



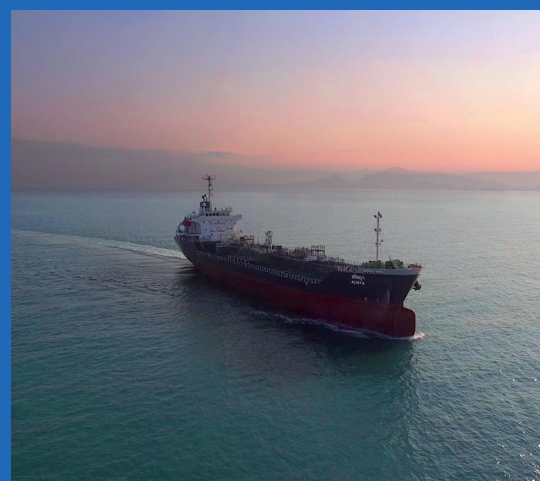
2017 Annual Report

รายงานประจำปี 2560

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)
AMA Marine Public Company Limited

สารบัญ

- 3 สารจากประธานกรรมการ
- 4 คณะกรรมการบริษัท
- 6 วิสัยทัศน์และพันธกิจ
- 7 รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม (รายงานแห่งความยั่งยืน)
- 13 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 15 รายงานคณะกรรมการบริหาร
- 16 รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 17 รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- 18 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป
- 20 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ
- 22 ลักษณะการประกอบธุรกิจ
- 23 โครงสร้างธุรกิจ
- 23 ข้อมูลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
- 24 โครงสร้างรายได้
- 25 การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญของบริษัท
- 28 ภาพอุตสาหกรรมและการแข่งขัน
- 31 ปัจจัยความเสี่ยง
- 43 ผู้ถือหุ้น
- 45 นโยบายการจ่ายเงินปันผล
- 46 โครงสร้างการจัดการ
- 62 การกำกับดูแลกิจการ
- 99 การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 103 รายการระหว่างกัน
- 118 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
- 120 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
- 125 รายงานความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน
- 126 รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- 130 งบการเงิน
- 181 คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี
- 182 รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมและเลขานุการบริษัท
- 199 ข้อมูลทั่วไป





สารจากประธานกรรมการ

ปี 2560 นับเป็นอีกหนึ่งปีที่มีความท้าทาย ความผันผวนของราคาน้ำมันและอัตราแลกเปลี่ยนที่ส่งผลโดยตรงต่อบริษัทและธุรกิจการส่งออกของประเทศไทยในภาพรวม อย่างไรก็ตามเศรษฐกิจไทยมีการปรับตัวดีขึ้นด้วยแรงส่งจากนโยบายการกระตุ้นเศรษฐกิจ การท่องเที่ยว และการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานด้านการคมนาคมของภาครัฐ ด้วยประสิทธิภาพและความสามารถในการบริหารงาน ทำให้บริษัทยังคงสามารถสร้างรายได้และกำไรให้แก่บริษัทได้อย่างดี

ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการขยายการลงทุนในธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ โดยมีการลงทุนซื้อเรือจำนวน 3 ลำ เพื่อตอบสนองความต้องการการขนส่งสินค้าของลูกค้า โดยบริษัทได้ขยายเส้นทางการให้บริการในภูมิภาคเอเชียตะวันออกและเอเชียใต้ นอกจากนี้บริษัทได้ลงทุนในธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถซึ่งเป็นบริษัทย่อย เพื่อรองรับปริมาณการขนส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้น และเพื่อเพิ่มความสามารถในการให้บริการ ซึ่งถือเป็นแผนธุรกิจหลักในการขับเคลื่อนบริษัท การขยายตัวของการเปิดการค้าเสรีเศรษฐกิจอาเซียน ที่จะนำมาซึ่งโอกาสทางธุรกิจของบริษัท อีกทั้งการพัฒนาให้มีระบบการบริหารจัดการองค์กรที่มีประสิทธิภาพช่วยในการลดต้นทุน เพิ่มผลกำไร และเพิ่มความสามารถในการแข่งขันได้ในระยะยาว

ในนามของคณะกรรมการ บริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน) ขอขอบคุณผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายที่ให้ความเชื่อมั่น และสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทในทุกมิติ บริษัทจะยังคงยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้ธรรมาภิบาลที่ดี เน้นการให้บริการที่น่าเชื่อถือเพื่อความพึงพอใจของลูกค้า ให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัยและใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสร้างมูลค่าให้กับบริษัทตามพันธกิจ เพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้เสียควบคู่ไปกับการพัฒนาอย่างยั่งยืนต่อไป



นายเกษม เวชศิลป์
ประธานกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท

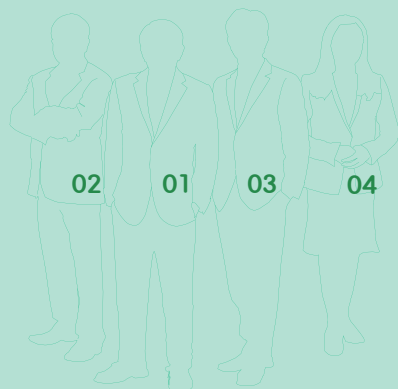


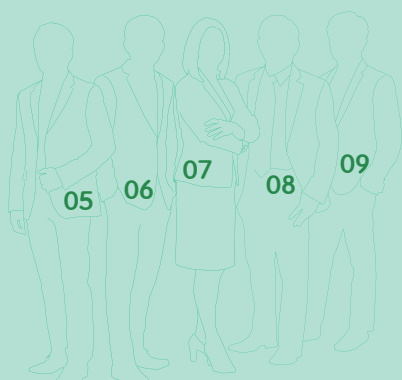
01 นายเกษม เวชศิลป์
๑ กรรมการอิสระ
๑ ประธานกรรมการ

02 นายมานิต นິธิประทีป
๑ กรรมการอิสระ
๑ ประธานกรรมการตรวจสอบ
๑ ประธานกรรมการสรรหาและ
กำหนดค่าตอบแทน

03 นายจักรชัย ศรีทิพย์ราษฎร์
๑ กรรมการอิสระ
๑ กรรมการตรวจสอบ
๑ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

04 นางทิพวรรณ โพธิยากรณ์
๑ กรรมการอิสระ
๑ กรรมการตรวจสอบ
๑ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน





05 นายพิศาล รัชกิจประการ

- ๑ กรรมการ
- ๑ กรรมการผู้จัดการ
- ๑ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- ๑ กรรมการบริหาร
- ๑ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

06 นายชูศักดิ์ ภูชะวนิชกุล

- ๑ กรรมการ
- ๑ ประธานกรรมการบริหาร
- ๑ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

07 นางสาวภคจิรา รัชกิจประการ

- ๑ กรรมการ
- ๑ กรรมการบริหาร
- ๑ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

08 นายธাত্রี เกิดบุญส่ง

- ๑ กรรมการ
- ๑ กรรมการบริหาร
- ๑ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

09 นายชัยทัศน์ วันชัย

- ๑ กรรมการ



วิสัยทัศน์

หนึ่งในบริษัทชั้นนำที่ให้บริการด้านการขนส่งสินค้าเหลวในเอเชีย

พันธกิจ

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



AMA MARINE

รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม (รายงานแห่งความยั่งยืน)

นโยบายและภาพรวม

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

หมวดที่ 1: การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

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

หมวดที่ 2: การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

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

- 8) บริษัทมีนโยบายในการสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการกำหนดค่าตอบแทนของพนักงานและลูกจ้างของบริษัท อย่างเป็นธรรมและเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร และเป็นการสร้างหลักประกันให้แก่พนักงานและลูกจ้างของบริษัท
- 9) เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการทุจริตคอร์รัปชันในเรื่องดังต่อไปนี้ ให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง และตรวจสอบให้แน่ชัด
 - 9.1) การให้ มอบหรือรับของกำนัล และการเลี้ยงรับรองจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นตามธรรมเนียมทางการค้าปกติหรือประเพณีนิยมในมูลค่าที่เหมาะสม
 - 9.2) การให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าการให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนดังกล่าวไม่ได้เป็นการอำพรางการติดสินบน
 - 9.3) ในการดำเนินกิจการ การติดต่อ การเจรจา การประมูล และการดำเนินการอื่นๆ กับหน่วยงานภาครัฐหรือเอกชนจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย นอกจากนี้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจะต้องไม่ให้หรือรับสินบนในทุกขั้นตอนของการดำเนินกิจการ

หมวดที่ 3: การส่งเสริมสิทธิมนุษยชน

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

ทั้งนี้ เพื่อให้การเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทได้ดำเนินการสร้างองค์ความรู้ด้านสิทธิมนุษยชน และปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรของบริษัทปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน

หมวดที่ 4: การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

- 1) เคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน
- 2) จัดให้มีกระบวนการจ้างงาน และเงื่อนไขการจ้างงานเป็นธรรม รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทน และการพิจารณาผลงาน ความดีความชอบภายใต้กระบวนการประเมินผลการทำงานที่เป็นธรรม
- 3) ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร โดยจัดให้มีการจัดอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรม วิชาการด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถศักยภาพของบุคลากร รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร
- 4) จัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม เป็นต้น และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และ ประกันอุบัติเหตุ เป็นต้น รวมถึงการให้เงินช่วยเหลือประเภทต่างๆ แก่พนักงาน เช่น เงินช่วยฌาปนกิจ เป็นต้น
- 5) จัดให้มีบริการตรวจสอบสุขภาพประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้นของบริษัทโดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงตามระดับ อายุ เพศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานของแต่ละบุคคล

- 6) ดำเนินการให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัย และมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงานที่ดี โดยจัดให้มีมาตรการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ และเสริมสร้างให้พนักงานมีจิตสำนึกด้านความปลอดภัย รวมถึงจัดการฝึกอบรม และส่งเสริมให้พนักงานมีสุขอนามัยที่ดี และดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะ มีความปลอดภัยอยู่เสมอ
- 7) เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนเกี่ยวกับปฏิบัติงานอย่างไม่เป็นธรรมหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้องในบริษัทรวมถึงให้การคุ้มครองพนักงานที่รายงานเรื่องดังกล่าว

หมวดที่ 5: ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้าและบริการของบริษัท และบริษัทในเครือเพื่อความพึงพอใจและประโยชน์สูงสุดของลูกค้าและยึดมั่นในการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์ และเอาใจใส่ลูกค้าของบริษัทดังนี้

- 1) บริษัทมุ่งมั่นที่จะให้บริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน ควบคุมคุณภาพและปริมาณของสินค้าที่อยู่ภายใต้การดูแลระหว่างการจัดส่ง รับสินค้าและนำส่งสินค้าตรงตามเวลา ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใส และเท่าเทียมกัน พร้อมกับการเอาใจใส่กับความต้องการในรูปแบบต่างๆ ของลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรม
- 2) บริษัทยึดมั่นในการตลาดที่เป็นธรรม โดยมีนโยบายในการดำเนินการให้ลูกค้าได้รับข้อมูลเกี่ยวกับบริการของบริษัทที่ถูกต้อง ไม่บิดเบือน คลุมเครือ เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอในการตัดสินใจ
- 3) จัดให้มีกระบวนการที่ลูกค้าสามารถแจ้งถึงปัญหาของการให้บริการของบริษัทหรือการให้บริการที่ไม่เหมาะสมผ่านทางเว็บไซต์ (Website) เพื่อที่บริษัท จะได้ป้องกัน/แก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าได้อย่างรวดเร็วและเหมาะสม รวมทั้งนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุงการให้บริการดังกล่าวต่อไป
- 4) บริษัทจะรักษาข้อมูลของลูกค้าไว้เป็นความลับ และจะไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในทางที่มีขอบ

หมวดที่ 6: การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

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

สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ บริษัทให้ความสำคัญกับการเลือกใช้น้ำมันที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยเลือกใช้รถหัวลากจูง (รถหัวลาก) ที่ใช้เครื่องยนต์ที่มีประสิทธิภาพสูง เพื่อลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและลดปริมาณการปล่อยไอเสีย นอกจากนี้ ยังกำหนดให้มีการบำรุงรักษารถยนต์และเครื่องยนต์อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สามารถใช้งานได้เต็มประสิทธิภาพในระยะยาว

หมวดที่ 7: การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม จึงมีนโยบายในการให้ความช่วยเหลือและพัฒนาสังคม โดยบริษัทได้ให้การสนับสนุนในส่วนของการรับนักศึกษาฝึกงานจากวิทยาลัยและมหาวิทยาลัย ให้ลงปฏิบัติงานในเรือเพื่อให้ครบถ้วนตามข้อกำหนดในหลักสูตรของสถาบันการศึกษานั้น และสนับสนุนให้ผู้บริหารของบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ไปเป็นวิทยากรให้ความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานในเรือให้แก่วิทยาลัยและมหาวิทยาลัย อีกทั้งจะจัดให้มีการให้ทุนการศึกษาแก่นักศึกษาทั้งสาขาเดินเรือและเครื่องกลที่เรียนดีแต่ขาดแคลนทุนทรัพย์ เป็นต้น บริษัทยังได้ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมด้วย

หมวดที่ 8: การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและภูมิสังคม
บริษัทได้มีการสนับสนุนการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย ในการพัฒนานวัตกรรมที่สร้างความสมดุลระหว่าง
มูลค่าและคุณค่าต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับความเจริญเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

(1) กิจกรรมให้ทุนสนับสนุนให้แก่ คณะพาณิชยศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาการเรียนการสอนในสายงานด้านการเดินเรือ เพื่อเป็นกำลังสำคัญ
ในการพัฒนาธุรกิจด้านการเดินเรือในอนาคต บริษัทจึงสนับสนุนอุปกรณ์เพื่อเป็นสื่อการเรียนการสอนให้แก่
คณะพาณิชยศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ เพื่อใช้สำหรับห้องปฏิบัติการให้นิสิตสามารถเรียนรู้
จากอุปกรณ์ที่ใช้งานจริงบนเรือพาณิชย์ ซึ่งจะเป็นประโยชน์แก่ตัวนิสิต นักศึกษาในอนาคตเมื่อสำเร็จการศึกษาและ
ประกอบอาชีพในสายงานการเดินเรือ นอกจากการมอบอุปกรณ์เพื่อเป็นสื่อการเรียนการสอนจากจะช่วยพัฒนา
ความรู้ให้กับนิสิต นักศึกษาแล้ว บริษัทยังสามารถประชาสัมพันธ์บริษัท ให้เป็นที่รู้จัก ซึ่งจะช่วยให้บริษัทสามารถ
สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ และสนใจที่จะเข้าร่วมงานกับบริษัทได้มากขึ้น



เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2560 บริษัทได้มีการสนับสนุนโครงการต่อเรือฝึกหัดสำหรับการฝึกอบรมก๊อภัยเรือ ให้แก่คณะพาณิชยศาสตร์
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ วิทยาเขตศรีราชา โดยมี พลเรือโท ศาสตราจารย์เกียรติคุณ นิสกร ทองสุประสิทธิ์
(คนที่ 5 จากขวามือ) คณะบดี คณะพาณิชยศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ เป็นตัวแทนรับมอบ

(2) กิจกรรมการให้ความรู้และถ่ายทอดประสบการณ์กับนักศึกษา

บริษัทได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการเรียนรู้ เรื่องระบบท่อ วาล์ว และการบำรุงรักษาของเรือบรรทุกน้ำมัน
บริษัทจึงสนับสนุนให้นายเทอดเกียรติ ออสกุล ซึ่งเป็นบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เกี่ยวข้องระบบท่อ วาล์ว
และการบำรุงรักษาของเรือบรรทุกน้ำมันเป็นเวลานาน ไปเป็นวิทยากรพิเศษเพื่อถ่ายทอดความรู้และถ่ายทอด
ประสบการณ์ให้แก่ นิสิต คณะพาณิชยศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ



(3) กิจกรรมสนับสนุนทุนการศึกษาบุตรหลานของพนักงาน

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



(4) กิจกรรมการฝึกอบรมนิสิตฝึกงานจากวิทยาลัยและมหาวิทยาลัย

นอกจากการสนับสนุนให้บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ทำหน้าที่วิทยากรให้กับวิทยาลัยและมหาวิทยาลัยต่างๆ บริษัทยังเปิดโอกาสให้นักศึกษาในวิทยาลัยและมหาวิทยาลัยต่างๆ เข้ามาฝึกงานในบริษัท โดยเฉพาะการฝึกงานในเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีตามข้อกำหนดในหลักสูตรของสถาบันการศึกษา เพื่อสร้างความรู้และความเข้าใจในการปฏิบัติงานมากยิ่งขึ้น การรับนักศึกษาฝึกงานจึงเป็นอีกช่องทางหนึ่งที่ช่วยให้บริษัทสามารถสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเข้าร่วมงานกับบริษัท โดยในปัจจุบัน บริษัทได้รับนิสิตฝึกงานจากคณะพาณิชยศาสตร์บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ วิทยาเขตศรีราชา เพื่อเข้าฝึกการปฏิบัติงานจริงบนเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท โดยในอนาคตคาดว่าจะรับนิสิตฝึกงานจากวิทยาลัยและมหาวิทยาลัยเพิ่มขึ้น



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

ปัจจุบัน โรคมะเร็งเป็นโรคที่ใกล้ตัวมากขึ้น ประชากรมีอัตราการป่วยและเสียชีวิตจากโรคมะเร็งเป็นอันดับหนึ่งในประเทศไทยอย่างต่อเนื่อง บริษัทตระหนักถึงการพัฒนาศักยภาพมนุษย์ ซึ่งเป็นเสมือนทุนสำคัญในการขับเคลื่อนให้เกิดการเปลี่ยนแปลง และเสริมสร้างมูลค่าให้กับบริษัทและสังคม บริษัทได้สนับสนุนเงินจำนวน 50,000 บาท กับโครงการ “สานพลัง...พลิกชีวิตผู้ป่วยมะเร็ง 13,000 ราย” (โครงการ “Art for Cancer”) ร่วมกับ สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (maiA) ในการจัดพิมพ์สมุดบันทึกการรักษา (Survivor Planner) เพื่อแจกจ่ายให้กับผู้ป่วยมะเร็งจำนวน 13,000 ราย ที่รักษาอยู่ในโรงพยาบาลทั่วประเทศ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 10 ของผู้ป่วยใหม่ต่อปี เพื่อให้เกิดคุณค่าทางสังคมในการที่จะช่วยให้ผู้ป่วยมะเร็งมีความรู้ความเข้าใจในการรับมือกับโรคมะเร็งอย่างถูกต้อง รวมทั้งเสริมสร้างกำลังใจให้กับผู้ป่วยมะเร็งและคนในสังคม ตลอดจนเพิ่มอัตราการรอดชีวิตและคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับผู้ป่วยมะเร็งในประเทศไทย นอกจากนี้ การสนับสนุนโครงการดังกล่าวเป็นสร้างแรงบันดาลใจให้กับบริษัทในการทำประโยชน์ให้กับสังคมในระยะยาวต่อไป



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

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

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

ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบ 1 ท่านที่มีความรู้ความสามารถในการทำหน้าที่สอบทานความถูกต้อง น่าเชื่อถือของงบการเงิน และรายงานทางการเงินของบริษัท

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 4 ครั้ง และได้รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัททั้ง 4 ครั้ง นอกจากนี้ยังมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอีก 1 ครั้ง และเข้าร่วมประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วม เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงการจัดทำงบการเงิน ประเด็นที่พบจากการสอบทานและตรวจสอบงบการเงิน และความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่กฎบัตรกำหนดไว้ สามารถสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงิน และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัท ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว โดยได้เชิญผู้สอบบัญชีร่วมประชุมทุกครั้งที่มีการพิจารณา งบการเงิน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดทำงบการเงินมีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ ตลอดจนพิจารณาการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญของบริษัท ก่อนให้ความเห็นชอบและนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ในปี 2560 บริษัทได้จัดทำงบการเงิน เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน อย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

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

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของบริษัท เงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทั่วไปของธุรกิจปกติ และรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ฝ่ายบริหารได้ตัดสินใจทำรายการดังกล่าวเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง และครบถ้วนแล้ว

3. สอบทานประสิทธิผลและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบภายในและรายงานของผู้สอบบัญชี ผลการประเมินระบบการควบคุมภายในตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน รวมทั้งพิจารณาและติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในโดยรวมที่เพียงพอและเหมาะสม ไม่พบข้อบกพร่องที่อาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

4. สอบทานการตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้การดำเนินกิจกรรมตรวจสอบภายในและการเป็นที่ยอมรับของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความ

เป็นอิสระ และได้พิจารณาและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รายงานผลการตรวจสอบ รายงานการติดตามผลการตรวจสอบ รวมถึงพิจารณาให้ความเห็นชอบแต่งตั้งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาความเพียงพอของผู้ตรวจสอบภายใน งบประมาณและแผนการพัฒนาผู้ตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าการตรวจสอบภายในของบริษัทเหมาะสม มีความเป็นอิสระ และมีประสิทธิภาพ มีแผนงานตรวจสอบประจำปีสอดคล้องกับความเสี่ยงของบริษัท บุคลากรและงบประมาณที่ใช้ในการปฏิบัติงานมีเพียงพอ และได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม

5. สอบทานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งติดตามรายงานการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส และได้ให้ข้อเสนอแนะเพื่อให้กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทเป็นระบบที่เหมาะสมและเกิดประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท

6. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. ข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ ก.ล.ต. และ ตลท. กำหนด ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

7. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2560 ตามเกณฑ์การประเมินของบริษัท ได้แก่ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน รวมถึงความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี โดยมีมตินำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้แต่งตั้ง บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2560

8. มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ โดยการประเมินตนเองแบบรายคณะและรายบุคคลตามแนวทางของตลท. ก.ล.ต. และกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยผลการประเมินอยู่ในระดับดีเยี่ยมแสดงได้ว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

โดยสรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทจัดให้มีงบการเงินและรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ



นายมานิต นิธิประทีป
ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการบริหาร

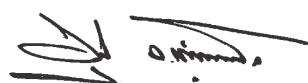
เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2560 เศรษฐกิจปรับตัวดีขึ้นจากปีที่ผ่านมา การส่งออกสินค้าขยายตัวในเกณฑ์สูง การขนส่งและการคมนาคมขยายตัวสูงตามการขยายตัวของการผลิตภาคอุตสาหกรรมและการส่งออกและการนำเข้า ซึ่งการบริการขนส่งทางทะเลและทางบกมี GDP เพิ่มขึ้นด้วย อีกทั้ง ปริมาณการผลิตปาล์มภายในประเทศที่มากขึ้น ทำให้มีการส่งออกมากขึ้น รวมทั้งบริษัทมีลูกค้ารายใหญ่มากขึ้น ตั้งแต่ปลายปี 2559 ซึ่งเป็นลูกค้าอันดับต้นๆ ของโลกและยังมีปริมาณความต้องการใช้น้ำมันปาล์มอยู่ รวมทั้งการขยายกองเรือและกองรถบรรทุกน้ำมันมีของบริษัท ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมันดิบและอัตราแลกเปลี่ยนเป็นอีกปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการบริหารจัดการต้นทุนขายที่ดี ส่งผลให้ในปีนี้บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขนส่งรวม 1,500.65 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิ 253.15 ล้านบาท

ในปี 2560 มีการประชุมคณะกรรมการบริหารจำนวน 12 ครั้ง เพื่อพิจารณาประเด็นสำคัญต่างๆ ของบริษัท และติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร รวมทั้งรายงานผลการประชุมพร้อมข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ โดยสรุปได้ดังนี้

- รับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปี ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและอนุมัติ รวมทั้งรับทราบงบการเงินเป็นประจำทุกเดือน
- การพิจารณาเรื่องสำคัญที่ก่อให้เกิดประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย เช่น การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างองค์กรบริษัทย่อยเพื่อให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน เป็นต้น

คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเต็มความสามารถ ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และโปร่งใส ภายใต้กฎระเบียบและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมและสร้างผลประโยชน์สูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตลอดจนสร้างความเติบโต และความมั่นคงให้กับบริษัทในระยะยาว สู่การเป็นบริษัทชั้นนำในให้บริการด้านการขนส่งสินค้าเหลวในเอเชีย



นายชูศักดิ์ ภูช้วนิชกุล
ประธานคณะกรรมการบริหาร

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ธุรกิจดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารจากสายงานหลักต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งสิ้น 12 ท่าน ซึ่งมีการปรับโครงสร้างคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา โดยมีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงทางธุรกิจของบริษัท รวมทั้งการกำหนดมาตรการป้องกันและแก้ไขความเสี่ยง และการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะมีการประชุมล่วงหน้าก่อนการคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อย 1 สัปดาห์ เพื่อตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงก่อนเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

ในปี 2560 มีการประชุมการบริหารความเสี่ยงรวม 5 ครั้ง ซึ่งมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องที่สำคัญสรุปได้ ดังนี้

1. พิจารณาแผนบริหารความเสี่ยง และความเสี่ยงที่เกิดขึ้นระดับองค์กรและระดับฝ่ายงาน ที่ฝ่ายบริหารจากทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ทำการประเมินความเสี่ยงและจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยง พร้อมทั้งกำหนดผลกระทบที่เกิดขึ้นและกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงนั้นๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น
2. ติดตามและทบทวนการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ โดยมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำการติดตามและสอบทานการจัดการความเสี่ยงของแต่ละบริษัทเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ได้ตั้งไว้
3. การปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นโยบายบริหารความเสี่ยง และคู่มือการบริหารความเสี่ยง
4. การประเมินความเสี่ยงในการซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีลำใหม่ (เรือมือสอง)

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีความต่อเนื่องและดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมกับธุรกิจ การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องและครบถ้วน



(นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการสรรหาบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว คณะกรรมการบริษัท จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ประกอบด้วยกรรมการอิสระเพื่อทำหน้าที่สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ตลอดจนมีคุณสมบัติที่เหมาะสมมาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งเสนอนโยบายผลตอบแทน แนวทางการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่นๆ สำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการต่างๆ ตลอดจนผู้บริหารระดับสูงให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบซึ่งสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และภาวะตลาดอยู่เสมอ ทั้งนี้เพื่อเป็นแรงจูงใจ และรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพตามที่บริษัทต้องการไว้

ในปี 2560 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดให้มีการประชุมขึ้น 3 ครั้งเพื่อพิจารณาในเรื่องต่างๆ ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รายงานผลการประชุมพร้อมความเห็น และข้อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอย่างต่อเนื่อง โดยมีเรื่องสำคัญที่พิจารณาสรุปได้ดังนี้

- **สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท แทนกรรมการที่ออกตามวาระ**
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณา สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระเพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติตามลำดับต่อไป
- **สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในคณะอนุกรรมการต่างๆ ของบริษัท**
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณา สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการบริษัท และกรรมการในคณะอนุกรรมการ แทนกรรมการท่านที่ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 โดยได้เสนอแต่งตั้ง นายเกษม เวชศิลป์ เข้าดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และนายมานิต นิธิประทีป ให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในคณะอนุกรรมการต่างๆ ของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติตามลำดับต่อไป
- **กำหนดค่าตอบแทนกรรมการและอนุกรรมการต่างๆ**
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการโดยถ่วงดุลอย่างละเอียดถึงความเหมาะสม เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมในลักษณะเดียวกัน และเพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้ ทั้งนี้กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่ และมีความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นในคณะอนุกรรมการต่างๆ จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามปริมาณหน้าที่และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้นตามความเหมาะสมเพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจ และรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้
- **กำหนดอัตราการขึ้นเงินเดือนและโบนัส**
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาหลักเกณฑ์การกำหนดอัตราการปรับขึ้นเงินเดือนประจำปี 2561 การกำหนดโบนัสประจำปี 2560 และนโยบายการจ่ายโบนัสประจำปี 2561 ร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลและคณะกรรมการบริหาร ให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และอยู่ในเกณฑ์ที่เปรียบเทียบได้กับแนวปฏิบัติทั่วไปในอุตสาหกรรม

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ในปี 2560 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วน รับผิดชอบ และเป็นอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมาเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อีกทั้งมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติงานโดยใช้หลักความเสมอภาค ยุติธรรม และโปร่งใส เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดและให้เป็นที่ยอมรับในระดับสากลต่อไป



(นายมานิต นิธิประทีป)

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

(งบการเงินรวม)

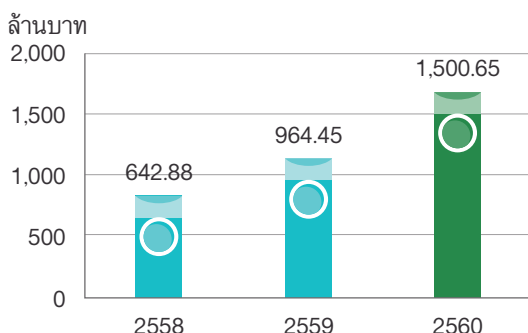
		2558	2559	2560
		(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)	
ฐานะทางการเงิน				
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท	966.53	3,239.84	3,755.52
หนี้สินรวม	ล้านบาท	486.13	1,162.18	1,692.86
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ล้านบาท	480.41	2,077.66	2,062.67
ผลการดำเนินงาน				
รายได้จากการขายและการให้บริการ	ล้านบาท	642.88	964.45	1,500.65
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	ล้านบาท	436.68	674.43	1,077.72
กำไรขั้นต้น	ล้านบาท	206.20	290.02	422.93
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	ล้านบาท	115.80	147.19	253.15
อัตราส่วนทางการเงิน				
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	26.26	11.51	12.23
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	18.08	8.97	9.18
อัตรากำไรขั้นต้น	%	32.07	30.07	28.18
อัตรากำไรสุทธิ	%	18.01	15.26	16.87
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	0.71	4.65	1.44
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.01	0.56	0.82
ข้อมูลหุ้นสามัญ				
ราคาพาร์ต่อหุ้น	บาท	100.00	0.50 ¹	0.50
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	436.73	4.81	4.78
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น ²	บาท	70.00	203.00	0.25
อัตรากำไรเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	%	66.49%	151.17%	42.64%
กำไรต่อหุ้น	บาท	0.59	0.47	0.59

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

² บริษัทจ่ายเงินปันผลในปี 2558 - 2560 ดังนี้

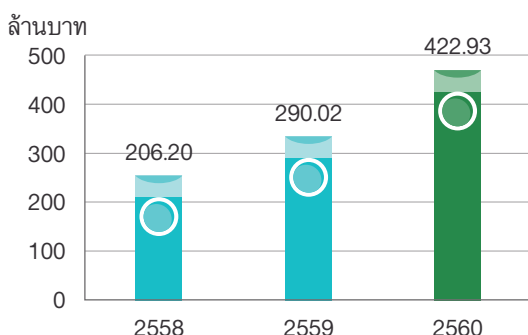
- ในปี 2558 จ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม ณ สิ้นปี 2556 จำนวนหุ้นละ 70 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 77.00 ล้านบาท
- ในปี 2559 จ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม ณ สิ้นสุดไตรมาสที่ 2 ของปี 2558 จำนวนหุ้นละ 203 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 223.30 ล้านบาท
- ในปี 2560 จ่ายจากผลการดำเนินงานปี 2559 จำนวนหุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 107.90 ล้านบาท

รายได้รวม



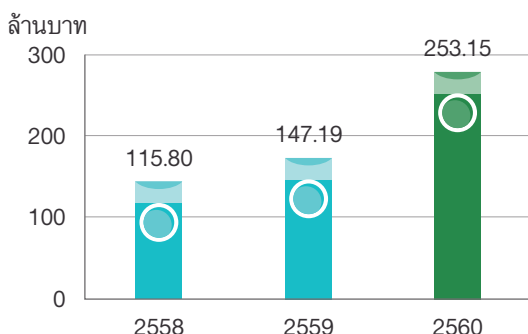
ในปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า จำนวน 1,500.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 536.20 ล้านบาท หรือร้อยละ 55.60 จากปีก่อนหน้า เป็นผลจากการขยายกองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี โดยระหว่างปีบริษัทได้ซื้อเรือเพิ่ม จำนวน 3 ลำ และขายเรือ จำนวน 1 ลำ (เรือญาติ) ทำให้ ณ สิ้นปี บริษัทมีเรือทั้งสิ้น จำนวน 10 ลำ รวมทั้งบริษัทย่อยได้เพิ่มจำนวนรถบรรทุกขนส่งน้ำมันจาก 100 คัน เป็น 150 คัน นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการปรับค่าระวางเรือเพิ่มขึ้นในทิศทางเดียวกับราคาน้ำมัน

กำไรขั้นต้น



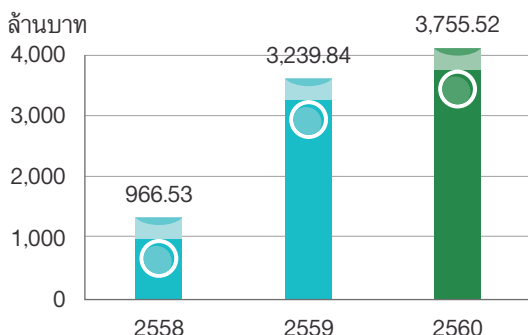
ปี 2559 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น จำนวน 290.02 ล้านบาท และ 422.93 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 30.07 และ ร้อยละ 28.18 ของรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า ตามลำดับ อัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ส่วนหนึ่งเนื่องจากบริษัทขาดรายได้จากการหยุดเดินเรือเพื่อซ่อมแซมเครื่องจักรในบางช่วงเวลา รวมถึงการขนส่งสินค้าทางรถของบริษัทย่อยยังไม่สามารถดำเนินงานได้เต็มประสิทธิภาพ

กำไรสุทธิ



ปี 2559 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิ จำนวน 147.19 ล้านบาทและ 253.15 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวมร้อยละ 15.26 และร้อยละ 16.87 ตามลำดับ อัตรากำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้นนี้ เป็นผลจากการขยายกองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี รวมถึงรถบรรทุกน้ำมัน ส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขนส่งสูงขึ้น มีการบริหารจัดการต้นทุนที่มีประสิทธิภาพ รวมถึงบริษัทยังมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน จำนวน 39.38 ล้านบาท ทั้งนี้ ผลจากการปรับปรุงกำไร(ขาดทุน)สะสมต้นงวดของปี 2559 และการปรับย้อนหลังงบการเงินใหม่ปี 2559 ทำให้งบกำไรขาดทุนสำหรับปี 2559 มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น จำนวน 3.28 ล้านบาท

สินทรัพย์รวม



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ จำนวน 3,755.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 515.68 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.92 จากสิ้นปีก่อนหน้า การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์นี้ เนื่องจากการซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทเพิ่ม จำนวน 3 ลำ (ระหว่างปีบริษัทได้ขายเรือญาติออกไป 1 ลำ) และการซื้อรถบรรทุกน้ำมันของบริษัทย่อยเพิ่ม จำนวน 50 คัน โดยเป็นส่วนที่เป็นเงินสดและเงินลงทุนระยะสั้นรวม มีจำนวน 533.95 ล้านบาท

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

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

ต่อมา บริษัทได้จัดตั้งบริษัทย่อยในชื่อ บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด (“AMAL”) เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2557 โดยมีทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 5 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถภายในประเทศไทย เนื่องจาก บริษัทต้องการขยายธุรกิจไปยังธุรกิจอื่นในกลุ่มธุรกิจการให้บริการด้านโลจิสติกส์ และต้องการขยายลักษณะการให้บริการขนส่งสินค้าออกไปยังเส้นทางใหม่ และลูกค้าใหม่ เพื่อลดความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือเพียงธุรกิจเดียว ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีจำนวนเรือทั้งหมด 10 ลำ คิดเป็นน้ำหนักบรรทุกรวม 82,981 เมตริกตัน และกองเรือบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีจำนวนเรือทั้งหมด 150 คัน คิดเป็นปริมาณการบรรทุกรวม 6.75 ล้านลิตร

ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทจัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อดำเนินธุรกิจด้านโลจิสติกส์ (Logistic) ปัจจุบัน บริษัทดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือและรถ โดยบริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน) (“AMA”) ให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือในต่างประเทศ และ บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด (“AMAL”) ให้บริการขนส่งสินค้าทางรถในประเทศ

AMA

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

AMAL

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

วิสัยทัศน์ และพันธกิจ

วิสัยทัศน์

หนึ่งในบริษัทชั้นนำที่ให้บริการด้านการขนส่งสินค้าเหลวในเอเชีย

พันธกิจ

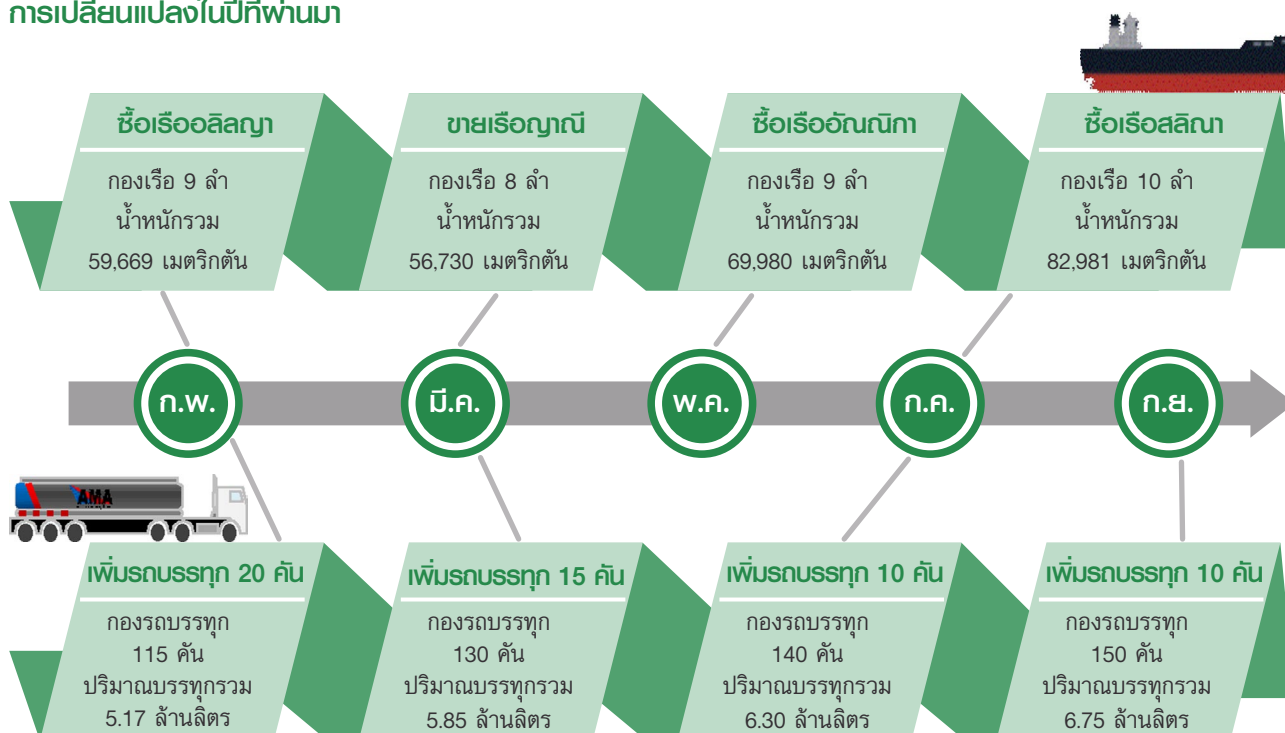
1. การดำเนินธุรกิจภายใต้ธรรมาภิบาลที่ดี
2. การให้บริการที่มีประสิทธิภาพ มีความน่าเชื่อถือ และเป็นที่พึงพอใจของลูกค้า
3. ปฏิบัติตามข้อบังคับสากล กฎและระเบียบปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัยและใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม
4. สร้างมูลค่าให้กับบริษัทเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน
5. สภาพแวดล้อมที่ดีในสถานที่ทำงาน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

เป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร

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

และสำหรับการขนส่งสินค้าทางรถ บริษัทมีแผนที่จะขยายขอบเขตการให้บริการขนส่งสินค้าไปยังสินค้าเหลวอื่นนอกเหนือจากน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 เช่น ผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์ม และเอทานอล เป็นต้น เพื่อเข้าถึงกลุ่มที่มีความต้องการขนส่งสินค้ารายใหม่ๆ ดังนั้น การลงทุนที่สำคัญของบริษัท จึงเป็นการลงทุนในเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี และรถบรรทุกน้ำมันเพื่อรองรับการขยายธุรกิจ

การเปลี่ยนแปลงในปีที่ผ่านมา



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

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

ชื่อบริษัท	ลักษณะการดำเนินงานธุรกิจ	สัดส่วนรายได้*
AMA	ดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าเหลว (Liquid Product) โดยใช้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี (Oil and Chemical Tanker) สินค้าที่บริษัท ให้บริการขนส่งในปัจจุบัน คือ ผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์ม และน้ำมันพืชชนิดต่างๆ ในการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือ บริษัท บรรทุกสินค้าจากผู้ผลิตและจำหน่ายที่อยู่ต่างประเทศ (ส่วนใหญ่อยู่ในประเทศมาเลเซียและประเทศอินโดนีเซีย) และส่งมอบให้ผู้นำเข้าผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชที่อยู่ภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้และเอเชียตะวันออก ดังนั้น การขนส่งสินค้าทางเรือของบริษัท จึงมีลักษณะเป็นการขนส่งสินค้านานาชาติ	73.15%
AMAL	ดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าเหลว (Liquid Product) โดยใช้รถบรรทุกน้ำมัน (Tanker Truck) สินค้าที่ AMAL ให้บริการขนส่งในปัจจุบัน คือ น้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ในการขนส่งสินค้าทางรถ AMAL บรรทุกสินค้าจากผู้ผลิตและจำหน่ายในประเทศ และส่งมอบให้ผู้ซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงหรือไบโอดีเซล B100 ยังจุดหมายปลายทางในประเทศที่ตกลงกัน ดังนั้น การขนส่งสินค้าทางรถของ AMAL จึงมีลักษณะเป็นการขนส่งสินค้าในประเทศ	26.85%

หมายเหตุ : * มีสัดส่วนรายได้คิดเป็น สัดส่วนของรายได้รวมจากการขนส่งของบริษัท ในปี 2560

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) มีรายได้จากการขนส่งในปี 2560 เท่ากับ 1,097.77 ล้านบาท ประกอบด้วยกำไรขั้นต้น 340.33 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 31.00 ของยอดขนส่ง โดยมีค่าใช้จ่ายในการขนส่งเท่ากับ 757.44 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 69.00 ของรายได้ทั้งหมด และมีค่าใช้จ่ายทางการเงิน 38.65 ล้านบาท ขณะที่ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เท่ากับ 0.31 ล้านบาท โดยในปี 2560 AMA มีกำไรสุทธิ 217.95 ล้านบาท

บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด มีรายได้จากการขนส่งในปี 2560 เท่ากับ 402.88 ล้านบาท ประกอบด้วยกำไรขั้นต้น 81.73 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 20.29 ของยอดขนส่ง โดยมีค่าใช้จ่ายในการขนส่งเท่ากับ 321.16 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 79.71 ของรายได้ทั้งหมด และมีค่าใช้จ่ายทางการเงิน 21.82 ล้านบาท ขณะที่ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เท่ากับ 7.95 ล้านบาท โดยในปี 2560 AMAL มีกำไรสุทธิ 36.25 ล้านบาท

- ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทที่แสดงไว้ใน www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัท (www.amamarine.co.th) -

โครงสร้างธุรกิจ

บริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน)



AMA MARINE
PUBLIC COMPANY LIMITED

จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ
ปี 2559

ธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้าเหลวโดยเรือ

ทุนจดทะเบียน 215.8 ล้านบาท

จำนวนหุ้น 431.6 ล้านหุ้น (พาร์ 0.5 บาท)

มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด^{1/} 6,689.80 ล้านบาท

99.99%

บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด



LOGISTICS CO.,LTD.

ธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้าเหลวโดยรถบรรทุก

ทุนจดทะเบียน 190 ล้านบาท

จำนวนหุ้น 1.9 ล้านหุ้น

หมายเหตุ : ^{1/} มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560

ข้อมูลบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	จำนวนหุ้น ทั้งหมด	หุ้นที่บริษัทถือ	
				จำนวนหุ้น	ร้อยละ
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด 33/4 อาคารเดอะไนน์ทาวเวอร์ ชั้นที่ 33 ทาวเวอร์เอ ห้องเลขที่ TNA02 ถ. พระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310 โทรศัพท์ 0-2001-2801 โทรสาร 0-2001-2800	ให้บริการขนส่งสินค้า เหลว (น้ำมันเชื้อเพลิง และไบโอดีเซล B100) ภายในประเทศ โดยใช้ รถบรรทุกน้ำมันกึ่งพ่วง (Tank Truck)	190	1,900,000	1,899,997	99.99

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้	ปี 2558 (ปรับปรุงใหม่)		ปี 2559 (ปรับปรุงใหม่)		ปี 2560	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ						
1.1 การขนส่งสินค้าทางเรือ (บมจ. อาม่า มารีน)	509.19	79.12	702.51	72.29	1,097.77	70.83
1.2 การขนส่งสินค้าทางรถ (บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์)	133.69	20.77	261.94	26.95	402.88	25.99
รวมรายได้จากการให้บริการ	642.88	99.89	964.45	99.24	1,500.65	96.82
รายได้อื่น ^{1/}	0.73	0.11	7.40	0.76	49.22	3.18
รวมรายได้	643.61	100.00	971.85	100.00	1,549.87	100.00

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

การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญของบริษัท

ปี 2560

- o เดือนกุมภาพันธ์ บริษัทซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีเพิ่มขึ้น 1 ลำ ได้แก่ เรือ “อลิญา” น้ำหนักบรรทุก 12,999 เมตริกตัน เพื่อให้บริการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มไปในภูมิภาคเอเชียตะวันออก อาทิเช่น ประเทศจีน ประเทศเกาหลีใต้ และประเทศญี่ปุ่น เป็นต้น และภูมิภาคเอเชียใต้ ได้แก่ ประเทศอินเดีย ประเทศศรีลังกา และประเทศบังคลาเทศ เป็นต้น ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีเรือเพิ่มขึ้นเป็น 9 ลำ และมีน้ำหนักบรรทุกรวมเพิ่มขึ้นเป็น 59,660 เมตริกตัน
- o เดือนกุมภาพันธ์ AMAL ซื้อเรือบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 20 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีเรือเพิ่มขึ้นเป็น 115 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 5.17 ล้านลิตร
- o เดือนมีนาคม บริษัทขายเรือยวดยาน ซึ่งเป็นไปตามนโยบายของบริษัทที่กำหนดอายุการใช้งานเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีไว้ประมาณ 30 ปี ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีจำนวนเรือ 8 ลำและมีน้ำหนักบรรทุกรวมเป็น 56,730 เมตริกตัน
- o เดือนมีนาคม AMAL ซื้อเรือบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 15 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีเรือเพิ่มขึ้นเป็น 130 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 5.85 ล้านลิตร
- o เดือนพฤษภาคม บริษัทซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีเพิ่มขึ้น 1 ลำ ได้แก่ เรือ “อณณิกา” น้ำหนักบรรทุก 13,250 เมตริกตัน เพื่อให้บริการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มไปในภูมิภาคเอเชียตะวันออก อาทิเช่น ประเทศจีน ประเทศเกาหลีใต้ และประเทศญี่ปุ่น เป็นต้น และภูมิภาคเอเชียใต้ ได้แก่ ประเทศอินเดีย ประเทศศรีลังกา และประเทศบังคลาเทศ เป็นต้น ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีจำนวนเรือเพิ่มขึ้นเป็น 9 ลำ และมีน้ำหนักบรรทุกรวมเพิ่มขึ้นเป็น 69,980 เมตริกตัน
- o เดือนกรกฎาคม บริษัทซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีเพิ่มขึ้น 1 ลำ ได้แก่ เรือ “สลินา” น้ำหนักบรรทุก 13,001 เมตริกตัน เพื่อให้บริการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มไปในภูมิภาคเอเชียตะวันออก (เช่น ประเทศจีน ประเทศเกาหลีใต้ และประเทศญี่ปุ่น เป็นต้น) และภูมิภาคเอเชียใต้ อาทิเช่น ประเทศอินเดีย ประเทศศรีลังกา และประเทศบังคลาเทศ เป็นต้น ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีเรือเพิ่มขึ้นเป็น 10 ลำ และมีน้ำหนักบรรทุกรวมเพิ่มขึ้นเป็น 82,981 เมตริกตัน
- o เดือนกรกฎาคม AMAL ซื้อเรือบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 10 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีเรือเพิ่มขึ้นเป็น 140 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 6.30 ล้านลิตร
- o เดือนกันยายน AMAL ซื้อเรือบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 10 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีเรือเพิ่มขึ้นเป็น 150 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 6.75 ล้านลิตร

ปี 2559

- o เดือนกุมภาพันธ์ บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 161.80 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 518,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 100.00 บาทต่อหุ้น และเสนอขายหุ้นทั้งหมดให้กับ บริษัท พีทีจี โกลบอล จำกัด (“PTGLG”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) (“PTG”) ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.97 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว (ณ ขณะนั้น) ส่งผลให้ PTGLG เข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท ในสัดส่วนร้อยละ 32.01 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว การเพิ่มทุนในครั้งนี้ช่วยให้บริษัท นำเงินที่ได้ไปใช้ในการลงทุนขยายธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ โดยลงทุนซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีเพื่อขยายเส้นทางการให้บริการไปในภูมิภาคเอเชียตะวันออก และนำไปเพิ่มทุนใน AMAL เพื่อขยายธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถ นอกจากนี้ การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับ PTGLG ยังช่วยให้เกิดความร่วมมือทางธุรกิจระหว่างบริษัท และ PTG ภายใต้เงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรมและเกิดประโยชน์กับทั้งสองฝ่าย (รายละเอียดเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับ PTG แสดงอยู่ในส่วนที่ 2.2 ข้อที่ 1. เรื่องนโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ ภายใต้หัวข้อที่ 1.4 เรื่องความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นรายใหญ่)

- o เดือนกุมภาพันธ์ AMAL ได้ทำสัญญาจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงกับ PTG (ฉบับที่ 2) ตามสัญญาดังกล่าว AMAL ทำหน้าที่ขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงที่ PTG ส่งซื้อจากโรงกลั่นน้ำมันของ TOP ไปยังคลังน้ำมันของ PTG ซึ่งตั้งอยู่ใน จังหวัดชุมพร จังหวัดนครราชสีมา จังหวัดขอนแก่น และจังหวัดลำปาง
- o ในเดือนมีนาคม AMAL เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 140.00 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 100.00 บาทต่อหุ้น และเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิม ทั้งนี้ บริษัท ได้จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งจำนวน ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นใน AMAL เท่าร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว การเพิ่มทุนในครั้งนี้ AMAL ต้องการนำเงินที่ได้ไปใช้ในการลงทุนขยายธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถ โดยลงทุนซื้อที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างใน อำเภอสรีราชาเพื่อใช้เป็นจุดจอดรถบรรทุกน้ำมัน ศูนย์ซ่อมบำรุงรถบรรทุก และสำนักงานย่อยเพื่อประสานงานการรับ และส่งสินค้าให้กับลูกค้าของ AMAL และเพิ่มจำนวนรถบรรทุกน้ำมันเพื่อรองรับปริมาณการขนส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้น รวมถึงใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ
- o ไตรมาส 1 AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่ม 10 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 53 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 2.39 ล้านลิตร
- o เดือนเมษายน ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ดำเนินการจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนแปลง มูลค่าที่ตราไว้จากเดิม 100.00 บาทต่อหุ้น เป็น 0.50 บาทต่อหุ้น ส่งผลให้จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้ว เพิ่มขึ้นจาก 1,618,000 หุ้น เป็น 323,600,000 หุ้น และเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 54.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็น หุ้นสามัญจำนวน 108,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.50 บาทต่อหุ้น โดยให้เสนอขายต่อประชาชนทั้งจำนวน
- o เดือนพฤษภาคม บริษัทจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด
- o ไตรมาส 2 บริษัทซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีเพิ่มขึ้น 1 ลำ ได้แก่ เรือ “เมญา” น้ำหนักบรรทุก 9,942 เมตริกตัน ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีเรือเพิ่มขึ้นเป็น 7 ลำและมีน้ำหนักบรรทุกรวมเพิ่มขึ้นเป็น 33,641 เมตริกตัน การซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีในครั้งนี้เพิ่มความสามารถในการให้บริการแก่ลูกค้าโดยเฉพาะ เป็นการขยายเส้นทางการให้บริการไปยังภูมิภาคเอเชียตะวันออก (เช่น ประเทศจีน ประเทศเกาหลีใต้ และประเทศญี่ปุ่น เป็นต้น)
- o ไตรมาส 2 AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 27 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและ ไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 80 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 3.60 ล้านลิตร
- o เดือนกรกฎาคม AMAL เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 190 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 500,000 หุ้น มูลค่า ที่ตราไว้ 100.00 บาทต่อหุ้น และเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิม โดยบริษัท จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งจำนวน บริษัท ถือหุ้น AMAL คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว การเพิ่มทุนในครั้งนี้ AMAL ต้องการนำเงินที่ได้ไปใช้ในการลงทุนขยายธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถ โดยเพิ่มจำนวนรถบรรทุกน้ำมันเพื่อรองรับปริมาณ การขนส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้น และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ
- o เดือนตุลาคม ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ยกเลิกการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 108,000,000 หุ้น ที่ได้มีมติอนุมัติ การจัดสรรในเดือนเมษายน และให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ดังนี้
 - 1) หุ้นสามัญ จำนวน 102,000,000 หุ้น ให้เสนอขายต่อประชาชน
 - 2) หุ้นสามัญ จำนวน 6,000,000 หุ้น ให้เสนอขายต่อ กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือ พนักงานของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย โดยหากมีหุ้นที่เหลือจากการจองซื้อตามข้อ 2)ให้นำหุ้นที่เหลือจากการจองซื้อดังกล่าวมาเสนอขายต่อ ประชาชนพร้อมกับหุ้นตามข้อ 1)
- o เดือนตุลาคม บริษัทซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีเพิ่มขึ้น 1 ลำ ได้แก่ เรือ “อุลญา” ที่มีน้ำหนักบรรทุก 13,020 เมตริกตัน ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีเรือเพิ่มขึ้นเป็น 8 ลำและมีน้ำหนักบรรทุกรวม เพิ่มขึ้นเป็น 46,661 เมตริกตัน การซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีในครั้งนี้เพิ่มความสามารถในการให้บริการแก่ ลูกค้าโดยเฉพาะเป็นการขยายเส้นทางการให้บริการไปยังภูมิภาคเอเชียตะวันออก (เช่น ประเทศจีน ประเทศเกาหลีใต้ และประเทศญี่ปุ่น เป็นต้น) และภูมิภาคเอเชียใต้ (เช่น ประเทศอินเดีย ประเทศปากีสถาน ประเทศศรีลังกา และ ประเทศบังกลาเทศ เป็นต้น)

