ

- ภายใต้จรรยาบรรณของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ ฝ่ายจัดการบริษัทฯ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลรวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ 21 วันก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี (Blackout Period) นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้มีการติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรฐานดังกล่าว โดยกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ โดยกำหนดเป็นวาระหนึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

- รายการที่เกี่ยวโยงที่เป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ตามมาตรา 89/12 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยรายการเหล่านี้เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป รายการที่เกี่ยวโยงกันที่นอกเหนือจากนี้ต้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน

- รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่ต้องผ่านการอนุมัติโดยผู้ถือหุ้นจะต้องปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551

- บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างครบถ้วน

- ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใด ที่ได้ส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมโดยบริษัทฯ ได้จัดทำหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด โดยผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการจัดให้มีอากรแสตมป์ไว้บริการผู้ถือหุ้นสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะอีกด้วย

- ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลประกอบวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นเวลา 21 วันเพื่อจะมีเวลาในการเตรียมตัวเข้าประชุม ในปี 2564 โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลหนังสือเชิญประชุมบนเว็บไซต์ และส่งหนังสือเชิญประชุมให้ผู้ถือหุ้นก่อนวันประชุม 1 เดือนและ 21 วัน ตามลำดับ ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุมได้ถูกจัดทำทั้งภาษาไทยและอังกฤษ

- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่าง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวก่ายหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีที่กรรมการบริษัท หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสียในวาระที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะไม่เข้าร่วมประชุมและงดออกเสียงเพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรมเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อบทบาทของ ผู้มีส่วนได้เสียทุก ๆ กลุ่ม ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ผู้จัดหาวัตถุดิบ เจ้าหนี้ คู่ค้ารวมไปถึงคู่แข่งทางการค้า เนื่องจากแต่ละกลุ่มเป็นแรงสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเกิดการแข่งขัน สร้างกำไร สร้างความสำเร็จด้วยกันโดยยึดหลักจรรยาบรรณของบริษัทฯ และยึดถือหลักการที่จะต้องปฏิบัติอย่างรับผิดชอบต่อสังคม และรักษาคำมั่นสัญญาในฐานะนิติบุคคลที่จะต้องรักษาความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

ผู้ถือหุ้น

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

บริษัทฯ เชื่อว่าผู้ถือหุ้นเป็นเจ้าของบริษัทฯ จึงให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในฐานะเจ้าของบริษัทฯ

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กลุ่มบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นจะปฏิบัติตามแนวทางการบริหารจัดการที่ดีเพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน บริษัทฯ ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจอย่างมืออาชีพ จึงได้ดำเนินการทบทวนจรรยาบรรณเพื่อควบคุมความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างพนักงานและองค์กรให้มีความรัดกุมยิ่งขึ้น ด้วยเหตุนี้ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่ถูกระบุในจรรยาบรรณของบริษัท จึงครอบคลุมถึงกรณีของสมาชิกในครอบครัวของพนักงาน อันได้แก่ บิดา มารดา พี่น้องร่วม สายโลหิตคู่สมรสที่ถูกต้องตามกฎหมาย บุตรธิดาทั้งรวมสายโลหิต และบุตรธิดาบุญบุญธรรม พนักงานทุกคนจะต้องรับทราบถึงการทบทวนจรรยาบรรณ

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

ท้ายสุด การเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีอยู่ในปัจจุบันและอาจจะเกิดในอนาคตจะต้องถูกเปิดเผยทุกครั้งเมื่อฝ่ายบริหารและพนักงานต้องดำเนินการตัดสินใจทางธุรกิจ

ลูกค้า

เพื่อรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้าให้มีความยั่งยืนและมุ่งมั่นที่จะให้ลูกค้าได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านการบริการคุณภาพสินค้า และราคา จึงได้จัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบขึ้นเพื่อให้บริการด้านข้อมูลความรู้ด้านเทคนิคเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และการนำไปใช้งานแก้ไขปัญหารับข้อร้องเรียนและข้อแนะนำต่าง ๆ จากลูกค้าเพื่อนำไปสู่การพัฒนาคุณภาพสินค้า บริการ และความพึงพอใจสูงสุดกับลูกค้า

- ผลิตสินค้าและบริการ ที่มีคุณภาพเหมาะสมกับราคา สามารถใช้งานได้ตามความเหมาะสมและตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างดี

- ผลิตสินค้าและบริการโดยคำนึงถึงวงจรชีวิตของสินค้า และลดผลกระทบไม่ดีต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการ เช่น ราคา คุณภาพผลิตภัณฑ์ คุณลักษณะต่าง ๆ ด้านสุขภาพ และความปลอดภัย เป็นต้น อย่างเป็นจริงไม่เบี่ยงเบน เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของลูกค้าและผู้บริโภค

- กำหนดและปฏิบัติตามข้อตกลงที่เป็นธรรมต่อกลุ่มบริษัทฯ และลูกค้า

- คุ้มครองสุขภาพและความปลอดภัยของผู้บริโภค ผ่านกระบวนการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์

- ให้การบริการ สนับสนุนอย่างฉับไวเพื่อยุติข้อร้องเรียน และข้อขัดแย้งกับผู้บริโภค

- ปกป้องข้อมูลเพื่อรักษาสิทธิและความเป็นส่วนตัวของลูกค้าและผู้บริโภค

- ให้ความรู้และสร้างความตระหนักแก่ลูกค้าและผู้บริโภค เพื่อยกระดับการจัดซื้ออย่างเป็นธรรม การบริโภคอย่างยั่งยืน

ข้อพึงระวัง

ความสัมพันธ์ระหว่างลูกค้าต้องไม่ลดทอนความสามารถในการทำธุรกิจอย่างมืออาชีพ

เจ้าหนี้

กลุ่มบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลงและหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหนี้ โดยมีรายละเอียดดังนี้

- กลุ่มบริษัทฯ ได้ขออนุมัติจากคณะกรรมการสำหรับรายการกู้ยืมโดยนำเสนอเงื่อนไขการเงินที่สำคัญ เช่น เงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ยืม หลักประกันที่กำหนด

- เมื่อสัญญาเงินกู้ถูกดำเนินการ กลุ่มบริษัทฯ ก็ได้มีการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อควบคุมให้รายละเอียดทุกอย่างเป็นไปตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงิน

- กลุ่มบริษัทฯ ได้ทบทวนถึงการปฏิบัติเงื่อนไขทางการเงินในทุก ๆ งวดการปิดงบ ณ สิ้นเดือน และผู้สอบบัญชีได้นำเสนอข้อมูลแก่คณะกรรมการเป็นรายไตรมาส

- ในกรณีที่มีเหตุการณ์ที่ทำให้กลุ่มบริษัทฯ อาจจะไม่สามารถ ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินได้ ฝ่ายบริหาร จะได้รับแจ้งทันที พร้อมทั้งหาวิธีการแก้ไข

คู่ค้า

กลุ่มบริษัทฯ รักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่เป็นธรรมต่อคู่ค้าภายใต้จรรยาบรรณของบริษัทฯ โดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญา คำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้า รวมถึงคุณภาพของสินค้า และการขนส่งตรงตามกำหนดเวลา

- การจัดหา จัดซื้อ ต้องปฏิบัติและดำเนินการตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อกำหนด และกระบวนการของกลุ่มบริษัทฯ

- เลือกคู่ค้าทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยเลือกซื้อสินค้าจากผู้เสนอขายสินค้าที่มีการแข่งขันตามความเหมาะสมทั้งในด้านราคา บริการ เทคโนโลยี และคุณภาพ และ เก็บบันทึกข้อมูลเพื่อสามารถตรวจสอบได้ในภายหลัง

- ในการจัดหา ให้พิจารณาเลือกนิติบุคคลเป็นอันดับแรก เว้นแต่เป็นกรณีที่ต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะบุคคล (หรือเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการของกลุ่มบริษัทฯ)

ข้อพึงระวัง

1) ใช้ความระมัดระวังในการเลือกผู้ขายสินค้าหรือบริการ ที่เป็นญาติพี่น้อง หรือมีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพนักงานของกลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์

2) การไม่คำนึงถึงมาตรฐานต่าง ๆ ที่คู่ค้าพึงมี เช่น มาตรฐานแรงงาน มาตรฐานสิ่งแวดล้อม มาตรฐานอุตสาหกรรมเป็นต้น

คู่แข่งทางการค้า

กลุ่มบริษัทฯ ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันอย่างเป็นธรรมภายใต้กรอบกฎหมายและจรรยาบรรณของบริษัทฯ โดยการดำเนินกิจการของกลุ่มบริษัทฯ

- ไม่กล่าวแกล้งหรือให้ร้ายคู่แข่งขันทั้งทางตรงและทางอ้อม ไม่ข่มขู่ ไม่กีดกันทางการค้าอันจะทำให้คู่แข่ง เสียโอกาสอย่างไม่เป็นธรรม
- รักษาความสัมพันธ์กับคู่แข่งขัน ด้วยความระมัดระวัง เนื่องจากคู่แข่งขันอาจเป็นลูกค้าของบริษัทในกลุ่มได้
- ไม่เปิดเผยข้อมูล นโยบายด้านราคา เงื่อนไขสัญญา รายการสินค้า การวิจัยตลาด แผนการผลิต กำลังการผลิตหรือเรื่องอื่น ๆ ที่เป็นข้อมูลทางทรัพย์สิน ทางปัญญาหรือ ความลับของกลุ่มบริษัท
- ไม่ล่วงละเมิดสิทธิตามกฎหมายของคู่แข่งขัน
- ไม่ทำความตกลงใด ๆ กับคู่แข่งขันหรือบุคคลใดที่มีลักษณะเป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า

ข้อพึงระวัง

1) การทำความตกลงที่มีผลเป็นการจำกัดทางเลือกของลูกค้าในการซื้อสินค้า หรือการใช้บริการ
2) กำหนดราคา หรือเงื่อนไขการขายสินค้าหรือบริการ ที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้า

การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณของกลุ่มบริษัทฯ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- บันทึก รายงานข้อมูลต่าง ๆ อย่างถูกต้องสมบูรณ์ตามข้อเท็จจริง
- เก็บรักษาข้อมูล ดำเนินการตามกำหนดเวลาและ หลักเกณฑ์ที่กลุ่มบริษัทฯ กำหนดภายใต้ข้อบัญญัติ ของกฎหมาย
- ใช้อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์หรือ เทคโนโลยีสารสนเทศต่าง ๆ ตามนโยบายและระเบียบในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและเพื่อประโยชน์ของกลุ่มบริษัทฯ เท่านั้น ห้ามใช้เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจส่วนตัวของตนเอง หรือเพื่อผลประโยชน์อื่นใด ที่เกี่ยวข้องกับการเมือง
- เก็บรักษา และไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบสารสนเทศต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัทฯ
- กลุ่มบริษัท มีสิทธิตรวจสอบการใช้งานอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ และเทคโนโลยีสารสนเทศต่าง ๆ ของพนักงาน เช่น การรับส่งข้อมูล การเก็บข้อมูล โดยไม่จำเป็นต้องได้รับอนุญาต
- ปกป้องและดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของกลุ่มบริษัทฯ ให้พ้นจากการนำไปใช้ หรือเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต
- ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ถือเป็น ทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทฯ เว้นแต่กรณีที่กลุ่มบริษัทฯ ได้อนุญาตอย่างชัดเจนว่าให้ถือเป็นผลงานของผู้คิดค้น ผู้ประดิษฐ์ ผู้วิจัย หรือบุคคลอื่นใด
- ในการทำงานพนักงานต้องดูแลรักษารายงาน ข้อมูล สูตร สถิติ โปรแกรม วิธีการ กระบวนการ และข้อเท็จจริงต่าง ๆ ที่เป็นทรัพย์สินทางปัญญาของกลุ่มบริษัทฯ ไม่ให้ถูกล่วงละเมิด
- พนักงานจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาต่าง ๆ คืนให้แก่กลุ่มบริษัทฯ ทั้งหมด ซึ่งรวมถึงทรัพย์สินทางปัญญา เมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงาน หรือเมื่อได้รับการร้องขอจากบริษัทฯ
- ปฏิบัติตามกฎหมายทรัพย์สินทางปัญญาในประเทศที่กลุ่มบริษัทฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจ โดยปรึกษาผู้เชี่ยวชาญทรัพย์สินทางปัญญาของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อความเข้าใจที่ถูกต้อง

- ไม่เปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของกลุ่มบริษัทต่อบุคคลภายนอก

- ไม่ให้คำแนะนำในการซื้อขายหลักทรัพย์ของกลุ่มบริษัทฯ

- ห้ามพนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลเปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของกลุ่มบริษัทฯ ไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึงบุคคลในครอบครัว ญาติพี่น้อง เพื่อนฝูง เป็นต้น

ข้อพึงระวัง

1) การบอกกล่าวนำเสนอ หรือเปิดเผยข้อมูลหรือเอกสารของบริษัทในรูปแบบใด ๆ แก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ทั้งในและนอกบริษัท

2) การว่าจ้างหรือร่วมงานกับบุคคล หน่วยงาน หรือ นิติบุคคล นอกบริษัทโดยไม่ได้มีการตกลงอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรในเรื่องของสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาและผลประโยชน์ที่เกิดจากทรัพย์สินทางปัญญานั้นตามนโยบายทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทก่อนดำเนินการ

3) การทำซ้ำ ดัดแปลง แก้ไขอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่าง ๆ โดยไม่มีเหตุสมควร

4) การเปิดเผยข้อมูล หรือส่งผ่านข้อมูลไปยังบุคคลหรือสถานที่อื่นที่ไม่มีหน้าที่รับผิดชอบ

5) การให้ข้อมูลที่เป็นข่าวลือ หรือข้อมูลที่เป็นผลกระทบต่อกลุ่มบริษัททิปโก้แอสฟัลท์

การต่อต้านคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมของห่วงโซ่คุณค่า และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ

นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน

กลุ่มบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน จึงกำหนดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันเพื่อป้องกันการคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมของห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัท

คำนิยามคอร์รัปชัน

คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้หรือรับสัญญามอบให้ ให้คำมั่น เรียกร้องซึ่งเงินทรัพย์สินของขวัญหรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานเอกชน หน่วยงานของเอกชน หรือ ผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลเหล่านั้นกระทำ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจหรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทโดยเฉพาะหรือเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ ดังนี้

- ห้ามคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของ กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับหรือส่งเสริมการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ

- คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นส่งเสริมให้มีการกำหนด แนวทางการต่อต้านคอร์รัปชันและเป็นแบบอย่างของการต่อต้านคอร์รัปชัน

- คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลการบริหารจัดการของกลุ่มบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชัน และสื่อสารการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านการคอร์รัปชันให้กับผู้มีส่วนได้เสียทราบผ่าน ช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ

- สนับสนุนส่งเสริมเพื่อสร้างความตระหนักในนโยบาย การต่อต้านคอร์รัปชันให้แก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียภายในกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่อง หัวข้อของการต่อต้านคอร์รัปชันถูกบรรจุเป็นส่วนหนึ่งของการอบรม พนักงานใหม่ และพนักงานทุกคนต้องลงชื่อในบันทึกแสดงการรับทราบและรับรองตนเองในการปฏิบัติ ตามหลักจรรยาบรรณซึ่งรวมถึงการต่อต้านคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี

- กลุ่มบริษัทฯ จัดทำบทลงโทษสำหรับพนักงาน รวมถึงกรรมการบริษัท ในกรณีฝ่าฝืนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งรวมถึงการเลิกจ้าง

- ส่งเสริมให้มีการทบทวน สอบทาน และปรับปรุงการปฏิบัติ ตามข้อกำหนดของกฎหมายและแนวทาง การต่อต้านการคอร์รัปชันเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของข้อกฎหมายและการดำเนินธุรกิจตลอดเวลา

- การประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน ถูกจัดทำโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยหน่วยงานที่รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วยการบ่งชี้ความเสี่ยง การประเมินโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดความเสี่ยงรวมถึงการควบคุมและวิธีการทำงานที่จะลดความเสี่ยงนั้น

นอกจากนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังมีการจัดทำแนวทางการป้องกันความเสี่ยงควบคู่กับการควบคุม และติดตามซึ่งจะมีการรายงานผลลัพธ์แก่ทางคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

ในวันที่ 10 พฤศจิกายน 2560 บริษัทฯ ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และได้รับการต่ออายุการรับรองอีกครั้งในวันที่ 30 มิถุนายน 2563 และ 30 มิถุนายน 2566 ตามลำดับ

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส โดยการเปิดเผยข้อมูลต้องถูก เปิดเผยอย่างถูกต้อง สมบูรณ์ โปร่งใสและตรงเวลา ข้อมูลที่เปิดเผยประกอบด้วย โครงสร้างการถือหุ้น ประวัติ กรรมการ ผลประกอบการ และความเสี่ยง รวมถึงเรื่องอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายและข้อแนะนำจาก ก.ล.ต. นโยบายการเปิดเผยข้อมูล ครอบคลุมถึงการเปิดเผยข้อมูลบุคคลผู้มีสิทธิในการเปิดเผยการบริหารจัดการข้อมูลที่มีความคลาดเคลื่อนและข้อมูลที่รั่วไหล และ การห้ามซื้อขายและช่วงเวลา Silent Period

- บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในแบบรายงาน 56-1 One Report ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ซึ่งเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อมูลที่เปิดเผยประกอบด้วย โครงสร้างการถือหุ้น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ การถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร พันธกิจและวิสัยทัศน์ ผลประกอบการของแต่ละหน่วยงานรวมถึงความเสี่ยง นอกจากนี้ยังรวมถึง ประวัติกรรมการ สถิติการเข้าร่วมประชุม การอบรม การถือหุ้นและค่าตอบแทน

- กรรมการและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนเอง และผู้ที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดและกฎเกณฑ์และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์อาจนำไปสู่การโยกย้ายสินทรัพย์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากรรมการ และผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงาน ยึดถือตามหลักความไว้วางใจ (Fiduciary Duties) โดยให้เลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบที่จะให้กรรมการและผู้บริหารนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องภายในเวลา โดยเลขานุการบริษัทฯ ลงนามรับทราบและจัดส่งรายงานให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและ ประธานคณะกรรมการบริษัทภายใน 7 วันหลังจากได้รับรายงานตามมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

- ผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อมีการซื้อ ขาย และโอนหุ้น ของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่อง การจัดทำและเปิดเผย รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี ที่สจ. 38/2561

นอกจากนี้ การถือครองหุ้นบริษัทของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะถูกรายงานไปยังคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นรายไตรมาส

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัทของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงมีรายละเอียดต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2565	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)
1. นายชายน้อย เผื่อนโกสุม	ประธานกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ	5,000	(5,000)	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
2. นายโก บัน เฮ็ง	รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
3. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และ ประธานกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนกำกับดูแลกิจการที่ดี	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
4. นายนพพร เทพสิทธา	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
5. นายนิพนธ์ สุทธิมัย	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
6. นายฌอง มารี เวอร์บรูซ์ซ์	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
7. นายปิแอร์ แวนสโตเฟลกัทท์[1/]	กรรมการ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2565	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)
8. นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	31,000,000	-	31,000,000	1.964
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		11,000,000	1,000,000	12,000,000	0.760
9. นายจ๊าคส์ ปาสตอร์	กรรมการ	1,200,000	-	1,200,000	0.076
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
10. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการบริหาร กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลที่ดี กรรมการผู้จัดการใหญ่	3,000,000	-	3,000,000	0.190
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
11. นายเฟรเดริค รุสเซล	กรรมการบริหาร กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลที่ดี กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
12. นายเธียรี่ เดอเฟรน	รองกรรมการผู้จัดการ – สายธุรกิจสายงานบริหารจัดการโลจิสติกส์และจัดหา	250,000	(100,000)	150,000	0.010
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
13. นายคริสตอฟ แบร์นาร์ วอย	รองกรรมการผู้จัดการ - สายธุรกิจการค้าและต่างประเทศ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
14. นายสรนารถ นันทมนตรี	รองกรรมการผู้จัดการ - สายธุรกิจประเทศไทย	428,500	-	425,000	0.027
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2565	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)
15. นางอุดมพร พันธ์แพทย์	รองกรรมการผู้จัดการ - สายทรัพยากรบุคคล	1,135,900	-	1,135,900	0.072
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		23,100	-	23,100	0.002
16. นายธนวัฒน์ ตั้งอุดมเลิศ[2/]	รักษาการ รองกรรมการผู้จัดการ – สายบัญชีและการเงิน	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

1/ นายปิแอร์ แวนสโตเฟลกัทท์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท แทนนายเฟรดเดอริค การ์เดส มีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566

2/ นายธนวัฒน์ ตั้งอุดมเลิศ ได้รับกรแต่งตั้งรักษาการ รองกรรมการผู้จัดการ – สายบัญชีและการเงิน มีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัทถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมรวมน้อยกว่าร้อยละ 25.0 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

นักลงทุนสัมพันธ์

นักลงทุนสัมพันธ์ถือเป็นกลไกสำคัญสำหรับการสื่อสารการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงผลการดำเนินงานกับบุคคลภายนอก ซึ่งรวมถึงนักลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ เป็นต้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดทำเอกสารต่าง ๆ รวมถึงนโยบายการเปิดเผยและจรรยาบรรณเพื่อให้แน่ใจว่า การเปิดเผยข้อมูลนั้นเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง สอดคล้องกับข้อแนะนำต่าง ๆ และโครงการ Best IR Awards

ในปี 2566 บริษัทฯ ได้จัดและเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ สำหรับนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการนำเสนอข้อมูลที่เกี่ยวกับความยั่งยืนในการประชุม โดยยึดตามหลักการปฏิบัติตามหลักการบริหารบริษัทที่ดีและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

กิจกรรม	จำนวน
ประชุมนักวิเคราะห์	4
งานบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	4
การประชุมแบบ One-on-One	3

เว็บไซต์ของบริษัทฯ ถือเป็นอีกหนึ่งช่องทางที่เป็นประโยชน์สำหรับนักลงทุน โดยเว็บไซต์ประกอบไปด้วยข้อมูลต่าง ๆ คือ ราคาหุ้น เอกสารต่าง ๆ เช่น 56-1 One report งบการเงิน คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) เอกสานำเสนอ ข่าวประชาสัมพันธ์ เป็นต้น บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อความคิดเห็นจากภายนอก ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็น ช่องทางติดต่อโดยตรงกับนักลงทุนผู้ต้องการทราบข้อมูลโดยติดต่อ นายธนพล เหล่าศิริพงศ์ ที่โทรศัพท์ +66 2273 6642 โทรสาร +66 2271 3363 หรือทาง E-mail: investors@tipcoasphalt.com

เหนือสิ่งอื่นใด ข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์ จะถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอเพื่อจุดประสงค์ในการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้รับการประเมินคะแนนภายใต้โครงการ Best IR Award ร้อยละ 86.58 สูงกว่าคะแนนเฉลี่ยของกลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ระหว่าง 10,000 – 30,000 ล้านบาท

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

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





ในปี 2566 พนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ได้รับทราบจรรยาบรรณในอัตราร้อยละ 100 นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินการขยายการรับทราบจรรยาบรรณจากในกลุ่มธุรกิจยางมะตอยคือ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด และบริษัท เรย์โคลแอสฟัลท์ จำกัด ไปยังกลุ่มบริษัทก่อสร้าง คือบริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด และบริษัท ไทยสเลอรี่ซีล จำกัด โดยกระบวนการจัดทำการรับทราบจรรยาบรรณประจำปีนี้ รวมถึงการทบทวนการอบรมทางออนไลน์ใน 3 ครั้งจากการบันทึกวิดีโอสำหรับพนักงานที่สามารถอบรมผ่านทางออนไลน์ได้ และยังได้จัดการอบรมตามไซต์หน้างานอีก 3 ที่คือ ที่งานก่อสร้างโครงการทางวิ่งเส้นที่ 3 สนามบินสุวรรณภูมิ ที่หน่วยงานบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา และหน่วยงานบำรุงทาง กม. 37 จังหวัดปทุมธานี นอกจากนี้ยังได้มีการจัดทำการทดสอบประจำปีทางออนไลน์ ด้านความรู้เกี่ยวกับจรรยาบรรณบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกคนมีความเข้าใจและตระหนักอย่างสูงสุดอีกด้วย

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯได้มีการสืบสวนเรื่องการละเมิดจรรยาบรรณ 5 กรณี โดยที่ 3 กรณีถูกรายงานผ่านช่องทางการรายงานแจ้งเบาะแส และอีก 2 กรณีมาจากการตรวจสอบควบคุมภายใน ทั้งนี้จากจำนวนทั้งหมด 5 กรณีได้มีการสืบสวนได้เสร็จสมบูรณ์แล้ว 4

กรณี เนื่องจากคณะกรรมการสืบสวนเสนอรายงานสรุปถึงกรณีนั้น ๆ แก่คณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งเสนอมาตรการควบคุมที่เหมาะสม ส่วนกรณีที่เหลืออีก 1 กรณี กำลังอยู่ในกระบวนการดำเนินการโดยหน่วยงานราชการ

ในด้านการละเมิดจรรยาบรรณนั้น มีทั้งหมด 3 กรณีที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ 2 กรณีเกี่ยวกับการโจมตีความปลอดภัยทางไซเบอร์

จรรยาบรรณธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ เปิดเผยตามเอกสารแนบ 5

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code)

บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการขับเคลื่อนการเติบโตอย่างยั่งยืน ในการนี้ บริษัทฯ ได้มีการทบทวนนโยบาย แนวทาง และระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง และนำเสนอผลงานต่อคณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืนกำกับดูแลกิจการที่ดีและคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ โดยในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการและมีมติอนุมัติการเพิ่มบทบาทของคณะกรรมการบริษัทด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนซึ่งรวมถึงด้านสิ่งแวดล้อม

6.3.2 การปฏิบัติหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code)

บริษัทดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประจำปี 2560 สำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) ที่ออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามคำแนะนำของคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนการประยุกต์ใช้หลักการและหลักการย่อยของ CG Code รวมถึงเหตุผลที่ไม่ปฏิบัติตามหลักการย่อยบางประการ และบันทึกข้อสังเกตเหล่านี้เป็นมติของคณะกรรมการ ในปี 2566 หลักการย่อยที่บริษัท ได้เลือกที่จะไม่ปฏิบัติตามมีคำอธิบายดังนี้

หลักปฏิบัติย่อย	คำอธิบาย
3.2.5 คณะกรรมการควรกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่จะแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว	คณะกรรมการเชื่อมั่นว่าได้ใช้ดุลยพินิจในการคัดเลือกและนำเสนอกรรมการอิสระ ถึงแม้กรรมการบางท่านจะมีวาระที่เกินกว่าข้อแนะนำ แต่จากความรู้ความสามารถ จริยธรรม และความมุ่งมั่นทุ่มเทนำมาสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทเป็นสิ่งที่สะท้อนถึงความรับผิดชอบในหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อย ส่งผลให้บริษัทได้รับการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีเกินกว่าร้อยละ 90 ในช่วงสี่ปีที่ผ่านมา นอกจากนี้ผลการลงคะแนนวาระการเลือกกรรมการอิสระกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งจากการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีในอดีตนั้นสูงกว่าร้อยละ 98 โดยเฉลี่ย
3.3.1 คณะกรรมการควรจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานควรเป็นกรรมการอิสระ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอิสระร้อยละ 50 อย่างไรก็ตามประธานของคณะเป็นกรรมการอิสระ นอกจากนี้ มติใด ๆ ต้องได้รับการลงคะแนนเป็นเอกฉันท์จากกรรมการที่เข้าร่วมประชุมทุกคน
3.4.1 คณะกรรมการควรจัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานควรเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน	
3.7.3 คณะกรรมการอาจพิจารณาจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทางและเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอย่างน้อยทุก ๆ 3 ปี และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี	บริษัทฯ ได้มีการใช้แบบประเมินจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยพิจารณาแล้วว่าการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ณ ปัจจุบันนั้นมีความเพียงพอ
8.2.6 กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องควรเข้าร่วมการประชุม เพื่อผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้	ท่ามกลางสภาวะการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ส่งผลให้กรรมการที่อยู่ต่างประเทศนั้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ อย่างไรก็ตาม ถึงแม้กรรมการทุกคนจะไม่ได้เข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นประธานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะได้เข้าประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามจากผู้ถือหุ้น

6.3.3 ข้อมูลการปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี



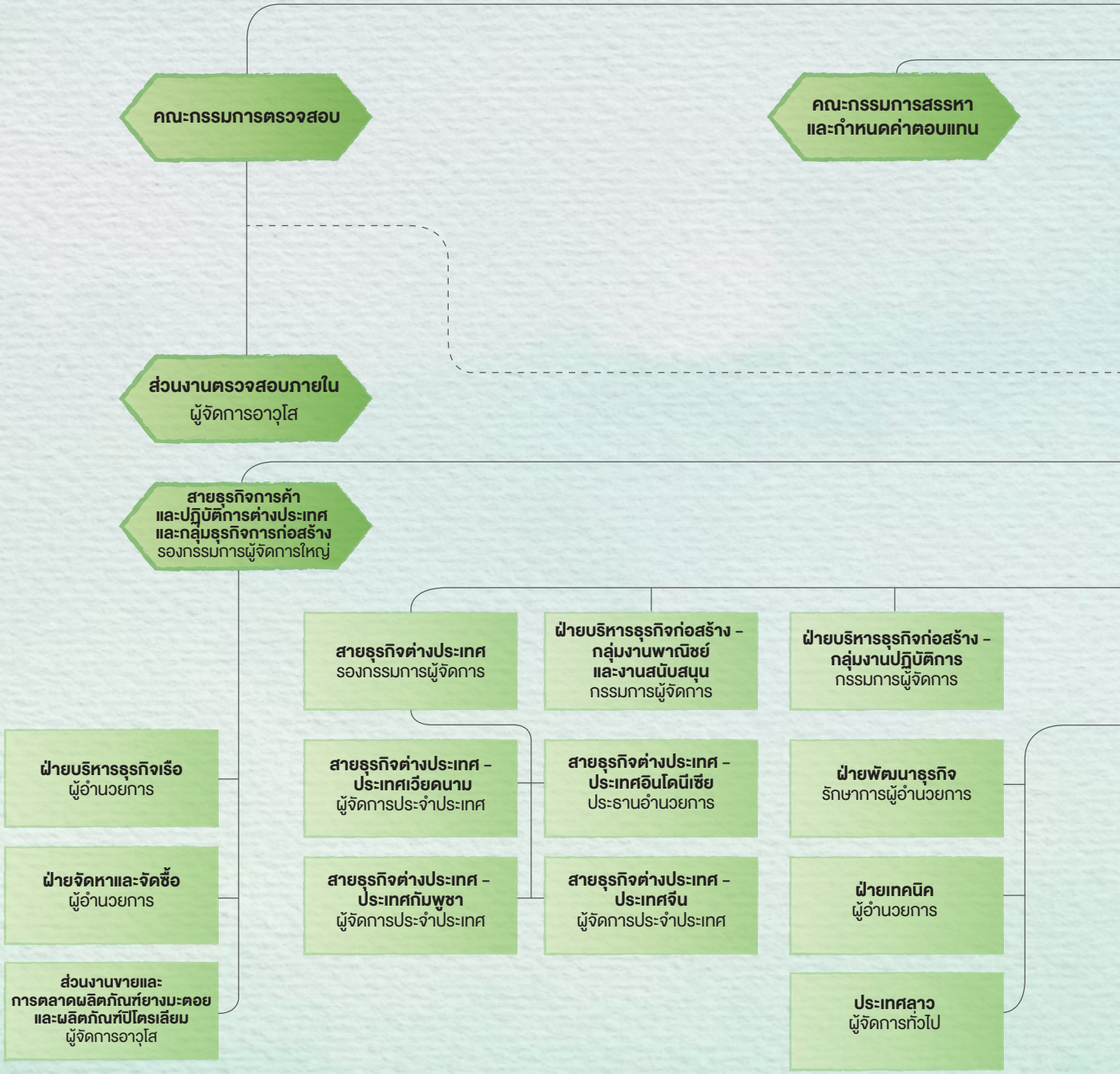
คณะกรรมการบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการในการพัฒนาที่ยั่งยืนของบริษัท การสร้างมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น และการรักษาความไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า และเจ้าหนี้