- เดือนตุลาคม AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 15 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 95 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 4.28 ล้านลิตร
- เดือนธันวาคม บริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในวันแรกในวันที่ 22 ธันวาคม 2559 ด้วยทุนจดทะเบียน จำนวน 215,800,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 431,600,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว จำนวน 215,800,000 บาท

ปี 2558

- เดือนมกราคม AMAL ได้เข้าทำสัญญาจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงกับ PTG ตามสัญญาดังกล่าว AMAL ทำหน้าที่ขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงที่ PTG สั่งซื้อจากโรงกลั่นน้ำมันของ บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) (“TOP”) ไปยังคลังน้ำมันของ PTG ซึ่งตั้งอยู่ในจังหวัดสมุทรสงคราม จังหวัดสระบุรี จังหวัดนครสวรรค์ และจังหวัดพิษณุโลก
- ไตรมาส 1 AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่ม 30 คัน เพื่อรองรับการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTG ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 35 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 1.58 ล้านลิตร
- ไตรมาส 2 AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 3 คัน เพื่อรองรับการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ได้อย่างเหมาะสม ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 38 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 1.71 ล้านลิตร
- ไตรมาส 3 บริษัทซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีเพิ่ม 1 ลำ เพื่อเพิ่มความสามารถในการบรรทุกสินค้า ได้แก่ เรือ “เมซอนร์” มีน้ำหนักบรรทุก 4,823 เมตริกตัน ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีเรือ 6 ลำ และมีน้ำหนักบรรทุกรวมเป็น 23,699 เมตริกตัน
- ไตรมาส 4 AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่ม 5 คัน เพื่อให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ได้อย่างเหมาะสม ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มเป็น 43 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 1.94 ล้านลิตร

ปี 2557

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

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

ภาพรวมปริมาณการผลิตและส่งออกน้ำมันปาล์มของโลก

ปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มทั่วโลกในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากการขยายตัวของประชากรทั่วโลก ส่งผลให้ความต้องการบริโภคน้ำมันปาล์มเพิ่มสูงขึ้น และการเติบโตของภาคอุตสาหกรรมที่ต้องใช้น้ำมันปาล์มในการธุรกิจ การผลิตน้ำมันปาล์มออกสู่ตลาดโลกจึงมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มรวมทั้งโลก ในปี 2558 เท่ากับ 59.40 ล้านตัน แต่ปรับลดลงเหลือ 58.80 ล้านตัน ในปี 2559 อย่างไรก็ตาม ปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์ม ในปี 2560 เพิ่มขึ้นเป็น 66.87 ล้านตัน

ประเทศที่เป็นผู้ผลิตน้ำมันปาล์มที่สำคัญของโลก คือ ประเทศอินโดนีเซีย และประเทศมาเลเซีย โดยในปี 2560 ผู้ผลิตน้ำมันปาล์มในประเทศอินโดนีเซียและประเทศมาเลเซียสามารถผลิตน้ำมันปาล์มได้เท่ากับ 36.00 ล้านตัน และ 21.00 ล้านตัน ตามลำดับ ประเทศอินโดนีเซียและประเทศมาเลเซียจึงเป็นผู้ผลิตน้ำมันปาล์มอันดับ 1 และอันดับ 2 ของโลก โดยปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มของทั้ง 2 ประเทศ คิดเป็นร้อยละ 85.25 ของปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มทั่วโลก นอกจากนี้ ในแต่ละปีปริมาณน้ำมันปาล์มที่ประเทศอินโดนีเซียและประเทศมาเลเซียผลิตได้ยังมากกว่าความต้องการบริโภคภายในประเทศ ผลผลิตน้ำมันปาล์มส่วนใหญ่จึงส่งออกไปขายต่างประเทศ ส่งผลให้ประเทศอินโดนีเซียและประเทศมาเลเซียเป็นผู้ส่งออกน้ำมันปาล์มอันดับ 1 และอันดับ 2 ของโลก โดยในปี 2560 ผู้ผลิตน้ำมันปาล์มในประเทศอินโดนีเซียและประเทศมาเลเซียสามารถส่งออกน้ำมันปาล์มได้เท่ากับ 26.20 ล้านตัน และ 17.30 ล้านตัน ตามลำดับ โดยปริมาณการส่งออกน้ำมันปาล์มของทั้ง 2 ประเทศ คิดเป็นร้อยละ 90.98 ของปริมาณการส่งออกน้ำมันปาล์มทั่วโลก ดังนั้น โอกาสทางธุรกิจในด้านการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มจากผู้ผลิตน้ำมันปาล์มในประเทศอินโดนีเซียและประเทศมาเลเซียไปยังภูมิภาคต่างๆ ของโลกจึงมีแนวโน้มที่ดีในอนาคต

ปริมาณการนำเข้าน้ำมันปาล์มของโลก

ประเทศในภูมิภาคเอเชียถือเป็นประเทศที่นำเข้าน้ำมันปาล์มเป็นอันดับต้นๆ ของโลก เนื่องจากจำนวนประชากรที่มากขึ้น และความต้องการน้ำมันปาล์มที่เพิ่มสูงขึ้นในช่วงที่ 5 ปีที่ผ่านมา ส่งผลให้ปริมาณน้ำมันปาล์มที่นำเข้าเพิ่มมากขึ้นตามไปด้วย โดยมีประเทศอินเดีย ประเทศจีน และประเทศปากีสถาน เป็นประเทศที่นำเข้าน้ำมันปาล์มเป็นอันดับ 1 อันดับ 2 และอันดับ 3 ของโลก ตามลำดับ โดยในปี 2560 ประเทศอินเดีย ประเทศจีน และประเทศปากีสถาน นำเข้าน้ำมันปาล์ม 9.50 ล้านตัน 4.80 ล้านตัน และ 3.10 ล้านตัน หรือ คิดเป็นร้อยละ 21.79 ร้อยละ 11.01 และร้อยละ 7.11 ของปริมาณการนำเข้าน้ำมันปาล์มทั่วโลก ตามลำดับ อีกทั้งประเทศในภูมิภาคเอเชียที่มีปริมาณการนำเข้าน้ำมันปาล์มที่เพิ่มขึ้นอย่างมีเห็นได้ชัดในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา ได้แก่ ประเทศปากีสถาน ประเทศบังคลาเทศ ประเทศเมียนมา ประเทศเวียดนาม และประเทศฟิลิปปินส์

ทั้งนี้การเพิ่มขึ้นของปริมาณการนำเข้าน้ำมันปาล์มในประเทศอินเดีย ประเทศบังคลาเทศ และประเทศเมียนมา ถือเป็นสัญญาณที่ดีในการดำเนินธุรกิจให้บริการขนส่งน้ำมันพืชและน้ำมันปาล์มและสอดคล้องกับนโยบายในอนาคตของบริษัทที่จะมีการเพิ่มกองเรือในการให้บริการเพื่อตอบสนองความต้องการปริมาณน้ำมันปาล์มที่เพิ่มขึ้น ในปัจจุบัน บริษัทมีเส้นทางในการให้บริการขนส่งน้ำมันปาล์มอยู่ในเขตภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้เป็นหลัก โดยประเทศที่เป็นเส้นทางสำคัญ ได้แก่ ประเทศเมียนมา ประเทศเวียดนาม และประเทศฟิลิปปินส์ ในปี 2560 บริษัทยังได้ขยายเส้นทางในการให้บริการขนส่งน้ำมันปาล์มไปยังภูมิภาคเอเชียตะวันออก (เช่น ประเทศจีน ประเทศเกาหลีใต้ และประเทศญี่ปุ่น เป็นต้น) และภูมิภาคเอเชียใต้ (เช่น ประเทศอินเดีย ประเทศปากีสถาน ประเทศศรีลังกา และประเทศบังคลาเทศ เป็นต้น)

ภาพรวมปริมาณเรือให้บริการขนส่งสินค้าประเภทน้ำมันและสารเคมีที่มีความอันตรายไม่สูง (Oil & Chemical Tanker) ในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้

ในการขนส่งสินค้าทางทะเล เรือบรรทุกสินค้าที่ใช้ในการขนส่งจะมีรูปแบบที่แตกต่างกันออกไป ตามลักษณะสินค้าที่ขนส่ง ทั้งนี้ เรือบรรทุกสินค้าที่สำคัญที่ใช้ในการขนส่งสินค้าทางทะเล มีดังนี้

1. เรือบรรทุกสินค้าแห้งเทกอง (Dry Bulk Carrier)

เป็นเรือบรรทุกสินค้าในลักษณะเทกอง โดยสินค้าจะถูกวางหรือเทกองในท้องระวางสินค้า ทั้งนี้ สินค้าส่วนใหญ่ขนส่งในลักษณะเทกอง เช่น แร่เหล็ก ถ่านหิน เมล็ดธัญพืช ปูนซีเมนต์ ปุ๋ย และผลิตภัณฑ์เหล็กกล้า เป็นต้น

2. เรือบรรทุกสินค้าบรรจุตู้ (Container Vessel)

เป็นเรือที่ใช้ในการขนส่งสินค้าที่ได้บรรจุไว้ในตู้สินค้า (Container Box) ที่มีลักษณะเป็นกล่องเหล็กขนาดใหญ่ จึงช่วยป้องกันสินค้าไม่ให้ชำรุดหรือเสียหาย และช่วยป้องกันการโจรกรรมสินค้าได้ นอกจากนี้ การบรรจุสินค้าในตู้สินค้ายังช่วยให้เกิดความสะดวกในการขนย้ายสินค้าในระหว่างขั้นตอนการขนส่ง ทั้งนี้ สินค้าที่ขนส่งโดยการบรรจุในตู้สินค้ามีหลากหลายประเภท ตั้งแต่สินค้าที่มีมูลค่าสูงและต้องการป้องกันการชำรุดเสียหาย (เช่น เครื่องจักรและอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ อุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์ เป็นต้น) หรือสินค้าที่ต้องการเก็บรักษาในตู้ที่มีการปรับอากาศ

3. เรือบรรทุกสินค้าเหลว (Tanker)

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

จากการที่เรือบรรทุกสินค้าที่ให้บริการขนส่งต้องมีคุณสมบัติสอดคล้องกับสินค้าที่จะให้บริการขนส่ง ส่งผลให้ผู้ให้บริการขนส่งสินค้าที่มีเฉพาะเรือบรรทุกสินค้าแห้งเทกอง (Dry Bulk Carrier) หรือ เรือบรรทุกสินค้าบรรจุตู้ (Container Vessel) ไม่สามารถให้บริการขนส่งสินค้าเหลวในลักษณะเดียวกับบริษัทได้

จากการรวบรวมข้อมูลผู้ให้บริการที่มีลักษณะการให้บริการขนส่งสินค้าในลักษณะที่ใกล้เคียงกับบริษัท ซึ่งหมายถึง ผู้ให้บริการขนส่งสินค้าในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้โดยใช้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี (Oil and Chemical Tanker) ที่สามารถขนส่งสินค้าในลักษณะใกล้เคียงกับบริษัท พบว่าจำนวนผู้ให้บริการมีจำนวนไม่มาก โดยบริษัทถือเป็นผู้ให้บริการขนส่งสินค้ารายใหญ่เมื่อเปรียบเทียบกับขนาดกองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีและน้ำหนักบรรทุกรวม

ธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถ

ภาพรวมเกี่ยวกับธุรกิจโลจิสติกส์ภายในประเทศ

ธุรกิจโลจิสติกส์ถือเป็นอุตสาหกรรมที่มีบทบาทและมีความสำคัญต่อระบบเศรษฐกิจของไทยเป็นอย่างสูง โดยปัจจัยหลักที่สนับสนุนการเติบโตของธุรกิจโลจิสติกส์ไทย คือการสนับสนุนจากภาครัฐตามแผนยุทธศาสตร์ การพัฒนาโลจิสติกส์ของประเทศไทย การขยายตัวของเมืองและฐานการผลิตไปสู่ภูมิภาค โครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก (EEC) ตามแผนยุทธศาสตร์ภายใต้ไทยแลนด์ 4.0 การเปิดเสรีการค้า AEC และการที่ประเทศไทยมีข้อได้เปรียบทางภูมิศาสตร์ที่เหมาะสมในการเป็นศูนย์กลางโลจิสติกส์ในอาเซียน ข้อมูลจากกระทรวงคมนาคมเกี่ยวกับปริมาณการขนส่งสินค้าภายในประเทศ พบว่า การขนส่งสินค้าทางถนนเป็นเส้นทางที่ถูกใช้มากที่สุดภายในประเทศ โดยในปี 2558 และในปี 2559 คิดเป็นร้อยละ 80.83 และร้อยละ 81.07 ของปริมาณการขนส่งทั้งหมด รองลงมาคือการขนส่งทางชายฝั่งทะเล และการขนส่งทางน้ำภายในประเทศแสดงให้เห็นถึงความสำคัญในการขนส่งสินค้าทางถนนที่จะช่วยส่งเสริมธุรกิจโลจิสติกส์ภายในประเทศให้เกิดการขยายตัวอย่างต่อเนื่องตามปริมาณความต้องการที่เพิ่มสูงขึ้น

ภาพรวมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและน้ำมันปาล์มภายในประเทศซึ่งส่งผลต่อปริมาณความต้องการขนส่งสินค้าเหลว

ข้อมูลการจำหน่ายน้ำมันเบนซินและดีเซลในประเทศไทยพบว่าในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา การจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงเพิ่มขึ้นทุกๆ ปี โดยปี 2554 มีการจำหน่ายกลุ่มน้ำมันเบนซินทั้งหมด 7,331.14 ล้านลิตร และในปี 2560 เพิ่มขึ้นเป็น 11,029.50 ล้านลิตร เพิ่มขึ้นจากปี 2554 เท่ากับ 3,698.36 ล้านลิตร หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 50.45

ในส่วนของการจำหน่ายน้ำมันดีเซลในประเทศไทย ในปี 2554 มีการจำหน่ายน้ำมันดีเซลทั้งหมด 19,192.14 ล้านลิตร และในปี 2560 เพิ่มขึ้นเป็น 22,687.10 ล้านลิตร เพิ่มขึ้นจากในปี 2554 เท่ากับ 3,494.96 ล้านลิตร หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 18.21

การที่อัตราการบริโภคน้ำมันเชื้อเพลิงมีการเติบโตเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง สะท้อนถึงความต้องการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงไปยังสถานีบริการน้ำมันและผู้ใช้้ำมันที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้ธุรกิจขนส่งสินค้าเหลวทางรถมีแนวโน้มเติบโตขึ้น ในช่วงที่ผ่านมาปริมาณการจำหน่ายน้ำมันเบนซินและดีเซลที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากราคาน้ำมันทั่วโลกมีการปรับตัวลงส่งผลให้ปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงเพิ่มขึ้นด้วย

สำหรับความต้องการใช้ไบโอดีเซล B100 ส่วนหนึ่งขึ้นอยู่กับปริมาณการใช้น้ำมันดีเซล เนื่องจากไบโอดีเซล B100 เป็นส่วนผสมที่สำคัญในการผลิตน้ำมันดีเซล นอกจากนี้ สัดส่วนการผสมไบโอดีเซล B100 ก็เป็นอีกปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อความต้องการใช้ไบโอดีเซล B100 ซึ่งที่ผ่านมาภาครัฐเป็นผู้กำกับดูแลโดยในแต่ละช่วงเวลาอาจมีการปรับเปลี่ยนหรือลดสัดส่วนการผสมไบโอดีเซล B100 ในน้ำมันดีเซลได้ เพื่อให้สอดคล้องกับปริมาณการผลิตปาล์มและความต้องการบริโภคน้ำมันปาล์มในประเทศ อย่างไรก็ตาม ภาครัฐมีนโยบายที่จะผลักดันให้เกิดการใช้พลังงานทดแทน (Renewable energy) มากขึ้นในอนาคต ซึ่งรวมถึงการเพิ่มสัดส่วนการผสมไบโอดีเซล B100 ในน้ำมันดีเซลเพิ่มขึ้น

ทั้งนี้ กระทรวงพลังงานได้วางเป้าหมายส่งเสริมการใช้ไบโอดีเซลไว้ในแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก หรือ AEDP 2015 (Alternative Energy Development Plan) ว่า ภายในปี 2579 จะมีความต้องการใช้ B100 เพิ่มขึ้นเป็น 14 ล้านลิตร/วัน จากปัจจุบันที่มีการใช้เพียง 3 ล้านลิตร/วันเท่านั้น สำหรับสัดส่วนการผสมไบโอดีเซลในน้ำมันดีเซลนั้น กระทรวงพลังงานกำหนดไว้ที่ประมาณร้อยละ 3 ร้อยละ 5 และร้อยละ 7 เนื่องจากราคาวัตถุดิบคือน้ำมันปาล์มค่อนข้างผันผวนตามฤดูกาล และภาครัฐได้ใช้ไบโอดีเซลเป็นเครื่องมืออุดหนุนปริมาณน้ำมันปาล์มในบางช่วงเพื่อพยุงราคา จึงเห็นได้ว่าอุตสาหกรรมไบโอดีเซลยังคงมีการเติบโตในอนาคต จากแผนการสนับสนุนพลังงานทดแทนในภาคการขนส่ง นอกจากนี้แผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือกยังมุ่งเน้นการบริหารจัดการแบบครบวงจร ตั้งแต่การปลูกปาล์มน้ำมัน การสกัดน้ำมัน การผลิตน้ำมันพืชบริโภค การผลิตไบโอดีเซลและอุตสาหกรรมต่อเนื่อง การนำเข้า การส่งออก และการวิจัยและพัฒนา (R&D) จึงส่งเสริมให้มีความต้องการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและไบโอดีเซล B100 ในประเทศเพิ่มขึ้น

ปริมาณรถบรรทุกน้ำมันในประเทศไทย

จากสถิติของกรมการขนส่งทางบก พบว่า ปริมาณรถบรรทุกเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องในระยะเวลา 3 ปี ที่ผ่านมา โดยมีปริมาณรถบรรทุกจดทะเบียนสะสม เท่ากับ 1,030,746 คัน ณ สิ้นปี 2558 และเพิ่มขึ้นเป็น 1,089,621 คัน ณ สิ้นปี 2560 คิดเป็นการเพิ่มขึ้นโดยเฉลี่ยต่อปี (CAGR) เท่ากับร้อยละ 1.87 ต่อปี

ตารางแสดงจำนวนรถบรรทุก ณ สิ้นปี 2558 ถึงปี 2560

หน่วย : คัน

ปริมาณรถบรรทุก	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
รถบรรทุกไม่ประจำทาง	259,084	274,151	293,167
รถบรรทุกส่วนบุคคล	771,662	781,566	796,454
รวม	1,030,746	1,055,717	1,089,621

ที่มา : กรมการขนส่งทางบก

ปัจจัยความเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการทำรายการของบริษัทมีดังนี้

1. ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยมหภาค

1.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมันเชื้อเพลิง

ต้นทุนค่าน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีและรถบรรทุกน้ำมัน ถือเป็นต้นทุนหลักที่สำคัญสำหรับธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าทั้งทางเรือและทางรถ การให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือ ปัจจุบันบริษัทให้บริการขนส่งสินค้าในลักษณะรายเที่ยว (Voyage Charter) โดยบริษัทจะตกลงอัตราค่าขนส่งสินค้ากับผู้เช่าเรือ (Charterer) ผ่านนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) ทั้งนี้ บริษัทกำหนดอัตราค่าขนส่งสินค้าในลักษณะการบวกกำไรเพิ่มจากต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการให้บริการขนส่ง (Cost Plus Pricing) อัตราค่าขนส่งสินค้าทางเรือจึงเปลี่ยนแปลงไปตามราคาน้ำมันเชื้อเพลิง อัตราค่าขนส่งสินค้าที่เสนอให้กับผู้เช่าประจำจะใช้อ้างอิงกันในช่วงระยะเวลาประมาณ 3 ถึง 6 เดือน โดยในการให้บริการขนส่งแต่ละครั้ง นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือจะส่งเพียงสรุปข้อมูลรายละเอียดการจ้าง (Fixture Note) เช่น ประเภทสินค้าที่ต้องการขนส่ง ปริมาณสินค้าที่ต้องขนส่ง ท่าเรือต้นทางและปลายทาง เป็นต้น อย่างไรก็ตาม หากราคาน้ำมันเชื้อเพลิงและ/หรืออัตราแลกเปลี่ยนระหว่างสกุลเงินบาทกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐมีการปรับเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทกับผู้เช่าเรือจะร่วมกันเจรจา (ผ่านนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ) เพื่อปรับเพิ่มหรือลดอัตราค่าขนส่งสินค้าเพื่อให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

สำหรับการให้บริการขนส่งสินค้าทางรถ บริษัทได้ทำสัญญาการให้บริการขนส่งสินค้ากับผู้ว่าจ้างโดยกำหนดอัตราค่าขนส่งสินค้าซึ่งอ้างอิงตามราคาขายปลีกน้ำมันเชื้อเพลิงหน้าสถานีบริการน้ำมัน ส่งผลให้อัตราค่าขนส่งสินค้าปรับเพิ่มขึ้นหรือลดลง ตามราคาขายปลีกน้ำมันเชื้อเพลิงหน้าสถานีบริการน้ำมัน โดยอ้างอิงตามตารางค่าขนส่งที่กำหนดไว้ในสัญญาว่าจ้างขนส่ง

ดังนั้น การปรับอัตราค่าขนส่งสินค้าเพิ่มขึ้นหรือลดลงตามราคาน้ำมันเชื้อเพลิง ทำให้บริษัทและผู้ว่าจ้างมั่นใจได้ว่าอัตราค่าขนส่งสินค้าจะอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเป็นธรรมสำหรับบริษัทและผู้ว่าจ้าง

1.2 ความเสี่ยงจากเหตุโจรสลัดและการปล้นสะดมของโจรสลัด - สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

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

แม้ว่าบริเวณช่องแคบมะละกาซึ่งเป็นพื้นที่ที่เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทเดินเรือผ่านเป็นประจำจะเกิดเหตุไม่บ่อยและไม่รุนแรงเท่ากับพื้นที่อื่น ประกอบกับสินค้าที่บริษัทขนส่งเป็นผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชชนิดต่างๆ ซึ่งไม่เป็นที่ต้องการของกลุ่มโจรสลัดเท่ากับน้ำมันเชื้อเพลิง บริษัทได้กำหนดให้มีแผนการรักษาความปลอดภัยของเรือ (Ship Security Plan: SSP) ซึ่งระบุถึงวิธีปฏิบัติในการรักษาความปลอดภัยในเรื่องต่างๆ รวมถึงการป้องกันเหตุโจรสลัดและการปล้นสะดมของโจรสลัด โดยแผนดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบจากเจ้าพนักงานตรวจเรือของกรมเจ้าท่า และสอดคล้องกับมาตรฐาน ข้อบังคับ และแนวปฏิบัติที่กำหนดโดยองค์การทางทะเลระหว่างประเทศ (International Maritime Organization: IMO) ทั้งนี้ ตามแผนการรักษาความปลอดภัยของเรือ (SSP) บริษัทกำหนดให้มีการจัดเวรยามเฝ้าระวังและเตือนภัยเมื่อตรวจพบความผิดปกติของเรือลำอื่นที่อยู่ใกล้โดยรอบและมีการกำหนดขั้นตอนและวิธีปฏิบัติเมื่อตรวจพบความผิดปกติ เช่น

- 1) การแจ้งผู้ทำการในเรือเพื่อเตรียมพร้อมรับมือกับเหตุการณ์
- 2) การแจ้งเตือนเรือที่เคลื่อนที่เข้าหาเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทเพื่อส่งสัญญาณให้เรือดังกล่าวทราบว่ามีผู้ทำการในเรือได้สังเกตถึงความผิดปกติและเตรียมเฝ้าระวังแล้ว

- 3) การเคลื่อนที่ออกจากเรือที่เคลื่อนที่เข้าหา
- 4) การแจ้งข้อมูลกลับมายังบริษัท และ
- 5) การขอความช่วยเหลือจากเจ้าหน้าที่หน่วยงานราชการที่ดูแลรักษาชายฝั่งในน่านน้ำที่เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทเดินเรืออยู่ เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทยังศึกษาและกำหนดให้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทเดินเรือในเส้นทางและช่วงเวลาที่มีความปลอดภัย เช่น การไม่เดินเรือเข้าพื้นที่เสี่ยงในเวลากลางคืน เนื่องจากการสังเกตสิ่งผิดปกติจะทำได้ยากขึ้น เป็นต้น สำหรับการจอดเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีที่ท่าเรือในเมืองต่างๆ บริษัทกำหนดให้มีการจัดเวรยามเฝ้าระวังและเตือนภัยเมื่อตรวจพบความผิดปกติของบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องที่เข้าใกล้เรือ

บริษัทยังได้ติดตามข้อมูลเกี่ยวกับการปล้นสะดมของโจรสลัดที่เผยแพร่โดยศูนย์ประสานการปฏิบัติในการรักษาผลประโยชน์ของชาติทางทะเล (“หน่วยงาน ศรชล.”) ซึ่งเป็นหน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นตามมติของสภาความมั่นคงแห่งชาติ เพื่อทำหน้าที่ป้องกันและปราบปรามการกระทำผิดกฎหมายทางทะเลต่างๆ (ซึ่งรวมถึง การป้องกันและปราบปรามการกระทำอันเป็นโจรสลัด) และปฏิบัติการกิจอื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากรัฐบาล ทั้งนี้ บริษัทจะนำข้อมูลและสถิติการเกิดเหตุมาใช้ในการประกอบการวางแผนการเดินทางเดินเรือ โดยบริษัทจะส่งตัวแทนฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมกับทาง ศรชล. เมื่อมีการจัดประชุมหาเรือทุกครั้ง

ดังนั้น บริษัทเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการการเดินทางเดินเรือในปัจจุบันเพียงพอสำหรับการป้องกันความเสี่ยงจากเหตุโจรสลัดและการปล้นสะดมของโจรสลัด ทั้งนี้ ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยได้รับความเสียหายในทรัพย์สินและสินค้าที่ขนส่ง และไม่เคยสูญเสียเจ้าหน้าที่ประจำเรือจากเหตุโจรสลัดและการปล้นสะดมของโจรสลัด

1.3 ความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติ - สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

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

บริษัทเชื่อมั่นว่าจากประสบการณ์การเดินทางเดินเรือของบริษัทกว่า 20 ปี บริษัทสามารถบริหารจัดการการเดินทางเดินเรือในกรณีที่สภาพอากาศผิดปกติได้อย่างเหมาะสม ที่ผ่านมามีบริษัทไม่เคยได้รับความเสียหายจากภัยธรรมชาติอย่างมีนัยสำคัญกับทรัพย์สินและสินค้าที่ขนส่ง

1.4 ความเสี่ยงจากมาตรการและข้อกำหนดของหน่วยงานราชการในประเทศที่ถึงท่าเรือ ที่อาจส่งผลกระทบต่อภาระการดำเนินงานของบริษัท

การให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือของบริษัททั้งหมดเป็นการให้บริการในต่างประเทศ โดยบริษัทรับสินค้าจากท่าเรือต้นทางในประเทศหนึ่งและนำไปส่งยังท่าเรือปลายทางในอีกประเทศหนึ่ง ซึ่งแต่ละประเทศที่บริษัทนำเรือเข้าเทียบท่าจะมีส่วนควบคุมเรือในเมืองท่า (Port State Control) ที่ทำหน้าที่ตรวจเรือที่เข้ามาถึงเมืองท่าต่างๆ โดยจะพิจารณาทั้งส่วนของโครงสร้างตัวเรือ อุปกรณ์ความปลอดภัยประจำเรือ ผู้ทำการในเรือ เอกสารการเดินทางเดินเรือ ว่าถูกต้อง

ตามกฎหมายข้อบังคับสากล เช่น อนุสัญญาระหว่างประเทศว่าด้วยความปลอดภัยแห่งชีวิตในเรือ (SOLAS) อนุสัญญาว่าด้วยการป้องกันมลภาวะจากเรือ (MARPOL) และอนุสัญญาระหว่างประเทศว่าด้วยการป้องกันการก่อการร้าย การออกประกาศนียบัตร และการเข้าเวรยามของผู้ทำการในเรือ (STCW) เป็นต้น หากมีข้อบกพร่องร้ายแรง อาจทำให้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีลำนั้นไม่สามารถจอดเทียบท่าได้ หรือไม่สามารถรับส่งสินค้า หรือไม่สามารถเดินเรือออกจากท่าได้ บริษัทอาจมีความเสี่ยงที่ไม่สามารถให้บริการขนส่งสินค้าได้ตามที่ตกลงไว้กับลูกค้า หากบริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับสากลดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทกำหนดให้ฝ่ายปฏิบัติการทำหน้าที่ติดตามการเปลี่ยนแปลงของกฎระเบียบและข้อบังคับสากล และ กฎระเบียบและข้อบังคับเฉพาะที่กำหนดโดยแต่ละประเทศ (ถ้ามี) เพื่อให้บริษัทสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ อย่างต่อเนื่อง ที่ผ่านมา ในการสุ่มตรวจเรือของเจ้าหน้าที่ส่วนควบคุมเรือในเมืองท่า (Port State Officer) ในแต่ละประเทศ บริษัทไม่เคยถูกตรวจพบว่าปฏิบัติผิดกฎระเบียบและข้อบังคับร้ายแรงจนเป็นเหตุให้ถูกห้ามไม่ให้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทเดินเรือเข้า/ออกท่าเรือ หรือห้ามไม่ให้รับ/ส่งสินค้า

1.5 ความเสี่ยงจากโครงการรถไฟระหว่างประเทศไทยและประเทศจีน ที่อาจส่งผลกระทบต่อภาระดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยในอนาคต

ปัจจุบัน รัฐบาลมีนโยบายการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานของประเทศ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการขนส่งของประเทศ ซึ่งรวมถึงการลงทุนเส้นทางคมนาคมทางรถไฟภายในและต่างประเทศ เช่น เส้นทางรถไฟระหว่างประเทศไทยและประเทศจีน จึงอาจส่งผลกระทบต่อความต้องการขนส่งสินค้าทางเรือและทางรถของบริษัทได้

อย่างไรก็ตาม การขนส่งสินค้าทางรถไฟยังมีข้อจำกัดในหลายๆ เรื่องที่ทำให้ผู้ที่ต้องการขนส่งสินค้าอาจไม่สามารถใช้หรือไม่เลือกใช้การขนส่งสินค้าทางรถไฟ เช่น

- 1) เส้นทางรถไฟขาดความยืดหยุ่น เนื่องจากการขนส่งต้องเป็นไปตามเส้นทางที่ได้มีการวางรางรถไฟ และรับส่งสินค้าได้เฉพาะสถานีรถไฟที่ออกแบบมาเพื่อรองรับการรับส่งสินค้า จากข้อจำกัดในเรื่องการวางรางรถไฟเพื่อสร้างเส้นทางขนส่งระหว่างจุดรับสินค้าและจุดส่งสินค้า การขนส่งสินค้าทางรถไฟจึงไม่สามารถเข้ามาทดแทนการขนส่งทางเรือของบริษัทได้ เนื่องจากผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มที่บริษัทให้บริการขนส่ง บริษัทรับสินค้าจากประเทศมาเลเซียและประเทศอินโดนีเซีย ซึ่งลักษณะภูมิประเทศเป็นเกาะ ดังนั้น การขนส่งสินค้าทางเรือจึงเหมาะสมมากกว่า
- 2) ระยะเวลาในการขนส่งสินค้าทางรถไฟที่อาจจะนานกว่าการขนส่งประเภทอื่น แม้ว่ารถไฟสามารถวิ่งได้เร็วกว่ารถบรรทุกน้ำมันและสารเคมี และรถบรรทุกน้ำมัน แต่เส้นทางเดินรถไฟต้องผ่านจุดที่ติดกับถนนส่งผลให้รถไฟต้องจอดหรือชะลอความเร็วลง รวมถึงข้อจำกัดในเรื่องเส้นทางขนส่งและสถานีรถไฟที่เป็นจุดรับส่งสินค้า ทำให้ผู้ส่งสินค้าทางรถไฟต้องขนส่งสินค้าด้วยยานพาหนะประเภทอื่น (โดยเฉพาะรถ) เพื่อนำสินค้าจากโรงงานผลิตไปยังจุดหมายปลายทาง ส่งผลให้ต้องเสียเวลาในการขนถ่ายสินค้าระหว่างยานพาหนะหลายครั้ง ในขณะที่การขนส่งสินค้าทางรถ ผู้ส่งสินค้าสามารถรับสินค้าจากโรงงานผลิตและไปส่งยังจุดหมายปลายทางได้โดยตรง
- 3) การควบคุมคุณภาพของสินค้าอาจทำได้ยากกว่า เนื่องจากสินค้าที่บริษัทขนส่งเป็นสินค้าเหลว การขนส่งสินค้าทางรถไฟที่มีการขนถ่ายสินค้าระหว่างยานพาหนะหลายครั้ง ทำให้โอกาสเกิดการปนเปื้อนระหว่างการขนถ่ายสินค้าได้มากขึ้น

ดังนั้น จากข้อจำกัดการขนส่งสินค้าทางรถไฟตามที่กล่าวมาข้างต้น บริษัทจึงเชื่อมั่นว่าธุรกิจการขนส่งสินค้าทางเรือและทางรถของบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่ได้รับผลกระทบจากนโยบายการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานของรัฐบาล

2. ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัท

2.1 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) - สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

ในธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือ นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) เป็นบุคคลที่มีบทบาทสำคัญที่ทำหน้าที่เป็นตัวกลางระหว่างผู้เช่าเรือ (Charterer) ซึ่งหมายถึงลูกค้าของบริษัทและเจ้าของเรือ (Ship Owner) ซึ่งหมายถึง บริษัท เนื่องจากนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือจะทราบความต้องการของทั้ง 2 ฝ่าย โดยทราบว่าผู้เช่าเรือต้องการขนส่งสินค้าอะไร ปริมาณเท่าไร ในช่วงเวลาใด และทราบว่าเจ้าของเรือมีเรือที่พร้อมบรรทุกสินค้าในช่วงเวลาดังกล่าวหรือไม่ การติดต่อและประสานงานผ่านนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) ของผู้เช่าเรือ (Charterer) และเจ้าของเรือ (Ship Owner) จึงช่วยลดขั้นตอนการดำเนินงานเมื่อเทียบกับการติดต่อและประสานงานระหว่างผู้เช่าเรือกับเจ้าของเรือหลายรายโดยตรง อีกทั้งหากเกิดกรณีพิพาทระหว่างผู้เช่าเรือและเจ้าของเรือ นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือก็สามารถทำหน้าที่เป็นคนกลางในการไกล่เกลี่ยหรือเป็นพยานเมื่อมีการฟ้องร้อง ดังนั้น การติดต่อและประสานงานผ่านนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือจึงถือเป็นธรรมเนียมปฏิบัติสำหรับการขนส่งสินค้าทางเรือ อย่างไรก็ตาม ผู้เช่าเรือและเจ้าของเรือสามารถติดต่อกับนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือมากกว่า 1 รายได้ เพื่อให้สามารถเข้าถึงผู้เช่าเรือหรือเจ้าของเรือได้หลากหลายขึ้น

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

สาเหตุที่บริษัทติดต่อกับกลุ่มบริษัท MEGAPORTS เป็นนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือเพียงรายเดียว เนื่องจากในอดีตบริษัทเคยติดต่อกับนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือหลายราย ซึ่งแต่ละรายก็จะมีความสามารถหรือศักยภาพในการจัดหาสินค้าและติดต่อลูกค้าที่แตกต่างกัน รวมถึงมีการให้ความช่วยเหลือและอำนวยความสะดวกที่แตกต่างกันไป ที่ผ่านมามีบริษัทเลือกที่จะพัฒนาความสัมพันธ์กับกลุ่มบริษัท MEGAPORTS เพราะมีศักยภาพในการให้บริการและสามารถทำหน้าที่ให้บริษัทได้ดังต่อไปนี้

- 1) สามารถติดต่อกับลูกค้าได้เป็นจำนวนมาก ทำให้บริษัทสามารถเลือกให้บริการกับลูกค้าที่ให้อัตราค่าขนส่งที่ดีได้ และสามารถวางแผนการจัดหาสินค้าและลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง
- 2) มีประสบการณ์ในธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือเป็นเวลานานจึงสามารถคัดเลือกและแนะนำลูกค้าที่มีฐานะทางการเงินที่ดีให้กับบริษัทได้ ทำให้บริษัทลดความเสี่ยงที่จะไม่สามารถเรียกเก็บเงินค่าบริการขนส่งสินค้าจากลูกค้าลงได้
- 3) ทำหน้าที่ได้ดีในการประสานงานกับตัวแทนเจ้าของเรือ (Ship Agent) ที่ท่าเรือต้นทางและปลายทาง ทำให้การนำเรือเข้าเทียบท่าและการรับ/ส่งสินค้าเป็นไปอย่างราบรื่น
- 4) ช่วยชำระค่าใช้จ่ายต่างๆ ในการนำเรือเข้าเทียบท่าตามที่ตัวแทนเจ้าของเรือเรียกเก็บ และเรียกเก็บจากบริษัทในภายหลัง จึงช่วยอำนวยความสะดวกและประหยัดค่าธรรมเนียมธนาคารให้กับบริษัทได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทเชื่อมั่นว่าการมีกลุ่มบริษัท MEGAPORTS เป็นนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือเพียงรายเดียว ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทในระยะยาว เนื่องจากที่ผ่านมาบริษัทและกลุ่มบริษัท MEGAPORTS มีการพัฒนาความสัมพันธ์ทางการค้ากันมาอย่างต่อเนื่อง โดยกลุ่มบริษัท MEGAPORTS ได้แนะนำให้ลูกค้าให้ใช้บริการขนส่งสินค้าของบริษัทเพิ่มขึ้นในแต่ละปี

แม้ว่านายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) จะเป็นผู้เสนอชื่อเรือที่สามารถให้บริการกับผู้เช่าเรือ (Charterer) แต่นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) ไม่ได้เป็นผู้ตัดสินใจเช่าเรือ ผู้เช่าเรือ (Charterer) เป็นผู้ตัดสินใจว่าจะใช้เรือ

ของเจ้าของเรือ (Ship Owner) รายใดในการขนส่งสินค้า โดยทั่วไปผู้เช่าเรือ (Charterer) จะตัดสินใจโดยอ้างอิงจากคุณภาพการให้บริการขนส่งสินค้า

- 1) การจัดส่งสินค้าได้ตามกำหนดระยะเวลาที่ตกลงไว้กับลูกค้า
- 2) การเก็บรักษาสินค้าไม่ให้เกิดการปนเปื้อน
- 3) การควบคุมดูแลสินค้าไม่ให้เกิดการสูญหายเกินกว่าที่กำหนด และ
- 4) การดูแลรักษาเรือ เครื่องจักรกลภายในเรือและถังสินค้าให้อยู่ในสภาพดีและพร้อมให้บริการอยู่ตลอดเวลา เป็นต้น ซึ่งผู้เช่าเรือ (Charterer) สามารถประเมินได้จากผลการปฏิบัติงานในช่วงที่ผ่านมา รวมถึงข้อร้องเรียนจากผู้รับสินค้า (Consignee) ที่ท่าเรือปลายทาง

ทั้งนี้ บริษัทมั่นใจว่าลูกค้าของบริษัท (รวมถึงลูกค้าที่ติดต่อผ่านกลุ่มบริษัท MEGAPORTS) เชื่อมั่นในคุณภาพการให้บริการของบริษัท

2.2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ - สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

ปัจจุบัน บริษัทให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือกับผู้เช่าเรือ (Charterer) รายใหญ่ 3 ราย ได้แก่

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

บริษัทจึงถือได้ว่ามีความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ หากลูกค้ารายใหญ่รายใดรายหนึ่งไม่ใช้บริการขนส่งสินค้าทางเรือกับบริษัทต่อไป บริษัทอาจไม่สามารถหาลูกค้ารายใหม่ทดแทนได้ ส่งผลให้รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือลดลงอย่างมีนัยสำคัญได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทเชื่อว่าการให้บริการขนส่งสินค้ากับผู้เช่าเรือรายใหญ่น้อยราย ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทในระยะยาว เนื่องจากลูกค้ารายใหญ่อ้างว่าเป็นผู้จำหน่ายน้ำมันปาล์มที่สำคัญในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ เอเชียตะวันออก และเอเชียใต้ จึงมีความต้องการใช้บริการขนส่งสินค้าทางเรืออย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทเชื่อมั่นว่าที่ผ่านมาบริษัทสามารถให้บริการที่มีคุณภาพกับลูกค้าได้อย่างสม่ำเสมอ

- เช่น
- 1) การจัดส่งสินค้าได้ตามกำหนดระยะเวลาที่ตกลงไว้กับลูกค้า เพราะการส่งมอบที่ล่าช้ากว่าแผนอาจทำให้ลูกค้าเสียค่าปรับหรือสูญเสียความเชื่อมั่นจากผู้ซื้อสินค้าของลูกค้าได้
- 2) การเก็บรักษาสินค้าไม่ให้เกิดการปนเปื้อน (Contamination) เนื่องจากสินค้าที่บริษัทขนส่งเป็นน้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชที่ใช้ในการบริโภค (Food Grade) การปนเปื้อนของสิ่งแปลกปลอมต่างๆ อาจทำให้ น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชมีคุณสมบัติต่ำกว่าที่ลูกค้าตกลงไว้กับผู้ซื้อของลูกค้า จึงอาจถูกปฏิเสธการรับสินค้าและสร้างความเสียหายให้กับลูกค้าได้
- 3) การควบคุมและดูแลสินค้าไม่ให้เกิดการสูญหายเกินกว่าที่กำหนด ที่ผ่านมามีบริษัทไม่เคยได้รับการร้องเรียนเรื่องการสูญหายของสินค้าจากลูกค้า ทำให้ลูกค้ามั่นใจได้ว่าสินค้าที่บริษัทขนส่งจะถึงผู้ซื้อสินค้าของลูกค้าได้ตามจำนวนที่ตกลงกันไว้
- 4) การดูแลรักษาเรือ เครื่องจักรกลภายในเรือ และถังสินค้าให้อยู่ในสภาพดีและพร้อมให้บริการ ก่อให้เกิดความมั่นใจของผู้รับสินค้าปลายทาง

นอกจากนี้ บริษัทยังมีความชำนาญและมีประสบการณ์ยาวนานในการขนส่งสินค้าในเส้นทางเมียนมา ซึ่งเป็นหนึ่งในตลาดหลักของลูกค้ารายใหญ่ในเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ดังนั้น บริษัทเชื่อว่าลูกค้าของบริษัทจะใช้บริการขนส่งสินค้าของบริษัทอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีแนวโน้มที่จะใช้บริการขนส่งสินค้าเพิ่มขึ้นตามความต้องการนำเข้าผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชชนิดต่างๆ ที่เพิ่มขึ้นในแต่ละปี

2.3 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้าน้อยราย - สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถ

ปัจจุบัน AMAL ให้บริการขนส่งสินค้าทางรถกับลูกค้าเพียง 2 ราย ได้แก่

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

บริษัทจึงถือว่ามีความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้าน้อยราย หากลูกค้ารายใดรายหนึ่งไม่ใช้บริการขนส่งสินค้าทางรถกับ AMAL ต่อไป และ AMAL ไม่สามารถหาลูกค้ารายใหม่ทดแทนได้ รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้าทางรถอาจลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

สาเหตุที่ AMAL มีลูกค้าน้อยรายเกิดจาก AMAL อยู่ในช่วงเริ่มต้นของการดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถ ทั้งนี้ บริษัทจัดตั้ง AMAL ขึ้นเมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2557 และเริ่มดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถในเดือนตุลาคม ปี 2557 โดยในช่วงเริ่มต้น AMAL มีรถบรรทุกน้ำมันทั้งหมด 5 คัน เพื่อให้บริการขนส่งไบโอดีเซล B100 ให้กับผู้ผลิตไบโอดีเซล B100 จากนั้น AMAL ได้เพิ่มจำนวนรถบรรทุกน้ำมันและเริ่มให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTG จนกระทั่ง AMAL มีรถบรรทุกน้ำมันทั้งหมด 150 คัน ในสิ้นปี 2560 ทั้งนี้ บริษัทมีแผนที่จะให้ AMAL เพิ่มจำนวนลูกค้า โดยขยายการให้บริการขนส่งไปยังสินค้าประเภทอื่น นอกเหนือจากน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 เช่น ผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์ม ได้แก่ น้ำมันปาล์มดิบ (CPO) น้ำมันปาล์มกึ่งบริสุทธิ์ (RBDPO) และน้ำมันปาล์มบริสุทธิ์ (Palm Olein) เป็นต้น และ เอทานอล (Ethanol) รวมถึง สินค้าเหลวประเภทอื่นๆ เพื่อให้ขนส่งสินค้าที่หลากหลายมากขึ้น และสามารถเพิ่มอัตราการใช้รถได้มากขึ้น ทั้งนี้ การขนส่งสินค้าเหลวเพียงอย่างเดียวทำให้บริษัทไม่จำเป็นต้องลงทุนซื้อรถบรรทุกสินค้าหลายประเภท ดังนั้น บริษัทคาดว่าจำนวนลูกค้าของ AMAL จะทยอยเพิ่มขึ้นตามการเติบโตของธุรกิจและลดการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งลงได้

2.4 ความเสี่ยงจากการที่ไม่มีสัญญาว่าจ้างขนส่งสินค้าระยะยาว - สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

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

อย่างไรก็ตาม ผู้เช่าเรือที่เป็นลูกค้าหลักของบริษัท ได้แก่ 1) WILMAR 2) DENALI และ 3) ASTRA-KLK เป็นผู้ค้าน้ำมันปาล์มขนาดใหญ่ จึงมีความต้องการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มให้กับผู้ค้าน้ำมันปาล์มอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้พัฒนาความสัมพันธ์กับผู้เช่าเรือมาเป็นเวลานานจากการให้บริการที่มีคุณภาพกับลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ ส่งผลให้ผู้เช่าเรือที่เป็นลูกค้าหลักของบริษัทใช้บริการขนส่งสินค้าทางเรือกับบริษัทอย่างต่อเนื่องและเพิ่มขึ้นในช่วงที่ผ่านมา บริษัทจึงเชื่อมั่นว่าผู้เช่าเรือที่เป็นลูกค้าหลักของบริษัทจะใช้บริการขนส่งสินค้าของบริษัทต่อไปในระยะยาว แม้ว่าบริษัทจะไม่มีการทำสัญญาว่าจ้างขนส่งสินค้าระยะยาวกับผู้เช่าเรือ

นอกจากนี้ การที่ธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือมีนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) ซึ่งทำหน้าที่เป็นตัวกลางระหว่างผู้เช่าเรือและบริษัทโดยทำหน้าที่ติดต่อและประสานงานระหว่างผู้เช่าเรือหลายราย ทำให้นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือทราบถึงความต้องการใช้บริการขนส่งสินค้าของผู้เช่าเรือที่หลากหลาย ณ ขณะนั้น ที่ผ่านมามีบริษัทได้พัฒนาความสัมพันธ์กับกลุ่มบริษัท MEGAPORTS ที่เป็นนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือที่มีชื่อเสียงสำหรับการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์ม และเป็นนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือของบริษัทมาเป็นเวลานาน บริษัทจึงเชื่อว่าในกรณีที่ผู้เช่าเรือที่เป็นลูกค้าหลักของบริษัทรายใดใช้บริการขนส่งสินค้าทางเรือของบริษัทลดลง กลุ่มบริษัท MEGAPORTS จะสามารถแนะนำผู้เช่าเรือรายอื่นให้กับบริษัทเพื่อทดแทนได้

2.4.1 ความเสี่ยงจากการขนส่งสินค้าเฉพาะกลุ่ม

สินค้าที่ AMA ให้บริการขนส่งทางเรือส่วนใหญ่เป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์ม เช่น น้ำมันปาล์มดิบ (CPO) น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ (CPKO) น้ำมันปาล์มกึ่งบริสุทธิ์ (RBDPO) และน้ำมันปาล์มบริสุทธิ์ (Palm Olein) เป็นต้น ในขณะที่สินค้าที่ AMAL ให้บริการขนส่งทางเรือเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์น้ำมันเชื้อเพลิง ซึ่งได้แก่น้ำมันเชื้อเพลิง และไบโอดีเซล B100 ซึ่งเป็นส่วนผสมในน้ำมันดีเซลที่จำหน่ายภายในสถานีบริการน้ำมัน บริษัทจึงถือว่ามีความเสี่ยงจากการขนส่งสินค้าเฉพาะกลุ่ม โดยรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้าอาจเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตาม ถึงแม้ว่าในสถานการณ์ปัจจุบันปริมาณการบริโภคน้ำมันปาล์ม ไบโอดีเซล B100 และน้ำมันเชื้อเพลิง มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทก็ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการขนส่งสินค้าเฉพาะกลุ่มเป็นอย่างดี บริษัทกำลังศึกษาและวางแผนความเป็นไปได้ที่จะขยายการให้บริการขนส่งสินค้าไปยังสินค้ากลุ่มอื่นๆ ที่นอกเหนือจากที่ขนส่งอยู่ในปัจจุบัน รวมถึงการให้บริการในรูปแบบอื่นเพื่อเป็นผู้ให้บริการทางโลจิสติกส์ครบวงจร บริษัทจึงเชื่อว่าจะสามารถลดผลกระทบความเสี่ยงดังกล่าวให้อยู่ในระดับที่บริหารจัดการได้

2.4.2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรที่มีประสบการณ์เฉพาะด้านของบริษัท

ธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าของบริษัทและ AMAL เป็นธุรกิจที่ต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้และความชำนาญเฉพาะทาง เนื่องจากสินค้าที่บริษัทและ AMAL ขนส่งจัดเป็นสินค้าประเภทสารเคมีและวัตถุอันตราย การขนส่งสินค้าดังกล่าวทั้งทางเรือและทางรถต้องอาศัย ผู้ทำการในเรือ (สำหรับการขนส่งทางเรือ) และพนักงานขับรถ (สำหรับการขนส่งทางรถ) ที่ผ่านการฝึกอบรมและทดสอบเพื่อรับใบอนุญาตในการทำงานในเรื่องต่างๆ เช่น ใบอนุญาตเดินเรือของนายประจำเรือ หรือ ใบอนุญาตขับรถประเภทที่ 4 สำหรับขับรถบรรทุกวัตถุอันตราย เป็นต้น รวมถึงผู้มีความรู้และความชำนาญในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการขนส่งสินค้า เช่น การเดินเรือและรอกอย่างปลอดภัย การรับ/จ่ายสินค้าอย่างปลอดภัย การดูแลรักษาสินค้า และการป้องกันภัยและระงับเหตุฉุกเฉิน เป็นต้น เนื่องจากความผิดพลาดในระหว่างปฏิบัติงานอาจนำมาซึ่งความเสียหายต่อชีวิตและทรัพย์สินรวมถึงสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรที่มีประสบการณ์เฉพาะด้าน บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และประสิทธิภาพในการทำงาน โดยบริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานในแต่ละหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมให้พนักงานภายในหน่วยงานแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์ทำงาน รวมถึงกำหนดให้เจ้าหน้าที่แผนกทรัพยากรบุคคลวางแผนและติดตามการอบรมและเข้ารับการทดสอบเพื่อรับใบอนุญาตหรือต่ออายุใบอนุญาตของพนักงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าพนักงานของบริษัทเข้าใจและสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบและวิธีปฏิบัติใหม่ๆ ที่ปรับเปลี่ยนในแต่ละปีได้

นอกจากการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความชำนาญ บริษัทยังตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ บริษัทจึงได้มีการพิจารณาและกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้กับพนักงาน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อจูงใจให้บุคลากรของบริษัททำงานร่วมกับบริษัทในระยะยาว และพิจารณาเลื่อนขั้นให้กับพนักงานที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่ในตำแหน่ง

ที่เหมาะสม ให้สามารถใช้ความรู้ความสามารถในการพัฒนาบริษัทได้เต็มความสามารถ ดังนั้น บริษัทคาดว่า ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรที่มีประสบการณ์เฉพาะด้านของบริษัทจะไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน ธุรกิจในอนาคต

2.4.3 ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างการขนส่งสินค้า

เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าทั้งทางเรือและทางรถ โดยสินค้าที่บริษัทขนส่ง เป็นสินค้าที่มีมูลค่าสูง จากปริมาณการขนส่งต่อเที่ยวสูง และเป็นสินค้าประเภทสารเคมีและวัตถุอันตราย ดังนั้น หากเกิดความผิดพลาดหรืออุบัติเหตุในระหว่างการขนส่งสินค้า อาจทำให้เกิดความเสียหายอย่าง ร้ายแรงต่อบริษัท เช่น การเรียกร้องค่าเสียหายหรือค่าชดเชยจากอุบัติเหตุที่เกิดขึ้น เช่น ค่าชดเชยการเสียชีวิตของพนักงานบริษัทและบุคคลที่ได้รับผลกระทบ ค่าสินค้าที่เสียหาย ค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมทรัพย์สิน ของบุคคลที่ได้รับผลกระทบ และค่าใช้จ่ายในการฟื้นฟูสิ่งแวดล้อมในบริเวณที่เกิดอุบัติเหตุ เป็นต้น หรือ ความเสียหายต่อภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือของบริษัทซึ่งอาจทำให้ลูกค้าอาจยกเลิกการใช้บริการขนส่ง จากบริษัทได้