บริษัทฯ ได้ยึดหลักการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2566 (“CGR”) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (“IOD”) เป็นปีที่ 6 ติดต่อกัน นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้รับการประเมินที่ คะแนนร้อยละ 98 จากคะแนนเต็มร้อยละ 100 สำหรับ โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นจากสมาคมส่งเสริมลงทุนไทย

สุดท้ายนี้ เรามีความยินดีที่จะประกาศว่า บริษัทยังได้รับรางวัล Sustainability Disclosure Award ในปี 2566 ติดต่อกันเป็นปีที่ 5 จากสถาบันไทยพัฒน์

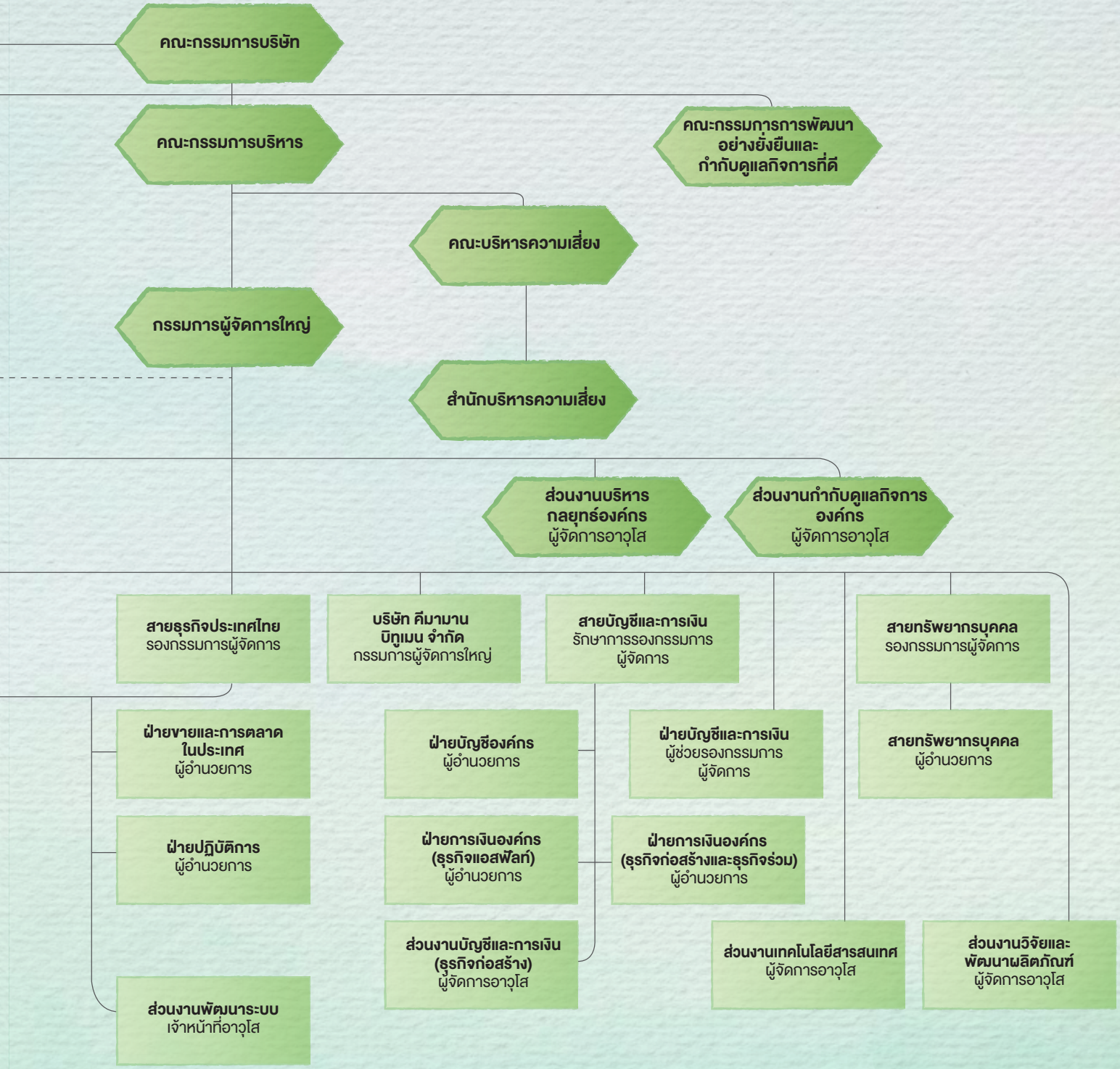


7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ



7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร ดำเนินการเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นภายใต้โครงสร้างการจัดการที่ชัดเจน สมดุล และตรวจสอบได้ คณะกรรมการบริษัทดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการตามนโยบาย แผนงานและกลยุทธ์ และมีบทบาทและความรับผิดชอบที่ชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร คณะกรรมการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาเรื่องที่สำคัญ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี



7.2 คณะกรรมการบริษัท



1 นายชายน้อย เผื่อนโกสุม
ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ
วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
13 สิงหาคม 2558



2 นายโก บัน เฮ็ง
รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ
วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
1 กรกฎาคม 2554



3 นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ
กรรมการอิสระ
วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
14 พฤษภาคม 2556



4 นายนพพร เทพสิทธา
กรรมการอิสระ
วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
27 เมษายน 2555



5 นายฌอง มารี เวอร์บรู๊ซซ์
กรรมการอิสระ
วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
7 เมษายน 2563



6 นายนิพนธ์ สุทธิมัย
กรรมการอิสระ
วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
16 กุมภาพันธ์ 2549



7 นายจ๊าคส์ ปาสตอร์
กรรมการ
วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
1 สิงหาคม 2543

8 นายสมจิตต์ เศรษฐิน
กรรมการ
วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
29 เมษายน 2537

9 นายปีแอร์ แวนสโตเฟลกัทท์
กรรมการ
วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
13 พฤศจิกายน 2566



10 นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์
กรรมการบริหาร
วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
13 กุมภาพันธ์ 2545

11 นายเฟรเดริค รุสเซล
กรรมการบริหาร
วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ
11 สิงหาคม 2565

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

- คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 11 ท่าน
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีกรรมการอิสระจำนวน 6 คน คิดเป็นร้อยละ 55 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ
- ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการใหญ่เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกับการบริหารงานประจำ
- คณะกรรมการมีความหลากหลาย (“Board Diversity”) โดยมีทักษะสอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ ผ่านการจัดทำตารางความรู้ความชำนาญ (“Board Skills Matrix”) กระบวนการดังกล่าวถือเป็นส่วนหนึ่งในการแต่งตั้ง นายปิแอร์ แวนสโตเฟลกัทท์ เป็นกรรมการท่านใหม่ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาคุณสมบัติของนายปิแอร์ แวนสโตเฟลกัทท์ ตามที่ระบุในนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ซึ่งครอบคลุมถึงกรรมการท่านใหม่มีความรู้ความชำนาญที่จะเป็นไปตามตารางความรู้ความชำนาญ

ตารางความรู้ความชำนาญ

ลำดับ	รายชื่อ	การกำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์	ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ	ความรู้ทางบัญชีและการเงิน	การตลาดระหว่างประเทศ	การบริหารจัดการองค์กรซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล	การบริหารความเสี่ยง
1	นายชายน้อย เผื่อนโกสุม	✓	✓	✓		✓	✓
2	นายโก บัน เฮ็ง	✓	✓	✓	✓		✓
3	นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	✓	✓	✓	✓		✓
4	นายนพพร เทพสิทธา	✓	✓			✓	✓
5	นายนิพนธ์ สุทธิมัย	✓	✓	✓		✓	✓
6	นายปิแอร์ แวนสโตเฟลกัทท์	✓	✓		✓	✓	✓
7	นายฌอง มารี เวอร์บรูจ์ซซ์	✓	✓	✓		✓	✓
8	นายสมจิตต์ เศรษฐิน	✓	✓	✓	✓		✓
9	นายจ๊าคส์ ปาสตอร์	✓	✓		✓		
10	นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	✓	✓		✓	✓	✓
11	นายเฟรเดริค รุสเซล	✓	✓		✓	✓	✓

- ประวัติกรรมการ ซึ่งแสดงถึงความหลากหลายด้านประวัติการศึกษา ประสบการณ์ และไม่ได้จำกัดความแตกต่างอื่นใดปรากฏตามเอกสารแนบ 1
- กรรมการที่ไม่ใช่กรรมการบริหารจำนวน 9 คนมีความชำนาญในด้านธุรกิจของบริษัทฯ

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 11 ท่านดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
นายชายน้อย เผื่อนโกสุม	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ
นายโก บัน เฮ็ง	รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืนและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
นายนพพร เทพสิทธา	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ
นายนิพนธ์ สุทธิมัย	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืนและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
นายฌอง มารี เวอร์บรู๊ซซ์	กรรมการอิสระ
นายปิแอร์ แวนสโตเฟลกัทท์	กรรมการ
นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
นายจ๊าคส์ ปาสตอร์	กรรมการ
นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการบริหาร กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
นายเฟรเดริค รุสเซล	กรรมการบริหาร กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและการกำกับดูแลกิจการที่ดี กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

7.2.3 บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบการดูแลการบริหารจัดการของบริษัทฯ 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 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย กลยุทธ์ และอื่น ๆ ซึ่งครอบคลุมถึงการดำเนินงานในแง่มุมต่าง ๆ และประเมินผลงานโดยเปรียบเทียบกับตัวชี้วัดและงบประมาณหน้าที่ความรับผิดชอบหลักของคณะกรรมการบริษัทฯ การพิจารณาคือการใช้ดุลยพินิจทางธุรกิจบนผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ควบคุมให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่โดยไม่ขัดกับกฎหมายและข้อบังคับกำหนดไว้ นอกเหนือไปจากนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้อง

ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

1. กำหนด พิจารณาและอนุมัติ วิสัยทัศน์ พันธกิจ คุณค่าองค์กร นโยบาย แผนระยะยาวและกลยุทธ์ อย่างสม่ำเสมอ

2. ทบทวน พิจารณาและอนุมัติ งบประมาณและประมาณการทางการเงิน รวมถึงการจัดสรรทรัพยากรและงบประมาณการลงทุน

3. ปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจและติดตามผล

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

4. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives)เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

5. ทบทวนฐานะการเงินของบริษัทฯ ผลประกอบการของบริษัทฯ รวมถึงตัวชี้วัดที่ไม่ใช่เกณฑ์ทางการเงิน และปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ให้มีความเหมาะสมต่อสภาพการณ์อย่างสม่ำเสมอ

เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

6. คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจนเพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

7. ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

8. จัดให้มีการประเมินตนเองประจำปีของคณะกรรมการ รวมถึงนำผลลัพธ์ที่ได้มาประชุมในคณะกรรมการเพื่อหาแนวทางการพัฒนา

9. สนับสนุนกรรมการและผู้บริหารให้มีการเข้าร่วมอบรมพัฒนา/สัมมนา ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หรือหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทางส่งเสริมหน้าที่และความรับผิดชอบ

สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

10. ทบทวนกระบวนการสรรหา พัฒนา และการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ตลอดจนอนุมัติค่าตอบแทนให้มีความเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ

11. ทบทวน พิจารณาและอนุมัติโครงสร้างองค์กร หน้าที่ของผู้บริหารระดับสูงและแผนการสืบทอดกำลังคน

12. ทบทวน พิจารณาและอนุมัติค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามความเหมาะสม

ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

13. ให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

14. ควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ

15. ดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

16. คณะกรรมการควรจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

17. ทบทวนนโยบายบริษัทฯ และความคืบหน้าด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

18. ทบทวนและประเมินถึงความมีประสิทธิภาพของนโยบายบริษัทฯ และขั้นตอนการปฏิบัติงานบนพื้นฐานของระบบควบคุมภายใน การประเมินความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง

19. กำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิผล และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

20. จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

21. ติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัทฯ และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวโยงกับบริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร

22. กำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

23. ดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

24. ดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้องเพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

25. ดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการและฝ่ายจัดการควรร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

26. ดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

27. ดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

อื่น ๆ

28. ทบทวน 1) ประเด็นข้อพิพาทหลักของบริษัทฯ 2) การเปลี่ยนแปลงทางกฎหมายที่กระทบกับบริษัทฯ และ 3) การกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างน้อยปีละครั้ง

29. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆตามมติคณะกรรมการและมติการประชุมผู้ถือหุ้น

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทที่ควรดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ

1. การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนงานประจำปี

2. การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

3. การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ

4. การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากรการพัฒนาและงบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารการจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

5. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน

6. การดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่การเงินมีความน่าเชื่อถือ

หน้าที่และความรับผิดชอบที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบ

เรื่องที่คณะกรรมการมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ กล่าวคือ การจัดการ ("Execution") ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย หรือแผนงานที่คณะกรรมการได้อนุมัติแล้วตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้และติดตามดูแลผล โดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจหรือการทำงานของฝ่ายจัดการ เว้นแต่มีเหตุจำเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

1. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทตามตารางการประชุมที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า หรือดำเนินการอื่นใดตามความจำเป็น

2. เป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

3. เสริมสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการบริษัท

4. เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น และควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้และสอดคล้องกับข้อบังคับบริษัทฯ

5. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการอิสระ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัทฯ

6. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายและข้อบังคับ

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เปิดเผยตาม**เอกสารแนบ 5**

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อช่วยศึกษาและกลั่นกรองโดยเฉพาะในด้านต่าง ๆ ปัจจุบัน บริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการ แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทมี 4 ชุด ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจะทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้โดยมีประธานคณะกรรมการบริหารเป็นเจ้าหน้าที่บริหารสูงสุดในการกำหนดนโยบายการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ ในขณะที่กรรมการผู้จัดการใหญ่มีอำนาจในการนำนโยบายไปปฏิบัติ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบในเรื่องต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

1. เสนอวาระการประชุมสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่จะมีขึ้น และให้คำปรึกษาแก่คณะกรรมการบริษัท

2. กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัทฯ และ

3. บริหารจัดการ และกำหนดแนวทางของธุรกิจและกิจการของบริษัทฯ และตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ ตาม ที่กำหนดไว้ในกฎและข้อบังคับนี้ เว้นแต่จะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่นในกฎและข้อบังคับนี้ การดำเนินการใด ๆ ของคณะกรรมการบริหารจะต้องได้รับการอนุมัติจากประธานและรองประธานของคณะ

กรรมการบริหารที่เข้าร่วมประชุมหรือได้รับมอบฉันทะ ตามที่ได้กำหนดในข้อ 3 (กรรมการบริหารส่วนใหญ่) และการตัดสินใจใด ๆ ของคณะกรรมการบริหาตามกฎและข้อบังคับนี้ (เว้นแต่การตัดสินใจซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติโดยผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้โดยชัดเจนในข้อบังคับของบริษัทฯ หรือในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดหรือซึ่งจะต้องได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้อย่างชัดเจนในกฎและข้อบังคับนี้) ให้มีผลผูกพันบริษัทฯ และผู้บริหารของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริหารอาจยื่นคำขอเป็นลายลักษณ์อักษรต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นครั้งคราว โดยความเห็นชอบของกรรมการบริหารส่วนใหญ่ เพื่อขอให้คณะกรรมการบริษัทให้สัตยาบัน คำยืนยัน หรือการอนุมัติในเรื่องหนึ่งเรื่องใดหรือในเรื่องต่าง ๆ ตามที่คณะกรรมการบริหารได้ร้องขอหรือได้ดำเนินการเรื่องซึ่งมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจในการตัดสินใจ

1. การเข้าทำสัญญาให้สิทธิในทางการค้าใด ๆ แก่ผู้จำหน่าย หรือผู้ขายเกินจำนวนที่คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดขึ้น

2. การว่าจ้าง การเลื่อนตำแหน่ง และการเลิกจ้างบุคลากร ซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูง

3. จัดเตรียมและนำเสนอข้อเสนอเกี่ยวกับการควบรวมบริษัทกับองค์กรทางเศรษฐกิจอื่น ๆ หรือการก่อตั้งบริษัทหรือห้างหุ้นส่วนในลักษณะที่เป็นการร่วมทุนระหว่างบริษัทและองค์กรใด ๆ ให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

4. นโยบายเกี่ยวกับเงินเดือน และค่าจ้างของเจ้าหน้าที่ และลูกจ้างของบริษัทฯ รวมทั้งที่เกี่ยวกับผลประโยชน์และสวัสดิการ

5. นโยบายด้านการตลาดและการขาย

6. จัดเตรียมและนำเสนองบประมาณด้านกำไรและ ขาดทุนประจำปี ประมาณการกระแสเงินสดประจำปี แผนยุทธศาสตร์ทางธุรกิจ แผนธุรกิจ และแผนด้านการลงทุนและการจำหน่ายจ่ายโอนของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

7. การเข้าทำธุรกรรมใด ๆ โดยบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยใดภายใต้งบประมาณด้านกำไรและขาดทุนประจำปี แผนยุทธศาสตร์ทางธุรกิจ แผนธุรกิจ หรือนโยบายการเงิน ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

8. การเข้าทำธุรกรรมใด ๆ โดยบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยใด ภายใต้แผนด้านการลงทุนและการจำหน่ายจ่ายโอนทรัพย์สินของบริษัทฯ ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

9. การแต่งตั้งและการถอดถอนกรรมการของบริษัทย่อยบริษัทหนึ่งบริษัทใดของบริษัทฯ

10. การยื่นและเข้าร่วมในการประกวดราคา การลงนาม ในสัญญาจดหมายโต้ตอบหรือเอกสารซึ่งมีผลผูกพันบริษัทฯ

11. การเป็นผู้แทนของบริษัทฯ และดำเนินการในนามของบริษัทฯ กับบุคคลภายนอก บุคคลสาธารณะหรือ บุคคลธรรมดา กระทรวง ฝ่ายปกครอง และชุมชนท้องถิ่นต่าง ๆ

12. การมอบหมายต่อแก่ผู้รับประโยชน์พร้อมวิธีการหรือ เครื่องมือความชำนาญ และอำนาจที่จำเป็น ตามที่คณะกรรมการบริหารพิจารณาเห็นว่าเพื่อให้ทันกาล ทันเวลา สำหรับระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหาร จะกำหนดอันเกี่ยวข้องกับกฎและข้อบังคับข้อใด ข้อหนึ่งหรือส่วนหนึ่งส่วนใดที่ใช้บังคับในปัจจุบัน และ

13. กระทำการใด ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎและข้อบังคับที่ใช้บังคับในปัจจุบัน ยกเว้น การอนุมัติในกรณีดังต่อไปนี้ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

- การเข้าทำรายการใดๆ ที่ต้องอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ตามผังอำนาจอนุมัติ

- การเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญ ซึ่งเข้าข่ายที่จะต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด นั้นต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารเปิดเผยตาม**เอกสารแนบ 5**

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีกระบวนการตรวจสอบและควบคุมธุรกิจ โดยแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมาจากกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน

การสรรหากรรมการตรวจสอบ

1. ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน เป็นกรรมการตรวจสอบโดย 1 ท่าน ควรมีความรู้ด้านบัญชี และให้คณะกรรมการตรวจสอบคัดเลือกกันเองเป็นประธานกรรมการ 1 ท่าน

2. ให้คณะกรรมการตรวจสอบอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และสามารถได้รับเลือกให้เป็นกรรมการตรวจสอบอีก

3. ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอิสระในการดำเนินงานและขึ้นตรงต่อคณะกรรมการบริษัท

4. คณะกรรมการตรวจสอบจะพ้นสภาพเมื่อตาย ลาออกพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท หรือถึงคราวออกตามวาระ

5. ให้คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านมีวาระการทำงาน 3 ปี จะแต่งตั้งคณะกรรมการใหม่แทนและ/หรือจะแต่งตั้งคณะกรรมการเดิมโดยคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการของบริษัทฯ ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และ พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายใน

3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

4. พิจารณาคัดเลือก หรือเลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งสอบทานค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว ในการนำเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้ มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดย เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงาน ดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
   6.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
   6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
   6.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
   6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
   6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
   6.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
   6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร(charter)
   6.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป ควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเปิดเผยตามเอกสารแนบ 5

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 2 ท่าน โดยประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัทและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณากลั่นกรองและเสนออัตราค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ที่ดำรงตำแหน่งอยู่ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. พิจารณากลั่นกรองหลักเกณฑ์การพิจารณาเงินเดือนและเงินโบนัสของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และกรรมการบริหารที่ดำรงตำแหน่งอยู่ เพื่อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ
5. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่พิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยเป็นไปตามนโยบายการกำหนดคุณสมบัติ และการสรรหากรรมการของกลุ่มบริษัทฯ นอกจากนี้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังได้พิจารณา และนำเสนอค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและกรรมการบริหาร โดยใช้ผลคะแนนจากแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและกรรมการผู้จัดการใหญ่ เป็นส่วนหนึ่งของ

การพิจารณา คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังมีหน้าที่จัดทำและนำเสนอแผนสืบทอดตำแหน่งแก่กรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงอีกด้วย

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเปิดเผยตามเอกสารแนบ 5

4. คณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงมีมติเปลี่ยนชื่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565 ทั้งนี้ คณะกรรมการมีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนและการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินการต่าง ๆ เป็นไปตามแนวทาง นโยบาย และกลยุทธ์ในการพัฒนาอย่างยั่งยืนและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี

การพัฒนาอย่างยั่งยืน

1. กำหนดเป้าหมาย นโยบาย และแผนการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน กรอบนโยบาย และแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อส่งเสริมนวัตกรรม การพัฒนาด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ

2. สอบทานเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน กรอบนโยบาย และแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ เพื่อตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงแนวโน้มของโลก สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ กฎหมาย แนวปฏิบัติระดับสากล โดยคำนึงถึงความคาดหวังของผู้ถือหุ้นและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลง

3. รับทราบและพิจารณากลยุทธ์ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนพร้อมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมเพื่อให้บรรลุเป้าหมายด้านความยั่งยืนของกลุ่มบริษัทฯ

4. พิจารณางบประมาณประจำปีที่เกี่ยวข้องกับประเด็นความยั่งยืนและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติและ/หรือรับทราบ

5. รายงานผลการดำเนินงานและความคืบหน้าด้านการพัฒนาที่ยั่งยืนต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อรับทราบ

การกำกับดูแลกิจการ

1. จัดทำและ/หรือทบทวนเป้าหมายการกำกับดูแลกิจการ กรอบนโยบาย และแนวทางปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับแนวทางการกำกับดูแลกิจการของหน่วยงานและ/หรือหน่วยงานกำกับดูแลและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติ/รับทราบ

2. ติดตามผลการปฏิบัติงานด้านกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมาย และ

3. รายงานความคืบหน้าผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างสม่ำเสมอ

เรื่องทั่วไป

1. กำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนาอย่างยั่งยืน และการกำกับดูแลกิจการของบริษัทในรายงาน 56-1 One Report รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืนประจำปี และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

2. หน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

3. พิจารณาทบทวนกฎบัตรนี้ เพื่อให้มีความเหมาะสมและทันต่อเหตุการณ์อยู่เสมอ

กฎบัตรคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและการกำกับดูแลกิจการที่ดีเปิดเผยตามเอกสารแนบ 5

7.3.1 รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อย

1. คณะกรรมการบริหาร

1. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	ประธาน / กรรมการบริหาร
2. นายเฟรเดริค รุสเซล	รองประธาน / กรรมการบริหาร
3. นายคริสตอฟ แบร์นาร์ วอย	สมาชิก / ผู้บริหาร
4. นายเธียรี่ อแลง ซิมง เดอเฟรน	สมาชิก / ผู้บริหาร
5. นายสรนารถ นันทมนตรี	สมาชิก / ผู้บริหาร
6. นายจ๊าคส์ มาร์แชล	สมาชิก / เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

1. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	ประธาน / กรรมการอิสระ
2. นายนพพร เทพสิทธา	กรรมการ / กรรมการอิสระ
3. นายนิพนธ์ สุทธิมัย	กรรมการ / กรรมการอิสระ
นายโจเซฟ ซูเซ	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. นายนพพร เทพสิทธา	ประธาน / กรรมการอิสระ
2. นายโก บัน เฮ็ง	กรรมการ / กรรมการอิสระ
3. นายเฟรเดริค รุสเซล	กรรมการ / กรรมการบริหาร
4. นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการ / กรรมการ

4. คณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	ประธาน / กรรมการอิสระ
2. นายนิพนธ์ สุทธิมัย	กรรมการ / กรรมการอิสระ
3. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการ / กรรมการบริหาร
4. นายเฟรเดริค รุสเซล	กรรมการ / กรรมการบริหาร

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

คณะกรรมการได้กำหนดบทบาทและหน้าที่ของฝ่ายจัดการในการจัดการธุรกิจอย่างชัดเจนให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท แผนผังอำนาจหน้าที่ ในปี 2566 ผู้บริหารของบริษัทฯ มีจำนวน 16 ท่าน ดังนี้

แผนภาพโครงสร้างภายในบริษัท (organization chart)

1. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการผู้จัดการใหญ่
2. นายเธียรี่ อแลง ซิมง เดอเฟรน	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ - สายงานบริหารจัดการโลจิสติกส์ จัดหา - จัดซื้อ และการค้าต่างประเทศ
3. นางกัญญา เรืองประทีปแสง[1/]	รองกรรมการผู้จัดการ – สายบัญชีและการเงิน
4. นางอุดมพร พันธ์แพทย์	รองกรรมการผู้จัดการ-สายทรัพยากรบุคคล
5. นายสรนารถ นันทมนตรี	รองกรรมการผู้จัดการ – สายธุรกิจประเทศไทย
6. นายคริสตอฟ แบร์นาร์ วอย	รองกรรมการผู้จัดการ – สายธุรกิจการค้าและปฏิบัติการต่างประเทศ
7. นายธนวัฒน์ ตั้งอุดมเลิศ	รักษาการ รองกรรมการผู้จัดการ – สายบัญชีและการเงิน
8. นายจ๊าคส์ มาร์แชล	ผู้ช่วยรองกรรมการผู้จัดการ – ฝ่ายการเงินต่างประเทศ การประกันภัยและกฎหมาย
9. นางสาริณี ชุ่มชื่นสุข	ผู้อำนวยการ - ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
10. นายมาร์ติน บรูสกา	ผู้อำนวยการ - ฝ่ายบริหารกลุ่มธุรกิจเรือ
11. นางสาวจิตรมณี จิรานันตรัตน์	ผู้อำนวยการ - ฝ่ายจัดหาและจัดซื้อ
12. นาย กฤษฎิ์ เศรษฐิน	ผู้อำนวยการ - ฝ่ายขายและการตลาดในประเทศ
13. นายสุพัฒน์ พิพิธวรรณ	ผู้อำนวยการ - ฝ่ายปฏิบัติการ
14. นายสุรพล เกตุแก้ว	ผู้อำนวยการ - ฝ่ายเทคนิค
15. นางสาวอัชฌา รัตน์ตระกูลทิพย์	ผู้อำนวยการ - ฝ่ายการเงินองค์กร
16. นางสาวพรหมพร กาญจนรัตน์	ผู้อำนวยการ - ฝ่ายการเงินองค์กร (ธุรกิจแอสฟัลท์)

หมายเหตุ

1/ นายธนวัฒน์ ตั้งอุดมเลิศ ได้รับการแต่งตั้งเป็น รักษาการ รองกรรมการผู้จัดการ – สายบัญชีและการเงิน เพื่อทดแทนนางกัญญา เรืองประทีปแสง ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566

- ลำดับที่ 1, 2, 4-7 ถือเป็นผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. (ณ เดือนธันวาคม พ.ศ. 2566)

การแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

หลักการการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย/บริษัทร่วม เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยเป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลเพื่อให้บริษัทมั่นใจว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามแนวนโยบาย ตลอดจนเป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนธุรกิจระยะกลาง และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทฯ บริษัทฯ จึงเห็นสมควรกำหนดนโยบายการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ คณะกรรมการบริหาร เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งและโยกย้ายบุคคลที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้นและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ โดยกำหนดให้กรรมการที่เสนอชื่อนี้มีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบ และความเป็นผู้นำสอดคล้องตามที่บริษัทฯ รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องเปิดเผยในเอกสารแนบ 2

7.4.2 การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่และกรรมการบริหาร

การพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และกรรมการบริหารเป็นอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนในการนำเสนอขออนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัท โดยมีแนวทางการพิจารณาจาก ปัจจัยต่าง ๆ ดังนี้

1. ผลการปฏิบัติงานค่าตอบแทนของผู้บริหารจะแปรผัน ตามการบรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งมีการประเมินผลจากตัวชี้วัดความสำเร็จด้านการเงิน ด้านลูกค้า ด้านกระบวนการ ภายใน และด้านการเรียนรู้พัฒนา
2. แผนกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทที่สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้ถือหุ้น และวิสัยทัศน์ปี 2568 เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับธุรกิจและผู้ถือหุ้น
3. นโยบายการบริหารค่าตอบแทน พิจารณาเปรียบเทียบ การจ่ายค่าตอบแทนกับข้อมูลบริษัทจดทะเบียนในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยเน้นสัดส่วนการจ่ายโบนัส ตามผลงานเป็นหลักเพื่อให้สามารถแข่งขันได้กับบริษัทอื่นๆ

โครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทนของ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และกรรมการบริหาร

ค่าตอบแทนดังกล่าวประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน ซึ่งมีการทบทวนปีละหนึ่งครั้ง และ โบนัส ตามผลการปฏิบัติงานซึ่งแปรผันตามผลประกอบการประจำปี และค่าตอบแทนที่เป็นผลประโยชน์อื่น ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการค่ารักษาพยาบาลและ ประกันชีวิต เป็นต้น

7.4.3 ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ในปี 2565 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วยเงินเดือนและโบนัส และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้กับผู้บริหารจำนวน 7 ราย รวมทั้งสิ้น 63.35 ล้านบาท

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีพนักงานทั้งสิ้น 2,030 คน ประกอบด้วยพนักงานปฏิบัติการ 1,552 คน พนักงานบริหาร 189 คน และพนักงานในสำนักงานใหญ่ 289 คน กลุ่มบริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 1,403.9 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทนได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือ ค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

	บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด	บริษัท เรย์โคลแอสฟัลท์ จำกัด	บริษัท อัลฟ่ามาร์ไทม์ จำกัด	บริษัท ทาสโก้ชิปปิ้ง จำกัด	บริษัท บิทูเมนมารีน จำกัด	บริษัท รางณะ 1020 จำกัด	บริษัท ทิปโก้มาร์ไทม์ จำกัด	บริษัท ไทย สเตอร์ ชิล จำกัด	บริษัท กนอมวงศ์บริการ จำกัด	บริษัทย่อยในกัมพูชา	บริษัทย่อยในจีน	บริษัทย่อยในมาเลเซีย	บริษัทย่อยในสิงคโปร์และเวียดนาม	บริษัทย่อยในอินโดนีเซีย	บริษัทย่อยในลาว	รวม
พนักงานปฏิบัติการ/บริการ (คน)	205	56	48	35	38	33			155	357	69	40	153	178	185		1,552
พนักงานบริหาร (คน)	78	2	1						5	23	5	4	33	23	13	2	189
พนักงานในสำนักงานใหญ่ (คน)	102	3	2					23	13	29	21	6	13	23	26	28	289
รวม (คน)	385	61	51	35	38	33	-	23	173	409	95	50	199	224	224	30	2,030
ค่าตอบแทนพนักงาน (ล้านบาท)	504.40	35.30	26.20	36.90	37.10	38.20	-	28.50	67.90	204.20	33.90	28.60	197.10	135.30	25.60	4.70	1,403.90