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงจากอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างการขนส่งสินค้า บริษัทจึงกำหนด และปรับปรุงมาตรการป้องกันอุบัติเหตุอย่างต่อเนื่องเพื่อลดปัจจัยที่อาจก่อให้เกิดอุบัติเหตุได้ สำหรับการขนส่งสินค้าทางเรือ บริษัทกำหนดให้ผู้ทำการในเรือ (ได้แก่ นายเรือ นายประจำเรือ และลูกเรือ) ทุกคนต้อง ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับการเดินทะเลที่กำหนดโดยองค์การทางทะเลระหว่างประเทศ (IMO) เช่น

- 1) การเดินยามเพื่อตรวจดูความเรียบร้อยของจุดเสี่ยงที่อาจเกิดเพลิงไหม้ทุกๆ 4 ชั่วโมง
- 2) การสุ่มตรวจเจ้าหน้าที่ประจำเรือและลูกเรือเพื่อตรวจวัดระดับแอลกอฮอล์หรือตรวจหาสารเสพติด อย่างสม่ำเสมอ
- 3) การตรวจสอบและทดสอบเครื่องมือและอุปกรณ์การเดินเรือเป็นประจำทุกเดือน
- 4) การตรวจสอบสภาพอากาศและความพร้อมของเรือก่อนออกจากท่าเรือต้นทางและก่อนเข้าท่าเรือ ปลายทาง เป็นต้น

สำหรับการขนส่งสินค้าทางรถ บริษัทกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัยในการขนส่งสินค้าทางรถ โดยกำหนดให้พนักงานขับรถต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด เช่น

- 1) การกำหนดให้พนักงานขับรถต้องขับรถไม่เกิน 8 ชั่วโมงต่อวัน และต้องหยุดพักเป็นเวลา 30 นาที เมื่อขับรถต่อเนื่องครบทุกๆ 4 ชั่วโมง และกรณีเส้นทางที่ไกลเกิน 8 ชั่วโมง บริษัทกำหนดให้มี พนักงานขับรถ 2 คน ทำหน้าที่ขับรถบรรทุกน้ำมัน โดยสลับกันขับรถและพักผ่อน เพื่อให้พนักงาน ขับรถแต่ละคนขับรถไม่เกิน 8 ชั่วโมงต่อวัน
- 2) การสุ่มตรวจความพร้อมของพนักงานขับรถโดยพิจารณาจากสภาพร่างกาย ตรวจวัดระดับ แอลกอฮอล์ และตรวจหาสารเสพติด ก่อนเริ่มปฏิบัติงานในแต่ละวัน
- 3) การตรวจเช็คสภาพรถและระบบความปลอดภัยของรถบรรทุกน้ำมันก่อนเริ่มปฏิบัติงานในแต่ละวัน
- 4) การกำหนดให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการติดตามการเดินรถผ่านระบบ GPS เพื่อคอยตรวจสอบ ความเร็วของรถ การจอดตามจุดจอดที่กำหนด รวมถึงเฝ้าดูสภาพและพฤติกรรมของพนักงานขับรถ ผ่านกล้องวงจรปิดที่ติดตั้งในรถบรรทุกน้ำมัน เป็นต้น

บริษัทยังได้จัดตั้งฝ่ายบริหารงานคุณภาพและความปลอดภัย โดยมีเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยวิชาชีพ คอยจัดอบรมพนักงานขับรถเรื่องการปฏิบัติงานอย่างปลอดภัย การสุ่มตรวจสอบพนักงานขับรถระหว่าง ปฏิบัติหน้าที่ เช่น การวัดปริมาณแอลกอฮอล์ ณ จุดจอดรถ เสนอมาตรการเพื่อลดการเกิดอุบัติเหตุ จัดทำ แผนฉุกเฉิน เป็นต้น และจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ สำคัญในด้านต่างๆ และเสนอแนะนโยบายและแนวทางการป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการประเมินผล ติดตาม และปรับปรุง การบริหารความเสี่ยงของบริษัทซึ่งการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวครอบคลุมความ

เสี่ยงในเรื่องต่างๆ และรวมถึง ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างการขนส่งสินค้าทั้งทางเรือและทางรถ

นอกจากนี้ บริษัทได้ทำประกันภัยที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและ AMA สำหรับการให้บริการขนส่งทางเรือบริษัทได้ทำประกันภัยเรือและเครื่องจักร (Hull & Machinery Insurance: H&M Insurance) ซึ่งคุ้มครองอุบัติเหตุทุกชนิดที่อาจเกิดกับเรือและเครื่องจักร เช่น การเกิดเพลิงไหม้ และการชนกระแทก เป็นต้น บริษัทยังได้จัดทำประกันภัยสำหรับความรับผิดชอบต่อบุคคลภายนอก (Protection & Indemnity Insurance: P&I Insurance) ซึ่งครอบคลุมความเสียหายที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกที่ได้รับผลกระทบจากเรือ เช่น ความเสียหายต่อชีวิตและทรัพย์สินของบุคคลภายนอก ความเสียหายของสินค้าที่ขนส่ง (การปนเปื้อน และการสูญหาย) และความเสียหายจากสินค้าที่รั่วไหลออกจากเรือแล้วก่อให้เกิดมลภาวะ เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทตกลงวงเงินประกันภัยแต่ละประเภทกับผู้รับประกันภัย โดยพิจารณาจากโอกาสในการเกิดอุบัติเหตุและมูลค่าความเสียหายที่จะเกิดขึ้น ที่ผ่านมารีบบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทไม่เคยประสบอุบัติเหตุร้ายแรงใดๆ

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

บริษัทเชื่อว่ามาตรการต่างๆ ที่กล่าวมาข้างต้น จะช่วยลดความเสี่ยงและความเสียหายจากอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างการขนส่งสินค้าให้อยู่ในระดับที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

2.4.4 ความเสี่ยงจากการทุจริตระหว่างการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงาน

ในธุรกิจการขนส่งสินค้าทั้งทางเรือและทางรถ น้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับเรือและรถ และสินค้าที่ขนส่งให้กับลูกค้า (โดยเฉพาะน้ำมันเชื้อเพลิง) เป็นทรัพย์สินที่มีมูลค่าสูง ในขณะที่ บริษัทต้องมีพนักงานจำนวนมากที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินดังกล่าว เช่น ผู้ทำการในเรือ (ได้แก่ นายเรือ นายประจำเรือ และลูกเรือ) และพนักงานขับรถ เป็นต้น บริษัทจึงมีความเสี่ยงที่พนักงานของบริษัทอาจกระทำการทุจริตหรือยกยอกทรัพย์สินของบริษัทได้ในหลายลักษณะ เช่น การยกยอกสินค้าในระหว่างการขนส่ง การยกยอกน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถและเรือ ทั้งนี้ บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริตหรือยกยอกทรัพย์สินของบริษัทดังกล่าว บริษัทจึงได้กำหนดมาตรการการควบคุมภายในต่างๆ เพื่อป้องกันปัญหาการทุจริตหรือยกยอกทรัพย์สินในลักษณะต่างๆ

สำหรับธุรกิจการขนส่งสินค้าทางเรือ ในขั้นตอนการรับและส่งสินค้าที่ท่าเรือ บริษัทกำหนดให้นายประจำเรือ ร่วมกับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบสินค้า (Third Party Cargo Surveyor) ซึ่งเป็นคนกลางระหว่างผู้รับ/ผู้ส่งสินค้ากับบริษัทและร่วมกับตัวแทนของผู้รับ/ผู้ส่งสินค้าในการตรวจสอบความถูกต้องของปริมาณสินค้าที่รับลงเรือหรือขนถ่ายขึ้นจากเรือ โดยปริมาณของสินค้าที่ท่ารับสินค้าลงเรือและท่าขนถ่ายสินค้าที่วัดได้ต้องมีความแตกต่างกันน้อยกว่าร้อยละ 0.5 (ปริมาณสินค้าที่วัดได้อาจแตกต่างกันอย่างมีนัยสำคัญได้เนื่องจากสินค้าที่บริษัทขนส่งเป็นสินค้าเหลว อุณหภูมิที่ต่างกันจะมีผลต่อปริมาณสินค้าได้ ในการเปรียบเทียบปริมาณสินค้า บริษัทจำเป็นต้องคำนวณเพื่อแปลงค่าปริมาณสินค้ากลับมาที่อุณหภูมิมาตรฐานที่ 30 องศาเซลเซียส) ในกรณีที่ปริมาณสินค้าที่วัดได้มีความแตกต่างจากปริมาณที่ลูกค้าแจ้งไว้ นายเรือจะต้องแจ้งให้กับบริษัททราบทุกครั้งเพื่อค้นหาสาเหตุและร่วมกันตรวจสอบ หากพบว่าสาเหตุมาจากการทุจริตของผู้ทำการในเรือ บริษัทก็จะดำเนินการลงโทษตามที่กำหนดไว้

นอกจากนั้น บริษัทยังกำหนดให้นายประจำเรือต้องทำหน้าที่เดินยามเพื่อตรวจสอบความเรียบร้อยของเรือ รวมถึงการตรวจสอบความผิดปกติภายในเรือ โดยเฉพาะในส่วนของผู้รับจ่ายสินค้าและน้ำมันเชื้อเพลิง หากตรวจพบเรือลำอื่นที่จอดเทียบเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทเพื่อลักลอบขนถ่ายสินค้าหรือน้ำมันเชื้อเพลิง นายประจำเรือที่เดินยามต้องแจ้งให้นายเรือ (Master) ทราบเพื่อดำเนินการตามขั้นตอน หากบริษัทสอบสวนพบว่าผู้ทำการในเรือเกี่ยวข้องกับการลักลอบขนถ่ายสินค้าหรือน้ำมันเชื้อเพลิง บริษัทจะดำเนินการลงโทษตามที่กำหนดไว้

ในการส่งซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีแต่ละครั้ง นายเรือจะเป็นผู้แจ้งปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิง ที่ต้องการมายังเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการที่ประจำอยู่ที่สำนักงานใหญ่ เจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการจะทำการตรวจสอบความเหมาะสมของปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่สั่งซื้อ โดยเปรียบเทียบกับปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงคงเหลือในรายงานการใช้น้ำมันประจำวัน เส้นทางเดินเรือของเรือบรรทุกน้ำมัน (ระยะทางที่ต้องเดินเรือ) และอัตราการบริโภคน้ำมันเชื้อเพลิง (Consumption Rate) ของเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี หากพบเหตุให้สงสัยว่าจะมีการทุจริต บริษัทจะดำเนินการสอบสวนผู้ทำการในเรือที่เกี่ยวข้องเพื่อหาสาเหตุ หากพบว่าผู้ทำการในเรือรายใดเกี่ยวข้องกับการทุจริต บริษัทจะดำเนินการลงโทษตามที่กำหนดไว้

สำหรับธุรกิจการขนส่งสินค้าทางรถ บริษัทกำหนดให้มีการใช้ซีล (Seal) ที่มีหมายเลขเฉพาะของแต่ละอันปิดผนึกช่องรับสินค้าและวาล์วจ่ายสินค้าในรถบรรทุกน้ำมันทั้งหมดทันทีที่รับสินค้าแล้ว และระบุหมายเลขซีลแต่ละอันที่ปิดผนึกในเอกสารการขนส่งสินค้า เมื่อรถบรรทุกน้ำมันไปถึงปลายทาง ผู้รับสินค้าจะทำการตรวจเช็คความสมบูรณ์ของซีลและความถูกต้องของหมายเลขซีลกับที่แสดงในเอกสารการขนส่งสินค้า และตรวจสอบปริมาณสินค้าในรถบรรทุกน้ำมัน โดยการอ่านค่าจากแป้นแสดงระดับน้ำมันที่อยู่ภายในถังบรรทุกน้ำมันและเปรียบเทียบกับปริมาณที่แสดงในเอกสารการขนส่งสินค้า หากไม่ถูกต้องลูกค้าสามารถปฏิเสธการรับสินค้า บริษัทก็จะดำเนินการสอบสวนพนักงานขับรถเพื่อหาสาเหตุและลงโทษหากตรวจพบการทุจริต นอกจากนี้ รถบรรทุกน้ำมันของบริษัททุกคันได้ติดตั้งระบบแสดงพิกัดผ่านดาวเทียม (“ระบบ GPS”) ทำให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการประจำอยู่ที่สำนักงานสามารถติดตามการเดินรถแต่ละคันได้ ปัจจุบัน บริษัทกำหนดให้มีเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการประจำอยู่ที่สำนักงานทั้งที่ศรีราชาและที่ลาดหลุมแก้ว ทำหน้าที่ตรวจสอบตำแหน่งรถบรรทุกน้ำมันและพฤติกรรมการทำงานของพนักงานขับรถแต่ละคน หากตรวจพบความผิดปกติ เช่น การขับรถออกนอกเส้นทางที่กำหนด การจอดพักรถนอกเหนือจากจุดจอดรถที่บริษัทกำหนด การจอดพักรถนานกว่าที่กำหนด เป็นต้น เจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการจะขอพบพนักงานขับรถเพื่อชี้แจงเหตุผล หากพนักงานขับรถไม่สามารถชี้แจงเหตุผลได้ บริษัทก็จะดำเนินการลงโทษตามที่กำหนดไว้

บริษัทได้กำหนดให้รถบรรทุกน้ำมันทุกคันที่จอดที่หน่วยงานศรีราชาต้องเติมน้ำมันจากถังสำรองน้ำมันภายในหน่วยงานศรีราชาก่อนออกให้บริการในแต่ละครั้ง สำหรับรถบรรทุกน้ำมันที่ขนส่งในเส้นทางที่มีระยะทางไกลเติมน้ำมันเชื้อเพลิงจากที่สถานีบริการน้ำมัน PT (เฉพาะสถานีบริการที่บริษัทกำหนดเท่านั้น) เนื่องจาก บริษัทได้ตกลงกับ PTG ซึ่งเป็นผู้ดำเนินธุรกิจสถานีบริการน้ำมัน PT ให้พนักงานขับรถของบริษัทสามารถเติมน้ำมัน โดยการแสดงเอกสารการส่งซื้อน้ำมัน (“ใบส่งซื้อน้ำมัน”) ที่ระบุชนิดและปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่ต้องการเติมให้กับพนักงานในสถานีบริการน้ำมัน ทั้งนี้ พนักงานประจำสถานีบริการน้ำมัน PT จะตรวจสอบลายมือชื่อในใบส่งซื้อน้ำมันว่าตรงกับที่บริษัทได้แจ้งไว้หรือไม่ หากไม่ตรงพนักงานในสถานีบริการน้ำมันจะปฏิเสธการเติมน้ำมันเชื้อเพลิง ในขณะที่บริษัทสามารถปฏิเสธการจ่ายเงินหากมีการเติมน้ำมันนอกเหนือจากที่ได้แจ้งไว้ในใบส่งซื้อน้ำมัน บริษัทจึงมั่นใจได้ว่าการใช้ใบส่งซื้อน้ำมันจะช่วยป้องกันการทุจริตในการขั้นตอนการเติมน้ำมันเชื้อเพลิงได้ นอกจากนี้ บริษัทยังสอบถามความถูกต้องและเหมาะสมของปริมาณน้ำมันที่เติมในแต่ละครั้งจากการตรวจสอบอัตราการใช้น้ำมัน (Consumption Rate) ของรถบรรทุกน้ำมันแต่ละคัน โดยบริษัทจะดำเนินการสอบสวนพนักงานขับรถ หากพบว่ารถบรรทุกน้ำมันคันใดมีอัตราการใช้น้ำมันที่สูงผิดปกติ เนื่องจากต้องสงสัยว่าอาจมีการทุจริตหรือยกยอกน้ำมันเชื้อเพลิงได้

บริษัทจึงเชื่อว่าบริษัทมีมาตรการในการควบคุมและป้องกันการทุจริตของพนักงานที่เหมาะสมและเพียงพอ ความเสี่ยงจากการจอดรอรับหรือส่งสินค้าจากความไม่พร้อมของท่าเรือหรือลูกค้า

การให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือในบางครั้ง อาจเกิดเหตุการณ์ที่เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีไม่สามารถรับหรือส่งสินค้าได้เมื่อไปถึงท่าเรือ โดยสาเหตุที่ทำให้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีไม่สามารถรับหรือส่งสินค้าได้มีหลายสาเหตุ เช่น

- 1) ลูกค้าไม่พร้อมรับหรือส่งสินค้า โดยอาจเกิดจากสินค้าไม่พร้อมส่งหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการรับ/ส่งสินค้าไม่ครบถ้วน
- 2) ท่าเรือที่กำหนดให้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีไปรับหรือส่งไม่พร้อมให้เรือเข้าเทียบท่า ซึ่งอาจเกิดจากข้อจำกัดของท่าเรือที่ไม่สามารถรองรับการรับ/ส่งสินค้าจากเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีจำนวนมากได้
- 3) ถึงสำหรับบรรจุสินค้าที่ท่าเรือปลายทางเดิมจึงไม่สามารถรับสินค้าจากเรือได้ เป็นต้น ทั้งนี้ ในกรณีที่เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีต้องจอดรอที่ท่าเรือเป็นเวลานาน บริษัทจะได้รับผลกระทบจากค่าใช้จ่ายที่เพิ่มสูงขึ้น จากการจอดรอ นอกจากนี้ การจอดรอที่ท่าเรือเป็นเวลานานยังอาจส่งผลกระทบต่อแผนการรับส่งสินค้าในลำดับถัดไปจนอาจทำให้บริษัทเสียโอกาสในการให้บริการขนส่งสินค้ากับลูกค้ารายอื่นซึ่งเปลี่ยนไปใช้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของเจ้าของเรือรายอื่น เนื่องจากไม่สามารถเรือของบริษัทได้

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการจอดรอรับหรือส่งสินค้าจากความไม่พร้อมของท่าเรือหรือลูกค้า บริษัทจึงเรียกเก็บค่าเสียเวลา (Demurrage Charge) จากการจอดรอเกินเวลาที่กำหนด โดยคิดในอัตราค่าเสียเวลาต่อวัน หรือต่อชั่วโมงที่ต้องจอดรอ ที่ผ่านมากการจอดรอรับหรือส่งสินค้าเกินกว่ากำหนดส่วนใหญ่เกิดขึ้นที่ท่าเรือในประเทศเมียนมา บริษัทจึงได้เจรจากับผู้เช่าเรือผ่านนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) เพื่อกำหนดอัตราค่าเสียเวลา (Demurrage Charge) ให้เหมาะสมกับความล่าช้าที่เกิดขึ้นจริง ดังนั้น บริษัทเชื่อว่าบริษัทสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงจากการจอดรอรับหรือส่งสินค้าจากความไม่พร้อมของท่าเรือหรือลูกค้าให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมได้

3. ความเสี่ยงด้านการเงิน

3.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ในการดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ บริษัทติดต่อกับลูกค้าผ่านนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) ที่อยู่ในต่างประเทศ ทำให้อัตราค่าขนส่งสินค้าที่บริษัทตกลงกับลูกค้าเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจทำให้บริษัทได้รับเงินค่าขนส่งสินค้าในสกุลเงินบาทแตกต่างจากที่ตั้งใจไว้ จนอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการดำเนินธุรกิจและการลงทุนขยายธุรกิจ รวมถึง ความสามารถในการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัท

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

นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดให้การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินสำหรับลงทุนซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีใหม่จะกู้ยืมเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ เพื่อให้ดอกเบี้ยและเงินต้นที่ชำระเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ เพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนให้น้อยลงได้

3.2 ความเสี่ยงจากการเรียกเก็บค่าขนส่งจากลูกค้าผ่านทางนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ

ในธุรกิจการขนส่งสินค้าทางเรือ ลูกค้าเกือบทั้งหมดที่บริษัทให้บริการขนส่งสินค้าเป็นผู้เช่าเรือ (Charterer) ที่อยู่ต่างประเทศ ทำให้การติดต่อและประสานงานกับลูกค้าโดยตรงทำได้ยาก นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) จึงทำหน้าที่ช่วยบริษัทในการเรียกเก็บเงินค่าบริการขนส่งสินค้าจากทางผู้เช่าเรือ อย่างไรก็ตาม นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือที่บริษัทใช้บริการเป็นบริษัทที่อยู่ในต่างประเทศเช่นเดียวกัน ทำให้บริษัทต้องมีขั้นตอนและค่าใช้จ่ายในการติดตามหนี้สินมากกว่าการดำเนินธุรกิจกับบุคคลในประเทศ บริษัทจึงถือได้ว่ามีความเสี่ยงจากการติดตามหนี้สินจากลูกหนี้ในต่างประเทศ

ปัจจุบัน บริษัทกำหนดให้กลุ่มบริษัท MEGAPORTS ทำหน้าที่เรียกเก็บเงินค่าขนส่งสินค้าจากลูกค้าของบริษัททั้งหมด โดยบริษัทกำหนดให้นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือรวบรวมเงินค่าขนส่งสินค้าที่เรียกเก็บจากลูกค้าในแต่ละเที่ยวและโอนให้บริษัทรวมกันเป็นครั้งเดียว เพื่อลดค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับค่าธรรมเนียมธนาคาร อย่างไรก็ตาม บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจจะไม่สามารถเรียกเก็บเงินค่าขนส่งที่นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือได้เรียกเก็บจากลูกค้าได้ บริษัทจึงกำหนดให้การโอนเงินแต่ละครั้งเกิดจากการรวมเงินค่าขนส่งสินค้าไม่เกิน 2 ถึง 3 เที่ยว เพื่อให้ระยะเวลาในการโอนเงินแต่ละครั้งไม่นานเกินไปหรือจำนวนเงินไม่สูงเกินไป จึงช่วยจำกัดความเสี่ยงจากการเรียกเก็บค่าขนส่งจากนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือได้ ในขณะที่ยังสามารถบริหารค่าใช้จ่ายในการโอนเงินได้อย่างเหมาะสม สำหรับเงินค่าขนส่งสินค้าที่เกิดจากการให้บริการขนส่งโดยเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีขนาดใหญ่ บริษัทกำหนดให้นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือโอนเงินค่าขนส่งสินค้าให้ทุกครั้งที่เรียกเก็บจากลูกค้า ที่ผ่านมาบริษัทติดต่อกิจการกับกลุ่มบริษัท MEGAPORTS มาเป็นเวลานานกว่า 10 ปี โดยนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือช่วยทำหน้าที่ดังกล่าวมาเป็นเวลานานโดยไม่เคยเกิดปัญหาเรื่องการเรียกเก็บเงินจากนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ

นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการติดตามฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท MEGAPORTS จากข้อมูลทางการเงินที่ปรากฏในงบการเงินของกลุ่มบริษัท MEGAPORTS โดยบริษัทพบว่ากลุ่มบริษัท MEGAPORTS มีผลการดำเนินงานที่ดีและมีฐานะการเงินที่มั่นคง บริษัทจึงเชื่อว่าการกำหนดให้นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือรวบรวมเงินค่าขนส่งสินค้าและโอนให้บริษัทเป็นครั้งเดียวจะไม่กระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท เนื่องจากระยะเวลาและจำนวนเงินที่บริษัทกำหนดให้โอนต่อครั้งไม่สูงมาก

4. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ

4.1 ความเสี่ยงจากการมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอำนาจกำหนดนโยบายการบริหาร

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังกล่าว จึงได้กำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการที่ช่วยให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม โดยบริษัทกำหนดให้มีการแต่งตั้งบุคคลภายนอกเป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 คนจากกรรมการบริษัททั้งหมด 9 คน เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ ถ่วงดุลการตัดสินใจ และพิจารณาอนุมัติรายการต่างๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น และแต่งตั้งกรรมการอิสระทั้ง 3 คน เข้าทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการเข้าทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และสอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม รวมถึงสอบทานให้บริษัทมีการจัดทำและเปิดเผยรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและทันเวลา บริษัทยังกำหนดให้มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ รวมถึงพิจารณาและกำหนดรูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนให้กับคณะกรรมการบริษัทโดยแต่งตั้งกรรมการอิสระ 3 คน เป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจากกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมด 4 คน และแต่งตั้งกรรมการอิสระ 1 คน เป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท สูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560 มีรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ^{1/}	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. กลุ่มนายพิพัฒน์ รัชกิจประการ และญาติสนิท ^{2/}	175,275,700	40.61
- นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ และครอบครัว - นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ ^{3/} 65,450,000 15.17 - นายชลัฐ รัชกิจประการ 1,132,500 0.26 - นายปภเชตร รัชกิจประการ 2,000,000 0.46 - นางสาวปรกานต์ รัชกิจประการ 2,000,000 0.46 - นายพิทักษ์ รัชกิจประการ และครอบครัว - นายพิทักษ์ รัชกิจประการ ^{3/} 18,600,000 4.31 - นางสาวจันทวรัจรรย์ จันทรสารทูล ^{3/} 6,150,000 1.43 - นางฉัตรแก้ว คชเสนี และครอบครัว - นางฉัตรแก้ว คชเสนี ^{3/} 14,833,800 3.44 - นางสาวลภัสสร คชเสนี ^{3/} 6,095,900 1.41 - นายเชมภพ คชเสนี 2,160,200 0.50 - นายสหัสชัย คชเสนี 2,253,600 0.52 - นางกชกรณ พินุลธรรมศักดิ์ 19,869,700 4.60 - นายพิบูลย์ รัชกิจประการ 18,800,000 4.36 - นางสาวกัจจิรา รัชกิจประการ ^{3/} 15,930,000 3.69		
2. บริษัท พีทีจี โกลบอลดิกส์ จำกัด ^{4/}	103,600,000	24.00
3. กลุ่มนายพิศาล รัชกิจประการ และญาติสนิท ^{5/}	28,986,700	6.72
- นายพิศาล รัชกิจประการ 10,900,000 2.53 - นายสุทธีวุฒิ รัชกิจประการ และครอบครัว - นายสุทธีวุฒิ รัชกิจประการ 3,700,000 0.86 - นายธนัท รัชกิจประการ 3,350,600 0.77 - นายสุนทร รัชกิจประการ 5,600,000 1.30 - นางจุไรวรรณ หยวน 4,222,600 0.98 - นายธนภฤต รัชกิจประการ 713,500 0.16 - นางสาวธัญธร รัชกิจประการ 500,000 0.12		
4. กลุ่มนายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล และญาติสนิท ^{6/}	15,182,100	3.52
- นายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล และครอบครัว - นายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล 500,000 0.12 - นางสุชวสา ภูษัชนิชกุล 2,010,000 0.46 - นายเตชัส ภูษัชนิชกุล 5,250,100 1.22 - นางสาวปณณญา ภูษัชนิชกุล 5,250,000 1.22 - นางสาวพรทิพย์ ภูษัชนิชกุล 2,172,000 0.50		
5. นายโชติพันธุ์ เตียววัฒณ์	10,000,000	2.32
6. นางสาวเพชรรัตน์ จรรย์ธรรมพต	9,500,000	2.20

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ^{1/}	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
7. นายณัฏฐพงษ์ ปัญจวรรณ	2,700,000	0.63
8. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	2,328,100	0.54
9. นางสาวรณัน ปัญจวรรณ	2,160,000	0.50
10. นายอัครศักดิ์ วีระศักดิ์	2,000,000	0.46
รวมผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก	351,732,600	81.50
ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	79,867,400	18.50
รวมจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมด	431,600,000	100.00

หมายเหตุ : ข้อมูลจาก บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560

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

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

- 1) นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ ซึ่งเป็น กรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท และครอบครัว ได้แก่ นายชวลัย รัชกิจประการ (บุตรชาย) นายปกเชตร รัชกิจประการ (บุตรชาย) และ นางสาวปรกานต์ รัชกิจประการ (บุตรสาว)
- 2) นายพิทักษ์ รัชกิจประการ และครอบครัว ประกอบไปด้วย (1) นายพิทักษ์ รัชกิจประการ ซึ่งเป็นน้องชายของนายพิพัฒน์ รัชกิจประการ และเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นใหญ่ของ PTG (2) นางสาวจันทวรจรรย์ จันทรสารทูล ซึ่งเป็นภรรยาของนายพิทักษ์ รัชกิจประการ
- 3) นางฉัตรแก้ว คชเสนี และครอบครัว ประกอบไปด้วย (1) นางฉัตรแก้ว คชเสนี ซึ่งเป็น น้องสาวของนายพิพัฒน์ รัชกิจประการ และเป็น กรรมการและผู้ถือหุ้นของ PTG (2) นางสาวลภัสสร คชเสนี ซึ่งเป็นบุตรสาว (3) นายเชมภพ คชเสนี ซึ่งเป็นบุตรชาย และ (4) นายสหัสชัย คชเสนี ซึ่งเป็นบุตรชาย
- 4) นางสาวกัศจิรา รัชกิจประการ ซึ่งเป็น น้องสาวของนายพิพัฒน์ รัชกิจประการ และเป็นกรรมการของบริษัท และ AMAL และผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 5) นางกชกรณ พินุลธรรมศักดิ์ ซึ่งเป็น น้องสาวของนายพิพัฒน์ รัชกิจประการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 6) นายพิบูลย์ รัชกิจประการ ซึ่งเป็น น้องชายของนายพิพัฒน์ รัชกิจประการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท

^{3/} บริษัท พีทีจี โกลด์คอส จำกัด ("PTGL") เป็นบริษัทย่อยของ บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) ("PTG") ซึ่ง ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560 PTG ถือหุ้น PTGL ร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว PTGL จัดตั้งขึ้นเพื่อดำเนินธุรกิจขนส่ง ขนถ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง ก๊าซผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม และสินค้าทุกประเภท รวมถึงคนโดยสาร ทั้งทางบก ทางน้ำ ทางอากาศ ทั้งภายในประเทศและระหว่างประเทศ

^{4/} กลุ่มนายพิศาล รัชกิจประการ และญาติสนิท ประกอบไปด้วย

- 1) นายพิศาล รัชกิจประการ ซึ่งเป็น กรรมการและผู้บริหารของบริษัท และ AMAL และผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2) นายสุนทร รัชกิจประการ ซึ่งเป็น บิดาของนายพิศาล รัชกิจประการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 3) นายสุทธีวุฒิ รัชกิจประการ และครอบครัว ประกอบไปด้วย (1) นายสุทธีวุฒิ รัชกิจประการ ซึ่งเป็น พี่ชายของนายพิศาล รัชกิจประการ และเป็นกรรมการของ AMAL และผู้ถือหุ้นของบริษัท (2) นายธันท์ รัชกิจประการ ซึ่งเป็นบุตรชาย
- 4) นายธนภุต รัชกิจประการ ซึ่งเป็น พี่ชายของนายพิศาล รัชกิจประการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 5) นางสาวฉัตร รัชกิจประการ ซึ่งเป็น น้องสาวของนายพิศาล รัชกิจประการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 6) นางจุไรวรรณ หวาน ซึ่งเป็นพี่สาวของนายพิศาล รัชกิจประการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท

^{5/} กลุ่มนายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล และ ญาติสนิท ประกอบไปด้วย

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

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

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

ทั้งนี้ มติคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ในปี 2560 บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น ตามรายละเอียดดังนี้

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง	ปี 2559	ปี 2560
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.47	0.59
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	203.00	0.25
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่ออัตรากำไรสุทธิ (%)	151.17	42.64

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทกำหนดให้บริษัทย่อยมีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 25 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะบริษัทภายหลังจากหักภาษีและทุนสำรองตามกฎหมายและเงินสำรองอื่น (ถ้ามี) อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง

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

ทั้งนี้ มติคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยทราบในการประชุมคราวต่อไป

โครงสร้างการจัดการ

1. คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 1 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วยคณะกรรมการ 9 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเกษม เวชศิลป์ ⁽²⁾	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ
2. นายมานิต นิธิประทีป ⁽²⁾	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายฉัตรชัย ศรีทิพยาราชกูร์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5. นายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร
6. นายพิศาล รัชกิจประการ	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหาร
7. นางสาวกคจิรา รัชกิจประการ	กรรมการ / กรรมการบริหาร
8. นายธাত্রี เกิดบุญส่ง ⁽¹⁾	กรรมการ / กรรมการบริหาร
9. นายชัยทัศน์ วันชัย ⁽¹⁾	กรรมการ

หมายเหตุ ⁽¹⁾ กรรมการซึ่งเป็นผู้แทนจากบริษัท พีทีจี โกลบอล จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 24.00 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560

⁽²⁾ ได้รับการแต่งตั้งวันที่ 1 มิถุนายน 2560

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

กรรมการผู้มีอำนาจผูกพันตามหนังสือรับรองของบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจผูกพันตามหนังสือรับรองของบริษัท คือ นายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล หรือ นายพิศาล รัชกิจประการ หรือ นางสาวกคจิรา รัชกิจประการ หรือ นายธাত্রี เกิดบุญส่ง กรรมการสองในสี่คนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

1. บรรลุนิติภาวะ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
2. ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
3. ไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต
4. ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการ หรือองค์การ หรือหน่วยงานของรัฐบาลทุจริตต่อหน้าที่
5. ไม่อยู่ระหว่างการถูกกล่าวโทษ หรือถูกดำเนินคดี หรือต้องคำพิพากษา หรือถูกเปรียบเทียบปรับตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจเงินทุน ธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจเครดิตฟองซิเออร์ กฎหมายว่าด้วยการธนาคารพาณิชย์ กฎหมายว่าด้วยการประกันชีวิต กฎหมายว่าด้วยการประกันวินาศภัย หรือกฎหมายที่เกี่ยวกับธุรกิจการเงินในทำนองเดียวกัน ไม่ว่าจะเป็นกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ

โดยหน่วยงานที่มีอำนาจตามกฎหมายนั้น ทั้งนี้ ในความผิดเกี่ยวกับการกระทำความผิดไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานที่มีลักษณะเป็นการหลอกลวง ฉ้อฉล หรือทุจริต

6. ไม่อยู่ระหว่างการถูกกล่าวโทษ หรือถูกดำเนินคดี หรือต้องคำพิพากษา หรือถูกเปรียบเทียบปรับ ตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน ไม่ว่าจะเป็นกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ โดยหน่วยงานที่มีอำนาจตามกฎหมายนั้น
7. ในกรณีที่เคย หรืออยู่ระหว่างการเป็นกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนใดๆ ต้องไม่มีพฤติกรรมที่แสดงว่า มีเจตนาอำพรางฐานะทางการเงิน หรือผลการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัทจดทะเบียนนั้นๆ หรือของบริษัทที่เคยเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน หรือไม่เคยแสดงข้อความอันเป็นเท็จในสาระสำคัญหรือปกปิดข้อความจริงอันเป็นสาระสำคัญอันควรบอกให้แจ้งในเอกสารใดๆ ที่ต้องเปิดเผยต่อประชาชน หรือต้องยื่นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ
8. ในกรณีที่เคยหรืออยู่ระหว่างการเป็นกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารของบริษัทใดๆ ต้องไม่มีพฤติกรรมที่แสดงว่า มีการละเลยการทำหน้าที่ตามสมควร ในการตรวจสอบดูแลมิให้บริษัทนั้นๆ ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
9. ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ:

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

ทั้งนี้ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามที่กล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นประจำ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการที่เกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่วันที่ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. กรรมการบริษัทจำนวนหนึ่งในสามของคณะกรรมการบริษัท จะต้องพ้นจากตำแหน่งในทุกครั้งของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยให้กรรมการบริษัทซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้พ้นจากตำแหน่ง ในกรณีที่กรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งดังกล่าวไม่อาจแบ่งได้พอดีหนึ่งในสาม ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้ที่สุดกับหนึ่งในสาม
2. กรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก โดยไม่เป็นการต่อวาระโดยอัตโนมัติ
3. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริษัทพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติของกรรมการบริษัทตามที่ระบุไว้ข้างต้น
 - ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ
 - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
 - ศาลมีคำสั่งให้ออก
4. กรณีตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะสาเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทน เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยกรรมการบริษัทที่เข้าดำรงตำแหน่งแทนนั้นจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งตนแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ

1. ดูแล และจัดการบริษัท รวมถึงปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และมีความรับผิดชอบเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย (Accountability to Shareholders)
2. กำหนดนโยบาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และกำกับควบคุมดูแล (Monitoring and Supervision) ให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย และระเบียบของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น (Maximize Economic Value and Shareholders' Wealth)

3. ควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารมีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างมีจริยธรรมและมีความเท่าเทียมกัน
4. พิจารณาและกำหนดแผนงบประมาณประจำปี และปรับปรุงแผนงบประมาณประจำปีให้เหมาะสม และสอดคล้องกับนโยบาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงตรวจสอบและควบคุมให้ฝ่ายบริหารใช้จ่ายงบประมาณตามแผนงบประมาณประจำปี
5. ติดตามการดำเนินกิจการของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และตระหนักถึงการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัท โดยกำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนเรื่องที่สำคัญอื่นๆ ของบริษัทให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส เพื่อให้การดำเนินกิจการของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
6. ดำเนินการให้บริษัทมีระบบทางบัญชี การรายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีประสิทธิภาพและเชื่อถือได้
7. ให้ความสำคัญในการดำเนินการเรื่องการบริหารความเสี่ยง โดยจัดให้มีแนวทาง และมาตรการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและเพียงพอ และกำหนดให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
8. พิจารณาและอนุมัติ หรือ พิจารณาและให้ความเห็น เกี่ยวกับการเข้าทำรายการ ก่อนเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณาอนุมัติ สำหรับการเข้าทำธุรกรรมที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัท และ/หรือ หลักเกณฑ์และประกาศที่ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด และ/หรือ กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมนั้นๆ และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด
9. จัดให้รายงานประจำปีของบริษัท และ/หรือ ของคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมถึงรายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริงถึงสภาพการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน และแนวโน้มการดำเนินธุรกิจในอนาคตของบริษัท ทั้งในด้านบวกและลบพร้อมเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอ
10. พิจารณาและอนุมัติโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ ซึ่งรวมถึงการจัดตั้งคณะอนุกรรมการต่างๆ และการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ หรือบุคคลที่มีประสบการณ์ และความรู้ความสามารถตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรเข้าดำรงตำแหน่งสมาชิกในคณะอนุกรรมการ รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการต่างๆ
11. พิจารณาและแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ และกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของกรรมการผู้จัดการ
12. พิจารณาและกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนประจำปีของบริษัท และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ที่เหมาะสม เช่น ผลการดำเนินงาน ตำแหน่ง ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบ คุณสมบัติ ความรู้และความสามารถ และอัตราค่าตอบแทนที่เหมาะสมในอุตสาหกรรมเดียวกัน
13. พิจารณาความเหมาะสมของค่าตอบแทนของกรรมการและคณะอนุกรรมการต่างๆ ตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอ ก่อนเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติค่าตอบแทนดังกล่าว
14. พิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ ก่อนเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการ รวมทั้งพิจารณาความเหมาะสมและแต่งตั้งบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอให้เป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ
15. คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใด ปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัท อาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการบริษัท

ในรายงานการประชุมคณะกรรมการอย่างชัดเจน และมีการระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งผู้ได้รับมอบอำนาจนั้น ต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าว หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้มีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ คณะกรรมการตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้

16. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบอื่นใด ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

อำนาจอนุมัติของกรรมการและฝ่ายบริหาร

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

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

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

ตารางแสดงการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ ประจำปี 2560

รายชื่อกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งที่ประชุม			
	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน
1. นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ ¹	3/7	-	-	-
2. นายกุลศล เวชศิลป์ ²	3/7	-	1/5	1/3
3. นายเกษม เวชศิลป์ ¹	4/7	-	-	-
4. นายมานิต นิธิประทีป ²	4/7	-	3/5	1/3
5. นายฉัตรชัย ศรีทิพย์ราษฎร์	7/7	-	4/5	3/3
6. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์	6/7	-	4/5	2/3
7. นายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล	7/7	12/12	-	-
8. นายพิศาล รัชกิจประการ	7/7	12/12	-	3/3
9. น.ส.ภคจิรา รัชกิจประการ	7/7	11/12	-	-
10. นายธาดรี เกิดบุญสง	7/7	12/12	-	-
11. นายชัยทัศน์ วันชัย	6/7	-	-	-

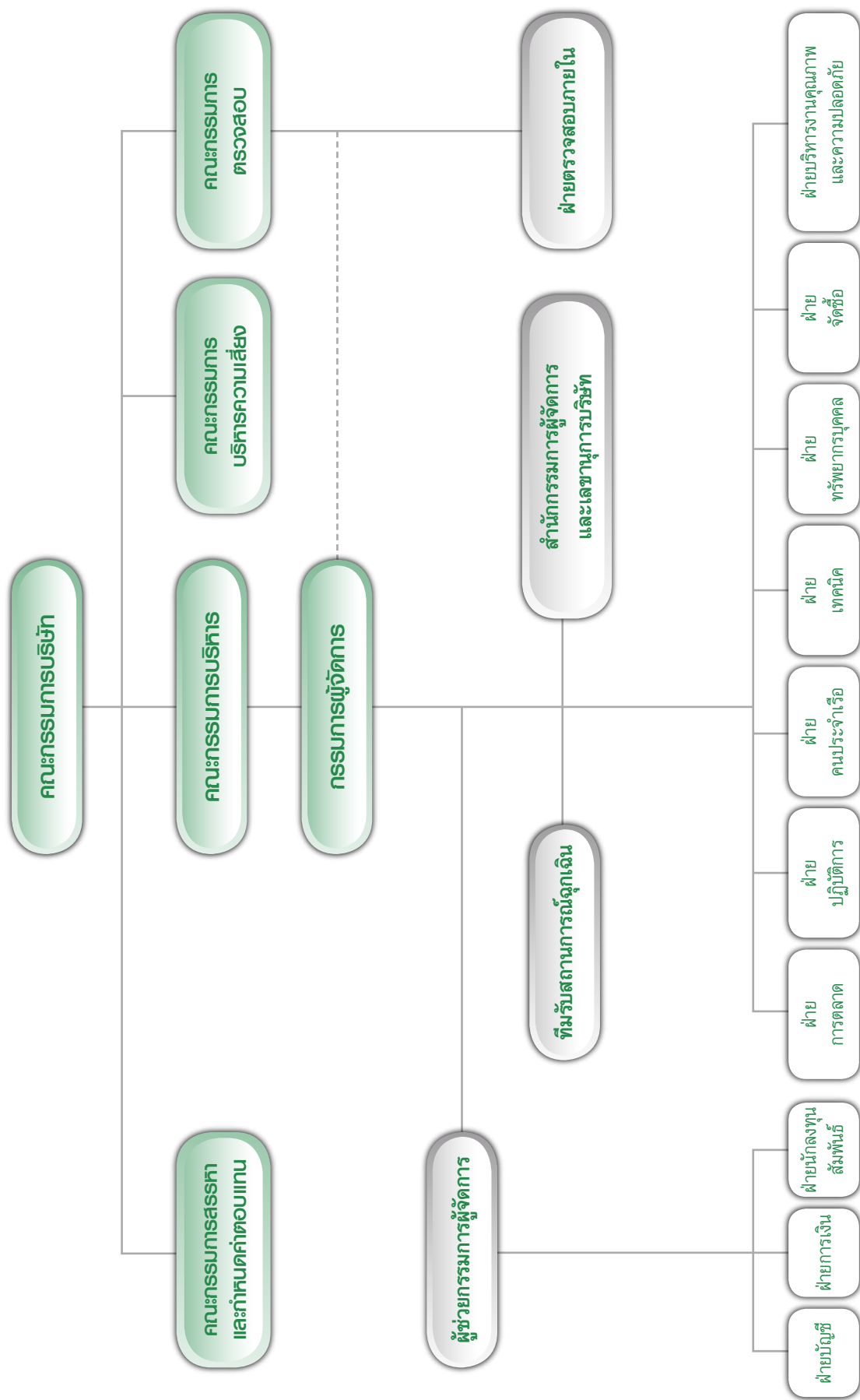
หมายเหตุ : ¹ นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 โดยมีนายเกษม เวชศิลป์ เข้ามาดำรงตำแหน่งแทน เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2560

² นายกุลศล เวชศิลป์ ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 โดยนายมานิต นิธิประทีป เข้ามาดำรงตำแหน่งแทน เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2560

2. ผู้บริหาร

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 ชุด คือ คณะกรรมการบริษัท (Board of Directors) คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Nomination & Remuneration Committee) และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) โดยมีแผนผังองค์กรและรายชื่อคณะเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ดังนี้

แผนผังองค์กรของบริษัท



รายชื่อคณะกรรมการที่ฝ่ายบริหารของบริษัท ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายพิศาล รัชกิจประการ	กรรมการผู้จัดการ
2. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน
3. จำเริญรักษา จันทรรอด	ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ
4. นายพิเชษฐ ยอดวิเชียร	ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค
5. นางสาวศิริกาญจน์ ศรีพรหมชัย	ผู้จัดการฝ่ายการตลาด
6. นางอรอุมา วิศาลสวัสดิ์	ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ
7. นางสาวสมฤทัย เล็งศรี	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ
8. นางสาวณิสรา กร้ามาตร	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
9. นางดวงสมร นุตประศาสน์	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
10. นางสาวก้อยกาญจน์ สว่างวรรณ	ผู้จัดการฝ่ายบริหารคุณภาพและความปลอดภัย
11. นางสาวนฤชล ไททยานุวัตติ	ผู้จัดการฝ่ายสำนักกรรมการผู้จัดการและเลขานุการบริษัท

3. เลขานุการบริษัท

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

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

4. คำตอบแทนคณะกรรมการ

บริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส ซึ่งค่าตอบแทนอยู่ในระดับที่เหมาะสม เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมในลักษณะเดียวกัน หรือใกล้เคียงกัน เพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้ กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่และรับผิดชอบในคณะกรรมการชุดย่อย จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาจ่ายค่าตอบแทนในเบื้องต้น และนำข้อมูลทั้งหมดแล้วเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ

ค่าตอบแทนกรรมการ ประกอบด้วย ค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และบำเหน็จกรรมการ โดยไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นๆ ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน โดยค่าเบี้ยประชุม จะจ่ายให้เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น โดยคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการทุกคนจะได้รับเบี้ยประชุมเท่ากัน ตามที่ได้กำหนดไว้ ยกเว้นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะไม่มีการจ่ายค่าเบี้ยประชุมแต่อย่างใด เนื่องจากกรรมการในชุดย่อยดังกล่าวเป็นผู้บริหารของบริษัท สำหรับบำเหน็จกรรมการจะพิจารณาถึงความเหมาะสม และเปรียบเทียบกับองค์กรที่อยู่ในอุตสาหกรรมในลักษณะเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน และมีธุรกิจใกล้เคียงกันตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัท ผลงานและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และสภาวะการณ์ของเศรษฐกิจโดยรวม

โดยค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการในปี 2560 ที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นวงเงินรวมไม่เกิน 6.0 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย ค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม และบำเหน็จกรรมการ โดยไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นๆ ตามรายละเอียดดังนี้

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

ในปี 2560 บริษัทได้มีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าตอบแทน (บาท)						รวมค่าตอบแทน ที่กรรมการ แต่ละท่านได้รับ
	เงินเดือน	ค่าเบี้ยประชุม					
		กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ บริหาร	กรรมการ สรรหาและ กำหนดค่า ตอบแทน	สามัญ ผู้ถือหุ้น	
1. นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ ¹	250,000	15,000	-	-	-	5,000	270,000
2. นายกุลศล เวชศิลป์ ²	135,000	15,000	2,500	-	2,500	5,000	160,000
3. นายเกษม เวชศิลป์ ¹	350,000	20,000	-	-	-	-	370,000
4. นายมานิต นิธิประทีป ²	210,000	20,000	7,500	-	2,500	-	240,000
5. นายฉัตรชัย ศรีทิพยราษฎร์	262,500	35,000	10,000	-	7,500	5,000	320,000
6. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์	262,500	30,000	10,000	-	5,000	5,000	312,000
7. นายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล	540,000	35,000	-	30,000	-	5,000	610,000
8. นายพิศาล รัชกิจประการ	262,500	35,000	-	30,000	7,500	5,000	340,000
9. น.ส.ภคจิรา รัชกิจประการ	240,000	35,000	-	27,500	-	5,000	307,500
10. นายธาดรี เกิดบุญสง	240,000	35,000	-	30,000	-	5,000	310,000
11. นายชัยทัศน์ วันชัย	180,000	30,000	-	-	-	5,000	215,000
รวมทั้งหมด	2,932,500	305,000	30,000	117,500	25,000	45,000	3,455,000

หมายเหตุ : ¹ นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 โดยมีนายเกษม เวชศิลป์ เข้ามาดำรงตำแหน่งแทน เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2560

² นายกุลล เวชศิลป์ ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 โดยนายมานิต นิธิประทีป เข้ามาดำรงตำแหน่งแทน เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2560

คำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คำตอบแทนผู้บริหารระดับสูงเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนดคำตอบแทนดังกล่าวอยู่ในระดับที่เหมาะสม เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมในลักษณะเดียวกัน หรือใกล้เคียงกัน โดยจะคำนึงถึงภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูงแต่ละท่าน ทั้งนี้ เพื่อสามารถจูงใจ และรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพไว้ได้

คำตอบแทนและโบนัสประจำปีของผู้บริหารระดับสูงจะมีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาที่แน่นอน โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ภาวะเศรษฐกิจโดยรวม และผลการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูงแต่ละท่าน ซึ่งจะมีการชี้แจงหลักเกณฑ์ให้ทราบล่วงหน้าก่อนที่จะประเมินผลปลายปี โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

สำหรับคำตอบแทนของกรรมการผู้จัดการ นอกจากจะพิจารณาจากหลักเกณฑ์ข้างต้นแล้ว คณะกรรมการบริษัทยังจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการประจำปี โดยที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านจะเป็นผู้ประเมินเพื่อนำผลการประเมินมาใช้ในการประกอบการพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการด้วย

คำตอบแทนผู้บริหาร

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในปี 2559 และในปี 2560 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับผู้บริหารในลักษณะต่างๆ ดังนี้

รายชื่อ	ปี 2559		ปี 2560	
	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)
เงินเดือนโบนัส และค่าล่วงเวลา	9	11.55	11	28.21
ค่าตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม และสวัสดิการอื่นๆ	9	0.81	11	0.89
รวมทั้งหมด	9	12.36	11	29.09

หมายเหตุ : ปี 2560 ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ทั้งค่าใช้จ่ายทางตรงและค่าใช้จ่ายทางอ้อม อาทิเช่น เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน เป็นต้น ซึ่งเป็นตัวเลขที่สอดคล้องกับงบการเงินบริษัท

คำตอบแทนอื่น

บริษัทไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นใดนอกจากคำตอบแทนที่เป็นตัวเงินข้างต้น

บุคลากร

จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงาน (ไม่รวมกรรมการและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย) จำนวน 578 คน ประกอบไปด้วยบุคลากรในบริษัท จำนวน 240 คน และบุคลากรในบริษัทย่อย จำนวน 338 คน ทั้งนี้ บุคลากรในแต่ละสายงานหลักสามารถแสดงได้ ดังนี้

สายงานหลัก	จำนวนพนักงาน (คน)	
	AMA	AMAL
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	8	8
ฝ่ายสำนักเลขานุการ	2	-
ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ	10	6
ฝ่ายปฏิบัติการ	212	305
ฝ่ายการตลาด	1	-
ฝ่ายจัดซื้อ	2	2
ฝ่ายเทคนิค	4	14
ฝ่ายบริหารงานคุณภาพและความปลอดภัย	1	3
รวมทั้งหมด	240	338

ค่าตอบแทนพนักงาน

ในปี 2559 และในปี 2560 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) ในลักษณะต่างๆ ดังนี้

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)

รายชื่อ	ปี 2559		ปี 2560	
	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)
เงินเดือนโบนัส และค่าล่วงเวลา	167	45.44	240	103.78
ค่าตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม และสวัสดิการอื่นๆ	167	27.29	240	52.73
รวมทั้งหมด	167	72.73	240	156.50

หมายเหตุ : ปี 2560 ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ทั้งค่าใช้จ่ายทางตรงและค่าใช้จ่ายทางอ้อม อาทิเช่น เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน เป็นต้น ซึ่งเป็นตัวเลขที่สอดคล้องกับงบการเงินบริษัท

บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด

รายชื่อ	ปี 2559		ปี 2560	
	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)
เงินเดือนโบนัส และค่าล่วงเวลา	233	19.81	338	85.04
ค่าตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม และสวัสดิการอื่นๆ	233	30.69	338	38.07
รวมทั้งหมด	233	50.50	338	123.11

หมายเหตุ : ปี 2560 ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ทั้งค่าใช้จ่ายทางตรงและค่าใช้จ่ายทางอ้อม อาทิเช่น เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน เป็นต้น ซึ่งเป็นตัวเลขที่สอดคล้องกับงบการเงินบริษัท

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายใต้การจัดการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนธนาคารทีเอสโก้ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงาน และเพื่อจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทในระยะยาว ทั้งนี้ บริษัทได้เริ่มสมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2559

ข้อพิพาทด้านแรงงาน

- ไม่มี -

นโยบายในการพัฒนาบุคลากร

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรในแต่ละระดับว่ามีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในระยะยาว บริษัทจึงดำเนินการพัฒนาศักยภาพ ความรู้ ความสามารถของพนักงานในทุกระดับให้เหมาะสมกับตำแหน่งอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นทักษะในการทำงาน ตลอดจนการปลูกฝังวัฒนธรรมและจริยธรรมขององค์กรควบคู่กัน เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ และแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งในปัจจุบันและอนาคต ตลอดจนมีการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง

นโยบายการบริหาร และพัฒนาบุคลากร

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรว่าเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและเป็นปัจจัยความสำเร็จในดำเนินธุรกิจระยะยาว บริษัท จึงมีการกำหนดนโยบายด้านทรัพยากรบุคคลที่มุ่งเน้นด้านการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารและการพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้เหมาะสม โดยการกำหนดเกณฑ์การคัดเลือกบุคลากรอย่างเหมาะสม เริ่มตั้งแต่การวิเคราะห์ความต้องการอัตรากำลังเพื่อรองรับการขยายธุรกิจการแข่งขันและรองรับการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ตลอดจนการประเมินผลการปฏิบัติงานและความพร้อมด้านศักยภาพความสามารถของบุคลากรในทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ และปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริม พัฒนาบุคลากรของบริษัท ให้มีความรู้ความสามารถ และมีทักษะในการทำงานอย่างมืออาชีพ ให้สอดคล้องกับการดำเนินการทางธุรกิจ นโยบาย พันธกิจ วัฒนธรรมองค์กร เพื่อสร้างการเติบโตของธุรกิจบริษัท อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล

เพื่อตอบสนองนโยบายดังกล่าวในการบริหารทรัพยากรบุคคลจึงมุ่งเน้นที่กระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลในด้านต่างๆ ดังนี้

• นโยบายวิเคราะห์อัตรากำลัง

เพื่อสนับสนุนการวางแผนด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัท ได้มีการใช้เครื่องมือทางสถิติในการวางแผนอัตรากำลัง (Manpower Planning) โดยเปรียบเทียบภารกิจปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหาร และพัฒนาบุคลากร รวมทั้งมีการออกแบบโครงสร้างองค์กรและตำแหน่งงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลให้เกิดประโยชน์สูงสุด นำไปสู่การบรรลุพันธกิจของบริษัทต่อไป

• นโยบายการสรรหาและคัดเลือก

การสรรหาบุคลากรเชิงรุกเป็นสิ่งที่บริษัทให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้บุคลากรที่มีคุณภาพ บริษัทจึงมีนโยบายรับสมัครงานในหลากหลายช่องทาง เพื่อสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัท และเป็นการสื่อสารประชาสัมพันธ์นโยบายการคัดเลือกบุคลากร บริษัทให้ความสำคัญกับการคัดเลือกบุคลากรโดยยึดหลักความรู้ ความสามารถ คุณลักษณะที่เหมาะสมกับงาน ควบคู่กับความเป็นคนดี การสรรหาและคัดเลือกบุคลากรจะดำเนินการผ่านการพิจารณาร่วมกันระหว่างหน่วยงานต้นสังกัด ผู้เชี่ยวชาญในสาขาวิชาชีพนั้นๆ และฝ่ายทรัพยากรบุคคล เพื่อให้การคัดเลือกเป็นไปอย่างโปร่งใส และมีความเหมาะสมกับตำแหน่งงาน เพื่อนำไปสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืนของบริษัทต่อไป

- **นโยบายด้านบริหารผลการปฏิบัติงาน**

บริษัทมีนโยบายการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยมีตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI's) จากเป้าหมายขององค์กรลงสู่ระดับฝ่ายงานและตำแหน่งงาน ที่สอดคล้องกับแผนธุรกิจตลอดจนประเมินผลขีดความสามารถต่างๆ (Corporate Competency) รวมทั้งนำระบบการบริหารผลการปฏิบัติงานที่ทันสมัยและเป็นมาตรฐานสากลมาใช้ในองค์กร เพื่อสามารถตรวจสอบและบริหารผลการปฏิบัติงานของพนักงาน นำไปสู่การบรรลุพันธกิจของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

- **นโยบายสวัสดิการและผลตอบแทน**

บริษัทมีการกำหนดผลตอบแทนตามตำแหน่ง ความรับผิดชอบ สอดคล้องกับความสามารถของพนักงานในทุกระดับภายในองค์กร และเหมาะสมกับระดับหน้าที่ความรับผิดชอบของตำแหน่งให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และสถานะเศรษฐกิจ โดยดำเนินการควบคู่กับการวิเคราะห์เปรียบเทียบกับธุรกิจทั้งในอุตสาหกรรมเดียวกันและต่างอุตสาหกรรม ทั้งนี้ เพื่อให้พนักงานได้รับผลตอบแทน สิทธิประโยชน์และสวัสดิการที่เป็นไปตามกฎหมาย เหมาะสมเป็นธรรม และสามารถแข่งขันกับบริษัทชั้นนำอื่นได้

- **นโยบายสร้างความสัมพันธ์และผูกพันภายในองค์กร**

บริษัทให้ความสำคัญอย่างมากกับการสร้างความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหารระดับสูงและพนักงานทุกระดับ รวมทั้งการสื่อสารภายในองค์กรแบบ 2 ทาง (Two-way Communication) เพื่อรับฟังความคิดเห็นต่างๆ แลกเปลี่ยนแนวคิด มุมมอง นำเสนอแนวคิดใหม่ๆ เชิงสร้างสรรค์ของพนักงาน และนำผลที่ได้ไปปรับปรุงแนวทางการดำเนินงานและกระบวนการต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ในชื่อโครงการ “Get together with MD”

นอกจากนั้นบริษัทมีการกำหนดนโยบายการสร้างความสัมพันธ์และผูกพันทุกระดับภายในองค์กรระหว่างผู้บริหารและพนักงานรวมทั้งได้ส่งเสริมการส่งเสริมการทำงานเป็นทีม (Performance by Teamwork) โดยมุ่งเน้นการสร้างค่านิยม และวัฒนธรรมองค์กรให้เกิดการประสานงานและการทำงานร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพ ในปีที่ผ่านมา บริษัทจึงจัดทำกิจกรรมต่างๆ มากมาย เช่น การจัดกิจกรรมสานสัมพันธ์ต่างๆ ในทุกระดับขององค์กร เป็นต้น

นโยบายการพัฒนาทรัพยากรบุคคล

บริษัทดำเนินการพัฒนาศักยภาพ ความรู้ ความสามารถของพนักงานในทุกระดับให้เหมาะสมกับตำแหน่งอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการทางธุรกิจและเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ บริษัทจึงมุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรทุกสายวิชาชีพในทุกระดับ โดยผสมผสานทั้งการพัฒนาด้านทักษะ ความรู้ความสามารถ ตลอดจนการปลูกฝังวัฒนธรรมและจริยธรรมขององค์กรควบคู่กัน เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งในปัจจุบันและอนาคต

- **นโยบายการวางแผนพัฒนาอาชีพ**

บริษัทกำหนดนโยบายการวางแผนพัฒนาสายอาชีพของพนักงานทุกสายวิชาชีพในทุกระดับ โดยพนักงานจะได้รับการพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง โดยการนำแนวทาง Competency มาประยุกต์ใช้ในองค์กรทั้งในส่วน of ความสามารถหลักสำหรับพนักงานทุกคนในองค์กร ความสามารถด้านการบริหารสำหรับผู้บริหาร และความรู้ ความชำนาญในสาขาวิชาชีพต่างๆ เพื่อนำไปวิเคราะห์ วางแผนและเป็นแนวทางการพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานรายบุคคลด้วยการพัฒนาที่หลากหลายรูปแบบสำหรับพนักงานทุกระดับเพื่อสร้างศักยภาพตนเองให้รองรับการเติบโตของธุรกิจของบริษัท

- **นโยบายรักษาผู้มีศักยภาพสูง และการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง**

บริษัทมีนโยบายในการรักษาผู้มีศักยภาพสูงในองค์กร โดยจัดทำหลักสูตร และเครื่องมือในการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลและเตรียมวางแผนความก้าวหน้าในอาชีพ เช่น Job Rotation Enlargement & Enrichment, Job Assignment, Talent Monitor รองรับการเติบโตในองค์กรแบบก้าวกระโดด สำหรับพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานดีเลิศ (High Performance) และมีศักยภาพสูง (High Potential) ทั้งนี้ เพื่อสนับสนุนให้พนักงานใช้ความรู้ความสามารถและ

ศักยภาพที่มีมาใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างเต็มที่ รวมถึงสร้างความผูกพันต่อองค์กรและพร้อมอุทิศตนในการปฏิบัติงาน เพื่อตอบสนองต่อเป้าหมายขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด นอกจากนี้ บริษัทยังเล็งเห็นและให้ความสำคัญกับ แผนการสืบทอดตำแหน่งของบุคลากร โดยเฉพาะผู้บริหารระดับสูงของบริษัทด้วยโครงการ Career Path Development Plan ทั้งนี้ เพื่อสร้างความมั่นใจได้ว่าบริษัทมีความพร้อมในการเตรียมบุคลากรเพื่อทดแทนเมื่อมีตำแหน่งว่างหรือสำหรับ รองรับการขยายธุรกิจในอนาคต

• นโยบายการฝึกอบรมพัฒนาทรัพยากรบุคคล

บริษัทตระหนักเสมอว่าบุคลากรเป็นทรัพยากรอันมีค่าในการขับเคลื่อนองค์กรให้ประสบความสำเร็จและเติบโตได้อย่างยั่งยืนบริษัทจึงพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถของบุคลากรในทุกระดับอย่างต่อเนื่องควบคู่กับการนำระบบบริหาร และพัฒนาทรัพยากรบุคคลในด้านต่างๆ มาประยุกต์ใช้

การจัดฝึกอบรมภายในบริษัท

เพื่อส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพผู้บริหารและพนักงานให้สามารถทำงานตอบสนองต่อกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด บริษัทจึงออกแบบและพัฒนาหลักสูตรการฝึกอบรมภายในองค์กร เพื่อพัฒนาทักษะ ควบคู่ไปกับการเพิ่มองค์ความรู้ใหม่ๆ ในการเสริมสร้างความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น อีกทั้งเป็นการเตรียมความพร้อมสำหรับการปรับ/เลื่อนตำแหน่งต่างๆ ในอนาคตให้สอดคล้องกับความก้าวหน้าในสายวิชาชีพและส่งเสริม ธุรกิจของบริษัทให้สามารถแข่งขันและพร้อมเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมธุรกิจที่ดำเนินการทั้งในปัจจุบันและอนาคต

บริษัทส่งเสริมการพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานตามวิชาชีพและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามหน้าที่งาน เช่น มาตรฐานทางด้านการเงินและบัญชี ทักษะการใช้ระบบคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยี มาตรฐานทาง IT การจัดการงานธุรการ ฯลฯ และพนักงานทุกคนจะได้รับการฝึกอบรมความรู้ความสามารถหลัก เพื่อให้พนักงานทุกคนของบริษัทปฏิบัติงานได้สอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กรและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด เช่น การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ Strategic People Management ฯลฯ

นอกจากนี้ เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจและการพัฒนาพนักงานให้มีศักยภาพและทักษะความสามารถทางด้านการสื่อสารภาษาอังกฤษอย่างต่อเนื่อง ในรูปแบบห้องเรียน (Classroom Training)

การจัดฝึกอบรมภายนอกบริษัท

นอกเหนือจากการจัดฝึกอบรมภายในบริษัทแล้ว บริษัทได้สนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมจากสถาบัน หรือองค์กรที่มีชื่อเสียง เพื่อพัฒนาความสามารถของแต่ละบุคคลให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น อีกทั้ง เพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนแนวความคิด และมุมมองใหม่ๆ กับองค์กรอื่น

บริษัทได้ดำเนินการจัดอบรมบุคลากรของบริษัทอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในหน้าที่ การงานการบริหารธุรกิจ ความสามารถในการแก้ไขปัญหาและการตัดสินใจอย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้ทำการจัดอบรมภายในบริษัท และภายนอกบริษัทโดยเข้าร่วมอบรมกับสถาบันการจัดอบรมต่างๆ ดังนี้

สรุปการอบรมให้กับผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยในปี 2560

การจัดอบรม	จำนวนครั้ง (ครั้ง)	จำนวนผู้เข้ารับการอบรม (คน)
การอบรมภายในบริษัทฯ		
ผู้บริหาร	10	12
พนักงาน	11	204
รวม	21	216
การอบรมจัดโดยสถาบันอบรมต่างๆ		
ผู้บริหาร	12	12
พนักงาน	19	59
รวม	31	71
รวมจำนวนการจัดอบรมทั้งหมด	52	287

หลักสูตรการอบรมภายใน อาทิ

1. 7 Habits การทำงานเชิงรุก
2. The Insurance Act 2015
3. Strategic People Management
4. ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับประกันภัยเรือ P&I
5. การพัฒนาระบบสารสนเทศในองค์กร
6. ระบบปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ Microsoft Excel & ERP
7. เทคนิคการออกแบบ และกำหนด KPI's ให้ได้ผลในทางปฏิบัติ
8. การใช้งานโปรแกรม ERP
9. ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสาร
10. การสื่อสารเชิงกลยุทธ์เพื่อความสำเร็จอย่างเหนือชั้น
11. ความรู้พื้นฐานคนประจำเรือ

หลักสูตรการอบรมต่างประเทศ และภายนอก อาทิ

1. MLC 2006 Compliance Preparation
2. Tanker management and self-assessment (TIAS)
3. Marine Technical Training 2017
4. ABB Turbocharging Customer Information & Awareness Course 2017
5. Technical Seminar of MET Turbocharger
6. Class NK Technical Seminar in Collaboration with Thai Shipowners's Association (TSA) for the year 2017
7. Framo Seminar for Superintendent
8. Computerized Maintenance Management System
9. Sustainable Human Resource Strategy: Beyond HRM Approach
10. INET SECURITY DAY
11. The New, COSO 2017 ERM Framework
12. IR Workshop 2/2560 'IR Story under VUCA world'
13. Good Practices for Analyst Presentation
14. TFRS ใหม่ที่ต้องรู้

หลักสูตรการอบรมต่างประเทศ และภายนอก อาทิ

15. แนวทางการปฏิบัติเรือสินค้าไทยเดินทางผ่านพื้นที่เฝ้าระวังจากการกระทำอันเป็นโจรสลัด
16. การรายงาน วิเคราะห์ข้อมูลอย่างมือโปรด้วย PIVOT TABLE AND PIVOT CHART IN EXCEL 2013
17. เทคนิคการสร้างสื่อการนำเสนอด้วย Power point 2013 แบบ Interactive
18. การใช้งานระบบ SET Portal
19. บทบาทความรับผิดชอบของนายช่างเทคนิค
20. การบริหารจัดการธุรกิจเดินเรือ
21. ภาษีเงินได้ ปี 60 (2017 DEFERRED TAX) หลักการ ปัญหาและแนวปฏิบัติ
22. การบัญชีเครื่องมือทางการเงิน
23. 140 ประเด็นปัญหาการหักภาษี ณ ที่จ่าย
24. เทคนิคการปิดบัญชีสำหรับธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI
25. กลยุทธ์การบริหารและพัฒนางานธุรการและสำนักงานยุคใหม่อย่างเป็นระบบ
26. จุดประกายความคิดใหม่ เสริมอาวุธ การสรรหาคน
27. อัปเดตคำพิพากษาคดีแรงงาน เลิกจ้างที่เป็นประโยชน์ต่อนายจ้าง HR
28. Easy Excel เพื่อการปรับค่าจ้างและจ่ายโบนัสประจำปี
29. การบริหารและการพัฒนาระบบงานธุรการ
30. การตรวจสอบการกำกับดูแลกิจการ
31. เทคนิคการวิเคราะห์โครงการลงทุน และกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม
32. Business Strategy for IR
33. มาตรฐาน ISO 9001:2015
34. เทคนิคการเขียนอีเมลภาษาอังกฤษเพื่องานจัดซื้อ
35. การควบคุมการจราจรและความปลอดภัยทางทะเล ยุคดิจิทัลและล่องเรือศึกษาดูงาน 5 ท่าเรือ

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเชื่อว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะช่วยให้การบริหารงานมีความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ และช่วยให้บริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยมีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้มีส่วนได้เสียในธุรกิจทุกฝ่าย ซึ่งได้แก่ ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และสังคม บริษัทจึงได้จัดให้มีการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีหน่วยงานเลขานุการบริษัทเป็นหน่วยงานกำกับการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) ซึ่งทำหน้าที่ดูแลให้บริษัท กรรมการ และผู้บริหาร ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อกำหนดต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงาน ก.ล.ต. พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท

1.1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

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

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2559 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2559 ที่ประชุมได้มีมติอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้จัดทำขึ้นอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้บุคคลภายในบริษัทและบุคคลภายนอกได้รับทราบถึงการให้ความสำคัญของการกำกับดูแลการบริหารงานตามนโยบาย การควบคุมให้มีการปฏิบัติงานอย่างโปร่งใส และตรวจสอบได้ ทั้งนี้ นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังต่อไปนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยเฉพาะสิทธิขั้นพื้นฐาน เช่น สิทธิในการซื้อขายและโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการจะได้รับส่วนแบ่งกำไรของบริษัท สิทธิในการรับข่าวสารและข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น ดังนั้น บริษัทจึงมีการกำหนดแนวทางในการดำเนินการเพื่อรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงการดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น โดยแนวนโยบายที่สำคัญมีดังนี้

- (1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เสนอความคิดเห็น และข้อซักถามล่วงหน้า ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) บริษัทกำหนดให้มีการจัดส่ง หรือเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ และเกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา โดยบริษัทจะจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม หรือเป็นไปตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด และให้โฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม โดยจะต้องโฆษณาเป็นระยะเวลา 3 วันติดต่อกัน ทั้งนี้ ในแต่ละวาระการประชุมจะมีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทประกอบ และจะมีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ (Website) ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม รวมถึงบริษัทจะหลีกเลี่ยงการเพิ่มวาระการประชุมอื่นที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม
- (3) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ หรือ บุคคลใดเข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่งที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม

- (4) บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุม โดยบริษัทได้กำหนดสถานที่จัดประชุมที่มีการคมนาคมสะดวกและเพียงพอต่อการเดินทางเข้าร่วมประชุม
- (5) บริษัทส่งเสริมให้การกรรมการทุกท่านเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามข้อสงสัยต่างๆ ได้อย่างเหมาะสม
- (6) ในการประชุม บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถาม ในวาระต่างๆ ได้อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระต่างๆ และกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม เพื่อตอบคำถามในที่ประชุม รวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นซักถาม และข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- (7) บริษัทจัดให้มีการลงคะแนนเสียง และบันทึกมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจนในรายงานการประชุม โดยมีการบันทึกจำนวนคะแนนเสียงที่ได้รับในแต่ละวาระว่า เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ และงดออกเสียงเป็นจำนวนเท่าใดในแต่ละวาระของการประชุมที่ต้องมีการลงมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (8) ภายหลังการประชุม บริษัทจะจัดทำรายงานการประชุม โดยกำหนดให้แสดงข้อมูลอย่างครบถ้วน และถูกต้อง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

โดยในปี 2560 ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้รับสิทธิต่างๆ ดังนี้

- **สิทธิในการได้รับใบหุ้นและสิทธิในการซื้อ-ขาย หรือ โอนหุ้น**
บริษัทมี บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่ออำนวยความสะดวกในการดำเนินงานด้านงานทะเบียนหลักทรัพย์ให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัท
- **สิทธิในการเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และส่งคำถามล่วงหน้า**
ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 บริษัทได้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอวาระการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาบรรจุเป็นวาระในการประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และสิทธิในการส่งคำถามล่วงหน้า ดังนี้

การเสนอวาระการประชุม และการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ตั้งแต่วันที่ 29 กันยายน 2560 จนถึงวันที่ 31 มกราคม 2561

การส่งคำถาม

ตั้งแต่วันที่ 29 กันยายน 2560 จนถึงก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561

โดยมีหลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุม รวมทั้งแบบฟอร์มการเสนอวาระการประชุม การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ และส่งคำถามล่วงหน้า แสดงไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.amamarine.co.th) ในหน้า “นักลงทุนสัมพันธ์” ส่วนของ “AGM” หัวข้อ “การเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และการส่งคำถามล่วงหน้า”

- **สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น**
บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยในปี 2560 บริษัทมีการประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง คือการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2560 ณ อาคารเดอะไนน์ ถนนพระราม 9 เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ โดยบริษัทได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ผู้ถือหุ้นจะได้รับสิทธิในการเข้าร่วมประชุมดังนี้

ก่อนวันประชุม

บริษัทได้แจ้งกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 พร้อมวาระการประชุมซึ่งมีความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระ รวมทั้งวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมและรับเงินปันผล (Record Date) ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า 46 วัน ก่อนวันประชุม ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ

และได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.amamarine.co.th) ในหน้า “นักลงทุนสัมพันธ์” ภายใต้หัวข้อ “AGM” ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษล่วงหน้าก่อนวันประชุม 27 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมอย่างเพียงพอ ตลอดจนบริษัทได้จัดส่ง หนังสือนัดประชุมดังกล่าวในรูปแบบเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้น ซึ่งระบุข้อเท็จจริงและเหตุผล ความเห็นของ คณะกรรมการบริษัท คะแนนเสียงเพื่อลงมติในแต่ละวาระ หลักเกณฑ์การแสดงสิทธิเพื่อเข้าร่วมประชุม รายงานประจำปี (Annual Report) ในรูปแบบซีดี หนังสือมอบฉันทะ และเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้ง ลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันล่วงหน้าก่อนวันประชุม 22 วัน ซึ่งมากกว่าที่กฎหมายกำหนด โดยลง ประกาศติดต่อกัน 3 วัน ตามที่กฎหมายกำหนด

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการติดต่อประสานงานกับนักลงทุนสถาบัน ในการจัดเตรียมหนังสือมอบฉันทะ ให้พร้อมก่อนวันประชุม เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม

วันประชุม

บริษัทได้จัดให้มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสาร เจ้าหน้าที่ ณ จุดลงทะเบียน รวมถึงเทคโนโลยี ที่เหมาะสม และเพียงพอ ในการลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 1 ชั่วโมง โดยบริษัทได้ใช้บริการจาก บริษัทภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญในการให้บริการระบบสารสนเทศสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นครบวงจร ซึ่งรวมถึงการตรวจสอบเอกสาร การลงทะเบียน การลงคะแนนเสียง และการตรวจนับคะแนน โดยใช้ เทคโนโลยีบาร์โค้ด (Barcode) เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้น และความเร็วในการแสดงผลให้ ที่ประชุมรับทราบโดยทั่วกัน รวมทั้งมีเจ้าหน้าที่ของบริษัทอำนวยความสะดวกในการตรวจสอบเอกสาร แจกจ่ายงานประจำปี และเก็บบัตรลงคะแนน อย่างเพียงพอ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 มีการเข้าร่วมประชุม 9 ท่าน ซึ่งรวมถึงประธาน กรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และประธานคณะอนุกรรมการ นอกจากนี้ ผู้ช่วยกรรมการ ผู้จัดการ ผู้จัดการ ตัวแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท และที่ปรึกษากฎหมาย ได้เข้าร่วมประชุม รวมทั้งประธาน กรรมการเป็นผู้ดำเนินการประชุม และมีเจ้าหน้าที่บริษัทเป็นพิธีกรในการแนะนำกรรมการที่เข้าร่วมประชุม แจ้งจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม จำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง วิธีการออกเสียงลงคะแนน และประกาศผลการนับคะแนนในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบ โดยในการประชุมครั้งนี้ มีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วม ประชุมทั้งสิ้น 175 ราย

บริษัทได้เชิญที่ปรึกษากฎหมาย และได้ขออาสาสมัครตัวแทนจากผู้ถือหุ้น มาเป็นผู้ตรวจสอบการนับ คะแนนเสียง ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีบัตรลงคะแนนเสียงสำหรับผู้ถือหุ้น เพื่อใช้ในการลงคะแนนเสียงใน แต่ละวาระ และได้ตรวจนับคะแนนเสียง พร้อมทั้งเปิดเผยผลคะแนนเสียงทุกวาระ ทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย โดยคณะกรรมการได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ ชักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน นอกจากนี้ พิธีกรได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นส่งบัตรลงคะแนนคืนให้กับ เจ้าหน้าที่ของบริษัท เพื่อเก็บไว้เป็นหลักฐานการเข้าร่วมประชุม

หลังการประชุม

ภายหลังการประชุม บริษัทได้แจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันทำการ ถัดไป ซึ่งได้ระบุคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย รวมทั้งจำนวนผู้ถือหุ้นและ จำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงที่เพิ่มขึ้นในแต่ละวาระ ตลอดจนบริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมที่ระบุรายชื่อ กรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย ตัวแทนในการตรวจนับคะแนนเสียง และคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญโดยสรุปอย่างครบถ้วน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ส่งให้กับตลาด หลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม พร้อมทั้งเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ ของบริษัท (www.amamarine.co.th)

- **สิทธิในการเลือกตั้งกรรมการ รวมทั้งการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและคณะอนุกรรมการ**

ข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 และให้มีการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ โดยกรรมการที่ต้องออกตามวาระสามารถกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งได้ ซึ่งผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการลงคะแนนเสียงดังนี้

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

นอกจากนั้น บริษัทได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการและคณะอนุกรรมการ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง โดยได้แนบข้อมูลของกรรมการที่ได้รับการเสนอชื่อในการเลือกตั้ง พร้อมแสดงรายละเอียดของค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมของคณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการ ไว้ในหนังสือแนบประชุม ซึ่งเพียงพอต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

- **สิทธิในการให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี**

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง บริษัทกำหนดให้มีวาระพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ซึ่งบริษัทได้แสดงข้อมูลประวัติการเป็นผู้สอบบัญชีซึ่งลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท ของผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเสนอแต่งตั้ง และรายละเอียดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีเพียงพอต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

- **สิทธิในการรับทราบข้อมูลข่าวสาร ผลการดำเนินงาน และนโยบายการบริหารงานของบริษัทอย่างเสมอและทันเวลา**

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

- **สิทธิในการรับส่วนแบ่งกำไร**

บริษัทมีการจัดสรรกำไรให้กับผู้ถือหุ้นในรูปของเงินปันผล (รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “นโยบายการจ่ายเงินปันผล”)

นอกจากสิทธิของผู้ถือหุ้นข้างต้นแล้ว บริษัทไม่ได้กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน

หมวดที่ 2 มาตรฐานต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทคำนึงถึงความสำคัญของผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่ไม่ใช่ผู้บริหาร รวมถึงผู้ถือหุ้นรายย่อย และผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างประเทศ บริษัทจึงมีนโยบายที่จะช่วยเหลือให้เกิดความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มดังนี้

- (1) ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็นและเสนอข้อซักถามทั้งก่อนการประชุมและระหว่างการประชุม รวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทนได้

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

โดยในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ซึ่งหุ้นของบริษัทเป็นหุ้นสามัญเท่านั้น กรณีที่ผู้ถือหุ้นประสงค์จะแต่งตั้งบุคคลเข้าร่วมประชุมและออกเสียงแทน บริษัทได้ส่งหนังสือมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นสามารถระบุคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงในแต่ละวาระได้ พร้อมทั้งแนบรายละเอียดของกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่านของบริษัท เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น รวมทั้งได้ระบุเอกสาร หลักฐาน และวิธีการมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 มีผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทเป็นผู้เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน จำนวน 111 ราย นอกจากนี้ บริษัทได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการเลือกตั้งกรรมการ ทั้งนี้ในการประชุมครั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการประชุมเรียงตามวาระที่ระบุในหนังสือนัดประชุมโดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมอื่นจากที่ระบุไว้ ซึ่งจะเป็นการลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมได้ด้วยตนเอง อีกทั้งบริษัทได้กำหนดมาตรการการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน”

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของพหุส่วนได้เสีย

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

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

(1) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมทั้งรักษาผลประโยชน์ และสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน การสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัทผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง และการยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(2) การปฏิบัติต่อพนักงาน

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

(3) การปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทเน้นการสร้างภาพพจน์ที่พึงพอใจแก่ลูกค้า โดยให้บริการที่มีคุณภาพและมีประสิทธิภาพ และตรงต่อความต้องการของลูกค้า การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการให้บริการอย่างครบถ้วน ทันต่อเหตุการณ์ และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริงต่อลูกค้า รวมถึงการปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใส และเท่าเทียมกัน และให้ความสำคัญกับการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ โดยไม่นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเองและ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

(4) การปฏิบัติต่อ คู่ค้า เจ้าหนี้ และลูกหนี้

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

(5) การปฏิบัติต่อคู่แข่ง

บริษัทปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าโดยยึดหลักการค้าเสรี ความเสมอภาคกัน และการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยบริษัทไม่สนับสนุนให้มีการทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งการค้าด้วยการกล่าวหาใส่ร้ายป้ายสีหรือโจมตีคู่แข่ง โดยปราศจากมูลความจริง หรือกระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อการแข่งขัน

(6) การปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

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

นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ และส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงไม่สนับสนุนกิจกรรมใดๆ ที่เป็นภัยต่อสังคมหรือศีลธรรมอันดีงาม หรือเป็นการส่งเสริมอบายมุข

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และสาธารณชนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอต่อการตัดสินใจ และทันเวลา บริษัทจึงมีนโยบายที่จะเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์ (ELCID) ร่วมกับเว็บไซต์ (Website) ของบริษัท (www.amamarine.co.th)

และช่องทางอื่นๆ เช่น รายงานประจำปี (Annual Report) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) การแถลงข่าวและให้สัมภาษณ์ผ่านสื่อ รวมทั้งกิจกรรมนักลงทุน เป็นต้น สำหรับรายงานต่างๆ ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนข้อมูลอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทและการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้มอบหมายให้นักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน นักวิเคราะห์ และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง

การเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท

ในปัจจุบันการเปิดเผยสารสนเทศผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เป็นช่องทางที่สะดวกรวดเร็ว บริษัทสามารถส่งข้อมูลข่าวสาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่ายโดยไม่มีข้อจำกัดด้านเวลาและพื้นที่ อีกทั้งสามารถดาวน์โหลดเก็บไว้ได้ ทำให้เกิดความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูล และข้อมูลมีความเชื่อถือได้ ทั้งนี้ บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ดังนี้

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

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

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

การจัดทำรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่ซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ โดยหน่วยงานเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในการจัดส่งรายงานดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. และต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง

ข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ในปี 2560

กรรมการ

กรรมการ	จำนวนหุ้นสามัญที่ถือในบริษัท (หุ้น)				
	ก่อนการได้มา / จำหน่ายไป	ได้มา ระหว่างปี	จำหน่ายไป ระหว่างปี	คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2560	เพิ่ม / (ลด)
1. นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ ¹ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	68,400,000 -	- -	- -	68,400,000 ³ -	- -
2. นายกุลศ เวชศิลป์ ² คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	- -
3. นายเกษม เวชศิลป์ ¹ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	- -
4. นายมานิต นิธิประทีป ² คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	80,000 -	- -	- -	80,000 -	- -
5. นายฉัตรชัย ศรีทิพยราชบุรี คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	- -
6. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- 13,000	- 12,500	- 500	- 500
7. นายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	500,000 2,020,000	- -	- 10,000	500,000 2,010,000	- (10,000)
8. นายพิศาล รัชกิจประการ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	9,200,000 -	1,800,000 -	100,000 -	10,900,000 -	1,700,000 -
9. นางสาวกัจจิรา รัชกิจประการ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	15,890,000 -	40,000 -	- -	15,930,000 -	40,000 -
10. นายธาดรี เกิดบุญส่ง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	- -
11. นายชัยทัศน์ วันชัย คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- 39,000	- -	- 39,000	- 39,000

หมายเหตุ : ¹ นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 โดยมีนายเกษม เวชศิลป์ เข้ามาดำรงตำแหน่งแทน เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2560

² นายกุลศ เวชศิลป์ ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 โดยนายมานิต นิธิประทีป เข้ามาดำรงตำแหน่งแทน เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2560

³ จำนวนการถือครองหลักทรัพย์คงเหลือ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2560

• **ผู้บริหาร**

ผู้บริหาร	จำนวนหุ้นสามัญที่ถือในบริษัท (หุ้น)				
	ก่อนการได้มา / จำหน่ายไป	ได้มา ระหว่างปี	จำหน่ายไป ระหว่างปี	คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2560	เพิ่ม / (ลด)
1. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	100,000 -	- -	- -	100,000 -	- -
2. จำเริญกรชาติ จันทรรอด คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	50,000 -	8,500 -	- -	58,500 -	8,500 -
3. นายพิเชษฐ ยอดวิเชียร คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	20,000 -	5,000 -	- -	25,000 -	5,000 -
4. นางสาวศิริกาญจน์ ศรีพรหมชัย คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	50,000 -	- -	- -	50,000 -	- -
5. นางอรอุมา วิศาลสวัสดิ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	20,000 -	2,000 -	2,000 -	20,000 -	- -
6. นางสาวก้อยกาญจน์ สว่างวรรณ ¹ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	20,000 -	- -	- -	20,000 -	- -
7. นางสาวธนีสร์ กร้ามาตร คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	100,000 -	33,000 -	- -	133,000 -	33,000 -
8. นางสาวสมฤทัย เล็งศรี คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	10,000 -	5,500 -	- -	15,500 -	5,500 -

หมายเหตุ : ¹ นางสาวก้อยกาญจน์ สว่างวรรณ ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2560

การเปิดเผยรายละเอียดเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยง เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างชัดเจน (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”)

นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารจะต้องยื่นรายงานการมีส่วนได้เสียครั้งแรกภายใน 30 วันหลังจากได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร และหากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในแบบรายงานดังกล่าว กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานให้บริษัททราบตามแบบรายงานที่กำหนด โดยจะต้องจัดเก็บไว้ที่เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้ดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยถูกตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือสำนักงาน ก.ล.ต. ดำเนินการใดๆ อันเนื่องมาจากการไม่เปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนด

นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการเผยแพร่ข้อมูล ซึ่งมีผลต่อการตัดสินใจของนักลงทุน รวมถึงมุ่งเน้นการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทและนักลงทุน จึงได้จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อดำเนินกิจกรรมต่างๆ ด้านงานนักลงทุนสัมพันธ์และเป็นศูนย์รวมการจัดการสาระสำคัญของข้อมูลของบริษัทโดยหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์จะเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างครบถ้วนตามความเป็นจริง ถูกต้อง เชื่อถือได้ ทันเวลา และสม่ำเสมอ ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทั่วไปหรือรายงานทางการเงิน เช่น งบการเงิน คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการรายไตรมาสและรายปีให้แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ ผู้ลงทุนทั่วไป และผู้ที่สนใจทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงการปรับปรุงข้อมูลบนเว็บไซต์

(Website) ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อการเผยแพร่ข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง และทันสมัย ทั้งนี้ กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทยังถือเป็นกิจกรรมที่สำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี ทั้งนี้บริษัทกำหนดให้ผู้สนใจสามารถติดต่อฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ได้ผ่านช่องทางต่อไปนี้

“

บริษัทอามา มารีน จำกัด (มหาชน)

แผนกนักลงทุนสัมพันธ์

เจ้าหน้าที่แผนกนักลงทุนสัมพันธ์ : นางสาวชฎานิน อัครช่วง

ที่อยู่

: เลขที่ 33/4 อาคารเดอะไนน์ ทาวเวอร์ ชั้นที่ 33 ทาวเวอร์ เอ

ห้องเลขที่ TNA02 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง

กรุงเทพมหานคร 10310

E-mail Address

: ir@amamarine.co.th

โทรศัพท์

: 0 2001 2801 ต่อ 174

โทรสาร

: 0 2001 2800

”

นอกเหนือจากการเปิดเผยข้อมูลตามหน้าที่ ภายใต้ข้อบังคับของกฎหมายและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแล้ว บริษัทยังจัดให้มีการประชุมแถลงข้อมูลผลการดำเนินงานในแต่ละไตรมาส ให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ เป็นระยะๆ อย่างสม่ำเสมอตามแผนงาน โดยในปี 2560 บริษัทมีการเสนอผลงานต่อนักวิเคราะห์ นักลงทุน และประชาชนทั่วไปอย่างสม่ำเสมอ ดังนี้

กิจกรรม	จำนวนครั้ง
กิจกรรมพบปะนักลงทุน (Company Visit)	15
กิจกรรมพบปะนักวิเคราะห์	1
การแถลงข่าวผลการดำเนินงานของบริษัท (Opportunity Day)	2
กิจกรรม Site Visit	1
กิจกรรมโรดโชว์ (Road Show)	2
MAI Forum	1

การเปิดเผยข้อมูลคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีแนวทางในการกำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัทและผู้บริหารให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอสำหรับการจูงใจให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถและสร้างประโยชน์ให้กับบริษัทสามารถอยู่ร่วมงานกับบริษัทในระยะยาว โดยไม่มีการจ่ายคำตอบแทนที่มากเกินไป ทั้งนี้ บริษัทกำหนดคำตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร โดยคำนึงถึงความเหมาะสมในเรื่องต่างๆ ได้แก่ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงาน และผลประกอบการของบริษัทในช่วงที่ผ่านมา รวมถึงอัตราคำตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารสำหรับบริษัทอื่นที่อยู่ในธุรกิจและอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน นอกจากนี้ คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทจะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยจะได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

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

บริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน)

71

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

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

คณะกรรมการได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน ในการนี้คณะกรรมการได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งยังได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ปรากฏในรายงานประจำปี นอกจากนี้คณะกรรมการยังได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินของบริษัทไว้ในรายงานประจำปีด้วย

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

(1) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด แต่ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้ และได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้งให้ทำหน้าที่ นอกจากนี้ กรรมการบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน หรือ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า จะต้องเป็นกรรมการอิสระ ซึ่งกรรมการทั้ง 9 ท่านของบริษัทมีคุณสมบัติเป็นไปตามที่กำหนด ทั้งยังเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ในการทำงานหลากหลายสาขา รวมทั้งมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ โดยมีได้มีการกีดกันทางเพศแต่อย่างใด

บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทจำนวนหนึ่งในสามของคณะกรรมการบริษัทจะต้องพ้นจากตำแหน่งในทุกครั้งของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยให้กรรมการบริษัทซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้พ้นจากตำแหน่ง ในกรณีที่กรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งดังกล่าวไม่อาจแบ่งได้พอดี 1 ใน 3 ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้ที่สุดกับ 1 ใน 3

(2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทมีบทบาทที่สำคัญในการกำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทและกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเป็นไปตามนโยบายและระเบียบของบริษัทวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น (Maximize Economic Value and Shareholders' Wealth)

บริษัทยังกำหนดให้มีการจัดทำหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) และคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน เป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับ กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อเป็นแนวทางที่นำไปสู่การเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเป็นธรรมกับทุกฝ่าย นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดให้กรรมการบริษัทปฏิบัติตามข้อพึง

ปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการบริษัทต้องเข้าใจและทราบถึง บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทที่สำคัญในการพิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วัสดุภัณฑ์ และพันธกิจ กลยุทธ์เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง และแผนงานและงบประมาณ รวมทั้งกำกับควบคุมและดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ในการพิจารณาการเข้าทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ บริษัทพิจารณาภายใต้หลัก การการรักษาผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีการป้องกัน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นจากการทำรายการระหว่างกัน โดยกำหนดให้บุคคลที่มีส่วน เกี่ยวข้องกับรายการหรือมีส่วนได้เสียจากการทำรายการระหว่างกันต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในการทำรายการดังกล่าว การพิจารณาเข้าทำรายการระหว่างกันต้องพิจารณา ราคาและเงื่อนไขการทำรายการเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก และต้องปฏิบัติให้เป็นไปตาม กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

(3) ความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการของคณะกรรมการ

- การแยกอำนาจหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีการแยกอำนาจหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารระดับสูงไว้อย่าง ชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับการดูแลการดำเนินงานของ ผู้บริหารในระดับนโยบาย ในขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไป ตามนโยบายที่กำหนด

- การแยกตำแหน่งประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ

บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการต้องไม่ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริหาร หรือ กรรมการผู้จัดการ เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและ การบริหารงานประจำออกจากกันอย่างชัดเจน และช่วยให้มีการถ่วงดุลอำนาจอย่างเพียงพอ รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งหรือผลประโยชน์ทับซ้อน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

- (3.1) จัดทำและเสนอ นโยบายและเป้าหมาย ตลอดจนแผนธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริหารพิจารณา
- (3.2) บริหารงานบริษัทตามนโยบาย และเป้าหมาย รวมถึงแผนธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ที่คณะกรรมการ บริษัทได้อนุมัติ
- (3.3) อนุมัติการบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายพนักงานในตำแหน่งที่ต่ำกว่าระดับกรรมการผู้จัดการ ลงมา รวมถึงเสนอโครงสร้างค่าตอบแทนประจำปีของพนักงานในตำแหน่งที่ต่ำกว่าระดับกรรมการ ผู้จัดการลงมา เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- (3.4) มอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยอยู่ในขอบเขตที่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์อำนาจอนุมัติ หรือระเบียบข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทได้ กำหนดไว้

- (3.5) จัดทำรายงานการดำเนินงานของบริษัท และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารในเรื่องที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอเป็นตัวแทนของบริษัทในการติดต่อกับบุคคลภายนอก
- (3.6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท

- **การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร**

บริษัทมีกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 8 ท่าน ซึ่งในจำนวนดังกล่าวมีกรรมการอิสระ 4 ท่าน โดยกรรมการทั้ง 4 ท่านดังกล่าวมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหาร และไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใดกับฝ่ายบริหาร บริษัทได้แยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ มิให้เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความสมดุลของอำนาจการดำเนินงาน โดยมีกรรมการอิสระดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริษัท

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทในปัจจุบัน มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

กรรมการอิสระ	4 ท่าน (คิดเป็นร้อยละ 44.44 ของกรรมการทั้งคณะ)
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1 ท่าน
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	4 ท่าน (รวมกรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่)

นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ และกรรมการผู้จัดการ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อกำหนดขอบเขตการดำเนินงาน และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดต่างๆ อย่างชัดเจน

(4) การดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระในบริษัทจดทะเบียน

ตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติกรรมการบริษัทจะต้องไม่เป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่น หรือประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและแข่งขันกับกิจการของบริษัท รวมทั้งกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระไว้ว่า จะต้องไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยกรรมการบริษัททั้ง 9 ท่าน มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้

(5) ความโปร่งใสในการสรรหากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีกระบวนการในการสรรหาและคัดเลือกกรรมการและผู้บริหารของบริษัทอย่างโปร่งใส (รายละเอียดในหัวข้อ “3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง”)

(6) ผลการดำเนินงานของคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา

(6.1) การกำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจไว้อย่างชัดเจน โดยเปิดเผยไว้ในหัวข้อ “นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ”

การติดตามดูแลในเรื่องจริยธรรมธุรกิจ

บริษัทได้มีการสื่อสารแนวทางการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรมผ่านทางช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัท และได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ที่จะต้องรับทราบและปฏิบัติตาม โดยผู้บังคับบัญชาจะเป็นผู้ติดตามดูแลการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ รวมทั้งสอดส่องดูแล และให้คำแนะนำการปรึกษา ซึ่งอยู่บนพื้นฐานของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท ตลอดจนไม่ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท

กรณีพบว่ามีการปฏิบัติที่ขัดต่อจริยธรรมทางธุรกิจ ผู้บังคับบัญชาสามารถดำเนินการตามสมควรแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ผู้กระทำผิดจะถูกพิจารณาทางวินัย และอาจได้รับโทษทางกฎหมายหากเป็นการกระทำที่ขัดต่อกฎหมาย

นอกจากนี้ บริษัทยังมีช่องทางในการรับแจ้งเบาะแสการทุจริต ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท และรับข้อร้องเรียนหรือความเห็นเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจริยธรรม หรือการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยแจ้งต่อผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ ตามรายละเอียดในหัวข้อ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน”

(6.2) ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

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

(6.3) การแต่งตั้งคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการ และตรวจสอบ พิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทโดยมีคณะกรรมการทั้งหมด 4 คณะ คือ

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

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

(6.4) การประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องมีการจัดประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง โดยอาจมีการประชุมพิเศษตามความเหมาะสม โดยก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะต้องมีการกำหนดวาระการประชุมและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัทพร้อมเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีข้อมูลและเวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ ยกเว้นกรณีที่จำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสภาพหรือประโยชน์ของบริษัทบริษัทอาจแจ้งการนัดประชุมและส่งหนังสือเชิญประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก็ได้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทกรรมการบริษัทแต่ละท่านสามารถแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และข้อสังเกตต่างๆ ได้อย่างอิสระ โดยบางวาระอาจมีคณะกรรมการชุดต่างๆ (เช่น คณะกรรมการบริหาร และ คณะกรรมการตรวจสอบ) หรือฝ่ายบริหาร หรือบุคคลอื่นที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ให้เข้าร่วมประชุมในวาระ

การประชุมอื่นๆ เพื่ออธิบาย แสดงความคิดเห็น และตอบข้อซักถามของคณะกรรมการบริษัททั้งนี้ ในการลงมติ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติเสียงข้างมากเป็นหลัก โดยกำหนดให้กรรมการบริษัท 1 คนมีสิทธิออกเสียงได้ 1 เสียง และกรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ในการประชุมคณะกรรมการ ณ จะต้องมียกประชุมขั้นต่ำไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ในการประชุมแต่ละครั้ง เลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะเข้าร่วมประชุมด้วย โดยเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุมและจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้องและเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่างๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง และคณะกรรมการและผู้เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ โดยในปี 2560 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุม (ครั้ง)	สาระสำคัญที่พิจารณา
1. นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ ¹	3/7	- รับทราบรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร
2. นายกุศล เวชศิลป์ ¹	3/7	- รับทราบการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และการส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัท
3. นายเกษม เวชศิลป์ ¹	4/7	- ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นรายย่อย
4. นายมานิต นิธิประทีป ¹	4/7	- พิจารณานุมัติงบประมาณทางการเงิน และงบกำไรขาดทุน ประจำปี 2559 และไตรมาส 1 ถึง 3 ปี 2560
5. นายฉัตรชัย ศรีทิพธาราญ	7/7	- รับทราบการปรับแผนงบประมาณปี 2560 และพิจารณาแผนธุรกิจและงบประมาณ ประจำปี 2561
6. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์	6/7 ²	- พิจารณานุมัติรายการวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท
7. นายชูศักดิ์ ภูซวนิชกุล	7/7	- พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2559
8. นายพิศาล รัชกิจประการ	7/7	- พิจารณานุมัติรายงานตรวจสอบของผู้ตรวจสอบบัญชี
9. นางสาวกัจจิรา รัชกิจประการ	7/7	- พิจารณานุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัท
10. นายธำธร เกิดบุญส่ง	7/7	- พิจารณานุมัติคำตอบแทนคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ ประจำปี 2560
11. นายชัยทัศน์ วันชัย	6/7 ³	- พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2560 และกำหนดคำตอบแทน
		- พิจารณานุมัติแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
		- พิจารณานุมัติการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในโดยรวม ปี 2559
		- พิจารณานุมัติการบริหารจัดการเงินสดของบริษัท
		- พิจารณานุมัติการขายเรือ “ญาณิ”
		- พิจารณาเรื่องเกี่ยวกับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น กำหนดการ และวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560
		- รับทราบการซื้อรถบรรทุกน้ำมัน และพิจารณาการลงทุนเพิ่มเติมในบริษัทย่อย
		- รับทราบการเปลี่ยนแปลงกรรมการของบริษัทย่อย
		- รับทราบการลาออกของกรรมการ 2 ท่าน และพิจารณานุมัติแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุม (ครั้ง)	สาระสำคัญที่พิจารณา
		- พิจารณานุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นโยบายบริหารความเสี่ยง และคู่มือการบริหารความเสี่ยงฉบับปรับปรุง - พิจารณานุมัติกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน และคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน - พิจารณานุมัติค่าใช้จ่ายในการทำ Due Diligence - M&A - พิจารณานุมัติการทำประกันความรับผิดของกรรมการ (D&O Insurance) - พิจารณานุมัติการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างองค์กร และแต่งตั้งเลขานุการบริษัท - รับทราบผลประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการ ประจำปี 2560 - พิจารณานุมัติซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี เรือ “อณณิกา” และเรือ “สลินา” - รับทราบโครงการที่กำลังจะเกิดขึ้น - รับทราบการใช้งานระบบรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหาร (แบบ 59-2) ทางอิเล็กทรอนิกส์ - พิจารณาอัตราการขึ้นเงินเดือนประจำปี 2561 กำหนดโบนัสประจำปี 2560 และนโยบายการจ่ายโบนัส - รับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท ประจำปี 2559 และพิจารณาหลักเกณฑ์ การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท ประจำปี 2560 - พิจารณานุมัติการทำสัญญาซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract)

หมายเหตุ : ¹ นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ และนายกุล เวชศิลป์ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 โดยนายเกษม เวชศิลป์ และนายมานิต นิธิประทีป เข้าดำรงตำแหน่งแทน ในวันที่ 1 มิถุนายน 2560

² ลาป่วย

³ ติดภารกิจ

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง (การประชุมครั้งที่ 5/2560 เป็นการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง) โดยสรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุม (ครั้ง)	สาระสำคัญที่พิจารณา
1. นายกุล เวชศิลป์ ¹ 2. นายมานิต นิธิประทีป ¹ 3. นายฉัตรชัย ศรีทิพย์ราษฎร์ 4. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์	1/5 ³ 3/5 4/5 ³ 4/5 ²	- รับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2559 - รับทราบการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - พิจารณารายงานของผู้สอบบัญชี และงบการเงิน สำหรับปี 2559 และสำหรับแต่ละงวด ในปี 2560 - พิจารณาเห็นชอบงบการเงินรวมและรายงานทางการเงินของบริษัท - พิจารณาเห็นชอบรายงานวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท สำหรับปี 2559 และสำหรับแต่ละงวด ในปี 2560 - พิจารณารายงานของผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท สำหรับปี 2559 และไตรมาสที่ 1 ถึง 3 ปี 2560 - พิจารณาสอบทานทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อย ปี 2559 และในไตรมาสที่ 1 ถึง 3 ปี 2560 - พิจารณานโยบายบริหารความเสี่ยง และคู่มือการบริหารความเสี่ยง - พิจารณาการปฏิบัติตามตรวจสอบภายใน และคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน - พิจารณาผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน สำหรับไตรมาสที่ 1/2560 - พิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ปี 2559 - พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเสนอค่าสอบบัญชี ประจำปี 2560 - พิจารณาแผนการตรวจสอบภายใน สำหรับเดือนสิงหาคม - ธันวาคม 2560 - รับทราบคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดปัจจุบัน

หมายเหตุ : ¹ นายกุล เวชศิลป์ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 โดยนายมานิต นิธิประทีป เข้าดำรงตำแหน่งแทน ในวันที่ 1 มิถุนายน 2560

² ลาป่วย

³ ติดภารกิจ

3. คณะกรรมการบริหาร

ในปี 2560 คณะกรรมการบริหาร มีการประชุมทั้งสิ้น 12 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุม (ครั้ง)	สาระสำคัญที่พิจารณา
1. นายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล 2. นายพิศาล รัชกิจประการ 3. นางสาวกัจจิรา รัชกิจประการ 4. นายธาดารี เกิดบุญส่ง	12/12 12/12 11/12 * 12/12	- รับทราบรายงานผลการดำเนินงานและงบการเงินของบริษัทประจำแต่ละเดือน - พิจารณานุมัติการให้สัตยาบันการชำระค่าเบี้ยประกันภัยบรรทุก - รับทราบการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างองค์กรของบริษัทย่อย

หมายเหตุ : * ติดภารกิจ

4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในปี 2560 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมทั้งสิ้น 3 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุม (ครั้ง)	สาระสำคัญที่พิจารณา
1. นายกุลล เวชศิลป์ ¹	1/3 ³	- พิจารณากำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ ประจำปี 2560 และ 2561
2. นายมานิต นิธิประทีป ¹	1/3	- พิจารณานุมัติรายงานสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประจำปี 2559
3. นายฉัตรชัย ศรีทิพย์ราษฎร์	3/3	- รับทราบการลาออกของกรรมการบริษัท
4. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์	2/3 ²	- พิจารณานุมัติการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างองค์กร
5. นายพิศาล รัชกิจประการ	3/3	- พิจารณานุมัติแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออกจากตำแหน่ง
		- พิจารณาการขึ้นเงินเดือนประจำปี 2561 การกำหนดโบนัสปี 2560 และ นโยบายการจ่ายโบนัส
		- พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ แทนกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระ

หมายเหตุ : ¹ นายกุลล เวชศิลป์ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 โดยนายมานิต นิธิประทีป เข้าดำรงตำแหน่งแทน ในวันที่ 1 มิถุนายน 2560

² ลาป่วย

³ ติดภารกิจ

5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2560 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ ¹	การเข้าประชุม (ครั้ง)	สาระสำคัญที่พิจารณา
1. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ	5/5	- รับทราบโครงสร้างคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางสาวธนีสรา กรัมาต	5/5	- พิจารณาและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายรัชชาติ จันทรรอด	5/5	- พิจารณานโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และบริษัทย่อย
4. นายพิเชษฐ ยอดวิเชียร	5/5	- พิจารณาบททวนและปรับปรุงคู่มือการบริหารความเสี่ยง
5. นางอรอุมา วิศาลสวัสดิ์	5/5	- พิจารณาความเสี่ยงระดับองค์กรของบริษัทและบริษัทย่อย
6. นางสาวก้อยกาญจน์ สว่างวรรณ	5/5	- พิจารณาความเสี่ยงระดับองค์กรของบริษัท จากฝ่ายงานทรัพยากรบุคคลและธุรการ
7. นางสาวศิริกาญจน์ ศรีพรหมชัย	5/5	- พิจารณาประเมินความเสี่ยงในการซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี ลำใหม่ (เรือมือสอง)
8. นางสาวสมฤทัย เล็งศรี	5/5	- พิจารณาแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร และระดับฝ่ายงาน ของบริษัท และบริษัทย่อย
9. นางดวงสมร นุตประศาสน์	5/5	- พิจารณาความเสี่ยงระดับฝ่ายงานของบริษัทและบริษัทย่อย
10. นายสมโชค บุญเตี้ย	5/5	- รับทราบผลการประเมินความเสี่ยง และการจัดอันดับความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ปี 2560 โดยสถาบันต่างๆ
11. นายมนตรี จิระวงศ์สันติสุข	5/5	
12. นายศุภณิศร์ ประดับ	4/5 ²	

หมายเหตุ : ¹ รายชื่อกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้รับการแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2560

² ลาป่วย

คณะอนุกรรมการต่างๆ มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ และได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