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

จำนวนพนักงานในปี 2566, 2565, 2564 คือ 2,030 คน 2,153 คน และ 2,326 คน ตามลำดับ

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนให้คณะกรรมการสวัสดิการของบริษัทฯ คัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่รับปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code: "I Code") และเป็นผู้จัดการกองทุนที่บริหารการลงทุนอย่างรับผิดชอบโดยคำนึงถึงปัจจัยสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social, and Governance: "ESG") มีการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนเป็นอย่างดี บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง Principal Asset Management Company Limited เป็นผู้บริหารกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเปิดเผยแนวทางการคัดเลือกผู้จัดการกองทุนให้สมาชิกทราบ อันจะนำไปสู่การบริหารการลงทุนที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทในระยะยาว โดย ณ สิ้นปี 2566 กลุ่มบริษัทในประเทศไทยมีจำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจำนวน 661 คน จาก 2,030 คน คิดเป็นร้อยละ 32.6

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบ

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวณัฐมน อิงคะประดิษฐ์ เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 18 มิถุนายน 2561 รายละเอียดประวัติของผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีปรากฏในเอกสารแนบที่ 1

เลขานุการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งนายธนพล เหล่าศิริพงศ์ ผู้จัดการฝ่ายการการและวางแผนองค์กร เป็นเลขานุการบริษัทฯ เมื่อ วันที่ 13 สิงหาคม 2558

มีหน้าที่รับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนดไว้ เลขานุการบริษัทฯ จะรายงานต่อประธานคณะกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการใหญ่ ทั้งนี้ ประวัติของ เลขานุการบริษัทฯ โดยรายละเอียดประวัติของเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบที่ 1

ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการผู้จัดการใหญ่ของบริษัทฯ ได้ร่วมอนุมัติแต่งตั้งนายโจเซฟ ซูเซ เข้าดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 กรกฎาคม 2555 เป็นต้นไป

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นชอบเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในนั้นมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการบริหารจัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และด้วยความที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในจึงมีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องตามมาตรฐานของสมาคมผู้ตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในจะปรากฏในเอกสารแนบที่ 3

7.6.2 รายชื่อผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ จัดให้มีผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อเป็นช่องทางติดต่อโดยตรงกับนักลงทุน ผู้ต้องการทราบข้อมูลโดยติดต่อ นายธนพล เหล่าศิริพงศ์ ที่ โทรศัพท์ +66 2273 6642 โทรสาร +66 2271 3363 หรือทาง E-mail: investors@tipcoasphalt.com

7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้จ่ายค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นให้แก่ผู้สอบบัญชีในปี 2566 ดังนี้

ค่าสอบบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อย	จำนวน (ล้านบาท)
บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด มหาชน	3.20
บริษัทย่อย	10.59

ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

บริษัทและบริษัทย่อย	ขอบเขตการให้บริการ	จำนวน (ล้านบาท)
บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด มหาชน	ค่าบริการเพื่อปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง	0.45
บริษัทย่อย	ค่าบริการเพื่อปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง	1.81

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

1. กรรมการอิสระ

บริษัทฯ ได้กำหนดนิยามของกรรมการบริษัทไว้ตามหลักเกณฑ์ เรื่อง “กรรมการอิสระ” ซึ่งกำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดย “กรรมการอิสระ” ของบริษัทฯ หมายถึงกรรมการที่มีคุณสมบัติดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ* ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ* เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายของกรรมการรายอื่น ผู้บริหารบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือ บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ* ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยยะ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ* เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ* และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ* เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึง การให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ* และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยยะ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยหรือ ไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

* รวมถึงบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 6 ท่าน จาก 11 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 55

2. การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่ พิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยเป็นไปตามนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการของกลุ่มบริษัทฯ และเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา สำหรับกระบวนการสรรหากรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอาจพิจารณานำรายชื่อกรรมการจากสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทยร่วมพิจารณาด้วย

ทั้งนี้ ในปี 2566 นั้นได้มีวาระการแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ ท่านใหม่ โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาตามข้อแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้วว่า คณะกรรมการบริษัท ทั้งคณะ มีครบทุกทักษะตามที่ได้ระบุไว้ในนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการของกลุ่มบริษัทฯ

บริษัทฯ ตระหนักถึงการส่งเสริมสิทธิ์ของผู้ของถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนมีสิทธิ์ที่จะเสนอวาระในการประชุมก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ในช่วงวันที่ 2 ตุลาคม 2566 จนถึงวันที่ 29 ธันวาคม 2566 โดยจะมีคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ในกรณีที่มีการบรรจุเป็นวาระการประชุม บริษัทฯ จะระบุในหนังสือเชิญประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น

ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทปฏิเสธไม่รับเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอเพื่อให้บรรจุเป็นวาระ บริษัทฯ จะชี้แจงเหตุผลให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ นอกจากนี้ในช่วงเวลาเดียวกัน บริษัทฯได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์สามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ ล่วงหน้า โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อสรรหารวมกับบุคคลอื่นตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัทฯ และนำเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

การลงคะแนนสำหรับการเลือกตั้งกรรมการ

ตามข้อบังคับบริษัทฯ ข้อ 15 กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการเลือกตั้งกรรมการไว้ดังนี้

1. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการทีละหนึ่งตำแหน่ง

2. ในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการแต่ละตำแหน่งนั้นให้ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่โดยถือว่าหุ้นหนึ่งมีเสียงหนึ่ง

3. ในการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการแต่ละตำแหน่งบุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดและเป็นผู้ที่ได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมโดยการมอบฉันทะหรือมาประชุมด้วยตนเองและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ

4. กรรมการที่เป็นผู้ถือหุ้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนสำหรับการกลับเข้ามาเป็นกรรมการของตนเอง

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

ตามที่นายปิแอร์ แวนสโตเฟลกัทท์ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทท่านใหม่ มีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบถึงนโยบายธุรกิจโครงสร้างเงินทุนของกลุ่ม





บริษัทฯ โครงสร้างผู้ถือหุ้น ผลประกอบการธุรกิจ ระบบข้อมูลและระเบียบข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ กรรมการใหม่แต่ละคนจะได้รับคู่มือกรรมการและข้อมูลที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ โดยกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้อธิบายสรุปนโยบาย บริษัทฯ และข้อมูลที่เกี่ยวข้อง (รวมถึงโครงสร้างผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้น ผลงานและกระบวนการดำเนินธุรกิจของ บริษัทฯ) กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ การอธิบายโดยสรุป ด้านการตลาดและการดำเนินงานและผลประกอบการล่าสุด

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนการเข้าอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง อนึ่ง บริษัทฯ ได้มีการส่งกรรมการและผู้บริหารเข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่าง ๆ กับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

นอกจากนี้ ในปี 2566 บริษัทฯ ได้มีการจัดการอบรมภายในองค์กรโดยวิทยากรมืออาชีพจากบริษัท ERM-Siam Co., Ltd รวมถึงการให้ความรู้ในหัวข้อความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการใช้ข้อมูลภายในสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงด้วย

โดยในปี 2566 มีรายละเอียดการอบรมของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงมีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	หลักสูตร	จัดโดย
1. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	National Director Conference : Delivering “Net Zero” together	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
	CEO Club ครั้งที่ 3/2566 - Riding the Waves of Mega Trends	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. นายสรนารถ นันทมนตรี	National Director Conference : Delivering “Net Zero” together	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

รายชื่อกรรมการ	หลักสูตร	จัดโดย
3. นาย ธนวัฒน์ ตั้งอุดมเลิศ	หลักสูตร CFO Orientation for New IPOs	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
	หลักสูตร “สารสนเทศทางการบัญชี” คิดเป็นชั่วโมง CPD 5 ชั่วโมง	กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
	หลักสูตร “การวิเคราะห์งบการเงิน” คิดเป็นชั่วโมง CPD 5 ชั่วโมง	กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
	หลักสูตร “มาตรฐานการบัญชี ที่เกี่ยวข้องกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์” คิดเป็นชั่วโมง CPD 6 ชั่วโมง	กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
	หลักสูตร “รายได้ ความแตกต่างระหว่างบัญชีและภาษี” คิดเป็นชั่วโมง CPD 6.5 ชั่วโมง	กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
	หลักสูตร “จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี” คิดเป็นชั่วโมง CPD 1 ชั่วโมง	กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ และรายบุคคล

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท จัดทำและเผยแพร่โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อใช้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดยแบบประเมินดังกล่าวประกอบด้วย 1) แบบประเมินตนเองแบบรายคณะ 2)แบบประเมินตนเองแบบรายบุคคล วัตถุประสงค์หลักของแบบประเมินตนเอง คือ เพื่อประเมินการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวมทั้งคณะและกรรมการแต่ละท่านแบบรายบุคคล เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการควบคุมดูแลกิจการที่ดี โดยมีกระบวนการดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทประเมินตนเองผ่านแบบประเมินที่แนะนำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. เลขานุการบริษัทฯ สรุปผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัททุกท่าน
3. เลขานุการบริษัทรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทและดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทรายคณะและรายบุคคลประกอบด้วย 6 หัวข้อ คือ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (แบบรายคณะและรายบุคคล)

2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (แบบรายคณะและรายบุคคล)

3. การประชุมคณะกรรมการ (แบบรายคณะและรายบุคคล)

4. การทำหน้าที่ของกรรมการ (แบบรายคณะ)

5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร (แบบรายคณะ)

6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร (แบบรายคณะ)

ทั้งนี้ ผลการประเมินคณะกรรมการบริษัทรายคณะและรายบุคคล มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.85 คะแนน จาก 4 คะแนนและ 3.88 คะแนน จาก 4 คะแนน ตามลำดับ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามโครงการสำรวจและติดตามพัฒนาการด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (CGR) โดยได้กำหนดให้มีการประเมินผลปีละ 1 ครั้ง แบ่งการประเมินผลออกเป็น 2 รูปแบบประกอบด้วย การประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ และการประเมินผลของกรรมการชุดย่อยรายบุคคลซึ่งมีกระบวนการดังนี้

1. คณะกรรมการชุดย่อยจัดทำแบบประเมินผลตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และแนวทางการดำเนินการของคณะกรรมการชุดย่อย

2. เลขานุการบริษัทสรุปและรายงานผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยและดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

3. เลขานุการบริษัทรายงานผลประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยต่อคณะกรรมการชุดย่อย และคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ หัวข้อประเมินของแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะและรายบุคคลมีรายละเอียดดังนี้

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

โดยผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อย ปี 2566 ทุกชุดสามารถสรุปได้ดังนี้

คณะกรรมการชุดย่อย	ผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อย	
	แบบรายคณะ	แบบรายบุคคล
1. คณะกรรมการบริหาร	3.54	3.56
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	4.00	4.00
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	4.00	4.00
4. คณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน และกำกับดูแลกิจการที่ดี	3.85	3.91

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้สรุปผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยและรายงานให้คณะกรรมการทุกท่านรับทราบด้วย

การสรรหากรรมการผู้จัดการใหญ่

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการสรรหาผู้มีคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการจัดการใหญ่และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีหลักเกณฑ์ ดังนี้

1) มีความรู้ และมีประสบการณ์ ในธุรกิจยางมะตอย ธุรกิจปิโตรเลียม และธุรกิจก่อสร้างถนน

2) มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ดีกับบุคคลหรือบริษัทในอุตสาหกรรมดังกล่าว

3) มีความเป็นผู้นำสูงและสอดคล้องกับคุณค่าหลักองค์กรของบริษัทฯ

การประเมินผลกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประเมินการทำงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงอื่น ๆ โดยพิจารณาจากผลประกอบการบริษัทฯ การปฏิบัติตามนโยบายคณะกรรมการบริษัท การวัดผลการปฏิบัติงานตาม Balanced Scorecard (BSC) ทั้งในรูปแบบตัวชี้วัดทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงิน (Non-Financial) เช่น คะแนนโครงการ CGR และการขอต่ออายุการรับรองโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชั่นของภาคเอกชนไทย เป็นต้น หลังจากนั้นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาค่าตอบแทนสำหรับกรรมการผู้จัดการใหญ่และกรรมการบริหาร และนำเสนอแก่คณะกรรมการบริษัทฯ เพื่ออนุมัติ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ใช้แบบประเมินตนเองของกรรมการผู้จัดการใหญ่ที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อใช้สำหรับการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการใหญ่

แบบประเมินตนเองของกรรมการผู้จัดการใหญ่ประกอบด้วย 3 หมวด คือ

1. ความคืบหน้าและความสำเร็จของแผนงาน

2. การวัดผลการปฏิบัติงาน เช่น การวางกลยุทธ์องค์กร การวางแผนทางการเงิน ตัวชี้วัดทางการเงินและที่ไม่ได้แสดงผลทางการเงิน เช่น คะแนน CGR

3. การพัฒนาที่จำเป็น

ในปี 2566 ผลการประเมินกรรมการผู้จัดการใหญ่มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.90 คะแนน จาก 4 คะแนน

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้รับผิดชอบเรื่อง ความต่อเนื่องในการบริหาร โดยเฉพาะอย่างยิ่งในการสร้างความมั่นใจว่า บริษัทฯ มีแผนการสืบทอดตำแหน่ง และความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงอื่น ๆ

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ดำเนินการทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเป็นการบริหารความเสี่ยงด้านการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ ผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ 3 คนจะได้รับการพัฒนาเพื่อให้มั่นใจว่ามีประสบการณ์ ความรู้ด้านธุรกิจยางมะตอยที่ลึกซึ้ง นอกเหนือจากชื่อเสียง ความเป็นผู้นำ ความสำเร็จในอดีต ความทุ่มเท และทักษะเด่นด้านอื่น ๆ เป็นไปตามปัจจัยที่ส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจให้ไปสู่เป้าหมายที่ได้กำหนดตามแนวทางที่ Development Dimensions Internationals Inc (DDI) ซึ่งเป็นที่ปรึกษาภายนอกได้กำหนดไว้

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังคงมีการติดตามความคืบหน้าของแผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยความคืบหน้าจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นรายปี ตลอดปี 2566 ผู้มีศักยภาพในการสืบทอดตำแหน่งงานได้เข้ารับการพัฒนาในหลักสูตรต่าง ๆ รวมถึงจัดทำแผนงานเพื่อการพัฒนา และถูกทบทวนความคืบหน้าในระยะเวลาทุก 6 เดือนโดย Mentor และกรรมการผู้จัดการใหญ่ รวมถึงผู้บริหารระดับสูงบางท่าน ขั้นตอนดังกล่าวจะถูกดำเนินการอีกครั้งในช่วงปลายปี 2566

เพื่อเสริมสร้างกระบวนการวางแผนสืบทอดตำแหน่งโดยการดำเนินการตามความคิดริเริ่มและกระบวนการเพิ่มเติมในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้คัดเลือกพนักงานระดับ N-2 ที่มีศักยภาพสูง (ระดับผู้อำนวยการ) เพื่อรับการประเมินสำหรับตำแหน่ง N-1 การประเมินนี้จัดทำขึ้นโดยเทียบกับการเปรียบเทียบข้อมูลทั่วโลกตามช่องทางการประเมินความสามารถ จากการประเมิน มีการพัฒนาแผนพัฒนารายบุคคล (IDP) เพื่อรองรับการเติบโตของผู้สืบทอดและการเตรียมความพร้อมสำหรับการเลื่อนตำแหน่ง ผู้สืบทอดยังได้รับการฝึกสอนเพื่อสร้างทักษะและประสบการณ์ที่จำเป็นในการเป็นผู้นำที่ประสบความสำเร็จในองค์กร

กระบวนการนี้จะไม่เพียงแต่เป็นประโยชน์ต่อผู้สืบทอดเท่านั้น แต่ยังสร้างช่องทางที่มีความสามารถที่แข็งแกร่งสำหรับตำแหน่งผู้นำในอนาคต ซึ่งรวมถึงบทบาทของกรรมการผู้จัดการใหญ่ด้วย

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทต้องประชุมอย่างน้อยปีละ 5 ครั้ง โดยกำหนดวันประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษตามความจำเป็น

2. การเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ประธาน กรรมการ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม โดยระบุ วัน เวลา สถานที่ และกิจการที่จะประชุมไปยังกรรมการทุกคนล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วัน ทำการก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

3. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการ มาประชุมไม่น้อยกว่าสิบคน ซึ่งมากกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการบริษัทฯ จึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ปรากฏว่าการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งใดเมื่อล่วงเวลานัดไปแล้วครึ่งชั่วโมง จำนวนกรรมการซึ่งมาเข้าร่วมประชุมไม่ครบเป็นองค์ประชุมตามที่กำหนดไว้ข้างต้นหรือในระหว่างการประชุมมีจำนวนกรรมการไม่ครบเป็นองค์ประชุม ให้เลื่อนการประชุมออกไปอย่างน้อย 7 (เจ็ด) วัน กรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติตามหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธาน กรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

4. ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติตามหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

5. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

6. กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียนในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่ง เป็นเสียงชี้ขาด

7. ให้เลขานุการบริษัทฯ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่จดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรทุกครั้ง และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองซึ่งได้รับการอนุมัติโดยกรรมการแล้วและพร้อมให้ตรวจสอบได้ในสถานที่ปลอดภัยที่ชั้น 24 อาคารทิปโก้ 1 เลขที่ 118/1 ถนน พระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

บริษัทฯมีการกำหนดตารางการประชุมประจำปีล่วงหน้า การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2566 กรรมการแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)				
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี	การประชุมผู้ถือหุ้น[1/]
นายชายน้อย เผื่อนโกสุม	ประธานกรรมการบริษัท	5/5	-	-	-	1/1
นายโก บัน เฮง	รองประธานกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	5/5	-	2/2	-	0/1
นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี	5/5	12/12	-	4/4	1/1
นายนพพร เทพสิทธา	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ	5/5	12/12	2/2	-	1/1
นายนิพนธ์ สุทธิมัย	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี	5/5	12/12	-	4/4	1/1

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)				
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี	การประชุมผู้ถือหุ้น[1/]
นายฌอง มารี เวอร์บรู๊ซซ์	กรรมการอิสระ	5/5	-	-	-	0/1
นายเฟรเดริค การ์เดส	กรรมการ	3/4[1/]	-	-	-	0/1
นายปิแอร์ แวนสโตเฟลกัทท์	กรรมการ	1/1[2/]	-	-	-	-
นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	กรรมการ	3/5[3/]	-	-	-	1/1
นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	5/5	-	2/2	-	1/1
นายจ๊าคส์ ปาสตอร์	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	5/5	-	-	-	0/1
นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการบริหาร กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี	5/5	-	-	4/4	0/1
นายเฟรเดริค รุสเซล	กรรมการบริหาร กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	5/5	-	2/2	4/4	1/1

- การประชุมคณะการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 เป็นวาระการประชุมกรรมการที่ไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ ความเห็นทั้งหมดจากกรรมการที่มไม่ใช่กรรมการบริหารได้มีการสรุปและรายงานให้กรรมการบริหารซึ่งรวมถึงกรรมการผู้จัดการใหญ่รับทราบ
- จากการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมด 5 ครั้ง ประกอบด้วยการประชุมด้วยตนเอง 2 ครั้ง และอีก 3 ครั้ง คือการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

1/ นายเฟรเดริค การ์เดส ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2566

2/ คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งนายนายปิแอร์ แวนสโตเฟลกัทท์ เป็นกรรมการแทนนายเฟรเดริค การ์เดส มีผลวันที่ 13 พฤษจิกายน 2566

3/ นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร ลาออกจากการเป็นกรรมการ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 11 สิงหาคม 2566 เป็นต้นไป และได้แต่งตั้งกรรมการท่านใหม่เพื่อมาแทนเมื่อวันที่ 16 มกราคม 2567

ค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยค่าตอบแทนจะถูกพิจารณาถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน กลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาว รวมถึงต้องอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้กับค่าเฉลี่ยของบริษัทที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง ค่าตอบแทนจะประกอบด้วยค่าตอบแทนคงที่และค่าตอบแทนแบบผันแปร

ทั้งนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้มีมติ

- อนุมัติค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2566 จำนวนรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 16,880,000 บาท

- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นควรอนุมัติให้คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจในการกำหนดค่าตอบแทนแบบผันแปรโดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัท

ค่าตอบแทนแบบคงที่

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนต่อท่าน (บาท)
ประธานคณะกรรมการบริษัท	600,000
กรรมการอิสระ กรรมการบริหารและกรรมการ	400,000
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	500,000
กรรมการตรวจสอบ	400,000
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	60,000
ประธานคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี	100,000
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	80,000

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1. ในปี 2566 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ประกอบด้วย ค่าตอบแทนแบบคงที่จำนวน 6,659,727 บาท และค่าตอบแทนแบบผันแปรจำนวน 8,507,398 บาท อนึ่ง ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 มีมติอนุมัติค่าตอบแทนแก่กรรมการจำนวน 16,880,000 บาท
2. ในปี 2566 ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงินแก่กรรมการ
3. ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนอื่น

รายชื่อ	ขอบเขตหน้าที่	2565			2566	
		คงที่รายปี	ผันแปร[2/]	พิเศษ	คงที่รายปี	ผันแปร
1. นายชายน้อย เผื่อนโกสุม	ประธานกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ	600,000	1,200,000	300,000	600,000	1,200,000
2. นายโก บัน เฮง	รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ	400,000	800,000	200,000	400,000	800,000
	กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	60,000	-	-	60,000	-
3. นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	กรรมการอิสระ	400,000	800,000	200,000	400,000	800,000
	ประธานกรรมการตรวจสอบ	500,000	-	-	500,000	-
	ประธานคณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี	100,000	-	-	100,000	-
4. นายนพพร เทพสิทธา	กรรมการอิสระ	400,000	800,000	200,000	400,000	800,000
	ประธานกรรมการสรรหา และ กำหนดค่าตอบแทน	60,000	-	-	60,000	-
	กรรมการตรวจสอบ	400,000	-	-	400,000	-
	กรรมการอิสระ	400,000	800,000	200,000	400,000	800,000
5. นายนิพนธ์ สุทธิมัย	กรรมการตรวจสอบ	400,000	-	-	400,000	-
	กรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี	80,000	-	-	80,000	-
6. นายฌอง มารี เวอร์บรูซซ์	กรรมการอิสระ	400,000	800,000	200,000	400,000	800,000
7. นายเฟรเดริค การ์เดส	กรรมการ	400,000	800,000	200,000	282,740[4/]	-
8. นายปิแอร์ แวนสโตเฟลกัทท์	กรรมการ	-	-	-	53,699[4/]	107,398
9. นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร	กรรมการ	400,000	800,000	200,000	243,288[5/]	-

รายชื่อ	ขอบเขตหน้าที่	2565			2566	
		คงที่รายปี	ผันแปร[2/]	พิเศษ	คงที่รายปี	ผันแปร
10.นายสมจิตต์ เศรษฐ์ฐิน	กรรมการ	400,000	800,000	200,000	400,000	800,000
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	60,000	-	-	60,000	-
11.นายจ๊าคส์ ปาสตอร์	กรรมการบริหาร	400,000	800,000	-	400,000	800,000
	กำหนดค่าตอบแทน	45,000[1/]	-	-	-	-
12.นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	กรรมการบริหาร	400,000	712,865	-	400,000	800,000
	กรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี	80,000	-	-	80,000	-
13.นายเฟรเดริค รุสเซล	กรรมการบริหาร	155,342[2/]	279,286	-	400,000	800,000
	กรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี	30,411[2/]	-	-	80,000	-
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	8,548[3/]	-	-	60,000	-
รวม		6,579,301[6/]	9,392,151	1,900,000	6,659,727	8,507,398

1/ นายจ๊าคส์ ปาสตอร์ ลาออกจากการเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565

2/ นายเฟรเดริค รุสเซล ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทและได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดีแทนนายจ๊าคส์ มาร์แชล โดยมีผลตั้งแต่ 11 สิงหาคม 2565 และ 14 สิงหาคม 2565 ตามลำดับ

3/ นายเฟรเดริก รุสเซล ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแทนนายนายจ๊าคส์ ปาสตอร์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2565

4/ คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งนายปีแอร์ แวนสโตเฟลกัทท์ เป็นกรรมการบริษัทแทนนายเฟรเดริค การ์เดส โดยมีผลตั้งแต่ 13 พฤศจิกายน 2566

5/ นางสาวลักษณา ทรัพย์สาคร ลาออกจากการเป็นกรรมการ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 11 สิงหาคม 2566 เป็นต้นไป และได้แต่งตั้งกรรมการท่านใหม่เพื่อมาแทนเมื่อวันที่ 16 มกราคม 2567

6/ ค่าตอบแทนคงที่ประจำปี 2565 ไม่รวมค่าตอบแทนคงที่ของ นายจ๊าคส์ มาร์แชล นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร และนายอูกส์ เดอชองส์ รวม 508,384 บาท

ประกันภัยทางธุรกิจสำหรับกรรมการและผู้บริหาร

กลุ่มบริษัทฯ มีการประกันความผิดทางธุรกิจสำหรับกรรมการและผู้บริหาร โดยกรมธรรม์มีวงเงินครอบคลุมที่ 500 ล้านบาท ซึ่งคุ้มครองกรรมการและผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯจากการถูกฟ้องร้องเนื่องจากการกระทำผิด

8.1.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดกลไกในการกำกับดูแล รวมถึงการควบคุมการบริหารจัดการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยการมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งและโยกย้ายบุคคลที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย/บริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้น

บริษัทย่อยของบริษัทฯ ดำเนินการใดที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินหรือรายการที่เกี่ยวโยงกัน จนส่งผลให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือดำเนินการอื่นใดตามข้อกำหนดหรือประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ สำนักงาน ก.ล.ต. บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ เมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

นอกจากนี้บริษัทย่อยจะถูกจัดให้มีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และกำหนดให้มีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานภายในเวลาที่เหมาะสม

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1. กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎหมายกฎเกณฑ์ระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทฯ หรือที่สอดคล้องกับของบริษัทฯ
2. ทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และกำหนดทิศทางของกลยุทธ์นโยบายและแผนธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัทฯ
3. รายงานผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทฯ ทราบอย่างสม่ำเสมอ
4. กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องที่ข้อกำหนดดังกล่าวมีผลบังคับใช้ครอบคลุมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วมซึ่งได้แก่ การเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทฯ
5. ดำเนินการให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ
6. ดำเนินการในหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และ/หรือที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ยึดมั่นและตระหนักถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี ด้วยการกำหนดนโยบายและมาตรการต่างๆ ภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณของบริษัทฯ และส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติกับผู้มีส่วนได้เสียในกลุ่มต่างๆ ซึ่งในปี 2566 การรายงานผลจากการติดตามนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ครอบคลุมประเด็นต่างๆ และถูกพิจารณาโดยผู้บริหารเป็นรายไตรมาส โดยเฉพาะ 4 หัวข้อดังต่อไปนี้

1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการและผู้บริหาร

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

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้ปรับปรุง “รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร” นอกจากนี้ สมาชิกใหม่ของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารยังได้จัดทำรายงานนี้ด้วย รายงานดังกล่าวได้จัดส่งให้ประธานกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

การรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของพนักงาน

กลุ่มบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นจะปฏิบัติตามแนวทางการบริหารจัดการที่ดีเพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน และ เพื่อรักษาความเป็นมืออาชีพในการประกอบธุรกิจ จึงได้มีการทบทวนจรรยาบรรณเพื่อควบคุมความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างพนักงานและองค์กรให้มีความรัดกุมยิ่งขึ้น ด้วยเหตุนี้ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่ถูกระบุในจรรยาบรรณของบริษัทฯ จึงครอบคลุมถึงกรณีของสมาชิกในครอบครัวของพนักงาน อันได้แก่ บิดา มารดา พี่น้องร่วม สายโลหิต คู่สมรสที่ถูกต้องตามกฎหมาย บุตรธิดาทั้งร่วมสายโลหิตและบุตรธิดาบุญธรรม

พนักงานทุกคนจะต้องรับทราบถึงการทบทวนจรรยาบรรณ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฝ่ายบริหารในระดับผู้จัดการขึ้นไป พนักงาน ทุกระดับในส่วนงานขายและส่วนงานจัดหาจัดซื้อ จะต้องลงนามและส่งมอบ “บันทึกการรับทราบ และการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์” ซึ่งระบุถึงความรับผิดชอบในการแจ้งข้อมูลแก่ฝ่ายบริหารผ่านทางผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นลายลักษณ์อักษรในทันที ในกรณีที่หลังจากการส่งมอบบันทึกนี้แล้ว ได้รับทราบเพิ่มเติมถึงข้อมูลความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันปรากฏอยู่หรือมีแนวโน้มจะเกิดขึ้น หรือหากข้อมูลที่แจ้งในบันทึกก่อนหน้านี้มีข้อบกพร่อง หรือมีความผิดพลาดการเปิดเผยข้อมูลความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งที่มีอยู่ในปัจจุบันหรืออาจจะเกิดในอนาคตจะต้องมีการดำเนินการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรเพิ่มเติมต่อฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ เพิ่มเติมโดยทันที

การเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีอยู่ในปัจจุบันและอาจจะเกิดในอนาคตจะต้องถูกเปิดเผยทุกครั้งเมื่อฝ่ายบริหารและพนักงานต้องดำเนินการตัดสินใจทางธุรกิจ

ในปี 2566 พนักงานที่เกี่ยวข้องได้ลงนามและส่งมอบ “บันทึกการรับทราบ และการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์” ในอัตราร้อยละ 100 นอกจากนี้มีกรณีการละเมิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์จำนวน 3 กรณี

2. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการและข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดโทษชัดเจนในกรณีที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยต่อสาธารณะหรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน

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

- นอกจากนี้ ฝ่ายบริหาร ได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ โดยกำหนดเป็นวาระหนึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

- ภายใต้จรรยาบรรณของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ ฝ่ายจัดการบริษัทฯ และพนักงาน ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลรวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ 21 วัน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี จนถึง 1 วัน (ปฏิทิน) หลังวันประกาศผลประกอบการ (“Blackout Period”)

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงได้จัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ตามที่ปรากฏในเว็บไซต์ https://market.sec.or.th/public/idisc/en/r59. ทั้งนี้ สรุปการถือครองหลักทรัพย์โดยกรรมการและผู้บริหารระดับสูงได้ถูกกำหนดให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นรายไตรมาส นอกจากนี้ บริษัทฯ ไม่พบกรณีรายการซื้อขายหลักทรัพย์ใด ๆ ในช่วง Blackout Period

3. การต่อต้านคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมของ ห่วงโซ่คุณค่า และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นำเสนอมาตรการควบคุมการต่อต้านคอร์รัปชัน และติดตามระบบควบคุมเพื่อนำเสนอผลการติดตามความเสี่ยงต่างๆ แก่คณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการให้ความรู้ และสร้างความตระหนักเพื่อให้เกิดความเข้าใจอย่างแท้จริง เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยได้บรรจุเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชันเป็นหนึ่งในหัวข้อการปฐมนิเทศให้แก่พนักงานใหม่ รวมถึงพนักงานทุกคนต้องทำการรับทราบจรรยาบรรณของบริษัทฯ ซึ่งครอบคลุมหัวข้อการต่อต้านคอร์รัปชันรายปี ในปี 2566 อัตราการรับทราบจรรยาบรรณของพนักงานอยู่ที่ร้อยละ 100 นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เริ่มจัดการอบรมทบความรู้ด้านจรรยาบรรณแก่พนักงานในธุรกิจยางมะตอยและธุรกิจก่อสร้าง

การอบรมครอบคลุมทั้งความรู้ด้านจรรยาบรรณ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่น และประกาศคู่มือการต่อต้านคอร์รัปชั่น ในวันที่ 6 ธันวาคม 2566 การฝึกอบรมออนไลน์ซึ่งมีผู้เข้าร่วมถ่ายทอดสดทั้งหมด 54 คน ได้รับการบันทึกเป็นคลิปวิดีโอและเผยแพร่บนอินทราเน็ตให้กับพนักงานทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

เหนือสิ่งอื่นใด บริษัทฯ ไม่พบกรณีเกี่ยวกับคอร์รัปชั่นในปี 2566

ประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

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

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

บริษัทฯ ได้รับการรับรองจาก CAC โดยได้รับการรับรองครั้งแรกเมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2560 และได้ผ่านการต่อการรับรองครั้งต่อ ๆ ไปในวันที่ 30 มิถุนายน 2563 และ 30 มิถุนายน 2566 การรับรองล่าสุดนี้จะมีผลจนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569