การประชุมระหว่างกันเองของกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร

ในปี 2560 บริษัทได้มีการประชุมระหว่างกันเองของกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารของบริษัทโดยปราศจากการมีส่วนร่วมของฝ่ายบริหาร จำนวน 1 ครั้ง เพื่อให้เกิดความอิสระในการพิจารณาประเด็นสำคัญต่างๆ การแสดงความเห็นเกี่ยวกับการบริหารจัดการของบริษัท

(7) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “จริยธรรมทางธุรกิจ”)

(8) การใช้ข้อมูลภายใน

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

(9) การประเมินคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท

(9.1) การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะและรายบุคคล ประจำปี 2560 เพื่อให้สอดคล้องนโยบายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ที่ส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทจดทะเบียนทำการประเมินผลตนเอง เพื่อสะท้อนถึงประสิทธิภาพการดำเนินงาน และพัฒนาการปฏิบัติงานของคณะกรรมการต่อไป โดยมีการประเมินของคณะกรรมการมีหัวข้อการประเมิน และผลการประเมินดังนี้

- การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท (ทั้งคณะ)
 - โครงสร้างคณะกรรมการ
 - การกำหนดกลยุทธ์และทิศทางของบริษัท
 - การติดตามและประเมินผลงานของฝ่ายจัดการ
 - ความรับผิดชอบตามหน้าที่ของคณะกรรมการ

ผลการประเมินการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ ในปี 2560 ซึ่งประเมินโดยกรรมการบริษัททั้ง 9 ท่าน มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 91.95 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

- การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท (รายบุคคล)
 - คุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ
 - บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ
 - การประชุม
 - การพัฒนาตนเอง

ผลการประเมินการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล ในปี 2560 ซึ่งประเมินโดยกรรมการบริษัททั้ง 9 ท่าน มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 94.94 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

(9.2) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

• การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ

เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองในรอบปีที่ผ่านมา ว่าและมีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด ตามแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทจึงได้จัดให้มีการประเมินผลดังกล่าว ซึ่งในแบบประเมินได้ครอบคลุมหัวข้อหลักๆ ที่สำคัญดังนี้

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

ผลการประเมินการปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2560 มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 92.05 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

• การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการต่างๆ ประจำปี 2560 เพื่อรับทราบผลการประเมินจากการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำไปพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น เป็นไปตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายและกำหนดไว้ในกฎบัตร โดยการประเมินแต่ละคณะมีหัวข้อการประเมิน และผลการประเมินดังนี้

- โครงสร้างของคณะกรรมการ
- หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- การติดตามการบริหารงาน
- การประชุมของคณะกรรมการ
- การพัฒนาและการฝึกอบรม

ในปี 2560 คณะกรรมการทั้ง 3 คณะ มีผลการประเมินการปฏิบัติงาน ดังนี้

การประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 91.59 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

การประเมินการปฏิบัติของคณะกรรมการบริหาร

มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 96.67 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

ผลการประเมินการปฏิบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 83.52 ซึ่งอยู่ในระดับดี

(9.3) การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ ประจำปี 2560 เพื่อนำไปใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทน และนำไปพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้นซึ่งในแบบประเมินได้ครอบคลุมเรื่องต่างๆ 9 หัวข้อ ดังนี้

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

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ ในปี 2560 มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 95.39 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

(9.4) การประเมินผลการปฏิบัติงานของเลขานุการบริษัท

เพื่อให้เลขานุการบริษัทได้พัฒนาประสิทธิภาพการทำงาน บริษัทจึงได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของเลขานุการบริษัท โดยแบบประเมินได้ครอบคลุมหัวข้อหลักๆ ดังนี้

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

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของเลขานุการบริษัท ในปี 2560 มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 93.84 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

(10) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้ กรรมการบริษัท และ ผู้ที่เกี่ยวข้องในการกำกับดูแลกิจการ เช่น เลขานุการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และผู้บริหาร เป็นต้น ให้มีการฝึกอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับงานที่ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง เช่น หลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association หรือ “IOD”) โดยเฉพาะหลักสูตร Director Certification Program (DCP) และหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) เพื่อให้มีความตระหนักและเข้าใจในหน้าที่และความรับผิดชอบต่างๆ ซึ่งกรรมการของบริษัททั้ง 9 ท่าน ผ่านการอบรมหลักสูตร DAP และกรรมการ 2 ท่าน ผ่านการอบรมหลักสูตร DCP ในแต่ละปี บริษัทจะส่งหลักสูตรการอบรมที่จัดโดยสถาบันต่างๆ ให้กับกรรมการเพื่อพิจารณาเข้าร่วมอบรม โดยในปี 2560 มีกรรมการเข้าอบรมหลักสูตรต่างๆ เพิ่มเติมดังนี้

กรรมการ	หลักสูตรการอบรม
นายพิศาล รัชกิจประการ	- DCP รุ่นที่ 250/2017 จัดโดย IOD - Ultra Wealth Group รุ่นที่ 3 จัดโดย UWG

1.2 จริยธรรมธุรกิจ

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจและบริหารงานเป็นไปตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจึงจัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจ (Code of Conduct) สำหรับ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางยึดถือในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใสโดยไม่ฝ่าฝืนต่อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เพื่อประโยชน์และความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคมโดยรวม ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดได้ใน **คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ** ซึ่งบริษัทได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทเชื่อมั่นว่าการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักจริยธรรมดังกล่าวจะเป็นส่วนสำคัญอย่างยิ่งที่จะทำให้บริษัทประสบความสำเร็จ มีความเจริญก้าวหน้า และเป็นที่ยอมรับจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งผู้บริหารและพนักงาน จะยึดถือเป็น แนวทางปฏิบัติในการทำงานในฐานะตัวแทนของบริษัทดังนี้

1. ยึดหลักนิติธรรม

บริษัทยึดถือหลักนิติธรรมในการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งเป็นหน้าที่ของผู้บริหารและพนักงานที่จะต้องรู้ระเบียบข้อบังคับของบริษัทกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกฎหมายที่จะประกาศใช้ในอนาคตซึ่งมีผลกระทบต่อการบริหารงานและการทำงานของตน

แนวทางปฏิบัติ

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

2. มีความโปร่งใส

การตัดสินใจและวิธีการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปด้วยความโปร่งใสที่สามารถเปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้กับผู้มีส่วนได้เสียทั้งหลายรับทราบและตรวจสอบได้ ภายใต้กฎหมายและกรอบข้อบังคับ ระเบียบวิธีปฏิบัติของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันมิให้ความลับทางการค้ารั่วไหลไปยังคู่แข่งทางการค้า

แนวทางปฏิบัติ เช่น

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

3. ตั้งมั่นในความยุติธรรมและมีความมีคุณธรรม

บริษัทตั้งมั่นในความยุติธรรมและมีความมีคุณธรรมกับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีอย่างต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้หนึ่งผู้ใดอย่างไม่เป็นธรรม โดยใช้วิจารณ์ญาณหรือความสัมพันธ์ ส่วนตัวตัดสิน และให้ออกัสเท่าเทียมกันโดยไม่แบ่งแยกเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา หรือ เพศ

4. ให้ความสำคัญต่อลูกค้า

ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทให้ความสำคัญและเอาใจใส่ต่อลูกค้า โดยการควบคุมดูแลสินค้าและการบริการให้มีคุณภาพ อันส่งผลให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจ

5. ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อที่พึงมีต่อสังคมและชุมชน จนถือเสมือนเป็นภารกิจหลักที่จะสร้างสรรค์โครงการและกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ในการพัฒนาสังคมและชุมชน

6. ไม่เกี่ยวข้องกับการเมือง

บริษัทเคารพและสนับสนุนให้ผู้มีส่วนได้เสียใช้สิทธิเสรีภาพของตนภายใต้ รัฐธรรมนูญ ทั้งนี้บริษัทจะวางตัวเป็นกลาง

ข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรม

บริษัทกำหนดให้มีข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้บริหารและพนักงานเพื่อเป็นแนวทางในการทำงาน ดังนี้

1. มีภาวะผู้นำ

ผู้บริหารพึงมีจริยธรรมและปฏิบัติตามบทบาทของภาวะผู้นำที่เหมาะสม และประพฤติตนให้เป็นที่ยอมรับของสังคมตลอดจนเป็นประโยชน์สำหรับการบริหารจัดการบริษัท

2. มีความซื่อสัตย์สุจริต

ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

3. ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ

ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและระเบียบข้อบังคับในการทำงานของบริษัทอย่างเคร่งครัด อีกทั้ง หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

4. รักษาทรัพย์สิน

ผู้บริหารและพนักงานพึงมีหน้าที่ดูแลรักษาและใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่ต่อกิจการของบริษัทเท่านั้น และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของผู้อื่นหรือในทางมิชอบ

5. ปฏิบัติตนต่อผู้บังคับบัญชา ผู้ร่วมงาน และผู้ใต้บังคับบัญชา

ผู้บริหารและพนักงานพึงรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ปราศจากการละเมิดสิทธิส่วนบุคคล มีความเคารพซึ่งกันและกัน ตลอดจนให้ความร่วมมือช่วยเหลือ เสนอแนะความคิดเห็นและแก้ปัญหา ร่วมกันในการทำงาน

6. เป็นพลเมืองดี

ผู้บริหารและพนักงานพึงทำหน้าที่เป็นพลเมืองดีที่อยู่ร่วมกับผู้อื่นในสังคมได้อย่างเต็มภาคภูมิ

7. ไม่รับสิ่งตอบแทนที่เกินปกติวิสัย

ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ใกล้ชิดพึงไม่รับเงิน ผลประโยชน์ หรือสิ่งของจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทหากการรับนั้นอาจทำให้เข้าใจได้ว่าผู้รับมีเจตนาเอื้อยหรือมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจเป็นพิเศษกับผู้ให้ ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทได้

แนวทางปฏิบัติ เช่น

- กรณีที่หลีกเลี่ยงไม่ได้ ผู้บริหารและพนักงานอาจรับผลประโยชน์หรือของขวัญ เพื่อการโฆษณาทางธุรกิจหรือตามขนบธรรมเนียมประเพณีนิยมได้ หากผลประโยชน์หรือของขวัญนั้นมีมูลค่าไม่เกินกว่า

500 บาท ในกรณีของนั้นมีมูลค่าเกินกว่า 500 บาท ผู้บริหารและพนักงานต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็น หนังสือและนำผลประโยชน์หรือของขวัญนั้นส่งให้บริษัท

8. ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ผู้บริหารและพนักงานไม่พึงปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

แนวทางปฏิบัติ เช่น ผู้บริหาร พนักงาน ครอบครัวและผู้อยู่อาศัยภายใต้ชายคาเดียวกันต้องไม่ดำเนินธุรกิจ/กิจกรรมใดๆ ที่อาจทำให้บุคคลทั่วไปเห็นว่าเป็นธุรกิจ/กิจกรรมที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ไม่ว่าจะโดยตรงหรือทางอ้อม

9. ไม่ใช้ข้อมูลจำเพาะเพื่อประโยชน์ในทางมิชอบ

ผู้บริหารและพนักงานไม่นำข้อมูลจำเพาะของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ในทางมิชอบ

แนวทางปฏิบัติ เช่น ผู้บริหารและพนักงานไม่นำข้อมูลจำเพาะไปใช้เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์หรือส่งข้อมูลดังกล่าวให้ผู้อื่นเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์

1.3 การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจบนความโปร่งใส มีจริยธรรม ยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการ และการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือภาคเอกชน ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติให้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดังนี้

1. ห้ามไม่ให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยแจ้งต่อผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
3. บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่แจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งบุคคลที่ให้ความร่วมมือในการรายงานและในกระบวนการสอบสวนการทุจริตคอร์รัปชัน
4. คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการต้องปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีหน้าที่ในการให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของนโยบายและมาตรการต่างๆ เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย
5. ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และอาจได้รับโทษทางกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
6. บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมและการเผยแพร่ความรู้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ให้มีความเข้าใจในการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และส่งเสริมด้านคุณธรรม ความซื่อสัตย์ ความรับผิดชอบ และภาระหน้าที่ของตน
7. บริษัทสนับสนุนให้คู่สัญญา คู่ค้า หรือบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทรายงานการละเมิดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท
8. บริษัทมีนโยบายในการสรรหาหรือคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการกำหนดค่าตอบแทนของพนักงานและลูกจ้างของบริษัทอย่างเป็นธรรมและเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร และเป็นการสร้างหลักประกันให้แก่พนักงานและลูกจ้างของบริษัท

9. เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังและตรวจสอบให้แน่ชัดสำหรับเรื่องดังต่อไปนี้
 - 9.1 การให้ มอบ หรือรับของกำนัล และการเลี้ยงรับรองจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นตามธรรมเนียมทางการค้าปกติหรือประเพณีนิยมในมูลค่าที่เหมาะสม
 - 9.2 การให้หรือรับบริจาค หรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าการให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนดังกล่าวไม่ได้เป็นการอำพรางการติดสินบน
 - 9.3 ในการดำเนินกิจการ การติดต่อ การเจรจา การประมูล และการดำเนินการอื่นๆ กับหน่วยงานภาครัฐหรือเอกชนจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย นอกจากนี้ กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะต้องไม่ให้หรือรับสินบนในทุกขั้นตอนของการดำเนินกิจการ

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

2. คณะกรรมการอนุกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ เพื่อช่วยในการปฏิบัติงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและเกิดความโปร่งใสในการบริหารจัดการ โดยบริษัทได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ อย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร ทั้งนี้ คณะอนุกรรมการบริษัทมีดังต่อไปนี้

2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

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

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบไปด้วย

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

หมายเหตุ : ¹ นายกุศล เวชศิลป์ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ ในวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 โดยคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง นายมานิต นิธิประทีป ดำรงตำแหน่งแทน ซึ่งผลในวันที่ 1 มิถุนายน 2560

² นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ความสามารถในการทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

³ นางดวงสมร นุตประศาสน์ ทำหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. กรรมการตรวจสอบต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กรรมการตรวจสอบทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ โดยมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
3. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท
4. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย และบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

5. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยกรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
6. มีกรรมการอย่างน้อย 1 คนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 3 วาระเว้นแต่จะได้รับมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์จากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่าการดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนดมิได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป รวมทั้งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วย

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบ

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

- (4.6) พิจารณาแผนงานตรวจสอบ และขอบเขตการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีของบริษัทรวมถึง ที่ปรึกษาด้านการตรวจสอบภายใน (ถ้ามี) ให้มีความสัมพันธ์ที่เกื้อกูลกัน ไม่ซ้ำซ้อน
- (5) การสอบบัญชี
- (5.1) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชี เพื่อให้ได้ผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทรวมถึงผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ตลอดจนพิจารณาถอดถอนผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะเสนอความเห็นดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- (5.2) สอบทานขอบเขต และวิธีการตรวจสอบที่เสนอโดยผู้สอบบัญชี รวมทั้งพิจารณาเหตุผลในการเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบ (กรณีมีการเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบในภายหลัง)
- (5.3) เสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทาน หรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็น และเป็นเรื่องสำคัญระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยได้
- (5.4) สอบทานรายงานของผู้สอบบัญชีที่จัดทำ เสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไข และติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น
- (5.5) พิจารณาความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพในการประสานงานระหว่างผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน
- (5.6) รับทราบจากผู้สอบบัญชีโดยไม่ชักช้าในข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติกรรมอันควรสงสัยว่า กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ อาทิ มาตรา 281/2 วรรค 2 มาตรา 305, 306, 308, 309, 310, 311, 312 หรือมาตรา 313 เมื่อผู้สอบบัญชีได้พบ และดำเนินการตรวจสอบต่อไปโดยไม่ชักช้า รวมทั้งต้องรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่ สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบ ภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี
- (6) การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- (6.1) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ และ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (7) การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (7.1) คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานผลการดำเนินงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ และพิจารณา อย่างน้อยไตรมาสละครั้ง
- (7.2) จัดทำรายงานผลการดำเนินงานประจำปีของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยแสดงรายการตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด และให้ลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
- (7.3) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบ หรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร ทั้งนี้ รายการ หรือการกระทำดังกล่าว ได้แก่
- (7.3.1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (7.3.2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- (7.3.3) การฝ่าฝืน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

- (7.4) หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขรายการ หรือการกระทำที่เข้าลักษณะตามข้อ (7.3.1) (7.3.2) และ (7.3.3) ข้างต้น ภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่ง อาจรายงานว่ามีรายการ หรือการกระทำตามที่กล่าวข้างต้นต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (8) การกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (8.1) สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งให้แนวทางและข้อเสนอแนะที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา
- (8.2) ให้ความสำคัญโดยส่งเสริมให้บริษัทกำหนดเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี ไว้เป็นวาระประจำของการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัท
- (8.3) ติดตามให้ประธานกรรมการตรวจสอบต้องได้รับสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ จากเลขานุการบริษัทภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
- (9) การบริหารความเสี่ยง
- (9.1) สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
- (9.2) ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และฝ่ายบริหารในการพิจารณาและให้ความเห็นในรายงานผล และรายงานความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- (10) ความรับผิดชอบอื่นๆ
- (10.1) ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยที่คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทตามที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในขณะที่ความรับผิดชอบในกิจกรรมทุกประการของบริษัท ต่อบุคคลภายนอกยังคงเป็นของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ
- (10.2) ทบทวน และปรับปรุงกฎบัตรเกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบนี้ให้ทันสมัย และเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมของบริษัทเป็นปกติปีละครั้ง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
- (10.3) หน้าที่ตามที่ตลาดหลักทรัพย์ ประกาศกำหนดเพิ่มเติม

2.2 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจัดตั้งขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยคณะกรรมการบริษัทในการกำกับการดำเนินงานของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดขึ้น และรายงานผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารและข้อมูลอื่นๆ ที่จำเป็นต่อคณะกรรมการ ปัจจุบัน คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริหารจำนวน 4 คน ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบไปด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายชูศักดิ์ ภูษินนิชกุล	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายพิศาล รัชกิจประการ	กรรมการบริหาร
3. นางสาวภคจิรา รัชกิจประการ	กรรมการบริหาร
4. นายธาดวี เกิดบุญส่ง	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ : นางสาวณัฐช วัฒนาวัดดี ทำหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการบริหาร

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง ยกเว้นกรรมการบริหารที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทซึ่งจะครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริหาร

- (1) พิจารณากลับกรองแผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- (2) กำหนดนโยบายการเงินการลงทุนของบริษัทและกำหนดทิศทางนโยบายการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทและอนุมัติหลักเกณฑ์การลงทุน รวมถึงข้อเสนอการลงทุนตามระเบียบบริษัท
- (3) พิจารณาและดำเนินการในประเด็นที่สำคัญซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท
- (4) พิจารณากลับกรองและให้ข้อเสนอแนะต่องานทุกประเภทที่เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- (5) ดูแลและติดตามผลการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปี ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและอนุมัติ รวมถึงรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- (6) พิจารณากลับกรองเรื่องที่กรรมการผู้จัดการนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติ
- (7) อนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการเงินและทรัพย์สินของบริษัทตามขอบเขตอำนาจอนุมัติ
- (8) มอบหมายหรือแนะนำให้กรรมการผู้จัดการพิจารณาหรือปฏิบัติในเรื่องหนึ่งเรื่องใดที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร
- (9) แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อพิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใดที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร
- (10) พิจารณาและนำเสนอเรื่องที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบ หรือพิจารณาให้ความเห็นชอบ หรือพิจารณาอนุมัติ

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

2.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นคณะอนุกรรมการที่จัดตั้งขึ้นเพื่อช่วยคณะกรรมการบริษัทในการสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเหมาะสมสำหรับการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ และพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ เพื่อให้การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นไปอย่างโปร่งใส และเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึงสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบไปด้วย

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

หมายเหตุ : ¹ นายกุลล เวชศิลป์ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 โดยคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง นายมานิต นิธิประทีป ดำรงตำแหน่งแทน ซึ่งผลในวันที่ 1 มิถุนายน 2560

² นางสาวณฤศณ ไวทยานุกูลดี ทำหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง ยกเว้นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทซึ่งจะครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- (1) การสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทกรรมการในคณะกรรมการชุดต่างๆ
 - (1.1) พิจารณาโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่างๆ ให้มีความเหมาะสมกับองค์กร ธุรกิจ และสภาพแวดล้อม
 - (1.2) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหา รวมถึงคุณสมบัติของผู้ที่ควรได้รับการเสนอชื่อเพื่อรับการคัดเลือกเป็น กรรมการบริษัทกรรมการในคณะกรรมการชุดต่างๆ และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
 - (1.3) พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัทกรรมการในคณะกรรมการชุดต่างๆ
 - (1.4) ปฏิบัติหน้าที่อื่นเกี่ยวกับการสรรหาตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (2) การกำหนดค่าตอบแทนให้กับกรรมการบริษัทกรรมการในคณะกรรมการชุดต่างๆ
 - (2.1) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ได้เป็นตัวเงินสำหรับกรรมการบริษัทกรรมการในคณะกรรมการชุดต่างๆ ให้มีความเหมาะสมและเป็นธรรม และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
 - (2.2) ปฏิบัติหน้าที่อื่นเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

2.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อช่วยคณะกรรมการบริษัทในการบริหารความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงความสามารถในการแข่งขันในธุรกิจในระยะยาว ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยทีมผู้บริหารของบริษัทซึ่งเป็นบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางสาวณิสร กร้ามาตร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายรัชชาติ จันทร์รอด	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายพิเชษฐ ยอดวิเชียร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นางอรอุมา วิศาลสวัสดิ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นางสาวศิริกาญจน์ ศรีพรหมชัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง
7. นางสาวก้อยกาญจน์ สว่างวรรณ ²	กรรมการบริหารความเสี่ยง
8. นางสาวสมฤทัย เล็งศรี	กรรมการบริหารความเสี่ยง
9. นางดวงสมร นุตประศาสน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
10. นายสมโชค บุญเตี้ยว	กรรมการบริหารความเสี่ยง
11. นายมนตรี จิระวงศ์สันติสุข	กรรมการบริหารความเสี่ยง
12. นายศุภอนิษฐ์ ประดับ	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : ¹ นางสาวณฤช ไวยาณูวัตติ ทำหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

² นางสาวก้อยกาญจน์ สว่างวรรณ ได้ลาออกจากเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2560

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่คณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้ง ยกเว้นกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทซึ่งจะครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- (1) จัดให้มีการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่สำคัญในด้านต่างๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการประเมินความเสี่ยงได้ครอบคลุมทุกขั้นตอนของการดำเนิน ธุรกิจ รวมถึงเสนอแนะวิธีป้องกัน หรือลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (2) เสนอแนะนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณานโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่น่าเสนอ ก่อนมอบหมายให้ ฝ่ายบริหารนำไปปฏิบัติ
- (3) ทบทวนและปรับปรุงระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อย่างต่อเนื่อง และกำหนดให้มีการประเมินผลและติดตามการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบาย และแนวทางที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ
- (4) รายงานความเสี่ยงและข้อเสนอแนะตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ประเมินและทบทวน รวมถึง ผลการประเมินผลและติดตามการบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และในกรณีที่ มีเรื่องสำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องรายงาน ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็ว

ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

3.1. การสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ

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

- (1) บรรลุนิติภาวะ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และใช้เวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- (2) ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
- (3) ไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต
- (4) ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการ หรือองค์การ หรือหน่วยงานของรัฐบาลหรือหน่วยงานของรัฐ
- (5) ไม่อยู่ระหว่างการถูกกล่าวโทษ หรือถูกดำเนินคดี หรือต้องคำพิพากษา หรือถูกเปรียบเทียบปรับ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจเงินทุน ธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจเครดิตฟองซิเอร์ กฎหมายว่าด้วยการธนาคารพาณิชย์ กฎหมายว่าด้วยการประกันชีวิต กฎหมายว่าด้วยการประกันวินาศภัย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการเงินในทำนองเดียวกัน ไม่ว่าจะเป็นกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ โดยหน่วยงานที่มีอำนาจตามกฎหมายนั้น ทั้งนี้ ในความผิดเกี่ยวกับการกระทำความผิดไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานที่มีลักษณะเป็นการหลอกลวง ฉ้อฉล หรือทุจริต
- (6) ไม่อยู่ระหว่างการถูกกล่าวโทษ หรือถูกดำเนินคดี หรือต้องคำพิพากษา หรือถูกเปรียบเทียบปรับ ตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน ไม่ว่าจะเป็นกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ โดยหน่วยงานที่มีอำนาจตามกฎหมายนั้น
- (7) ในกรณีที่เคย หรืออยู่ระหว่างการเป็นกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนใดๆ ต้องไม่มีพฤติกรรมที่แสดงว่า มีเจตนาอำพรางฐานะทางการเงิน หรือผลการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัทจดทะเบียนนั้นๆ หรือของบริษัทที่เคยเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน หรือ ไม่เคยแสดงข้อความอันเป็นเท็จในสาระสำคัญหรือปกปิดข้อความจริงอันเป็นสาระสำคัญอันควรบอกให้แจ้งในเอกสารใดๆ ที่ต้องเปิดเผยต่อประชาชน หรือต้องยื่นต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (8) ในกรณีที่เคย หรืออยู่ระหว่างการเป็นกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารของบริษัทใดๆ ต้องไม่มีพฤติกรรมที่แสดงว่ามีการละเลยการทำหน้าที่ตามสมควร ในการตรวจสอบดูแลมิให้บริษัทนั้นๆ ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (9) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระ นอกจากต้องมีคุณสมบัติตามคุณสมบัติของกรรมการบริษัทตามที่ระบุไว้ข้างต้น กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติม ดังนี้

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัททั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระนั้นๆ ด้วย

- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่จะได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง
- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่จะได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง

ทั้งนี้ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามที่กล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นประจำ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการที่เกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกัน หนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

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

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

นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยได้เสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนทีละคน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกกรรมการที่ต้องการได้อย่างแท้จริง โดยกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- (2) ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลไป
- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3.2. การสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบประกอบไปด้วยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน และกำหนดให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่คัดเลือกกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) บรรลุนิติภาวะ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบได้อย่างเหมาะสม
- (2) เป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามที่บริษัทกำหนดฯ รวมทั้งตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีความขัดแย้งตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- (3) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- (4) สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น และรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทหรือผู้มีอำนาจควบคุม รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
- (5) ควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินงานของกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น และควรได้เพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (6) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

3.3. การสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริหารประกอบไปด้วยกรรมการบริหารอย่างน้อย 3 คน และกำหนดให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

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

3.4. การสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบไปด้วยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นกรรมการอิสระ บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทคัดเลือกและพิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) บรรลุนิติภาวะ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- (2) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นกรรมการอิสระ นอกจากต้องมีคุณสมบัติตามคุณสมบัติของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตามที่ระบุไว้ข้างต้น กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นกรรมการอิสระต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและตามหลักเกณฑ์ของ สำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ

3.5. การสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 3 คน และกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการบริหารความเสี่ยงต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) บรรลุนิติภาวะ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- (2) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

3.6. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทและ/หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ โดยคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยพิจารณาถึง คุณสมบัติประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัท รวมทั้งการพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารและพนักงานในตำแหน่งที่ต่ำกว่าระดับกรรมการผู้จัดการลงมา ทั้งนี้ บุคคลที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และ/หรือ ผู้บริหาร จะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและหน้าที่ที่จะได้รับมอบหมาย

แผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร

บริษัทได้เล็งเห็นถึงความจำเป็น และความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่งของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง ในกรณีที่ตำแหน่งผู้บริหารว่างลง บริษัทจะทำการคัดเลือกบุคคลที่จะปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งดังกล่าวต่างๆ อีกทั้งพัฒนาเพื่อเตรียมความพร้อมให้สามารถรองรับตำแหน่งได้ในอนาคต ทั้งนี้ เพื่อเป็นการเชื่อมั่นให้กับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น ตลอดจนพนักงาน ว่าการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทันทั่วทั้งที่ (ดูรายละเอียดได้ในรายงานประจำปี เรื่อง “โครงสร้างการจัดการ” ภายใต้หัวข้อ “นโยบายรักษาผู้มีส่วนได้เสียสูง และการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง”)

4. การกำกับดูแลงานการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายในการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อสร้างผลการดำเนินงานที่ดีให้กับบริษัทและเสริมสร้างความมั่นคงของธุรกิจในระยะยาว

สำหรับการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น บริษัทกำหนดให้มีการส่งตัวแทนของบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุน ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว โดยการส่งตัวแทนของบริษัทไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นในกรณีที่ เป็นบริษัทย่อย และให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นหรือตามข้อตกลงร่วมกันในกรณีที่ เป็นบริษัทร่วม และบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

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

5. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแล และห้ามไม่ให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทใช้ข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัททั้งนี้ บริษัทได้กำหนดแนวทางในการป้องกันการนำข้อมูลไปใช้ประโยชน์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทไว้ดังนี้

- (1) ห้ามไม่ให้ กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทในระดับต่างๆ นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผยกับหน่วยงานหรือบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง

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

บริษัทได้แจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทรับทราบถึงแนวทางในการป้องกันการนำข้อมูลไปใช้ประโยชน์ ตามที่กล่าวข้างต้น

นอกจากนี้ บริษัทจัดส่งหนังสือแจ้งช่วงเวลาห้ามซื้อ หรือ ขาย หลักทรัพย์ของบริษัทให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทราบล่วงหน้าทุกไตรมาส และรวมทุกช่วงในปี 2560 ผ่านทางอีเมลของบริษัท เพื่อปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งกำหนดว่า “ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท นำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือผู้อื่นในทางมิชอบ และหลีกเลี่ยง หรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนการเผยแพร่งบการเงิน หรือข้อมูลที่สำคัญที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท”

อย่างไรก็ตาม ในปี 2560 ไม่มีกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัท ซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ข้อมูลภายใน

ในกรณีที่เกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีส่วนได้เสียในการพิจารณาการประชุมต่างๆ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะต้องไม่ร่วมพิจารณา และออกเสียงลงมติ ทั้งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้น

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

- ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทที่แสดงไว้ใน www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัท (www.amamarine.co.th) -

การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

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

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

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

(1) การควบคุมภายในองค์กร หรือ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร

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

(2) การประเมินความเสี่ยง

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดนโยบาย แนวทางในการบริหารความเสี่ยง รวมถึงกำกับดูแลการประเมินความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจทั้งในระดับองค์กรและระดับหน่วยงาน ทบทวนและติดตามความคืบหน้าในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ประเมินและกำหนดแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยคำนึงถึงโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงจากการเกิดทุจริต นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบการควบคุมภายใน ซึ่งครอบคลุมถึงการทุจริตในลักษณะต่างๆ ด้วย
- บริษัทจัดทำรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านการตรวจสอบหรือสอบทาน โดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(3) การควบคุมการปฏิบัติงาน

- บริษัทกำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยคำนึงถึงอำนาจการอนุมัติ การสอบทาน การกระทบยอด และการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนแก้ไขระเบียบหรือคู่มือการปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- บริษัทกำหนดมาตรการการทำการค้าระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยมีการนำเข้าสู่ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้นโยบายการเข้าทำการค้าระหว่างกัน กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและเหตุผลของการทำการค้า ตลอดจนความเหมาะสมด้านราคา และเงื่อนไขของรายการ โดยต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- สำหรับการปฏิบัติงานบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทได้มีการควบคุมดูแลและบำรุงรักษาระบบ มีการจัดทำคู่มือระเบียบการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศที่รัดกุมเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศของบริษัทพร้อมใช้งานได้ตลอดเวลา ปลอดภัยจากการเข้าถึงของผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง

(4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

- บริษัทมีการพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล บริษัทจึงมีการลงทุนโปรแกรม Enterprise Resource Planning (ERP) เพื่อให้ข้อมูลที่ได้นำมาใช้ในการบริหารและจัดเก็บอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น และสามารถรองรับการขยายตัวด้านธุรกิจในอนาคต
- บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจ และจัดให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือเชิญประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอเหมาะสม
- บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรไปยังผู้บริหารและพนักงานทุกระดับผ่านช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เช่น อินทราเน็ต เว็บไซต์บริษัท อีเมล โซเชียลมีเดีย กล้องแสดงความคิดเห็นและข้อมูลจากระบบคอมพิวเตอร์ รวมทั้งมีช่องทางพิเศษให้บุคคลภายในและภายนอกแจ้งเรื่องราวร้องเรียนหรือแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับเบาะแสการฉ้อฉลหรือทุจริต ผ่านช่องทางอีเมล หรือ เว็บไซต์บริษัท หรือส่งจดหมายลงทะเบียนถึงกรรมการตรวจสอบโดยตรงได้อย่างปลอดภัย
- สำหรับการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรทำได้โดยผ่านช่องทางเว็บไซต์บริษัท อีเมล รวมทั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อดำเนินกิจกรรมต่างๆ ด้านงานนักลงทุนสัมพันธ์ และเป็นศูนย์รวมการจัดการสาระสำคัญของข้อมูลของบริษัทและประสานงานให้ข้อมูลกับนักลงทุนภายนอกองค์กร

(5) ระบบการติดตาม

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

ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด ผลการประเมินสรุปได้ว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เหมาะสม เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทช่วยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน ทั้งนี้ ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

นอกจากนี้ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือนางสุวิมล กฤตยาเกียรติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 2982 แห่งบริษัทสอบบัญชี ดี โอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งได้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2560 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มิได้แสดงความเห็นว่าบริษัทมีข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน ในรายงานการสอบบัญชีดังกล่าวแต่อย่างใด

การตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระโดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีการปรับปรุงกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายในและคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้มีความทันสมัยอยู่เสมอ เพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน และสอดคล้องกับมาตรฐานสากลของการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายในที่เป็นเลิศเชิงมืออาชีพ

หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามแผนงานตรวจสอบประจำปีผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งงานการให้คำปรึกษาแนะนำในด้านต่างๆ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการปฏิบัติงานต่างๆ จะบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และยังติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดความมั่นใจในระบบที่วางไว้ว่าได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง และได้รับการแก้ไขปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ บริษัทได้สนับสนุนให้มีจำนวนผู้ตรวจสอบภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับปริมาณงาน

หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจประเมินความมีประสิทธิภาพของระบบการบริหารความเสี่ยง ด้วยการสอบทานวัตถุประสงค์ ตัวบ่งชี้เหตุการณ์หรือปัจจัยภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า มีการระบุและประเมินความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม สามารถจัดการความเสี่ยงที่มีให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีการติดตามสอบทานความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งมีการรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

ในการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตจากภายนอกและภายในองค์กร หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต เพื่อช่วยบ่งชี้สิ่งบ่งชี้เหตุและประเมินความเป็นไปได้ในเรื่องการทุจริต และพิจารณามาตรการป้องกันและการควบคุมให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

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

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้งานประสบผลสำเร็จและมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งมีบทบาทในการให้คำปรึกษาแนะนำในประเด็นต่างๆ เพื่อให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร รวมทั้งพัฒนางานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ และสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบภายในมีการพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยง

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

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงทุกฝ่ายงานทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงให้เกิดประสิทธิผลสูงสุด ประเมินความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน และภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงความสามารถในการแข่งขันของธุรกิจในระยะยาว คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะรายงานความเสี่ยงและแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการประเมินผลและติดตามการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีการติดตามอย่างใกล้ชิดและมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง ในปี 2560 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมรวม 5 ครั้งและประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ครั้ง

รายการระหว่างกัน

1. สรุปรายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัท กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2559 และในปี 2560 บริษัท และ AMAL มีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งสามารถสรุปความสัมพันธ์ ได้ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ความสัมพันธ์
1) บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด (“AMAL”) ประกอบธุรกิจขนส่งสินค้าเลวทางรถ	- AMAL เป็นบริษัทย่อย ที่บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 - บริษัท และ AMAL มีกรรมการบริษัทร่วมกัน 3 ท่าน ได้แก่ 1) นายพิศาล รัชกิจประการ 2) นายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล 3) นางสาวภักจิรา รัชกิจประการ และมีผู้บริหารของบริษัท 1 ท่าน ที่เป็นกรรมการของ AMAL ได้แก่ นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ
2) บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) (“PTG”) ประกอบธุรกิจค้าส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ ตัวแทนจำหน่ายน้ำมันของบริษัท ผู้ค้าน้ำมันรายอื่น และผู้ประกอบการอุตสาหกรรมที่ต้องการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงธุรกิจค้าปลีกน้ำมันเชื้อเพลิง ธุรกิจร้านสะดวกซื้อ และธุรกิจร้านค้าผ่านบริษัทย่อยของ PTG	- PTG เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัท พีทีจี โลจิสติกส์ จำกัด (“PTGLG”) โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ในขณะที่ PTGLG เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 24.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 - บริษัทมีกรรมการบริษัท 2 ท่าน ที่เป็นผู้บริหารของ PTG ได้แก่ 1) นายธาดรี เกิดบุญส่ง 2) นายชัยทัศน์ วันชัย
3) บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“PTC”) ประกอบธุรกิจค้าปลีกน้ำมันเชื้อเพลิงผ่านสถานีบริการน้ำมัน PT โดย PTC เป็นเจ้าของและผู้บริหารงานสถานีบริการน้ำมัน	- PTC เป็นบริษัทย่อยที่ PTG ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
4) บริษัท เอ็มโพรี่ ออยล์ จำกัด (“EPO”) ประกอบธุรกิจจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ ตัวแทนจำหน่ายน้ำมันของ PTG ผู้ค้าน้ำมันรายอื่น และผู้ประกอบการอุตสาหกรรมที่ต้องใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินธุรกิจ	- EPO เป็นบริษัทย่อยที่ PTG ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.98 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
5) บริษัท พีระมิต ออยล์ จำกัด (“PMO”) ประกอบธุรกิจจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ ตัวแทนจำหน่ายน้ำมันของ PTG ผู้ค้าน้ำมันรายอื่น และผู้ประกอบการอุตสาหกรรมที่ต้องใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินธุรกิจ	- PMO เป็นบริษัทย่อยที่ PTG ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.98 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 - บริษัทมีกรรมการ 1 ท่าน ที่เป็นผู้ถือหุ้นของ PMO ได้แก่ นายธาดรี เกิดบุญส่ง โดยถือหุ้น PMO ในสัดส่วนร้อยละ 0.02 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ความสัมพันธ์
6) บริษัท พีทีจี โกลบอลดิกส์ จำกัด (“PTGLG”) ประกอบธุรกิจด้านโลจิสติกส์ โดยให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงกับ PTG และบริษัทย่อยของ PTG ที่ดำเนินธุรกิจค้าปลีกและค้าน้ำมันเชื้อเพลิง	- PTGLG เป็นบริษัทย่อยที่ PTG ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 - PTGLG เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 24.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 - บริษัทมีกรรมการ 1 ท่าน ที่เป็นผู้ถือหุ้นของ PTGLG ได้แก่ นายธাত্রี เกิดบุญส่ง โดยถือหุ้น PTGLG ในสัดส่วนร้อยละ 0.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
7) บริษัท วันลิงค์ เน็ตเวิร์ค จำกัด (“OLNET”) ประกอบธุรกิจเทคโนโลยีการให้บริการติดตามและบริหารยานพาหนะผ่านดาวเทียม	- OLNET เป็นบริษัทร่วมที่ OLTEC ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 20.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และบริษัท เอลิซ ดิสทริบิวชัน จำกัด (“ALERT”) ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 40.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 - บริษัทมีผู้บริหาร 1 ท่าน ที่เป็นกรรมการของ OLNET ได้แก่ 1) นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ - บริษัทมีกรรมการและผู้บริหาร 2 ท่าน ที่เป็นกรรมการของ ALERT ได้แก่ 1) นายพิศาล รัชกิจประการ 1 โดยกรรยาถือหุ้น ALERT ในสัดส่วนร้อยละ 15.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2560 2) นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ 2 โดยถือหุ้น ALERT ในสัดส่วนร้อยละ 29.98 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2560 และกรรยาถือหุ้น ALERT ในสัดส่วนร้อยละ 0.01 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2560 หมายเหตุ : 1 นายพิศาล รัชกิจประการ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการของ ALERT ตั้งแต่วันที่ 24 พฤศจิกายน 2560 และกรรยาไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้นของ ALERT ตั้งแต่วันที่ 23 พฤศจิกายน 2560 2 นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการของ ALERT ตั้งแต่วันที่ 24 พฤศจิกายน 2560 รวมทั้งนายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ และกรรยาไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้นของ ALERT ตั้งแต่วันที่ 23 พฤศจิกายน 2560
8) บริษัท วันลิงค์เทคโนโลยี จำกัด (“OLTEC”) ประกอบธุรกิจเทคโนโลยีการให้บริการติดตามและบริหารยานพาหนะผ่านดาวเทียม	- AMAL มีกรรมการบริษัท 1 ท่าน ที่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ OLTEC ได้แก่ นายสุทธิวุฒิ รัชกิจประการ โดยถือหุ้น OLTEC ในสัดส่วนร้อยละ 11.51 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 ทั้งนี้ นายสุทธิวุฒิ รัชกิจประการ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการของ AMAL ตั้งแต่วันที่ 16 สิงหาคม 2560
9) บริษัท กาแฟพันธุ์ไทย จำกัด (“PUN”) ประกอบธุรกิจจำหน่ายเครื่องดื่ม ชา กาแฟ	- PUN เป็นบริษัทย่อยที่ PTG ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
10) นายพิศาล รัชกิจประการ	- นายพิศาล รัชกิจประการ เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เนื่องจาก • เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 2.53 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 • เป็นกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ ของบริษัท และ AMAL

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2559	ปี 2560	
1. บริษัท เอ เอ็ม โอ โลจิสติกส์ จำกัด ("AMAL")	รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ	1.59	1.95	- บริษัท มีความเห็นว่า AMAL ยังไม่มีความจำเป็นต้องใช้พื้นที่สำนักงานใหญ่มาก เนื่องจากฝ่ายปฏิบัติการซึ่งเป็นหน่วยงานหลักที่ทำหน้าที่บริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันและประสานกับลูกค้า ตั้งอยู่ที่สำนักงานย่อยที่ อำเภอลาดหลุมแก้ว และอำเภอดุสิตราชา บริษัทจึงแบ่งพื้นที่สำนักงานส่วนหนึ่งให้ AMAL ใช้งาน และเรียกเก็บค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่น (ได้แก่ ค่าสาธารณูปโภค และค่าบริการ) จาก AMAL โดยคำนวณจากปริมาณการใช้พื้นที่ที่ AMAL ใช้งาน และอัตราค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่นตามที่แตกต่างกัน โดยอัตราค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่น ที่บริษัทเรียกเก็บจาก AMAL บริษัทกำหนดในลักษณะการบวกเพิ่มจากต้นทุน (Cost Plus) โดยอ้างอิงจากอัตราค่าเช่าที่บริษัทตกลงจ่ายให้กับเจ้าของอาคาร - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย เนื่องจาก AMAL ยังไม่มีความจำเป็นต้องใช้พื้นที่สำนักงานใหญ่มาก การเช่าพื้นที่เองอาจก่อให้เกิดภาระค่าใช้จ่ายเป็นจำนวนมากกับ AMAL ได้
	เงินให้กู้ยืม	-	33.65	
	- AMAL ออกตั๋วสัญญาใช้เงินให้กับ AMA เพื่อใช้เป็นหลักประกันในการขอู้เงินจาก AMA ซึ่งเป็นบริษัทแม่ เพื่อใช้เป็นเงินทุน หมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ			
	ลูกหนี้อื่น	0.18	1.30	- รายได้ดังกล่าวเกิดขึ้นจากค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่นที่บริษัทเรียกเก็บจาก AMAL เนื่องจากการใช้พื้นที่สำนักงานร่วมกัน สำหรับค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่ยังไม่ได้รับชำระ โดยบริษัทบันทึกเป็นรายได้จากรับ - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป และการใช้พื้นที่สำนักงานใหญ่ร่วมกันก็ช่วยลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นจึงก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานและธุรกิจของบริษัท
	- บริษัท มีรายได้ดังกล่าวที่เกิดขึ้นจากค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่นในแต่ละเดือน			

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2559	ปี 2560	
	ดอกเบียด้งรับ - บริษัท มีดอกเบียด้งรับ ที่เกิดจากการให้ AMAL กู้ยืมเงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ	-	0.69	- ดอกเบียด้งรับ เกิดขึ้นจากเงินให้กู้ยืมแก่ AMAL โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผล และช่วยเพิ่มสภาพคล่องให้ดีขึ้น เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้อย่างต่อเนื่อง
	ดอกเบียด้งรับ - บริษัท มีรายได้จากดอกเบียด้ง ที่เกิดจากการให้ AMAL กู้ยืมเงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ	-	0.71	- รายได้ดอกเบียด้งรับ เกิดขึ้นจากเงินให้กู้ยืมแก่ AMAL โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผล และช่วยเพิ่มสภาพคล่องให้ดีขึ้น เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้อย่างต่อเนื่อง
2. บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) ("PTG")	รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า - AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTG ตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง	139.15	5.48	- การให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTG เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของ AMAL ทั้งนี้ AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงโดยกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการการค้า โดยพิจารณาจากต้นทุนการให้บริการและสภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมซึ่งเป็นหลักเกณฑ์และวิธีการในการกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้าลักษณะเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าอื่นที่ AMAL ให้บริการขนส่งสินค้า - ทั้งนี้ ในเดือนสิงหาคม 2559 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเปลี่ยนแปลงตัวผู้ว่าจ้าง จาก PTG มาเป็น PTGLG ส่งผลให้ AMAL ไม่มีรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้าให้กับ PTG ตั้งแต่ต้นปีถึงสิ้นปีในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว - ต่อมาในเดือนพฤศจิกายน 2560 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็นบริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTG นับตั้งแต่ต้นปีถึงสิ้นปีในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากเป็นรายการการค้าปกติและมีกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และช่วยสร้างรายได้และกำไรให้กับบริษัท

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2559	ปี 2560	
	ต้นทุนจากการให้บริการ - ชื่อน้ำมัน - AMAL ชื่อน้ำมันเชื้อเพลิงจาก PTG เพื่อใช้ในธุรกิจขนส่งสินค้า	-	81.09	- ที่ผ่านมา AMAL กำหนดให้รถบรรทุกน้ำมันเดิมน้ำมันเชื้อเพลิงที่สถานีบริการน้ำมัน PT (ซึ่ง PTC เป็นผู้ดำเนินงาน) อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากที่ AMAL ได้ลงทุนซื้อที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในอำเภอ ศรีราชา เพื่อใช้เป็นสำนักงานย่อยสำหรับการขนส่งสินค้าทางรถ AMAL ได้ตกลงซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถบรรทุกน้ำมันจาก PTG ในลักษณะการค้าส่ง (Wholesale) เพื่อใช้เติมให้กับรถบรรทุกน้ำมันที่จอดที่หน่วยงานศรีราชาก่อนออกให้บริการในแต่ละครั้ง ทำให้การขนส่งสินค้าในเส้นทางที่ระยะทางไม่ไกลมาก รถบรรทุกน้ำมันของบริษัท มีน้ำมันเชื้อเพลิงเพียงพอสำหรับการเดินทางเที่ยวไปและเที่ยวกลับ จึงไม่จำเป็นต้องเติมน้ำมันที่สถานีบริการน้ำมัน การที่ AMAL สามารถซื้อน้ำมันในลักษณะการค้าส่ง (Wholesale) เพื่อใช้เติมให้กับรถบรรทุกน้ำมัน และลดสัดส่วนการเติมน้ำมันจากสถานีบริการน้ำมันได้ ทำให้ AMAL มีต้นทุนการให้บริการขนส่งลดลง เนื่องจากราคาจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงในลักษณะการค้าส่ง (Wholesale) จะมีราคาต่ำกว่าราคาจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงหน้าสถานีบริการน้ำมัน - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผลเนื่องจากเป็นรายการการค้าปกติ และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป รวมถึงก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
	ลูกหนี้การค้า - PTG มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงของ AMAL	-	2.86	- ภาระหนี้การค้าเกิดขึ้นจากการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง - ต่อมาในเดือนพฤศจิกายน 2560 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็นบริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTG นับตั้งแต่วันที่ลงนามบันทึกข้อตกลงดังกล่าว - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2559	ปี 2560	
	เจ้าหนี้การค้า AMAL มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจาก PTC	-	4.73	- ภาระหนี้การค้าเกิดขึ้นจากการขายเชื่อตามที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ PTC ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ที่ PTC จะพิจารณาการขายเชื่อและกำหนดวงเงินขายเชื่อให้กับลูกค้าที่ซื้อน้ำมันอย่างต่อเนื่อง - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. บริษัท ปีโตรเลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด ("PTC")	รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTC ตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง	-	64.99	- การให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTC เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของ AMAL ทั้งนี้ AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงโดยกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้า โดยพิจารณาจากต้นทุนการให้บริการและสภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมซึ่งเป็นหลักเกณฑ์และวิธีการในการกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้าลักษณะเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าอื่นที่ AMAL ให้บริการขนส่งสินค้า - ต่อมาในเดือนพฤศจิกายน 2560 AMAL และ PTC (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็นบริษัทในกลุ่ม PTC ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTC นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากเป็นรายการการค้าปกติและมีกำไรกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และช่วยสร้างรายได้และกำไรให้กับบริษัท
	ต้นทุนจากการให้บริการ - ชื้อน้ำมัน AMAL ชื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจาก PTC เพื่อใช้ในธุรกิจขนส่งสินค้า	38.26	7.72	ที่ผ่านมา AMAL กำหนดให้รถบรรทุกน้ำมันเติมน้ำมันเชื้อเพลิงที่สถานีบริการน้ำมัน PT (ซึ่ง PTC เป็นผู้ดำเนินงาน) อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากที่ AMAL ได้ลงทุนซื้อที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในอำเภอ ศรีราชา เพื่อใช้เป็นสำนักงานย่อยสำหรับ การขนส่งสินค้าทางรถ AMAL กำหนดให้ ก่อนออกให้บริการขนส่งสินค้าในแต่ละ ครั้งรถบรรทุกน้ำมันที่จอดที่หน่วยงานย่อยศรีราชาจะเติมน้ำมันจากถังสำรองน้ำมันภายในหน่วยงานย่อยศรีราชา ทำให้การขนส่งสินค้าในเส้นทางที่ระยะทางไม่ไกลมาก รถบรรทุกน้ำมันของบริษัทมีน้ำมันเชื้อเพลิงเพียงพอสำหรับการเดินทางต่อไป และเพียงพอ จึงไม่จำเป็นต้องเติมน้ำมันที่สถานีบริการน้ำมัน

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2559	ปี 2560	
				- สำหรับการขนส่งสินค้าในเส้นทางที่ระยะทางไกล AMAL กำหนดให้รถบรรทุกน้ำมันเติมน้ำมันเชื้อเพลิงที่สถานีบริการน้ำมัน PT ตามที่กำหนด เนื่องจากบริษัทได้เปรียบเทียบแล้วพบว่า ราคาขายปลีกน้ำมันในสถานีบริการน้ำมัน PT ไม่แตกต่างจากราคาขายปลีกน้ำมันของผู้ประกอบการรายอื่นในขณะที่ยังให้บริการน้ำมัน PT ที่กำหนดให้เติมน้ำมัน ก็เป็นสถานีบริการที่ออกแบบมาให้เหมาะสมสำหรับการใช้บริการของรถบรรทุกและรถขนาดใหญ่ และมีพื้นที่เพียงพอสำหรับเป็นจุดพักรถ (ทั้งนี้ AMAL สามารถใช้พื้นที่พักรถโดยไม่มีค่าใช้จ่ายเช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไปของ PT) รวมถึงอยู่บนเส้นทางหลักที่บริษัทใช้ขนส่งสินค้าให้กับลูกค้า - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการการค้าปกติ และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป รวมถึงก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
	ลูกหนี้การค้า - PTC มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการใช้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงของ AMAL	-	31.43	- การหนี้การค้าเกิดขึ้นจากการว่าจ้างขนส่งตามที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ PTC ซึ่งเป็นไปตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง - ต่อมาในเดือนพฤศจิกายน 2560 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็นบริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTC นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
	เงินค้ำประกัน - AMAL มีเงินค้ำประกันเช่าพื้นที่ภายในสถานีบริการน้ำมัน PT ที่อำเภอ ลาดหลุมแก้ว เพื่อใช้เป็นสำนักงานย่อยสำหรับการให้บริการขนส่งไปโอดีเซล B100 ให้กับลูกค้าที่เป็นผู้ผลิตไปโอดีเซล B100 แห่งหนึ่ง	0.05	0.03	- บริษัทกำหนดให้สำนักงานย่อยขึ้นในพื้นที่ใกล้เคียงกับลูกค้าหรือจุดรับ/จ่ายสินค้าที่สำคัญของลูกค้า เพื่อความสะดวกในการบริหารจัดการการรถบรรทุกน้ำมันและประสานงานกับลูกค้า สำหรับสำนักงานย่อยที่อำเภอ ลาดหลุมแก้วที่บริษัทเช่าพื้นที่ภายในสถานีบริการน้ำมัน PT มีความเหมาะสม เนื่องจากอยู่ในพื้นที่ใกล้เคียงกับลูกค้าจึงสามารถเดินทางได้อย่างสะดวก และสถานีบริการน้ำมันดังกล่าวก็มีพื้นที่เหมาะสมสำหรับใช้เป็นสำนักงานและจุดจอดรถบรรทุกน้ำมัน - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากพื้นที่ดังกล่าวมีขนาดและสิ่งอำนวยความสะดวกที่เหมาะสมสำหรับการบริหารจัดการการรถบรรทุกน้ำมันและสอดคล้องกับทำเลที่ตั้งของลูกค้า

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2559	ปี 2560	
		0.57	0.34	
เจ้าหนี้การค้า	AMAL มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจากสถานีบริการน้ำมัน PT (ซึ่ง PTG เป็นผู้ดำเนินงาน)			- ภาระหนี้การค้าเกิดขึ้นจากการขายเชื่อตามที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ PTG ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการเงินที่ PTG จะพิจารณาการขายเชื่อและกำหนดวงเงินขายเชื่อให้กับลูกค้าที่ซื้อน้ำมันอย่างต่อเนื่อง - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท
	คำเช่า AMAL เช่าพื้นที่ภายในสถานีบริการน้ำมัน PT ที่อำเภอลาดหลุมแก้ว เพื่อใช้เป็นสำนักงานย่อยสำหรับบริการให้รถขนส่งไปโอดีเซล B100 ให้กับลูกค้าที่เป็นผู้ผลิตไบโอดีเซล B100 แห่งหนึ่ง	0.23	0.23	- บริษัทกำหนดให้สำนักงานย่อยขึ้นในพื้นที่ใกล้เคียงกับลูกค้าหรือจุดรับ/จ่ายสินค้าที่สำคัญของลูกค้า เพื่อความสะดวกในการบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันและประสานงานกับลูกค้า สำหรับสำนักงานย่อยที่อำเภอลาดหลุมแก้วที่บริษัทเช่าพื้นที่ภายในสถานีบริการน้ำมัน PT มีความเหมาะสม เนื่องจากอยู่ในพื้นที่ใกล้เคียงกับลูกค้าจึงสามารถเดินทางได้อย่างสะดวก และสถานีบริการน้ำมันดังกล่าวก็มีพื้นที่เหมาะสมสำหรับใช้เป็นสำนักงานและจุดจอดรถบรรทุกน้ำมัน โดยเปรียบเทียบราคาให้เช่าพื้นที่กับบริเวณใกล้เคียงเห็นว่าไม่มีความแตกต่างเรื่องราคาเช่า - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากพื้นที่ดังกล่าวมีขนาดและสิ่งอำนวยความสะดวกที่เหมาะสมสำหรับการบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันและสอดคล้องกับทำเลที่ตั้งของลูกค้า รวมถึงอัตราค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภคที่เหมาะสม
ค่าสาธารณูปโภค	AMAL เช่าพื้นที่ภายในสถานีบริการน้ำมัน PT ที่อำเภอลาดหลุมแก้ว เพื่อใช้เป็นสำนักงานย่อยสำหรับการให้บริการขนส่งไปโอดีเซล B100 ให้กับลูกค้าที่เป็นผู้ผลิตไบโอดีเซล B100 แห่งหนึ่ง ซึ่งจะมีความจำเป็นต้องใช้ไฟฟ้าที่ทาง PTC ต้องเรียกเก็บตามจำนวนที่ใช้จริง	0.12	0.10	- การที่บริษัท ได้เช่าพื้นที่ภายในสถานีบริการน้ำมัน PT ส่งผลให้บริษัทมีค่าไฟฟ้าและค่าน้ำ ที่ทาง PTC เรียกเก็บจากบริษัทตามตัวเลขมิเตอร์ที่ใช้จริง - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากพื้นที่ดังกล่าวมีขนาดและสิ่งอำนวยความสะดวกที่เหมาะสมสำหรับการบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันและสอดคล้องกับทำเลที่ตั้งของลูกค้า รวมถึงอัตราค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภคที่เหมาะสม

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2559	ปี 2560	
4. บริษัท เอ็มไพร์ ออยล์ จำกัด ("EPO")	ต้นทุนจากการให้บริการ - ชื้อน้ำมัน - AMAL ชื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจาก EPO เพื่อใช้ในธุรกิจขนส่งสินค้า	27.64	12.58	- ที่ผ่านมา AMAL กำหนดให้บรรรทุกน้ำมันเดิมน้ำมันเชื้อเพลิงที่สถานีบริการน้ำมัน PT (ซึ่ง PTC เป็นผู้ดำเนินงาน) อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากที่ AMAL ได้ลงทุนซื้อที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในอำเภอ ศรีราชา เพื่อใช้เป็นสำนักงานย่อยสำหรับการขนส่งสินค้าทางรถ AMAL ได้ตกลงซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับบรรรทุกน้ำมันจาก EPO ในลักษณะการค้ำส่ง (Wholesale) เพื่อใช้เติมให้กับบรรรทุกน้ำมันที่จอดที่หน่วยงาน ศรีราชาก่อนออกให้บริการในแต่ละครั้ง - ทำให้การขนส่งสินค้าในเส้นทางที่ระยะทางไม่ไกลมาก บรรรทุกน้ำมันของบริษัทมีน้ำมันเชื้อเพลิงเพียงพอสำหรับการเดินทางเที่ยวไปและเที่ยวกลับ จึงไม่จำเป็นต้องเติมน้ำมันที่สถานีบริการน้ำมัน การที่ AMAL สามารถซื้อน้ำมันในลักษณะการค้ำส่ง (Wholesale) เพื่อใช้เติมให้กับบรรรทุกน้ำมัน และลดสัดส่วนการเติมน้ำมันจากสถานีบริการน้ำมันลงได้ ทำให้ AMAL มีต้นทุนการให้บริการขนส่งลดลง เนื่องจากราคาจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงในลักษณะค้ำส่ง (Wholesale) จะมีราคาต่ำกว่าราคาจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงหน้าสถานีบริการน้ำมัน - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผลเนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป รวมถึงก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท - ภาระหนี้การค้าเกิดขึ้นจากการขายเชื่อตามที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ EPO ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ที่ EPO จะพิจารณาการขายเชื่อและกำหนดวงเงินขายเชื่อให้กับลูกค้าที่ซื้อน้ำมันอย่างต่อเนื่อง - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
5. บริษัท พีระมิต ออยล์ จำกัด ("PMO")	รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า - AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PMO ตามสัญญาการจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง	-	1.71	- การให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PMO เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของ AMAL ทั้งนี้ AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงโดยกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้า โดยพิจารณาจากต้นทุนการให้บริการและสภาพการแข่งขันในตลาดสารเคมีซึ่งเป็นหลักเกณฑ์และวิธีการในการกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้าลักษณะเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าอื่นที่ AMAL ให้บริการขนส่งสินค้า

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2559	ปี 2560	
	ลูกหนี้การค้า PMO มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการใช้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงของ AMAL	-	0.88	- ต่อมาในเดือนพฤศจิกายน 2560 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PMO นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากเป็นรายการการค้าปกติและมีกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และช่วยสร้างรายได้และกำไรให้กับบริษัท - ภาระหนี้การค้าเกิดขึ้นจากการว่าจ้างขนส่งตามที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ PMO ซึ่งเป็นไปตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง - ต่อมาในเดือนพฤศจิกายน 2560 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PMO นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
6. บริษัท พีทีจี โกลบอล ดีเวลอปเมนท์ จำกัด ("PTGLG")	รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTGLG ตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง	103.91	304.62	- การให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTGLG เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของ AMAL ทั้งนี้ AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงโดยกำหนดอัตราค่าบริการและการและเงื่อนไขการค้า โดยพิจารณาจากต้นทุนการให้บริการและสภาพการแข่งขันในตลาดที่แข่งขันในอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นลักษณะเดียวกับการกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้าลักษณะเดียวกันที่ใช้กับลูกค้าอื่นที่ AMAL ให้บริการขนส่งสินค้า ทั้งนี้ ในเดือนสิงหาคม 2559 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเปลี่ยนแปลงตัวผู้ว่าจ้าง จาก PTG มาเป็น PTGLG ส่งผลให้ AMAL เริ่มให้บริการขนส่งสินค้าให้กับ PTGLG (แทน PTG) ตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากเป็นรายการการค้าปกติและมีกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และช่วยสร้างรายได้และกำไรให้กับบริษัท

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2559	ปี 2560	
	ค่าความเสียหายจากการขนส่ง PTGLG เรียกเก็บค่าความเสียหายจาก AMAL เนื่องจากน้ำมันที่สิ้น จากระบบบรรทุกน้ำมันที่ประสบอุบัติเหตุ	-	0.74	- PTGLG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) เรียกเก็บค่าน้ำมันที่หกถัง จากระบบบรรทุกน้ำมันที่ประสบอุบัติเหตุ - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผลเนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป
	ลูกหนี้การค้า PTGLG มีการระงับการค้าที่เกิดจากการใช้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงของ AMAL	22.79	-	- ภาระหนี้การค้าเกิดขึ้นจากการขายเชื้อเพลิงที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ PTGLG ซึ่งเป็นไปตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผลเนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป รวมถึงก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท - ทั้งนี้ ในเดือนสิงหาคม 2559 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเปลี่ยนแปลงตัวผู้จ้าง จาก PTG มาเป็น PTGLG ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTGLG และ ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2560 PTGLG ไม่มีหนี้การค้าที่เกิดจากค่าขนส่งสินค้าที่ค้างชำระให้กับ AMAL - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
7. บริษัท วันลิงค์ เน็ตเวิร์ค จำกัด ("OLNET")	ค่าอุปกรณ์ระบบติดตามและบริหารยานพาหนะ AMAL ติดตั้งระบบติดตามและบริหารยานพาหนะผ่านดาวเทียม ("ระบบ GPS") ของ OLTEC เพื่อช่วยในการบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมัน ทั้งนี้ OLTEC กำหนดให้ OLNET เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าให้กับ OLTEC แต่ OLTEC เป็นผู้เรียกเก็บค่าบริการรายเดือน	4.12	2.24	- AMAL กำหนดให้รถบรรทุกทุกคันติดตั้งระบบ GPS ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายกำหนด นอกจากนี้ การติดตั้งระบบ GPS ยังช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการสามารถติดตามพฤติกรรมการขับรถ เส้นทางการเดินทาง และระยะเวลาที่คาดว่าจะถึงที่หมายได้ จึงช่วยในการวางแผนการให้บริการขนส่งสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากระบบ GPS จะช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันได้อย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับกฎหมายกำหนด และอัตราค่าบริการเป็นราคาตลาดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ใช้บริการอื่นที่มีศักยภาพในการให้บริการในลักษณะเดียวกัน

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2559	ปี 2560	
	เจ้าหนี้อื่น - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - AMAL มีการระงับหนี้ที่เกิดจากการติดอุปกรณ์ระบบ GPS กับ OLNET ที่ยังไม่ครบกำหนดชำระ	0.23	-	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายเกิดขึ้นจากการติดตั้งระบบ GPS ที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ OLNET ซึ่งเป็นไปตามสัญญา - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท
	ค่าบริการระบบติดตามและบริหารยานพาหนะ - AMAL ตกลงชำระค่าบริการสำหรับการใช้งานระบบ GPS ให้กับ OLNET	0.01	-	- AMAL กำหนดให้รถบรรทุกทุกคันต้องติดตั้งระบบ GPS ซึ่งเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้ การติดตั้งระบบ GPS ยังช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการสามารถติดตามพฤติกรรมการขับรถ เส้นทางการเดินทาง และเวลาที่คาดว่าจะถึงที่หมายได้ จึงช่วยในการวางแผนการให้บริการขนส่งสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากระบบ GPS จะช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันได้อย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับที่กฎหมายกำหนด และอัตราค่าบริการเป็นราคาตลาดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ให้บริการอื่นที่มีศักยภาพในการให้บริการในลักษณะเดียวกัน
8. บริษัท วันลิงค์เทคโนโลยี จำกัด ("OLTEC")	ค่าบริการระบบติดตามและบริหารยานพาหนะ - AMAL ตกลงชำระค่าบริการสำหรับการใช้งานระบบ GPS ให้กับ OLTEC	0.35	1.13	- AMAL กำหนดให้รถบรรทุกทุกคันต้องติดตั้งระบบ GPS ซึ่งเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้ การติดตั้งระบบ GPS ยังช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการสามารถติดตามพฤติกรรมการขับรถ เส้นทางการเดินทาง และเวลาที่คาดว่าจะถึงที่หมายได้ จึงช่วยในการวางแผนการให้บริการขนส่งสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากระบบ GPS จะช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันได้อย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับที่กฎหมายกำหนด และอัตราค่าบริการเป็นราคาตลาดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ให้บริการอื่นที่มีศักยภาพในการให้บริการในลักษณะเดียวกัน
	เจ้าหนี้อื่น - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - AMAL มีการระงับหนี้ที่เกิดจากการให้บริการระบบ GPS ที่ต้องชำระให้กับ OLTEC	0.07	0.17	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายเกิดขึ้นจากการให้บริการระบบ GPS ที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ OLNET ซึ่งเป็นไปตามสัญญา - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2559	ปี 2560	
บริษัท กาแฟพันธุ์ไทย จำกัด ("PUN")	ค่าอุปกรณ์ระบบติดตามและบริหารยานพาหนะ - AMAL ติดตั้งระบบติดตามและบริหารยานพาหนะผ่านดาวเทียม ("ระบบ GPS") ของ OLTEC เพื่อช่วยในการบริหารจัดการกองเรือบรรทุกน้ำมัน กรณีที่อุปกรณ์ชำรุดและอุปกรณ์ดังกล่าวหมดอายุพร้อมกับทาง OLNET แล้ว AMAL ต้องซื้ออุปกรณ์ตัวใหม่จากทาง OLTEC	-	0.16	- AMAL กำหนดให้เรือบรรทุกทุกคันต้องติดตั้งระบบ GPS ซึ่งเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้ การติดตั้งระบบ GPS ยังช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองเรือบรรทุกน้ำมันได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการสามารถติดตามพฤติกรรมกองเรือบรรทุกน้ำมัน เส้นทางการเดินทางและเวลาที่คาดว่าจะถึงที่หมายได้ จึงช่วยในการวางแผนการให้บริการขนส่งสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากระบบ GPS จะช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองเรือบรรทุกน้ำมันได้อย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับกฎหมายกำหนด และอัตราค่าบริการเป็นราคาตลาดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ให้บริการอื่นที่มีศักยภาพในการให้บริการในลักษณะเดียวกัน
	9. บริษัท กาแฟพันธุ์ไทย จำกัด ("PUN")	0.01	0.02	- การซื้อเมล็ดกาแฟ จาก PUN เป็นรายการค้าที่ดำเนินการตามปกติของธุรกิจ - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
10. นายพิศาล รัชกิจประการ	- ค่าประกันเงินกู้ยืมของบริษัท และบริษัทย่อยกับสถาบันการเงิน 3 แห่ง ดังนี้			- รายการดังกล่าวเป็นเงื่อนไขปกติในการให้กู้ยืมเงินของสถาบันการเงินที่จะให้กรรมการการค้าประกันเพิ่มเติมนอกเหนือจากสินทรัพย์ของบริษัท
	วงเงินเบิกเกินบัญชี (O/D)	-	-	- รายการดังกล่าวเป็นเงื่อนไขปกติในการให้กู้ยืมเงินของสถาบันการเงินที่จะให้กรรมการการค้าประกันเพิ่มเติมนอกเหนือจากสินทรัพย์ของบริษัท
	- วงเงินกู้ยืมระยะสั้น (สินเชื่อหมุนเวียน)	-	-	- คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการรับความช่วยเหลือทางการเงินด้านการค้าประกันจากกรรมการ ซึ่งเหมาะสมผล และบริษัทไม่ได้เสียค่าใช้จ่ายในการค้าประกันดังกล่าว
	- วงเงินกู้ยืมระยะยาว (สำหรับลงทุนซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี)			- เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2560 สถาบันการเงินได้ยกเลิกการค้าประกันของกรรมการทั้งหมด และให้ AMA ซึ่งเป็นบริษัทแม่ เป็นผู้ค้าประกันทั้งหมด
	o วงเงินกู้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ^{1/}	-	-	
	o ภาระหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	-	-	

หมายเหตุ ^{1/} วงเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับลงทุนซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ณ สิ้นปี 2559 และ ณ สิ้นปี 2560 เท่ากับ 23.50 และ 38.47 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (หรือเท่ากับ 767.49 และ 1,256.39 ล้านบาทตามลำดับ) เมื่อคำนวณจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อเงินดอลลาร์สหรัฐ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งเท่ากับ 32.659 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ) สำหรับการกู้ยืมเงินระยะยาวเพื่อซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีในปี 2559 สถาบันการเงินไม่กำหนดให้กรรมการบริษัทต้องค้ำประกัน

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

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

1) การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

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

2) การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

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

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

นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

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

แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

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

- 1) การให้บริการขนส่งสินค้าทางรถให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน: บริษัทมีแผนที่จะขยายการให้บริการขนส่งสินค้าเหลวทางรถอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่ PTG มีแนวโน้มที่จะใช้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงเพิ่มขึ้น เนื่องจากการเติบโตของธุรกิจค้าปลีก และคำสั่งน้ำมันเชื้อเพลิงของ PTG รวมทั้ง PTG มีนโยบายที่จะลดภาระการบริหารงานด้านการขนส่ง โดยการว่าจ้างผู้ให้บริการขนส่งสินค้าขนส่งน้ำมันให้บางส่วน (Outsource) ทั้งนี้ อัตราค่าบริการขนส่งสินค้าทางรถที่บริษัทเสนอให้กับลูกค้าแต่ละราย บริษัทกำหนดขึ้นโดยคำนึงถึงต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการให้บริการขนส่งสินค้า และอัตรากำไรที่บริษัทคาดว่าจะได้รับจากการให้บริการ ซึ่งเท่ากันสำหรับลูกค้าแต่ละราย และเปรียบเทียบกับราคาตลาดเพื่อให้อัตราค่าบริการขนส่งอยู่ในระดับที่เหมาะสม
- 2) การซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน: ในการให้บริการขนส่งสินค้าทางรถ AMAL ซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจาก PTG ในลักษณะการค้าส่ง (Wholesale) เพื่อใช้เติมให้กับรถบรรทุกทุกน้ำมันที่จอดที่หน่วยงานศรียาห์ก่อนออกให้บริการในแต่ละครั้ง และซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจาก PTC ในลักษณะการค้าปลีก (Retail) จากการเติมน้ำมันที่สถานีบริการน้ำมัน PT สำหรับรถบรรทุกน้ำมันต้องวิ่งเป็นระยะทางไกล ทำให้มีน้ำมันไม่เพียงพอที่จะเดินรถกลับมาที่หน่วยงานศรียาห์ ทั้งนี้ ราคาจำหน่ายน้ำมันและเงื่อนไขการค้า หรือข้อตกลงอื่นๆ ที่บริษัท ทำกับ PTG และ PTC จะเป็นราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าปกติ บริษัท คาดว่าการซื้อน้ำมันจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันจะมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตามปริมาณการขนส่งสินค้าทางรถ โดยเฉพาะการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้น
- 3) การซื้ออุปกรณ์และใช้บริการจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน: เพื่อสนับสนุนการขยายตัวของธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต AMAL จำเป็นต้องมีการลงทุนซื้อรถบรรทุกทุกน้ำมันเพิ่มขึ้นในแต่ละปี และจำเป็นต้องติดตั้งระบบ GPS เพื่อประโยชน์ในด้านความปลอดภัยและการบริหารจัดการกองรถบรรทุกทุกน้ำมัน รวมถึงเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดจากกรมการขนส่งทางบก ทั้งนี้ บริษัท จะพิจารณาความเหมาะสมของราคาอุปกรณ์และค่าบริการสำหรับการใช้งานระบบ GPS และเงื่อนไขการค้า หรือข้อตกลงอื่นๆ โดยเปรียบเทียบกับราคาและเงื่อนไขของผู้ให้บริการรายอื่น รวมถึงพิจารณาถึงเหตุผลและความจำเป็นในการซื้ออุปกรณ์และใช้บริการจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันก่อนการเข้าทำรายการ บริษัทคาดว่า การซื้ออุปกรณ์และใช้บริการจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันจะมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตามการเพิ่มจำนวนรถบรรทุกน้ำมันในแต่ละปี
- 4) การเช่าหรือให้เช่าทรัพย์สินที่ใช้ในการดำเนินงานระหว่างบริษัท กับบริษัทย่อย: บริษัทแบ่งพื้นที่สำนักงานส่วนหนึ่งให้ AMAL ใช้งาน และเรียกเก็บค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่น (ได้แก่ ค่าสาธารณูปโภค และค่าบริการ) จาก AMAL เนื่องจาก AMAL ยังไม่มีความจำเป็นต้องใช้พื้นที่สำนักงานขนาดใหญ่ ทั้งนี้ บริษัทกำหนดอัตราค่าเช่าที่เรียกเก็บจาก AMAL โดยคำนึงถึงอัตราค่าเช่าที่บริษัทตกลงจ่ายให้กับเจ้าของอาคาร และจัดทำสัญญาเช่าระหว่างกัน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2558 (ปรับปรุงใหม่)	2559 (ปรับปรุงใหม่)	2560
งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)			
รวมสินทรัพย์	966.53	3,239.84	3,755.52
รวมหนี้สิน	486.13	1,162.18	1,692.86
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	480.41	2,077.66	2,062.67
งบกำไรขาดทุน (หน่วย: ล้านบาท)			
รายได้จากการขายและให้บริการ			
รายได้จากการขนส่ง	642.88	964.45	1,500.65
รายได้จากการให้เช่าเรือ	-	-	-
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	642.88	964.45	1,500.65
ต้นทุนบริการ	(436.68)	(674.43)	(1,077.72)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	206.20	290.02	422.93
รวมรายได้อื่น	0.73	7.40	49.22
รวมค่าใช้จ่าย	(68.58)	(108.78)	(151.00)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	155.89	151.87	92.90
งบกระแสเงินสด (หน่วย: ล้านบาท)			
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	177.39	255.05	304.39
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมการลงทุน	(141.47)	(305.37)	(547.65)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(111.43)	1,260.05	(573.87)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(77.99)	1,205.20	(806.84)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	35.95	1,241.83	432.36

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 - 2560

	2558 (ปรับปรุงใหม่)	2559 (ปรับปรุงใหม่)	2560
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.71	4.65	1.44
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.55	4.54	1.34
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	1.94	1.23	0.79
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	36.00	29.46	23.90
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	10.00	12.22	15.06
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	22.63	27.47	28.18
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	15.90	13.11	12.78
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	33.65	22.85	20.89
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	10.70	15.76	17.23
Cash Cycle (วัน)	15.21	9.57	10.61
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	32.07	30.07	28.18
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	21.52	19.56	21.40
อัตรากำไรอื่น (ร้อยละ)	0.11	0.76	3.18
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	128.22	135.21	94.78
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	18.01	15.26	16.87
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	26.26	11.51	12.23
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	18.08	8.97	9.18
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	32.87	19.82	10.39
อัตราการใช้หมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.84	0.46	0.44
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.21	0.56	0.82
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	11.77	8.59	6.16
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis) (เท่า)	0.62	0.35	0.24
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)*	66.49	151.17	42.64

หมายเหตุ * บริษัทจ่ายเงินปันผลในปี 2558 - 2560 ดังนี้

- ในปี 2558 จ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม ณ สิ้นปี 2556 จำนวนหุ้นละ 70 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 77.00 ล้านบาท
- ในปี 2559 จ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม ณ สิ้นสุดไตรมาสที่ 2 ของปี 2558 จำนวนหุ้นละ 203 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 223.30 ล้านบาท
- ในปี 2560 จ่ายจากผลการดำเนินงานปี 2559 จำนวนหุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 107.90 ล้านบาท

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ สำหรับปี 2560

บทสรุปผู้บริหาร

- ปี 2560 บริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด (“บริษัทย่อย”) มีรายได้จากการขนส่งเพิ่มขึ้น 536.20 ล้านบาท หรือร้อยละ 55.60 จากปีก่อน เป็นผลจากการขยายกองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี รวมถึงรถบรรทุกน้ำมัน ขณะที่บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนบริการเพิ่มขึ้น 403.29 ล้านบาท หรือร้อยละ 59.80 จากปีก่อน ส่งผลให้กำไรขั้นต้นของบริษัทและบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 132.91 ล้านบาท หรือร้อยละ 45.83 จากปีก่อน และมีการสูญเสียเพิ่มขึ้น 105.96 ล้านบาท หรือร้อยละ 71.99 จากปีก่อน อัตราการสูญเสียเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 15.26 ในปี 2559 เป็นร้อยละ 16.87 ในปี 2560 จากการขยายกองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี และกองรถบรรทุกน้ำมัน ส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขนส่งเพิ่มขึ้น ในขณะที่สามารถบริหารต้นทุนได้ดี โดยเฉพาะส่วนของค่าใช้จ่ายในการบริหาร รวมถึงบริษัทยังมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน
- บริษัทและบริษัทย่อยคงรักษาสถานะการเงินที่แข็งแกร่ง โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์จำนวน 3,755.52 ล้านบาท เป็นเงินสดและเงินลงทุนระยะสั้น จำนวน 533.95 ล้านบาท มีหนี้สิน จำนวน 1,692.85 ล้านบาท เป็นหนี้สินส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี จำนวน 390.25 ล้านบาท และมีส่วนของผู้ถือหุ้น จำนวน 2,062.67 ล้านบาท
- บริษัทได้จัดทำงบการเงินรวมซึ่งรวมบริษัทย่อยที่ใช้สกุลเงินบาทในการดำเนินงาน โดยถือเสมือนว่าบริษัทย่อยมีสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา ในการดำเนินงานเช่นเดียวกับบริษัท แล้วจึงแปลงค่างบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งการจัดทำดังกล่าวไม่สะท้อนผลการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัทย่อย ดังนั้น บริษัทจึงได้ทำการแก้ไขการจัดทำงบการเงินรวมโดยนำผลสะสมที่เกิดขึ้นเสมือนว่าบริษัทได้มีการจัดทำงบการเงินรวมโดยใช้สกุลเงินบาทในการดำเนินงานของบริษัทย่อยที่เป็นสกุลเงินบาทมาโดยตลอดมาปรับปรุงกำไร (ขาดทุน) สะสมต้นงวดปี 2559 และปรับย้อนหลังงบการเงินในรอบปี 2559 ใหม่

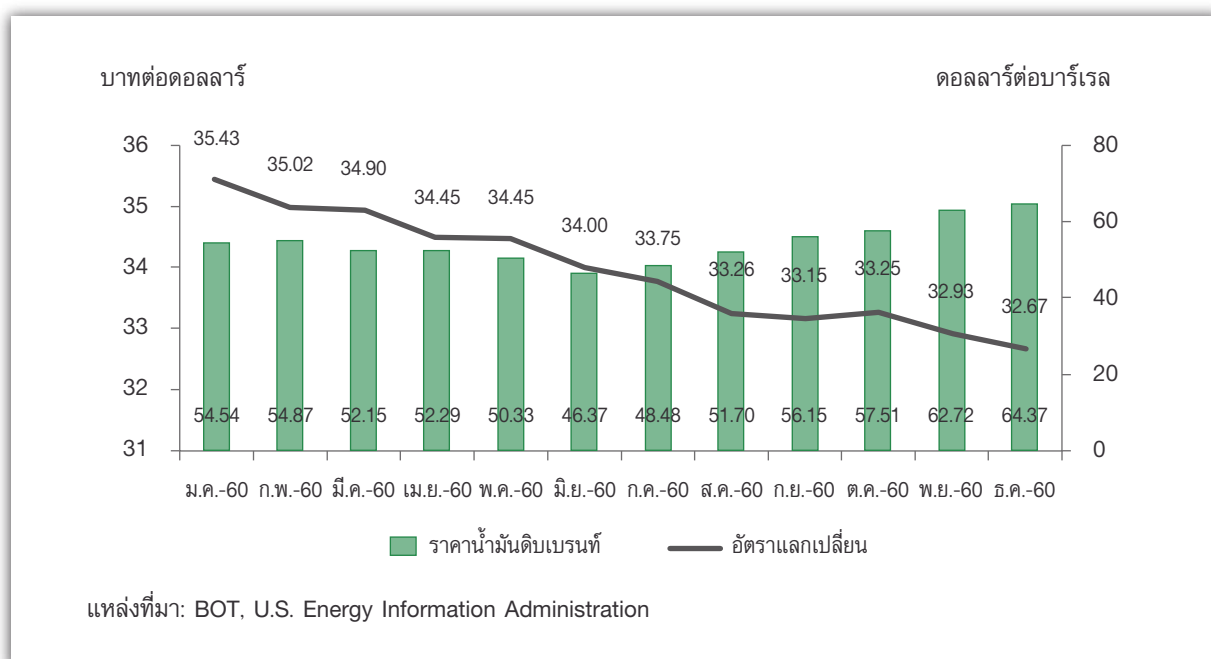
ตารางสรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

หน่วย: ล้านบาท	ไตรมาส 4 ปี 2559	ไตรมาส 3 ปี 2560	ไตรมาส 4 ปี 2560	เพิ่ม(ลด) %YoY	เพิ่ม(ลด) %QoQ	ปี 2559	ปี 2560	เพิ่ม (ลด) %YoY
รายได้จากการขนส่ง	287.36	386.25	454.44	58.14%	17.65%	964.45	1,500.65	55.60%
กำไรขั้นต้น	85.51	98.36	146.77	71.64%	49.22%	290.02	422.93	45.83%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	(4.42)	7.78	1.57	135.52%	79.82%	(0.92)	39.38	4,380.43%
กำไรสุทธิ	34.32	53.91	89.59	161.04%	66.18%	147.19	253.15	71.99%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	29.76%	25.46%	32.30%			30.07%	28.18%	
อัตรากำไรสุทธิ (%)	11.94%	13.96%	19.71%			15.26%	16.87%	

ภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม

- จากข้อมูลของ Ganling Weather คาดการณ์ว่า ในปี 2561 ปริมาณสต็อกน้ำมันปาล์มของมาเลเซียจะเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.6 ส่งผลให้ผลผลิตปาล์มน้ำมันจะอยู่ที่ประมาณ 21.0 ล้านตัน ขณะที่ปริมาณสต็อกน้ำมันปาล์มของอินโดนีเซียจะเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.5 ส่งผลให้ผลผลิตปาล์มน้ำมันอยู่ที่ประมาณ 37.2 ล้านตัน โดยผลผลิตปาล์มน้ำมันรวมจากมาเลเซียและอินโดนีเซียคิดเป็นร้อยละ 85 ของอุปทานปาล์มน้ำมันทั่วโลก ปริมาณสต็อกน้ำมันที่เพิ่มขึ้นนี้ ส่งผลให้อุปทานน้ำมันปาล์มทั่วโลกเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.2 หรือประมาณ 4.0 ล้านตัน

- ความท้าทายในระยะต่อไปของอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม ได้แก่ ข้อโต้แย้งในการนำเข้าน้ำมันปาล์มของสหภาพยุโรป การที่สหรัฐอเมริกาและสหภาพยุโรปออกมาตรการตอบโต้การทุ่มตลาดไบโอดีเซลของอินโดนีเซีย และการปรับอัตราภาษีศุลกากรนำเข้าน้ำมันปาล์มของอินเดีย อย่างไรก็ตาม การยกเลิกภาษีส่งออกน้ำมันปาล์มของมาเลเซียเป็นเวลา 3 เดือน (ตั้งแต่วันที่ 8 มกราคม ถึง 7 เมษายน 2561) คาดว่าจะช่วยลดปริมาณสต็อกน้ำมันปาล์มและส่งผลบวกต่อราคาน้ำมันปาล์มดิบ ในช่วงครึ่งแรกของปีนี้ (Dr Sathia Varga, เจ้าของและผู้ร่วมก่อตั้ง Palm Oil Analytics, สิงคโปร์)
- สถานการณ์การเคลื่อนไหวของค่าเงินบาทส่งผลต่อผลประกอบการของบริษัท เนื่องจากบริษัทดำเนินงานในสถานะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่เป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการกำหนดและชำระราคาของรายการซื้อและขายเกือบทั้งหมด ดังนั้น บริษัทจึงใช้สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา เป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานในธุรกิจเดินเรือ และใช้สกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการเสนอขอการเงิน ทั้งนี้ ในปี 2560 ค่าเงินบาทเมื่อเทียบกับดอลลาร์สหรัฐอเมริกา แข็งค่าขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 3.85 เมื่อเทียบกับอัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ยในปี 2559 โดยอัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ยในปี 2560 อยู่ที่ 33.94 บาทต่อ 1 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
- การเปลี่ยนแปลงราคาน้ำมันดิบเป็นอีกหนึ่งปัจจัยสำคัญที่ส่งผลต่อผลประกอบการของบริษัท โดยในปี 2560 ราคาน้ำมันดิบเบรนท์เฉลี่ยปรับสูงขึ้นจาก 43.64 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ต่อบาร์เรลในปี 2559 เป็น 54.12 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ต่อบาร์เรล ในปี 2560 ส่งผลให้บริษัทมีต้นทุนในการขนส่งสูงขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ปรับค่าระวางสินค้าเพื่อให้สอดคล้องกับต้นทุนที่สูงขึ้น



ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาส 4 ปี 2560

ไตรมาส 4 ปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขนส่งเพิ่มขึ้น 167.08 ล้านบาท หรือร้อยละ 58.14 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนหน้า เป็นผลจากการขยายกองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี โดยมีระวางบรรทุกรวม 82,981 เดทเวทตัน รวมถึงการเพิ่มรถบรรทุกน้ำมัน จำนวน 15 คัน จากไตรมาสก่อน ส่งผลให้กำไรขั้นต้นของบริษัทและบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 61.26 ล้านบาท หรือร้อยละ 71.64 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนหน้า และมีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 55.27 ล้านบาท หรือร้อยละ 161.04 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนหน้า ส่งผลให้อัตรากำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 11.94 ในไตรมาส 4 ปี 2559 เป็นร้อยละ 19.71 ในไตรมาสนี้

ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2560

1) รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า

โครงสร้างรายได้	ปี 2559		ปี 2560	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ธุรกิจการขนส่งสินค้าทางเรือ				
รายได้จากค่าขนส่งสินค้า	667.91	69.25	1,058.69	70.55
รายได้จากค่าเสียเวลา	34.60	3.59	39.08	2.60
รวมรายได้จากการขนส่งสินค้าทางเรือ	702.51	72.84	1,097.77	73.15
ธุรกิจการขนส่งสินค้าทางรถ				
รายได้จากค่าขนส่งสินค้า	261.94	27.16	402.88	26.85
รวมรายได้จากการขนส่งสินค้าทางรถ	261.94	27.16	402.88	26.85
รวมรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า	964.45	100.00	1,500.65	100.00

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้าจาก (1) การดำเนินธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือของบริษัท และ (2) การดำเนินธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าทางรถของบริษัทย่อย โดยในปี 2559 และ 2560 คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 72.84 และ 27.16 และคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 73.15 และ 26.85 ตามลำดับ

ในปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า จำนวน 1,500.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 536.20 ล้านบาท หรือร้อยละ 55.60 จากปีก่อนหน้า เป็นผลจากการขยายกองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี โดยระหว่างปี บริษัทได้ซื้อเรือเพิ่ม จำนวน 3 ลำ และขายเรือ จำนวน 1 ลำ (เรือญาติ) ทำให้ ณ สิ้นปี บริษัทมีเรือทั้งสิ้น จำนวน 10 ลำ รวมทั้งบริษัทย่อยได้เพิ่มจำนวนรถบรรทุกขนส่งน้ำมันจาก 100 คัน เป็น 150 คัน นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการปรับค่าระวางเรือเพิ่มขึ้นในทิศทางเดียวกับราคาน้ำมัน

2) ต้นทุนการให้บริการขนส่งสินค้า

ในปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนการให้บริการขนส่งสินค้า จำนวน 1,077.72 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 403.29 ล้านบาท หรือร้อยละ 59.80 ตามปริมาณการขนส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้น

3) กำไรขั้นต้นและอัตรากำไรขั้นต้น

ปี 2559 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น จำนวน 290.02 ล้านบาท และ 422.93 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 30.07 และ ร้อยละ 28.18 ของรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า ตามลำดับ อัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ส่วนหนึ่งเนื่องจากบริษัทขาดรายได้จากการหยุดเดินเรือเพื่อซ่อมแซมเครื่องจักรในบางช่วงเวลา รวมถึงการขนส่งสินค้าทางรถของบริษัทย่อยยังไม่สามารถดำเนินงานได้เต็มประสิทธิภาพ

4) ค่าใช้จ่ายในการขาย

ปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขาย จำนวน 41.23 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 14.23 ล้านบาท หรือร้อยละ 52.68 ซึ่งค่าใช้จ่ายในการขายที่สำคัญของบริษัท คือ ค่านายหน้า (commission fee) โดยเพิ่มขึ้นตามปริมาณการขนส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้น

5) ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 98.80 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 17.02 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.82 โดยการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการบริหารในอัตราที่น้อยกว่าการเติบโตของรายได้ เป็นผลจากการจัดการที่มีประสิทธิภาพ

6) ต้นทุนทางการเงิน

ปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนทางการเงิน จำนวน 59.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 25.46 ล้านบาท หรือร้อยละ 74.24 จากการกู้ยืมเงินระยะยาว เพื่อซื้อเรือบรรทุกน้ำมันของบริษัท และการเช่าซื้อเรือบรรทุกน้ำมันของบริษัทย่อย

7) ค่าใช้จ่ายอื่น

ปี 2560 บริษัทบันทึกหนี้สงสัยจะสูญ (ภาษีซื้อที่ขอคืนไม่ได้) จำนวน 10.96 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายการที่ไม่ได้เกิดขึ้นเป็นประจำ (non-recurring item)

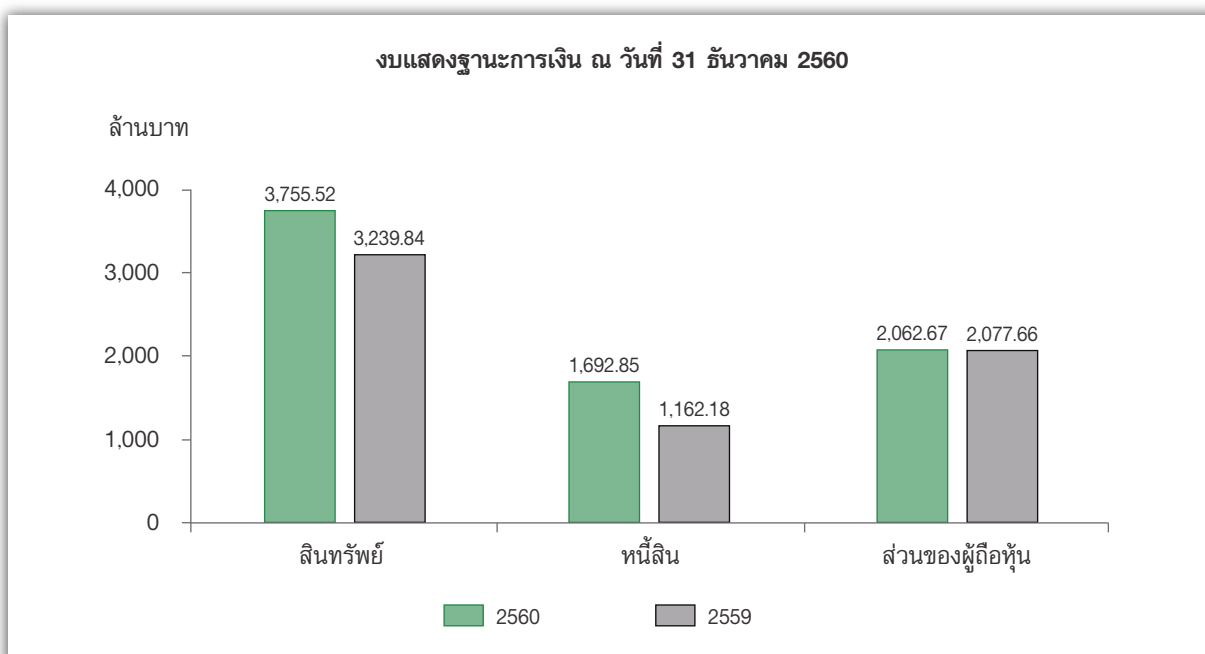
8) กำไรสุทธิ

ปี 2559 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิ จำนวน 147.19 ล้านบาท และ 253.15 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวมร้อยละ 15.26 และร้อยละ 16.87 ตามลำดับ อัตรากำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้นนี้เป็นผลจากการขยายกองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี รวมถึงเรือบรรทุกน้ำมัน ส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขนส่งสูงขึ้น มีการบริหารจัดการต้นทุนที่มีประสิทธิภาพ รวมถึงบริษัทยังมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 39.38 ล้านบาท

ทั้งนี้ ผลจากการปรับปรุงกำไร(ขาดทุน)สะสมต้นงวดของปี 2559 และการปรับย้อนหลังงบการเงินใหม่ปี 2559 ทำให้งบกำไรขาดทุนสำหรับปี 2559 มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น จำนวน 3.28 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยใช้สกุลเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกันกับสกุลเงินนำเสนองบการเงิน ดังตารางต่อไปนี้

หน่วย: ล้านบาท	รายได้	กำไรขั้นต้น	กำไรสุทธิ
ปี 2559	261.94	63.42	27.69
ปี 2560	402.88	81.73	36.25
เพิ่มขึ้น (ลดลง)	140.94	18.31	8.56

ฐานะการเงิน



1) สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ จำนวน 3,755.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 515.68 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.92 จากสิ้นปีก่อนหน้า การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์นี้เนื่องจากการซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทเพิ่ม จำนวน 3 ลำ (ระหว่างปีบริษัทได้ขายเรือพาณิชย์ออกไป 1 ลำ) และการซื้อเรือบรรทุกน้ำมันของบริษัทย่อยเพิ่ม จำนวน 50 คัน โดยเป็นส่วนที่เป็นเงินสดและเงินลงทุนระยะสั้นรวม มีจำนวน 533.95 ล้านบาท

2) หนี้สินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สิน จำนวน 1,692.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 530.67 ล้านบาท หรือร้อยละ 45.66 จากสิ้นปีก่อนหน้า เป็นผลจากการกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพื่อซื้อเรือบรรทุกน้ำมันของบริษัท และการเช่าซื้อเรือบรรทุกน้ำมันของบริษัทย่อย โดยเป็นหนี้สินส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี จำนวน 390.25 ล้านบาท

3) ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้น จำนวน 2,062.67 ล้านบาท ลดลง 14.99 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.72 จากสิ้นปีก่อนหน้า เนื่องจากบริษัทได้จ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น จำนวน 107.90 ล้านบาท ประกอบกับการเงินของบริษัทได้รับผลกระทบจากการแปลงค่าเงินจากสกุลเงินเหรียญสหรัฐเป็นสกุลเงินบาท โดย ณ สิ้นปี 2560 บริษัทมีผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนลดลง จำนวน 160.24 ล้านบาท หรือร้อยละ 330.31 จากสิ้นปีก่อนหน้า

กระแสเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อน จำนวน 49.35 ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการลงทุนเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อน จำนวน 242.28 ล้านบาท จากการซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท และเรือบรรทุกน้ำมันของบริษัทย่อย นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อน จำนวน 1,833.92 ล้านบาท จากการจ่ายชำระเงินกู้ยืม หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อ และการจ่ายเงินปันผล โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดทั้งสิ้น 432.36 ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	ปี 2559	ปี 2560	เพิ่ม(ลด) %YoY
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	4.65	1.44	(3.21)
อัตราส่วนทุนหมุนเวียนเร็ว (เท่า)	4.54	1.34	(3.20)
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (เท่า)	20.27	17.79	(2.48)
จำนวนวันเฉลี่ยที่เรียกเก็บหนี้จากลูกหนี้การค้า (วัน)	18	21	3
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (เท่า)	0.56	0.82	0.26
อัตราส่วนความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย (เท่า)	0.52	0.77	0.25
อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (เท่า)	1.26	1.20	(0.06)
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	8.97	9.18	0.21
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	11.51	12.23	0.72

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

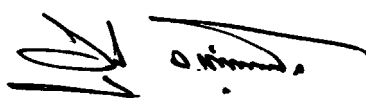
เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

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

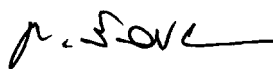
คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีได้อย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งสินทรัพย์ ตลอดจนป้องกันมิให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการในรายการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแล สอบทานความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ซึ่งได้กำกับดูแลทำการประเมินระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพโดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัท สามารถให้ความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินรวมของบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 นั้นแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานรายงานทางการเงินซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัท จากบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นตามมาตรฐานการสอบบัญชีไว้ในหัวข้อ “รายงานของผู้สอบบัญชี” ตามที่ได้ปรากฏในรายงานประจำปีแล้ว โดยคณะกรรมการบริษัทได้ให้การสนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ สำหรับการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี



นายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล
กรรมการ



นายพิศาล รัชกิจประการ
กรรมการผู้จัดการ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยและของเฉพาะบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปี สิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อยและของเฉพาะบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และผลการดำเนินงานรวม และผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการให้บริการรับจ้างขนส่งทางทะเล (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.1 และ 32 บริษัทฯ มีรายได้จากการให้บริการขนส่งทางทะเลจำนวน 1,097.77 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญ และการให้บริการดังกล่าวเป็นการให้บริการในต่างประเทศ ซึ่งส่งผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายในและการพิสูจน์เกี่ยวกับการเกิดขึ้นจริงและความครบถ้วนของการรับรู้รายได้จากการให้บริการรับจ้างทางทะเล ดังนั้นข้าพเจ้าจึงพิจารณาเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่น เกี่ยวกับการรับรู้รายได้จากการให้บริการรับจ้างขนส่งทางทะเล เกี่ยวกับการเกิดขึ้นจริงและความครบถ้วนของรายได้ โดย

- ทำความเข้าใจในระบบการรับงานและระบบการรับรู้รายได้
- ทดสอบการควบคุมที่สำคัญเกี่ยวกับการเกิดขึ้นจริงและความครบถ้วนของรายได้
- วิเคราะห์และทดสอบการคำนวณของระยะเวลาการเดินเรือ ปริมาณการขนส่งกับอัตราการสิ้นเปลืองของน้ำมันที่ใช้ว่าสอดคล้องกับรายได้ที่เกิดขึ้น

- เปรียบเทียบรายงานการเดินเรือของฝ่ายปฏิบัติการกับรายงานการรับรู้รายได้ค่าบริการของฝ่ายบัญชีและการเงิน
- สุ่มตรวจสอบหลักฐานการรับบริการจากบุคคลภายนอก

การแปลงค่างบการเงินของกลุ่มบริษัทที่ใช้สกุลเงินดำเนินงานที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.10 และ 33 บริษัทฯ มีสกุลเงินในการดำเนินงานเป็นสกุลดอลลาร์สหรัฐ ในขณะที่บริษัทย่อยมีสกุลเงินในการดำเนินงานเป็นเงินบาท ดังนั้นในการจัดทำงบการเงินรวมต้องมีการแปลงค่างบการเงินของกลุ่มบริษัทเป็นสกุลเงินในการดำเนินงานเดียวกันคือ สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐและแปลงสกุลเงินดำเนินงานไปเป็นสกุลเงินที่นำเสนอในงบการเงิน ที่เป็นสกุลเงินบาท ซึ่งวิธีการปฏิบัติมีความซับซ้อนและหากมีข้อผิดพลาดในขบวนการแปลงค่างบการเงินผลกระทบจะแผ่กระจาย ดังนั้น ข้าพเจ้าพิจารณาเรื่องนี้เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่น เกี่ยวกับความถูกต้องของการแปลงค่างบการเงินของกลุ่มบริษัทที่ใช้สกุลเงินดำเนินงานเป็นเงินตราต่างประเทศไปเป็นสกุลเงินที่นำเสนอในงบการเงิน โดย

- ทำความเข้าใจในระบบและขบวนการในการจัดเก็บข้อมูลที่ใช้ในการแปลงค่างบการเงิน
- ทำความเข้าใจและทดสอบขบวนการปิดบัญชีทั้งสองสกุลเงิน
- สุ่มทดสอบความถูกต้องของการนำข้อมูลของรายการบัญชีแต่ละสกุลเงินที่เกิดขึ้นในแต่ละรายการ
- ทดสอบการคำนวณผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินและกระทบยอดการเปลี่ยนแปลงของผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูล ซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น)

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

หากในการปฏิบัติงานดังกล่าว ข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องรายงานข้อเท็จจริงนั้น ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่พบว่ามีเรื่องดังกล่าวที่ต้องรายงาน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชีข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจจะเว้นการบันทึกรายการหรือแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในซึ่งมีผลกระทบต่อการสอบบัญชีเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติตามตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าพบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท อามา มาร์ติน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

		งบการเงินรวม (บาท)			งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	1 มกราคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	432,362,784.05	1,241,825,171.43	35,946,702.30	419,910,806.65	1,212,717,177.23
เงินลงทุนชั่วคราว	8	101,586,237.19	0.00	0.00	101,586,237.19	0.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	9	108,954,559.88	59,714,638.46	35,423,483.96	65,832,175.99	30,366,952.46
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6.2.1	0.00	0.00	0.00	33,654,472.83	0.00
สินค้าคงเหลือ	10	47,224,707.89	29,274,516.62	19,836,374.04	44,850,595.08	27,944,421.85
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		690,128,289.01	1,330,814,326.51	91,206,560.30	665,834,287.74	1,271,028,551.54
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	0.00	0.00	0.00	181,099,424.93	198,333,794.93
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	12	868,978.19	1,094,695.49	1,247,572.35	868,978.19	1,094,695.49
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	13	3,029,614,282.94	1,839,710,119.18	801,934,133.64	2,186,949,707.88	1,238,409,682.23
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	14	5,989,243.71	5,096,947.67	2,179,441.06	3,285,457.01	2,546,335.38
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	15	707,928.87	10,795,508.82	26,797,223.95	707,928.87	701,114.29
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	16	14,157,707.51	10,296,880.24	4,747,189.79	0.00	0.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		14,054,682.06	42,029,005.99	38,421,571.56	13,947,171.06	41,937,905.99
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		3,065,392,823.28	1,909,023,157.39	875,327,132.35	2,386,858,667.94	1,483,023,528.31
รวมสินทรัพย์		3,755,521,112.29	3,239,837,483.90	966,533,692.65	3,052,692,955.68	2,754,052,079.85

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

		งบการเงินรวม (บาท)			งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	1 มกราคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	17	84,183,875.16	56,719,908.13	28,521,996.13	73,362,347.69	52,019,373.13
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน						
ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	158,598,928.34	100,567,445.15	41,089,528.76	0.00	0.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน						
ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	231,650,872.80	122,109,753.60	54,024,915.31	231,650,872.80	122,109,753.60
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		2,186,104.21	2,636,113.80	3,372,830.05	243,043.32	0.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		3,123,953.76	4,380,189.57	1,685,354.01	3,123,953.76	4,380,189.57
รวมหนี้สินหมุนเวียน		479,743,734.27	286,413,410.25	128,694,624.26	308,380,217.57	178,509,316.30
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	18	425,946,547.61	326,702,191.69	147,662,432.16	0.00	0.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	19	764,188,319.01	525,475,060.79	192,372,943.99	764,188,319.01	525,475,060.79
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	16	8,652,469.45	7,456,812.62	3,793,652.43	0.00	0.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ						
ผลประโยชน์พนักงาน	20	13,389,718.21	13,971,192.70	12,769,380.55	11,009,011.27	12,459,975.70
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		934,958.46	2,156,620.42	833,730.42	934,958.46	1,104,620.42
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,213,112,012.74	875,761,878.22	357,432,139.55	776,132,288.74	539,039,656.91
รวมหนี้สิน		1,692,855,747.01	1,162,175,288.47	486,126,763.81	1,084,512,506.31	717,548,973.21

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท อามา เมาธ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หมายเหตุ	งบการเงินรวม (บาท)			งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	1 มกราคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)					
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 431,600,000 หุ้น					
มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	22	215,800,000.00	215,800,000.00	215,800,000.00	215,800,000.00
หุ้นสามัญ 1,100,000 หุ้น					
มูลค่าหุ้นละ 100 บาท			110,000,000.00		
ทุนที่ชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 431,600,000 หุ้น					
มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	22	215,800,000.00	215,800,000.00	215,800,000.00	215,800,000.00
หุ้นสามัญ 1,100,000 หุ้น					
มูลค่าหุ้นละ 100 บาท			110,000,000.00		
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	22	1,562,888,729.44	1,562,888,729.44	1,562,888,729.44	1,562,888,729.44
กำไร(ขาดทุน)สะสม					
จัดสรรแล้ว					
สำรองตามกฎหมาย	23	21,580,000.00	18,500,000.00	21,580,000.00	18,500,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร		374,125,883.16	231,960,660.90	289,437,306.63	182,468,148.38
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(111,730,190.36)	48,512,133.89	(121,525,586.70)	56,846,228.82
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		2,062,664,422.24	2,077,661,524.23	1,968,180,449.37	2,036,503,106.64
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		943.04	671.20	0.00	0.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,062,665,365.28	2,077,662,195.43	1,968,180,449.37	2,036,503,106.64
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		3,755,521,112.29	3,239,837,483.90	3,052,692,955.68	2,754,052,079.85

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หมายเหตุ	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
	(ปรับปรุงใหม่)			
รายได้จากการขนส่ง	1,500,652,019.50	964,449,356.13	1,097,771,431.50	702,513,156.13
ต้นทุนบริการ	(1,077,721,745.69)	(674,431,628.31)	(757,443,045.90)	(476,601,894.69)
กำไรขั้นต้น	422,930,273.81	290,017,727.82	340,328,385.60	225,911,261.44
รายได้อื่น				
ดอกเบี้ยรับ	1,414,370.41	943,194.46	1,987,398.38	753,833.86
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	39,376,153.34	(916,752.50)	40,425,747.44	(916,752.50)
รายได้อื่นๆ	8,432,104.25	7,372,565.42	9,234,780.31	8,886,235.71
รวมรายได้อื่น	49,222,628.00	7,399,007.38	51,647,926.13	8,723,317.07
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	472,152,901.81	297,416,735.20	391,976,311.73	234,634,578.51
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(41,233,917.41)	(27,007,232.84)	(41,233,917.41)	(26,993,183.56)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(98,800,534.69)	(81,776,108.47)	(82,871,732.74)	(67,319,491.80)
ค่าใช้จ่ายอื่น				
หนี้สงสัยจะสูญ	(10,961,140.13)	0.00	(10,961,140.13)	0.00
รวมค่าใช้จ่าย	(150,995,592.23)	(108,783,341.31)	(135,066,790.28)	(94,312,675.36)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	321,157,309.58	188,633,393.89	256,909,521.45	140,321,903.15
ต้นทุนทางการเงิน	(59,753,069.42)	(34,294,311.99)	(38,647,518.96)	(20,785,243.77)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	261,404,240.16	154,339,081.90	218,262,002.49	119,536,659.38
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(8,258,746.06)	(7,150,238.95)	(312,844.24)	(36,245.95)
กำไรสำหรับปี	253,145,494.10	147,188,842.95	217,949,158.25	119,500,413.43
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า				
งบการเงินจากสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน				
เป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน	(160,242,324.25)	4,475,131.00	(178,371,815.52)	8,842,162.54
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์				
พนักงานที่กำหนดไว้	0.00	202,563.20	0.00	923,252.00
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	92,903,169.85	151,866,537.15	39,577,342.73	129,265,827.97
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	92,903,169.85	151,866,537.15	39,577,342.73	129,265,827.97