จากการที่สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยได้พัฒนาแบบประเมินตนเองฉบับ 4.0 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2564 เป็นต้นมา บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการในขั้นตอนต่าง ๆ ครอบคลุมถึงการประเมินความเสี่ยง การทบทวนนโยบายและมาตรการ ตลอดจนการสื่อสารเพื่อเตรียมพร้อมสำหรับการยื่นขอต่ออายุการรับรองในรอบถัดไป ทั้งนี้ การประเมินความเสี่ยงถูกจัดทำตามแนวทางแบบประเมินตนเองเพื่อพัฒนาระบบต่อต้านคอร์รัปชัน ฉบับปรับปรุง 4.0 ซึ่งครอบคลุมไปยังบริษัทย่อย แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงจะประกอบด้วย กิจกรรมที่มีความเสี่ยงประเภทของความเสี่ยง ลักษณะของความเสี่ยง โอกาสในการเกิด ผลกระทบ คะแนนความเสี่ยง รวมถึงมาตรการป้องกัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการอบรมหลักสูตรกระดาษทำการเพื่อมาตรฐานการต่อต้านคอร์รัปชันอีกด้วย

นอกเหนือไปจากการปฏิบัติตามนโยบายการติดตาม และ การรายงานผลแล้ว บริษัทฯ ยังคงเข้าร่วมกิจกรรมต่อต้านคอร์รัปชันซึ่งจัดหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในประเทศไทยอย่างสม่ำเสมอ โดยมีรายละเอียดดังนี้



- วันที่ 19 สิงหาคม 2558 บริษัทฯ ได้ส่งตัวแทนเข้าร่วม สัมมนา “โครงการบูรณาการและประสานความร่วมมือด้านการป้องกันและปราบปรามทุจริต” ซึ่งจัดโดยสำนักงาน ป.ป.ช. และสมาคมอุตสาหกรรมก่อสร้างไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์

- ในปี 2559 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงาน วันต่อต้านคอร์รัปชัน กรรมสนองโกง ณ สนามหลวง กรุงเทพมหานคร จัดโดยองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) และหอการค้าไทยและสภาหอการค้าไทย

- 6 กันยายน 2560 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชัน ภายใต้หัวข้อ “New Government! Old corruption!หรือ รัฐบาลใหม่! คอร์รัปชันเก่า” ณ Centara Grand & Bangkok Convention Centre ห้างสรรพสินค้าเซ็นทรัลเวิลด์ จัดสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“Thai IOD”)

- วันที่ 9 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ที่เมืองทองธานี จังหวัดนนทบุรี

- วันที่ 6 กันยายน 2561 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชัน – คนไทยตื่นรู้ สู้โกง ณ อาคาร ภิรัชทาวเวอร์ที่ไบเทค

- เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ณ เมืองทองธานี จังหวัดนนทบุรี

- วันที่ 6 กันยายน 2562 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชัน – รวมพลังอาสาสู้โกง ณ ศูนย์นิทรรศการและการประชุมไบเทค

- เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2562 บริษัทฯ ได้ประกาศแนวทางการ ไม่รับของขวัญ ตามคู่มือแนวทางต่อต้านคอร์รัปชันเพื่อเป็นแนวทางให้เกิดผลในการบังคับใช้นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ได้จริงและเกิดประสิทธิภาพ

- วันที่ 9 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) – “เดินหน้า ล่าโกง”ที่เมืองทองธานี จังหวัดนนทบุรี

- วันที่ 15 กันยายน 2563 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชัน – Power of Data ผ่านระบบการประชุมผ่านวีดีโอคอนเฟอร์เรนซ์

- วันที่ 6 กันยายน 2564 เข้าร่วมกิจกรรมวันต่อต้านคอร์รัปชัน 2564 รูปแบบออนไลน์ภายใต้แนวคิด “คบเด็กสร้างชาติ”

- วันที่ 9 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ภายใต้หัวข้อ “Zero Tolerance ไม่ทำ ไม่ทน ไม่เฉย รวมไทยต้านโกง” ผ่านช่องทาง Facebook live

- วันที่ 6 กันยายน 2565 เข้าร่วมกิจกรรมวันต่อต้านคอร์รัปชัน 2565 ภายใต้แนวคิด “ผู้นำ... กับการปราบโกง” ณ สถานีกลางบางซื่อ

- วันที่ 9 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ภายใต้หัวข้อ “Zero Tolerance ไม่ทำ ไม่ทน ไม่เฉย รวมไทยต้านโกง” ผ่านช่องทาง Facebook live

- วันที่ 6 กันยายน 2566 เข้าร่วมกิจกรรมวันต่อต้านคอร์รัปชัน 2565 ภายใต้แนวคิด “What the Fact ” ผ่านช่องทาง Facebook live

- วันที่ 9 กันยายน 2566 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ภายใต้หัวข้อ “BREAK the corruption” ณ เมืองทองธานี จังหวัดนนทบุรี





4. การแจ้งเบาะแส (whistleblowing)

กลุ่มบริษัทฯ คาดหมายว่าบุคลากรและผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลภายนอกของกลุ่มบริษัทฯ จะร่วมกันสอดส่องดูแลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยสนับสนุนให้มีการสอบถามกรณีมีข้อสงสัยเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งเปิดโอกาสให้บุคลากร และผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลภายนอกทุกคนร้องเรียนเมื่อพบพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม หรือขัดต่อจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ หรือสอบถามได้ที่ฝ่ายกิจการและวางแผนองค์กร เลขานุการบริษัทฯ ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือฝ่ายทรัพยากรบุคคล

ในกรณีที่พนักงาน หรือผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลภายนอกพบเห็นการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณสามารถสอบถามข้อสงสัย หรือส่งข้อร้องเรียนรายงานผ่านทางโทรศัพท์ อีเมลล์ จดหมาย หรือแจ้งเป็นการส่วนตัว ยังบุคคลดังต่อไปนี้

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

เมื่อบุคคลดังกล่าวข้างต้นได้รับข้อร้องเรียน จะต้องแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ทราบ ในกรณีที่เป็นการร้องเรียนพนักงานภายใต้การบังคับบัญชาของกรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือแจ้งให้คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ทราบ ในกรณีที่เป็นการร้องเรียนกรรมการผู้จัดการใหญ่ และ/หรือกรรมการบริษัทภายใน 24 ชั่วโมง กลุ่มบริษัทฯ จะเริ่มดำเนินการสอบสวนเรื่องร้องเรียนทั้งหมด อย่างรวดเร็วและเป็นความลับเท่าที่สามารถทำได้

กรรมการผู้จัดการใหญ่หรือคณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง ประกอบด้วยผู้บังคับบัญชาสูงสุดจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และฝ่ายทรัพยากรบุคคล

คณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง มีอำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้

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

กลุ่มบริษัทฯ คาดหวังว่าพนักงานจะให้ความร่วมมือในการสอบสวนโดยชอบด้วยกฎหมายต่อข้อกล่าวหาว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

คณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง ดำเนินการสอบสวน เพื่อสรุปผลอย่างเร็วที่สุดภายในเวลาไม่เกิน 14 วัน และรายงานผลการสอบสวนต่อกรรมการผู้จัดการใหญ่/หรือคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะเก็บรักษาบันทึกรายงานผลการสอบสวน และแจ้งให้ผู้ร้องเรียน คณะกรรมการบริหาร และบุคคลผู้ได้รับเรื่องร้องเรียนทราบ

มาตรการคุ้มครองและบรรเทาความเสียหาย

ผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงจะได้รับความคุ้มครองตามหลักเกณฑ์มาตรการคุ้มครองและบรรเทาความเสียหายความผิดที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ ดังนี้

- สามารถเลือกที่จะเปิดเผยหรือไม่เปิดเผยตนเองได้ ในส่วนของผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือ ผู้ให้ความร่วมมือในการรายงานหากควรจะเปิดเผยตนเองต่อผู้สอบสวนที่ได้รับมอบหมายหน้าที่จากบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ของการสอบสวนนั้น ๆ

- กลุ่มบริษัทฯ จะถือว่าข้อมูลที่ได้รับการรายงานหรือ ร้องเรียนมาเป็นความลับ หรืออาจเปิดเผยเท่าที่จำเป็นโดยจะไม่ให้กระทบถึงผู้รายงาน ผู้ร้องเรียนหรือ ผู้ที่ให้ความร่วมมือ

- มาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมจะถูกนำมาใช้หากผู้รายงานผู้ร้องเรียน ผู้ที่ให้ความร่วมมือเห็นว่าอาจจะได้รับความไม่ปลอดภัย

- ผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน ผู้ที่ให้ความร่วมมือ จะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยความเป็นธรรม หากตนเองได้รับความเดือดร้อน

ในปี 2566 บริษัทฯ ได้รับการแจ้งเบาะแสผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสจำนวน 3 กรณี ซึ่งทุกกรณีได้รับการตรวจสอบครบถ้วนพร้อมข้อเสนอแนะเพื่อให้มั่นใจว่ามีการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

ประเด็น	ผลการตรวจสอบ	การดำเนินการแนวทางแก้ไข
1. การทุจริต - พนักงานได้กู้ยืมเงินจากเครือข่ายของลูกค้าเพื่อใช้สำหรับประโยชน์ส่วนตน	กรณีนี้ถือเป็นการฝ่าฝืนจรรยาบรรณรวมถึงกฎระเบียบและข้อบังคับของพนักงาน	• ดำเนินการสิ้นสุดสภาพการจ้างของพนักงานดังกล่าว • ฝ่ายบริหารได้ประชุมกับผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่ออธิบายถึงประเด็นดังกล่าว รวมถึงติดตามความคืบหน้าของประเด็นทางกฎหมาย
2. การทุจริต/ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ - พนักงานถูกร้องเรียนว่ามีพฤติกรรมเรียกรับผลประโยชน์ขณะปฏิบัติหน้าที่	กรณีนี้ถือเป็นการฝ่าฝืนจรรยาบรรณรวมถึงกฎระเบียบและข้อบังคับของพนักงาน	• ดำเนินการสิ้นสุดสภาพการจ้างของพนักงานดังกล่าว • ฝ่ายบริหารได้ประชุมกับผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่ออธิบายถึงประเด็นดังกล่าว รวมถึงติดตามความคืบหน้าของประเด็นทางกฎหมาย
3. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ - พนักงานเข้าไปมีส่วนในการเรียกรับผลประโยชน์จากการ outsourcing practices	กรณีนี้ถือเป็นการฝ่าฝืนจรรยาบรรณรวมถึงกฎระเบียบและข้อบังคับของพนักงาน	• ดำเนินการสิ้นสุดสภาพการจ้างของพนักงานดังกล่าว • ฝ่ายบริหารได้ประชุมกับผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่ออธิบายถึงประเด็นดังกล่าว รวมถึงติดตามความคืบหน้าของประเด็นทางกฎหมาย

8.2 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ที่ทรงคุณวุฒิ และมีประสบการณ์ด้านการบริหารธุรกิจการเงินและการบัญชี วิศวกรรม และการตรวจสอบภายใน ได้แก่ นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ นายนพพร เทพสิทธา และนายนิพนธ์ สุทธิมัย โดยมี นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้รับแจ้งหนังสือเวียนที่ 23/2566 ลงวันที่ 12 กันยายน 2566 จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ให้กับบริษัทจดทะเบียนทุกบริษัทเกี่ยวกับบทบาทของกรรมการตรวจสอบ โดยให้ความสำคัญ 5 หัวข้อหลัก ดังนี้

1. การกำกับดูแลระบบควบคุมภายใน
2. การเปิดเผยข้อมูลและงบการเงิน
3. การปฏิบัติตามมาตรา 89/25 ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
4. การให้เหตุผลและการติดตามธุรกรรมที่มีสาระสำคัญและธุรกรรมของบุคคลที่เกี่ยวข้อง
5. การติดตามการระดมทุนและการใช้เงินทุนที่ขัดต่อวัตถุประสงค์

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังมีการกำกับดูแลให้ฝ่ายตรวจสอบภายในให้ความสำคัญกับกระบวนการ การควบคุมการต่อต้านการคอร์รัปชันภายในกลุ่มบริษัทฯ อีกด้วย

โดยในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 12 ครั้ง ซึ่งสรุปได้ตามตารางด้านล่างนี้

ผู้เข้าร่วมประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมดที่ต้องเข้าร่วม
นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	12/12
นายนพพร เทพสิทธา	11/12
นายนิพนธ์ สุทธิมัย	12/12

โดยทั่วไป ฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายนอก และผู้ตรวจสอบภายในได้มีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างไรก็ตาม จะมีการประชุมอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งที่คณะกรรมกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมกับผู้ตรวจสอบภายนอกโดยฝ่ายบริหารมิได้เข้าร่วมประชุมด้วย

การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบจะทบทวนงบการเงินรายไตรมาสและรายปี (ของบริษัทและกลุ่มบริษัทฯ) ร่วมกับผู้บริหารและผู้ตรวจสอบภายนอก อีกทั้งได้หารือกับผู้สอบบัญชีเพื่อยืนยันความถูกต้องและครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ ความเพียงพอของวิธีการบันทึกบัญชี ขอบเขตการตรวจสอบ การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจว่างบการเงินของบริษัทฯ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและกฎเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจในขั้นตอนทางการบัญชีและงบการเงินว่ามีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา เพื่อเป็นประโยชน์กับนักลงทุนและผู้ใช้งบการเงิน

การบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร (ERM) ของบริษัทฯ ในปัจจุบันได้ถูกพัฒนาขึ้นในปี 2556 และมีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง อนึ่ง ERM จะมุ่งเน้นไปยังกระบวนการบ่งชี้ ประเมินความไม่แน่นอนต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ กระบวนการดำเนินงานและเป้าหมายธุรกิจ และมีการนำแนวทางการควบคุมภายในตามแนวทางของ COSO มาประยุกต์ใช้อีกด้วย

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

ในปี พ.ศ. 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ดูแลการพัฒนา ERM ของบริษัทฯ หลายประการ รวมถึงการพัฒนากรอบ ERM สำหรับกลุ่มก่อสร้างของบริษัทฯ ตลอดจนการดำเนินงานในประเทศกัมพูชา

ซึ่งกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร (ERM) นี้จะรวมถึงการสร้างกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นทางการ ประกอบด้วยนโยบายการบริหารความเสี่ยงและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ระดับความเสี่ยงขององค์กรที่ได้ถูกระบุและถูกประเมินในระหว่างกระบวนการนี้จะเป็นข้อมูลสำคัญสำหรับการพัฒนาแผนการตรวจสอบตามฐานความเสี่ยง (risk-based audit plan) ซึ่งจะนำไปใช้ในทุก ๆ ปี ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและอนุมัติ

การสอบทานรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างกันของบริษัทฯ เป็นรายไตรมาส หรือถี่กว่านั้น ถ้ามีการรายงานโดยผู้บริหารเกี่ยวกับรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นใหม่ คณะกรรมการตรวจสอบยืนยันว่ารายการระหว่างกันของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

การสอบทานประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอ ความเหมาะสมและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานการตรวจสอบภายในของบริษัทฯและ บริษัทย่อยในปี 2566 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจที่ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความเพียงพอและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ยังได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีการใช้ระบบการควบคุมภายในและกระบวนการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผล

การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจที่บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กฎระเบียบ (รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีไว้กับบุคคลภายนอกและรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ที่สำคัญซึ่งได้เปิดเผยในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่ารายการทางธุรกิจเป็นไปตามเกณฑ์ที่ตกลงกันในการดำเนินธุรกิจตามปกติ

การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานรายงานการตรวจสอบภายใน (IAD) ซึ่งประกอบด้วยการตรวจสอบในประเด็นใหม่ ๆ รวมถึงการติดตามการตรวจสอบประเด็นที่เคยได้รับการสอบทานไปแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าประเด็นต่าง ๆ ได้รับการแก้ไขแล้วเสร็จตามข้อตกลงที่ให้ไว้โดยผู้บริหาร

ในระหว่างปี พ.ศ. 2566 IAD ได้เสร็จสิ้นการทบทวนการดำเนินงานโรงงานในประเทศไทยและบริษัทย่อยในต่างประเทศ นอกจากนี้ ยังทบทวนการควบคุมที่ใช้สำหรับการขายภายในประเทศของประเทศไทย เช่นเดียวกับการควบคุมกำกับดูแลการดำเนินงานโรงงานในประเทศไทย นอกจากนี้ IAD ยังตรวจสอบการควบคุมภายในที่ได้รับการคัดเลือกสำหรับสายงานการเงินและการบัญชีของบริษัทฯ และยังดำเนินการตรวจสอบสำนักงานใหญ่ที่ได้รับการคัดเลือกสำหรับบริษัทย่อยในต่างประเทศอีกด้วย ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบร้องขอ IAD ยังดำเนินการตรวจสอบการควบคุมการต่อต้านการทุจริตอย่างจำกัด ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการตรวจสอบทุกครั้งที่ดำเนินการ

การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2567

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณานำเสนอการแต่งตั้งบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของ บริษัทฯ อีก 1 ปี รวมถึงกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2567 โดยคณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชี รายละเอียดเหมือนปีที่ผ่านมาต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ต่อไป

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการอย่างครอบคลุม และสอดคล้องตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ มีความมั่นใจว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการจัดทำงบการเงินอย่างถูกต้อง มีการดำเนินธุรกิจที่ดี มีการใช้ระบบการควบคุมภายในและกระบวนการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ได้ปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนมีการเปิดเผยรายการระหว่างกันภายใต้การกำกับดูแลที่ดีที่เน้นความโปร่งใสและน่าเชื่อถือ และนอกจากนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังคงมีการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้ดียิ่งขึ้นไปอยู่เสมอ ทั้งในแง่ของคุณภาพและความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจของบริษัทฯ



นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

รายงานของคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 2 ท่าน นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ และ นายนิพนธ์ สุทธิมัย และกรรมการบริหาร 2 ท่าน คือ นายเฟรเดริค รุสเซล (Mr. Frederic Roussel) และ นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์

ในปี 2566 ที่ผ่านมาคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรและมีการประชุมทั้งสิ้น จำนวน 4 ครั้ง โดยกรรมการแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

กรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนการประชุมทั้งหมด
นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	4/4
นายนิพนธ์ สุทธิมัย	4/4
นายเฟรเดริค รุสเซล	4/4
นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	4/4

การพัฒนาอย่างยั่งยืน

- พิจารณาและอนุมัติแผนงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนและเป้าหมายในปี 2566
- ติดตามและทบทวนผลการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ เทียบกับเป้าหมายในปี 2566 เป็นรายไตรมาส
- พิจารณาและอนุมัติการจัดทำแผนงานสำหรับการจัดทำรายงานความยั่งยืนประจำปี 2566 ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดทำกระบวนการประเมินประเด็นสำคัญทางธุรกิจ
- กำกับดูแลกลยุทธ์การกำกับดูแลด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ รวมถึงรายงานการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับสภาพภูมิอากาศตามมาตรฐาน IFRS S2 ที่จัดทำโดยที่ปรึกษาที่มีชื่อเสียง

หมายเหตุ: คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีมีความยินดีที่จะรายงานว่าบริษัทฯ ได้รับรางวัลการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน Sustainability Disclosure Award ประจำปี 2566 จากสถาบันไทยพัฒน์ เป็นปีที่ 5 ติดต่อกัน

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

- ทบทวนและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับแผนพัฒนาหลักการ นโยบาย และแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2566 (“CGR”) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)

- ทบทวนและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการพัฒนาด้านการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น ตามแนวทางโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ทั้งนี้บริษัทฯ ได้รับการประเมินที่คะแนนร้อยละ 98 สำหรับโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นจากสมาคมส่งเสริมลงทุนไทย ซึ่งสูงกว่าคะแนนเฉลี่ยโดยรวม

- ทบทวนและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท การจัดส่งแบบประเมินตนเองเพื่อพัฒนาระบบต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อจุดประสงค์สำหรับการต่ออายุการรับรองครั้งที่ 2 ของโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (“CAC”) โดยมีผลตั้งแต่ 30 มิถุนายน 2566 - 30 มิถุนายน 2569

- ทบทวนและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการนำหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (“CG Code”) ไปปรับใช้โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมของธุรกิจ



นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (N&R Committee) ประกอบด้วยกรรมการ 4 ท่าน โดยเป็นกรรมการอิสระ 2 ท่าน คือ นายนพพร เทพสิทธา (ประธาน) และนายโก บัน เฮง นายเฟรเดริค รุสเซล (Mr. Frederic Roussel) กรรมการบริหาร และ นายสมจิตต์เศรษฐิน กรรมการ

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร และปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ที่ผ่านมามีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง โดยกรรมการแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมดังนี้

กรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนการประชุมทั้งหมด
นายนพพร เทพสิทธา	2/2
นายโก บัน เฮง	2/2
นายเฟรเดริค รุสเซล	2/2
นายสมจิตต์ เศรษฐิน	2/2

1. การสรรหากรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาแทนกรรมการที่ครบวาระและลาออกในที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เพื่อพิจารณานำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น รวมถึงกรรมการใหม่มาแทนที่กรรมการที่ลาออกระหว่างปี 2566 แก่คณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้นำนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท รวมถึงตารางความรู้ความชำนาญของบริษัทฯ (“Board Skill Matrix”) มาใช้เพื่อประกอบการพิจารณาด้วย

2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนติดตามความคืบหน้าแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับ กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่อง และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบเป็นประจำทุกปี

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอแบบประเมินตนเองรายปีของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยรายปี โดยแบบประเมินตนเองประกอบด้วยแบบประเมินตนเองแบบรายคณะ และแบบประเมินตนเองแบบรายบุคคล รวมถึงเสนอแบบประเมินการทำงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ ซึ่งผลลัพธ์จะถูกใช้เป็นส่วนหนึ่งสำหรับการประเมินกรรมการผู้จัดการใหญ่

4. การเสนอค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาค่าตอบแทนคงที่สำหรับคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาเปรียบเทียบจากผลสำรวจค่าตอบแทนของบริษัทจดทะเบียนในอุตสาหกรรมวัสดุก่อสร้างและพลังงาน ปี 2565 ซึ่งถูกจัดทำทุก 2 ปี ทั้งนี้ ผลการสำรวจแสดงให้เห็นว่า ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ยังอยู่ในระดับที่ใกล้เคียงกับบริษัทอื่น ๆ ในอุตสาหกรรมวัสดุก่อสร้างและพลังงาน

- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอตอบแทนรวมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2566 จำนวนรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 16,880,000 บาท โดยค่าตอบแทนดังกล่าวรวมถึงค่าตอบแทนแบบคงที่และค่าตอบแทนแบบผันแปร อนึ่ง ค่าตอบแทนของแต่ละตำแหน่งไม่มีการเปลี่ยนแปลงจากปี 2565

- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอค่าตอบแทนกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยพิจารณาจากการบรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายทางกลยุทธ์ กลยุทธ์ในระยะยาว และผลคะแนนจากแบบประเมิน

5. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนสนับสนุนให้กรรมการบริษัทเข้าร่วมอบรมในหลักสูตรอบรม/สัมมนาต่างๆ ที่มีความจำเป็นและเกี่ยวข้องกับหน้าที่การปฏิบัติงาน

นายนพพร เทพสิทธา
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มีความตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร การกำหนดกรอบ นโยบาย และพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรตามแนวทางสากล ซึ่งคือ COSO ERM (2017) and ISO31000 (2018) Risk Management เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เพิ่มขีดความสามารถขององค์กรในการปรับตัวและรับมือกับปัจจัยด้านภูมิทัศน์ทางเศรษฐกิจ สภาพการตลาด และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับสภาพภูมิอากาศ ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ บริษัท ทิปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด มหาชน ประกอบด้วยสมาชิกจำนวน 19 คน โดยมี 2 คนคือ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและ นาย เฟรเดริค รุสเซล ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทและมี 7 คนดำรงตำแหน่งเป็นคณะกรรมการบริหาร

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
นาย ชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
นาย เฟรเดริค จ๊าคส์ มอรีซ รุสเซล	สมาชิก
นาย เธียรี่ อแลง ชิมง เดอเฟรน	สมาชิก
นาง กัญญา เรืองประทีปแสง[1/]	สมาชิก
นาง อุดมพร พันธุ์แพทย์	สมาชิก
นาย สรนารถ นันทมนตรี	สมาชิก
นาย คริสตอฟ แบร์นาร์ วอย	สมาชิก
นาย จ๊าคส์ หลุยส์ อีฟ มารี มาร์แชล	สมาชิก
นาย Sanjay Grover	สมาชิก
นาย ภูวนาถ วรรธนะชัยแสง	สมาชิก
นาง สาริณี ชุ่มชื่นสุข	สมาชิก
นาย ธนวัฒน์ ตั้งอุดมเลิศ	สมาชิก
นางสาว พรหมพร กาญจนรัตน์	สมาชิก
นาย มาร์ติน สตานิสลอว์ บรูซคา	สมาชิก
นางสาว จิตรมณี จิรานันตรัตน์	สมาชิก
นาย กฤษฎิ์ เศรษฐิน	สมาชิก
นาย สุพัฒน์ พิพิธวรรณ	สมาชิก
นาย สุรพล เกตุแก้ว	สมาชิก
นาย ฟาเบียง สเตฟาน ลุค จิล	สมาชิก
นาย ชัชวรุตม์ มุสิกไชย	เลขาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1/ นาง กัญญา เรืองประทีปแสง ลาออกเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2566

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมจำนวน 1 ครั้ง โดยมีสมาชิก 17 ท่านได้เข้าร่วมประชุม โดยมีการสรุปผลการดำเนินงานด้านบริหารความเสี่ยงและพิจารณาประเด็นอื่นๆที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการรายงานผลการประชุมแก่คณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณา สาระสำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

- การทบทวนนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรของบริษัทฯ โดยผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท ในเดือนพฤษภาคม 2566 ซึ่งการแก้ไขในปีนี้เป็นการปรับปรุงคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเพื่อให้สอดคล้องตามมาตรฐาน ISO 31000 (2018)

- มีการปรับปรุงความเสี่ยงที่ยอมรับได้โดยเฉพาะความเสี่ยงที่กระทบด้านความต่อเนื่องของธุรกิจสำหรับโรงงานและฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยมีการหารือในมุมมองด้านต่าง ๆ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อโรงงานและฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ

- สรุปผลการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กรของปี 2566 และแผนงานการบริหารความเสี่ยงองค์กรของปี 2567 โดยในปี 2566 บริษัทฯขยายการดำเนินการด้านการบริการความเสี่ยงองค์กร ครอบคลุมไปยังกลุ่มธุรกิจก่อสร้างและบริษัทลูก TAC ในประเทศกัมพูชา

- การทบทวนความเสี่ยงหลักขององค์กร (Top Corporate Risks) ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านธุรกิจ โดยเน้นการประเมิน ผลกระทบ โอกาส (impact/ likelihood) ของแต่ละความเสี่ยง รวมถึงการพิจารณาถึงปัจจัยความเสี่ยงอื่นๆที่อาจเข้ามามีผลกระทบต่อองค์กรได้

- เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ด้านสภาพภูมิอากาศ (Climate Strategy)คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปรับปรุงการระบุและการประเมินความเสี่ยงทางสิ่งแวดล้อม ตามมาตรฐาน IFRS S2 เรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับสภาพภูมิอากาศ

นาย ชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายในที่ใช้ในกลุ่มบริษัทฯมีความสอดคล้องกับรูปแบบของการควบคุมภายในตามแนวทางของ Committee of Sponsoring Organisations of the Treadway Commission (หรือ"COSO") ผู้บริหารได้กำหนดสภาพแวดล้อมของการ ควบคุมที่เหมาะสมกับองค์กรซึ่งได้ถูกกำหนดแนวทางไว้ตามค่านิยมขององค์กร 5 ข้อหลัก (ได้แก่ ทีมเด่น เน้นคุณธรรม ปฏิบัติรอบคอบ มอบรักษาคำมั่น และสร้างสรรค์เปลี่ยนแปลง)

สภาพแวดล้อมของการควบคุมได้รับการส่งเสริมจากโครงสร้างองค์กรที่ถูกพัฒนาขึ้นเพื่อสนับสนุนเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งนี้ โครงสร้างองค์กรมีการแสดงสายการบังคับบัญชาอย่างชัดเจนในขณะที่ยังคงสนับสนุนการประสานงานระหว่างแผนกต่างๆ อีกทั้งกลุ่มบริษัทฯ ยังมีการกำหนด ผังอำนาจการอนุมัติ (ที่มีการสอบทานและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ) และกำหนดขอบเขตอำนาจการอนุมัติไว้สำหรับผู้บริหารทุกระดับของกลุ่มบริษัทฯ ที่จะสามารถดำเนินงานเพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรต่อไป

หนึ่งในคุณค่าหลักขององค์กรที่สำคัญ คือ ปฏิบัติรอบคอบ ได้ถูกใช้เป็นแนวทางสำหรับหลักธรรมาภิบาลที่ดีของกลุ่มบริษัทฯ สิ่งเหล่านี้ได้รับการสะท้อนโดยการนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้อย่างเป็นระบบ (หรือ ERM)

สิ่งนี้ เกี่ยวข้องกับการระบุการประเมิน และ การจัดการกับโอกาส และอุปสรรคที่อาจส่งผลกระทบต่อกลุ่มบริษัทฯ การแต่งตั้ง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (คณะกรรมการย่อยของ คณะกรรมการบริษัทฯ) ได้เน้นย้ำถึงคุณค่าของหลักธรรมาภิบาลที่ดีของกลุ่มบริษัทฯ โดยความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทในทุกระดับได้ถูกบริหารจัดการ ผ่านระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพซึ่งได้รับการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป โดยระบบการควบคุมภายในนี้ ได้ถูกระบุไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานและอยู่ภายใต้การตรวจสอบจากฝ่ายตรวจสอบภายใน

ความมุ่งมั่นของกลุ่มบริษัทในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ("IT") แสดงให้เห็นได้อย่างชัดเจนจากการลงทุนในระบบ Oracle ซึ่งเป็นระบบที่ใช้ในการวางแผนทรัพยากรขององค์กร โดยระบบ Oracle ได้เริ่มใช้งานจริงประมาณปลายปี 2560 การลงทุนในระบบ Oracle ตลอดจนการลงทุนในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอื่นๆ ในช่วงไม่กี่ปีที่ผ่านมานี้ ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจมีความต่อเนื่องมากขึ้นเนื่องจากสามารถลดผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อ COVID-19 ได้เป็นอย่างมาก

อีกทั้ง บริษัทยังมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม (ผ่านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ) เพื่ออำนวยความสะดวกในการตรวจสอบการปฏิบัติงานและการควบคุมที่สำคัญ ให้กับผู้บริหารและผู้บริหารระดับสูงของกลุ่มบริษัทฯ

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทยังมีการใช้"แบบสอบถามความเพียงพอของการควบคุมภายในตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ อีกด้วย

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการผู้จัดการของบริษัททิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมอนุมัติแต่งตั้งนายโจเซฟ ซูเซ เข้าดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสตรวจสอบภายใน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 กรกฎาคม 2555 เป็นต้นไป

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นชอบเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในนั้นมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการบริหารจัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และด้วยความที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในจึงมีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องตามมาตรฐานของสมาคมผู้ตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในจะปรากฏดังตารางข้างล่างนี้

ชื่อ	คุณวุฒิวิชาชีพ	ประสบการณ์การทำงานล่าสุด	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่ง/ บริษัท
นายโจเซฟ มูกิเลน ซูเซ มานิคแคม	Certified Internal Auditor (CIA); Chartered Management Accountant (ACMA); Chartered Global Management Accountant (CGMA)	2555 – ปัจจุบัน 2551 - 2555	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) รองผู้อำนวยการฝ่ายที่ปรึกษาด้านบริการบริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอฟเอเอส จำกัด

ผู้จัดการอาวุโส – ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการรายงานด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบภายใน และรายงานด้านการบริหารงานทั่วไปต่อกรรมการผู้จัดการใหญ่

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติจากทั้งคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการผู้จัดการใหญ่

9.2 รายการระหว่างกัน (ถ้ามี)

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามมาตรา 89/12 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ คณะกรรมการได้อนุมัติหลักการการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน ประเภทรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปโดยที่ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการได้ ดังต่อไปนี้

- การขายและบริการแก่/รับจากบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน ซึ่งทำภายใต้ขอบเขตราคาตลาดหรือราคาตามสัญญา
- ค่าใช้จ่าย/รายได้จากการเช่าและการรับบริการแก่/จากบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน ซึ่งทำภายใต้ขอบเขตราคาตลาดหรือราคาตามสัญญา
- รายจ่ายจากการรับความช่วยเหลือด้านเทคนิคของบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน ซึ่งทำภายใต้ราคาตามสัญญา

สรุปรายการระหว่างกันประเภทรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้า ประจำปี 2565

(หน่วย : ล้านบาท)	บริษัทที่เกี่ยวข้องและรายละเอียด		2565	2566	เงื่อนไข
ขายสินค้าและให้บริการแก่	บริษัท Asia Bitumen Trading Pte Ltd.	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์	35	35	**ราคาตลาด/ราคาตามสัญญา**
	บริษัท Pheonix Asphalt Phillipines Inc.	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์	499	291	
	Colas S.A. (Colas S.A., Sami Bitumen Technology	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์และให้บริการ	2,034	2,193	
	บริษัท สยามคอนเทนเนอร์เทอร์มินอล จำกัด	ให้บริการ	2	2	
	บริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด	ให้บริการ	1	1	
	บริษัท มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแท็น จำกัด	ให้บริการ	2	1	
	กิจการร่วมค้า ทีเอ็น	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์ น้ำมันและให้บริการ, รายได้ดอกเบี้ย, รายได้จากสัญญาก่อสร้าง	388	506	
	กิจการร่วมค้า เอ็นทีเอช	ให้บริการ	109	4	
	ISCO Industry PTE	ขาย - Aqua Quick	13	54	
	Borneo Asphalt Sdn. Bhd.	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์และให้บริการ	248	186	
	Continental Bitumen Limited	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์และให้บริการ	400	17	
	Seneoudom Sole Co.,Ltd.	ขาย - แอสฟัลต์ซีเมนต์	20	34	
	Narval Group (Atlantic, Baltic, MC Asphalt)	ให้บริการ	11	17	
	รวมรายได้		3,762	3,306	

(หน่วย : ล้านบาท)	บริษัทที่เกี่ยวข้องและรายละเอียด		2565	2566	เงื่อนไข
ค่าเช่าและค่าบริการที่จ่ายให้แก่	บริษัท สยามคอนเทนเนอร์ เทอร์มินอล จำกัด	ค่าบริการขนส่งและพิธีการศุลกากร	8	4	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญา
	บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด	ค่าบริการอื่นๆ	3	2	
	บริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด	ค่าเช่าสำนักงานและบริการอื่นๆ	33	40	
	บริษัท มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแท็น จำกัด	ค่าบริการอื่นๆ	1	-	
	บริษัท PT SARANA DISTRIBUSI ASPHALT NUSANTARA	ค่าบริการอื่นๆ	3	3	
	Colas S.A.	ค่าบริการอื่นๆ	42	41	
	บริษัท รวมทรัพย์สิน จำกัด	ค่าบริการอื่นๆ	4	4	
	ISCO Industry PTE	ค่าบริการอื่นๆ	3	-	
	Asia Bitumen Trading Pte Ltd.	จัดซื้อสินค้า	272	535	
	กลุ่มผู้ร่วมดำเนินงานอื่น (บริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) บริษัท Advance Prefeb Co.,Ltd. ห้างหุ้นส่วนจำกัด หาดใหญ่เรืองชัยการโยธา)	ค่าบริการอื่นๆ	332	394	
	รวม		701	1,023	
ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิคจ่ายให้แก่	Colas S.A.	ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิค	44	47	ราคาตามสัญญา
	รวมค่าใช้จ่าย		745	1,070	

เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันและเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ ปี 2566

ผู้ให้กู้	ผู้กู้	อัตราดอกเบี้ย	นโยบายการตั้งราคา
บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัท อัลฟ่า มารีไทม์ จำกัด	3%	เทียบเคียงจากราคาตลาด
บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	Pacific Bitumen Ptd. Ltd.	SOFR + 1.5%	เทียบเคียงจากราคาตลาด
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	1.20%	เทียบเคียงจากราคาตลาด
บริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด	TN Joint Venture	3.90 – 4.28%	ราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
บริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) (กิจการร่วมค้า)	TN Joint Venture	7.05%	เทียบเคียงจากราคาตลาด

รายการระหว่างกันกับบริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ จำกัด

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

รายการระหว่างกันกับบริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด

บริษัทฯ ได้เพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจซ่อมและสร้างถนน จากร้อยละ 25เป็นร้อยละ 62.5 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ถึงแม้ว่ารายการดังกล่าวจะเป็นรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน แต่กลุ่มบริษัทฯ จะได้รับประโยชน์จากธุรกิจก่อสร้างที่สูงขึ้น รวมถึงรายการดังกล่าวยังสอดคล้องกับพันธกิจ วิสัยทัศน์ ของบริษัทฯ อีกด้วย คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่าการเข้าทำรายการซื้อหุ้นดังกล่าว มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ รวมถึงผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

สารสนเทศแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
https://weblink.set.or.th/dat/news/202101/21006413.pdf

รายละเอียดของรายการระหว่างกันในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา สามารถดูข้อมูลเพิ่มเติมได้จาก
https://www.tipcoasphalt.com/annual-report-56-1-one-report/

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

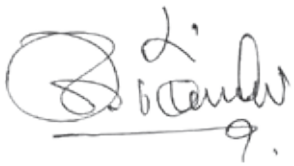
คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ ของบริษัท ทิปโก้ แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) รวมถึงข้อมูลอื่น ๆ ตามที่ปรากฏในรายงาน 56-1 One report เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง หลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดการทุจริตหรือข้อผิดพลาด โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส

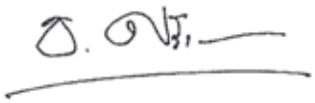
โดยผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบงบการเงินและแสดงความเห็นในรายงานของผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อดูแลและสอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องเพียงพอ รวมทั้งมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวโยงกันมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงาน 56-1 One report แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(นายชายน้อย เผื่อนโกสุม)
ประธานกรรมการบริษัท



(นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์)
กรรมการผู้จัดการใหญ่



03

งบการเงิน



- งบการเงิน
- **เอกสารแนบ 1 :** รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีและเลขานุการบริษัท
- **เอกสารแนบ 2 :** รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
- **เอกสารแนบ 3 :** รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)
- **เอกสารแนบ 4 :** ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน
- **เอกสารแนบ 5 :** นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ


LNG
LIQUEFIED NATURAL GAS
ก๊าซธรรมชาติเหลว

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค *ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน* ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตาม*ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ* ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรค*ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน*ในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การวัดมูลค่าสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 4 และ 30 กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาตราสารอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาสินค้าโภคภัณฑ์กับคู่สัญญาจำนวนหลายราย และแสดงมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังกล่าวในงบการเงิน ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังกล่าว ฝ่ายบริหารอ้างอิงเทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่าที่แนะนำโดยผู้เชี่ยวชาญ ซึ่งข้อมูลที่นำมาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นความแตกต่างของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลที่ใช้ในการคำนวณ จึงมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังกล่าวที่แสดงอยู่ในงบการเงิน

ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจขั้นตอนในการเข้าทำรายการและการบันทึกมูลค่ายุติธรรมสำหรับสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้าและส่งหนังสือยืนยันยอดกับคู่สัญญาเพื่อประเมินความครบถ้วนของการบันทึกรายการ ข้าพเจ้าได้สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการพร้อมทั้งทดสอบการคำนวณรายการที่เกิดขึ้นในระหว่างปี นอกจากนี้ข้าพเจ้าได้ทดสอบการคำนวณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและสอบทานความเหมาะสมของมูลค่ายุติธรรมดังกล่าวโดยการวิเคราะห์เปรียบเทียบมูลค่ายุติธรรมที่กิจการใช้กับข้อมูลจากคู่สัญญาและข้อมูลที่มีอยู่ในตลาดที่สามารถหาได้ และได้ตรวจสอบความเหมาะสมและความครบถ้วนของข้อมูลที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

กรองแก้ว ลิมป์กิตติกุล
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5874

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 9 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		3,001,571,115	2,603,494,942	853,257,473	546,475,445
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	*6, 7*	4,624,342,863	6,988,214,278	3,239,658,066	5,644,218,500
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	*8*	979,152,846	1,146,128,460	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	*6*	158,487,238	40,928,476	40,000,000	110,000,000
สินค้าคงเหลือ	*9*	4,907,953,444	4,982,918,932	3,594,088,580	3,774,333,213
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		84,994,628	66,715,497	-	-
ตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	*30*	100,521,019	128,761,876	100,521,019	128,761,876
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ	*6*	306,256,637	307,809,850	726,880	1,404,748
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		216,846,443	241,904,611	56,414,533	50,242,971
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		14,380,126,233	16,506,876,922	7,884,666,551	10,255,436,753
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	*10*	-	-	8,203,108,878	8,376,058,878
เงินลงทุนในการร่วมค้า	*11*	150,345,811	135,315,828	67,552,611	67,552,611
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	*12*	564,219,500	507,246,214	18,403,580	18,403,580
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	*6*	-	-	384,675,016	514,356,144
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	*13*	189,032,559	189,032,559	94,342,234	94,342,234
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	*14*	7,001,271,119	7,586,835,835	694,361,042	745,966,145
สินทรัพย์สิทธิการใช้	*19*	753,726,582	739,555,981	96,086,211	89,752,128
ค่าความนิยม		195,932,109	195,932,109	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	*15*	127,413,602	191,105,885	18,669,046	19,713,781
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	*23*	153,078,532	107,256,152	54,013,352	29,025,367
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		148,944,661	98,025,452	1,088,976	3,242,252
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		9,283,964,475	9,750,306,015	9,632,300,946	9,958,413,120
รวมสินทรัพย์		23,664,090,708	26,257,182,937	17,516,967,497	20,213,849,873

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	*16*	2,164,558,027	3,230,549,084	1,731,696,411	2,908,319,823
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	*6, 17*	2,848,103,764	3,732,364,714	3,296,490,734	4,203,363,259
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	*8*	438,530,590	683,309,723	2,330,849	33,851,005
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*19*	114,425,062	101,790,845	28,190,378	22,698,052
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	*6*	123,870,480	110,967,305	60,000,000	100,000,000
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		121,652,544	520,014,837	71,099,402	449,766,495
ตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	*30*	13,709,512	197,697	13,709,512	197,697
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		116,722,439	147,089,233	6,501,720	8,033,309
รวมหนี้สินหมุนเวียน		5,941,572,418	8,526,283,438	5,210,019,006	7,726,229,640
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด ชำระภายในหนึ่งปี	*19*	328,125,495	322,204,162	69,578,689	68,771,087
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	*23*	252,852,918	369,714,692	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	*20*	239,470,741	246,786,202	131,027,982	135,103,822
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		820,449,154	938,705,056	200,606,671	203,874,909
รวมหนี้สิน		6,762,021,572	9,464,988,494	5,410,625,677	7,930,104,549

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 1,578,361,570 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		1,578,361,570	1,578,361,570	1,578,361,570	1,578,361,570
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 1,578,361,570 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		1,578,361,570	1,578,361,570	1,578,361,570	1,578,361,570
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		1,327,141,921	1,327,141,921	1,327,141,921	1,327,141,921
ส่วนต่ำกว่าทุนอื่น		(564,073,047)	(564,073,047)	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	*21*	172,123,329	172,123,329	172,123,329	172,123,329
ยังไม่ได้จัดสรร		14,336,373,950	14,003,178,416	8,981,041,820	9,082,474,145
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(512,759,311)	(284,026,930)	47,673,180	123,644,359
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		16,337,168,412	16,232,705,259	12,106,341,820	12,283,745,324
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		564,900,724	559,489,184	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		16,902,069,136	16,792,194,443	12,106,341,820	12,283,745,324
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		23,664,090,708	26,257,182,937	17,516,967,497	20,213,849,873
		-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากการขายและบริการ		27,604,647,348	30,024,760,275	23,383,179,342	25,944,953,712
รายได้จากสัญญาก่อสร้าง		3,501,351,239	3,375,779,293	-	-
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	*10*	-	-	195,074,896	465,329,556
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	*12*	-	-	65,872,712	119,591,865
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		86,237,025	107,662,484	67,580,107	110,615,489
อื่นๆ		159,807,769	214,195,832	127,656,338	173,741,646
รวมรายได้		31,352,043,381	33,722,397,884	23,839,363,395	26,814,232,268
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ		23,727,964,309	25,129,895,827	20,634,689,217	22,089,570,743
(กำไร) ขาดทุนจากสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	*30*	(146,012,843)	679,755,777	(146,012,843)	679,755,777
รายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	*9*	46,906,180	197,582	27,843,706	1,886,953
		23,628,857,646	25,809,849,186	20,516,520,080	22,771,213,473
ต้นทุนงานก่อสร้าง		3,339,497,675	3,229,323,111	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขาย		161,681,345	160,339,649	93,813,817	96,079,106
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		1,100,185,051	1,153,911,525	623,463,981	632,135,036
ค่าใช้จ่ายอื่น					
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย (กลับรายการ)	*10*	-	-	172,950,000	(60,775,864)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (กลับรายการ)	*14*	(625,000)	199,941,927	(625,000)	3,822,552
รวมค่าใช้จ่าย		28,229,596,717	30,553,365,398	21,406,122,878	23,442,474,303
กำไรจากการดำเนินงาน		3,122,446,664	3,169,032,486	2,433,240,517	3,371,757,965
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	*11*	(10,514,237)	9,094,506	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	*12*	122,381,743	151,933,984	-	-
รายได้ทางการเงิน		28,501,888	23,658,248	35,653,587	25,111,202
ต้นทุนทางการเงิน		(142,966,422)	(113,215,419)	(75,267,856)	(69,405,491)
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	*7*	(211,175,516)	(120,240,367)	(81,371,743)	(20,911,166)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		2,908,674,120	3,120,263,438	2,312,254,505	3,306,552,510
ภาษีเงินได้	*23*	(583,203,240)	(737,552,345)	(440,759,917)	(573,009,036)
กำไรสำหรับปี		2,325,470,880	2,382,711,093	1,871,494,588	2,733,543,474

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน					
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		(165,677,191)	(19,833,565)	-	-
กำไร (ขาดทุน) จากการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด					
- สุทธิจากภาษีเงินได้	*23, 30*	(75,971,179)	151,252,557	(75,971,179)	151,252,557
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		(241,648,370)	131,418,992	(75,971,179)	151,252,557
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย					
- สุทธิจากภาษีเงินได้	*20, 23*	604,200	3,728,424	-	10,383,370
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		604,200	3,728,424	-	10,383,370
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(241,044,170)	135,147,416	(75,971,179)	161,635,927
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		2,084,426,710	2,517,858,509	1,795,523,409	2,895,179,401
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		2,305,518,247	2,366,511,142	1,871,494,588	2,733,543,474
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		19,952,633	16,199,951		
		2,325,470,880	2,382,711,093		
		-	-		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		2,077,390,066	2,521,808,071	1,795,523,409	2,895,179,401
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		7,036,644	(3,949,562)		
		2,084,426,710	2,517,858,509		
		-	-		
กำไรต่อหุ้น	*26*				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		1.46	1.50	1.19	1.73

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม										
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ										
						องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
						กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
				กำไรสะสม							
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนต่ำกว่าทุนอื่น	จัดสรรแล้ว สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	สำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	1,578,361,570	1,327,141,921	(564,073,047)	172,123,329	13,285,766,211	(403,758,787)	(27,608,198)	(431,366,985)	15,367,952,999	569,329,257	15,937,282,256
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	2,366,511,142	-	-	-	2,366,511,142	16,199,951	2,382,711,093
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	7,956,874	(3,912,502)	151,252,557	147,340,055	155,296,929	(20,149,513)	135,147,416
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	2,374,468,016	(3,912,502)	151,252,557	147,340,055	2,521,808,071	(3,949,562)	2,517,858,509
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 28)	-	-	-	-	(1,657,055,811)	-	-	-	(1,657,055,811)	-	(1,657,055,811)
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,890,511)	(5,890,511)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,578,361,570	1,327,141,921	(564,073,047)	172,123,329	14,003,178,416	(407,671,289)	123,644,359	(284,026,930)	16,232,705,259	559,489,184	16,792,194,443
											-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	1,578,361,570	1,327,141,921	(564,073,047)	172,123,329	14,003,178,416	(407,671,289)	123,644,359	(284,026,930)	16,232,705,259	559,489,184	16,792,194,443
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	2,305,518,247	-	-	-	2,305,518,247	19,952,633	2,325,470,880
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	604,200	(152,761,202)	(75,971,179)	(228,732,381)	(228,128,181)	(12,915,989)	(241,044,170)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	2,306,122,447	(152,761,202)	(75,971,179)	(228,732,381)	2,077,390,066	7,036,644	2,084,426,710
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 28)	-	-	-	-	(1,972,926,913)	-	-	-	(1,972,926,913)	-	(1,972,926,913)
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,625,104)	(1,625,104)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,578,361,570	1,327,141,921	(564,073,047)	172,123,329	14,336,373,950	(560,432,491)	47,673,180	(512,759,311)	16,337,168,412	564,900,724	16,902,069,136
					-			-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
			กำไรสะสม		กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้วสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	สำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	1,578,361,570	1,327,141,921	172,123,329	7,995,603,112	(27,608,198)	(27,608,198)	11,045,621,734
กำไรสำหรับปี	-	-	-	2,733,543,474	-	-	2,733,543,474
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	10,383,370	151,252,557	151,252,557	161,635,927
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	2,743,926,844	151,252,557	151,252,557	2,895,179,401
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 28)	-	-	-	(1,657,055,811)	-	-	(1,657,055,811)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,578,361,570	1,327,141,921	172,123,329	9,082,474,145	123,644,359	123,644,359	12,283,745,324
							-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	1,578,361,570	1,327,141,921	172,123,329	9,082,474,145	123,644,359	123,644,359	12,283,745,324
กำไรสำหรับปี	-	-	-	1,871,494,588	-	-	1,871,494,588
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(75,971,179)	(75,971,179)	(75,971,179)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	1,871,494,588	(75,971,179)	(75,971,179)	1,795,523,409
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 28)	-	-	-	(1,972,926,913)	-	-	(1,972,926,913)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,578,361,570	1,327,141,921	172,123,329	8,981,041,820	47,673,180	47,673,180	12,106,341,820
							-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	2,908,674,120	3,120,263,438	2,312,254,505	3,306,552,510
ปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,195,350,448	1,218,709,362	173,180,326	203,960,245
ตัดจำหน่ายภาษีหัก ณ ที่จ่าย	7,142,584	13,671,526	-	-
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	211,175,516	120,240,367	81,371,743	20,911,166
รายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	46,906,180	197,582	27,843,706	1,886,953
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย (กลับรายการ)	-	-	172,950,000	(60,775,864)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (กลับรายการ)	(625,000)	199,941,927	(625,000)	3,822,552
รายได้เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	(195,074,896)	(465,329,556)
รายได้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	-	-	(65,872,712)	(119,591,865)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	28,926,516	(18,557,651)	30,827,761	(51,944,853)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายอุปกรณ์	9,554,788	(40,010,554)	(2,520,129)	(46,010,142)
กำไรจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	(47,465)	-	(66,339)	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(35,343,050)	-	-
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	10,514,237	(9,094,506)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(122,381,743)	(151,933,984)	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	31,683,905	32,384,457	16,044,604	16,239,107
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,995,664	(20,761,123)	2,987,467	(20,943,968)
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	(53,211,303)	18,471,125	(53,211,303)	18,471,125
รายได้ทางการเงิน	(28,501,888)	(23,658,248)	(35,653,587)	(25,111,202)
ต้นทุนทางการเงิน	128,469,235	99,987,900	69,573,961	63,553,370
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	4,376,625,794	4,524,508,568	2,534,010,107	2,845,689,578
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	2,150,018,355	(2,926,309,405)	2,315,458,809	(2,876,262,783)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	159,478,903	(273,267,793)	-	-
สินค้าคงเหลือ	27,951,810	1,386,885,446	152,400,927	1,397,292,445
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ	(2,406,237)	91,053,949	677,868	4,812,830
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(107,782,344)	(147,606,991)	(50,709,715)	(34,211,774)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(4,916,485)	(1,702,447)	2,153,276	442,249
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(872,850,306)	758,542,674	(769,233,372)	388,361,865
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	(244,779,133)	(139,864,352)	(31,520,157)	33,263,187
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(34,821,472)	49,581,820	(5,234,549)	(8,915,177)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(38,205,898)	(25,945,798)	(20,120,444)	(14,012,417)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	5,408,312,987	3,295,875,671	4,127,882,750	1,736,460,003
จ่ายภาษีเงินได้	(1,240,270,362)	(395,811,582)	(825,422,200)	(153,917,266)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	4,168,042,625	2,900,064,089	3,302,460,550	1,582,542,737

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในการร่วมค้า	(10,000,000)	-	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	195,074,896	465,329,556
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	65,872,712	119,591,865	65,872,712	119,591,865
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(117,558,762)	(15,702,355)	70,000,000	-
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	26,818,646	23,648,120	5,139,501	589,070
ซื้อและจ่ายชำระเจ้าหนี้ค่าซื้ออุปกรณ์	(410,160,612)	(411,140,119)	(43,599,200)	(23,989,087)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	(6,741,321)	(7,902,121)	(5,538,819)	(6,326,665)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์และเรือเดินทะเล	21,437,255	539,896,875	2,935,166	52,814,603
เงินสดรับจากการจำหน่ายซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	92,357	-	66,377	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(430,239,725)	248,392,265	289,950,633	608,009,342
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง	(1,063,000,430)	(173,376,275)	(1,176,623,412)	(187,926,973)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น (ลดลง)	12,903,175	110,967,305	(40,000,000)	20,000,000
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(121,958,163)	(121,270,455)	(25,963,051)	(27,518,932)
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้ถือหุ้น	(1,972,947,058)	(1,656,636,145)	(1,972,947,058)	(1,656,636,145)
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(1,625,104)	(5,890,511)	-	-
จ่ายดอกเบี้ย	(124,597,146)	(103,617,871)	(70,095,634)	(63,312,640)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(3,271,224,726)	(1,949,823,952)	(3,285,629,155)	(1,915,394,690)
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(68,502,001)	(135,754,690)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	398,076,173	1,062,877,712	306,782,028	275,157,389
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	2,603,494,942	1,540,617,230	546,475,445	271,318,056
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	3,001,571,115	2,603,494,942	853,257,473	546,475,445
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	2,185,861	12,096,875	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

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

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน	
		2566 (ล้านบาท)	2565 (ล้านบาท)	2566 (ร้อยละ)	2565 (ร้อยละ)
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย					
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	111	111	100.00	100.00
บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	375	375	99.99	99.99
บริษัท ราวณะ 1020 จำกัด (“ราวณะ”)	จำหน่ายเครื่องจักร วัสดุ และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างถนน	80	80	99.99	99.99
บริษัท อินดราจิต โฮลดิ้ง จำกัด (ถือหุ้นทั้งหมดโดยราวณะ)	กิจการลงทุน	1	-	99.98	-
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 ทาสโก้ ชิปปิ้ง จำกัด	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	290	290	99.99	99.99
บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด (“ไทยสเลอรี่ ซิล”)	ซ่อมบำรุงผิวการจราจรและจำหน่ายวัสดุก่อสร้าง	497	497	62.50	62.50
บริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด (ถือหุ้นทั้งหมดโดย ไทยสเลอรี่ ซิล)	รับเหมาก่อสร้างและจำหน่ายวัสดุก่อสร้าง	2,500	2,500	62.50	62.50

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน	
		2566	2565	2566 (ร้อยละ)	2565 (ร้อยละ)
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศมาเลเซีย					
Kemaman Oil Corporation Sdn Bhd ("KOC")	กิจการลงทุน ให้บริการจัดเก็บ ให้เช่าพื้นที่ ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย และผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	151.96 ล้านริงกิต	151.96 ล้านริงกิต	100.00	100.00
Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd ("KBC")	ผลิต กลั่น ให้บริการจัดเก็บและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ ปิโตรเลียม	305.55 ล้านริงกิต	305.55 ล้านริงกิต	100.00	100.00
KBC Trading Sdn Bhd (ถือหุ้นร้อยละ 10 โดยบริษัทฯ และร้อยละ 20 โดย KOC)	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	0.30 ล้านริงกิต	0.30 ล้านริงกิต	30.00	30.00
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์					
Highway Resources Pte. Ltd. ("HR")	กิจการลงทุน	4.78 ล้านเหรียญสิงคโปร์	4.78 ล้านเหรียญสิงคโปร์	100.00	100.00
Highway Resources Trading Pte. Ltd. (ถือหุ้นทั้งหมดโดย HR)	ไม่มีกิจกรรมดำเนินงาน	0.01 ล้านเหรียญสหรัฐฯ	0.01 ล้านเหรียญสหรัฐฯ	100.00	100.00
AD Shipping Pte. Ltd.	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	7.13 ล้านเหรียญสิงคโปร์	7.13 ล้านเหรียญสิงคโปร์	100.00	100.00
Reta Link Pte. Ltd.	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	0.05 ล้านเหรียญสิงคโปร์	0.05 ล้านเหรียญสิงคโปร์	100.00	100.00
Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd.	เรือขนส่งและขนถ่ายสินค้า	0.04 ล้านเหรียญสหรัฐฯ	0.04 ล้านเหรียญสหรัฐฯ	100.00	100.00

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน	
		2566	2565	2566 (ร้อยละ)	2565 (ร้อยละ)
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศเวียดนาม					
Asphalt Distribution Co., Ltd. (ถือหุ้นทั้งหมดโดย HR)	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	115,650 ล้านเวียดนามดอง	115,650 ล้านเวียดนามดอง	100.00	100.00
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศอินโดนีเซีย					
PT Asphalt Bangun Sarana (“ABS”)	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	58,450 ล้านอินโดนีเซียรูเปีย	58,450 ล้านอินโดนีเซียรูเปีย	99.99	99.99
PT Saranaraya Reka Cipta (ถือหุ้นร้อยละ 99.90โดย ABS)	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	10,477 ล้านอินโดนีเซียรูเปีย	10,477 ล้านอินโดนีเซียรูเปีย	99.89	99.89
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศกัมพูชา					
Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	20.00 ล้านเรียว	20.00 ล้านเรียว	100.00	100.00
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศลาว					
Tipco Asphalt Lao Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	26,675 ล้านกีบ	26,675 ล้านกีบ	75.00	75.00

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน	
		2566	2565	2566 (ร้อยละ)	2565 (ร้อยละ)
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศฮ่องกง					
Tasco International (Hong Kong) Ltd. (“TIHK”)	กิจการลงทุน	97.97 ล้านเหรียญฮ่องกง	97.97 ล้านเหรียญฮ่องกง	100.00	100.00
บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในประเทศจีน (ถือหุ้นโดย TIHK)					
Langfang Tongtai Road Material Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	2.10 ล้านเหรียญสหรัฐฯ	2.10 ล้านเหรียญสหรัฐฯ	51.00	51.00
Tipco Asphalt (Xinhui) Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	30.00 ล้านเรนมินบิ	30.00 ล้านเรนมินบิ	100.00	100.00
Guangzhou Tipco Asphalt Trading Co., Ltd.	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	6.00 ล้านเรนมินบิ	6.00 ล้านเรนมินบิ	100.00	100.00

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

2.4 กลุ่มบริษัทมีส่วนได้เสียในการดำเนินงานร่วมกัน ซึ่งเป็นการร่วมการงานที่บริษัทย่อยมีสิทธิในสินทรัพย์และมีภาระผูกพันในหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับการร่วมการงานนั้น กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่ายตามส่วนได้เสียในการดำเนินงานร่วมกันดังต่อไปนี้ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทย่อยนับตั้งแต่วันที่มีการควบคุมร่วมจนถึงวันที่การควบคุมร่วมสิ้นสุดลง

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2566	2565
กิจการร่วมค้า ทีเอ็น	รับเหมาก่อสร้าง	ไทย	51.61	51.61
กิจการร่วมค้า ทีเอ็น-ซีอีไอ	รับเหมาก่อสร้าง	ไทย	51.00	51.00
กิจการร่วมค้า ทีเอช	รับเหมาก่อสร้าง	ไทย	51.00	51.00
กิจการร่วมค้า เอ็นทีเอช	รับเหมาก่อสร้าง	ไทย	23.50	23.50
กิจการร่วมค้า เอ็นที	รับเหมาก่อสร้าง	ไทย	49.00	49.00

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ - การปฏิรูปภาษีระหว่างประเทศ - กฎโมเดลเสาหลักที่สอง (Pillar Two model rules)

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้กำหนดว่ากิจการต้องไม่รับรู้และไม่เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกฎโมเดลเสาหลักที่สอง (Pillar Two model rules) ที่เผยแพร่โดยองค์การเพื่อความร่วมมือทางเศรษฐกิจและการพัฒนา (OECD) โดยข้อยกเว้นชั่วคราวดังกล่าวมีผลบังคับใช้ทันที

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้ยังรวมถึงข้อกำหนดที่ให้กิจการที่ได้รับผลกระทบต้องเปิดเผยข้อมูลเพื่อช่วยให้ผู้ใช้งบการเงินมีความเข้าใจได้ดีขึ้นถึงความเสี่ยงของกิจการต่อภาษีเงินได้เสาหลักที่สองที่เกิดขึ้นจากกฎหมายดังกล่าว โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ในช่วงก่อนวันที่กฎหมายดังกล่าวจะมีผลบังคับใช้ ข้อกำหนดในการเปิดเผยข้อมูลเหล่านี้ใช้กับรอบระยะเวลารายงานประจำปีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 แต่ไม่ใช้สำหรับรอบระยะเวลาระหว่างกาลที่สิ้นสุดในหรือก่อนวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้ถือปฏิบัติตามข้อยกเว้นดังกล่าว โดยไม่รับรู้และไม่เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากภาษีเงินได้เสาหลักที่สอง ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของภาษีเงินได้เสาหลักที่สองต่องบการเงิน

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากสัญญาก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าสัญญาก่อสร้างโดยส่วนใหญ่มีภาระที่ต้องปฏิบัติภาระเดียว กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการก่อสร้างตลอดช่วงเวลาที่ก่อสร้าง โดยใช้วิธีปัจจัยนำเข้าในการวัดขั้นความสำเร็จของงาน ซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนงานก่อสร้างที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นงวดกับต้นทุนงานก่อสร้างทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการก่อสร้างตามสัญญา

กลุ่มบริษัทจะพิจารณาความน่าจะเป็นในการรับรู้รายได้ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสัญญา การเรียกร้องความเสียหาย ความล่าช้าในการส่งมอบงาน และค่าปรับตามสัญญา โดยจะรับรู้รายได้เฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากว่าจะไม่มีการกลับรายการที่มีนัยสำคัญของจำนวนรายได้ที่รับรู้สะสม

เมื่อมูลค่าและความสำเร็จของงานตามสัญญาไม่สามารถวัดได้อย่างสมเหตุสมผล รายได้จะรับรู้ได้ตามต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงที่คาดว่าจะได้รับคืนเท่านั้น

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้จากการเดินเรือ ประกอบด้วย รายได้ค่าเช่าเรือและรายได้ค่าระวางเรือ รายได้จากการให้เช่าเรือจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้โอนสิทธิการใช้เรือให้แก่ผู้เช่าตามระยะเวลาที่ตกลงร่วมกัน รายได้ค่าระวางเรือถือเป็นรายได้ตามขั้นความสำเร็จของงาน

ต้นทุนงานก่อสร้าง

ต้นทุนในการรับเหมาก่อสร้างประกอบด้วยต้นทุนค่าวัสดุ ค่าแรง ค่ารับเหมาก่อสร้างช่วง ค่าบริการ และค่าใช้จ่ายอื่น

ต้นทุนค่าก่อสร้างรับรู้เมื่อต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญาที่ได้ทำเสร็จได้เกิดขึ้นแล้ว โดยจะบันทึกสำรองเผื่อผลขาดทุนสำหรับโครงการทั้งจำนวนเมื่อทราบแน่ชัดว่าโครงการนั้นจะประสบผลขาดทุน