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท อามา มาร์ติน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หมายเหตุ	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
	(ปรับปรุงใหม่)			
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	253,145,222.26	147,188,635.28	217,949,158.25	119,500,413.43
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	271.84	207.67	0.00	0.00
กำไรสำหรับปี	253,145,494.10	147,188,842.95	217,949,158.25	119,500,413.43
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	92,902,898.01	151,866,334.89	39,577,342.73	129,265,827.97
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	271.84	202.26	0.00	0.00
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	92,903,169.85	151,866,537.15	39,577,342.73	129,265,827.97
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.59	0.47	0.50	0.38
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	4.15 431,600,000	311,915,847	431,600,000	311,915,847

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

งบการเงินรวม (บาท)

ส่วนของบริษัทใหญ่									
หมายเหตุ	หุ้นสามัญ	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ ไม่โอนจากควบคุม	รวม
			สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	พลต่างจากการ แปลงค่าทางการเงิน				
5	ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 (ตามรายงานเดิม)	0.00	11,000,000.00	329,664,741.26	50,433,680.31	501,098,421.57	624.12	501,099,045.69	
	ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดทางบัญชี	0.00	0.00	(14,295,284.25)	(6,396,677.42)	(20,691,961.67)	(155.18)	(20,692,116.85)	
	ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 (ปรับปรุงใหม่)	0.00	11,000,000.00	315,369,457.01	44,037,002.89	480,406,459.90	468.94	480,406,928.84	
	รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุน	1,562,888,729.44	0.00	0.00	0.00	1,668,688,729.44	0.00	1,668,688,729.44	
	จ่ายเงินปันผล	0.00	0.00	0.00	(223,300,000.00)	0.00	(223,300,000.00)	0.00	(223,300,000.00)
21	สำรองตามกฎหมาย	0.00	7,500,000.00	(7,500,000.00)	0.00	0.00	0.00	0.00	
23	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น (ปรับปรุงใหม่)	0.00	0.00	202,568.61	4,475,131.00	4,677,699.61	(5.41)	4,677,694.20	
	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี (ปรับปรุงใหม่)	0.00	0.00	147,188,635.28	0.00	147,188,635.28	207.67	147,188,842.95	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 (ปรับปรุงใหม่)	1,562,888,729.44	18,500,000.00	231,960,660.90	48,512,133.89	2,077,661,524.23	671.20	2,077,662,195.43	
5	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 (ตามรายงานเดิม)	1,562,888,729.44	18,500,000.00	242,978,425.52	59,335,362.63	2,099,502,517.59	834.99	2,099,503,352.58	
	ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดทางบัญชี	0.00	0.00	(11,017,764.62)	(10,823,228.74)	(21,840,993.36)	(163.79)	(21,841,157.15)	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 (ปรับปรุงใหม่)	1,562,888,729.44	18,500,000.00	231,960,660.90	48,512,133.89	2,077,661,524.23	671.20	2,077,662,195.43	
	จ่ายเงินปันผล	0.00	0.00	(107,900,000.00)	0.00	(107,900,000.00)	0.00	(107,900,000.00)	
	สำรองตามกฎหมาย	0.00	3,080,000.00	(3,080,000.00)	0.00	0.00	0.00	0.00	
21	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	(160,242,324.25)	(160,242,324.25)	0.00	(160,242,324.25)	
23	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	0.00	0.00	253,145,222.26	0.00	253,145,222.26	271.84	253,145,494.10	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	1,562,888,729.44	21,580,000.00	374,125,883.16	(111,730,190.36)	2,062,664,422.24	943.04	2,062,665,365.28	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท อาม่า มาร์ติน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)						
หมายเหตุ	ญกื่ออาละ ห้ระเลื่อ	ส่วนเกิน มูลค่าเกิน	กำไรสะสม		อังก์ประกาศนอื่นของ ส่วนของพู้เกือกับ	
			สำรองตาม กฎหมาย	ยังม่ได้ จัดสรร	พละางทางการ แปลงค่างบการเงิน	รวม
	110,000,000.00	0.00	11,000,000.00	292,844,482.95	48,004,066.28	461,848,549.23
22	105,800,000.00	1,562,888,729.44	0.00	0.00	0.00	1,668,688,729.44
21	0.00	0.00	0.00	(223,300,000.00)	0.00	(223,300,000.00)
23	0.00	0.00	7,500,000.00	(7,500,000.00)	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	923,252.00	8,842,162.54	9,765,414.54
	0.00	0.00	0.00	119,500,413.43	0.00	119,500,413.43
	215,800,000.00	1,562,888,729.44	18,500,000.00	182,468,148.38	56,846,228.82	2,036,503,106.64
21	0.00	0.00	0.00	(107,900,000.00)	0.00	(107,900,000.00)
23	0.00	0.00	3,080,000.00	(3,080,000.00)	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	(178,371,815.52)	(178,371,815.52)
	0.00	0.00	0.00	217,949,158.25	0.00	217,949,158.25
	215,800,000.00	1,562,888,729.44	21,580,000.00	289,437,306.63	(121,525,586.70)	1,968,180,449.37

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

งบกระแสเงินสด

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
	(ปรับปรุงใหม่)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
ทำไรก่อนภาษีเงินได้	261,404,240.16	154,339,081.90	218,262,002.49	119,536,659.38
รายการปรับปรุงกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
(กำไร)ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรม	(1,939,943.43)	0.00	(1,939,943.43)	0.00
ค่าเสื่อมราคา	181,424,686.41	110,921,855.20	122,352,841.54	78,863,472.84
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	276,925.91	102,794.78	139,595.32	51,536.69
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	3,714,035.17	1,918,088.94	2,334,844.23	1,570,541.94
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(14,824,658.66)	6,078,443.44	(15,874,252.76)	6,078,443.44
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	53,397,208.88	31,375,776.00	32,965,115.27	18,426,262.78
หนี้สงสัยจะสูญ	10,934,765.61	0.00	10,934,765.61	0.00
อื่นๆ	(1,728,380.45)	(61,453.23)	(1,827,808.70)	(61,453.23)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	492,658,879.60	304,674,587.03	367,347,159.57	224,465,463.84
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
เงินลงทุนชั่วคราว	(99,180,016.75)	0.00	(99,180,016.75)	0.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(49,262,249.11)	(23,855,419.37)	(35,487,551.22)	(14,728,994.90)
สินค้าคงเหลือ	(18,893,037.80)	(9,768,766.87)	(17,849,019.76)	(8,683,097.12)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	17,618,834.13	(6,339,560.80)	17,635,245.13	(6,393,039.98)
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น) ลดลง	(149,716,469.53)	(39,963,747.04)	(134,881,342.60)	(29,805,132.00)
หนี้สินจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	32,235,795.80	26,316,485.95	26,114,803.33	31,300,580.18
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,268,661.68)	2,688,226.26	(1,268,661.68)	2,688,226.26
จ่ายชำระผลประโยชน์พนักงาน	(4,297,200.00)	(685,000.00)	(3,787,499.00)	(685,000.00)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(1,267,436.06)	1,409,203.35	(215,436.06)	730,203.35
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)	25,402,498.06	29,728,915.56	20,843,206.59	34,034,009.79
เงินสดรับ(จ่าย)จากการดำเนินงาน	368,344,908.13	294,439,755.55	253,309,023.56	228,694,341.63
จ่ายดอกเบี้ย	(52,586,065.23)	(29,756,956.35)	(32,153,971.62)	(16,807,443.13)
จ่ายภาษีเงินได้	(11,365,238.35)	(9,636,669.03)	(61,113.18)	(100,239.87)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	304,393,604.55	255,046,130.17	221,093,938.76	211,786,658.63

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท อาม่า เมาธิน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
	(ปรับปรุงใหม่)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการลงทุน				
เงินสดจ่ายจากการลงทุนในบริษัทย่อย	0.00	0.00	0.00	(150,000,000.00)
เงินสดจ่ายให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.00	(33,500,000.00)	0.00
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(580,092,306.49)	(318,230,439.22)	(563,466,120.66)	(216,697,900.29)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	23,771,360.00	0.00	23,771,360.00	0.00
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,426,686.60)	(3,012,293.73)	(1,136,181.60)	(1,450,305.67)
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	10,095,193.88	15,874,076.97	799.35	19,935,339.34
เงินสดสุทธิได้มาจากการใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน	(547,652,439.21)	(305,368,655.98)	(574,330,142.91)	(348,212,866.62)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	45,897,500.00	0.00	45,897,500.00	0.00
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(385,233,859.57)	(117,803,212.03)	(385,233,859.57)	(117,803,212.03)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเข้าการเงิน	(126,633,386.29)	(67,534,539.78)	0.00	0.00
เงินสดจ่ายปันผล	(107,900,000.00)	(223,300,000.00)	(107,900,000.00)	(223,300,000.00)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	0.00	1,668,688,729.44	0.00	1,668,688,729.44
เงินสดสุทธิได้มาจากการใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(573,869,745.86)	1,260,050,977.63	(447,236,359.57)	1,327,585,517.41
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	10,288,308.89	(4,531,029.24)	10,288,308.89	(4,531,029.24)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(806,840,271.63)	1,205,197,422.58	(790,184,254.83)	1,186,628,280.18
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	1,241,825,171.43	35,946,702.30	1,212,717,177.23	25,407,850.50
ปรับปรุงผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยน	(2,622,115.75)	681,046.55	(2,622,115.75)	681,046.55
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	432,362,784.05	1,241,825,171.43	419,910,806.65	1,212,717,177.23

การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดเพิ่มเติม ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

1. ข้อมูลทั่วไป

- การจดทะเบียน** : บริษัทเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2539 แปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2559 ทะเบียนเลขที่ 0107559000231
- ที่ตั้งสำนักงาน** : ตั้งอยู่เลขที่ 33/4 อาคารเดอะไนน์ ทาวเวอร์ ชั้นที่ 33, 34 ทาวเวอร์เอ ห้องเลขที่ TNA02,TNA01 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310
- ประเภทธุรกิจ** : บริษัทฯ และบริษัทย่อยประกอบธุรกิจขนส่งสินค้า โดยบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจพาณิชย์นาวี และบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจขนส่งสินค้าทางบก

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของบริษัท จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงิน ยกเว้นรายการที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

2.2 การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ และบริษัทย่อยหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่า ซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่า รวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

ประเด็นปัญหาของการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่าดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อม (เช่น ได้มาจากราคา) ถ้าสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1

- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่ไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

หากข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดขึ้น

2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่ได้ใช้ในช่วงปี

ในระหว่างปี บริษัทและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว ได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้น เพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

2.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งมีผลบังคับใช้ในอนาคต

มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ผลบังคับใช้ สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศที่เกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560)	สินค้าคงเหลือ
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2560)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาก่อสร้าง
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2560)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	รายได้
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2560)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2560)	ต้นทุนการกู้ยืม
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2560)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2560)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2560)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2560)	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2560)	กำไรต่อหุ้น
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2560)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2560)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2560)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2560)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2560)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
ฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2560)	เกษตรกรรม

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2560)	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาประกันภัย
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2560)	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2560)	ส่วนงานดำเนินงาน
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	งบการเงินรวม
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	การร่วมดำเนินงาน
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	การวัดมูลค่ายุติธรรม

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งสูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2560)	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2560)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2560)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2560)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560)	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560)	เงินที่นำส่งรัฐ

บริษัท ไม่มีแผนที่จะนำมาตรฐานรายงานทางการเงินดังกล่าวมาใช้ก่อนวันถือปฏิบัติ และคาดว่าจะไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

3. เกณฑ์ในการจัดงบการเงินรวม

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

	สัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ		ประเภทธุรกิจ	ความสัมพันธ์
	2560	2559		
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	99.99	99.99	ขนส่งสินค้าทางบก	บริษัทย่อย

การรวมธุรกิจ

บริษัทฯ บันทึกบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจตามวิธีซื้อ เมื่อการควบคุมถูกโอนไปยังกลุ่มบริษัท ยกเว้นในกรณีที่เป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

ค่าความนิยม ภู่วัตถุมูลค่า ณ วันที่ซื้อ โดยวัดจากมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ ซึ่งรวมถึงการรับรู้จำนวนส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อ หักด้วยมูลค่าสุทธิ (มูลค่ายุติธรรม) ของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มา และหนี้สินที่รับมาซึ่งมูลค่า ณ วันที่ซื้อ

สิ่งตอบแทนที่โอนให้ ต้องวัดด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่โอนไป หนี้สินที่กลุ่มบริษัท/บริษัทก่อกำขึ้นเพื่อจ่ายชำระให้แก่เจ้าของเดิม และส่วนได้เสียในส่วนของเจ้าของที่ออกโดยกลุ่มบริษัท/บริษัท ทั้งนี้สิ่งตอบแทนที่โอนให้ยังรวมถึงมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

บริษัทย่อย

บริษัทย่อย เป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัทฯ การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อบริษัทฯ เปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้น ทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของบริษัทฯ งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม นับแต่วันที่ที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

การสูญเสียความควบคุม

เมื่อบริษัทฯ สูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อย บริษัทฯ ตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยนั้นออก รวมถึง ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม และส่วนประกอบอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยเดิมที่ยังคงเหลืออยู่ให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สูญเสียการควบคุม

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

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

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด แสดงในราคาทุน ประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้น “ที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้”

4.3 เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า (หน่วยลงทุนกองทุนเปิด) แสดงตามมูลค่ายุติธรรม บริษัทฯ บันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหลักทรัพย์ เป็นรายการกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

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

4.4 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงในราคาตามสิทธิที่จะได้รับหักด้วยค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ สำหรับผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้นจากการเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ทั้งนี้บริษัทฯ ประเมินผลขาดทุนขึ้นจากประสบการณ์ในการเรียกเก็บหนี้ในอดีต ควบคู่กับการวิเคราะห์ฐานะการเงินของลูกหนี้ในปัจจุบัน หนี้สูญที่เกิดขึ้นจะรับรู้ไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

4.5 สินค้าคงเหลือ

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

4.6 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงโดยวิธีราคาทุน (Cost Method) หักด้วยค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.7 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ซึ่งหมายถึง อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่าง ซึ่งแสดงไว้ในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

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

4.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุน ประกอบด้วย ต้นทุนเริ่มแรกเพื่อให้ได้มาซึ่งทรัพย์สิน ต้นทุนรื้อถอนการขนย้ายและบูรณะสภาพของสินทรัพย์ หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากัน ต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกจากกัน

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ สำหรับอาคารและโรงงาน, เรือเดินทะเลและยานพาหนะคิดค่าเสื่อมราคาหลังหักมูลค่าคงเหลือ บริษัทฯ ประมาณอายุการใช้งานของสินทรัพย์ ดังนี้

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

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ซึ่งคำนวณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตจากการใช้สินทรัพย์อย่างต่อเนื่อง หรือจำนวนที่จะได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ราคาตามบัญชีจะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นระหว่างการตรวจสอบ สภาพเรือและค่าใช้จ่ายในการซ่อมเรือครั้งใหญ่จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในการซ่อมเรือและสำรวจเรือรอตดจ่าย โดยจะตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุการใช้งานในอัตราเส้นตรง จนกระทั่งมีการซ่อมเรือครั้งใหญ่ครั้งต่อไป ซึ่งอายุการตัดจำหน่ายสูงสุดไม่เกิน 2-3 ปี ในกรณีที่มีการซ่อมเรือครั้งใหญ่ก่อนวันครบกำหนด ต้นทุนที่เหลืออยู่ของการซ่อมเรือครั้งใหญ่จะถูกตัดจำหน่ายทันที

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือภายหลังจากหมดอายุการให้ประโยชน์ถูกทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงหากมีความเหมาะสม

กำไรขาดทุนจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือ ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายในการบริหารในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นที่อายุการให้ประโยชน์ทราบได้แน่นอน แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) โดยจะตัดจำหน่ายตามวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

5-10 ปี

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบได้แน่นอน แสดงในราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

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

4.11 การแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

การเปลี่ยนแปลงหลักการของมาตรฐานการบัญชี เพื่อเสนอแนวคิดของสกุลเงินต่างๆ ที่ใช้ในการรายงาน ซึ่งเป็นสกุลเงินที่พิจารณาว่าเป็นสกุลเงินในสถานะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่กิจการนั้นประกอบกิจการ ดังนั้น จึงกำหนดให้กิจการระบุสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและแปลงค่ารายการที่เป็นสกุลต่างประเทศ ให้เป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและรายงานผลกระทบจากการแปลงค่าดังกล่าว

กลุ่มบริษัทดำเนินงานในสถานะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่เป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการกำหนดและชำระราคาของรายการซื้อและขายเกือบทั้งหมด ดังนั้น ผู้บริหารจึงกำหนดให้ใช้สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานในธุรกิจเดินเรือทางทะเลของกลุ่มบริษัท และใช้สกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

มาตรฐานการบัญชีฉบับนี้ กำหนดให้การรับรู้รายการค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน (สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา) รายการค้าที่ไม่ได้เป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาก็ถือเป็นรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และ

1. ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการแปลงค่าจะถูกรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน
2. ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินจากสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินจะถูกรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ในกรณีที่เงินบาทที่ใช้นำเสนองบการเงินแข็งค่าเมื่อเทียบกับเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาก็ใช้ในการดำเนินงาน มูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์ หนี้สิน และผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะลดลง ในทางกลับกันถ้าเงินบาทอ่อนค่าเมื่อเทียบกับเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาก็ใช้ในการดำเนินงาน มูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์ หนี้สิน และผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะเพิ่มขึ้น

รายการบัญชีในสกุลเงินตราต่างประเทศอื่นที่เกิดขึ้นระหว่างปี แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน ตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศ ซึ่งคงเหลือ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ใน งบแสดงฐานะการเงิน รายการกำไรและขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศและที่เกิด จากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินดังกล่าว ได้บันทึกไว้ในงบกำไรขาดทุนในงวดที่เกิดขึ้น

อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กลุ่มบริษัทจึงนำเสนองบการเงินรวมที่แปลงค่าจากสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาเป็นสกุลเงินบาท โดยแปลงค่า สินทรัพย์และหนี้สินด้วยอัตราถัวเฉลี่ยระหว่างอัตราที่ธนาคารพาณิชย์รับซื้อและขายซึ่งธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง คำนวณไว้ ณ วันสิ้นงวด และแปลงค่างบกำไรขาดทุน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยระหว่างงวด ผลต่างจากการ แปลงค่ารายการดังกล่าวรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.12 สัญญาเช่าการเงิน

การเช่าซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้รับส่วนใหญ่มากของความเสียหายและผลตอบแทนจากการครอบครอง ทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน ยานพาหนะที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าการเงิน บันทึกเป็น สินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า แล้วแต่จำนวนใดจะ ต่ำกว่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทาง การเงินและส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญาเพื่อให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของ หนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะ คิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า หรืออายุของสัญญาเช่า แล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

4.13 สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายการภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในรอบบัญชีที่มีรายการดังกล่าว

4.14 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

รายการเกี่ยวกับภาษีในรอบระยะเวลาบัญชีประกอบด้วย ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการ ตัดบัญชี

4.14.1 ภาษีเงินได้นิติบุคคลปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ (ถ้ามี) บริษัทฯ คำนวณจากกำไรประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ และการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน นอกจากนั้นบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตาม ประกาศอธิบดีกรมสรรพากรเกี่ยวกับภาษีเงินได้ (ฉบับที่ 72) เรื่องกำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขการ ยกเว้นภาษีเงินได้ของบริษัทหรือห้างหุ้นส่วนสำหรับเงินได้จากการขนส่งสินค้าทางทะเลระหว่างประเทศ

บริษัทย่อย บันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรในงวดนั้นทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

4.14.2 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อย บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตาม บัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย รับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษี ทุกรายการแต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผล ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีใน อนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัท และบริษัทย่อย จะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวัน สิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวหากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่ว่า บริษัท จะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัท และบริษัทย่อย จะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.15 กำไรหรือขาดทุนขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้น ที่แสดงไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเป็นกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน ซึ่งคำนวณโดยการหารยอดกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด ด้วยจำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามระยะเวลาที่ออกและเรียกชำระแล้ว

4.16 ประมาณการหนี้สิน

บริษัท และบริษัทย่อย จะบันทึกประมาณการหนี้สิน เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ เพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ หากบริษัท คาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายที่จ่ายชำระไปตามประมาณการหนี้สินทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอน บริษัท จะรับรู้รายจ่ายที่ได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากแต่ต้องไม่เกินจำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

4.17 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และ ภาษีเงินได้พนักงาน

4.17.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัท และบริษัทย่อยจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบตามที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้ว สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของบริษัท และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานและเงินสมทบจากบริษัท เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

4.17.2 ผลประโยชน์พนักงาน

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

4.18 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุม บริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยัง หมายรวมถึง บริษัทร่วมและบุคคล ซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

4.19 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัท ได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยง และผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

บริษัท ใช้หลักเกณฑ์การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้ประกอบการประเมินสภาพทางการเงินปัจจุบันของลูกหนี้เป็นเกณฑ์ในการพิจารณาการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยมีการกำหนดช่วงอายุลูกหนี้และสภาพของลูกหนี้ไว้เป็นเกณฑ์ในการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ที่มีอายุนี้นี้ค้างชำระ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคต ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัท และบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษี

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

5. แก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน

บริษัทฯ จัดทำงบการเงินรวมโดยได้รวมบริษัทย่อย 1 แห่ง ที่มีสกุลดำเนินงานเป็นเงินบาท แต่ในการจัดทำงบการเงินรวม บริษัท ได้แปลงค่างบการเงินของบริษัทย่อยจากสกุลดำเนินงานที่เป็นสกุลเงินบาท ไปเป็นงบการเงินในสกุลดำเนินงานของบริษัทฯ ในสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา โดยใช้วิธีแปลงค่าที่ละรายการที่เกิดขึ้นในแต่ละวันแทนการใช้อัตราปิดถัวเฉลี่ย ณ วันสิ้นงวดสำหรับงบแสดงฐานะการเงิน ทำให้บัญชีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนในงบกำไรขาดทุน

เบ็ดเสร็จรวมในปีก่อนๆ สูงไป ดังนั้นบริษัท จึงได้ทำการแก้ไขวิธีการแปลงค่าทางการเงินของบริษัทย่อยในงบการเงินรวม โดยนำผลสะสมที่เกิดขึ้นเสมือนว่าบริษัท ได้มีการใช้อัตราปิดตัวเฉลี่ย ณ วันสิ้นงวดในการแปลงค่าทางการเงินของบริษัทย่อย มาจัดทำงบการเงินรวมโดยตลอดมาปรับปรุงกำไร(ขาดทุน) สะสมต้นงวดของปี 2559 และปรับย้อนหลังงบการเงินในรอบปี 2559 ใหม่ ผลจากการแก้ไขดังกล่าวทำให้งบกำไรขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 3.28 ล้านบาท กำไรเบ็ดเสร็จรวมลดลง 1.15 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีกำไร(ขาดทุน)สะสม และผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงินลดลงจำนวน 11.02 ล้านบาท และจำนวน 10.82 ล้านบาท ตามลำดับ รวมจำนวน 21.84 ล้านบาท และทำให้สินทรัพย์สุทธิลดลงด้วยจำนวนเดียวกัน ซึ่งทำให้งบการเงินในรอบปี 2559 และ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 :

งบการเงินรวม (บาท)			
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2559			
	ตามรายงานเดิม	พาระกบ	ปรับปรุงใหม่
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	35,983,346.78	(36,644.48)	35,946,702.30
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	35,437,643.03	(14,159.07)	35,423,483.96
สินค้าคงเหลือ	19,835,646.47	727.57	19,836,374.04
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	91,256,636.28	(50,075.98)	91,206,560.30
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	1,247,572.35	0.00	1,247,572.35
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	821,836,356.37	(19,902,222.73)	801,934,133.64
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	2,265,930.63	(86,489.57)	2,179,441.06
เงินฝากประจำที่ติดภาระค่าประกัน	26,818,201.54	(20,977.59)	26,797,223.95
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	5,155,898.52	(408,708.73)	4,747,189.79
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	38,422,074.13	(502.57)	38,421,571.56
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	895,746,033.54	(20,418,901.19)	875,327,132.35
รวมสินทรัพย์	987,002,669.82	(20,468,977.17)	966,533,692.65

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 (ต่อ)

	ตามรายงานเดิม	ผลกระทบ	ปรับปรุงใหม่
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	28,489,795.10	32,201.03	28,521,996.13
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	40,947,644.84	141,883.92	41,089,528.76
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	54,024,915.31	0.00	54,024,915.31
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	3,501,911.38	(129,081.33)	3,372,830.05
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,685,354.01	0.00	1,685,354.01
รวมหนี้สินหมุนเวียน	128,649,620.64	45,003.62	128,694,624.26
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	147,152,548.01	509,884.15	147,662,432.16
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	192,372,943.99	0.00	192,372,943.99
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	4,113,164.36	(319,511.93)	3,793,652.43
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	12,768,473.16	907.39	12,769,380.55
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	846,873.97	(13,143.55)	833,730.42
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	357,254,003.49	178,136.06	357,432,139.55
รวมหนี้สิน	485,903,624.13	223,139.68	486,126,763.81
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 1,100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	110,000,000.00	0.00	110,000,000.00
ทุนที่ชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 1,100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	110,000,000.00	0.00	110,000,000.00
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
จัดสรรแล้ว			
สำรองตามกฎหมาย	11,000,000.00	0.00	11,000,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร	329,664,741.26	(14,295,284.25)	315,369,457.01
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	50,433,680.31	(6,396,677.42)	44,037,002.89
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	501,098,421.57	(20,691,961.67)	480,406,459.90
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	624.12	(155.18)	468.94
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	501,099,045.69	(20,692,116.85)	480,406,928.84
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	987,002,669.82	(20,468,977.17)	966,533,692.65

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 :

งบการเงินรวม (บาท)

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	ตามรายงานเดิม	ผลกระทบ	ปรับปรุงใหม่
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,241,947,679.79	(122,508.36)	1,241,825,171.43
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	59,915,028.06	(200,389.60)	59,714,638.46
สินค้าคงเหลือ	29,269,235.95	5,280.67	29,274,516.62
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,331,131,943.80	(317,617.29)	1,330,814,326.51
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	1,094,695.49	0.00	1,094,695.49
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,859,249,328.59	(19,539,209.41)	1,839,710,119.18
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	5,194,311.85	(97,364.18)	5,096,947.67
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	10,837,993.65	(42,484.83)	10,795,508.82
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	10,668,787.12	(371,906.88)	10,296,880.24
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	42,029,389.52	(383.53)	42,029,005.99
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,929,074,506.22	(20,051,348.83)	1,909,023,157.39
รวมสินทรัพย์	3,260,206,450.02	(20,368,966.12)	3,239,837,483.90
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	56,699,549.24	20,358.89	56,719,908.13
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	100,147,714.72	419,730.43	100,567,445.15
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	122,109,753.60	0.00	122,109,753.60
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	2,763,107.04	(126,993.24)	2,636,113.80
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4,380,189.57	0.00	4,380,189.57
รวมหนี้สินหมุนเวียน	286,100,314.17	313,096.08	286,413,410.25
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	325,338,659.92	1,363,531.77	326,702,191.69
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	525,475,060.79	0.00	525,475,060.79
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	7,671,947.26	(215,134.64)	7,456,812.62
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	13,964,885.43	6,307.27	13,971,192.70
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2,152,229.87	4,390.55	2,156,620.42
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	874,602,783.27	1,159,094.95	875,761,878.22
รวมหนี้สิน	1,160,703,097.44	1,472,191.03	1,162,175,288.47

งบการเงินรวม (บาท)

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 (ต่อ)			
	ตามรายงานเดิม	ผลกระทบ	ปรับปรุงใหม่
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 431,600,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	215,800,000.00	0.00	215,800,000.00
ทุนที่ชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 431,600,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	215,800,000.00	0.00	215,800,000.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	1,562,888,729.44	0.00	1,562,888,729.44
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
จัดสรรแล้ว			
สำรองตามกฎหมาย	18,500,000.00	0.00	18,500,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร	242,978,425.52	(11,017,764.62)	231,960,660.90
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	59,335,362.63	(10,823,228.74)	48,512,133.89
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	2,099,502,517.59	(21,840,993.36)	2,077,661,524.23
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	834.99	(163.79)	671.20
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,099,503,352.58	(21,841,157.15)	2,077,662,195.43
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,260,206,450.02	(20,368,966.12)	3,239,837,483.90

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 :

งบการเงินรวม (บาท)

งบกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	ตามรายงานเดิม	ผลกระทบ	ปรับปรุงใหม่
รายได้จากการขนส่ง	965,490,104.84	(1,040,748.71)	964,449,356.13
ต้นทุนบริการ	(674,599,191.12)	167,562.81	(674,431,628.31)
กำไรขั้นต้น	290,890,913.72	(873,185.90)	290,017,727.82
รายได้อื่น			
ดอกเบี้ยรับ	942,619.89	574.57	943,194.46
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	(4,620,217.18)	3,703,464.68	(916,752.50)
รายได้อื่นๆ	7,372,789.09	(223.67)	7,372,565.42
รวมรายได้อื่น	3,695,191.80	3,703,815.58	7,399,007.38
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	294,586,105.52	2,830,629.68	297,416,735.20
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(27,007,034.20)	(198.64)	(27,007,232.84)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(81,702,190.10)	(73,918.37)	(81,776,108.47)
รวมค่าใช้จ่าย	(108,709,224.30)	(74,117.01)	(108,783,341.31)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	185,876,881.22	2,756,512.67	188,633,393.89
ต้นทุนทางการเงิน	(34,709,319.27)	415,007.28	(34,294,311.99)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	151,167,561.95	3,171,519.95	154,339,081.90
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(7,256,263.22)	106,024.27	(7,150,238.95)
กำไรสำหรับปี	143,911,298.73	3,277,544.22	147,188,842.95

งบการเงินรวม (บาท)

งบกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 (ต่อ)

กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น

รายการที่อาจจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า

งบการเงินจากสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน

เป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

8,901,715.52 (4,426,584.52) 4,475,131.00

รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

กำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้

202,563.20 0.00 202,563.20

กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สรุติจากภาษี

9,104,278.72 (4,426,584.52) 4,677,694.20

กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

153,015,577.45 (1,149,040.30) 151,866,537.15

การแบ่งปันกำไร

ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่

143,911,115.65 3,277,519.63 147,188,635.28

ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

183.08 24.59 207.67

กำไรสำหรับปี

143,911,298.73 3,277,544.22 147,188,842.95

การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม

ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่

153,015,366.58 (1,149,031.69) 151,866,334.89

ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

210.87 (8.61) 202.26

กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

153,015,577.45 (1,149,040.30) 151,866,537.15

กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

0.46 0.01 0.47

จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)

311,915,847.00 0.00 311,915,847.00

6. รายการธุรกิจกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทมีรายการบัญชีกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สิ้นทรัพย์ หนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่าย ส่วนหนึ่งของกลุ่มบริษัทส่วนหนึ่งรายการเกิดจากกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว

6.1 ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคา

ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคาระหว่างบริษัท กับบริษัทย่อย บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

ลำดับ	บุคคลหรือกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	นโยบายราคา
1.	บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	บริษัทย่อย	ค่าเช่าสำนักงาน เงินให้กู้ยืม	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา ตัวสัญญาใช้เงิน, ครบกำหนดเมื่อทวงถาม อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6 ต่อปี
2.	บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	กรรมการและผู้ถือหุ้น ร่วมกันกับบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เป็น รายเดียวกับบริษัท	รายได้จากการ รับจ้างขนส่ง คือน้ำมัน	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา ราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจ
3.	บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	"	รายได้จากการ รับจ้างขนส่ง คือน้ำมัน ค่าเช่าสำนักงาน	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา ราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจ ตามที่ระบุไว้ในสัญญา
4.	บริษัท เอ็มไพร์ ออยล์ จำกัด	"	คือน้ำมัน	ราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจ
5.	บริษัท พีทีจี โลจิสติกส์ จำกัด	"	รายได้จากการ รับจ้างขนส่ง	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา
6.	บริษัท พีระมิต ออยล์ จำกัด	"	รายได้จากการ รับจ้างขนส่ง	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา
7.	บริษัท กาแฟพันธุ์ไทย จำกัด	"	ซื้อสินค้า	ราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจ
8.	บริษัท วันลิ่งค์เทคโนโลยี จำกัด	กรรมการร่วมกันกับบริษัท	ให้บริการ GPS	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา
9.	บริษัท วันลิ่งค์เน็ตเวิร์ค จำกัด	กรรมการร่วมกันกับบริษัท	จำหน่ายอุปกรณ์ GPS	ราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจ

6.2 รายการและจำนวนเงินด้านงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันบริษัท เป็นดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
6.2.1 เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด				
ยอดคงเหลือต้นปี	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินให้กู้ยืมระหว่างปี	0.00	0.00	33,654,472.83	0.00
เงินให้กู้ยืมรับคืนระหว่างปี	0.00	0.00	0.00	0.00
ยอดคงเหลือปลายปี	0.00	0.00	33,654,472.83	0.00

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
6.2.2 ลูกหนี้การค้า				
บริษัท พีทีจี โกลบอลดิกส์ จำกัด	0.00	22,793,259.00	0.00	0.00
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	2,863,390.00	0.00	0.00	0.00
บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	31,430,451.00	0.00	0.00	0.00
บริษัท พีระมิต ออยล์ จำกัด	881,858.00	0.00	0.00	0.00
	35,175,699.00	22,793,259.00	0.00	0.00

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
6.2.3 ดอกเบี้ยค้างรับ				
บริษัท เอ เอ็ม เอ โกลบอลดิกส์ จำกัด	0.00	0.00	689,608.15	0.00
	0.00	0.00	689,608.15	0.00

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
6.2.4 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัท เอ เอ็ม เอ โกลบอลดิกส์ จำกัด	0.00	0.00	1,296,886.83	177,194.50
	0.00	0.00	1,296,886.83	177,194.50

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
6.2.5 เงินประกัน				
บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	30,000.00	45,000.00	0.00	0.00
	30,000.00	45,000.00	0.00	0.00

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
6.2.6 ขี้อททรัพย์สิน				
บริษัท วันลิ่งค์เนตเวิร์ค จำกัด	2,241,248.75	4,115,113.00	0.00	0.00
บริษัท วันลิ่งค์เทคโนโลยี จำกัด	160,283.86	0.00	0.00	0.00
	2,401,532.61	4,115,113.00	0.00	0.00

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
6.2.7 เจ้าหนี้การค้า				
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	4,732,330.00	0.00	0.00	0.00
บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	335,692.30	576,203.20	0.00	0.00
บริษัท เอ็มโพร ออยล์ จำกัด	0.00	1,370,755.00	0.00	0.00
	5,068,022.30	1,946,958.20	0.00	0.00

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
6.2.8 เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัท วันลิ่งค์เทคโนโลยี จำกัด	174,908.62	73,593.80	0.00	0.00
บริษัท วันลิ่งค์เน็ตเวิร์ค จำกัด	0.00	232,190.00	0.00	0.00
	174,908.62	305,783.80	0.00	0.00

6.3 รายการและจำนวนเงินด้านงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
6.3.1 รายได้จากการรับจ้างขนส่ง				
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	5,476,507.00	139,154,153.00	0.00	0.00
บริษัท พีทีจี โลจิสติกส์ จำกัด	304,623,487.00	103,906,447.00	0.00	0.00
บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	64,986,404.00	0.00	0.00	0.00
บริษัท พีระมิต ออยล์ จำกัด	1,709,126.00	0.00	0.00	0.00
	376,795,524.00	243,060,600.00	0.00	0.00

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
6.3.2 รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ				
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	0.00	0.00	1,948,009.40	1,585,699.37
	0.00	0.00	1,948,009.40	1,585,699.37

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
6.3.3 ดอกเบี้ยรับ				
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	0.00	0.00	713,031.17	0.00
	0.00	0.00	713,031.17	0.00

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
6.3.4 ขี้น้ำมัน				
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	81,094,964.00	0.00	0.00	0.00
บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	7,717,201.20	38,256,070.57	0.00	0.00
บริษัท เอ็มโพร ออยล์ จำกัด	12,583,643.00	27,638,160.00	0.00	0.00
	101,395,808.20	65,894,230.57	0.00	0.00

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
6.3.5 ต้นทุนบริการ				
บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	301,458.00	314,374.00	0.00	0.00
บริษัท วันลิ่งค์เทคโนโลยี จำกัด	1,125,465.87	347,012.92	0.00	0.00
บริษัท วันลิ่งค์เน็ตเวิร์ค จำกัด	0.00	7,276.00	0.00	0.00
บริษัท พีทีจี โลจิสติกส์ จำกัด	740,477.13	0.00	0.00	0.00
	2,167,401.00	668,662.92	0.00	0.00

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
6.3.6 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				
บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	28,125.00	28,316.00	0.00	0.00
บริษัท กาแฟพันธุ์ไทย จำกัด	22,223.67	10,760.00	10,161.67	0.00
	50,348.67	39,076.00	10,161.67	0.00

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินสด	322,563.48	110,125.87	30,138.48	30,125.87
เงินฝากกระแสรายวัน	117,518.97	1,135,224.92	68,307.41	1,095,713.36
เงินฝากสะสมทรัพย์	431,922,701.60	1,240,579,820.64	419,812,360.76	1,211,591,338.00
รวม	432,362,784.05	1,241,825,171.43	419,910,806.65	1,212,717,177.23

8. เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)			
	31 ธันวาคม 2560		31 ธันวาคม 2559	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หน่วยลงทุนในกองทุนเปิด	99,180,016.75	99,180,016.75	0.00	0.00
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้น				
จากการรับมูลค่ายุติธรรม	0.00	1,939,943.43	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	466,277.01	466,277.01	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	99,646,293.76	101,586,237.19	0.00	0.00

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

9.1 ลูกหนี้การค้า ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
ลูกหนี้การค้า	50,401,451.82	31,438,722.04	13,467,352.82	6,681,863.04
รวม	50,401,451.82	31,438,722.04	13,467,352.82	6,681,863.04

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระโดยนับจากวันที่ที่ครบกำหนดชำระดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุลูกหนี้				
ในกำหนด	46,483,435.18	29,833,609.99	9,549,336.18	5,076,750.99
อายุระหว่าง 1 - 30 วัน	3,011,261.02	325,590.56	3,011,261.02	325,590.56
อายุระหว่าง 31 - 60 วัน	117,844.08	1,279,521.49	117,844.08	1,279,521.49
เกิน 60 วัน	788,911.54	0.00	788,911.54	0.00
รวม	50,401,451.82	31,438,722.04	13,467,352.82	6,681,863.04

9.2 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
รายได้ค้างรับ	31,368,669.88	12,367,602.06	32,058,278.03	12,367,602.06
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7,971,381.83	6,174,457.20	7,945,609.33	6,174,457.20
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	18,075,959.07	7,708,793.22	9,959,955.82	3,076,895.29
เงินทดรองจ่าย	614,658.84	1,205,657.26	614,658.84	1,097,290.26
อื่นๆ	522,438.44	819,406.68	1,786,321.15	968,844.61
รวม	58,553,108.06	28,275,916.42	52,364,823.17	23,685,089.42
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	108,954,559.88	59,714,638.46	65,832,175.99	30,366,952.46

10. สินค้าคงเหลือ

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
น้ำมันเชื้อเพลิง	38,837,375.42	22,345,803.07	37,435,833.80	21,200,077.30
อะไหล่	5,808,383.41	4,629,013.82	5,066,756.22	4,513,844.82
วัสดุสิ้นเปลือง	2,578,949.06	2,299,699.73	2,348,005.06	2,230,499.73
รวม	47,224,707.89	29,274,516.62	44,850,595.08	27,944,421.85

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	อัตราถือหุ้น	ประเภทธุรกิจ	งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
			31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	99.99	ขนส่งสินค้าทางบก	189,999,700.00	189,999,700.00
บวก ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน			(8,900,275.07)	8,334,094.93
รวม			181,099,424.93	198,333,794.93

การเปลี่ยนแปลงในราคาหุ้นในงบการเงินเฉพาะกิจการของบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อย เกิดจากผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินจากสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน เป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2559 บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 50.00 ล้านบาท จากเดิม 140.00 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 0.50 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท) เป็นจำนวนเงินรวม 190.00 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 1.90 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท) การเพิ่มทุนในครั้งนี้มีวัตถุประสงค์ เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจและขยายธุรกิจในอนาคต โดยบริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งจำนวน

เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2559 บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 100.00 ล้านบาท จากเดิม 40.00 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 0.40 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท) เป็นจำนวนเงินรวม 140.00 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 1.40 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท) การเพิ่มทุนในครั้งนี้มีวัตถุประสงค์ เพื่อนำไปใช้ลงทุนในอนาคต โดยบริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งจำนวน

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)

	ที่ดิน	อาคารชุด คอนโดมิเนียม	รวม
ราคาทุน :-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	570,614.15	2,883,191.56	3,453,805.71
ซื้อเพิ่ม	0.00	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(4,507.97)	(22,777.81)	(27,285.78)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	566,106.18	2,860,413.75	3,426,519.93
ซื้อเพิ่ม	0.00	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(49,192.24)	(248,557.89)	(297,750.13)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	516,913.94	2,611,855.86	3,128,769.80
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	0.00	(2,206,233.36)	(2,206,233.36)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	0.00	(166,957.31)	(166,957.31)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	0.00	41,366.23	41,366.23
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	0.00	(2,331,824.44)	(2,331,824.44)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	0.00	(166,957.31)	(166,957.31)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	0.00	238,990.14	238,990.14
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	0.00	(2,259,791.61)	(2,259,791.61)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี :-			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	516,913.94	352,064.25	868,978.19
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	566,106.18	528,589.31	1,094,695.49
		ก่อนแปลงค่า	หลังแปลงค่า
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560		166,957.31	135,028.56
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559		166,957.31	140,904.50

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนมีราคามูลค่ายุติธรรม จำนวน 4.12 ล้านบาท

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

งบการเงินรวม (บาท)

ที่ดิน	อาคารและ โรงงาน	เรือเดินทะเล	รายการในการ ซ่อมแซมและ รื้อถอน	อุปกรณ์ ประจำเรือ	ส่วนปรับปรุง อาคารสำนักงาน	สำนักงาน สำเร็จรูป	เครื่องจักร	เครื่องแต่ง สำนักงาน	อุปกรณ์ และเครื่องมือใช้ สำนักงาน	รถบรรทุกหนัก และส่วนควบ	ยานพาหนะ	เงินจำนอง ตามสัญญา ซื้อขายเรือ	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน :- ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 ชื่อเดิม จำหน่าย/ตัดจำหน่าย โอนเข้า/โอนออก ผลส่งจากการแปลงทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	0.00	660,300,969.21	186,874,286.07	19,663,761.00	4,071,760.72	0.00	0.00	106,559.00	3,691,622.46	237,683,477.00	4,203,422.23	27,056,250.00	0.00	1,143,652,107.69
	40,000,000.00	25,748,822.30	723,841,632.39	31,169,954.63	2,728,983.15	10,747,372.58	2,000,000.00	1,569,594.75	9,013,422.19	322,308,332.10	1,345,000.00	0.00	11,014,573.20	1,182,657,732.29
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(7,197.81)	0.00	(969,392.52)	0.00	(9,972,753.20)	(10,949,343.53)
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(27,172,500.00)	0.00	(27,172,500.00)
	0.00	0.00	7,230,738.29	(1,352,959.17)	(125,727.60)	(7,742.07)	0.00	0.00	17,832.27	0.00	(190,780.43)	116,250.00	0.00	5,687,611.29
มูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	40,000,000.00	25,748,822.30	1,391,373,339.89	216,691,281.53	22,267,016.55	14,811,391.23	2,000,000.00	1,676,153.75	12,715,679.11	559,991,809.10	4,388,249.28	0.00	1,041,820.00	2,293,875,607.74
	0.00	0.00	1,232,834,635.82	15,814,523.71	3,947,017.20	1,682,794.80	0.00	306,913.77	3,771,455.69	294,855,443.40	860,000.00	0.00	1,066,842.30	1,555,139,626.69
	0.00	0.00	(137,101,933.05)	0.00	(2,950,371.92)	0.00	0.00	0.00	(132,252.00)	0.00	0.00	0.00	(1,690,594.80)	(141,875,151.77)
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	(99,056,360.65)	(82,539,698.98)	(1,698,511.54)	(736,530.26)	0.00	0.00	(463,087.65)	0.00	(230,990.65)	0.00	0.00	(184,727,179.73)
ค่าเสื่อมราคาสะสม :- ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย ผลส่งจากการแปลงทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	40,000,000.00	25,748,822.30	2,388,047,682.01	149,966,106.26	21,565,150.29	15,757,655.77	2,000,000.00	1,983,067.52	15,891,795.15	854,847,252.50	5,017,258.63	0.00	418,067.50	3,522,412,902.93
	0.00	0.00	(156,447,712.24)	(154,117,536.00)	(13,219,876.39)	(483,542.45)	0.00	(21,604.09)	(861,895.60)	(1,656,909.75)	(2,888,897.53)	0.00	0.00	(341,717,974.05)
	0.00	(472,818.04)	(47,046,414.16)	(27,546,251.70)	(2,496,235.58)	(791,473.83)	(63,591.13)	(177,039.85)	(1,500,375.82)	(30,090,960.05)	(505,161.75)	0.00	0.00	(110,754,887.89)
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620.23	0.00	658,099.16	0.00	0.00	658,719.39
	0.00	0.00	(1,866,589.61)	(319,880.42)	(152,903.81)	(34,020.25)	0.00	0.00	(38,270.81)	0.00	80,328.89	0.00	0.00	(2,351,336.01)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย ผลส่งจากการแปลงทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	0.00	(472,818.04)	(205,380,716.01)	(181,983,668.12)	(15,669,015.78)	(1,309,036.53)	(63,591.13)	(198,843.94)	(2,419,922.00)	(43,747,869.80)	(2,655,631.23)	0.00	0.00	(454,165,488.56)
	0.00	(1,095,864.73)	(92,394,347.99)	(25,251,677.46)	(2,536,522.21)	(1,895,402.27)	(126,491.05)	(367,031.71)	(2,862,599.89)	(53,931,256.64)	(679,529.15)	0.00	0.00	(181,257,729.10)
	0.00	0.00	115,528,597.32	0.00	2,580,156.35	0.00	0.00	0.00	32,823.75	0.00	0.00	0.00	0.00	118,141,577.42
	0.00	0.00	(50,469,849.00)	73,448,585.14	1,019,116.13	130,430.34	0.00	0.00	174,997.25	0.00	179,740.39	0.00	0.00	24,483,020.25
	0.00	(1,568,682.77)	(232,716,315.68)	(133,786,760.44)	(14,806,265.51)	(3,074,008.46)	(190,082.18)	(565,675.65)	(5,074,700.89)	(97,679,128.44)	(3,155,419.99)	0.00	0.00	(482,796,619.99)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	40,000,000.00	24,180,139.53	2,155,331,366.33	16,179,345.82	6,758,884.78	12,683,847.31	1,809,917.82	1,417,391.87	10,817,094.26	757,168,124.06	1,861,838.64	0.00	418,067.50	3,029,614,282.94
	40,000,000.00	25,276,004.26	1,185,992,623.88	34,707,613.41	6,398,000.77	13,502,354.70	1,936,408.87	1,477,509.81	10,295,757.11	516,243,939.30	1,732,618.05	0.00	1,041,820.00	1,839,710,119.18
													ก่อนแปลงค่า	หลังแปลงค่า
													181,257,729.10	180,324,692.18
													110,754,887.89	114,565,760.67

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)

	เรือเดินทะเล	รายจ่ายในการซ่อมแซมและสำรวจเรือ รอดัดจ่าย	อุปกรณ์ประจำเรือ	ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	เงินจ่ายล่วงหน้าตามสัญญาซื้อขายเรือ	รวม
ราคาทุน :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	660,300,969.21	186,874,286.07	19,663,761.00	4,071,760.72	2,541,084.76	3,818,422.23	27,056,250.00	904,326,533.99
ซื้อเพิ่ม	723,841,632.39	31,169,954.63	2,728,983.15	4,412,000.00	2,573,822.51	0.00	0.00	764,726,392.68
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	0.00	(7,197.81)	(969,392.52)	0.00	(976,590.33)
โอนเข้า/โอนออก	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(27,172,500.00)	(27,172,500.00)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	7,230,738.29	(1,352,959.17)	(125,727.60)	(7,742.07)	17,832.27	(190,780.43)	116,250.00	5,687,611.29
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,391,373,339.89	216,691,281.53	22,267,016.55	8,476,018.65	5,125,541.73	2,658,249.28	0.00	1,646,591,447.63
ซื้อเพิ่ม	1,232,834,635.82	15,814,523.71	3,947,017.20	0.00	317,443.93	0.00	0.00	1,252,913,620.66
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(137,101,933.05)	0.00	(2,950,371.92)	0.00	0.00	0.00	0.00	(140,052,304.97)
โอนเข้า/โอนออก	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(99,058,360.65)	(82,539,698.98)	(1,698,511.54)	(736,530.26)	(463,087.65)	(230,990.65)	0.00	(184,727,179.73)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	2,388,047,682.01	149,966,106.26	21,565,150.29	7,739,488.39	4,979,898.01	2,427,258.63	0.00	2,574,725,583.59
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	(156,447,712.24)	(154,117,536.00)	(13,219,876.39)	(483,542.45)	(711,703.83)	(2,812,262.34)	0.00	(327,792,633.25)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(47,046,414.16)	(27,546,251.70)	(2,496,235.58)	(585,512.30)	(770,771.44)	(251,330.35)	0.00	(78,696,515.53)
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	0.00	620.23	658,099.16	0.00	658,719.39
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(1,886,589.61)	(319,880.42)	(152,903.81)	(34,020.25)	(38,270.81)	80,328.89	0.00	(2,351,336.01)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	(205,380,716.01)	(181,983,668.12)	(15,869,015.78)	(1,103,075.00)	(1,520,125.85)	(2,325,164.64)	0.00	(408,181,765.40)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(92,394,347.99)	(25,251,677.46)	(2,536,522.21)	(808,523.18)	(980,033.79)	(214,779.60)	0.00	(122,185,884.23)
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	115,528,597.32	0.00	2,580,156.35	0.00	0.00	0.00	0.00	118,108,753.67
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(50,469,849.00)	73,448,585.14	1,019,116.13	130,430.34	174,997.25	179,740.39	0.00	24,483,020.25
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	(232,716,315.68)	(133,786,760.44)	(14,806,265.51)	(1,781,167.84)	(2,325,162.39)	(2,360,203.85)	0.00	(387,775,875.71)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	2,155,331,366.33	16,179,345.82	6,758,884.78	5,958,320.55	2,654,735.62	67,054.78	0.00	2,186,949,707.88
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,185,992,623.88	34,707,613.41	6,398,000.77	7,372,943.65	3,605,415.88	333,084.64	0.00	1,238,409,682.23
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560							ก่อนแปลงค่า	หลังแปลงค่า
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559							122,185,884.23	121,252,847.31
							78,696,515.53	82,507,378.31

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 เรือเดินทะเลและอุปกรณ์ ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิ จำนวน 1,679.67 ล้านบาท และจำนวน 449.74 ล้านบาท ตามลำดับ ได้จัดจำนอง (บางส่วน) และส่วนที่เหลือนำไปค้ำประกันตามสัญญาหลักประกันกับเงินกู้ระยะยาวสถาบันการเงิน ตามหมายเหตุ 19

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทย่อยมีรถบรรทุกน้ำมันและส่วนควบซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี เป็นจำนวนเงินประมาณ 757.34 ล้านบาท และจำนวน 515.44 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทฯ มีอุปกรณ์ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาสะสมไว้แล้วเต็มจำนวนแต่ยังใช้งานอยู่ โดยสินทรัพย์ดังกล่าวมีราคาทุนเป็นจำนวนเงิน 125.07 ล้านบาท และจำนวน 150.17 ล้านบาท ตามลำดับ

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	งบการเงินรวม (บาท)	งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมคอมพิวเตอร์
ราคาทุน :-		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	2,197,986.34	1,146,176.34
ซื้อเพิ่ม	3,012,293.73	1,450,305.67
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	9,146.67	9,146.67
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	5,219,426.74	2,605,628.68
ซื้อเพิ่ม	1,426,686.60	1,136,181.60
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(271,088.07)	(271,088.07)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	6,375,025.27	3,470,722.21
ค่าตัดจำหน่ายสะสม :-		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	(18,545.28)	(6,617.60)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(102,794.78)	(51,536.69)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(1,139.01)	(1,139.01)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	(122,479.07)	(59,293.30)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(276,925.91)	(139,595.32)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	13,623.42	13,623.42
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	(385,781.56)	(185,265.20)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี :-		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	5,989,243.71	3,285,457.01
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	5,096,947.67	2,546,335.38
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560		
ก่อนแปลงค่า	276,925.91	139,595.32
หลังแปลงค่า	272,908.57	135,577.98
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559		
ก่อนแปลงค่า	102,794.78	51,536.69
หลังแปลงค่า	103,205.85	51,947.76

15. เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	707,928.87	10,795,508.82	707,928.87	701,114.29
รวม	707,928.87	10,795,508.82	707,928.87	701,114.29

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัท นำเงินฝากประจำทั้งจำนวนไปใช้ค้ำประกันการให้บริการท่าเรือกับหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง จำนวน 0.42 ล้านบาท ตามหมายเหตุข้อ 28.1

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัท และบริษัทย่อยนำเงินฝากประจำทั้งจำนวนไปใช้ค้ำประกันการให้บริการท่าเรือกับหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง, ค้ำประกันสำหรับการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง จำนวน 8.00 ล้านบาท และค้ำประกันวงเงินการสั่งซื้อผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมและให้บริการเป็นเงินเชื่อวงเงินจำนวน 2.00 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ ค้ำประกันการให้บริการท่าเรือกับหน่วยงานราชการ จำนวน 0.42 ล้านบาท) ตามหมายเหตุข้อ 28.1

16. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ / ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	476,141.39	302,243.40	0.00	0.00
สินทรัพย์สุทธิ-รถบรรทุกและส่วนควบ	13,681,566.12	9,994,636.84	0.00	0.00
	14,157,707.51	10,296,880.24	0.00	0.00
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ประมาณการหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	8,652,469.45	7,456,812.62	0.00	0.00
	8,652,469.45	7,456,812.62	0.00	0.00

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

	งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	
	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน :				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	10,922,607.77	8,862,794.18	311,535.51	42,443.12
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว				
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(2,665,170.44)	(1,706,358.06)	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	1,308.73	(6,197.17)	1,308.73	(6,197.17)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	8,258,746.06	7,150,238.95	312,844.24	36,245.95

รายการกระทบบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สามารถแสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	261,404,240.16	154,339,081.90	218,262,002.49	119,536,659.38
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	0.20	0.20	0.20	0.20
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล				
คูณอัตราภาษี	52,280,848.03	30,867,816.38	43,652,400.50	23,907,331.88
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ :				
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษี	(43,340,864.99)	(23,864,888.76)	(43,340,864.99)	(23,864,888.76)
รายจ่ายที่ไม่สามารถนำมาหักภาษีได้	(892,464.53)	153,508.50	0.00	0.00
อื่นๆ	209,918.82	0.00	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	1,308.73	(6,197.17)	1,308.73	(6,197.17)
รวม	(44,022,101.97)	(23,717,577.43)	(43,339,556.26)	(23,871,085.93)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	8,258,746.06	7,150,238.95	312,844.24	36,245.95
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริง	3.16%	4.63%	0.14%	0.03%

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้า	57,304,597.05	43,989,688.45	52,236,574.75	42,042,730.25
ตั๋วเงินจ่าย	565,960.17	1,305,184.56	347,533.83	1,195,413.56
รวมเจ้าหนี้การค้า	57,870,557.22	45,294,873.01	52,584,108.58	43,238,143.81
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	22,158,640.32	8,050,914.26	17,107,747.64	6,106,188.80
รายได้รับล่วงหน้า	0.00	102,938.84	0.00	102,938.84
อื่นๆ	4,154,677.62	3,271,182.02	3,670,491.47	2,572,101.68
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	26,313,317.94	11,425,035.12	20,778,239.11	8,781,229.32
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	84,183,875.16	56,719,908.13	73,362,347.69	52,019,373.13

18. หนี้สินตามสัญญาเข้าทางการเงิน

รายละเอียดเกี่ยวกับสินทรัพย์ที่เข้าตามสัญญาเข้าทางการเงิน มีดังนี้

	ครบกำหนด	งบการเงินรวม (บาท)	
	ปี	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
รถบรรทุกและส่วนควบ	2565	854,570,377.50	558,854,934.10
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม		(97,233,368.53)	(43,410,733.34)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ		757,337,008.97	515,444,200.76
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายสำหรับสัญญาการเงินข้างต้น มีดังนี้			
ภายใน 1 ปี		178,224,302.82	116,160,383.82
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี		449,583,520.39	348,393,316.14
รวม		627,807,823.21	464,553,699.96
หัก ดอกเบี้ยจ่ายในอนาคตของสัญญาเข้าการเงิน		(43,262,347.26)	(37,284,063.12)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเข้าการเงิน		584,545,475.95	427,269,636.84

	งบการเงินรวม (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
หนี้สินตามสัญญาเข้าการเงินไม่รวมดอกเบี้ยจ่ายในอนาคต มีดังนี้		
หนี้สินตามสัญญาเข้าการเงิน	584,545,475.95	427,269,636.84
หัก ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเข้าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(158,598,928.34)	(100,567,445.15)
หนี้สินตามสัญญาเข้าการเงิน	425,946,547.61	326,702,191.69

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัท ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทลีสซิ่งเพื่อเช่ายานพาหนะใช้ในการดำเนินงานของกิจการ จำนวน 150 คัน โดยกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน ครอบคลุมค่าเช่างวดสุดท้ายในปี 2565 ค่าประกันโดยบริษัทแม่

19. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	995,839,191.81	647,584,814.39
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(231,650,872.80)	(122,109,753.60)
สุทธิ	764,188,319.01	525,475,060.79

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัท มีวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงิน รวม 2 แห่ง จำนวน 5 วงเงิน และจำนวน 3 วงเงิน ตามลำดับ วงเงินสินเชื่อดังกล่าวค้ำประกันโดยเรือเดินทะเล ตามหมายเหตุ 13 โดยมีรายละเอียดดังนี้

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

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

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

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

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

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

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่แสดงในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมียอดเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงิน เฉพาะกิจการ (บาท)
อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.049 - 5.000 ต่อปี	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	647,584,814.39
รับเงินกู้ระหว่างงวด	735,345,000.00
จ่ายชำระระหว่างงวด	(385,233,859.57)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(1,856,763.01)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	995,839,191.81

ระยะเวลาการครบกำหนดของเงินกู้ยืมระยะยาวมีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงิน เฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	231,650,872.80	122,109,753.60
ส่วนที่ครบกำหนดชำระมากกว่า 1 ปี ถึงสิ้นสุทธระยะเวลา	764,188,319.01	525,475,060.79
รวมเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	995,839,191.81	647,584,814.39

20. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัท มีภาระผูกพันที่เกี่ยวกับประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ แก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	13,971,192.70	12,769,380.55	12,459,975.70	12,506,571.55
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	3,346,566.15	1,466,892.94	2,005,799.21	1,127,717.94
ต้นทุนดอกเบี้ย	367,469.02	451,196.00	329,045.02	442,824.00
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	0.00	(22,391.00)	0.00	(923,252.00)
จ่ายค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(4,297,200.00)	(685,000.00)	(3,787,499.00)	(685,000.00)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	1,690.34	(8,885.79)	1,690.34	(8,885.79)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	13,389,718.21	13,971,192.70	11,009,011.27	12,459,975.70

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จข้างต้น แสดงรวมในรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
ต้นทุนบริการ	1,882,758.99	1,373,102.95	699,158.99	1,204,514.94
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,920,227.03	544,985.99	1,635,685.24	366,027.00
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(8,914.17)	1,836.75	(8,914.17)	1,836.75
รวม	3,794,071.85	1,919,925.69	2,325,930.06	1,572,378.69

ในปี 2559 บริษัท และบริษัทย่อยได้จัดให้มีการประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจากผู้เชี่ยวชาญขึ้นใหม่ ซึ่งจากผลการประมาณการใหม่ ทำให้บริษัท และบริษัทย่อยมีผลกำไรจากการประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย เป็นจำนวน 0.02 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 0.92 ล้านบาท) โดยบริษัทฯ บันทึกไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นแล้วทั้งจำนวน

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก)

	งบการเงินรวม (ร้อยละ)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (ร้อยละ)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
อัตราคิดลด	2.54 - 2.72	2.54 - 2.72	2.72	2.72
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	5.00	5.00	5.00	5.00

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและจากอัตราตารางมรณะไทย ปี 2551 (“TMO08”)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560				
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(1,614,303.00)	1,907,659.00	(1,392,210.00)	1,655,799.00
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	1,880,801.00	(1,620,641.00)	1,684,031.00	(1,444,434.00)
อัตราหมุนเวียนพนักงาน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(1,701,909.00)	605,238.00	(1,461,864.00)	537,993.00

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าวแต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานต่างๆ

21. เงินปันผลจ่าย

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

ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตรา 203 บาทต่อหุ้น สำหรับจำนวนหุ้น 1.10 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น จำนวน 223.30 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้มีการจ่ายเงินปันผลแล้วเสร็จในวันที่ 1 มีนาคม 2559

22. กุณจดทะเบียน

22.1 ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2559 มีมติอนุมัติแปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สอดคล้องกับการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งบริษัทฯ ได้ทำการจดทะเบียน ณ กรมพัฒนาธุรกิจการค้าแล้ว เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2559 ดังต่อไปนี้

22.1.1 มติแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นบริษัทฯ จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 100 บาท จำนวน 1,618,000 หุ้น เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท จำนวน 323,600,000 หุ้น โดยบริษัทฯ จะมีทุนชำระแล้ว 161,800,000 บาท และมีหุ้นสามัญที่ชำระค่าหุ้นเป็นเงินสด 323,600,000 หุ้น

22.1.2 ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2559 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียน จากจำนวน 161.80 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 323.60 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) เป็นจำนวน 215.80 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 431.60 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 108.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายต่อประชาชน, กรรมการผู้บริหาร, พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ในราคาหุ้นละ 9.99 บาท และมีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 993.08 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้ทำการจดทะเบียน ณ กรมพัฒนาธุรกิจการค้า เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2559

ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ได้รับหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 431.60 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ตั้งแต่วันที่ 22 ธันวาคม 2559

22.2 ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียน จากจำนวน 110.00 ล้านบาท เป็นจำนวน 161.80 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่อีกจำนวน 0.52 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นแบบเฉพาะเจาะจง ในราคาหุ้นละ 1,200 บาท และมีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ จำนวน 1,100 บาทต่อหุ้น เป็นจำนวนเงินส่วนเกินมูลค่าหุ้นทั้งสิ้น 569.80 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ ได้ทำการจดทะเบียน ณ กรมพัฒนาธุรกิจการค้า เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559

ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

ตามพระราชบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้บริษัทฯ ต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง (“ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ”) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญนี้จะนำไปจ่ายเงินปันผลไม่ได้

23. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิเป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิหลังจากหักยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนสำรองตามกฎหมายดังกล่าวจะนำไปจ่ายเงินปันผลไม่ได้ ซึ่งในระหว่างงวดได้มีการจัดสรรครบถ้วนแล้ว

24. กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน

กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการดำเนินงาน	14,824,658.66	(6,078,443.44)	15,874,252.76	(6,078,443.44)
กำไร(ขาดทุน)ที่เกิดขึ้นจริง	24,551,494.68	5,161,690.94	24,551,494.68	5,161,690.94
รวมทั้งสิ้น	39,376,153.34	(916,752.50)	40,425,747.44	(916,752.50)

25. การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

25.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2560 กำหนดจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ เป็นจำนวนไม่เกิน 6.00 ล้านบาท

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัท จ่ายค่าตอบแทนกรรมการ จำนวน 3.47 ล้านบาท และจำนวน 3.06 ล้านบาท ตามลำดับ

25.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหาร ผู้จัดการและผู้บริหารสายรองจากผู้จัดการลงมาและผู้บริหารในระดับเทียบเท่า รายที่สี่ทุกราย ประกอบด้วย เงินเดือน ค่าที่ปรึกษา โบนัส เบี้ยประชุม ค่าน้ำมัน และค่าโทรศัพท์

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัท และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร จำนวน 29.10 ล้านบาท และจำนวน 25.53 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 27.45 ล้านบาท และ 24.10 ล้านบาท ตามลำดับ)

26. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์ของพนักงาน	308,080,384.09	209,978,937.37	183,715,438.30	127,504,649.00
ต้นทุนน้ำมัน	394,873,763.62	214,775,794.48	293,309,647.56	149,368,373.52
ค่าใช้จ่ายในการเดินเรือ	124,286,057.00	92,416,355.69	124,286,057.00	92,416,355.69
ค่าอุปกรณ์และวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	30,214,979.53	17,842,085.98	19,893,999.00	13,676,880.59
ค่าเสื่อมราคา	155,715,101.67	86,053,322.81	96,643,256.80	53,994,940.45
รายการการซ่อมแซมเรือครั้งใหญ่ตัดบัญชี	24,744,619.06	28,653,342.36	24,744,619.06	28,653,342.36

27. การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

27.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือและเงินฝากธนาคารทุกประเภท ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินสด	322,563.48	110,125.87	30,138.48	30,125.87
เงินฝากกระแสรายวัน	117,518.97	1,135,224.92	68,307.41	1,095,713.36
เงินฝากออมทรัพย์	431,922,701.60	1,240,579,820.64	419,812,360.76	1,211,591,338.00
รวม	432,362,784.05	1,241,825,171.43	419,910,806.65	1,212,717,177.23

27.2 รายการไม่กระทบเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัท และบริษัทย่อยซื้อสินทรัพย์เป็นเงินเชื่อ จำนวน 973.36 ล้านบาท และจำนวน 826.90 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 689.45 ล้านบาท และจำนวน 520.85 ล้านบาท ตามลำดับ)

28. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

28.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัท และบริษัทย่อย มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการที่ธนาคารออกหนังสือ ซึ่งเป็นหลักประกันให้บริษัทฯ

จำนวนเงิน 17.42 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 0.42 ล้านบาท) เพื่อใช้เป็นหลักประกันในการใช้บริการทำเรื่องกับหน่วยงานราชการแห่งหนึ่งค้ำประกันโดยเงินฝากประจำที่มีภาระค้ำประกัน ตามหมายเหตุ 15 และเพื่อใช้ซื้อขายสินค้าประเภทผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม, การว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงกับกลุ่มบริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) ค้ำประกันโดยบริษัทแม่

บริษัทแม่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัท และบริษัทย่อยมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการที่ธนาคารออกหนังสือ ซึ่งเป็นหลักประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัท และบริษัทย่อยมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการที่ธนาคารออกหนังสือ ซึ่งเป็นหลักประกันให้บริษัทฯ จำนวนเงิน 10.42 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 0.42 ล้านบาท) เพื่อใช้เป็นหลักประกันในการใช้บริการทำเรื่องกับหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง, การซื้อขายสินค้าประเภทผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม, การว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง กับกลุ่มบริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) ค้ำประกันโดยเงินฝากประจำที่มีภาระค้ำประกัน ตามหมายเหตุ 15

28.2 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่าและบริการตามสัญญา ดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
ภายใน 1 ปี	6,165,621.84	5,149,895.10	6,165,621.84	5,149,895.10
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 3 ปี	5,918,678.22	4,059,300.00	5,918,678.22	4,059,300.00
รวม	12,084,300.06	9,209,195.10	12,084,300.06	9,209,195.10

28.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัท มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายชำระค่าเรือ ตามสัญญาจะซื้อจะขาย จำนวน 8.70 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ คิดเป็น 278.90 ล้านบาท

29. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท และบริษัทย่อย คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำรงธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัท มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.82	0.56	0.55	0.35

30. สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัท ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนในกิจการขนส่งทางเรือระหว่างประเทศของเรือ จำนวน 5 ลำ ตามบัตรส่งเสริมดังต่อไปนี้

- เลขที่ 59-0083-1-00-1-0 ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2558 หมดอายุวันที่ 14 ธันวาคม 2566
- เลขที่ 59-1252-1-00-1-0 ลงวันที่ 13 กันยายน 2559 หมดอายุวันที่ 12 กันยายน 2567
- เลขที่ 60-0157-1-00-1-0 ลงวันที่ 24 มกราคม 2560 หมดอายุวันที่ 23 มกราคม 2568
- เลขที่ 60-1194-1-00-1-0 ลงวันที่ 26 กันยายน 2560 หมดอายุวันที่ 25 กันยายน 2568

สิทธิประโยชน์ที่สำคัญ คือ

- ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเรือและอุปกรณ์
- ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากกิจการนั้น
- สิทธิประโยชน์อื่นๆ ตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริม

31. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

31.1 นโยบายการบัญชี

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญ วิธีการที่ใช้ซึ่งรวมถึงเกณฑ์ในการวัดค่าการรับรู้และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินแต่ละประเภท ได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุข้อ 4

31.2 การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัทในการบริหารจัดการทุนของบริษัทนั้น เพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกลุ่มบริษัทเพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อลดต้นทุนทางการเงินของทุน

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน กลุ่มบริษัทอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นหรือออกหุ้นสามัญใหม่

31.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด หนี้สินทางการเงินที่มีสาระสำคัญสามารถจัดประเภทอัตราดอกเบี้ย และสามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดสำหรับหนี้สินทางการเงิน ดังนี้

งบการเงินรวม (ล้านบาท)

	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยลอยตัว		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี ถึง 5 ปี	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี ถึงสิ้นสุด ระยะเวลา		
หนี้สินทางการเงิน						
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	0.00	0.00	158.60	425.95	584.55	3.16 - 4.55
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	231.65	764.19	0.00	0.00	995.84	LIBOR + 2.60 ถึง 3.30
รวม	231.65	764.19	158.60	425.95	1,580.39	

งบการเงินเฉพาะกิจการ (ล้านบาท)

	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยลอยตัว		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี ถึง 5 ปี	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี ถึงสิ้นสุด ระยะเวลา		
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	231.65	764.19	0.00	0.00	995.84	LIBOR + 2.60 ถึง 3.30
รวม	231.65	764.19	0.00	0.00	995.84	

31.4 ราคายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น รายได้ค้างรับ เงินฝากประจำที่ติดภาระค่าประกัน หนี้สินทางการเงินที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน และเงินกู้ยืมระยะยาว

ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะทางการเงิน มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณ

32. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจขนส่ง โดยประกอบธุรกิจแบ่งเป็น 2 ส่วนงานใหญ่ คือ

1. ส่วนงานให้บริการขนส่งสินค้าทางทะเล โดยมีขอบข่ายการให้บริการในเส้นทางเอเชียตะวันออกเฉียงใต้
2. ส่วนงานให้บริการรับขนส่งสินค้าทางบกในประเทศไทย โดยขนถ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และก๊าซ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจขนส่งสินค้าทางทะเลเพียงอย่างเดียว จึงไม่มีการนำเสนอข้อมูลจำแนกตามส่วนงานในงบการเงินเฉพาะกิจการ

งบการเงินรวม (บาท)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

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

งบการเงินรวม (บาท)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	ให้บริการ ขนส่งสินค้า ทางทะเล	ให้บริการ ขนส่งสินค้า ทางบก	รวมส่วนงาน	รายการปรับปรุง และตัดรายการ ระหว่างกัน	รวม
รายได้	702,513,156.13	261,936,200.00	964,449,356.13	0.00	964,449,356.13
ต้นทุน	(476,601,894.69)	(198,516,199.05)	(675,118,093.74)	686,465.43	(674,431,628.31)
กำไรขั้นต้น	225,911,261.44	63,420,000.95	289,331,262.39	686,465.43	290,017,727.82
รายได้อื่น (กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และรายได้อื่น)	8,723,317.07	254,121.17	8,977,438.24	(1,578,430.86)	7,399,007.38
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(26,993,183.56)	(14,049.28)	(27,007,232.84)	0.00	(27,007,232.84)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(67,319,491.80)	(15,348,582.10)	(82,668,073.90)	891,965.43	(81,776,108.47)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(20,785,243.77)	(13,509,068.22)	(34,294,311.99)	0.00	(34,294,311.99)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	119,536,659.38	34,802,422.52	154,339,081.90	0.00	154,339,081.90
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(36,245.95)	(7,113,993.00)	(7,150,238.95)	0.00	(7,150,238.95)
กำไรสำหรับปี	119,500,413.43	27,688,429.52	147,188,842.95	0.00	147,188,842.95
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	8,842,162.54	0.00	8,842,162.54	(4,367,031.54)	4,475,131.00
กำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของ ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ - สุทธิจากภาษี	923,252.00	(720,688.80)	202,563.20	0.00	202,563.20
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	9,765,414.54	(720,688.80)	9,044,725.74	(4,367,031.54)	4,677,694.20
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	129,265,827.97	26,967,740.72	156,233,568.69	(4,367,031.54)	151,866,537.15
การแบ่งปันกำไรสุทธิ					
ส่วนที่เป็นบริษัทใหญ่					151,866,334.89
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มี ส่วนควบคุม					202.26
					151,866,537.15
สินทรัพย์ถาวร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,239,504,377.72	601,300,436.95	1,840,804,814.67	0.00	1,840,804,814.67

33. งบการเงินในสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ในสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานแสดงได้ดังนี้

(เหรียญสหรัฐฯ)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	1 มกราคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)			
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	13,230,195.35	34,697,546.00	996,443.58	12,849,167.89	33,884,246.36
เงินลงทุนชั่วคราว	3,108,513.99	0.00	0.00	3,108,513.99	0.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	3,333,982.86	1,668,479.63	981,939.96	2,014,448.47	848,475.90
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.00	0.00	1,029,818.63	0.00
สินค้าคงเหลือ	1,445,064.50	817,952.41	549,864.84	1,372,417.23	780,788.54
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	21,117,756.70	37,183,978.04	2,528,248.38	20,374,366.21	35,513,510.80
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	0.00	0.00	0.00	5,541,598.07	5,541,598.07
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	26,590.52	30,586.63	34,582.74	26,590.52	30,586.63
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	92,705,455.41	51,402,909.17	22,229,636.41	66,920,125.70	34,602,114.62
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	183,269.39	142,412.62	60,414.17	100,534.18	71,146.56
เงินฝากประจำที่ติดการระคายประกัน	21,662.45	301,634.78	742,819.79	21,662.45	19,589.67
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	433,222.38	287,702.72	131,592.23	0.00	0.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	430,069.84	1,174,322.60	1,065,047.03	426,780.02	1,171,777.20
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	93,800,269.99	53,339,568.52	24,264,092.37	73,037,290.94	41,436,812.75
รวมสินทรัพย์	114,918,026.69	90,523,546.56	26,792,340.75	93,411,657.15	76,950,323.55

(เหรียญสหรัฐ)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	1 มกราคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	2,576,005.97	1,584,804.57	790,630.52	2,244,869.88	1,453,461.11
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน					
ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4,853,088.38	2,809,931.41	1,139,002.88	0.00	0.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	7,088,460.00	3,411,840.00	1,497,572.15	7,088,460.00	3,411,840.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	66,894.25	73,655.04	93,494.94	7,437.07	0.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	95,592.22	122,385.85	46,718.06	95,592.22	122,385.85
รวมหนี้สินหมุนเวียน	14,680,040.82	8,002,616.87	3,567,418.55	9,436,359.17	4,987,686.96
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	13,033,860.09	9,128,309.35	4,093,206.71	0.00	0.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	23,383,975.49	14,682,175.49	5,332,583.34	23,383,975.49	14,682,175.49
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	264,763.45	208,349.05	105,160.15	0.00	0.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ					
ผลประโยชน์พนักงาน	409,722.10	390,365.82	353,967.58	336,873.05	348,141.26
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	28,609.50	60,257.63	23,111.03	28,609.50	30,863.94
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	37,120,930.63	24,469,457.34	9,908,028.81	23,749,458.04	15,061,180.69
รวมหนี้สิน	51,800,971.45	32,472,074.21	13,475,447.36	33,185,817.21	20,048,867.65
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 431,600,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.0126 USD	5,613,602.08	5,613,602.08		5,613,602.08	5,613,602.08
หุ้นสามัญ 1,100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2.3988 USD			2,638,740.65		
ทุนที่ชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 431,600,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.0126 USD	5,613,602.08	5,613,602.08		5,613,602.08	5,613,602.08
หุ้นสามัญ 1,100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2.3988 USD			2,638,740.65		
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	43,950,286.74	43,950,286.74	0.00	43,950,286.74	43,950,286.74
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
สำรองตามกฎหมาย	561,360.21	464,874.06	263,874.06	561,360.21	464,874.06
ยังไม่ได้จัดสรร	11,707,250.23	7,437,740.50	9,699,690.34	9,246,630.33	6,018,732.44
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	1,284,524.98	584,951.07	714,575.21	853,960.58	853,960.58
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	63,117,024.24	58,051,454.45	13,316,880.26	60,225,839.94	56,901,455.90
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	31.00	17.90	13.13	0.00	0.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	63,117,055.24	58,051,472.35	13,316,893.39	60,225,839.94	56,901,455.90
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	114,918,026.69	90,523,546.56	26,792,340.75	93,411,657.15	76,950,323.55

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559

(เหรียญสหรัฐฯ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
	(ปรับปรุงใหม่)			
รายได้จากการขนส่ง	44,411,128.13	27,352,182.63	32,488,056.57	19,923,563.66
ต้นทุนบริการ	(31,894,695.05)	(19,127,069.24)	(22,416,189.58)	(13,516,626.85)
กำไรขั้นต้น	12,516,433.08	8,225,113.39	10,071,866.99	6,406,936.81
รายได้อื่น				
ดอกเบี้ยรับ	41,857.66	26,749.38	58,816.17	21,379.04
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	1,165,319.72	(25,999.48)	1,196,381.99	(25,999.48)
รายได้อื่นๆ	249,544.37	208,882.87	273,299.21	252,017.32
รวมรายได้อื่น	1,456,721.75	209,632.77	1,528,497.37	247,396.88
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	13,973,154.83	8,434,746.16	11,600,364.36	6,654,333.69
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(1,220,299.42)	(765,936.29)	(1,220,299.42)	(765,537.85)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(2,923,957.82)	(2,319,088.80)	(2,452,552.02)	(1,909,208.63)
ค่าใช้จ่ายอื่น				
หนี้สงสัยจะสูญ	(324,390.06)	0.00	(324,390.06)	0.00
รวมค่าใช้จ่าย	(4,468,647.30)	(3,085,025.09)	(3,997,241.50)	(2,674,746.48)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	9,504,507.53	5,349,721.07	7,603,122.86	3,979,587.21
ต้นทุนทางการเงิน	(1,768,365.48)	(972,600.87)	(1,143,756.11)	(589,478.11)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	7,736,142.06	4,377,120.20	6,459,366.75	3,390,109.10
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(244,413.91)	(202,783.73)	(9,258.49)	(1,027.95)
กำไรสำหรับปี	7,491,728.15	4,174,336.47	6,450,108.26	3,389,081.15
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	699,578.96	(123,987.99)	0.00	0.00
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	8,191,307.11	4,050,348.48	6,450,108.26	3,389,081.15
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	7,491,720.10	4,174,330.58	6,450,108.26	3,389,081.15
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	8.05	5.89	0.00	0.00
กำไรสำหรับปี	7,491,728.15	4,174,336.47	6,450,108.26	3,389,081.15
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	8,191,302.06	4,050,349.60	6,450,108.26	3,389,081.15
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	5.05	(1.12)	0.00	0.00
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	8,191,307.11	4,050,348.48	6,450,108.26	3,389,081.15
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.0174	0.0134	0.0149	0.0109

34. เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบการเงิน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2561 ได้พิจารณาอนุมัติซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีลำใหม่ (เรือใช้แล้ว) มูลค่า 8.70 ล้านบาทเพื่อขยายธุรกิจด้านการขนส่งสินค้าเหลวทางทะเล ขยายฐานลูกค้าและเป็นไปตามแผนธุรกิจปี 2561 โดยบริษัทฯ ได้จ่ายชำระและรับมอบเรือแล้ว เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2561

35. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561

คำตอบแทนของพิสูจน์บัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ในปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนในการสอบบัญชี สำหรับรอบปีบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ให้กับผู้สอบบัญชีของบริษัท (บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด) ดังนี้

- ค่าสอบบัญชีของบริษัท จำนวน 1,090,000 บาท
- ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย (บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด) จำนวน 400,000 บาท

ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ซึ่งประกอบด้วย ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเดินทาง ค่าล่วงเวลา ฯลฯ จะเรียกเก็บตามจริง

2. ค่าบริการอื่น (Non-audit Fee)

บริษัทจ่ายค่าบริการให้ข้อมูลในแต่ละไตรมาส สำหรับปี 2560 ให้กับบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เพื่อการตรวจสอบงบการเงินกลุ่มบริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) ปี 2560 รวมเป็นจำนวน 110,000 บาท

(หน่วย : บาท)

บริษัท	ค่าสอบบัญชี	ค่าบริการอื่น	รวมทั้งหมด
1. บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)	1,090,000	110,000	1,200,000
2. บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	400,000	-	400,000
รวม	1,490,000	110,000	1,600,000

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท อาม่า มารีน่า จำกัด (มหาชน)

รายละเอียดคณะกรรมการบริษัท อาม่า มารีน่า จำกัด (มหาชน) ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง					
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท			
1. นายเกษม เวชศิลป์ - ประธานกรรมการบริษัท - กรรมการอิสระ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 1 มิถุนายน 2560	72	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท สาขาหลักกฎหมาย University of California, Berkeley - ปริญญาตรี คณะรัฐศาสตร์ สาขานิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - สำนักอบรมเเน่บัณฑิตยสภา <u>การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 141/2017	ไม่มี	ไม่มี	ม.ย. 2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	นบจ. อาม่า มารีเน			
					<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> - ไม่มี -					
					<u>ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>					
					2549 - 2559	ผู้พิพากษาอาวุโส	ศาลอาญา			
					อดีต	ผู้พิพากษา	ศาลฎีกา			
					อดีต	ประธานแผนกเยาวชนและครอบครัว	ศาลอุทธรณ์ภาค 2			
					อดีต	ผู้พิพากษาหัวหน้าคณะ	ศาลอุทธรณ์ภาค 5			
					อดีต	รองอธิบดีผู้พิพากษา	สำนักศาลยุติธรรม ประจำภาค 2			
					อดีต	รองอธิบดีผู้พิพากษา	สำนักศาลยุติธรรม ประจำภาค 9			
					อดีต	ผู้พิพากษา	ศาลอุทธรณ์ภาค 5			
					อดีต	ผู้พิพากษาหัวหน้าคณะ	ศาลแพ่ง			
					อดีต	ผู้พิพากษาหัวหน้าคณะ	ศาลแรงงานกลาง			
					อดีต	ผู้พิพากษาหัวหน้า	ศาลจังหวัดเชียงใหม่			
					อดีต	ผู้พิพากษาหัวหน้า	ศาลแขวงเชียงใหม่			
					อดีต	ผู้พิพากษาหัวหน้าศาลประจำกระทรวง	กระทรวงยุติธรรม			
					อดีต	ผู้พิพากษา	ศาลแขวงพระนครศรีไ้			
					อดีต	ผู้พิพากษา	ศาลจังหวัดพะเยา			
					อดีต	ผู้พิพากษาประจำกระทรวง	กระทรวงยุติธรรม			
					อดีต	ผู้ช่วยผู้พิพากษา	กระทรวงยุติธรรม			

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
2. นายมนิต นิธิประทีป - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 1 มิถุนายน 2560	62	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์ สาขาวิชาเอกเศรษฐศาสตร์อุตสาหกรรม / พัฒนาการเศรษฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ สาขาวิชาเอกทฤษฎีเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 225/2016 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 126/2016 - หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 8/2017 - หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACCP) รุ่นที่ 26/2017 การอบรมจากสถาบันอื่น - หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการ สำหรับการบริหารระดับสูง ของรัฐบาลกิจและองค์การมหาชน รุ่นที่ 12 สถาบันพระปกเกล้า - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 14 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - หลักสูตรการฝึกอบรมและศึกษาดูงาน เพื่อพัฒนาการบริหารทรัพยากรบุคคล เชิงกลยุทธ์ กรมสรรพากร	0.02%	ไม่มี	ม.ย. 2560 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	น.ม.จ. อามา มาลินี
					2559 - ปัจจุบัน	ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น กรรมการอิสระ /	น.จ. ริชชปอร์ต
					2557 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการตรวจสอบ	น.ม.จ. ทำอากาศยานไทย
					2559 - ต.ค. 2560	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	น.ม.จ. ปางปะกง เทอร์มินอล
					2559 2556 - 2558	กรรมการ กรรมการ	น.ม.จ. พีทีจี เอ็นเนอยี น.ม.จ. เอ็นอีพี อสังหาริมทรัพย์ และอุตสาหกรรม
					2556 - 2558 2554 - 2556	ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ที่ปรึกษาด้านยุทธศาสตร์การจัดเก็บภาษี รองอธิบดี	กรมสรรพากร กระทรวงการคลัง กรมสรรพากร กระทรวงการคลัง

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
		- การศึกษาดูงานด้านระบบการบริหารงบประมาณ (Budgetary Management) กรมสรรพากร - หลักสูตร HR Management กรมสรรพากร - หลักสูตรโครงการพัฒนาศักยภาพด้านการบริหารทรัพยากรมนุษย์ : - สำหรับผู้บริหารระดับสูง กระทรวงการคลัง - หลักสูตรโครงการพัฒนาผู้บริหารระดับสูง : - การพัฒนาผู้นำองค์กรภายใต้กระแสโลกาภิวัตน์ (Executive Program For Senior Management) กระทรวงการคลัง - สัมมนา "Leading Change" กระทรวงการคลัง - หลักสูตรโครงการเพิ่มสมรรถนะด้านการบริหารการเปลี่ยนแปลง สำนักงาน ก.พ. - หลักสูตรนักบริหารระดับสูง : - ผู้นำที่มีวิสัยทัศน์ สำนักงาน ก.พ. - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPOOT) รุ่นที่ 6 สถาบันวิทยาการการค้า - มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - หลักสูตร Administration Course ADB - หลักสูตร Thailand Technical Assistance Program (Phase II) Senior Student Visit - หลักสูตร Middle Management & Professional Development Program, the Canada Customs and Revenue Agency - หลักสูตร Combating Capital Flight through Tax Measures องค์การเพื่อความร่วมมือและพัฒนามหาสมุทรเศรษฐกิจ (OECD) - หลักสูตร Intax Seminar for Tax Administration, IRS					

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของผู้สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
3. นายฉัตรชัย ศรีพิทยราษฎร์ - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559	48	<u>คุณวุฒิการศึกษา</u> - ปริญญาตรี หลักสูตรวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้า คุณทหารลาดกระบัง <u>การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 126/2016	ไม่มี	ไม่มี	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการ	นบจ. อามา มาริน นบจ. อามา มาริน
					2558 - 2559	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> - ไม่มี -	
					2552 - ปัจจุบัน 2543 - ปัจจุบัน	<u>ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการ กรรมการ	นบจ. เคพี คอนเด็ค นบจ. ก้าวพิศ
					2559 - ปัจจุบัน 2558 - 2559	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการ	นบจ. อามา มาริน นบจ. อามา มาริน
4. นางทิพวรรณ โพธิ์ธารณ์ - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559	50	<u>คุณวุฒิการศึกษา</u> - ปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ วิทยาเขตหาดใหญ่ - ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจ สาขาการบัญชีมหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ วิทยาเขตหาดใหญ่ <u>การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 126/2016	0.0001%	ไม่มี	2559 - ปัจจุบัน 2558 - 2559	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการ	นบจ. อามา มาริน นบจ. อามา มาริน
						<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> - ไม่มี -	
					2558 - ปัจจุบัน 2554 - ปัจจุบัน 2553 - ปัจจุบัน 2552 - ปัจจุบัน	<u>ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการ กรรมการ กรรมการ รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบัญชี	นบจ. ไอเซ็น พัดชัยพลาย นบจ. เคเค โกลบอล เพื่อดิจ นบจ. โกลบอลบาย นบจ. ซีอีเอส อินเตอร์เทรด

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของผู้สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
5. นายชุตติ์ ภูชัยมงคล - กรรมการ - ประธานกรรมการบริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559	62	คุณวุฒิการศึกษา - ประกาศนียบัตรวิชาชีพ หลักสูตรช่างยนต์ สาขาวิชาช่างยนต์ วิทยาลัยเทคโนโลยีสยาม การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 126/2016	0.58%	- สามีชองพิสาว นายพิศาล รัชกิจประการ	2559 - ปัจจุบัน 2557 - 2559	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร กรรมการ ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี - ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) กรรมการ	มมจ. อาน่า มารีน บจก. อาน่า มารีน
		คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท หลักสูตรวิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิศวกรรมอุตสาหการ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ปริญญาตรี หลักสูตรวิศวกรรมศาสตร สาขาวิศวกรรม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์					
6. นายพิศาล รัชกิจประการ - กรรมการ - กรรมการผู้จัดการ - กรรมการบริหาร - กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559	48	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท หลักสูตรวิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิศวกรรมอุตสาหการ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ปริญญาตรี หลักสูตรวิศวกรรมศาสตร สาขาวิศวกรรม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy รุ่นที่ 124/2015 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 126/2016 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 250/2017 การอบรมจากสถาบันอื่น - หลักสูตร การบริหารจัดการความเสี่ยง สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ - หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยการตลาดทุน รุ่นที่ 22 - หลักสูตร Ultra Wealth Group รุ่นที่ 3 จาก UWG	2.53%	- ลูกพี่ลูกน้องกับ นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ - ลูกพี่ลูกน้องกับ นางสาวมัจจิรา รัชกิจประการ	2559 - ปัจจุบัน 2557 - 2559 2542 - 2559 2541 - 2556	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร / กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน กรรมการผู้จัดการ กรรมการ กรรมการ / รองกรรมการผู้จัดการ ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี - ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบริหารทั่วไป กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ กรรมการ กรรมการ	มมจ. อาน่า มารีน บจก. อาน่า มารีน บจก. อาน่า มารีน บจก. อาน่า มารีน

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของผู้สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
7. นางสาวกัทธจิรา รัชกิจประการ - กรรมการ - กรรมการบริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559	47	<u>คุณวุฒิการศึกษา</u> - ปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต วิทยาลัยอิมพีเรียล ประเทศสหราชอาณาจักร - ปริญญาโท หลักสูตรเศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยลอนดอนทั้งแอม ประเทศสหราชอาณาจักร - ปริญญาตรี หลักสูตรเศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 126/2016	3.69%	- น้องสาว นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ - ลูกพี่ลูกน้องกับ นายพิศาล รัชกิจประการ	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการบริหาร	น.ม.จ. อามา มาริน
					2557 - 2559	กรรมการ	น.จก. อามา มาริน
					<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> - ไม่มี -		
					<u>ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>		
					กรรมการ	กรรมการ	น.จก. รัชกิจ คอร์เปอเรชั่น
8. นายธำศรี เกิดบุญส่ง - กรรมการ - กรรมการบริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559	62	<u>คุณวุฒิการศึกษา</u> - อนุปริญญา สาขาช่างยนต์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลอีสาน (วิทยาเขตภาคตะวันออกเฉียงเหนือ นครราชสีมา) <u>การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 129/2016 - หลักสูตร SFE รุ่นที่ 12/2012	ไม่มี	ไม่มี	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	น.ม.จ. อามา มาริน
					<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u>		
					ผู้อำนวยการ	ผู้อำนวยการ กรรมการ	น.ม.จ. พิจิ เอ็นเนอวี่
					ผู้จัดการใหญ่	ผู้จัดการใหญ่	น.ม.จ. พิจิ เอ็นเนอวี่
					กรรมการบริหารความเสี่ยง	ผู้อำนวยการ ฝ่ายธุรกิจขนส่ง	น.ม.จ. พิจิ เอ็นเนอวี่
					<u>ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>		
					ประธานกรรมการ	ประธานกรรมการ	น.จก. พลังงานพัฒนา 5
					ประธานกรรมการ	ประธานกรรมการ	น.จก. เอ็มไพร์ เซอร์วิส โซลูชั่น

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
9. นายชัยทัณฑ์ วันชัย - กรรมการ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559	49	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาการประมง มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 129/2016 - หลักสูตร SFE รุ่นที่ 16/2012 การอบรมอื่น - Turning Consumer Data Analytic Smart Marketing ปี 2558 - Modern Marketing Management ปี 2557	0.01 %	ไม่มี	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. อามา มารีน่า
					ม.ย. 2560 - ปัจจุบัน	ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ผู้อำนวยการ ฝ่ายปฏิบัติการ	บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี
					2555 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี
					2556	รักษาการ ผู้อำนวยการ ฝ่ายจัดซื้อ	บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี
					2560 - ปัจจุบัน	ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) กรรมการ	บจก. สยามออดีแมคส์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจก. อินโนเทค กรีน เอ็นเนอยี
					2559 - 2560	ผู้อำนวยการ สายงานปฏิบัติการสถานี / รักษาการ ผู้อำนวยการ	บจก. ปิโตรเลียมไทยคอร์ปอเรชั่น
						สายงานพัฒนาธุรกิจ / รักษาการ ผู้อำนวยการ ฝ่ายวิศวกรรม	
					2556 - 2560	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหารสถานี	บจก. ปิโตรเลียมไทยคอร์ปอเรชั่น
					2557 - 2558	รักษาการ ผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหารมีนบุรี	บจก. ปิโตรเลียมไทยคอร์ปอเรชั่น

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

รายละเอียดผู้บริหารของบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง	
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
1. นายพิศาล รัชกิจประการ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559					- ข้อมูลไม่ได้จากรายละเอียดคณะกรรมการบริษัท -	
2. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ - ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน	43	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์และการเงินชั้นสูง มหาวิทยาลัยนิวเซาท์เวลส์ ประเทศออสเตรเลีย - ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยอีสต์แลมบีย์ การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตรเลขานุการบริษัท รุ่นที่ 7/2016	0.02%	ลูกพี่ลูกน้องกับ นายพิศาล รัชกิจประการ	พ.ค. 2560 - ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน 2559 - พ.ค. 2560 2557 - 2559	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง เลขานุการบริษัท ผู้จัดการฝ่ายการตลาด <u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> - ไม่มี - <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> <u>(ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้จัดการฝ่ายการตลาด กรรมการ กรรมการ กรรมการผู้จัดการ
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559						บมจ. อาม่า มารีน บมจ. อาม่า มารีน บมจ. อาม่า มารีน บจก. อาม่า มารีน บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ บจก. วันลิสต์ เน็ตเวิร์ค บจก. เอลิต์ ดิพริวิชั่น บจก. มารีน โซลูชั่น

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
3. จ่าสิบเอก รักชาติ จันทร์รอด - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559	53	คุณวุฒิการศึกษา - ประกาศนียบัตรบัณฑิตบริหารเรือ พรรคนาวิน เหล่าเสนญญาดเรดาร์ - ประกาศนียบัตรนายเรือของเรือกลทะเล ระหว่างประเทศขนาด 3,000 ตันกรอส หรือมากกว่า การอบรม - หลักสูตรก่อนต่ออายุหรือเลื่อนชั้น ประกาศนียบัตรสำหรับฝ่ายเดินเรือและ ฝ่ายช่างกลในระดับบริหาร พ.ศ. 2543 - หลักสูตรการดับไฟชั้นสูง พ.ศ. 2543 - หลักสูตรการเดินเรือด้วยเรดาร์ ระดับบริหาร พ.ศ. 2545 - หลักสูตรเรือบรรทุกน้ำมันชั้นสูง พ.ศ. 2553 - หลักสูตรเรือบรรทุกทุกสสารเคมีชั้นสูง พ.ศ. 2553 - หลักสูตรเรือบรรทุกทุกสสารเคมีชั้นสูง พ.ศ. 2553 - หลักสูตรการจัดการในสะพานเดินเรือ พ.ศ. 2556 - หลักสูตรการนำเรือด้วยเครื่องจำลอง สถานการณ์ พ.ศ. 2556	0.01%	ไม่มี	2559 - ปัจจุบัน 2558 - 2559 2553 - 2557	กรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ นายเรือ <u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> - ไม่มี - <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) - ไม่มี -	นมจ. อามา มารีน นจก. อามา มารีน นจก. อามา มารีน

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
4. นายพิษณุ ยอดวิเชียร - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559	48	<u>คุณวุฒิการศึกษา</u> - ปริญญาโท หลักสูตรรัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช - ปริญญาตรี หลักสูตรนักเรียนเดินเรือพาณิชย์ สาขาเครื่องกลเรือ ศูนย์ฝึกพาณิชย์นาวี	0.01%	ไม่มี	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค <u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> - ไม่มี - <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค 2554 - 2559	นพจ. อาม่า มารีน นจก. หะรินสุดชนสง
5. นางสาวศศิภาณีย์ ศรีพรมชัย - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้จัดการฝ่ายการตลาด วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559	41	<u>คุณวุฒิการศึกษา</u> - ปริญญาตรี หลักสูตรศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาจิตวิทยา มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.01%	ไม่มี	2559 - ปัจจุบัน 2557 - 2559 2547 - 2557	กรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้จัดการฝ่ายการตลาด ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ เจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ <u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> - ไม่มี - <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> - ไม่มี -	นพจ. อาม่า มารีน นจก. อาม่า มารีน นจก. อาม่า มารีน
6. นางอรอุมา วิชาสวัสดิ์ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559	41	<u>คุณวุฒิการศึกษา</u> - ปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี - ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจ สาขาเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยศรีปทุม	0.005%	ไม่มี	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ <u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> - ไม่มี - <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ 2542 - 2559	นพจ. อาม่า มารีน นจก. ไทย อินเตอร์เนชั่นแนล แอ่งเกอร์

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยไม่รวมจำนวนหุ้นของผู้สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง		อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
7. นางสาวกัญญาณัฐ สว่างวรรณ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้จัดการฝ่ายบริหารงาน คุณภาพและความปลอดภัย วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559		44	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี	0.005%	ไม่มี	2559 - ธ.ค. 2560	กรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้จัดการฝ่าย บริหารงานคุณภาพและความปลอดภัย	นบจ. อามา มาเร็น จำกัด
							ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -	
							ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ผู้ประกอบการเรือสำเภาขนส่งสินค้าทางทะเล ผู้จัดการฝ่ายบริหารงานคุณภาพ และความปลอดภัย ผู้ช่วยหัวหน้าฝ่ายบริหารจัดการเรือ และบริษัท	บจก. นทลีน แมนเนจเม้นท์ บจก. นทลีน แมนเนจเม้นท์ บจก. นทลีน แมนเนจเม้นท์
						2558 - 2559 2555 - 2557 2553 - 2554		
8. นางสาวธนิสร กร้ามาตร - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้จัดการฝ่ายบัญชี วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559		44	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง	0.03%	ไม่มี	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	นบจ. อามา มาเร็น
						2539 - 2559	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	บจก. อามา มาเร็น
							ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -	
							ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) - ไม่มี -	

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
9. นางสาวสมฤทัย เล็งศรี - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล และธุรการ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 10 สิงหาคม 2559	33	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ และองค์การ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการจัดการทรัพยากรมนุษย์ มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์	0.004%	ไม่มี	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ	นพจ. อาภา มารีน
					2555 - 2559	ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี - ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ และองค์กร	นจก. บีโออาร์เอฟ (ประเทศไทย)

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของผู้สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

รายละเอียดเลขานุการบริษัท ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง/วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%) *	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
นางสาวณฤช ไชยนาวุตติ - เลขานุการบริษัท - ผู้จัดการฝ่ายสำนักงานกรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 พฤษภาคม 2560	48	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท (Mass Communications) Towson State University ประเทศสหรัฐอเมริกา - ปริญญาตรี (Mass Communications) Towson State University ประเทศสหรัฐอเมริกา - ปริญญาตรี (Business English) มหาวิทยาลัยอีสต์ลัมเบีย การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้องกับ บริษัทจดทะเบียน รุ่นที่ 12/2014 - หลักสูตรเลขานุการบริษัท ปี 2004 ดูรายละเอียดการอบรมได้ในหัวข้อ “หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท”	0.001%	ไม่มี	พ.ค. 2560 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท / ผู้จัดการฝ่าย สำนักงานกรรมการผู้จัดการและ เลขานุการบริษัท ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท	บมจ. อามา มาเรีย
					2559 - พ.ค. 2560	ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น เลขานุการบริษัท ผู้จัดการ - สำนักเลขานุการบริษัท	บมจ. อามา มาเรีย
					ม.ย. 2557 - 2559 2557 - ม.ย. 2557	ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) เลขานุการบริหาร - Healthcare & Medical Equipment	บมจ. วันทวัน คอนแทคส์ บมจ. ไทโรนไทย เอเยนซีส์
					2551 - 2556		บจก. แอลเอฟ เอเชีย (ประเทศไทย)

หมายเหตุ : * สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งนางสาวนฤมล ไทยานุวัตติ เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

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

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัท ยังมีหน้าที่ช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการจัดประชุมคณะกรรมการ เช่น การนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม และการจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการพร้อมเอกสารประกอบการประชุม เป็นต้น

ในกรณีที่เลขานุการบริษัท พ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะสรรหาและคัดเลือกผู้ที่ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทคนใหม่ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ และให้คณะกรรมการมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลาดังกล่าว

บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติเลขานุการบริษัท ไว้ดังนี้

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

โดยในปีที่ผ่านมาเลขานุการบริษัท เข้าร่วมและสัมมนาในหลักสูตรต่างๆ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ อาทิ

- CG Workshop 1/2017 “Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Scorecard” ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ IOD
- “การศึกษาความสัมพันธ์ระหว่างค่าตอบแทนกรรมการ ระดับของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนใน SET และ mai” ของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- “Company Snapshot Program Training” ของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- สัมมนา “การเตรียมความพร้อมของบริษัทจดทะเบียนกับ CG Code ใหม่” ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.
- CS Sharing 1/2560 “การจัดประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี” ของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- การอบรม “การจัดทำรายงานการกระจายการถือหุ้น (Strategic Shareholders)” ของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- โครงการ Smart Disclosure Program (SDP) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- การอบรมการใช้งานระบบ SCP Straight Through ของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- โครงการการประเมินคุณภาพการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น “ติวเข้มให้เต็ม 100” เพื่อ AGM 2561
- แนวทางการใช้ระบบรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี (แบบ 59-2) ทางอิเล็กทรอนิกส์ ของสำนักงาน ก.ล.ต.
- การประชุมบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ประจำปี 2561 ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยของบริษัท

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

หมายเหตุ : CM = ประธานกรรมการบริษัท D = กรรมการบริษัท AC = กรรมการตรวจสอบ
EX = กรรมการบริหาร NRC = กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
MD = กรรมการผู้จัดการ AMD = ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน

¹ นายเกษม เวชศิลป์ เข้าดำรงตำแหน่งแทน นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2560

² นายมานิต นิธิประทีป เข้าดำรงตำแหน่งแทน นายกุลล เวชศิลป์ เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2560

³ นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ ได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน ของบริษัท เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2560 และตำแหน่งกรรมการ บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด เมื่อวันที่ 17 เมษายน 2560

รายชื่อของคณะกรรมการชุดต่างๆ

รายชื่อกรรมการ / กรรมการชุดย่อย	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
1. นายเกษม เวชศิลป์ ¹	x				
2. นายมานิต นิธิประทีป ²	/	x		x	
3. นายฉัตรชัย ศรีทิพธาราษฎร์	/	/		/	
4. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์	/	/		/	
5. นายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล	/		x		
6. นายพิศาล รัชกิจประการ	/		/	/	
7. นางสาวภักจิรา รัชกิจประการ	/		/		
8. นายธাত্রี เกิดบุญส่ง	/		/		
9. นายชัยทัศน์ วันชัย	/				
10. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ					x
11. จำเริญกรชาติ จันทรรอด					/
12. นายพิเชษฐ ยอดวิเชียร					/
13. นางสาวศิริกาญจน์ ศรีพรหมชัย					/
14. นางอรอุมา วิศาลสวัสดิ์					/
15. นางสาวสมฤทัย เล็งศรี					/
16. นางสาวธนีสร์ กร้ามาตร					/
17. นางสาวก้อยกาญจน์ สว่างวรรณ					/
18. นางดวงสมร นุตประศาสน์ ³					/
19. นายสมโชค บุญเดียว ³					/
20. นายมนตรี จิระวงศ์สันติสุข ³					/
21. นายศุภณิศร์ ประดับ ³					/

หมายเหตุ : x = ประธานกรรมการ / = กรรมการ

¹ นายเกษม เวชศิลป์ เข้าดำรงตำแหน่งแทน นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2560

² นายมานิต นิธิประทีป เข้าดำรงตำแหน่งแทน นายกุลล เวชศิลป์ เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2560

³ ได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2560

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นางดวงสมร นุตประศาสน์ ดำรงตำแหน่ง เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

ประวัติการอบรม

การอบรมโดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

- หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT50) ปี 2560
- การบริหารหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปี 2559
- Tools and Techniques for the Audit Manager ปี 2553
- Audit Report Writing ปี 2551
- Adding Value Using Risk Based Auditing ปี 2547
- Evaluating Internal Control : A COSO Based Approach ปี 2546
- Negotiation Technique for Auditor ปี 2545
- Tools and Techniques for The Beginning Auditors ปี 2545

การอบรมโดยสภาวิชาชีพบัญชี

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

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

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

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท	: บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	: AMA
ประเภทธุรกิจ	: ผู้ให้บริการขนส่งสินค้าเหลว (Liquid Product) ทางเรือและทางรถ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 33/4 อาคารเดอะไนน์ ทาวเวอร์ ชั้นที่ 33 ทาวเวอร์ เอ ห้องเลขที่ TNA02 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107559000231
โฮมเพจ	: www.amamarine.co.th
โทรศัพท์	: 0-2001-2801
โทรสาร	: 0-2001-2800
ทุนจดทะเบียน	: 215,800,000 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	: 215,800,000 บาท
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด	: 431,600,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 0.50 บาท

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหลักทรัพย์	: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	: 0-2009-9000
โทรสาร	: 0-2009-9991
ผู้สอบบัญชี	: นาง สุวิมล กฤตยาเกียรติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982 บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด 316/32 ซอยสุขุมวิท 22 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์	: 0-2259-5300
โทรสาร	: 0-2260-1553
ที่ปรึกษากฎหมาย	: บริษัท วีระวงศ์ ชินวัฒน์ และพาร์ทเนอร์ส จำกัด 540 อาคารเมอร์คิวรี ทาวเวอร์ ชั้นที่ 22 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์	: 0-2264-8000
โทรสาร	: 0-2657-2222



AMA MARINE
PUBLIC COMPANY LIMITED



บริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน)

33/4 อาคารเดอะไนน์ทาวเวอร์ ชั้นที่ 33 ทาวเวอร์โอ ห้องเลขที่ TNA02

ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ : 0-2001-2801 โทรสาร : 0-2001-2800

AMA Marine Public Company Limited

33/4 The 9th Towers, 33rd Floor Tower A, Room No. TNA02

Rama 9 Road., Huay Kwang, Bangkok 10310 Thailand

Tel : 0-2001-2801 Fax : 0-2001-2800

www.amamarine.co.th