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 ยอดคงเหลือของสัญญาที่ทำกับลูกค้า

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อมีรายได้ที่รับรู้สะสมเกินกว่าจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบัน และกลุ่มบริษัทจะบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกค้าไม่ได้ สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบันเกินกว่ารายได้ที่รับรู้สะสม โดยกิจการยังมีภาระที่ต้องโอนบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญาจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อกิจการได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดหมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าโสหุ้ยในการผลิต

วัตถุดิบ ภาชนะบรรจุ อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.5 เงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการหลังจากนั้น กลุ่มบริษัทบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 และ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาของที่ดิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.7 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและหักค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

สำหรับอาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาจากการซื้อธุรกิจ กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของอาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก อาคารและอุปกรณ์ดังกล่าวแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนหักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ค่าพัฒนาที่ดิน	20 ปี
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	5 ถึง 47 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร	20 ถึง 30 ปี
เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	1.5 ถึง 20 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 ถึง 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ถึง 10 ปี
เรือเดินทะเล	2.5 ถึง 30 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายหรือตัดจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการอื่น กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

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

4.9 ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

กลุ่มบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้นเพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และกลุ่มบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี กลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และกลุ่มบริษัทไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมได้ในอนาคต

4.10 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าทุกสัญญา ณ วันที่สินทรัพย์ที่เช่าพร้อมใช้งาน (วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล) ยกเว้นสัญญาเช่าที่มีอายุไม่เกิน 12 เดือน หรือสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำกลุ่มบริษัทจะบันทึกค่าเช่าเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น และจำนวนเงินที่จ่ายชำระในวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์หากมีการโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์ที่เช่าให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า ดังนี้

ที่ดินและอาคาร	10 ถึง 50 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	5 ถึง 17 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	4 ถึง 5 ปี
ยานพาหนะ	4 ถึง 6 ปี

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่าคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า และจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า

4.11 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัทหรือถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงการร่วมค้า บริษัทร่วม และบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

4.12 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนหรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.14 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงานซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนั้น กลุ่มบริษัทในประเทศจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.15 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.16 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.17 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความรวมถึง ตราสารอนุพันธ์และเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระและคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.18 ตราสารอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทเข้าทำสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้าและสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งถือเป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ และอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ตามลำดับ

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยแสดงเป็นสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินตามแต่มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์นั้น และรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่มีการกำหนดให้ตราสารอนุพันธ์นั้นเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่มีประสิทธิผลจะบันทึกตราสารอนุพันธ์ตามการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

การบัญชีป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด

กลุ่มบริษัทจะรับรู้กำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงส่วนที่มีประสิทธิผลเป็นสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดเข้ากำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะโอนสำรองดังกล่าวไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกระแสเงินสดที่มีการป้องกันความเสี่ยงส่งผลกระทบต่อส่วนของกำไรหรือขาดทุนหรือคาดว่าจะไม่เกิดขึ้นแล้ว

ณ วันที่จะใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยง กลุ่มบริษัทจะมีการจัดทำเอกสารอย่างเป็นทางการและปรับปรุงอย่างต่อเนื่องเกี่ยวกับวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยง และความสัมพันธ์ของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงกับรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง โดยระบุถึงลักษณะของความเสี่ยงที่จะป้องกัน วิธีที่กลุ่มบริษัทใช้ในการประเมินประสิทธิผลของการป้องกันความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความไม่มีประสิทธิผล และวิธีกำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทจะถือว่าการป้องกันความเสี่ยงมีประสิทธิผลเมื่อเข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงทุกข้อดังต่อไปนี้

- เครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงมีความสัมพันธ์เชิงเศรษฐกิจกับรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง
- ความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาไม่ได้เป็นปัจจัยสำคัญในการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงและรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง
- ปริมาณของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงต่อปริมาณของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงเท่ากับอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยง

4.19 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

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

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสภาวะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าความนิยม และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ในการประเมินค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าว มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทอ้างอิงจากข้อมูลที่มีอยู่เกี่ยวกับธุรกรรมการขายที่มีผลผูกพันซึ่งได้เข้าทำในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันสำหรับสินทรัพย์ที่คล้ายคลึงกันหรืออ้างอิงจากราคาตลาดที่สามารถสังเกตได้หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มในการจำหน่ายสินทรัพย์นั้น ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งใช้ข้อมูลงบประมาณในอนาคตข้างหน้าและไม่รวมถึงการปรับโครงสร้างใด ๆ ที่กิจการยังไม่ได้มีผลผูกพันหรือการลงทุนในอนาคตที่สำคัญซึ่งจะทำให้สินทรัพย์นั้นดีขึ้น ทั้งนี้ ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคืออัตราคิดลดที่ใช้ในแบบจำลองดังกล่าว ตลอดจนกระแสเงินสดรับในอนาคตที่คาดการณ์และอัตราการเติบโตที่ใช้เพื่อการคาดการณ์ การประมาณการดังกล่าวส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เรือเดินทะเล และค่าความนิยมซึ่งกลุ่มบริษัทได้บันทึกไว้ในงบการเงิน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ โดยจำนวนเงินที่คาดว่าจะได้รับจากสินค้าคงเหลือพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาหรือต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายหลังวันที่ในงบการเงิน

การรวมงบการเงินของบริษัทย่อยที่กลุ่มบริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นน้อยกว่ากึ่งหนึ่ง

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯพิจารณาว่าบริษัทฯมีอำนาจควบคุมในบริษัท KBC Trading Sdn Bhd ถึงแม้ว่ากลุ่มบริษัทจะถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 30 ซึ่งเป็นสัดส่วนที่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ทั้งนี้เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการควบคุมบริษัทดังกล่าวโดยผ่านคณะกรรมการส่วนใหญ่ ดังนั้น บริษัท KBC Trading Sdn Bhd จึงถือเป็นบริษัทย่อยของกิจการและต้องนำมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมในกิจการดังกล่าว

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	2566	2565	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้าและให้บริการ	-	-	7,856	7,599	ราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าเช่าและค่าบริการรับ	-	-	9	7	ราคาตามสัญญา
ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิคและการบริหารจัดการรับ	-	-	60	55	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	34	25	อัตราร้อยละ 2.00 - 3.00 ต่อปีและอัตรา SOFR บวกร้อยละ 1.50 ต่อปี
เงินปันผลรับ	-	-	195	465	
ซื้อสินค้า	-	-	13	11	ราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	-	-	1,932	1,996	ราคาตามสัญญา
รายการธุรกิจกับการร่วมการงาน					
ขายสินค้าและให้บริการ	836	1,112	374	614	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญา
รายได้จากสัญญาก่อสร้าง	140	161	-	-	ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการรับ	7	5	-	-	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	4	1	-	-	อัตราร้อยละ 3.20 - 4.28 ต่อปี
ซื้อสินค้า	535	272	535	272	ราคาตลาด
รายการธุรกิจกับกลุ่มผู้ร่วมดำเนินงานอื่น					
ซื้อสินค้า	116	106	-	-	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญา
ต้นทุนงานก่อสร้าง	269	223	-	-	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	9	3	-	-	อัตราร้อยละ 6.35 - 7.05 ต่อปี
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม					
เงินปันผลรับ	-	-	66	120	
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	3	3	-	-	ราคาตามสัญญา

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	2566	2565	
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้าและให้บริการ	2,282	2,462	2,194	2,405	ราคาตลาด/ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการรับ	38	21	3	3	ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	92	94	61	65	ราคาตามสัญญา
ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิคและการบริหารจัดการจ่าย	47	44	31	27	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)				
บริษัทย่อย	-	-	1,325,132	1,536,022
การร่วมการงาน	177,322	287,837	7,404	172,807
บริษัทร่วม	3,424	4,266	-	-
กลุ่มผู้ร่วมดำเนินงานอื่น	3,809	-	-	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	230,200	421,053	210,378	401,875
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	414,755	713,156	1,542,914	2,110,704
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
การร่วมการงาน	17,215	28,164	-	-
รวมรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	17,215	28,164	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
กลุ่มผู้ร่วมดำเนินงานอื่น	77,461	138,997	-	-
รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	77,461	138,997	-	-

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 17)				
บริษัทย่อย	-	-	2,098,268	2,227,046
การร่วมการงาน	674	90,818	21	80,145
บริษัทร่วม	553	-	-	-
กลุ่มผู้ร่วมดำเนินงานอื่น	332,734	227,584	-	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	83,326	83,474	63,142	60,754
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	417,287	401,876	2,161,431	2,367,945
เงินรับล่วงหน้าจากผู้ว่าจ้าง - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
การร่วมการงาน	12,532	19,890	-	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	37,230	-	-	-
รวมเงินรับล่วงหน้าจากผู้ว่าจ้าง - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	49,762	19,890	-	-

เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันและเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างและการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินรวม			
ชื่อบริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
กิจการร่วมค้า ทีเอ็น	การร่วมการงาน	40,928	235,886	(118,327)	158,487
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
บริษัท เนาวรัตน์ พัฒนาการ จำกัด (มหาชน)	ผู้ร่วมดำเนินงานอื่น	110,967	77,387	(64,484)	123,870

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน						
บริษัท อัลฟ่า มารีไทม์ จำกัด	บริษัทย่อย	110,000	-	(70,000)	-	40,000
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน						
AD Shipping Pte. Ltd.	บริษัทย่อย	39,950	-	(39,356) *	(594)	-
Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd.	บริษัทย่อย	474,406	-	(88,456) *	(1,275)	384,675
รวม		514,356	-	(127,812)	(1,869)	384,675

* AD Shipping Pte. Ltd. และ Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd. นำเงินกู้ยืมระยะยาวที่ต้องจ่ายให้แก่บริษัทฯหักกลบกับหนี้ที่บริษัทฯต้องชำระ

ชื่อบริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน						
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	บริษัทย่อย	100,000	-	(40,000)	-	60,000

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ผลประโยชน์ระยะสั้น	196	211	174	195
ผลประโยชน์หลังออกจากงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	6	6	6	6
รวม	202	217	180	201

ภาระค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทมีภาระจากการค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 18

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	287,669	623,849	1,019,666	1,670,949
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	31,349	49,581	201,778	197,884
3 - 6 เดือน	31,323	2,743	102,395	93,504
6 - 9 เดือน	-	-	27,267	1,577
9 - 12 เดือน	3,538	2,902	-	1,609
เกิน 12 เดือนขึ้นไป	21,483	-	-	163
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	375,362	679,075	1,351,106	1,965,686
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2,412,218	4,515,929	842,710	2,826,620
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	691,694	787,090	357,072	279,271
3 - 6 เดือน	510,663	516,520	274,396	171,518
6 - 9 เดือน	353,589	235,559	186,158	153,784
9 - 12 เดือน	219,898	125,278	103,305	55,670
เกิน 12 เดือนขึ้นไป	560,387	409,037	144,374	111,751
รวม	4,748,449	6,589,413	1,908,015	3,598,614
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(607,821)	(436,080)	(244,813)	(166,439)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	4,140,628	6,153,333	1,663,202	3,432,175
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	4,515,990	6,832,408	3,014,308	5,397,861
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้ตามสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	32,756	100,271	32,756	100,271
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	39,393	34,081	191,808	145,018
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	36,204	21,454	786	1,069
รวมลูกหนี้อื่น	108,353	155,806	225,350	246,358
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	4,624,343	6,988,214	3,239,658	5,644,219

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลาภายใน 90 วัน

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	436,080	453,589	166,439	346,612
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	301,388	200,724	120,522	71,095
จำนวนที่ได้รับคืน	(101,695)	(80,484)	(39,151)	(50,184)
ตัดจำหน่าย	(15,752)	(370)	(2,997)	(197,477)
จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(122,543)	-	-
การเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน	(12,200)	(14,836)	-	(3,607)
ยอดคงเหลือปลายปี	607,821	436,080	244,813	166,439

8. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา/หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

8.1 ยอดคงเหลือตามสัญญา

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา				
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	677,474	958,140	-	-
เงินประกันผลงานค้างรับ	309,176	187,988	-	-
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(7,497)	-	-	-
รวมเงินประกันผลงานค้างรับ - สุทธิ	301,679	187,988	-	-
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	979,153	1,146,128	-	-
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา				
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ	438,531	683,310	2,331	33,851
รวมหนี้สินที่เกิดจากสัญญา	438,531	683,310	2,331	33,851

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกประมาณการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาในงบการเงินรวมเป็นจำนวน 7 ล้านบาท (2565: ไม่มี)

8.2 รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระจำนวน 677 ล้านบาท ที่คาดว่าจะเรียกชำระภายในหนึ่งปี (2565: 958 ล้านบาท)

8.3 รายได้ที่รับรู้ที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือตามสัญญา

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทรับรู้ยอดยกมาของหนี้สินที่เกิดจากสัญญาเป็นรายได้จำนวน 280 ล้านบาท (2565: 280 ล้านบาท) และรายได้ที่รับรู้ในระหว่างปีลดลงจากการเปลี่ยนแปลงของสิ่งตอบแทนผันแปรที่เกี่ยวเนื่องกับภาระที่ได้ปฏิบัติแล้วในปีก่อนจำนวน 11 ล้านบาท (2565: 65 ล้านบาท)

8.4 รายได้ที่คาดว่าจะรับรู้สำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีรายได้ที่รับรู้ในอนาคตสำหรับภาระตามสัญญาที่ทำกับลูกค้าที่ยังไม่ได้ปฏิบัติหรือยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้นจำนวน 2,182 ล้านบาท (2565: 5,736 ล้านบาท) ซึ่งกลุ่มบริษัทคาดว่าจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญาดังกล่าวเสร็จสิ้นภายใน 2 ปี

9. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
สินค้าสำเร็จรูป	1,896,532	1,908,430	(30,588)	(1,814)	1,865,944	1,906,616
วัตถุดิบ	2,891,039	2,740,616	(19,022)	(2,508)	2,872,017	2,738,108
ภาชนะบรรจุ อะไหล่และวัสดุโรงงาน	172,015	176,954	(7,362)	(5,880)	164,653	171,074
สินค้าระหว่างทาง	5,339	167,121	-	-	5,339	167,121
รวม	4,964,925	4,993,121	(56,972)	(10,202)	4,907,953	4,982,919

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
สินค้าสำเร็จรูป	1,187,318	1,465,738	(21,349)	(1,814)	1,165,969	1,463,924
วัตถุดิบ	2,427,009	2,279,982	(8,306)	-	2,418,703	2,279,982
ภาชนะบรรจุ อะไหล่และวัสดุโรงงาน	8,149	8,725	(107)	(133)	8,042	8,592
สินค้าระหว่างทาง	1,375	21,835	-	-	1,375	21,835
รวม	3,623,851	3,776,280	(29,762)	(1,947)	3,594,089	3,774,333

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 47 ล้านบาท โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย (2565: บันทึกปรับลด 0.2 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: บันทึกปรับลด 28 ล้านบาท (2565: บันทึกปรับลด 2 ล้านบาท))

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ราคาทุนของเงินลงทุน		เงินปันผลที่รับระหว่างปี	
	2566	2565	2566	2565
บริษัทย่อยในประเทศ				
บริษัท เรย์โคล แอสฟัลท์ จำกัด	583,030	583,030	77,700	-
บริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด	386,697	386,697	112,500	-
บริษัท ทิปโก้มารีไทม์ จำกัด	2,945	2,945	-	-
บริษัท อัลฟ่า มารีไทม์ จำกัด	142,999	142,999	-	-
บริษัท บิทูเมน มารีน จำกัด	149,999	149,999	-	-
บริษัท ราวณะ 1020 จำกัด	79,999	79,999	-	-
บริษัท ทาสโก้ ชิปปิ้ง จำกัด	289,999	289,999	-	-
บริษัท ไทยสเลอรี่ ซิล จำกัด	598,043	598,043	-	-
บริษัทย่อยต่างประเทศ				
Tasco International (Hong Kong) Ltd.	537,072	537,072	-	-
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	(65,420)	(65,420)	-	-
Kemaman Oil Corporation Sdn Bhd	1,303,035	1,303,035	-	-
Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd	2,769,493	2,769,493	-	-
KBC Trading Sdn Bhd	1,377	1,377	-	801
Tipco Asphalt (Cambodia) Co., Ltd.	3,352	3,352	-	-
PT Asphalt Bangun Sarana	337,254	337,254	-	-
Pacific Bitumen Shipping Pte. Ltd.	1,340	1,340	-	-
Highway Resources Pte. Ltd.	717,054	717,054	-	35,978
AD Shipping Pte. Ltd.	430,232	430,232	-	-
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	(172,950)	-	-	-
Reta Link Pte. Ltd.	28,682	28,682	-	428,551
Tipco Asphalt Lao Company Limited	78,877	78,877	4,875	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย	8,203,109	8,376,059	195,075	465,330

ทุนเรียกชำระแล้วและสัดส่วนเงินลงทุนได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 2.2

เงินลงทุนในบริษัท อินดราจิต โฮลดิ้ง จำกัด (“อินดราจิต”)

เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ราวณะ 1020 จำกัด (“ราวณะ”) มีมติอนุมัติให้ลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งขึ้นใหม่ในชื่อ บริษัท อินดราจิต โฮลดิ้ง จำกัด (“อินดราจิต”) ในสัดส่วนร้อยละ 99.98 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมดจำนวน 1 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) โดยธุรกิจหลักของอินดราจิต คือการลงทุนในโครงการนวัตกรรมต่างๆ ทั้งนี้ ราวณะได้จ่ายชำระค่าหุ้นและจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่เรียบร้อยแล้วในปีปัจจุบัน

รายการค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนใน AD Shipping Pte. Ltd.

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯได้บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนใน AD Shipping Pte. Ltd. เป็นจำนวนเงิน 173 ล้านบาทโดยแสดงรายการแยกต่างหากในงบกำไรหรือขาดทุนของงบการเงินเฉพาะกิจการ

การจำหน่ายเงินลงทุนใน Zhenjiang Tipco Asphalt Co., Ltd. (“Zhenjiang”)

ในเดือนพฤษภาคม 2565 กลุ่มบริษัทได้ขายเงินลงทุนทั้งหมดใน Zhenjiang ให้แก่ผู้ถือหุ้นรายอื่น โดยมีผลกำไรจากการขายเงินลงทุนดังกล่าวจำนวน 35 ล้านบาท ซึ่งแสดงรายการรวมอยู่ในรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม

เงินลงทุนใน Zhenjiang เป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่ถือโดยบริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่งในอัตราร้อยละ 51โดยกลุ่มบริษัทไม่มีการนำงบการเงินของ Zhenjiang มารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่ขายเงินลงทุน

การกลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัท ไทยบิทูเมน จำกัด (“ไทยบิทูเมน”)

ในระหว่างปี 2565 เนื่องด้วยผลการดำเนินงานที่ดีอย่างต่อเนื่องของไทยบิทูเมน ฝ่ายบริหารของบริษัทฯจึงได้ทบทวนการประมาณการมูลค่าที่จะได้รับคืนของเงินลงทุนในไทยบิทูเมน และมีข้อสรุปให้กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่บันทึกไว้เดิมจำนวน 61 ล้านบาท โดยแสดงรายการแยกต่างหากในงบกำไรหรือขาดทุนของงบการเงินเฉพาะกิจการ

11. เงินลงทุนในการร่วมค้า

11.1 รายละเอียดของเงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้า ซึ่งเป็นเงินลงทุนในกิจการที่กลุ่มบริษัทและบริษัทอื่นควบคุมร่วมกัน มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

การร่วมค้า	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินรวม					
		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	
		2566 (ร้อยละ)	2565 (ร้อยละ)	2566	2565	2566	2565
Asia Bitumen Trading Pte. Ltd. (ถือหุ้นโดย TIHK)	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	50	50	242	242	44,606	44,888
Borneo Asphalt Sdn Bhd (ถือหุ้นโดย KBC)	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย	50	50	38,888	23,815	8,613	8,444
Phoenix Asphalt Philippines Inc.	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	40	40	67,553	67,553	87,851	81,984
บริษัท นิลา โซลูชั่นส์ จำกัด (ถือหุ้นโดย อินดราจิต)	ให้บริการซอฟต์แวร์	50	-	10,000	-	9,276	-
รวม				116,683	91,610	150,346	135,316

(หน่วย: พันบาท)

การร่วมค้า	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน	
		2566 (ร้อยละ)	2565 (ร้อยละ)	2566	2565	2566	2565
Phoenix Asphalt Philippines Inc.	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	40	40	67,553	67,553	67,553	67,553
รวม				67,553	67,553	67,553	67,553

เงินลงทุนในบริษัท นิลา โซลูชั่นส์ จำกัด (“นิลา”)

เมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการของอินดราจิต มีมติอนุมัติให้ลงทุนในบริษัท นิลา โซลูชั่นส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทจัดตั้งใหม่ในรูปแบบการร่วมค้า ในสัดส่วนร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมดจำนวน 20 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) โดยเป็นการร่วมทุนกับบริษัท สไกลเลอร์ โซลูชั่นส์ จำกัด เพื่อให้บริการซอฟต์แวร์สำหรับเป็นข้อมูลในการควบคุมดูแลวัสดุก่อสร้างและความคืบหน้าของโครงการก่อสร้าง ทั้งนี้นิลาได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทและได้รับชำระค่าหุ้นเรียบร้อยแล้วในปีปัจจุบัน

เงินลงทุนใน Borneo Asphalt Sdn Bhd (“Borneo”)

เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการของ KBC มีมติอนุมัติให้เพิ่มการลงทุนใน Borneo ตามสัดส่วนเดิมคือร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนโดยเพิ่มทุนทั้งหมดจำนวน 4.1 ล้านริงกิตมาเลเซีย (หุ้นบุริมสิทธิ์จำนวน 4,108,356 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 ริงกิตมาเลเซีย) KBC ได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วโดยการแปลงจากเงินจ่ายล่วงหน้าและดอกเบี้ยค้างรับจำนวน 2.05 ล้านริงกิตมาเลเซียหรือเทียบเท่าประมาณ 15 ล้านบาท

11.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กลุ่มบริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไร/ขาดทุนจากการลงทุนในการร่วมค้าในงบการเงินรวม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

การร่วมค้า	งบการเงินรวม ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้าในระหว่างปี	
	2566	2565
Asia Bitumen Trading Pte. Ltd.	170	4,206
Borneo Asphalt Sdn Bhd	(16,560)	(2,240)
Phoenix Asphalt Philippines Inc.	6,600	7,129
บริษัท นิลา โซลูชั่นส์ จำกัด	(724)	-
รวม	(10,514)	9,095

11.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของการร่วมค้าที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

	Asia Bitumen Trading Pte. Ltd.		Borneo Asphalt Sdn Bhd		Phoenix Asphalt Philippines Inc.	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	95.1	42.9	16.1	30.5	7.8	77.0
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	75.0	86.8	52.2	26.3	44.4	32.9
สินทรัพย์อื่น	1.4	1.1	308.9	402.0	270.0	224.7
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(74.7)	(32.5)	(3.3)	(118.7)	(7.6)	(13.5)
หนี้สินอื่น	(7.6)	(8.6)	(356.7)	(323.3)	(95.0)	(116.2)
สินทรัพย์ - สุทธิ	**89.2**	**89.7**	**17.2**	**16.8**	**219.6**	**204.9**
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	50	50	50	50	40	40
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในการร่วมค้า	**44.6**	**44.9**	**8.6**	**8.4**	**87.9**	**82.0**

สรุปรายการกำไรขาดทุน

(หน่วย : ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	Asia Bitumen Trading Pte. Ltd.		Borneo Asphalt Sdn Bhd		Phoenix Asphalt Philippines Inc.	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
รายได้รวม	1,478.0	1,917.4	339.0	388.2	722.6	694.4
ต้นทุนขาย	(1,451.8)	(1,883.9)	(337.5)	(371.1)	(660.6)	(636.9)
ค่าใช้จ่ายรวม	(25.8)	(25.1)	(33.7)	(21.5)	(46.0)	(39.7)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	**0.4**	**8.4**	**(32.2)**	**(4.4)**	**16.0**	**17.8**

12. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

12.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินรวม					
		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	
		2566 (ร้อยละ)	2565 (ร้อยละ)	2566	2565	2566	2565
Colasie Co., Ltd.	กิจการลงทุน	40	40	18,404	18,404	563,958	507,202
PT Sarana Distribusi Aspal Nusantara (ถือหุ้นโดย ABS)	ให้เช่าเรือท้องแบน	49	49	1,313	1,313	262	44
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม				19,717	19,717	564,220	507,246

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน	
		2566 (ร้อยละ)	2565 (ร้อยละ)	2566	2565	2566	2565
Colasie Co., Ltd.	กิจการลงทุน	40	40	18,404	18,404	18,404	18,404
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม				18,404	18,404	18,404	18,404

12.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

กลุ่มบริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไร/ขาดทุนจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปี		เงินปันผลที่บริษัทฯ รับระหว่างปี	
	2566	2565	2566	2565
Colasie Co., Ltd.	122,971	151,837	65,873	119,592
PT Sarana Distribusi Aspal Nusantara	(589)	97	-	-
รวม	122,382	151,934	65,873	119,592

12.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

ข้อมูลทางการเงินของ Colasie Co., Ltd.

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของ Colasie Co., Ltd. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 และสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยสรุปมีดังนี้

(หน่วย: ล้านยูโร)

	2566	2565
ทุนเรียกชำระ	1.04	1.04
สินทรัพย์รวม	1.70	1.47
หนี้สินรวม	0.01	0.01
รายได้รวม	4.77	5.08
กำไรสำหรับปี	4.71	5.02

13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่โรงงานที่จังหวัดเพชรบุรี	ที่ดินของไทยบิทูเมน	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566:			
ราคาทุน	267,472	383,608	651,080
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(137,804)	-	(137,804)
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(86,868)	(237,375)	(324,243)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	42,800	146,233	189,033
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565:			
ราคาทุน	267,472	383,608	651,080
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(137,804)	-	(137,804)
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(86,868)	(237,375)	(324,243)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	42,800	146,233	189,033

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่โรงงานที่จังหวัดเพชรบุรี	ที่ดินให้เช่าของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ที่จังหวัดสุราษฎร์ธานี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566:			
ราคาทุน	267,472	61,438	328,910
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(137,804)	(9,896)	(147,700)
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(86,868)	-	(86,868)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	42,800	51,542	94,342
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565:			
ราคาทุน	267,472	61,438	328,910
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(137,804)	(9,896)	(147,700)
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(86,868)	-	(86,868)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	42,800	51,542	94,342

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบกับราคาตลาด (Sales Comparison Approach) ซึ่งเป็นการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในระดับ 2

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ที่ดินให้เช่าของบริษัทฯซึ่งตั้งอยู่ที่				
จังหวัดสุราษฎร์ธานี	-	-	218,000	218,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของบริษัทฯ				
ซึ่งตั้งอยู่ที่โรงงานที่จังหวัดเพชรบุรี	42,800	42,800	42,800	42,800
ที่ดินของไทยบิทูเมน	146,233	146,233	-	-

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและค่าพัฒนาที่ดิน	อาคารส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งเครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	เรือเดินทะเล	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	696,999	1,066,652	8,435,482	1,290,352	4,030,196	461,579	15,981,260
ซื้อเพิ่ม	7,049	9,376	95,587	16,555	91,831	163,592	383,990
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(198)	(37,628)	(85,933)	(145,643)	(124,942)	(34)	(394,378)
โอนเข้า (โอนออก)	410	10,861	329,260	8,556	-	(349,087)	-
จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(63,526)	(16,880)	(3,019)	-	-	(83,425)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	704,260	985,735	8,757,516	1,166,801	3,997,085	276,050	15,887,447
ซื้อเพิ่ม	3,197	20,584	65,651	15,113	100,639	195,066	400,250
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(3,974)	(657)	(74,647)	(84,482)	(82,962)	-	(246,722)
โอนเข้า (โอนออก)	3,431	5,679	148,970	11,618	-	(169,698)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	706,914	1,011,341	8,897,490	1,109,050	4,014,762	301,418	16,040,975

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและค่าพัฒนาที่ดิน	อาคารส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งเครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	เรือเดินทะเล	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	329,509	575,480	4,436,988	785,772	1,421,562	-	7,549,311
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	10,877	34,621	509,763	126,887	212,688	-	894,836
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(127)	(37,195)	(40,507)	(135,318)	(119,591)	-	(332,738)
จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(16,330)	(5,202)	(510)	-	-	(22,042)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	340,259	556,576	4,901,042	776,831	1,514,659	-	8,089,367
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	11,352	33,203	509,115	106,524	212,580	-	872,774
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(3,974)	(561)	(55,993)	(76,886)	(78,962)	-	(216,376)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	347,637	589,218	5,354,164	806,469	1,648,277	-	8,745,765
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	1,183	50,769	34,064	2,066	-	5,049	93,131
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	-	196,119	3,823	199,942
ลดลงระหว่างปี	-	(50,769)	(34,064)	(2,066)	-	(5,049)	(91,948)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,183	-	-	-	196,119	3,823	201,125
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	-	-	(625)	(625)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,183	-	-	-	196,119	3,198	200,500

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและค่าพัฒนาที่ดิน	อาคารส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งเครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	เรือเดินทะเล	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	21,723	(24,816)	(16,825)	(40,077)	(28,626)	(88,621)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินระหว่างปี	-	(15,155)	39,977	(1,998)	41,082	14,596	78,502
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	6,568	15,161	(18,823)	1,005	(14,030)	(10,119)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินระหว่างปี	-	(8,683)	(61,750)	(1,722)	(10,648)	(517)	(83,320)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	(2,115)	(46,589)	(20,545)	(9,643)	(14,547)	(93,439)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	362,818	435,727	3,871,635	371,147	2,287,312	258,197	7,586,836
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	358,094	420,008	3,496,737	282,036	2,160,723	283,673	7,001,271

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	
2565 (จำนวน 820 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	894,836
2566 (จำนวน 774 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	872,774

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเรือเดินทะเลจำนวน 196 ล้านบาท โดยแสดงรายการเป็นผลขาดทุนจากการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม เพื่อให้สินทรัพย์ดังกล่าวแสดงมูลค่าเท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์จากมูลค่าจากการใช้ โดยประมาณการจากกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินตามอายุการให้ประโยชน์คงเหลือของเรือเดินทะเลดังกล่าวและคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยมีลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับ 3

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ที่ดินและค่าพัฒนาที่ดิน	อาคารส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งเครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	511,139	384,801	742,779	643,200	10,509	2,292,428
ซื้อเพิ่ม	4,054	2,786	7,483	2,227	7,440	23,990
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(198)	(609)	(21,303)	(109,097)	-	(131,207)
โอนเข้า (โอนออก)	51	177	5,359	-	(5,587)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	515,046	387,155	734,318	536,330	12,362	2,185,211
ซื้อเพิ่ม	3,171	11,850	11,399	2,039	15,140	43,599
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(3,974)	(386)	(13,908)	(33,948)	-	(52,216)
โอนเข้า (โอนออก)	3,431	5,207	870	-	(9,508)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	517,674	403,826	732,679	504,421	17,994	2,176,594
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	258,736	215,224	525,406	439,367	-	1,438,733
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	4,395	11,296	44,901	53,043	-	113,635
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(127)	(224)	(15,013)	(102,765)	-	(118,129)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	263,004	226,296	555,294	389,645	-	1,434,239
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	4,731	11,686	39,811	39,186	-	95,414
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(3,974)	(289)	(13,627)	(33,911)	-	(51,801)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	263,761	237,693	581,478	394,920	-	1,477,852

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ที่ดินและค่าพัฒนาที่ดิน	อาคารส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งเครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ค่าเผื่อการด้อยค่า						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	1,183	-	6,273	-	-	7,456
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	-	3,823	3,823
ลดลงระหว่างปี	-	-	(6,273)	-	-	(6,273)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,183	-	-	-	3,823	5,006
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	-	(625)	(625)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,183	-	-	-	3,198	4,381
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	250,859	160,859	179,024	146,685	8,539	745,966
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	252,730	166,133	151,201	109,501	14,796	694,361

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	
2565 (จำนวน 93 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	113,635
2566 (จำนวน 78 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	95,414

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 3,812 ล้านบาท (2565: 3,387 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 1,252 ล้านบาท (2565: 1,011 ล้านบาท))

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	ความสัมพันธ์กับลูกค้า	Non-competition clause	ยอดขายที่รอรับรู้รายได้ (Backlog)	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	รวม	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566:									
ราคาทุน	215,343	224,112	11,724	129,386	2,734	583,299	169,579	2,734	172,313
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(192,940)	(125,651)	(10,725)	(127,666)	-	(456,982)	(153,644)	-	(153,644)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	2,096	-	(999)	-	-	1,097	-	-	-
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	24,499	98,461	-	1,720	2,734	127,414	15,935	2,734	18,669
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565:									
ราคาทุน	212,057	224,112	11,724	129,386	5,659	582,938	165,698	5,659	171,357
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(190,023)	(108,290)	(10,725)	(83,894)	-	(392,932)	(151,643)	-	(151,643)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	2,099	-	(999)	-	-	1,100	-	-	-
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	24,133	115,822	-	45,492	5,659	191,106	14,055	5,659	19,714

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	191,106	266,384	19,714	32,205
ซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	6,741	7,902	5,539	6,327
ค่าตัดจำหน่าย	(70,387)	(83,171)	(6,584)	(18,818)
จำหน่าย	(45)	-	-	-
จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(62)	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(1)	53	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	127,414	191,106	18,669	19,714

16. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
เงินกู้ในสกุลเงินบาท	2.47 - 7.05	1.45 - 2.75	2,068,810	3,037,905	1,731,696	2,908,320
เงินกู้ในสกุลเงินอินโดนีเซียรูเปีย	8.50 - 10.10	6.40 - 7.90	95,748	192,644	-	-
รวม			2,164,558	3,230,549	1,731,696	2,908,320

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	158,178	175,296	2,095,955	2,306,060
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,567,456	2,408,645	925,049	1,536,774
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	150,508	131,549	-	-
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	140,033	60,440	4,838	1,774
เจ้าหนี้ตามสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	24,046	53,000	24,046	53,000
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	108,601	95,031	65,476	61,885
เจ้าหนี้อื่นและค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	699,280	808,404	181,127	243,870
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,848,102	3,732,365	3,296,491	4,203,363

18. วงเงินสินเชื่อ

วงเงินสินเชื่อที่กลุ่มบริษัทได้รับจากสถาบันการเงินมีหลักประกันดังต่อไปนี้

ก) การค้ำประกันโดยบริษัทฯ บริษัทย่อยของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย

ข) การมีข้อจำกัดว่ากลุ่มบริษัทจะไม่ก่อให้เกิดภาระผูกพันต่อทรัพย์สิน

ค) หนังสือให้การสนับสนุนทางการเงินซึ่งกลุ่มบริษัทได้ออกให้แก่ธนาคารต่างๆ

ง) บริษัทฯยินยอมให้บริษัทย่อยร่วมใช้วงเงินสินเชื่อของบริษัทฯ โดยบริษัทฯต้องลงนามรับผิดชอบต่อธนาคารในฐานะลูกหนี้ร่วมในการใช้สินเชื่อของบริษัทย่อยในแต่ละคราว

19. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 50 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ที่ดินและอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	529,498	123,546	998	74,608	728,650
เพิ่มขึ้น	31,431	57,846	6,719	19,324	115,320
เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	6,523	-	-	-	6,523
ค่าเสื่อมราคา	(59,164)	(27,105)	(1,096)	(32,234)	(119,599)
ตัดจำหน่าย	(1,154)	-	-	(341)	(1,495)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	5,440	4,717	-	-	10,157
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	512,574	159,004	6,621	61,357	739,556
เพิ่มขึ้น	54,466	63,764	-	29,672	147,902
ค่าเสื่อมราคา	(61,865)	(30,814)	(1,805)	(26,545)	(121,029)
ตัดจำหน่าย	-	(6,338)	-	(547)	(6,885)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(5,894)	77	-	-	(5,817)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	499,281	185,693	4,816	63,937	753,727

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ที่ดินและอาคาร	เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	62,878	-	39,871	102,749
เพิ่มขึ้น	-	6,719	9,865	16,584
เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(2,250)	-	-	(2,250)
ค่าเสื่อมราคา	(9,967)	(560)	(16,804)	(27,331)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	50,661	6,159	32,932	89,752
เพิ่มขึ้น	11,171	-	21,092	32,263
ค่าเสื่อมราคา	(10,429)	(1,344)	(14,156)	(25,929)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	51,403	4,815	39,868	96,086

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	523,145	512,247	103,102	97,883
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(80,594)	(88,252)	(5,333)	(6,414)
รวม	442,551	423,995	97,769	91,469
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(114,425)	(101,791)	(28,190)	(22,698)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	328,126	322,204	69,579	68,771

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 30.2 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	121,030	119,599	25,929	27,331
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	20,666	19,244	2,548	2,788
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	4,473	6,183	311	157
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	9,262	9,632	4,388	4,487

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 158 ล้านบาท (2565: 143 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 33 ล้านบาท (2565: 30 ล้านบาท)) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

20. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานและเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	246,786	246,882	135,104	145,856
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	22,420	22,349	11,667	12,851
ต้นทุนบริการในอดีต	-	(263)	-	(99)
ต้นทุนดอกเบี้ย	7,621	5,429	3,748	2,784
โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา	1,643	4,869	629	703
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(20)	(11,266)	-	(5,729)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(754)	6,508	-	(7,250)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(38,206)	(25,945)	(20,120)	(14,012)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(19)	(1,777)	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	239,471	246,786	131,028	135,104

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 72 ล้านบาท (2565: 45 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 43 ล้านบาท (2565: 26 ล้านบาท))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่าง 6 - 13 ปี (2565: 6 - 15 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 6 ปี (2565: 6 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	2.9 - 7.0	2.9 - 7.0	2.9	2.9
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	4.0 - 7.0	4.0 - 7.0	4.0	4.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุของพนักงาน)	0.0 - 25.0	0.0 - 25.0	0.0 - 15.0	0.0 - 15.0

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(12)	14	(6)	7
อัตราการขึ้นเงินเดือน	12	(11)	6	(5)

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(13)	14	(6)	7
อัตราการขึ้นเงินเดือน	12	(11)	6	(6)

21. สำรองตามกฎหมาย

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

22. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	1,404	1,429	504	512
ค่าเสื่อมราคาและค่าซ่อมแซม	1,046	1,111	158	192
ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการผลิตและการให้บริการ (ไม่รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าเสื่อมราคาและค่าซ่อมแซม)	25,506	26,812	20,475	21,914

23. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	(728,355)	(727,684)	(449,221)	(531,753)
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	1,290	(2,287)	2,466	(2,219)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	143,862	(7,581)	5,995	(39,037)
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรหรือขาดทุน	(583,203)	(737,552)	(440,760)	(573,009)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(170)	(1,054)	-	(2,596)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์สำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด	18,993	(37,813)	18,993	(37,813)
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	18,823	(38,867)	18,993	(40,409)

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	2,908,674	3,120,263	2,312,255	3,306,553
ภาษีเงินได้คำนวณในอัตราภาษีเงินได้ของประเทศไทยร้อยละ 20	(581,735)	(624,053)	(462,451)	(661,311)
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	1,290	(2,287)	2,466	(2,219)
ขาดทุนทางภาษีและค่าใช้จ่ายเพื่อการลงทุนของปีก่อนที่ถูกใช้ประโยชน์ในปีปัจจุบัน	1,174	1,061	-	-
ขาดทุนทางภาษีและค่าใช้จ่ายเพื่อการลงทุนของปีปัจจุบันที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(58,375)	(44,723)	-	-
ผลแตกต่างของอัตราภาษีเงินได้ของกลุ่มบริษัท	13,997	(4,455)	-	-
การปรับมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	41	(40,921)	-	(40,189)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
รายการที่ไม่สามารถนำมารวมคำนวณเป็นรายได้/ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(48,708)	(68,813)	(38,026)	10,729
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	1,018	777	461	175
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	11,358	6,277	52,190	116,984
การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 24)	1,442	6,579	-	-
สิทธิประโยชน์ทางภาษี (หมายเหตุ 25)	50,674	23,102	4,600	2,822
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	15,522	13,985	-	-
อื่นๆ	9,099	(4,081)	-	-
รวม	40,405	(22,174)	19,225	130,710
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	(583,203)	(737,552)	(440,760)	(573,009)

อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานของกลุ่มบริษัทอยู่ในช่วงระหว่างร้อยละ 0 ถึงร้อยล 25 (2565: ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 25)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	118,956	83,843	48,963	33,288
รายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	11,728	2,078	5,952	389
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	2,742	39	2,742	39
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	65,735	65,863	18,250	18,378
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	51,929	50,588	26,206	27,021
ผลกระทบจากการตัดรายการระหว่างกัน	6,258	8,579	-	-
ขาดทุนทางภาษีและค่าใช้จ่ายเพื่อการลงทุนที่ยังไม่ถูกใช้ประโยชน์	9,838	14,240	4,433	7,972
สัญญาเช่า	2,254	-	626	-
อื่นๆ	9,788	12,789	1,294	550
รวม	279,228	238,019	108,466	87,637
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ผลกระทบจากการคิดค่าเสื่อมราคาทางบัญชีและทางภาษี	(222,454)	(321,728)	(29,803)	(28,457)
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	(20,104)	(25,752)	(20,104)	(25,752)
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(4,546)	(4,403)	(4,546)	(4,403)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(65,466)	(58,640)	-	-
มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์จากการรวมธุรกิจ	(66,432)	(89,955)	-	-
รวม	(379,002)	(500,478)	(54,453)	(58,612)
โดยได้แสดงไว้เป็นรายการ:				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	153,079	107,256	54,013	29,025
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	252,853	369,715	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทย่อยมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี ค่าใช้จ่ายเพื่อการลงทุนและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยดังกล่าวพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ข้างต้นมาใช้ประโยชน์ได้ สรุปได้ดังต่อไปนี้

	2566	2565
	(ล้าน)	(ล้าน)
บาท	-	3
ริงกิตมาเลเซีย	219	200

24. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัท บิทูเมน มารีน จำกัด ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการขนส่งมวลชนและสินค้าขนาดใหญ่ สิทธิประโยชน์ที่สำคัญคือการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิไม่เกินจำนวนที่กำหนดเป็นเวลา 8 ปีนับจากวันที่ 29 ตุลาคม 2558 โดยบัตรส่งเสริมการลงทุนดังกล่าวได้สิ้นสุดอายุการได้รับสิทธิพิเศษในระหว่างปีปัจจุบัน

25. สิทธิประโยชน์ทางภาษี

สิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับกิจการพาณิชย์นาวี

บริษัทย่อยในประเทศไทยที่ทำธุรกิจเรือขนส่งและขนถ่ายสินค้าได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีหัก ณ ที่จ่าย ตามคำสั่งกรมสรรพากรที่ ป. 110/2545 เนื่องจากเป็นผู้ประกอบกิจการให้บริการรับจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศโดยเรือเดินทะเล โดยหักภาษี ณ ที่จ่ายสำหรับรายได้จากการขนส่งในอัตราร้อยละ 1 ของรายได้ นอกจากนั้นบริษัทย่อยดังกล่าวยังได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับรายได้จากการขนส่งสินค้าทางทะเลระหว่างประเทศตามประกาศอธิบดีกรมสรรพากรเกี่ยวกับภาษีเงินได้ ฉบับที่ 72

สิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับศูนย์กลางธุรกิจระหว่างประเทศ

บริษัทฯ ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับศูนย์กลางธุรกิจระหว่างประเทศจากกรมสรรพากร โดยประกอบกิจการให้บริการด้านบริหาร ให้บริการด้านเทคนิค ให้บริการสนับสนุน การเป็นบริษัทการค้าระหว่างประเทศ สิทธิประโยชน์คือการได้สิทธิลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกิจกรรมศูนย์กลางธุรกิจระหว่างประเทศเป็นระยะเวลา 15 รอบระยะเวลาบัญชี นับจากวันที่ 1 มิถุนายน 2562 ถึง 31 ธันวาคม 2576

สิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับเงินลงทุน

Kemaman Bitumen Company Sdn Bhd ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีเงินได้นิติบุคคลจากจำนวนเงินลงทุนตามเงื่อนไขที่กำหนด

26. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน แสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	กำไรสำหรับปี		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2566 (พันบาท)	2565 (พันบาท)	2566 (พันหุ้น)	2565 (พันหุ้น)	2566 (บาท)	2565 (บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	2,305,518	2,366,511	1,578,362	1,578,362	1.46	1.50

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	กำไรสำหรับปี		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2566 (พันบาท)	2565 (พันบาท)	2566 (พันหุ้น)	2565 (พันหุ้น)	2566 (บาท)	2565 (บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,871,495	2,733,543	1,578,362	1,578,362	1.19	1.73

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มบริษัทพิจารณาจัดโครงสร้างองค์กรเป็นกลุ่มธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ โดยกลุ่มบริษัทจำแนกส่วนงานตามธุรกิจหลักได้ดังนี้

ธุรกิจผลิตและจำหน่าย

ดำเนินธุรกิจการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอย ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม และแอสฟัลท์คอนกรีต โดยมีธุรกิจขนส่งทางเรือเป็นธุรกิจสนับสนุนการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางมะตอยและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม ทั้งตลาดในประเทศไทยและต่างประเทศ

ธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง

ดำเนินธุรกิจให้บริการรับเหมาก่อสร้างถนนและซ่อมบำรุงผิวจราจรในประเทศไทย

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม							
	ส่วนงานผลิตและจำหน่าย		ส่วนงานรับเหมาก่อสร้าง		การตัดรายการบัญชีระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
รายได้จากภายนอก	27,605	30,025	3,501	3,376	-	-	31,106	33,401
รายได้ระหว่างส่วนงาน	599	566	-	-	(599)	(566)	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	28,204	30,591	3,501	3,376	(599)	(566)	31,106	33,401
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	3,976	4,215	162	146	-	-	4,138	4,361
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน							(1,229)	(1,241)
กำไรก่อนภาษีเงินได้							2,909	3,120

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี)

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงานที่ตั้งอยู่ในประเทศ		ส่วนงานที่ตั้งอยู่ในต่างประเทศ		งบการเงินรวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	3,518	3,759	5,613	5,884	9,131	9,643

กลุ่มบริษัทใช้เกณฑ์ในการกำหนดราคาระหว่างกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 6

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2566	2565
ประเทศไทย	15,063	15,753
ต่างประเทศ	16,043	17,648
รวม	31,106	33,401

28. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)
เงินปันผลประจำปี 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565	1,262.5	0.80
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2565	394.6	0.25
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2565		1,657.1	1.05
เงินปันผลประจำปี 2565	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2566	1,578.3	1.00
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2566	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566	394.6	0.25
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2566		1,972.9	1.25

29. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

29.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีรายจ่ายฝ่ายทุนซึ่งเกี่ยวข้องกับการซื้อเครื่องจักร อุปกรณ์ ยานพาหนะ ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ และการก่อสร้างอาคาร คงเหลือเป็นจำนวนเงินดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566 (ล้าน)	2565 (ล้าน)	2566 (ล้าน)	2565 (ล้าน)
บาท	18	12	15	12
ริงกิตมาเลเซีย	3	8	-	-
เวียดนามดอง	30,501	11,337	-	-

29.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการระยะยาว

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาจ้างบริการต่างๆ โดยอายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 5 ปี

กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตในค่าบริการตามสัญญาดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภายใน 1 ปี	48	54	36	41
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	19	27	15	20
รวม	67	81	51	61

29.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการระยะยาว

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญารับบริการจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เกี่ยวกับการบริหารและการตลาด ความช่วยเหลือทางด้านเทคนิคเกี่ยวกับการผลิตผลิตภัณฑ์ยางมะตอยชนิดพิเศษและการบริหารงานโครงการก่อสร้าง สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลาประมาณ 2 - 5 ปี และมีค่าบริการตามอัตราที่ระบุในสัญญา ในระหว่างปี 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายภายใต้สัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 47 ล้านบาท และ 44 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะบริษัทฯ: 31 ล้านบาท และ 27 ล้านบาท ตามลำดับ)

29.4 ภาระผูกพันเกี่ยวกับต้นทุนของโครงการก่อสร้าง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาสำหรับต้นทุนค่าก่อสร้างโครงการต่างๆ ซึ่งกลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาไว้เป็นจำนวนเงิน 1,569 ล้านบาท (2565: 2,839 ล้านบาท) โดยกลุ่มบริษัทจะชำระเงินเมื่อได้รับสินค้าหรือบริการตามสัญญาดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

29.5 หนังสือค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัท ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการค้ำประกันเงินรับล่วงหน้า การปฏิบัติงานตามสัญญาและภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจคงเหลืออยู่เป็นจำนวนเงินดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)
บาท	1,911	2,056	2	2
ริงกิตมาเลเซีย	8	10	-	-

30. เครื่องมือทางการเงิน

30.1 ตราสารอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
ส่วนที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	38,738	-	38,738	-
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	22,822	22,035	22,729	22,013
ส่วนที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	61,783	128,762	61,783	128,762
รวมสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	123,343	150,797	123,250	150,775
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
ส่วนที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	13,594	198	13,594	198
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	6,604	2,822	6,454	2,751
ส่วนที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	115	-	115	-
รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์	20,313	3,020	20,163	2,949

ตราสารอนุพันธ์วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในระดับ 2 ทั้งหมด

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทเข้าทำสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้าและสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของราคาสินค้าและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามลำดับ สัญญาโดยทั่วไปมีอายุตั้งแต่ 1 เดือนถึง 12 เดือน ซึ่งสอดคล้องกับช่วงเวลาของการเกิดรายการที่มีความเสี่ยง

ตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์

กลุ่มบริษัทมีการขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้มาจากกระบวนการกลั่นน้ำมันดิบเพื่อผลิตยางมะตอย โดยกลุ่มบริษัทมีการทำสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมที่คาดว่าจะขายในอนาคต ซึ่งเป็นไปตามกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงที่กำหนดโดยคณะกรรมการป้องกันความเสี่ยงราคาสินค้าโภคภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท

เครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงนี้ถือว่ามีความสัมพันธ์เชิงเศรษฐกิจกับรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง เนื่องจากสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้ามีเงื่อนไขที่สำคัญ เช่น จำนวนและวันที่เกิดรายการ ตรงกันกับเงื่อนไขของรายการขายที่คาดการณ์ (รายการที่คาดการณ์ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากที่จะเกิดขึ้น) กลุ่มบริษัทได้กำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงไว้ที่ 0.91:1

ความไม่มีประสิทธิผลในการป้องกันความเสี่ยง สามารถเกิดได้จากสาเหตุดังต่อไปนี้

- กระแสเงินสดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงและเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงเกิดขึ้นในช่วงเวลาที่แตกต่างกัน
- รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงและเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงมีดัชนีราคาสินค้าโภคภัณฑ์ที่แตกต่างกัน
- มีการเปลี่ยนแปลงของกระแสเงินสดที่คาดการณ์ไว้ในอนาคตของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงหรือเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

ตราสารอนุพันธ์ที่กลุ่มบริษัทถือไว้เพื่อเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีกำหนดชำระภายใน 1 ปี โดยมีราคาใช้สิทธิเฉลี่ยอยู่ที่ 101.4 เหรียญสหรัฐฯต่อบาร์เรล (2565: 120.9 เหรียญสหรัฐฯต่อบาร์เรล)

ผลกระทบของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงต่องบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมซึ่งใช้วัดความไม่มีประสิทธิผลในการป้องกันความเสี่ยง		สำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด			
			ส่วนที่ยังคงป้องกันความเสี่ยงต่อไป		ส่วนที่ได้ยุติการป้องกันความเสี่ยงแล้ว	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
ยอดขายที่คาดการณ์ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมาก	(71,391)	(159,592)	(59,591)	(154,555)	(11,800)	(5,037)

ผลกระทบของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงต่องบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 และผลกระทบของการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดต่องบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ											
	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่าตามบัญชี*		การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม ซึ่งใช้วัดความไม่มีประสิทธิผลในการป้องกันความเสี่ยง		ส่วนที่มีประสิทธิผลที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		ส่วนที่ไม่มีประสิทธิผลที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน**		สำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่โอนไปยังกำไรหรือขาดทุน***	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า												
- สำหรับป้องกันความเสี่ยงจากยอดขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	1,117	1,717	62	129	66	155	60	155	-	-	44	(749)

* แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงินเป็นรายการตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า

** แสดงรายการในกำไรหรือขาดทุนเป็นรายการ (กำไร) ขาดทุนจากสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า

*** แสดงรายการในกำไรหรือขาดทุนเป็นรายการหักรายได้จากการขายสินค้าและให้บริการ

30.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมแก่และเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันและสถาบันการเงิน กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับ ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่นๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์อยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีนโยบายในการพิจารณาและอนุมัติวงเงินสินเชื่อสำหรับธนาคารแต่ละรายโดยคณะกรรมการของกลุ่มบริษัท และธนาคารคู่สัญญาของกลุ่มบริษัทเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตจากการประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศในระดับสูง

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 3 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์ กลุ่มบริษัทได้เข้าทำตราสารอนุพันธ์หลากหลายประเภทเพื่อบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ดังนี้

- สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าหรือส่งออกสินค้า
- สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า เพื่อช่วยลดความเสี่ยงทางด้านราคาขายของสินค้าคงเหลือ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าและการบริการและการกู้ยืมหรือให้กู้ยืมเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	งบการเงินรวม					
สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม		หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	16	57	16	28	34.2	34.6
ยูโร	8	8	9	8	38.0	36.8
เยนญี่ปุ่น	-	-	24	8	0.2	0.3
ริงกิตมาเลเซีย	9	14	17	17	7.4	7.8

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม		หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	59	102	33	50	34.2	34.6
เหรียญสิงคโปร์	-	-	10	12	26.0	25.7
ยูโร	8	8	9	8	38.0	36.8
ริงกิตมาเลเซีย	-	-	9	5	7.4	7.8

กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าซึ่งครบกำหนดภายในหนึ่งปีคงเหลือดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	22	10	22	9	34.3 - 36.6 บาท	34.5 - 36.1 บาท
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	10	-	-	-	24,185 - 24,425 เวียดนามดอง
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	10	-	-	-	15,438 - 15,813 อินโดนีเซียรูเปีย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	31	13	31	13	34.3 - 37.7 บาท	34.5 - 35.5 บาท
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	10	-	-	-	23,703 - 23,781 เวียดนามดอง
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	12	-	-	-	15,502 - 15,763 อินโดนีเซียรูเปีย

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีความเสี่ยงจากการที่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและบริษัทร่วมในต่างประเทศ เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยในต่างประเทศ และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงไว้

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ซึ่งผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

	2566		2565	
สกุลเงิน	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี
		(พันบาท)		(พันบาท)
เหรียญสหรัฐฯ	+1%	1,484	+1%	8,534
	-1%	(1,484)	-1%	(8,534)

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันและสถาบันการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

	2566		2565	
	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี
		(พันบาท)		(พันบาท)
อัตราดอกเบี้ย	+1%	(957)	+1%	(1,926)
	-1%	957	-1%	1,926

ความเสี่ยงจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบและสินค้า ในการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาสินค้าดังกล่าว

คณะกรรมการป้องกันความเสี่ยงราคาสินค้าโภคภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทได้พัฒนาและกำหนดกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับความเสี่ยงจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์รวมถึงการบรรเทาความเสี่ยงดังกล่าว กลุ่มบริษัททำการป้องกันความเสี่ยงในราคาขายโดยเข้าทำสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้าซึ่งอ้างอิงจากยอดขายสินค้าที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า สัญญาซื้อขายล่วงหน้านี้ไม่มีการส่งมอบสินค้า แต่เป็นการป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ เพื่อหักกลบกับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของราคาสินค้าโภคภัณฑ์

สัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีการส่งมอบสินค้าจะจัดเป็นรายการซื้อ ขาย หรือใช้งานตามปกติ จึงไม่รับรู้เป็นตราสารอนุพันธ์

การวิเคราะห์ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของราคาสินค้าโภคภัณฑ์

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีและส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า

	2566			2565		
	เพิ่มขึ้น/ลดลง	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี	ผลกระทบต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เพิ่มขึ้น/ลดลง	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี	ผลกระทบต่อส่วนของผู้ถือหุ้น
		(พันบาท)	(พันบาท)		(พันบาท)	(พันบาท)
ราคาปิโตรเลียม	+1%	(3,140)	(9,747)	+1%	(965)	(15,887)
	-1%	3,140	9,747	-1%	965	15,887

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องโดยการใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและสัญญาเช่า โดยฝ่ายบริหารประเมินว่าความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความสามารถในการชำระคืนหนี้สินของกลุ่มบริษัทอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ และมีความสามารถในการขอขยายระยะเวลาของการจ่ายชำระคืนหนี้สินที่จะครบกำหนดภายใน 12 เดือนออกไป

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,176,290	-	-	2,176,290
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,848,104	-	-	2,848,104
หนี้สินตามสัญญาเช่า	134,678	267,219	121,248	523,145
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	132,603	-	-	132,603
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	5,291,675	267,219	121,248	5,680,142
ตราสารอนุพันธ์				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	13,709	-	-	13,709
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	6,604	-	-	6,604
รวมรายการตราสารอนุพันธ์	20,313	-	-	20,313

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,740,935	-	-	1,740,935
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	3,296,491	-	-	3,296,491
หนี้สินตามสัญญาเช่า	30,380	72,722	-	103,102
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	60,600	-	-	60,600
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	5,128,406	72,722	-	5,201,128
ตราสารอนุพันธ์				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า	13,709	-	-	13,709
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	6,454	-	-	6,454
รวมรายการตราสารอนุพันธ์	20,163	-	-	20,163

30.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนตราสารอนุพันธ์แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณตามหลักเกณฑ์การประเมินมูลค่าที่เป็นที่ยอมรับทั่วไปสำหรับกรณีที่ไม่มีราคาตลาด

31. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

กลุ่มบริษัทบริหารจัดการสถานะของทุนโดยใช้อัตราส่วนทางการเงินต่างๆ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 อัตราส่วนทางการเงินดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

อัตราส่วนทางการเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
หนี้สินระยะสั้นเฉพาะที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อทุน				
(Interest Bearing Short-term Debt-to-Equity Ratio)	0.135 : 1	0.199 : 1	0.148 : 1	0.245 : 1

32. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2567


ELECTR
BOILER
SOLAR FARM
EV
ASPHALT
TRUCK





เอกสารแนบ 1-5

- **เอกสารแนบ 1 :** รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีและเลขานุการบริษัท
- **เอกสารแนบ 2 :** รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
- **เอกสารแนบ 3 :** รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)
- **เอกสารแนบ 4 :** ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน
- **เอกสารแนบ 5 :** นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

1 เอกสารแนบ

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

นายชายน้อย เผื่อนโกสุม
ประธานกรรมการ
กรรมการอิสระ
อายุ 73 ปี
วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 13 สิงหาคม 2558

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรม

- สัมมนา Chairman Forum 1/2564 หัวข้อ “Chairing a Virtual Board Meeting”
- หลักสูตร The Role of Chairman in Leading Strategic Risk Oversight 2560
- หลักสูตร The Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 33/2557
- หลักสูตร Financial Institutions Governance Program (FGP) รุ่นที่ 3/2554
- หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 63/2550

หุ้นในบริษัท

ตนเอง –ไม่มี–
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2563 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2561 - 2563	รองประธานกรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา ประธานกรรมการบริหารความยั่งยืนและความเสี่ยง บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ประเภทโรงงานและคลังสินค้าให้เช่า)
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหากำหนดค่าตอบแทน บริษัท พริมา มารีน จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : บริการเรือเพื่อขนส่งปิโตรเลียมและปิโตรเคมี และสนับสนุนธุรกิจสำรวจและขุดเจาะน้ำมันทางทะเล)
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2559 - 2560	ประธานกรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2556 - 2557	ประธานกรรมการ บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : น้ำมันและก๊าซธรรมชาติ)

2551 - 2553	บริษัท ปตท. อะโรเมติกส์และการกลั่น จำกัด (มหาชน) - ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประเภทธุรกิจ : น้ำมันและก๊าซธรรมชาติ)
2551 - 2553	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประเภทธุรกิจ : น้ำมันและก๊าซธรรมชาติ)
2550 - 2551	บริษัท ปตท. อะโรเมติกส์และการกลั่น จำกัด (มหาชน) - กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประเภทธุรกิจ : น้ำมันและก๊าซธรรมชาติ)
2547 - 2550	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท โรงกลั่นน้ำมันระยอง จำกัด (มหาชน) - ประธานกรรมการบริหาร (ประเภทธุรกิจ : น้ำมันและก๊าซธรรมชาติ)
2527 - 2547	บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) - รองกรรมการผู้จัดการ (ประเภทธุรกิจ : น้ำมันและก๊าซธรรมชาติ)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ มูลนิธิเพื่อการศึกษาและประชาสงเคราะห์ (ประเภทธุรกิจ : องค์กรไม่แสวงหาผลกำไร)
2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ทีอาร์เอ แลนด์ ดีเวลลอปเม้นต์ จำกัด (ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์)
2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยงและอนุกรรมการปรับปรุงโครงสร้างธุรกิจ บริษัท เนชั่นแนล เพาเวอร์ ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าและไอน้ำ)
2553 - 2560	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทรัพย์ทิพย์ จำกัด (ประเภทธุรกิจ : ผลิตและจำหน่ายเอทานอล)
2554 - 2561	กรรมการ สถาบันบริหารกองทุนพลังงาน (องค์การมหาชน) กระทรวงพลังงาน
2552 - 2561	กรรมการ สถาบันปิโตรเลียมแห่งประเทศไทย

นายโก บัน เฮ็ง
รองประธานกรรมการ
กรรมการอิสระ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
อายุ 75 ปี
วัน เดือน ปี ที่เป็นกรรมการ 1 กรกฎาคม 2554

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรม

- 2562 SMU-SID Executive Certificate in Directorship programme
- 2562 Leaders Insights with Economist Intelligence Unit
- 2562 Grow Beyond Talk 2019 on August 23, 2019
- 2561 Cybersecurity Governance, KCL Group
- 2560 Leaders Insights - "Outlook for the Global Economies", The Economist Intelligence Unit
- 2560 SID's AC Chapter - Pit Stop Series on "The Critical Role of ACs in Valuation and Impairment of Assets
- 2560 Governance, Risk, Compliance and Safety Programme
- 2560 Seminar on audit committee, ACRA, SGX and Singapore Institutes of Directors
- 2559 Building a High Impact Board, Singapore Institutes of Directors
- 2559 Cybersecurity for Directors, Singapore Institutes of Directors
- 2559 Competition Law and Corporate Governance, KCL GRC
- 2535 Executive Strategic Development Course, London Business School

หุ้นในบริษัท

ตนเอง –ไม่มี–
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2559 - 2560 และ 2563 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2517 - 2554	กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ตำแหน่งสุดท้าย) บริษัท Singapore Petroleum Company (SPC) (ประเภทธุรกิจ : น้ำมันและก๊าซธรรมชาติ)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2564 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ Dialog Systems Asian Pte Ltd ธุรกิจต้นน้ำ กลางน้ำ และปลายน้ำด้านน้ำมันและเชื้อเพลิง
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ Chung Cheng High School Ltd., (ประเภทธุรกิจ : การศึกษา)
2554 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา Malaysian KLSE listed company Dialog Group Bhd. ธุรกิจต้นน้ำ กลางน้ำ และปลายน้ำด้านน้ำมันและเชื้อเพลิง
2558 - 2564	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร และกรรมการตรวจสอบ บริษัท Keppel Infrastructure Fund Management Pte. Ltd. (ประเภทธุรกิจ : ตัวแทนของผู้ถือหน่วยลงที่ทำหน้าที่รักษาผลประโยชน์)

2556 – 2562 กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท Keppel Infrastructure Holdings Pte. Ltd. (ประเภทธุรกิจ : บริหารจัดการเงินลงทุน)

2558 - 2561 กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท Cue Energy Resources Limited (ประเภทธุรกิจ : สำรวจและผลิตน้ำมันและก๊าซธรรมชาติ)

นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ

กรรมการอิสระ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
ประธานคณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี

อายุ 70 ปี
วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 14 พฤษภาคม 2556

คุณวุฒิทางการศึกษา
- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ Yokohama National University ประเทศญี่ปุ่น

การอบรม
- 2548 Director Accreditation Program (DAP)

หุ้นในบริษัท
ตนเอง –ไม่มี–
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2556 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2552 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ฟู้ดแอนด์ดริ๊งส์ จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : รับผลิตอาหารและ เครื่องดื่ม)

2541 - 2551 กรรมการผู้จัดการใหญ่ ธนาคาร ไทยธนาคาร กัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : ธนาคาร)

2536 - 2541 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท เงินทุนหลักทรัพย์ กรุงไทยธนกิจ จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : ธนาคาร)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2562 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอ็ชเอ็มซี โปลีเมอส์ จำกัด (ประเภทธุรกิจ : ผลิตเม็ดพลาสติกโพลิโพรไพลีน)

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

2532 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ศุภธนา จำกัด (ประเภทธุรกิจ : ให้เช่าสำนักงาน)

นายนพพร เทพสิทธา
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
อายุ 69 ปี
วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 27 เมษายน 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาศิลปศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาการจัดการ โลจิสติกส์และโซ่อุปทาน มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

ตนเอง –ไม่มี–
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2555 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท มีนา ทรานสปอร์ต จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจการขนส่ง)
2554 - 2565	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : พัฒนาอสังหาริมทรัพย์)
2548 – 2561	กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ยูเนียน ปิโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : นำเข้าและจัดจำหน่ายสินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์เคมี)
2547 – 2554	กรรมการบริหารและ รองประธานอาวุโส การจัดส่ง บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : ผลิตและจำหน่ายปูนซีเมนต์)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2561 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาสภาผู้ส่งสินค้าทางเรือแห่งประเทศไทย
2557 - 2562	กรรมการและประธานคณะกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย (ประเภทธุรกิจ : ให้บริการด้านการนำเข้าและส่งออก)
2556 - 2560	ประธานสภาผู้ส่งสินค้าทางเรือแห่งประเทศไทย

นายฌอง มารี เวอร์บรู๊ซซ์

กรรมการอิสระ

อายุ 73 ปี

วัน เดือน ปี ที่เป็นกรรมการ 7 เมษายน 2563

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ Solvay Business School เมืองบรัสเซลส์ ประเทศเบลเยียม

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

ตนเอง –ไม่มี–

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2563 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2561 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา คณะกรรมการ บวิค-ไทย (ประเภทธุรกิจ : รับเหมาก่อสร้างอาคาร)
2561 - 2565	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร บริษัท บวิค-ไทย จำกัด (ประเภทธุรกิจ : รับเหมาก่อสร้างอาคาร)
2559 - 2561	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร บริษัท BYMA (Myanmar) (ประเภทธุรกิจ : รับเหมาก่อสร้างอาคาร)
2537 - 2561	กรรมการผู้จัดการ บริษัท บวิค-ไทย จำกัด (ประเภทธุรกิจ : รับเหมาก่อสร้างอาคาร)
2535 - 2537	ผู้จัดการทั่วไป บริษัท บวิค-ไทย จำกัด (ประเภทธุรกิจ : รับเหมาก่อสร้างอาคาร)

นายนิพนธ์ สุทธิมัย

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี

อายุ 65 ปี

วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 16 กุมภาพันธ์ 2549

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

ตนเอง –ไม่มี–

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2549 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2560 - 2561	ผู้อำนวยการใหญ่ฝ่ายบริหารการจัดการความเสี่ยงและรักษาการผู้อำนวยการแผนก Cargo sales บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : สายการบิน)
2559 - 2560	ผู้อำนวยการใหญ่ฝ่ายบริการลูกค้า บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : สายการบิน)
2555 - 2558	ผู้อำนวยการใหญ่ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : สายการบิน)
2549 - 2559	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2542 - 2562	Associate Director บริษัท จีโอดีสโอเวอร์ซีส์ จำกัด (ประเภทธุรกิจ : บริการขนส่ง)
2550 - 2556	กรรมการบริหาร CLY International Limited (ประเภทธุรกิจ : ที่ปรึกษาด้านทรัพยากรบุคคล)
2548 - 2551	ที่ปรึกษา บริษัท ไทยแอร์คาโก จำกัด (ประเภทธุรกิจ : บริการขนส่งสินค้าทางอากาศ)

นายปิแอร์ แวนสโตเฟลกัทท์

กรรมการ

อายุ 55 ปี

วัน เดือน ปี ที่เป็นกรรมการ 13 พฤศจิกายน 2566

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต CPA (Centre Perfectionnement aux affaires) ประเทศฝรั่งเศส
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาวิศวกรรมเหมืองแร่ จาก Ecole Des Mines de Paris ประเทศฝรั่งเศส
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จาก Ecole Polytechnique ประเทศฝรั่งเศส

การอบรม –

หุ้นในบริษัท

ตนเอง –ไม่มี–

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2562 - 2566	CEO of Energies et Services E&S division Bouygues Group (ประเภทธุรกิจ : รับเหมาก่อสร้างอาคาร)
2559 - 2561	Chairman RUBIX France RUBIX Group, Paris (ประเภทธุรกิจ : ผู้จำหน่ายวัสดุอุตสาหกรรม)
2555 - 2559	Chairman Schindler France, CEO Roux Combaluzier Schindler Group, Paris (ประเภทธุรกิจ : ผู้ผลิต จำหน่ายและติดตั้งลิฟท์)
2553 - 2555	Chairman of SPIE UK - Supervisory Board Director SPIE Netherland, Chairman of SPIE Belgium SPIE Group, London (ประเภทธุรกิจ : พลังงานและการสื่อสาร)
2550 – 2555	Managing Director SPIE Northern Europe SPIE Group, London

	(ประเภทธุรกิจ : พลังงานและการสื่อสาร)
2550 - 2553	CEO and Administrator SPIE Sud-Ouest – Administrator SPIE Spain – Chairman SPIE Portugal (ประเภทธุรกิจ : พลังงานและการสื่อสาร)
2543 - 2550	Director SPIE Group, Toulose

	(ประเภทธุรกิจ : รับเหมาก่อสร้างอาคาร)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2023 - ปัจจุบัน	CEO of Colas Group Bouygues Group, Paris (ประเภทธุรกิจ : รับเหมาก่อสร้างอาคาร)

นายสมจิตต์ เศรษฐิน

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
อายุ 72 ปี
วัน เดือน ปี ที่เป็นกรรมการ 29 เมษายน 2537

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ Babson College, แมสซาชูเซตส์ ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 31,000,000 หุ้น (1.96%)
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 12,000,000 หุ้น (0.76%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2537 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2548 - 2562	กรรมการ บริษัท ทิปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : ผลิตและส่งออกสับปะรดกระป๋องและน้ำผลไม้)
2529 - 2562	กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2523 – 2529	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายสินเชื่อ ธนาคารเชสแมนฮัตตัน สาขาไทเป (ประเภทธุรกิจ : ธนาคาร)

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทและหน่วยงานอื่น สามารถดูได้จากเอกสารแนบ 2 ของแบบรายงาน 56-1 One-report ประจำปี 2566

นายจ๊าคส์ ปาสตอร์

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท
อายุ 69 ปี
วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 1 สิงหาคม 2543

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรม

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

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 1,200,000 หุ้น (0.07%)
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2543 - 2565	กรรมการบริหาร บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2563 - 2565	กรรมการผู้จัดการใหญ่ Colas Asia, Pacific, South America and Bitumen Group (ประเภทธุรกิจ : ก่อสร้างถนน)
2536 - 2562	กรรมการผู้จัดการใหญ่ Colas Asia, Pacific, (ประเภทธุรกิจ : ก่อสร้างถนน)
2532 - 2535	กรรมการผู้จัดการ Colas AJMC, Mauritius Island (ประเภทธุรกิจ : ก่อสร้างถนน)
2529 - 2532	กรรมการผู้จัดการ Colas Mayotte, Comoro Island (ประเภทธุรกิจ : ก่อสร้างถนน)

นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท / กรรมการบริหาร
ประธานกรรมการบริหาร
กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี
กรรมการผู้จัดการใหญ่
อายุ 63 ปี
วัน เดือน ปีที่เป็นกรรมการ 13 กุมภาพันธ์ 2545

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยลิเวอร์พูล ประเทศอังกฤษ

การอบรม

- 2566 National Director Conference : Delivering “Net Zero” together
- 2565 CEO Club 2022 : โอกาสและความท้าทายในระบบการเงินและตลาดทุนไทย
- 2564 IOD Director Forum 1/2021 “GRC Through the Perfect Storm”
- 2562 CEO Club 2019 : “Global and Corporate Sustainability & ESG: the Next Phase of Growth
- 2560 Sustainability Strategy: Key Blueprint for Business Growth
- 2557 National Director Conference
- 2557 Anti-Corruption for Executive Program (ACEP)
- 2546 Director Certification Program (DCP)

หุ้นในบริษัท

ตนเอง 3,000,000 หุ้น (0.190%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2562 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2545 - 2562	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2542 - 2545	ผู้อำนวยการสายการตลาด บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2526 - 2542	ผู้อำนวยการฝ่ายผลิต บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทและหน่วยงานอื่น สามารถดูได้จากเอกสารแนบ 2 ของแบบรายงาน 56-1 One-report ประจำปี 2566

นายเฟรเดริค จ๊าคส์ มอรีซ รุสเซล

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท / กรรมการบริหาร
รองประธานกรรมการบริหาร
กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 56

วัน เดือน ปี ที่เป็นกรรมการ 11 สิงหาคม 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโทสาขาวิศวกรรมศาสตร์ Ecole Centrale de Lille

การอบรม

- 2566 Director Certification Program (DCP)

หุ้นในบริษัท

ตนเอง –ไม่มี–

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น – ไม่มี –

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2565 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2565 - 2566	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายธุรกิจการค้าและปฏิบัติการต่างประเทศ และ กลุ่มธุรกิจการก่อสร้าง บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2565 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการทั่วไป ภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก Colas SA (ประเภทธุรกิจ : บริการด้านที่ปรึกษายางมะตอย)
2563 - 2565	ผู้จัดการทั่วไป ประเทศแคนาดา Colas SA (ประเภทธุรกิจ : บริการด้านที่ปรึกษายางมะตอย)
2558 - 2563	รองผู้จัดการทั่วไป ประเทศแคนาดา Colas SA (ประเภทธุรกิจ : บริการด้านที่ปรึกษายางมะตอย)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทและหน่วยงานอื่น สามารถดูได้จากเอกสารแนบ 2 ของแบบ 56-1 One report ประจำปี 2566

ผู้บริหารบริษัท

นายธนวัฒน์ ตั้งอุดมเลิศ

รักษาการรองกรรมการผู้จัดการ – สายบัญชีและการเงิน
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบในสายงานบัญชีและการเงิน
อายุ 39 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรม

2566

- หลักสูตร CFO Orientation for New IPOs จัดโดยตลาดลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร “สารสนเทศทางการบัญชี” คิดเป็นชั่วโมง CPD 5 ชั่วโมง จัดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์
- หลักสูตร “การวิเคราะห์งบการเงิน” คิดเป็นชั่วโมง CPD 5 ชั่วโมง จัดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์
- หลักสูตร “มาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์” คิดเป็นชั่วโมง CPD 6 ชั่วโมง จัดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์
- หลักสูตร “รายได้ ความแตกต่างระหว่างบัญชีและภาษี” คิดเป็นชั่วโมง CPD 6.5 ชั่วโมง จัดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์
- หลักสูตร “จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี” คิดเป็นชั่วโมง CPD 1 ชั่วโมง จัดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์

2565

- หลักสูตร “ภาษีอากรที่เกี่ยวข้องกับกิจการผลิตและจำหน่าย ศูนย์กลางธุรกิจระหว่างประเทศ (IBC) กิจการขนส่งทางทะเลและกิจการก่อสร้าง” คิดเป็นชั่วโมง CPD 13 ชั่วโมง จัดโดยบริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิสเซส จำกัด
- หลักสูตร “เจาะลึก NPAEs ด้านรายได้และสินทรัพย์ พร้อมรับหลักเกณฑ์และสิทธิประโยชน์ทางภาษี” คิดเป็นชั่วโมง CPD 7 ชั่วโมง จัดโดย สรรพากรสาส์น กรมสรรพากร
- หลักสูตร “โครงการอบรมจรรณยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี เฉพาะผู้สอบบัญชีรับอนุญาต รุ่นที่ 4 คิดเป็นชั่วโมง CPD 2 ชั่วโมง จัดโดย สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

2564

- หลักสูตร “งบกระแสเงินสด” คิดเป็นชั่วโมง CPD 7 ชั่วโมง จัดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์
- หลักสูตร “จรรณยาบรรณและมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ” คิดเป็นชั่วโมง CPD 7 ชั่วโมง จัดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์
- หลักสูตร “สารสนเทศทางการบัญชี 1” คิดเป็นชั่วโมง CPD 6 ชั่วโมง จัดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์
- หลักสูตร “สารสนเทศทางการบัญชี 2” คิดเป็นชั่วโมง CPD 9 ชั่วโมง จัดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์
- หลักสูตร “มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงินเฉพาะเรื่องการด้อยค่าแบบวิธีอย่างง่าย” คิดเป็นชั่วโมง CPD 3.5 ชั่วโมง จัดโดย บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิสเซส จำกัด

หุ้นในบริษัท

ผู้บริหาร –ไม่มี–
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2566 - ปัจจุบัน	รักษาการรองกรรมการผู้จัดการ - สายบัญชีและการเงิน บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

2565 - 2566	ผู้อำนวยการ - ฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2561 - 2565	ผู้จัดการอาวุโส - บัญชีบริหาร บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2558 - 2561	ผู้จัดการกลุ่ม - ฝ่ายบัญชี บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

2556 - 2558	ผู้จัดการ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (ประเภทธุรกิจ : บริการด้านตรวจสอบบัญชี)
2550 - 2556	ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (ประเภทธุรกิจ : บริการด้านตรวจสอบบัญชี)

นายเธียรี่ อแลง ซิมง เดอเฟรน

รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ – สายงานบริหารจัดการโลจิสติกส์ จัดหาจัดซื้อ และการค้าต่างประเทศ

อายุ 53 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมโยธา ALES Mining school ประเทศฝรั่งเศส

หุ้นในบริษัท

ผู้บริหาร 150,000 หุ้น (0.01%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2566 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ - สายงานบริหารจัดการโลจิสติกส์และจัดหาจัดซื้อ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2562 - 2566	รองกรรมการผู้จัดการ - สายงานบริหารจัดการโลจิสติกส์และจัดหาจัดซื้อ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2560 - 2562	รองกรรมการผู้จัดการ สายธุรกิจการค้าและพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2548 - 2554	ผู้อำนวยการสายการตลาดและขายต่างประเทศ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทและหน่วยงานอื่น สามารถดูได้จากเอกสารแนบ 2 ของแบบรายงาน 56-1 One-report ประจำปี 2566

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

นายคริสตอฟ แบร์นาร์ วอย

กรรมการบริหาร

รองกรรมการผู้จัดการ – ธุรกิจการค้าและปฏิบัติการต่างประเทศ

อายุ 57 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรม

- 2557 Director Certification Program (DCP)

หุ้นในบริษัท

ผู้บริหาร –ไม่มี–

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2563 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ - ธุรกิจการค้าและปฏิบัติการต่างประเทศ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2559 - 2562	รองกรรมการผู้จัดการ - ธุรกิจค้าปลีกต่างประเทศ บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทและหน่วยงานอื่นสามารถดูได้จากเอกสารแนบ 2 ของแบบรายงาน 56-1 One report ประจำปี 2566

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

นายสรนารถ นันทมนตรี
กรรมการบริหาร
รองกรรมการผู้จัดการ – สายธุรกิจประเทศไทย
อายุ 50 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรม

- 2566 National Director Conference : Delivering “Net Zero” together
- 2564 Executive Development Program (EDP 2021) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- 2562 Director Certification Program (DCP 283/2562)

หุ้นในบริษัท

ผู้บริหาร 428,500 หุ้น (0.027%)
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ –ไม่มี–

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2564 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ - สายธุรกิจประเทศไทย บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2558 - 2564	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)
2544 - 2547	เจ้าหน้าที่อาวุโสฝ่ายเทคนิค บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทและหน่วยงานอื่น

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทและหน่วยงานอื่น สามารถดูได้จากเอกสารแนบ 2

2564 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ - กลุ่มงานพาณิชย์และสนับสนุนธุรกิจก่อสร้าง บริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด (ประเภทธุรกิจ : รับเหมาก่อสร้างและซ่อมบำรุงทาง)
2562 - 2564	รองกรรมการผู้จัดการ - กลุ่มงานพาณิชย์และงานสนับสนุน บริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัด และ บริษัท ไทยสเลอรี่ซิล จำกัด (ประเภทธุรกิจ : รับเหมาก่อสร้างและซ่อมบำรุงทาง)

นางอุดมพร พันธุ์แพทย์

รองกรรมการผู้จัดการ – สายทรัพยากรบุคคล

อายุ 62 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการมหาบัณฑิต สาขาการบริหารทรัพยากรบุคคลวิทยาลัยการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล
- Mini - MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาจิตวิทยาอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

การอบรม

- Asia Women's forum 18-20 กันยายน 2562

หุ้นในบริษัท

ผู้บริหาร 1,135,900 หุ้น (0.072%)
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 23,100 หุ้น (0.0015%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น –ไม่มี–

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

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

บริษัทและหน่วยงานอื่น -ไม่มี-

นางสาวณัฐมน อิงคะประดิษฐ์

ผู้จัดการอาวุโส – ฝ่ายบัญชีและการเงิน

เป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติ และเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจ การค้า

อายุ 41 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมการพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี

- 2566
  - วิชากรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน คิดเป็นชั่วโมง CPD 2 ชั่วโมง จัดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
  - วิชาการวิเคราะห์งบการเงิน คิดเป็นชั่วโมง CPD 5 ชั่วโมง จัดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
  - หลักสูตร Tax Mapping เทคนิคการจัดทำแผนที่ภาษีอากร เพื่อลดข้อผิดพลาดทางภาษี คิดเป็นชั่วโมง CPD 6 ชั่วโมง จัดโดยบริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด
- 2565
  - มาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คิดเป็นชั่วโมง CPD 6 ชั่วโมง จัดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
  - ภาษีอากรที่เกี่ยวข้องกับการผลิตและการจำหน่าย ศูนย์กลางธุรกิจระหว่างประเทศ (IBC) กิจการขนส่งทางทะเล และกิจการก่อสร้าง คิดเป็นชั่วโมง CPD 13 ชั่วโมง จัดโดย EY Corporate Services Limited

- สรุปสาระสำคัญของมาตรฐานทางการเงิน TFRS ที่มีการเปลี่ยนแปลงและมีผลบังคับใช้ปี 2566 จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- 2564
  - วิชางบกระแสเงินสด (Cash Flow) คิดเป็นชั่วโมง CPD 6 ชั่วโมง จัดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
  - หลักสูตรเครื่องมือทางการเงิน TFRS 9-วิธีการด้อยค่า (วิธีประยุกต์) คิดเป็นชั่วโมง CPD 3.5 ชั่วโมง จัดโดยสำนักงานอีวาย จำกัด
  - หลักสูตรสรุปสาระสำคัญ ประเด็นที่ควรทราบของ TFRS for PAEs ที่ต้องใช้และการเปลี่ยนในปี 2564 จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
  - หลักสูตร แนวโน้ม ทิศทางการควบรวมกิจการ ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณา และกลยุทธ์การควบรวมกิจการ จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2563
  - ตามติด Disclosure Form พร้อมรับหลักเกณฑ์กำหนดราคาคาโอน จัดโดย สรรพากรสาส์น จำนวน 7 ชั่วโมง
  - Update TFRS 9 และ TFRS 16 Overall รุ่นที่ 1/63 คิดเป็นชั่วโมง CPD 6 ชั่วโมง จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
- 2562
  - หลักสูตร กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน ฉบับปรับปรุงใหม่ (Conceptual Framework) จำนวน 3.ชั่วโมง
  - มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับปรับปรุง 2562 (BV 2019) ที่มีการปรับปรุง/เพิ่มเติมหลักการ (8 ฉบับ) คิดเป็นชั่วโมง CPD 3 ชั่วโมง จัดโดย สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
  - หลักสูตร ก้าวทันมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับใหม่ ที่จะนำมาใช้ในปี 2562 และ 2563 รุ่นที่ 4/62 คิดเป็นชั่วโมง CPD 6 ชั่วโมง จัดโดย ส่วนงานปฏิบัติการอบรม สภาวิชาชีพบัญชี

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงานด้านบัญชีหรือการเงิน 5 ปีย้อนหลัง

2561 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการอาวุโส - ฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2560 - 2561	ผู้จัดการอาวุโส บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (ประเภทธุรกิจ : บริการด้านตรวจสอบบัญชี)
2554 - 2560	ผู้จัดการ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (ประเภทธุรกิจ : บริการด้านตรวจสอบบัญชี)

นายธนพล เหล่าศิริพงศ์

เลขานุการบริษัทฯ

อายุ 39 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

การอบรม

- 2566 ผลกระทบจาก Climate Change ต่อธุรกิจ โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
- 2566 การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียและนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน
- 2565 CGR Workshop 2022
- 2565 Integrating ESG into Business Strategy
- 2565 กฎหมายข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับเลขานุการบริษัท
- 2564 ESG Showcase: หัวข้อ “ESG integration for sustainability” โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA)

- 2564 IR Sharing 3/2564
- 2564 IR Sharing 2/2564
- 2563 CGR workshop 2/2020 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- 2563 CAC Open House - Checklist 4.0 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- 2563 IR Role โดย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA)
- 2563 Smart Disclosure Program (SDP) ครั้งที่1/2563
- 2562 CGR Workshop 2019 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- 2561 Inaugural Corporate Governance Conference 2018, Bangkok
- 2560 Sustainable Investment: Opportunity of Long Term Growth for Businesses and Investors
- 2559 Anti-corruption: The Practical Guide (ACPG)
- 2558 CG Forum 3/2015 Risk Oversight : High Priority Roles Of the Board
- 2557 หลักสูตรเลขานุการบริษัท (CSP)

หุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารท่านอื่น -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2566 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการอาวุโส ส่วนงานกำกับดูแลกิจการองค์กรและพัฒนาเพื่อความยั่งยืน
2558 - 2566	ผู้จัดการ ส่วนงานกำกับดูแลกิจการองค์กร บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2557 - 2558	เจ้าหน้าที่อาวุโส - ฝ่ายกลยุทธ์องค์กรและกิจการองค์กร บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2555 - 2557	เจ้าหน้าที่อาวุโส - ฝ่ายกลยุทธ์ธุรกิจต่างประเทศ ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (ประเภทธุรกิจ : ธนาคาร)

บริษัทและหน่วยงานอื่น –ไม่มี –

บทบาทของเลขานุการบริษัทฯ

เลขานุการบริษัทฯ มีบทบาทที่สำคัญในคณะกรรมการและในบริษัทฯ ดังนี้

- เป็นที่ปรึกษาและเลขานุการของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย
- เป็น Corporate Governance and Compliance Officer
- เป็น Corporate Communication Officer โดยเป็นศูนย์กลางของการสื่อสารระหว่างกรรมการบริษัทผู้บริหาร และ ผู้มีส่วนได้เสีย
- เป็น Controller of Management Functions โดยติดตามว่ามติของคณะกรรมการได้มีการนำไปปฏิบัติ
- เป็นผู้ประสานงานกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ

- ดูแลเรื่องการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance)
- วางแผนการประชุมและเสนอวาระการประชุมที่เกี่ยวข้อง
- จัดการเรื่องการประชุมคณะกรรมการและประสานงานกับผู้บันทึกการประชุมให้เป็นตามกฎระเบียบและแนวทางปฏิบัติที่ดี
- จัดการเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย
- ดูแลและให้คำปรึกษาในการปฏิบัติตามกฎหมาย พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ระเบียบข้อบังคับ และ กฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน รวมถึงข้อบังคับและวัตถุประสงค์ของบริษัท
- ติดตามการนำมติคณะกรรมการไปปฏิบัติและกำหนดเป็นนโยบาย
- เป็นศูนย์กลางในการติดต่อให้ข้อมูลกับกรรมการและบุคคลภายนอก
- งานทะเบียนหุ้นและจัดเก็บเอกสารของบริษัทฯ

2 เอกสารแนบ

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

กรรมการบริษัท ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ ผู้บริหารในบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องดังนี้:

รายชื่อ	บริษัทย่อย																												บริษัทร่วมค้า				
	TASCO (TIPCO ASPHALT PLC.)	KBC (KEMAMAN BITUMEN COMPANY SDN. BHD.)	KBT (KBC TRADING SDN. BHD.)	KOC (KEMAMAN OIL CORPORATION SDN. BHD.)	HRT (HIGHWAY RESOURCES TRADING PTE.LTD.)	TIH (TASCO INTERNATIONAL (HONG KONG) LTD.)	GTT (GUANGZHOU TIPCO ASPHALT TRADING CO., LTD.)	LF (LANGFANG TONGTAI ROAD MATERIAL CO., LTD.)	TX (TIPCO ASPHALT (XINHUI) CO., LTD)	TAC (TIPCO ASPHALT (CAMBODIA) CO., LTD.)	TAL (TIPCO ASPHALT LAO CO., LTD.)	TBC (THAI BITUMEN CO., LTD.)	RY (RAYCOL ASPHALT CO., LTD.)	ADCo (ASPHALT DISTRIBUTION CO., LTD.)	HR (HIGHWAY RESOURCES PTE. LTD.)	SRC (PT SARANARAYA REKA CIPTA)	ABS (PT ASPHALT BANGUN SARANA)	TMC (TIPCO MARITIME CO., LTD.)	RV (RAVANA 1020 CO., LTD.)	AMC (ALPHA MARITIME CO., LTD.)	BMC (BITUMEN MARINE CO., LTD.)	TS (TASCO SHIPPING CO., LTD.)	PBS (PACIFIC BITUMEN SHIPPING PTE. LTD.)	ADS (AD SHIPPING PTE. LTD.)	RTL (RETA LINK PTE. LTD.)	TSS (THAI SLURRY SEAL CO., LTD.)	TWS (THANAOMWONGSE SERVICE CO., LTD.)	IDC (INDRACHIT HOLDING CO., LTD)	PAPI (PHOENIX ASPHALT PHILIPPINES, INC.)	ABT (ASIA BITUMEN TRADING PTE, LTD.)	BASB (BORNEO ASPHALT SDN. BHD.)	NILA (NILA SOLUTIONS CO., LTD)	CS (COLASIE CO., LTD.)
นายชายน้อย เผื่อนโกสุม	★																																
นายโก บัน เฮ็ง	✔																																
นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ	✔																																
นายนพพร เทพสิทธา	✔																																
นายนิพนธ์ สุทธิมัย	✔																																
นายฌอง มารี เวอร์บรู๊ซซ์	✔																																
นายปิแอร์ แวนสโตเฟลกัทท์	✔																																
นายสมจิตต์ เศรษฐิน	✔	✔		✔		✔	✔		✔			✔		✔		✔	✔		✔					✔		✔	✔			✔			
นายจ๊าคส์ ปาสตอร์	✔																																
นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	✔	★	★	★	✔	✔	✔	✔	✔	★	✔	★	✔	★	✔	✔	✔	★	★	★	★	★	✔	✔	✔	✔		✔	✔	★	✔		✔
นายเฟรเดริค รุสเซล	✔	✔		✔			✔	✔	✔	✔		✔	✔					✔	✔	✔	✔	✔				✔	✔	✔	✔	✔			✔
นายคริสตอฟ วอย						✔	✔	✔	✔	✔			✔	✔	✔	✔	✔							✔	✔								
นายเธียรี่ เดอเฟรน		✔		✔	✔							✔						✔		✔	✔	✔	✔	✔		✔	✔						
นายสรนารถ นันทมนตรี										✔	✔		✔		✔												✔	✔				★	

3 เอกสารแนบ

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นายโจเซฟ มูกิเลน ซูเซ มานิคแคม
ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน
อายุ 51 ปี

คุณวุฒิการศึกษา

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

ประสบการณ์

2555 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
2551 - 2555	รองผู้อำนวยการ ฝ่ายที่ปรึกษาด้านบริการ บริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอฟเอเอส จำกัด

4 เอกสารแนบ

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวรหลักของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ประเภททรัพย์สิน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
ที่ดิน ประกอบด้วย :	254.65		
- โรงงานนครราชสีมา (เนื้อที่ 31 ไร่ 71 ตารางวา)	34.70	บริษัทฯ	ไม่มี
- โรงงานพิษณุโลก (เนื้อที่ 29 ไร่ 14 ตารางวา)	9.43	บริษัทฯ	ไม่มี
- โรงงานพระประแดง (เนื้อที่ 13 ไร่ 2 งาน 53 ตารางวา)	143.76	บริษัทฯ	ไม่มี
- โรงงานสุราษฎร์ธานี (เนื้อที่ 48 ไร่ 1 งาน 78.4 ตารางวา)	51.54	บริษัทฯ	ไม่มี
- โรงงานระยอง (เนื้อที่ 22 ไร่ 2 งาน 38.6 ตารางวา)	15.22	บริษัทย่อย	ไม่มี
ค่าพัฒนาที่ดิน	103.44	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	ไม่มี
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	420.01		ไม่มี
เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	3,496.74		ไม่มี
เครื่องตกแต่งเครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	282.04		ไม่มี
เรือเดินทะเล	2,160.72	บริษัทย่อย	ไม่มี
รวม	**6,717.60**		
ทรัพย์สินระหว่างก่อสร้าง	283.67	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	ไม่มี
รวม ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (สุทธิ)	**7,001.27**		

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ) ประกอบด้วย

	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (พันบาท)	หมายเหตุ
ค่าซอฟท์แวร์คอมพิวเตอร์	27,233	นโยบายตัดจำหน่ายโดยใช้เกณฑ์เส้นตรงด้วยระยะเวลา 3-5 ปี
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	98,461	นโยบายตัดจำหน่ายโดยใช้เกณฑ์เส้นตรงด้วยระยะเวลา 8-29 ปี
ยอดขายที่รอรับรู้รายได้ (Back-log)	1,720	นโยบายตัดจำหน่ายโดยใช้เกณฑ์เส้นตรงด้วยระยะเวลา 3-4 ปี

สัญญาเช่า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 50 ปี

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนของบริษัทฯ ในธุรกิจต่าง ๆ พิจารณาจากหลายปัจจัย โดยเป้าหมายทางธุรกิจสำหรับแผนการลงทุน ต้องสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร รวมถึงยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5 เอกสารแนบ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำในเรื่องดังต่อไปนี้

1. นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ของบริษัท ได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบติงาน
   - นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
     https://www.tipcoasphalt.com/corporate-governance/
   - จรรยาบรรณบริษัทฯ
     https://www.tipcoasphalt.com/corporate-governance/code-of-ethics/
2. อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ และอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ
   - คณะกรรมการบริษัท
     https://www.tipcoasphalt.com/about-tipco-asphalt/board-of-directors-and-sub-committee/
   - คณะกรรมการตรวจสอบ
     https://www.tipcoasphalt.com/about-tipco-asphalt/board-of-directors-and-sub-committee/audit-committee/
   - คณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการที่ดี
     https://www.tipcoasphalt.com/about-tipco-asphalt/board-of-directors-and-sub-committee/corporate-governance-committee/
   - คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
     https://www.tipcoasphalt.com/about-tipco-asphalt/board-of-directors-and-sub-committee/nomination-remuneration-committee/
   - คณะกรรมการบริหาร
     https://www.tipcoasphalt.com/about-tipco-asphalt/board-of-directors-and-sub-committee/executive-committee/

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

อาคารทิปโก้ 1 เลขที่ 118/1 ถนน พระราม 6 แขวงพญาไท
เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ : +66 2273 6000 โทรสาร : +66 2271 3363

Email: info@tipcoasphalt.com

www.tipcoasphalt.com

รายงานฉบับนี้ผลิตจากกระดาษที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม