

# ANNUAL REPORT 2020

AMA MARINE Public Company Limited



AMA MARINE  
PUBLIC COMPANY LIMITED



รายงานประจำปี 2563  
บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)

# สารบัญ

หัวข้อ	หน้า
คณะกรรมการบริษัท	4
รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม (รายงานแห่งความยั่งยืน)	16
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	22
รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	24
รายงานคณะกรรมการบริหาร	25
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	26
ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป	27
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	29
วิสัยทัศน์และพันธกิจ	31
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	32
โครงสร้างธุรกิจ ข้อมูลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	33
โครงสร้างรายได้	34
การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของบริษัท	35
ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	41
ปัจจัยความเสี่ยง	44
ผู้ถือหุ้น	52
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	56
โครงสร้างการจัดการ	57
การกำกับดูแลกิจการ	72
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	103
รายการระหว่างกัน	107
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	128
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	130
รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน	135
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	136
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	149
ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี	200
รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	201
ข้อมูลทั่วไป	212





## สารจาก ประธานกรรมการ

ปี 2563 ถือเป็นปีแห่งความท้าทายสำหรับ บริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน) เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ก่อให้เกิดการหยุดชะงักของภาคธุรกิจหลายอุตสาหกรรม และส่งผลกระทบต่อภาระหนี้ของเศรษฐกิจทั่วโลก อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ตระหนักถึงผลกระทบที่เกิดขึ้น และปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในการบริหารให้เหมาะสม ส่งผลให้การดำเนินงานของบริษัทยังสามารถดำเนินต่อไปได้

บริษัทมีการบริหารจัดการ ควบคุมต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้บริษัทยังมีลูกค้ารายใหม่เพิ่มขึ้นจากการขยายเส้นทางการให้บริการในภูมิภาคเอเชียตะวันออกและเอเชียใต้ ในส่วนของธุรกิจบริษัทย่อยบริษัทได้พัฒนาปรับปรุงธุรกิจและบริการการขนส่งสินค้าทางรถเพื่อรองรับปริมาณความต้องการขนส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้นทั้งจากลูกค้าปัจจุบันและลูกค้ารายใหม่ ซึ่งถือเป็นแผนธุรกิจหลักในการขับเคลื่อนบริษัท อีกทั้งการพัฒนาให้มีระบบการบริหารจัดการองค์กรที่มีประสิทธิภาพช่วยในการลดต้นทุน เพิ่มผลกำไร และเพิ่มความสามารถในการแข่งขันได้ในระยะยาว

ในนามของคณะกรรมการ บริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน) ขอขอบคุณผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ที่ให้ความเชื่อมั่น และสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทในทุกมิติ บริษัทจะยังคงยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้ธรรมาภิบาลที่ดี เน้นการให้บริการที่น่าเชื่อถือเพื่อความพึงพอใจของลูกค้า ให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัย และใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสร้างมูลค่าให้กับบริษัทตามพันธกิจ เพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้เสีย ควบคู่ไปกับการพัฒนาอย่างยั่งยืนต่อไป



นายเกษม เวชศิลป์  
ประธานกรรมการบริษัท





## คณะกรรมการบริษัท

### 1 นายเกษม เวชศิลป์

- ประธานกรรมการ
- กรรมการอิสระ

### 2 นายมานิต นิธิประทีป

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### 3 นายวัตรชัย ศรีทิพยราษฎร์

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### 4 นางมาลีณี สัมบุณณานนท์

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### 5 นายชูศักดิ์ ภูชะวนิชกุล

- กรรมการ
- ประธานกรรมการบริหาร
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

## บริษัทอามา มารีน จำกัด (มหาชน)

### 6 นายพิศาล รัชกิจประการ

- กรรมการ
- กรรมการผู้จัดการ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการบริหาร
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

### 7 นางสาวกัจจิรา รัชกิจประการ

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

### 8 นายรังสรรค์ พวงปราง

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

### 9 นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์

- กรรมการ

### 10 นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ

- กรรมการ
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน
- ประธานกรรมการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

Ama Marine Public Company Limited





## นายเกษม เวชศิลป์

อายุ 75 ปี / วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 1 มิถุนายน 2560

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) \* : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

- ม.ย. 2560 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. อาม่า มารีน  
ประธานกรรมการบริษัท

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2549 – 2559	ผู้พิพากษาอาวุโส	ศาลอาญา
อดีต	ผู้พิพากษา	ศาลฎีกา
อดีต	ประธานแผนกเยาวชนและครอบครัว	ศาลอุทธรณ์ภาค 2
อดีต	ผู้พิพากษาหัวหน้าคณะ	ศาลอุทธรณ์ภาค 5
อดีต	รองอธิบดีผู้พิพากษา	สำนักงานอธิบดี ผู้พิพากษา ภาค 2
อดีต	รองอธิบดีผู้พิพากษา	สำนักงานอธิบดี ผู้พิพากษา ภาค 9
อดีต	ผู้พิพากษา	ศาลอุทธรณ์ภาค 5
อดีต	ผู้พิพากษาหัวหน้าคณะ	ศาลแพ่ง
อดีต	ผู้พิพากษาหัวหน้าคณะ	ศาลแรงงานกลาง
อดีต	ผู้พิพากษาหัวหน้าคณะ	ศาลจังหวัดเชียงใหม่
อดีต	ผู้พิพากษาหัวหน้าศาล	ศาลประจำกระทรวงยุติธรรม
อดีต	ผู้พิพากษา	ประจำกระทรวง
อดีต	ผู้พิพากษา	ศาลแขวงพระนครใต้
อดีต	ผู้พิพากษา	ศาลจังหวัดพะเยา
อดีต	ผู้พิพากษาประจำกระทรวง	กระทรวงยุติธรรม
อดีต	ผู้ช่วยผู้พิพากษา	กระทรวงยุติธรรม

หมายเหตุ : \* สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)



## นายมานิต นิธิประทีป

อายุ 65 ปี / วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 1 มิถุนายน 2560

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) \* : 0.019%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์ สาขาวิชาเอกเศรษฐศาสตร์อุตสาหกรรม / พัฒนาการเศรษฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ สาขาวิชาเอกทฤษฎีเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

การอบรมจากสถาบันอื่น

- หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการ สำหรับกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 14 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

- ม.ย. 2560 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. อาม่า มารีน  
ประธานกรรมการตรวจสอบ  
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- 2559 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. วิสสปอร์ต  
ประธานกรรมการตรวจสอบ
- 2557 – 2563 กรรมการอิสระ บมจ. ท่าอากาศยานไทย  
ประธานกรรมการสรรหา  
กรรมการตรวจสอบ
- 2559 – ต.ค. 2560 กรรมการอิสระ บมจ. บางปะกงเทอร์มินอล  
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  
กรรมการตรวจสอบ
- 2559 กรรมการ บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี
- 2556 – 2558 กรรมการ บมจ. เอ็นอีพี อสังหาริมทรัพย์  
และอุตสาหกรรม

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- 2563 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก. บริหารสินทรัพย์ในทศลับ  
แคปิตอล
- 2556 – 2558 ที่ปรึกษาด้านยุทธศาสตร์ กรมสรรพากร กระทรวงการคลัง  
การจัดเก็บภาษี
- 2554 – 2556 รองอธิบดี กรมสรรพากร กระทรวงการคลัง

หมายเหตุ : \* สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)





## นายฉัตรชัย ศรีทิพย์ราชนธ์

อายุ 51 ปี / วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 8 เมษายน 2559

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) \* : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี หลักสูตรวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

- ม.ย. 2560 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. อาม่า มารีน  
กรรมการตรวจสอบ  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- 2558 – 2559 กรรมการ บจก. อาม่า มารีน

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- 2543 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ก้าวพิเค
- 2552 – 2561 กรรมการ บจก. เคพี คอนเน็ค

หมายเหตุ : \*สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)



## นางมาลินี สัมบุณณานนท์

อายุ 63 ปี / วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 23 กรกฎาคม 2563

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) \* : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท Management (Executive MBA) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย พ.ศ. 2531
- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี สาขาบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย พ.ศ. 2525-2545 ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย CPA ทะเบียน 3249
- ก.พ. 2563 – ปัจจุบัน ผู้ประเมินประเมิน ศาลแพ่งกรุงเทพใต้
- ส.ค. 2562 – ปัจจุบัน ผู้ประเมินประเมิน ศาลแพ่งพระโขนง
- ก.ค. 2561 – ก.ค. 2562 ผู้ประเมินประเมิน ศาลจังหวัดพระโขนง

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 127/2553
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 172/2563
- หลักสูตร 360 Degree Discovery (HR Development Program for Senior Manager), THE COCA-COLA COMPANY, Atlanta, USA
- หลักสูตร Coaching Skill for Leaders, THE COCA-COLA COMPANY, Tucson, Arizona, USA
- หลักสูตร Executive Development Program for Global Leaders, VOLVO TRUCK CORPORATION, Gothenburg-Sweden, Brugge-Belgium, Greensboro-USA, Bangalore-India, Duesenburg-Germany

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

- ก.ค. 2563 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บมจ. อาม่า มารีน  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- 2562 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ไบร๊วสด
- 2562 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. สวนน้ำไทย
- 2562 – 2563 กรรมการผู้จัดการ บจก. แอลเอ็มไอ ไทยแลนด์

หมายเหตุ : \*สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)





## นายชูศักดิ์ กุชชนิกกุล

อายุ 65 ปี / วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 8 เมษายน 2559

- กรรมการบริหาร
- ประธานกรรมการบริหาร
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) \* : 0.309%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :  
สามีของพี่สาวนายพิศาล รัชกิจประการ

### คุณวุฒิทางการศึกษา

- ประกาศนียบัตรวิชาชีพ หลักสูตรช่างยนต์ สาขาวิชาช่างยนต์  
วิทยาลัยเทคโนโลยีสยาม

### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

### ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

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

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์

หมายเหตุ : \*สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวน  
หุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

## นายพิศาล รัชกิจประการ

อายุ 51 ปี / วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 8 เมษายน 2559

- กรรมการ
- กรรมการผู้จัดการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) \* : 2.587%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

น้องเขยนายชูศักดิ์ กุชชนิกกุล / ลูกพี่ลูกน้องกับนางสาวภคจิรา รัชกิจประการ  
และนายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ

### คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท หลักสูตรวิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต  
สาขาวิศวกรรมอุตสาหการ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี หลักสูตรวิศวกรรมศาสตร  
สาขาวิศวกรรม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy(SFE) รุ่นที่ 124/2558
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 126/2559
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 250/2560
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 257/2562

### การอบรมจากสถาบันอื่น

- หลักสูตร การบริหารจัดการความเสี่ยง สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ
- หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 22
- หลักสูตร Ultra Wealth Group รุ่นที่ 3 จาก UWG
- Coach ในกิจกรรม SET Social Impact GYM 2018
- หลักสูตร Chief Transformation Officer - CTO Course 2019
- หลักสูตรสถาบันวิทยาการพลังงาน (วพน.) รุ่นที่ 15

### ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

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

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- 2560 – ปัจจุบัน วิชาการผู้อำนวยการ บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์  
ฝ่ายบริหารทั่วไป
- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์
- 2552 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ลักโพร
- 2550 – พ.ย. 2560 กรรมการ บจก. เอเล็ค ดิสทริบิวชั่น

หมายเหตุ : \*สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวน  
หุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)





## นางสาวกัจจรา รัชกิจประการ

อายุ 50 ปี / วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 8 เมษายน 2559

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) \* : 0.676%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

ลูกพี่ลูกน้องกับนายพิศาล รัชกิจประการ

### คุณวุฒิทางการศึกษา

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

### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

### ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

- 2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. อามา มารีน
- 2557 – 2559 กรรมการบริหาร กรรมการ บมจ. อามา มารีน

### ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

### ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- 2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. รัชกิจ คอร์ปอเรชั่น
- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. พีพีที กรีน คอมเพล็กซ์
- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์
- 2554 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. อาร์ดีเกษตรพัฒนา
- 2548 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. พี แอนด์ ซี กรุ๊ป

หมายเหตุ : \*สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

## นายรังสรรค์ พวงปราง

อายุ 55 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 21 กุมภาพันธ์ 2562

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม



สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) \* : 0.072%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

### คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาบัญชี (เกียรตินิยมอันดับสอง) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร “Sharing Insights on Visionary Board & Announcing 90 Qualified Companies”
- หลักสูตร Charter Director Class (CDC) รุ่นที่ 9/2558
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 197/2557
- หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy รุ่นที่ 21/2557
- หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่นที่ 16/2013
- หลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่นที่ 5/2013
- หลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่นที่ 10/2013
- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 50/2013
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 79/2009

### การอบรมจากสถาบันอื่น

- หลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง (Super วปส.) รุ่นที่ 1
- หลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง (วปส.) รุ่นที่ 8
- Design Thinking Deep Dive for Executive Board
- หลักสูตรเทคโนโลยีการแปรรูปชีวมวลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจ Biomass Recovery Technology for Economic Value Added
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วตท.) รุ่นที่ 29
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 10/2560
- หลักสูตร CFO's Orientation Course for New IPOs
- หลักสูตร Strategist CFO in Capital-Markets รุ่นที่ 1 ประจำปี 2558
- หลักสูตร Going to Good to Great in IT Fraud-Prevention

### ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

- ก.พ. 2562 – ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการบริหาร บมจ. อามา มารีน กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

### ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2556 – ปัจจุบัน วิชาการ ผู้อำนวยการ บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี
- 2556 – ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี
- 2553 – ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี
- 2548 – ปัจจุบัน กรรมการบริหาร / กรรมการบริหาร บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี

### ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- 2563 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. แมกซ์ การ์ด
- 2563 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. แมกซ์ โซลูชั่น เซอร์วิส
- 2563 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. สยามอโต้แบคส์
- 2561 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริษัท บจก. จิตรา มาส แคเทอริง
- 2560 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. จีเอฟเอ (ไทยแลนด์) คอร์ปอเรชั่น
- 2559 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริษัท บจก. อินโนเทค กรีน เอ็นเนอยี
- 2559 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด
- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. พีทีจี โลจิสติกส์
- 2555 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. กาแฟพันธุ์ไทย
- 2555 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. พีทีจี กรีน เอ็นเนอยี
- 2555 – 2563 กรรมการบริษัท บจก. โอลิมบัส ออยล์
- 2554 – 2563 กรรมการบริษัท บจก. แอดลาส ออยล์
- 2554 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. เอเวอร์เรสต์ ออยล์
- 2554 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. เอ็มไพร์ ออยล์
- 2552 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. แอลไพน์ ออยล์
- 2552 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. พีระมิต ออยล์
- 2549 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. บีโธเลียมไทยคอร์ปอเรชั่น

หมายเหตุ : \*สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)





## นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์

อายุ 61 ปี / วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 21 กุมภาพันธ์ 2562

### ● กรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) \* : 0.023%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี หลักสูตรวิทยาศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 161/2562

การอบรมจากสถาบันอื่น

- PTG Smart Marketing and CRM “Coaching Skills Workshop”  
Enabling the PTG Way through coaching

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

- ก.พ. 2562 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. อาม่า มารีน

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- 2561 – ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี
- 2559 – ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี
- 2555 – 2558 รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) : ไม่มี

หมายเหตุ : \*สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)



## นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ

อายุ 46 ปี / วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 19 เมษายน 2561

- กรรมการ
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน
- ประธานกรรมการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) \* : 0.023%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

ลูกพี่ลูกน้องกับนายพิศาล รัชกิจประการ

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์และการเงินชั้นสูง มหาวิทยาลัยนิวเซาท์เวลส์ ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 155/2561
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 150/2561
- หลักสูตรเลขานุการบริษัท รุ่นที่ 72/2559

การอบรมจากสถาบันอื่น

- THE NEW CFO (CRISIS FINANCIAL OFFICER)
- TFRS 9 Workshop การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน รุ่นที่ 1/63
- หลักสูตร Strategic Financial Leadership Program (SFLP) 2562 โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- เครื่องมือทางการเงิน - ประเด็นสำคัญตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32 และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7 และ 9 ปี 2562
- หลักสูตรรับมือเกณฑ์การรับรู้รายได้ใหม่ตาม TFRS 15 สำหรับธุรกิจทั่วไป โดยสมาคมตลาดหลักทรัพย์ MAI

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

- ก.พ. 2563 – ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บมจ. อาม่า มารีน
- เม.ย. 2561 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. อาม่า มารีน
- พ.ค. 2560 – ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ  
สายงานบัญชีและการเงิน บมจ. อาม่า มารีน
- 2559 – พ.ค. 2560 เลขานุการบริษัท บมจ. อาม่า มารีน
- 2557 – 2559 ผู้จัดการฝ่ายการตลาด บจก. อาม่า มารีน

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- เม.ย. 2560 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์
- 2560 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์
- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. วันลิ้งค์ เน็ตเวิร์ค

หมายเหตุ : \*สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)





# CSR

## รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม (รายงานแห่งความยั่งยืน)

### นโยบายและภาพรวม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities) โดยมุ่งเน้นการประกอบกิจการด้วยความดูแลเอาใจใส่ต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และ จรรยาบรรณ ซึ่งบริษัทหวังว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเจริญเติบโตของบริษัทควบคู่กันไปด้วย ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมโดยแบ่งเป็น 8 หมวด ดังนี้

#### หมวดที่ 1 : การประกอบกิจการ ด้วยความเป็นธรรม

บริษัทมุ่งเน้นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตเป็นธรรม มีจรรยาบรรณ และตั้งมั่นที่จะแข่งขันทางการค้าตามหลักจริยธรรม ในการประกอบการค้า กฎหมาย และหลักการแข่งขันทางการค้า อย่างเสมอภาคกัน รวมถึงปฏิเสธพฤติกรรมใด ๆ ก็ตามที่ขัดขวาง การแข่งขันอย่างเป็นธรรม เช่น การแสวงหาข้อมูลที่เป็น ความลับของคู่แข่งทางการค้า การเรียก รับ และไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตทางการค้าในการจัดซื้อสินค้า เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัท ยังได้เคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยบริษัทมี นโยบายให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายหรือข้อกำหนดเกี่ยวกับสิทธิ ในทรัพย์สินทางปัญญา อาทิ การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นต้น อีกทั้งบริษัทมีโครงการรณรงค์การ ส่งเสริมและปลูกจิตใต้สำนึกให้แก่บุคลากรของบริษัท ในทุกระดับชั้น ให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคมด้วย

#### หมวดที่ 2 : การต่อต้านการทุจริต คอรัปชั่น

บริษัทมีการบริหารกิจการบนพื้นฐานความโปร่งใสมีจริยธรรมยึดมั่น ในหลักการการกำกับดูแลกิจการ และปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่น การให้หรือรับสินบน กับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือภาคเอกชน โดยบริษัทได้กำหนดโครงสร้าง องค์กรให้มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ กระบวนการทำงาน และ สายการบังคับบัญชาในแต่ละหน่วยงานให้มีความชัดเจน เพื่อให้มีการ ถ่วงดุลอำนาจและมีความรัดกุมในการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

1) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทดำเนินการ หรือยอมรับการทุจริตคอรัปชั่น ในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการ ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่นนี้อย่างสม่ำเสมอ

2) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทมีหน้าที่ต้อง รายงานให้บริษัททราบถึงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอรัปชั่น ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยแจ้งต่อผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ

3) บริษัทจะให้เป็นธรรมและคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่แจ้ง เรื่องการทุจริตคอรัปชั่น รวมทั้งบุคคลที่ให้ความร่วมมือในการรายงาน และในกระบวนการสอบสวนการทุจริตคอรัปชั่น

4) คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และฝ่ายจัดการ ต้องปฏิบัติตามเป็นแบบอย่างในการต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่น และมีหน้าที่ในการให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริต คอรัปชั่น เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของนโยบายและมาตรการต่าง ๆ เพื่อให้ เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

5) ผู้ที่กระทำการทุจริตคอรัปชั่นจะต้องได้รับการพิจารณาโทษ ทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และอาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

6) บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมและการเผยแพร่ความรู้ให้แก่ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทให้มีความเข้าใจในการ ปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่น และส่งเสริม ด้านคุณธรรม ความซื่อสัตย์ความรับผิดชอบต่อ และภาระหน้าที่ของตน

7) บริษัทสนับสนุนให้คู่สัญญา คู่ค้า หรือบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติ หน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทรายงานการละเมิดนโยบายต่อต้านการ ทุจริตคอรัปชั่นของบริษัท

8) บริษัทมีนโยบายในการสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการกำหนดค่าตอบแทนของพนักงานและลูกจ้างของบริษัท อย่างเป็นธรรมและเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตคอรัปชั่นภายใน องค์กร และเป็นการสร้างหลักประกันให้แก่พนักงานและลูกจ้าง ของบริษัท

9) เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูง กับการเกิดการทุจริตคอรัปชั่นในเรื่องดังต่อไปนี้ ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามความระมัดระวัง และตรวจสอบให้แน่ชัด

9.1) การให้ มอบ หรือรับของกำนัล และการเลี้ยงรับรองจะต้อง เป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นตามธรรมเนียมทาง การค้าปกติหรือประเพณีนิยมในมูลค่าที่เหมาะสม

9.2) การให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไป อย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าการให้หรือ รับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนดังกล่าวไม่ได้เป็นการอำพราง การตัดสินใจ

9.3) ในการดำเนินกิจการ การติดต่อ การเจรจา การประมูล และการดำเนินการอื่น ๆ กับหน่วยงานภาครัฐหรือเอกชนจะต้อง เป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย นอกจากนี้ กรรมการ บริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจะต้องไม่ให้หรือ รับสินบนในทุกขั้นตอนของการดำเนินกิจการ



บริษัทผ่านการรับรองเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของ ภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) ตั้งแต่เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2562 โดยคณะกรรมการต่อต้านทุจริตคอรัปชั่น ซึ่งมีบทบาทสำคัญในการดำเนินมาตรการป้องกัน และต่อต้านการ ทุจริตคอรัปชั่น คณะกรรมการต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่นได้จัดทำ “คู่มือต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่น” ซึ่งประกอบด้วยนโยบายต่อต้าน การทุจริตคอรัปชั่น และแนวปฏิบัติที่ดีในการต่อต้านการทุจริต คอรัปชั่นอย่างเป็นขั้นตอน เพื่อวางระบบการป้องกันการดำเนินงาน ของบริษัท และบริษัทย่อยไม่ให้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอรัปชั่น รวมถึงมีการเผยแพร่และสื่อสารให้พนักงานและบุคคลภายนอก รับทราบทางเว็บไซต์ของบริษัท การอบรมพนักงานโดยเน้นย้ำให้ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนตระหนัก และเห็นความสำคัญเรื่อง การต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่น บริษัทเน้นย้ำเรื่องการสร้างความ ทรูจิก และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่น



### หมวดที่ 3 : การเคารพลีขัณษณ

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนและเคารพการปกป้องลัขณษณ โดยการปฏิบัติต่อผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ชุมชน และ สังคมรอบข้างด้วยความเคารพในคุณค่าของความเป็นมนุษย์ คำนึงถึงความสะดวกและเสรีภาพที่เท่าเทียมกัน ไม่ละเมิดลัขณษณพื้นฐาน และไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของเชื้อชาติ ลัณษณ ศาสนา ภาษา สีผิว เพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึงจัดให้มีการดูแลไม่ให้ธุรกิจของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดลัขณษณ เช่น การใช้แรงงานเด็ก และการคุกคามทางเพศ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านลัขณษณ โดยจัดให้มีการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางในการร้องเรียนสำหรับผู้ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดลัขณษณเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทและดำเนินการเฝ้าระวังตามสมควร

ทั้งนี้ เพื่อให้การเคารพลัขณษณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทได้ดำเนินการสร้างองค์ความรู้ด้านลัขณษณและปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรของบริษัทปฏิบัติตามหลักลัขณษณ

### หมวดที่ 4 : การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

- 1) เคารพลัขณษณของพนักงานตามหลักลัขณษณ และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน
- 2) จัดให้มีกระบวนการจ้างงาน และเงื่อนไขการจ้างงานเป็นธรรม รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทน และการพิจารณาผลงาน ความดีความชอบภายใต้กระบวนการประเมินผลการทำงานที่เป็นธรรม
- 3) ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร โดยจัดให้มีการจัดอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ คักยภาพของบุคลากร รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร



กิจกรรมวันเกิดพนักงาน

บริษัทมีการวางแผนเตรียมความพร้อมด้านบุคลากรอย่างต่อเนื่อง โดยวางแผนที่จะพัฒนาระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างมีประสิทธิภาพ มีความเหมาะสม สร้างความพึงพอใจให้กับพนักงานนอกจากนี้บริษัทยังใส่ใจในเรื่องการฝึกอบรมให้กับพนักงานใหม่ โดยกำหนดให้มีหลักสูตรพื้นฐาน สร้างความเข้าใจเบื้องต้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท วัฒนธรรมองค์กร และระบบการทำงานร่วมกัน ซึ่งช่วยให้พนักงานใหม่ได้เรียนรู้ และสามารถปรับตัวให้เข้ากับองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ เพิ่มความรู้ความสามารถ และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

ในปี 2563 บริษัทจัดให้มีการอบรมแก่พนักงาน โดยแบ่งเป็นการอบรมหลักสูตรภายในจำนวน 13 หลักสูตร และหลักสูตรการอบรมภายนอกจำนวน 22 หลักสูตร

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

ในปี 2563 บริษัทได้จัดกิจกรรมตามเทศกาลต่างๆ อาทิเช่น กิจกรรมวันเกิดประจำเดือน งานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่ งานสงกรานต์ งานทำบุญบริษัท และการจัดอบรมต่างๆ ให้พนักงานในองค์กร



งานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่



การอบรมหลักสูตร “ผู้ตรวจติดตามคุณภาพภายใน



การอบรม SHIPS : Core Competency วัฒนธรรมองค์กร

- 4) จัดให้มีสวัสดิการด้านต่าง ๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม เป็นต้น และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และ ประกันอุบัติเหตุ เป็นต้น รวมถึงการให้เงินช่วยเหลือประเภทต่าง ๆ แก่พนักงาน เช่น เงินชดเชยลาป่วย เป็นต้น
- 5) จัดให้มีบริการตรวจสุขภาพประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้นของบริษัทโดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงตามระดับ อายุ เพศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานของแต่ละบุคคล

ในปี 2563 บริษัทจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีให้กับพนักงานทุกคน เพื่อเป็นการคัดกรองค้นหาโรคเชิงป้องกัน และค้นหาภาวะผิดปกติตามปัจจัยเสี่ยงต่อสุขภาพ เพื่อหลีกเลี่ยงและป้องกันโรคที่เกิดจากการทำงานได้เหมาะสมและถูกวิธี

- 6) ดำเนินการให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัย และมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงานที่ดี โดยจัดให้มีการมาตรการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ และเสริมสร้างให้พนักงานมีจิตสำนึกด้านความปลอดภัย รวมถึงจัดการฝึกอบรม และส่งเสริมให้พนักงานมีสุขอนามัยที่ดี และดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะ มีความปลอดภัยอยู่เสมอ



การอบรมผู้นำบทบาทของโค้ช

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

ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานบนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท [www.amamarine.co.th](http://www.amamarine.co.th)

จากการที่บริษัทปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการการควบคุมอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ในปี 2563 บริษัทไม่มีสถิติการเกิดอุบัติเหตุรุนแรงจากการทำงาน และการเกิดโรคร้ายแรงจากการทำงาน

- 7) เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนเกี่ยวกับปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้องในบริษัท รวมถึงให้การคุ้มครองพนักงานที่รายงานเรื่องดังกล่าว

บริษัทจัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการที่ได้รับเลือกตั้งจากพนักงาน มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปีเพื่อเป็นตัวแทนในการดูแลเรื่องสวัสดิการต่างๆ และข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการจัดสวัสดิการ รวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการสื่อสารในการนำเสนอ และร้องทุกข์ที่เกี่ยวกับการทำงาน ความไม่สะดวก ความสะอาดที่เกี่ยวข้องกับสุขอนามัยและความเป็นอยู่ที่ดี ทั้งนี้เพื่อให้พนักงานมีความสุขในการทำงาน ข้อเสนอแนะต่างๆ ที่ส่งมาจากพนักงานจะได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการสวัสดิการ และหารือกับนายจ้างเพื่อจัดสวัสดิการอื่นๆ ที่นอกเหนือจากกฎหมายกำหนดได้อย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึง ความเหมาะสม สอดคล้องกับข้อกฎหมาย เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และเป็นการสร้างสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีรายงาน หรือการร้องเรียนเกี่ยวกับการฝ่าฝืนในเรื่องลัขณษณการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างไม่เป็นธรรม



## หมวดที่ 5 : ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้าและบริการของบริษัทฯ และบริษัทในเครือเพื่อความพึงพอใจและประโยชน์สูงสุดของลูกค้าและยึดมั่นในการปฏิบัติตามสัญญาด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์ และเอาใจใส่ลูกค้าของบริษัทดังนี้

- 1) บริษัทมุ่งมั่นที่จะให้บริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานควบคุมคุณภาพและปริมาณของสินค้าที่อยู่ภายใต้การดูแลระหว่างการจัดส่ง รับสินค้าและนำส่งสินค้าตรงตามเวลา ปฏิบัติตามสัญญาข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใสและเท่าเทียมกัน พร้อมกับการเอาใจใส่กับความต้องการในรูปแบบต่างๆ ของลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรม
- 2) บริษัทยึดมั่นในการตลาดที่เป็นธรรม โดยมีนโยบายในการดำเนินการให้ลูกค้าได้รับข้อมูลเกี่ยวกับบริการของบริษัทที่ต้องการไม่บิดเบือน คลุมเครือ เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอในการตัดสินใจ
- 3) จัดให้มีกระบวนการที่ลูกค้าสามารถแจ้งถึงปัญหาของการให้บริการของบริษัทหรือการให้บริการที่ไม่เหมาะสมผ่านทางเว็บไซต์ (website) เพื่อที่บริษัทฯ จะได้ป้องกัน/แก้ไขปัญหให้กับลูกค้าได้อย่างรวดเร็วและเหมาะสม รวมทั้งนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุงการให้บริการดังกล่าวต่อไป
- 4) บริษัทจะรักษาข้อมูลของลูกค้าไว้เป็นความลับ และจะไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในทางที่มิชอบ

## หมวดที่ 6 : การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

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

สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ บริษัทให้ความสำคัญกับการเลือกใช้รถบรรทุกน้ำมันที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยเลือกใช้รถหัวลาก (รถหัวลาก) ที่ใช้เครื่องยนต์ที่มีประสิทธิภาพสูง เพื่อลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและลดปริมาณการปล่อยไอเสีย นอกจากนี้ยังกำหนดให้มีการบำรุงรักษารถยนต์และเครื่องยนต์อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สามารถใช้งานได้เต็มประสิทธิภาพในระยะยาว

## หมวดที่ 7 : การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม จึงมีนโยบายในการให้ความช่วยเหลือและพัฒนาสังคม โดยบริษัทได้ให้การสนับสนุนในส่วนของการรับนักศึกษาฝึกงานจากวิทยาลัยและมหาวิทยาลัย ให้ลงปฏิบัติงานในเรือเพื่อให้ครบถ้วนตามข้อกำหนดในหลักสูตรของสถาบันการศึกษานั้น และสนับสนุนให้ผู้บริหารของบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ไปเป็นวิทยากรให้ความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานในเรือให้แก่วิทยาลัยและมหาวิทยาลัย อีกทั้งยังจัดให้มีการให้ทุนการศึกษาแก่นักศึกษาทั้งสาขาเดินเรือและเครื่องกลที่เรียนดีแต่ขาดแคลนทุนทรัพย์ เป็นต้น บริษัทยังได้ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมด้วย

## หมวดที่ 8 : การมีนวัตกรรมและเผยแพร่ นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงาน ที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้มีการสนับสนุนการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย ในการพัฒนานวัตกรรมที่สร้างความสมดุลระหว่างมูลค่าและคุณค่าต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการเจริญเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน

## กิจกรรมเพื่อประโยชน์ ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

### (1) กิจกรรมลงทุนสนับสนุนทุนการศึกษา แก่บุตรของพนักงาน

บริษัทได้เห็นถึงความสำคัญในการสนับสนุนสถาบันครอบครัว ซึ่งเป็นสถาบันหลักของสังคม เพื่อให้มีความมั่นคงและเป็นกำลังหลักในการขับเคลื่อนพัฒนาประเทศ อีกทั้งยังเป็นการสร้างโอกาสและอนาคตให้กับเยาวชนให้เติบโตอย่างมีคุณภาพ บริษัทจึงมีนโยบายในการสนับสนุนทุนการศึกษาสำหรับบุตรของพนักงานที่มีผลการเรียนอยู่ในเกณฑ์ดี และมีความประพฤติเรียบร้อย โดยมอบทุนการศึกษาจำนวน 10 ทุน ทุนละ 10,000 บาท ต่อปี เพื่อแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายด้านการศึกษาและสร้างขวัญกำลังใจให้กับครอบครัวพนักงาน โดยบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติและเงื่อนไขของผู้ที่ต้องการขอรับทุนการศึกษา เพื่อให้การสนับสนุนเป็นไปตามเป้าประสงค์ที่กำหนด

### (2) กิจกรรมมอบทุนการศึกษา และเลี้ยงอาหารกลางวันเด็กนักเรียน โรงเรียน - วัดเขาหิน อ.ศรีราชา จ. ชลบุรี

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการศึกษาและการพัฒนาเยาวชนที่มีความสามารถ ซึ่งจะเป็นกำลังหลักเพื่อประเทศในอนาคต บริษัทจึงได้บริจาคทุนการศึกษา เพื่อสนับสนุนและช่วยเหลือในด้านการศึกษา จัดเลี้ยงอาหารกลางวัน และร่วมบริจาคสิ่งของอุปกรณ์การเรียน อุปกรณ์กีฬา เป็นจำนวนเงิน 68,000 บาท ให้กับโรงเรียนวัดเขาหิน อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี โดยมีผู้อำนวยการโรงเรียน คณะครูอาจารย์ และนักเรียนเป็นผู้รับมอบ



### (3) กิจกรรมบริจาคเงินและสิ่งของ

บริษัทร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการแบ่งปัน และสร้างความตระหนักให้เห็นความสำคัญของการเป็น “ผู้ให้” การช่วยเหลือและสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม โดยบริษัทได้มอบเงินสนับสนุนและเข้าเยี่ยมเยียนเด็กๆ เด็กกำพร้า มูลนิธิสงเคราะห์เด็กพัฒนา จ.ชลบุรี



นอกจากนี้ บริษัทได้นำเงินร่วมสนับสนุน ค่ายวิทยาศาสตร์ทางทะเล และการอนุรักษ์ อ.สัตหีบ จ.ชลบุรี เพื่อร่วมฟื้นฟู และขยายแนวปะการังของไทย และการสร้างจิตสำนึกการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และความสามัคคีให้เกิดขึ้นแก่พนักงานของบริษัทอีกด้วย

### (4) กิจกรรมการมอบกรวยยางจราจร

เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2563 บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด ได้มอบกรวยยางจราจร จำนวน 100 อัน ให้กับสถานีตำรวจภูธรไชโย ตำบลจรเข้ร้อง อำเภอยะโฮย จังหวัดอ่างทองเพื่ออำนวยความสะดวกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ตำรวจ และป้องกันการเกิดอุบัติเหตุบนท้องถนน



## การสร้างความพึงพอใจ ของลูกค้าที่มีต่อการให้บริการของบริษัท (Customer Satisfaction)

ความพึงพอใจของลูกค้าเป็นสิ่งที่บริษัทให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่ง บริษัทมีการพัฒนาและปรับปรุงการให้บริการอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่าลูกค้าได้รับการบริการที่ดี สินค้าครบถ้วนตั้งแต่การรับสินค้าต้นทางจนถึงปลายทาง และตรงต่อเวลาในการขนส่ง

ในปี 2563 ฝ่ายบริหารงานคุณภาพและความปลอดภัยได้จัดรูปแบบสอบถามให้กับลูกค้าของบริษัททุกรายในแต่ละเดือนเพื่อประเมินผลการดำเนินงานของเรือทั้งหมด 9 ลำ บริษัทได้รับคะแนนจากแบบสอบถามความพึงพอใจของลูกค้าอยู่ที่ร้อยละ 98.5





## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่านซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจัดทำตามแนวทางและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมีรายชื่อ ดังนี้

- |                              |                      |              |              |
|------------------------------|----------------------|--------------|--------------|
| 1. นายมานิต นิธิประทีป       | ประธานกรรมการตรวจสอบ | 2. นางมาลินี | สัมบุณณานนท์ |
| 3. นายฉัตรชัย ศรีทิพยราชกูร์ | กรรมการตรวจสอบ       |              |              |

ทั้งนี้มีการตรวจสอบ 1 ท่านที่มีความรู้ความสามารถในการทำหน้าที่สอบทานความถูกต้อง นำเชื่อถือของงบการเงินและรายงานทางการเงินของบริษัท โดยมีนางดวงสมร นุตประศาสน์ ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 4 ครั้ง และได้รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัททั้ง 4 ครั้ง นอกจากนี้ยังมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 ครั้ง มีการประชุมร่วมกับกรรมการผู้จัดการโดยไม่มีหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเข้าร่วมประชุม จำนวน 1 ครั้ง และเข้าร่วมประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วม เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงการจัดทำงบการเงิน ประเด็นที่พบจากการสอบทานและตรวจสอบงบการเงิน และความ เป็นอิสระในการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งสอดคล้องกับที่ระบุไว้ในกฎบัตร สรุปได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินและงบการเงิน ของบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัท ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว โดยได้เชิญผู้สอบบัญชีร่วมประชุมทุกครั้งที่มีการพิจารณางบการเงิน โดยร่วม สอบทานประเด็นที่มีสาระสำคัญ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดทำงบการเงินมีการเปิดเผยข้อมูล รวมทั้งหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ต้องครบถ้วน ก่อนให้ความเห็นชอบและนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ในปี 2562 บริษัทได้จัดทำรายงานทางการเงินและงบการเงิน เป็นไปตามมาตรฐานการ รายงานทางการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

2. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงการเปิดเผย ข้อมูลของรายการดังกล่าว ตามข้อกำหนดของ ตลท. และ กลต. เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกระบวนการพิจารณาที่โปร่งใส เป็นธรรม สมเหตุสมผลและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของบริษัท เงื่อนไขการค้าเป็นไปตาม เงื่อนไขทั่วไปของธุรกิจปกติ และรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ฝ่ายบริหารได้ตัดสินใจทำรายการดังกล่าวเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง และครบถ้วนแล้ว

3. สอบทานประสิทธิภาพและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบภายใน และ รายงานของผู้สอบบัญชี และผลการประเมินระบบการควบคุมภายในตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในรวมทั้งพิจารณา และติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในโดยรวมที่เพียงพอและเหมาะสม ครอบคลุมถึงการป้องกันการทุจริต ไม่พบข้อบกพร่องที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

4. สอบทานการตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้การดำเนินกิจกรรมตรวจสอบ ภายในและการเป็นที่ปรึกษาของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเป็นอิสระ พิจารณาและ อนุมัติกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน คู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน แผนการตรวจสอบประจำปี พิจารณารายงานผลการตรวจสอบ รายงานการติดตามผลการตรวจสอบ ตลอดจนพิจารณาความเพียงพอของผู้ตรวจสอบภายใน งบประมาณและแผนฝึกอบรมผู้ตรวจสอบ ภายใน รวมถึงประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าการตรวจสอบภายในของบริษัทเหมาะสม มีความเป็นอิสระ และมีประสิทธิภาพ มีแผนงาน ตรวจสอบประจำปีสอดคล้องกับเป้าหมายและความเสี่ยงของบริษัท บุคลากรและงบประมาณที่ใช้ในการปฏิบัติงานมีเพียงพอและผู้ตรวจสอบ ภายในได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม

5. สอบทานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และติดตามรายงานการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส พร้อมกับได้ให้ความเห็น และข้อเสนอแนะในการระบุความเสี่ยงใหม่ๆ และแนวทางจัดการความเสี่ยง เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ครอบคลุม และ สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าระบบการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท มีความเพียงพอ ต่อเนื่องและเหมาะสมกับธุรกิจ ของบริษัท

6. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติ ข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่กลต. และตลท. กำหนด รวมถึงกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ สอบทานการปฏิบัติตามนโยบาย ระเบียบปฏิบัติของบริษัท อีกทั้งได้ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามหลักการ กักกันดูแลที่ดี และคู่มือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท

7. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2563 ตามเกณฑ์การประเมินของบริษัท ได้แก่ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน รวมถึงความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี โดยมีมตินำเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัท ก่อนเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้แต่งตั้ง บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชี ของบริษัท ประจำปี 2562

8. ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ จากการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และการประเมินตนเองแบบรายคณะและรายบุคคล ซึ่งผลการประเมินอยู่ในระดับดีเยี่ยม แสดงได้ว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน และสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของ กลต. และ ตลท. ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

โดยสรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทจัดให้มีงบการเงินและรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการปฏิบัติงานสอดคล้องตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ



นายมานิต นิธิประทีป  
ประธานกรรมการตรวจสอบ



## รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการสรรหาบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ตลอดจนมีคุณสมบัติที่เหมาะสมมาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งเสนอนโยบายผลตอบแทน แนวทางการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่นๆ สำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการต่างๆ ตลอดจนผู้บริหารระดับสูงให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ซึ่งสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และภาวะตลาดอยู่เสมอ ทั้งนี้เพื่อเป็นแรงจูงใจ และรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพตามที่บริษัทต้องการไว้

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและกำหนดไว้ในกฎบัตรด้วยความรอบคอบและเป็นอิสระ โดยคำนึงถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดให้มีการประชุมขึ้น 3 ครั้งซึ่งสามารถสรุปการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญซึ่งได้ดำเนินการใน รอบปี 2563 ดังนี้

- **สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท แทนกรรมการที่ออกตามวาระ**  
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณา สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท แทนกรรมการที่ออกตามวาระเพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติก่อนนำเสนอให้ที่ประชุม ผู้ถือหุ้น พิจารณานุมัติ แต่งตั้งกรรมการที่ออกตามวาระ กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยอีกวาระหนึ่ง โดยในช่วงเวลาที่ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ ไม่พบว่ามีมีการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้นแต่ประการใด
- **สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก**  
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาสรรหากรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติการแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ได้แก่ นางมาลินี สัมบุญณานนท์ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทแทนกรรมการที่ลาออก เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติก่อนนำเสนอให้ที่ประชุม ผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติตามลำดับต่อไป
- **สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ**  
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมครั้งที่ 2/2563 ได้แก่ นายเกษม เวชศิลป์ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบแทนกรรมการที่ลาออก และแต่งตั้ง นางมาลินี สัมบุญณานนท์ ในการประชุม ครั้งที่ 3/2563 เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบแทนนายเกษม เวชศิลป์
- **กำหนดค่าตอบแทนกรรมการและอนุกรรมการต่างๆ**  
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ โดยกลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสม เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมในลักษณะเดียวกัน และเพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้ ทั้งนี้กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่ และมีความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นในคณะอนุกรรมการต่างๆ จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามปริมาณหน้าที่และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้นตามความเหมาะสม เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจ และรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัท ทราบอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ในปี 2563 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วน รับผิดชอบ และเป็นอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมาเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อีกทั้งมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติงานโดยใช้หลักความเสมอภาค ยุติธรรม และโปร่งใส เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดและให้เป็นที่ยอมรับในระดับสากลต่อไป



นายมานิต นิธิประทีป  
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

## รายงานคณะกรรมการบริหาร

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ปี 2563 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ส่งผลกระทบต่อภาระตัวของเศรษฐกิจทั่วโลก บริษัทได้ตระหนักถึงผลกระทบที่เกิดขึ้น และปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในการบริหารให้เหมาะสม ส่งผลให้ในปีนี้บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขนส่งรวม 1,807.29 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิ 170.34 ล้านบาท

ในปี 2563 มีการประชุมคณะกรรมการบริหารจำนวน 12 ครั้ง เพื่อพิจารณาประเด็นสำคัญต่างๆ ของบริษัท และติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร รวมทั้งรายงานผลการประชุมพร้อมข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ โดยสรุปได้ดังนี้

- รับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปี ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและอนุมัติ รวมทั้งรับทราบงบการเงินเป็นประจำทุกเดือน
- การพิจารณาเรื่องสำคัญที่ก่อให้เกิดประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย เช่น การจองสัญญาซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า การจองสัญญาซื้อน้ำมันล่วงหน้า เป็นต้น

คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเต็มความสามารถ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ และโปร่งใส ภายใต้กฎระเบียบและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมและสร้างผลประโยชน์สูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตลอดจนสร้างความเติบโต และความมั่นคงให้กับบริษัทในระยะยาว สู่การเป็นบริษัทชั้นนำให้บริการด้านการขนส่งสินค้าเหลวในเอเชีย



นายชูศักดิ์ กุชชันนิกุล  
ประธานคณะกรรมการบริหาร



## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการของบริษัทและบริษัทย่อย จะมีการดำเนินการให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการทำนายอนาคตอย่างมีระบบ เพื่อลดหรือป้องกันความเสียหายไว้ล่วงหน้า คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารจากทุกสายงานหลักของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งสิ้น 13 ท่าน ทำหน้าที่กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง พิจารณา ทบทวนและจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อป้องกันโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ซึ่งอาจเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงาน

ด้านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อย 1 สัปดาห์ เพื่อป้องกัน ติดตาม และตรวจสอบความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อย ก่อนเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

ทั้งนี้ ในปี 2563 มีการประชุมการบริหารความเสี่ยงรวม 4 ครั้ง และมีการประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกับคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญสรุปได้ ดังนี้

1. พิจารณาแผนบริหารความเสี่ยงและความเสี่ยงระดับองค์กรที่ฝ่ายบริหารได้ประเมินและจัดระดับความเสี่ยง พร้อมพิจารณาผลกระทบทั้งจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ตลอดจนประสิทธิภาพของวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้นๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงขึ้น
2. ติดตามและทบทวนการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ โดยมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามและสอบทานการจัดการความเสี่ยงของบริษัทเพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้
3. ปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นโยบายบริหารความเสี่ยง และคู่มือการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีความต่อเนื่องและดำเนินไปอย่างเป็นระบบ สอดคล้องกับหลักการและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี



(นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ)  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

## ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (งบการเงินรวม)

		2561	2562	2563
<b>ฐานะทางการเงิน</b>				
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท	3,667.30	3,397.04	3,514.56
หนี้สินรวม	ล้านบาท	1,612.77	1,328.97	1,383.95
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ล้านบาท	2,054.53	2,068.06	2,130.61

<b>ผลการดำเนินงาน</b>				
รายได้จากการขายและการให้บริการ	ล้านบาท	1,773.97	1,899.71	1,807.29
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	ล้านบาท	1,448.18	1,489.56	1,445.68
กำไรขั้นต้น	ล้านบาท	325.79	410.15	361.60
กำไรสำหรับปี	ล้านบาท	89.52	180.52	170.34

<b>อัตราส่วนทางการเงิน</b>				
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	4.35	8.76	8.11
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	4.87	7.64	6.86
อัตรากำไรขั้นต้น	%	18.37	21.59	20.01
อัตรากำไรสุทธิ	%	5.05	9.50	9.43
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	0.72	0.51	0.70
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.78	0.64	0.65

<b>ข้อมูลหุ้นสามัญ</b>				
ราคาพาร์ต่อหุ้น	บาท	0.50	0.50	0.50
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	3.96	3.99	4.11
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น <sup>1</sup>	บาท	0.20	0.10	0.20
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	%	96.42%	28.69%	60.81%
กำไรต่อหุ้น	บาท	0.17	0.35	0.33

หมายเหตุ :

<sup>1</sup> บริษัทจ่ายเงินปันผลในปี 2561 – 2563 ดังนี้

- ในปี 2561 จ่ายปันผลจากกำไรสะสมปี 2559 และปี 2560 จำนวนหุ้นละ 0.30 บาท โดยจ่ายเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท และจ่ายเป็นหุ้นสามัญของบริษัท ในอัตรา 5 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นปันผล คิดเป็นอัตราการจ่ายปันผลหุ้น 0.10 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 86.32 ล้านบาท
- ในปี 2562 จ่ายปันผลจากกำไรสะสมปี 2561 จำนวนหุ้นละ 0.10 บาท โดยจ่ายเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 51.79 ล้านบาท
- ในปี 2563 จ่ายปันผลจากกำไรสะสมปี 2561 และ 2562 จำนวนหุ้นละ 0.20 บาท โดยจ่ายเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 103.58 ล้านบาท





## นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

### ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2539 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 1 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ และได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2559 โดยในช่วงแรกบริษัทให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับผู้ค้าน้ำมันขนาดใหญ่ (ผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 7) ในประเทศ โดยขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงจากโรงกลั่นน้ำมันที่อยู่ทางภาคตะวันออกมายังคลังน้ำมันของลูกค้า ที่ตั้งอยู่ริมแม่น้ำหรือชายทะเล 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 เนื่องจากบริษัทต้องการขยายธุรกิจไปยังธุรกิจอื่นในกลุ่มธุรกิจการให้บริการด้านโลจิสติกส์ และต้องการขยายลักษณะการให้บริการขนส่งสินค้าออกไปยังเส้นทางใหม่ และลูกค้าใหม่ เพื่อลดความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือเพียงธุรกิจเดียว ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีจำนวนเรือทั้งหมด 9 ลำ คิดเป็นน้ำหนักบรรทุกรวม 86,531 เมตริกตัน และกองเรือบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีจำนวนรถทั้งหมด 235 คัน คิดเป็นปริมาณการบรรทุกรวม 10.58 ล้านลิตร

### ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

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



# AMA

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

# AMAL

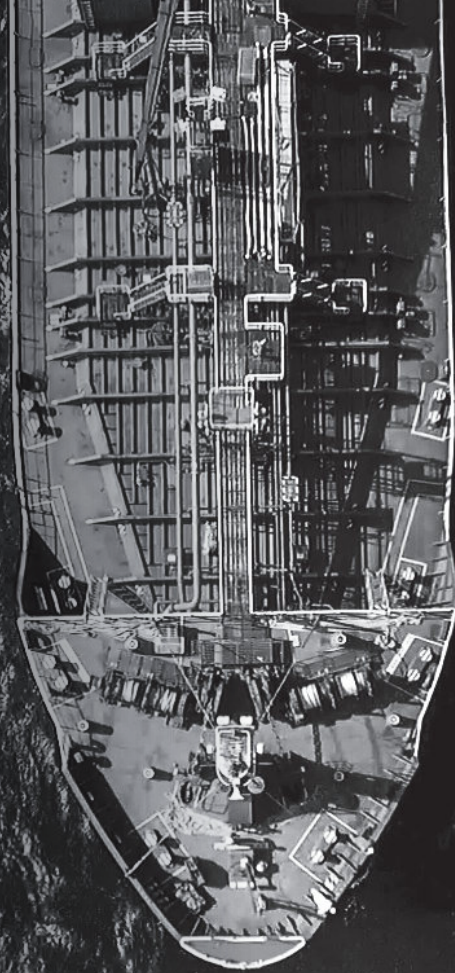
ดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าเหลว (Liquid Product) โดยใช้รถบรรทุกน้ำมัน (Tanker Truck) สินค้าที่ AMAL ให้บริการขนส่งในปัจจุบัน คือ น้ำมันเชื้อเพลิง ไบโอดีเซล B100 และเอธานอล ในการขนส่งสินค้าทางรถ AMAL บรรทุกสินค้าจากผู้ผลิตและจำหน่ายในประเทศ และส่งมอบให้ผู้ซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง ไบโอดีเซล B100 และเอธานอล ยังจุดหมายปลายทางในประเทศที่ตกลงกัน ดังนั้น การขนส่งสินค้าทางรถของ AMAL จึงมีลักษณะเป็นการขนส่งสินค้าในประเทศ

## 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 เป็นต้น เพื่อเข้าถึงกลุ่มที่มีความต้องการขนส่งสินค้านี้รายใหม่

ดังนั้น การลงทุนที่สำคัญของบริษัท จึงเป็นการลงทุนในเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี และรถบรรทุกน้ำมันเพื่อรองรับการขยายธุรกิจ



**วิสัยทัศน์**  
หนึ่งในบริษัทชั้นนำที่ให้บริการ  
ด้านการขนส่งสินค้าเหลวในเอเชีย

## พันธกิจ

1. การดำเนินธุรกิจภายใต้ธรรมาภิบาลที่ดี
2. การให้บริการที่มีประสิทธิภาพ มีความน่าเชื่อถือ และเป็นที่พึงพอใจของลูกค้า
3. ปฏิบัติตามข้อบังคับสากล กฎและระเบียบปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัย และใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม
4. สร้างมูลค่าให้กับบริษัทเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน
5. สภาพแวดล้อมที่ดีในสถานที่ทำงาน พนักงานทำงานอย่างมีความสุข และมีการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง





## 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	ลักษณะการดำเนินธุรกิจ	สัดส่วนรายได้*
AMA	ดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าเหลว (Liquid Product) โดยใช้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี (Oil and Chemical Tanker) สินค้าที่บริษัท ให้บริการขนส่งในปัจจุบัน คือ ผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชชนิดต่างๆ ในการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือ บริษัท บรรทุกสินค้าจากผู้ผลิตและจำหน่ายที่ อยู่ต่างประเทศ (ส่วนใหญ่อยู่ในประเทศมาเลเซียและประเทศอินโดนีเซีย) และส่งมอบให้ผู้นำเข้า ผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชที่อยู่ภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ และเอเชียตะวันออก ดังนั้น การขนส่งสินค้าทางเรือของบริษัท จึงมีลักษณะเป็นการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ	64.64 %
AMAL	ดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าเหลว (Liquid Product) โดยใช้รถบรรทุกน้ำมัน (Tanker Truck) สินค้าที่ AMAL ให้บริการขนส่งในปัจจุบัน คือ น้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ในการขนส่งสินค้า ทางรถ AMAL บรรทุกสินค้าจากผู้ผลิตและจำหน่ายในประเทศ และส่งมอบให้ผู้ซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงหรือ ไบโอดีเซล B100 ยังจุดหมายปลายทางในประเทศที่ตกลงกัน ดังนั้น การขนส่งสินค้าทางรถของ AMAL จึงมีลักษณะเป็นการขนส่งสินค้าในประเทศ	35.36 %

มีสัดส่วนรายได้คิดเป็น สัดส่วนของรายได้รวมจากการขนส่งของบริษัท ในปี 2563

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) มีรายได้จากการขนส่งใน ปี 2563 เท่ากับ 1,168.18 ล้านบาท ประกอบด้วยกำไรขั้นต้น 219.98 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18.83 ของยอดขนส่ง โดยมีค่าใช้จ่ายในการขนส่งเท่ากับ 948.21 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 81.17 ของรายได้ทั้งหมด และมีค่าใช้จ่ายทางการเงิน 28.99 ล้านบาท ขณะที่ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เท่ากับ 2.37 ล้านบาท โดยใน ปี 2563 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 93.93 ล้านบาท

บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ (จำกัด) มีรายได้จากการขนส่งใน ปี 2563 เท่ากับ 639.10 ล้านบาท ประกอบด้วยกำไรขั้นต้น 141.62 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 22.16 ของยอดขนส่ง โดยมีค่าใช้จ่ายในการขนส่งเท่ากับ 497.48 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 77.84 ของรายได้ทั้งหมด และมีค่าใช้จ่ายทางการเงิน 22.04 ล้านบาท ขณะที่ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เท่ากับ 17.75 ล้านบาท โดยใน ปี 2563 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 76.77 ล้านบาท



## โครงสร้างธุรกิจ ข้อมูลบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

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



### บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)

ธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้าเหลวโดยเรือ

ทุนจดทะเบียน 258.96 ล้านบาท

จำนวนหุ้น 517.92 ล้านหุ้น (พาร์ 0.5 บาท)

มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด <sup>1/</sup> 2,719.06 ล้านบาท

จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ปี 2559

99.99%



### บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด

ธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้าเหลวโดยรถบรรทุก

ทุนจดทะเบียน 190 ล้านบาท

จำนวนหุ้น 1.9 ล้านหุ้น

หมายเหตุ: <sup>1/</sup> มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563

### ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อย

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





## โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้	ปี 2561		ปี 2562		ปี 2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ						
1.1 การขนส่งสินค้าทางเรือ (บมจ. อามา มารีน)	1,287.71	72.84	1,269.02	66.57	1,168.18	64.73
1.2 การขนส่งสินค้าทางรถ (บจก. เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ )	486.26	27.51	630.69	33.08	639.11	35.41
รวมรายได้จากการให้บริการ	1,773.97	100.35	1,899.71	99.65	1,807.29	100.13
รายได้อื่น <sup>1/</sup>	(6.21)	(0.35)	6.70	0.35	(2.48)	(0.13)
รวมรายได้	1,767.76	100.00	1,906.40	100.00	1,804.81	100.00

หมายเหตุ : <sup>1/</sup> รายได้อื่นที่สำคัญ ได้แก่ กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งเกิดขึ้นจากความแตกต่างของอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รับรู้รายได้หรือค่าใช้จ่าย กับ วันที่รับเงินหรือจ่ายเงิน ทั้งนี้ รายได้และค่าใช้จ่ายที่จะส่งผลให้เกิด กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน เป็นรายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งเป็นสกุลเงินที่บริษัทฯ กำหนดให้เป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน (Functional Currency)



## การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญของบริษัท

### ปี 2563

- เดือนมีนาคม**  
 บริษัทขายเรือจ้าวโนมา ซึ่งเป็นไปตามนโยบายของบริษัทที่กำหนดอายุการใช้งานเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีไว้ประมาณ 30 ปี ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีจำนวนเรือ 10 ลำและมีน้ำหนักบรรทุกรวมเป็น 91,443 เมตริกตัน
- เดือนมีนาคม**  
 AMAL ซื้อเรือบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 10 คับ เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและโบฮีตเซล B100 ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 191 คับ และมีปริมาณการบรรทุกรวม 8.46 ล้านลิตร
- เดือนพฤษภาคม**  
 AMAL ซื้อเรือบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 10 คับ เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและโบฮีตเซล B100 ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 201 คับ และมีปริมาณการบรรทุกรวม 9.05 ล้านลิตร
- เดือนมิถุนายน**  
 AMAL ซื้อเรือบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 15 คับ เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและโบฮีตเซล B100 ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 216 คับ และมีปริมาณการบรรทุกรวม 9.72 ล้านลิตร
- เดือนพฤศจิกายน**  
 บริษัทขายเรือพริมโรส ซึ่งเป็นไปตามนโยบายของบริษัทที่กำหนดอายุการใช้งานเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีไว้ประมาณ 30 ปี ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีจำนวนเรือ 9 ลำและมีน้ำหนักบรรทุกรวมเป็น 91,443 เมตริกตัน
- เดือนพฤศจิกายน**  
 AMAL ซื้อเรือบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 19 คับ เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและโบฮีตเซล B100 ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 235 คับ และมีปริมาณการบรรทุกรวม 10.58 ล้านลิตร



## ปี 2562

### • เดือนกุมภาพันธ์

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

### • เดือนตุลาคม

AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 10 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 171 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 7.70 ล้านลิตร

### • เดือนพฤศจิกายน

AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้นอีก 10 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 181 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 8.15 ล้านลิตร

## ปี 2561

### • เดือนมกราคม

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

## ปี 2560

### • 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

AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 20 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 115 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 5.17 ล้านลิตร

### • เดือนมีนาคม

บริษัทขายเรือยวดยาน ซึ่งเป็นไปตามนโยบายของบริษัทที่กำหนดอายุการใช้งานเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีไว้ประมาณ 30 ปี ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีจำนวนเรือ 8 ลำและมีน้ำหนักบรรทุกรวมเป็น 56,730 เมตริกตัน

AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 15 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 130 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 5.85 ล้านลิตร

## ปี 2560

### • 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

### • 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

AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 10 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 140 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 6.30 ล้านลิตร

### • เดือนกันยายน

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

## ปี 2559

### • เดือนกุมภาพันธ์

บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 161.80 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 518,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 100.00 บาท ต่อหุ้น และเสนอขายหุ้นทั้งหมดให้กับ บริษัท พีทีจี โลจิสติกส์ 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)

AMAL ได้ทำสัญญาจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงกับ PTG (ฉบับที่ 2) ตามสัญญาดังกล่าว AMAL ทำหน้าที่ขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงที่ PTG สั่งซื้อจากโรงกลั่นน้ำมันของ TOP ไปยังคลังน้ำมันของ PTG ซึ่งตั้งอยู่ในจังหวัดชุมพร จังหวัดนครราชสีมา จังหวัดขอนแก่น และจังหวัดลำปาง

### • เดือนมีนาคม

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 โดยลงทุนซื้อที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในอำเภอสรรคบุรีเพื่อใช้เป็นจุดจอดรถบรรทุกน้ำมัน ศูนย์ซ่อมบำรุงรถบรรทุก และสำนักงานย่อยเพื่อประสานงานการรับและส่งสินค้าให้กับลูกค้าของ AMAL และเพิ่มจำนวนรถบรรทุกน้ำมันเพื่อรองรับปริมาณการขนส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้น รวมถึงใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ



## ปี 2559

### ไตรมาส 1

AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่ม 10 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 53 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 2.39 ล้านลิตร

### เดือนเมษายน

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ดำเนินการจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากเดิม 100.00 บาทต่อหุ้น เป็น 0.50 บาทต่อหุ้น ส่งผลให้จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้วเพิ่มขึ้นจาก 1,618,000 หุ้น เป็น 323,600,000 หุ้น และเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 54.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 108,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.50 บาทต่อหุ้น โดยให้เสนอขายต่อประชาชนทั้งจำนวน

### เดือนพฤษภาคม

บริษัทจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด

### ไตรมาส 2

บริษัทซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีเพิ่มขึ้น 1 ลำ ได้แก่ เรือ “เมญา” น้ำหนักบรรทุก 9,942 เมตริกตัน ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีเรือเพิ่มขึ้นเป็น 7 ลำและมีน้ำหนักบรรทุกรวมเพิ่มขึ้นเป็น 33,641 เมตริกตัน การซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีในครั้งนี้เพิ่มความสามารถในการให้บริการแก่ลูกค้าโดยเฉพาะเป็นการขยายเส้นทางการให้บริการไปยังภูมิภาคเอเชียตะวันออก (เช่น ประเทศจีน ประเทศเกาหลีใต้ และประเทศญี่ปุ่น เป็นต้น)

AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 27 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 80 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 3.60 ล้านลิตร

### เดือนกรกฎาคม

AMAL เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 190 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 100.00 บาทต่อหุ้น และเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิม โดยบริษัท จดซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งจำนวน บริษัท ถือหุ้น AMAL คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว การเพิ่มทุนในครั้งนี้ AMAL ต้องการนำเงินที่ได้ไปใช้ในการลงทุนขยายธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถ โดยเพิ่มจำนวนรถบรรทุกน้ำมันเพื่อรองรับปริมาณการขนส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้น และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ

### เดือนตุลาคม

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ยกเลิกการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 108,000,000 หุ้น ที่ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรในเดือนเมษายน และให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ดังนี้

- 1) หุ้นสามัญ จำนวน 102,000,000 หุ้น ให้เสนอขายต่อประชาชน
- 2) หุ้นสามัญ จำนวน 6,000,000 หุ้น ให้เสนอขายต่อ กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือ พนักงานของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย โดยหากมีหุ้นที่เหลือจากการจองซื้อตามข้อ 2) ให้นำหุ้นที่เหลือจากการจองซื้อดังกล่าว มาเสนอขายต่อประชาชนพร้อมกับหุ้นตามข้อ 1)

บริษัทซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีเพิ่มขึ้น 1 ลำ ได้แก่ เรือ “อลญา” ที่มีน้ำหนักบรรทุก 13,020 เมตริกตัน ส่งผลให้กองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัท มีเรือเพิ่มขึ้นเป็น 8 ลำและมีน้ำหนักบรรทุกรวมเพิ่มขึ้นเป็น 46,661 เมตริกตัน การซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีในครั้งนี้เพิ่มความสามารถในการให้บริการแก่ลูกค้าโดยเฉพาะเป็นการขยายเส้นทางการให้บริการไปยังภูมิภาคเอเชียตะวันออก (เช่น ประเทศจีน ประเทศเกาหลีใต้ และประเทศญี่ปุ่น เป็นต้น) และภูมิภาคเอเชียใต้ (เช่น ประเทศอินเดีย ประเทศปากีสถาน ประเทศศรีลังกา และประเทศบังคลาเทศ เป็นต้น)

AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้น 15 คัน เพื่อเพิ่มความสามารถในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มขึ้นเป็น 95 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 4.28 ล้านลิตร

## ปี 2559

### 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 ลำและมีน้ำหนักบรรทุกรวมเป็น 23,699 เมตริกตัน

### ไตรมาส 4

AMAL ซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่ม 5 คัน เพื่อให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 ได้อย่างเหมาะสม ส่งผลให้กองรถบรรทุกน้ำมันของ AMAL มีรถเพิ่มเป็น 43 คัน และมีปริมาณการบรรทุกรวม 1.94 ล้านลิตร

## ปี 2557

### เดือนกรกฎาคม

บริษัทจัดตั้งบริษัทย่อยในชื่อบริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด (“AMAL”) เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2557 มีทุนจดทะเบียนเท่ากับ 5.00 ล้านบาท (แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 100.00 บาทต่อหุ้น) และบริษัทถือหุ้นใน AMAL ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

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



## ปี 2557

### • เดือนกันยายน

AMAL ทำสัญญาจ้างขนส่งโบฮีตเซล B100 กับผู้ผลิตโบฮีตเซล B100 แห่งหนึ่ง ตามสัญญาดังกล่าว AMAL ทำหน้าที่ขนส่งโบฮีตเซล B100 จากโรงงานผลิตของผู้ผลิต โบฮีตเซล B100 ดังกล่าว ไปส่งให้กับโรงกลั่นน้ำมันที่ซื้อโบฮีตเซล B100

### • เดือนธันวาคม

AMAL เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 40.00 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 350,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 100.00 บาท ต่อหุ้น และเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิม ทั้งนี้ บริษัทได้จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งหมด ส่งผลให้บริษัทถือหุ้นใน AMAL ในสัดส่วนร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว การเพิ่มทุนในครั้งนี้ AMAL ต้องการนำเงินที่ได้ ไปใช้ในการลงทุนขยายธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ โดยเพิ่มจำนวนรถบรรทุกน้ำมันเพื่อรองรับปริมาณการขนส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้น และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ



## ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

### ธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

#### ภาพรวมปริมาณการผลิตและส่งออกน้ำมันปาล์มของโลก

ปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มทั่วโลกในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากการขยายตัวของประชากรทั่วโลก ส่งผลให้ความต้องการบริโภคน้ำมันปาล์มเพิ่มสูงขึ้น และการเติบโตของภาคอุตสาหกรรมที่ต้องใช้น้ำมันปาล์มในการธุรกิจ การผลิตน้ำมันปาล์มออกสู่ตลาดโลกจึงมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

#### ปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มทั่วโลก

ปี	ปริมาณน้ำมันปาล์ม (ล้านเมตริกตัน)
2559	64.53
2560	69.77
2561	73.30
2562	75.81
2563	75.45

แหล่งที่มา: IndexMundi

ประเทศผู้ผลิตน้ำมันปาล์มที่สำคัญของโลก คือ ประเทศอินโดนีเซีย และประเทศมาเลเซีย โดยในปี 2563 ผู้ผลิตน้ำมันปาล์มในประเทศอินโดนีเซียและประเทศมาเลเซียสามารถผลิตน้ำมันปาล์มได้เท่ากับ 43.50 ล้านเมตริกตัน และ 19.90 ล้านเมตริกตัน ตามลำดับ ประเทศอินโดนีเซียและประเทศมาเลเซียจึงเป็นผู้ผลิตน้ำมันปาล์มอันดับ 1 และอันดับ 2 ของโลก โดยปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มของทั้ง 2 ประเทศ คิดเป็นร้อยละ 84.03 ของปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มทั่วโลก นอกจากนี้ ในแต่ละปีปริมาณน้ำมันปาล์มที่ประเทศอินโดนีเซียและประเทศมาเลเซียผลิตได้ยังมากกว่าความต้องการบริโภคภายในประเทศ ผลผลิตน้ำมันปาล์มส่วนใหญ่จึงส่งออกไปขายต่างประเทศ ส่งผลให้ทั้งสองประเทศเป็นผู้ส่งออกน้ำมันปาล์มอันดับ 1 และอันดับ 2 ของโลก โดยในปี 2563 ผู้ผลิตน้ำมันปาล์มในประเทศอินโดนีเซียและประเทศมาเลเซียสามารถส่งออกน้ำมันปาล์มได้เท่ากับ 28.85 ล้านเมตริกตัน และ 17.28 ล้านเมตริกตัน ตามลำดับ โดยปริมาณการส่งออกน้ำมันปาล์มของทั้งสองประเทศ คิดเป็นร้อยละ 90.63 ของปริมาณการส่งออกน้ำมันปาล์มทั่วโลก ดังนั้น โอกาสทางธุรกิจในด้านການขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มจากผู้ผลิตน้ำมันปาล์มในประเทศอินโดนีเซียและประเทศมาเลเซียไปยังภูมิภาคต่างๆ ของโลกจึงมีแนวโน้มที่ดีในอนาคต



#### ปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มของโลก

ประเทศในภูมิภาคเอเชียถือเป็นประเทศที่นำเข้าน้ำมันปาล์มเป็นอันดับต้นๆของโลก เนื่องจากจำนวนประชากรที่มากขึ้นและความต้องการน้ำมันปาล์มที่เพิ่มสูงขึ้นในช่วงที่ 5 ปีที่ผ่านมา ส่งผลให้ปริมาณน้ำมันปาล์มที่นำเข้าเพิ่มขึ้นตามไปด้วย โดยมีประเทศอินเดีย ประเทศจีน และสหภาพยุโรป เป็นประเทศที่นำเข้าน้ำมันปาล์มเป็นอันดับ 1 อันดับ 2 และอันดับ 3 ของโลกตามลำดับ โดยในปี 2563 ประเทศอินเดีย ประเทศจีน และสหภาพยุโรป มีปริมาณการนำเข้าน้ำมันปาล์ม จำนวน 8.70 ล้านเมตริกตัน 6.90 ล้านเมตริกตัน และ 6.70 ล้านเมตริกตัน หรือ คิดเป็นร้อยละ 18.10 ร้อยละ 14.35 และร้อยละ 13.94 ของปริมาณการนำเข้าน้ำมันปาล์มทั่วโลกตามลำดับ อีกทั้งประเทศในภูมิภาคเอเชียที่มีปริมาณการนำเข้าน้ำมันปาล์มที่เพิ่มขึ้นในปีที่ผ่านมา ได้แก่ ประเทศศรีลังกา ประเทศเกาหลีใต้ประเทศอินเดีย ประเทศมาเลเซีย ประเทศบังกลาเทศ ประเทศฟิลิปปินส์ ประเทศสิงคโปร์ ประเทศเวียดนาม และประเทศจีน

ทั้งนี้แนวโน้มการเพิ่มขึ้นของปริมาณนำเข้าน้ำมันปาล์มในประเทศจีน ประเทศอินเดีย และประเทศบังกลาเทศ ถือเป็นสัญญาณที่ดีในการดำเนินธุรกิจให้บริการขนส่งน้ำมันพืชและน้ำมันปาล์ม และสอดคล้องกับนโยบายในอนาคตของบริษัทที่จะมีการเพิ่มกองเรือ ในการให้บริการเพื่อตอบสนองความต้องการปริมาณน้ำมันปาล์มที่เพิ่มขึ้น ในปัจจุบันบริษัทมีเส้นทางในการให้บริการขนส่งน้ำมันปาล์มไปยังภูมิภาคเอเชียตะวันออก (เช่น ประเทศจีน ประเทศเกาหลีใต้ และประเทศญี่ปุ่น) เป็นหลัก และภูมิภาคเอเชียใต้ (เช่น ประเทศอินเดีย ประเทศปากีสถาน ประเทศศรีลังกา และประเทศบังกลาเทศ เป็นต้น)



## ภาพรวมปริมาณเรือให้บริการขนส่งสินค้าประเภทน้ำมันและสารเคมีที่มีความอันตรายไม่สูง (Oil & Checmical Tanker) ในภูมิภาคเอเชีย

ในการขนส่งสินค้าทางทะเล เรือบรรทุกสินค้าที่ใช้ในการขนส่งจะมีรูปแบบที่แตกต่างกันออกไป ตามลักษณะสินค้าที่ขนส่ง ทั้งนี้เรือบรรทุกสินค้าที่สำคัญที่ใช้ในการขนส่งสินค้าทางทะเล มีดังนี้

1. เรือบรรทุกสินค้าแห้งเทกอง (Dry Bulk Carrier) เป็นเรือบรรทุกสินค้าในลักษณะเทกอง โดยสินค้าจะถูกวางหรือเทกองในห้องวางสินค้า ทั้งนี้ สินค้าที่ส่วนใหญ่ขนส่งในลักษณะเทกอง เช่น แร่เหล็ก ถ่านหิน เมล็ดธัญพืช ปูนซีเมนต์ ปุ๋ย และผลิตภัณฑ์เหล็กกล้า เป็นต้น

2. เรือบรรทุกสินค้าบรรจุตู้ (Container Vessel) เป็นเรือที่ใช้ในการขนส่งสินค้าที่ได้บรรจุไว้ในตู้สินค้า (Container Box) ที่มีลักษณะเป็นกล่องเหล็กขนาดใหญ่ จึงช่วยป้องกันสินค้าไม่ให้อายุรุดหรือเสียหาย และช่วยป้องกันการโจรกรรมสินค้าได้ นอกจากนี้การบรรจุสินค้าในตู้สินดียังช่วยให้เกิดความสะดวกในการขนย้ายสินค้ระหว่างขนส่ง ทั้งนี้ สินค้าที่ขนส่งโดยการบรรจุในตู้สินค้ามีหลากหลายประเภท ตั้งแต่สินค้าที่มีมูลค่าสูงและต้องการป้องกันการชำรุดเสียหาย (เช่น เครื่องจักรและอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ อุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์ เป็นต้น) หรือสินค้าที่ต้องการเก็บรักษาในตู้ที่มีการปรับอากาศ

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

จากการที่เรือบรรทุกสินค้าที่ให้บริการขนส่งต้องมีคุณสมบัติสอดคล้องกับสินค้าที่จะให้บริการขนส่ง ส่งผลให้ผู้ให้บริการขนส่งสินค้าที่มีเฉพาะเรือบรรทุกสินค้าแห้งเทกอง (Dry Bulk Carrier) หรือเรือบรรทุกสินค้าบรรจุตู้ (Container Vessel) ไม่สามารถให้

บริการขนส่งสินค้าเหลวในลักษณะเดียวกับบริษัทได้ และผู้ให้บริการที่มีลักษณะการให้บริการขนส่งสินค้าใกล้เคียงกับบริษัทในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้โดยใช้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมี (Oil and Chemical Tanker) มีจำนวนไม่มาก โดยบริษัทถือเป็นผู้ให้บริการขนส่งสินค้รายใหญ่เมื่อเปรียบเทียบกับขนาดกองเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีและน้ำหนักบรรทุกรวม

## ธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถ

### ภาพรวมเกี่ยวกับธุรกิจโลจิสติกส์ภายในประเทศ

ธุรกิจโลจิสติกส์ถือเป็นอุตสาหกรรมที่มีบทบาทและมีความสำคัญต่อระบบเศรษฐกิจไทย โดยปัจจัยหลักที่สนับสนุนการเติบโตของธุรกิจโลจิสติกส์ไทย คือ การสนับสนุนจากภาครัฐตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทย การขยายตัวของเมืองและฐานการผลิตไปสู่ภูมิภาค โครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก (EEC) ตามแผนยุทธศาสตร์ภายใต้ไทยแลนด์ 4.0 และการที่ประเทศไทยมีข้อได้เปรียบทางภูมิศาสตร์ที่เหมาะสมในการเป็นศูนย์กลางโลจิสติกส์ในอาเซียน ข้อมูลจากกระทรวงคมนาคมเกี่ยวกับปริมาณการขนส่งสินค้าภายในประเทศ พบว่าผู้ประกอบการยังคงเลือกใช้การขนส่งสินค้าทางถนนเป็นหลัก รองลงมา คือ การขนส่งทางน้ำ แสดงให้เห็นถึงความสำคัญในการขนส่งสินค้าทางถนนที่จะช่วยส่งเสริมธุรกิจโลจิสติกส์ภายในประเทศให้เกิดการขยายตัวอย่างต่อเนื่องตามการเติบโตของเศรษฐกิจของประเทศในภาพรวมขณะที่โครงการลงทุนพัฒนาระบบขนส่งสินค้าทางรางและทางน้ำ รวมทั้งสิ่งอำนวยความสะดวกที่สนับสนุนการเปลี่ยนรูปแบบการขนส่งยังอยู่ระหว่างการพัฒนา

#### สัดส่วนปริมาณการขนส่งสินค้าในประเทศ

ประเภท	สัดส่วน	การเปลี่ยนแปลง
ทางถนน	ร้อยละ 78.30	-0.1
ทางน้ำ	ร้อยละ 20.02	1.0
ทางราง	ร้อยละ 1.66	0.3
ทางอากาศ	ร้อยละ 0.01	-23.7

แหล่งที่มา : รายงานโลจิสติกส์ของประเทศไทยประจำปี 2562  
สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

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

### ภาพรวมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและน้ำมันปาล์มภายในประเทศส่งผลต่อปริมาณความต้องการขนส่งสินค้าเหลว

จากข้อมูลของกรมธุรกิจพลังงาน กระทรวงพลังงาน พบว่าปริมาณการจำหน่ายน้ำมันเบนซินและน้ำมันดีเซลในประเทศไทยในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นทุกปี โดยปี 2563 ปริมาณการจำหน่ายกลุ่มน้ำมันเบนซินทั้งหมดมีจำนวน 11,709 ล้านลิตร ลดลงจากปี 2562 เท่ากับ 81.61 ล้านลิตร หรือร้อยละ 0.69 ขณะที่ปริมาณการจำหน่ายน้ำมันดีเซล ในปี 2562 มีจำนวนทั้งหมด 23,946 ล้านลิตร ลดลงจากปี 2562 เท่ากับ 657 ล้านลิตร หรือร้อยละ 2.67 การบริโภคน้ำมันเชื้อเพลิงที่ลดลงเล็กน้อยในปีนี้ เนื่องจากการแพร่ระบาดของ COVID-19 และมาตรการควบคุมการระบาดต่างๆ เช่น การปิดการเดินทางระหว่างประเทศ การปิดเมือง (City Lockdown) ทำให้ปริมาณการบริโภคน้ำมันลดลง แต่อย่างไรก็ตาม เมื่อพิจารณาแนวโน้มตลอด 5 ปี พบว่าปริมาณการใช้น้ำมันมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง สะท้อนถึงความต้องการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงไปยังสถานีบริการน้ำมันและผู้ใช้น้ำมันที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้ธุรกิจขนส่งสินค้าเหลวทางรถมีแนวโน้มเติบโตขึ้น นอกจากนี้ ในช่วงที่

ผ่านมามีปริมาณการจำหน่ายน้ำมันเบนซินและดีเซลที่เพิ่มขึ้น สืบเนื่องจากราคาน้ำมันทั่วโลกปรับตัวลดลงส่งผลให้ปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงเพิ่มขึ้นด้วย

สำหรับความต้องการใช้ไบโอดีเซล (B100) ส่วนหนึ่งขึ้นอยู่กับปริมาณการใช้น้ำมันดีเซล เนื่องจากไบโอดีเซล B100 เป็นส่วนผสมที่สำคัญในการผลิตน้ำมันดีเซล นอกจากนี้ สัดส่วนการผสม B100 ก็เป็นอีกปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อความต้องการใช้B100 ซึ่งที่ผ่านมาภาครัฐเป็นผู้กำกับดูแลโดยในแต่ละช่วงเวลาอาจมีการปรับเปลี่ยนหรือลดสัดส่วนการผสม B100 ในน้ำมันดีเซลได้ เพื่อให้สอดคล้องกับปริมาณการผลิตปาล์มและความต้องการบริโภคน้ำมันปาล์มในประเทศ อย่างไรก็ตาม ภาครัฐมีนโยบายที่จะผลักดันให้เกิดการใช้พลังงานทดแทน (Renewable energy) มากขึ้นในอนาคต ซึ่งรวมถึงการเพิ่มสัดส่วนการผสม B100 ในน้ำมันดีเซลเพิ่มขึ้น

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

#### ปริมาณรถบรรทุกน้ำมันในประเทศไทย

จากสถิติของกรมการขนส่งทางบก พบว่า ปริมาณรถบรรทุกเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องในระยะเวลา 5 ปี ที่ผ่านมา คิดเป็นการเพิ่มขึ้นโดยเฉลี่ยต่อปี (CAGR) เท่ากับร้อยละ 2.69 ต่อปี

ตารางแสดงจำนวนรถบรรทุกจดทะเบียนสะสม					
ปริมาณรถบรรทุก	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
รถบรรทุกไม่ประจำทาง	274,151	293,167	315,789	339,124	361,357
รถบรรทุกส่วนบุคคล	781,566	796,454	806,268	810,544	812,444
รวม	1,055,717	1,089,621	1,122,057	1,149,668	1,173,801

ที่มา: กรมการขนส่งทางบก





# ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีดังนี้

## 1. ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยมหภาค

### 1.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมันเชื้อเพลิง

ต้นทุนน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีและรถบรรทุกน้ำมัน ถือเป็นต้นทุนหลักที่สำคัญสำหรับธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าทั้งทางเรือและทางรถ โดยเฉพาะในช่วงต้นปี 2563 ที่ IMO (International Maritime Organization) หรือองค์การทางทะเลระหว่างประเทศ ซึ่งเป็นหน่วยงานหนึ่งของสหประชาชาติบังคับใช้กฎเกณฑ์ใหม่เกี่ยวกับมาตรฐานการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อการเดินเรือทางทะเล โดยกำหนดให้เรือขนส่งลดปริมาณการปล่อยก๊าซซัลเฟอร์หรือกำมะถันเหลือ 0.5% ซึ่งทำให้ราคาน้ำมันกำมะถันต่ำ 0.5% ทะยานขึ้นอย่างมาก นอกจากนี้ การแพร่ระบาดของ COVID-19 ทั่วโลกและมาตรการควบคุมการระบาดต่างๆ เช่น การปิดการเดินทางระหว่างประเทศ การปิดเมือง (City Lockdown) มาตรการ Social Distancing มีผลให้ราคาน้ำมันลดต่ำลงอย่างมาก

สำหรับการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือ บริษัทให้บริการขนส่งสินค้าในลักษณะรายเที่ยว (Voyage Charter) โดยบริษัทจะตกลงอัตราค่าขนส่งสินค้ากับผู้เช่าเรือ (Charterer) ผ่านนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) และนายหน้าจะแจ้งให้ลูกค้าพิจารณาและเจรจาอัตราค่าขนส่งสินค้าต่อไป เมื่อลูกค้าตกลงรับอัตราค่าบริการขนส่งสินค้าที่บริษัทเสนออัตราค่าบริการขนส่งดังกล่าวก็จะใช้อ้างอิงในการให้บริการขนส่งสินค้าตลอดไปจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้ หากราคาน้ำมันเชื้อเพลิงและ/หรืออัตราแลกเปลี่ยนระหว่างสกุลเงินบาทกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐมีการปรับเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทกับลูกค้าเรือจะร่วมกันเจรจา (ผ่านนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ) เพื่อปรับเพิ่มหรือลดอัตราค่าขนส่งสินค้าเพื่อให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทยังมีการป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมันด้วยการทำสัญญากำหนดราคาน้ำมันล่วงหน้า (Fixed Forward Price) ซึ่งช่วยลดความเสี่ยงของการผันผวนของราคาน้ำมันได้มากขึ้น

สำหรับการให้บริการขนส่งสินค้าทางรถ บริษัทได้ทำสัญญาการให้บริการขนส่งสินค้ากับลูกค้าโดยกำหนดอัตราค่าขนส่งสินค้าอ้างอิงตามราคาขายปลีกน้ำมันเชื้อเพลิงหน้าสถานีบริการน้ำมัน

ส่งผลให้อัตราค่าขนส่งสินค้าปรับเพิ่มขึ้นหรือลดลง ตามราคาขายปลีกน้ำมันเชื้อเพลิงหน้าสถานีบริการน้ำมัน โดยอ้างอิงตามตารางค่าขนส่งที่กำหนดไว้ในสัญญาว่าจ้างขนส่ง

ดังนั้น การปรับอัตราค่าขนส่งสินค้าเพิ่มขึ้นหรือลดลงตามราคาน้ำมันเชื้อเพลิง ทำให้บริษัทและผู้ว่าจ้างมั่นใจได้ว่าอัตราค่าขนส่งสินค้าจะอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเป็นธรรมสำหรับบริษัทและผู้ว่าจ้าง

### 1.2 ความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติ – สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

สำหรับการเดินเรือในทะเล พายุฝนเป็นภัยธรรมชาติที่สำคัญที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อชีวิตและทรัพย์สินหรืออาจส่งผลให้การขนส่งสินค้าเกิดความล่าช้าได้ บริษัทจึงกำหนดให้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัททุกลำต้องติดตั้งอุปกรณ์โทรพิมพ์สำหรับรับข้อมูลการเตือนภัยและพยากรณ์อากาศที่เรียกว่า NAVTEX (Navigational Telex) และการติดต่อสอบถามข้อมูลสภาพอากาศกับชายฝั่งหรือเรือลำอื่นที่อยู่ในบริเวณใกล้เคียงผ่านวิทยุสื่อสารย่านความถี่ VHF และ MF/HF ทั้งนี้ นายเรือ (Master) จะนำข้อมูลพยากรณ์อากาศที่ได้ในแต่ละวันมาใช้ประกอบการจัดทำแผนการเดินทาง (Passage Planning) และทบทวนแผนการเดินทางในแต่ละวัน หากเส้นทางเดินเรือมีความเสี่ยงที่จะเผชิญกับสภาพอากาศที่ผิดปกติ นายเรือสามารถปรับเส้นทางเดินเรือเพื่อหลีกเลี่ยงพายุฝนและลมมรสุมได้ ในกรณีที่นายเรือเห็นว่าไม่สามารถหลีกเลี่ยงพายุฝนและลมมรสุมได้ อาจจอดพักเรือใกล้เกาะขนาดใหญ่ที่อยู่ใกล้ที่สุดหรืออาจเดินเรือย้อนกลับเส้นทางที่ผ่านมาได้ ทั้งนี้ นายเรือต้องแจ้งให้ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการที่ประจำอยู่ที่บริษัททราบข้อมูลการเปลี่ยนแปลงเส้นทางเดินเรือและช่วงเวลาที่มีความเสี่ยงที่จะทำเรือปลายทาง

บริษัทเชื่อมั่นว่าประสิทธิภาพการเดินเรือของบริษัทมากกว่า 20 ปี สามารถบริหารจัดการการเดินเรือในกรณีที่สภาพอากาศผิดปกติได้อย่างเหมาะสม ที่ผ่านมามีบริษัทไม่เคยได้รับความเสียหายจากภัยธรรมชาติอย่างมีนัยสำคัญกับทรัพย์สินและสินค้าที่ขนส่ง

### 1.3 ความเสี่ยงจากมาตรการและข้อกำหนดของหน่วยงานราชการในประเทศที่ตั้งท่าเรือ ที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัท

การให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือของบริษัททั้งหมดเป็นการให้บริการในต่างประเทศ โดยบริษัทรับสินค้าจากท่าเรือต้นทางในประเทศหนึ่งและนำไปส่งยังท่าเรือปลายทางในอีกประเทศหนึ่ง ซึ่งแต่ละประเทศที่บริษัทนำเรือเข้าเทียบท่าจะมีส่วนควบคุมเรือในเมืองท่า (Port State Control) ท่าหน้าที่ตรวจเรือที่เข้ามายังเมืองท่าอื่นๆ โดยจะพิจารณาทั้งส่วนของโครงสร้างตัวเรือ อุปกรณ์ความปลอดภัยประจำเรือ ผู้ทำการในเรือ และเอกสารการเดินเรือว่าถูกต้องตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับสากล เช่น อนุสัญญาระหว่างประเทศว่าด้วยความปลอดภัยแห่งชีวิตในเรือ (SOLAS) อนุสัญญาว่าด้วยการป้องกันมลภาวะจากเรือ (MARPOL) และอนุสัญญาระหว่างประเทศว่าด้วยมาตรฐานการฝึกอบรม การออกประกาศนียบัตรและการเข้าเวรยามของผู้ทำการในเรือ (STCW) เป็นต้น หากมีข้อบกพร่องร้ายแรงอาจทำให้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีลำนั้นไม่สามารถจอดเทียบท่าได้ หรือไม่สามารถรับส่งสินค้า หรือไม่สามารถเดินเรือออกจากท่าได้ บริษัทอาจมีความเสี่ยงที่ไม่สามารถให้บริการขนส่งสินค้าได้ตามที่ตกลงไว้กับลูกค้า หากบริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามได้ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับสากลดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยฝ่ายปฏิบัติการท่าหน้าที่ติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและข้อบังคับสากล และ กฎระเบียบและข้อบังคับเฉพาะที่กำหนดโดยแต่ละประเทศ (ถ้ามี) เพื่อให้บริษัทสามารถปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ อย่างต่อเนื่อง ที่ผ่านมา ในการสุ่มตรวจเรือของเจ้าหน้าที่ส่วนควบคุมเรือในเมืองท่า (Port State Officer) ในแต่ละประเทศ บริษัทไม่เคยถูกตรวจพบว่าปฏิบัติผิดกฎหมาย และข้อบังคับร้ายแรงจนเป็นเหตุให้ถูกห้ามไม่ให้เรือบรรทุกน้ำมัน และสารเคมีของบริษัทเดินเรือเข้า/ออกท่าเรือ หรือห้ามไม่ให้รับ/ส่งสินค้า

### 1.4 ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภัยธรรมชาติ และการปล้นสะดมของโจรสลัด – สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

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

แม้ว่าบริเวณช่องแคบมะละกาซึ่งเป็นพื้นที่ที่เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทเดินเรือผ่านเป็นประจำ จะเกิดเหตุไม่บ่อยและไม่รุนแรงเท่ากับพื้นที่อื่น ประกอบกับสินค้าที่บริษัทขนส่งเป็นผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชชนิดต่างๆ ซึ่งไม่เป็นที่ต้องการของกลุ่มโจรสลัดเท่ากับน้ำมันเชื้อเพลิง อย่างไรก็ตาม บริษัทได้

กำหนดให้มีแผนการรักษาความปลอดภัยของเรือ (Ship Security Plan: SSP) ซึ่งระบุถึงวิธีปฏิบัติในการรักษาความปลอดภัยในเรื่องต่างๆ รวมถึงการป้องกันเหตุการณ์ภัยธรรมชาติและการปล้นสะดมของโจรสลัด โดยแผนดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบจากเจ้าพนักงานตรวจเรือของกรมเจ้าท่า และสอดคล้องกับมาตรฐาน ข้อบังคับและแนวปฏิบัติที่กำหนดโดยองค์การทางทะเลระหว่างประเทศ (International Maritime Organization: IMO) ทั้งนี้ ตามแผนการรักษาความปลอดภัยของเรือ (SSP) บริษัทกำหนดให้มีการจัดเวรยามเฝ้าระวังและเตือนภัยเมื่อตรวจพบความผิดปกติของเรือลำอื่นที่อยู่ในรัศมีโดยรอบและมีการกำหนดขั้นตอนและวิธีปฏิบัติเมื่อตรวจพบความผิดปกติ เช่น

- 1) การแจ้งผู้ทำการในเรือเพื่อเตรียมพร้อมรับมือกับเหตุการณ์
- 2) การแจ้งเตือนเรือที่เคลื่อนที่เข้าหาเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทเพื่อส่งสัญญาณให้เรือดังกล่าวทราบว่าผู้ทำการในเรือได้สังเกตถึงความผิดปกติและเตรียมเฝ้าระวังแล้ว
- 3) การเคลื่อนที่ออกจากเรือที่เคลื่อนที่เข้าหา
- 4) การแจ้งข้อมูลกลับมายังบริษัท และ
- 5) การขอความช่วยเหลือจากเจ้าหน้าที่หน่วยงานราชการที่ดูแลรักษาชายฝั่งในน่านน้ำที่เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทเดินเรืออยู่ เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทยังศึกษาและกำหนดให้เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทเดินเรือในเส้นทางและช่วงเวลาที่มีความปลอดภัย เช่น การไม่เดินเรือเข้าพื้นที่เสี่ยงในเวลากลางคืน เนื่องจากการสังเกตสิ่งผิดปกติจะทำได้ยาก เป็นต้น สำหรับการจอดเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีที่ท่าเรือในเมืองต่างๆ บริษัทกำหนดให้มีการจัดเวรยามเฝ้าระวังและเตือนภัยเมื่อตรวจพบความผิดปกติของบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องที่จะเข้าใกล้เรือ

บริษัทยังได้ติดตามข้อมูลเกี่ยวกับการปล้นสะดมของโจรสลัดที่เผยแพร่โดยศูนย์ประสานการปฏิบัติในการรักษาผลประโยชน์ของชาติทางทะเล (“หน่วยงาน ศรชล.”) ซึ่งเป็นหน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นตามมติของสภาความมั่นคงแห่งชาติ เพื่อทำหน้าที่ป้องกันและปราบปรามการกระทำผิดกฎหมายทางทะเลต่างๆ (ซึ่งรวมถึง การป้องกันและปราบปรามการกระทำอันเป็นโจรสลัด) และปฏิบัติการอื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากรัฐบาล ทั้งนี้ บริษัทได้นำข้อมูลและสถิติการเกิดเหตุมาใช้ประกอบการวางแผนการเดินเรือ โดยบริษัทได้ส่งตัวแทนฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมกับทาง ศรชล. เมื่อมีการจัดประชุมหารือทุกครั้ง

ดังนั้น บริษัทเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการการเดินเรือในปัจจุบันเพียงพอสำหรับการป้องกันความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภัยธรรมชาติและการปล้นสะดมของโจรสลัด ทั้งนี้ ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยได้รับความเสียหายในทรัพย์สินและสินค้าที่ขนส่ง และไม่เคยสูญเสียเจ้าหน้าที่ประจำเรือจากเหตุการณ์ภัยธรรมชาติและ การปล้นสะดมของโจรสลัด



## 2. ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัท

### 2.1 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) – สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

ในธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือ นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) เป็นบุคคลที่มีบทบาทสำคัญทำหน้าที่เป็นตัวกลางระหว่างผู้เช่าเรือ (Charterer) ซึ่งหมายถึงลูกค้าของบริษัทและเจ้าของเรือ (Ship Owner) ซึ่งหมายถึง บริษัทเนื่องจากนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือจะทราบความต้องการของทั้ง 2 ฝ่าย โดยทราบว่าผู้เช่าเรือต้องการขนส่งสินค้าอะไร ปริมาณเท่าไร ในช่วงเวลาใด และทราบว่าเจ้าของเรือมีเรือที่พร้อมบรรทุกสินค้าในช่วงเวลาดังกล่าวหรือไม่ การติดต่อและประสานงานผ่านนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) ของผู้เช่าเรือ (Charterer) และเจ้าของเรือ (Ship Owner) จึงช่วยลดขั้นตอนการดำเนินงานเมื่อเทียบกับการติดต่อและประสานงานระหว่างผู้เช่าเรือกับเจ้าของเรือหลายรายโดยตรง อีกทั้งหากเกิดกรณีพิพาทระหว่างผู้เช่าเรือและเจ้าของเรือ นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือก็สามารถทำหน้าที่เป็นคนกลางในการไกล่เกลี่ยหรือเป็นพยานเมื่อมีการฟ้องร้อง 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 ไม่เป็นบุคคลเกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทจึงถือได้ว่ามีความเสี่ยงจากการพึ่งพิงนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือเพียงรายเดียว เนื่องจากบริษัทอาจสูญเสียลูกค้าที่ติดต่อผ่านกลุ่มบริษัท MEGAPORTS ได้หากกลุ่มบริษัท MEGAPORTS ไม่แนะนำให้ลูกค้าใช้บริการขนส่งสินค้ากับบริษัทต่อไป

สาเหตุที่บริษัทติดต่อกับกลุ่มบริษัท MEGAPORTS เป็นนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือเพียงรายเดียว เนื่องจากในอดีตบริษัทเคยติดต่อกับนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือหลายราย ซึ่งแต่ละรายก็จะมีความสามารถหรือศักยภาพในการจัดหาสินค้าและติดต่อลูกค้าที่แตกต่างกันไป รวมถึงมีการให้ความช่วยเหลือและอำนวยความสะดวกที่แตกต่างกันไปที่ผ่านมา บริษัทเลือกที่จะพัฒนาความสัมพันธ์กับกลุ่มบริษัท

MEGAPORTS เพราะมีศักยภาพในการให้บริการและสามารถทำหน้าที่ให้บริษัทได้ดังต่อไปนี้

- สามารถติดต่อกับลูกค้าได้เป็นจำนวนมาก ทำให้บริษัทสามารถเลือกให้บริการกับลูกค้าที่ให้อัตราค่าขนส่งที่ดีได้ และสามารถวางแผนการจัดหาสินค้าและลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง
- มีประสบการณ์ในธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือเป็นเวลานานจึงสามารถคัดเลือกและแนะนำลูกค้าที่มีฐานะทางการเงินที่ดีให้กับบริษัทได้ ทำให้บริษัทลดความเสี่ยงที่จะไม่สามารถเรียกเก็บเงินค่าบริการขนส่งสินค้าจากลูกค้าลงได้
- ทำหน้าที่ประสานงานกับตัวแทนเจ้าของเรือ (Ship Agent) ที่ทำเรือต้นทางและปลายทางได้ดีทำให้การนำเรือเข้าเทียบท่าและการรับ/ส่งสินค้าเป็นไปอย่างราบรื่น
- ดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายในการนำเรือเข้าเทียบท่าตามที่ตัวแทนเจ้าของเรือเรียกเก็บ แล้วจึงเรียกเก็บกับบริษัทในภายหลัง ซึ่งจะช่วยอำนวยความสะดวกและประหยัดค่าธรรมเนียมธนาคารให้กับบริษัทได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทเชื่อมั่นว่าการมีกลุ่มบริษัท MEGAPORTS เป็นนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือเพียงรายเดียว ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทในระยะยาว เนื่องจากที่ผ่านมาบริษัทและกลุ่มบริษัท MEGAPORTS มีการพัฒนาความสัมพันธ์ทางการค้ากันมาอย่างต่อเนื่อง โดยกลุ่มบริษัท MEGAPORTS ได้แนะนำลูกค้าให้ใช้บริการขนส่งสินค้าของบริษัทเพิ่มขึ้นในแต่ละปี

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

- การจัดส่งสินค้าได้ตามกำหนดระยะเวลาที่ตกลงไว้กับลูกค้า
- การเก็บรักษาสินค้าไม่ให้เกิดการปนเปื้อน
- การควบคุมดูแลสินค้าไม่ให้เกิดการสูญหายเกินกว่าที่กำหนด
- การดูแลรักษาเรือ เครื่องจักรกลภายในเรือ และถังสินค้าให้อยู่ในสภาพดีและพร้อมให้บริการอยู่ตลอดเวลา ซึ่งผู้เช่าเรือ (Charterer) สามารถประเมินได้จากผลการปฏิบัติงานในช่วงที่ผ่านมา รวมถึงข้อร้องเรียนจากผู้รับสินค้า (Consignee) ที่ท่าเรือปลายทาง

ทั้งนี้ บริษัทมั่นใจว่าลูกค้าของบริษัท (รวมถึงลูกค้าที่ติดต่อผ่านกลุ่มบริษัท MEGAPORTS) เชื่อมั่นในคุณภาพการให้บริการของบริษัท

### 2.2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ – สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

ปัจจุบัน บริษัทให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือกับผู้เช่าเรือ (Charterer) รายใหญ่ 5 ราย ได้แก่

- ICOF SHIP CHARTERING PTE LTD
- ASTRA-KLK PTE LTD
- NOVA CARRIERS (SINGAPORE) PTE LTD (NOVA)
- APICAL VIETNAM OILS&FATS PTE LTD (AVOF)
- BORNEO AGRI-RESOURCES INTERNATIONAL PTE LTD (BARI)

บริษัทจึงถือได้ว่ามีความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ หากลูกค้ารายใหญ่รายใดรายหนึ่งไม่ใช้บริการขนส่งสินค้าทางเรือกับบริษัทต่อไป บริษัทอาจไม่สามารถหาลูกค้ารายใหม่ทดแทนได้ ส่งผลให้รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือลดลงอย่างมีนัยสำคัญได้

บริษัทเชื่อว่าการให้บริการขนส่งสินค้ากับผู้เช่าเรือรายใหญ่น้อยราย ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทในระยะยาว เนื่องจากลูกค้ารายใหญ่มักเป็นผู้จำหน่ายน้ำมันปาล์มที่สำคัญในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ เอเชียตะวันออก และเอเชียใต้ จึงมีความต้องการใช้บริการขนส่งสินค้าทางเรืออย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทเชื่อมั่นว่าที่ผ่านมาบริษัทสามารถให้บริการที่มีคุณภาพกับลูกค้าได้อย่างสม่ำเสมอ เช่น

- บริษัทจัดส่งสินค้าได้ตามกำหนดระยะเวลาที่ตกลงไว้กับลูกค้า เพราะการส่งมอบที่ล่าช้ากว่าแผนอาจทำให้ลูกค้าเสียค่าปรับหรือสูญเสียความเชื่อมั่นจากผู้ซื้อสินค้าของลูกค้าได้

- บริษัทเก็บรักษาสินค้าไม่ให้เกิดการปนเปื้อน (Contamination) ระหว่างการขนส่ง เนื่องจากสินค้าที่บริษัทขนส่งเป็นน้ำมันปาล์ม และน้ำมันพืชที่ใช้ในการบริโภค (Food Grade) การปนเปื้อนของสิ่งแปลกปลอมต่างๆ อาจทำให้น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชมีคุณสมบัติต่ำกว่าที่ลูกค้าตกลงไว้กับผู้ซื้อของลูกค้า จึงอาจถูกปฏิเสธการรับสินค้าและสร้างความเสียหายให้กับลูกค้าได้

- บริษัทมีการควบคุมและดูแลสินค้าไม่ให้เกิดการสูญหายเกินกว่าปริมาณที่กำหนด โดยที่ผ่านมามีบริษัทไม่เคยได้รับการร้องเรียนเรื่องการสูญหายของสินค้าจากลูกค้า ทำให้ลูกค้ามั่นใจได้ว่าสินค้าที่บริษัทขนส่งจะส่งถึงผู้ซื้อสินค้าของลูกค้าได้ตามจำนวนที่ตกลงกันไว้

- บริษัทดูแลรักษาเรือ เครื่องจักรกลภายในเรือ และถังสินค้าให้อยู่ในสภาพดีและพร้อมให้บริการ ทำให้เกิดความมั่นใจของผู้รับสินค้าปลายทาง

บริษัทมีความเชี่ยวชาญ ชำนาญและมีประสบการณ์ยาวนานในการขนส่งสินค้า ดังนั้นบริษัทเชื่อว่าลูกค้าของบริษัทจะใช้บริการขนส่งสินค้าของบริษัทอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีแนวโน้มที่จะใช้บริการขนส่งสินค้าเพิ่มขึ้นตามความต้องการนำเข้าผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชชนิดต่างๆ ที่เพิ่มขึ้นในแต่ละปี

### 2.3 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้าน้อยราย – สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถ

ปัจจุบัน AMAL ให้บริการขนส่งสินค้าทางรถกับลูกค้า ได้แก่

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

บริษัทจึงถือได้ว่ามีความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้าน้อยราย หากลูกค้ารายใดรายหนึ่งไม่ใช้บริการขนส่งสินค้ากับ AMAL และไม่สามารถหาลูกค้ารายใหม่ทดแทนได้ รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้าทางรถอาจลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีแผนที่จะให้ AMAL เพิ่มจำนวนลูกค้าโดยขยายการให้บริการขนส่งไปยังสินค้าประเภทอื่น นอกเหนือจากน้ำมันเชื้อเพลิงและไบโอดีเซล B100 เช่น ผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์ม ได้แก่ น้ำมันปาล์มดิบ (CPO) น้ำมันปาล์มกึ่งบริสุทธิ์ (RBDPO) และน้ำมันปาล์มบริโภค (Palm Olein) เป็นต้น และ เอทานอล (Ethanol) รวมถึงสินค้าเหลวประเภทอื่นๆ เพื่อให้ขนส่งสินค้าที่หลากหลายมากขึ้น และสามารถเพิ่มอัตราการใช้รถได้มากขึ้น ทั้งนี้ การขนส่งสินค้าเหลวเพียงอย่างเดียวทำให้บริษัทไม่จำเป็นต้องลงทุนซื้อรถบรรทุกสินค้าหลายประเภท ดังนั้น บริษัทคาดว่าจำนวนลูกค้าของ AMAL จะทยอยเพิ่มขึ้นตามการเติบโตของธุรกิจและลดการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งลงได้ โดยในปี 2563 AMAL มีรายได้จากการขนส่งสินค้าให้ลูกค้ารายอื่นนอกจาก PTG ประมาณ 15% ของรายได้ทั้งหมด (ปี 2562 รายได้จากลูกค้ารายอื่นประมาณ 10%)



## 2.4 ความเสี่ยงจากการที่ไม่มีสัญญาว่าจ้างขนส่งสินค้าระยะยาว – สำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ

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

อย่างไรก็ตาม ผู้เช่าเรือที่เป็นลูกค้าหลักของบริษัทเป็นผู้นำน้ำมันปาล์มขนาดใหญ่ จึงมีความต้องการขนส่งผลิตภัณฑ์น้ำมันปาล์มให้กับผู้นำเข้าน้ำมันปาล์มอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้พัฒนาความสัมพันธ์กับผู้เช่าเรือมาเป็นเวลานานจากการให้บริการที่มีคุณภาพกับลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ ส่งผลให้ผู้เช่าเรือที่เป็นลูกค้าหลักของบริษัทใช้บริการขนส่งสินค้าทางเรือกับบริษัทอย่างต่อเนื่องและเพิ่มขึ้นในช่วงที่ผ่านมา บริษัทจึงเชื่อมั่นว่าผู้เช่าเรือที่เป็นลูกค้าหลักของบริษัทจะใช้บริการขนส่งสินค้าของบริษัทต่อไปในระยะยาว แม้ว่าบริษัทจะไม่มีการทำสัญญาว่าจ้างขนส่งสินค้าระยะยาวกับผู้เช่าเรือ

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

## 2.5 ความเสี่ยงจากการขนส่งสินค้าเฉพาะกลุ่ม

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

อย่างไรก็ตาม ถึงแม้ว่าในสถานการณ์ปัจจุบันปริมาณการบริโภคน้ำมันปาล์ม ไบโอดีเซล B100 และน้ำมันเชื้อเพลิง มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทก็ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการขนส่งสินค้าเฉพาะกลุ่มเป็นอย่างดี บริษัทกำลังศึกษาและวางแผนความเป็นไปได้ที่จะขยายการให้บริการขนส่งสินค้าไปยังสินค้ากลุ่มอื่นๆ ที่นอกเหนือจากที่ขนส่งอยู่ในปัจจุบัน รวมถึงการให้บริการในรูปแบบอื่นเพื่อมุ่งสู่การเป็นผู้ให้บริการโลจิสติกส์อย่างครบวงจร บริษัทเชื่อว่าจะสามารถลดผลกระทบความเสี่ยงดังกล่าวให้อยู่ในระดับที่บริหารจัดการได้

## 2.6 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรที่มีประสบการณ์เฉพาะด้านของบริษัท

ธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าของบริษัทและ AMAL เป็นธุรกิจที่ต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้และความชำนาญเฉพาะทาง เนื่องจากสินค้าที่บริษัทและ AMAL ขนส่งจัดเป็นสินค้าประเภทสารเคมีและวัตถุอันตราย การขนส่งสินค้าดังกล่าวทั้งทางเรือและทางรถต้องอาศัย ผู้ทำการในเรือ (สำหรับการขนส่งทางเรือ) และพนักงานขับรถ (สำหรับการขนส่งทางรถ) ที่ผ่านการฝึกอบรมและทดสอบเพื่อรับใบอนุญาตในการทำงานในเรื่องต่างๆ เช่น ใบอนุญาตเดินเรือของนายประจำเรือ หรือใบอนุญาตขับรถประเภทที่ 4 สำหรับขับรถบรรทุกวัตถุอันตราย เป็นต้น รวมถึงผู้มีความรู้และความชำนาญในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการขนส่งสินค้า เช่น การเดินเรือและรถอย่างปลอดภัย การรับ/จ่ายสินค้าอย่างปลอดภัย การดูแลรักษาสินค้า และการป้องกันภัยและระงับเหตุฉุกเฉิน เป็นต้น เนื่องจากความผิดพลาดในระหว่างการทำงานอาจนำมาซึ่งความเสียหายต่อชีวิตและทรัพย์สินรวมถึงสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรที่มีประสบการณ์เฉพาะด้าน บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และประสิทธิภาพในการทำงาน โดยบริษัทจัด

ให้มีการฝึกอบรมพนักงานในแต่ละหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมให้พนักงานภายในหน่วยงานแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์ทำงาน รวมถึงกำหนดให้เจ้าหน้าที่แผนกทรัพยากรบุคคลวางแผนและติดตามการอบรมและเข้ารับการทดสอบเพื่อรับใบอนุญาตหรือต่ออายุใบอนุญาตของพนักงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าพนักงานของบริษัทเข้าใจ และสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบและวิธีปฏิบัติใหม่ๆ ที่ปรับเปลี่ยนในแต่ละปีได้

นอกจากการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความชำนาญ บริษัทยังตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ บริษัทจึงได้มีการพิจารณาและกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้กับพนักงาน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อจูงใจให้บุคลากรของบริษัททำงานร่วมกับบริษัทในระยะยาว และพิจารณาเลื่อนขั้นให้กับพนักงานที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่ในตำแหน่งที่เหมาะสม ให้สามารถใช้ความรู้ความสามารถในการพัฒนาบริษัทได้เต็มความสามารถ ดังนั้นบริษัทคาดว่าความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรที่มีประสบการณ์เฉพาะด้านของบริษัทจะไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในอนาคต

## 2.7 ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างขนส่งสินค้า

เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าทั้งทางเรือและทางรถ โดยสินค้าที่บริษัทขนส่งเป็นสินค้าที่มีมูลค่าสูง จากปริมาณการขนส่งต่อเนื่องสูง และเป็นสินค้าประเภทสารเคมีและวัตถุอันตราย ดังนั้น หากเกิดความผิดพลาดหรืออุบัติเหตุในระหว่างการขนส่งสินค้า อาจทำให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อบริษัท เช่น การเรียกร้องค่าเสียหายหรือค่าชดเชยจากอุบัติเหตุที่เกิดขึ้น เช่น ค่าชดเชยการเสียชีวิตของพนักงานบริษัทและบุคคลที่ได้รับผลกระทบค่าสินค้าที่เสียหาย ค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมทรัพย์สินของบุคคลที่ได้รับผลกระทบ และค่าใช้จ่ายในการฟื้นฟูสิ่งแวดล้อมในบริเวณที่เกิดอุบัติเหตุ เป็นต้น หรือความเสียหายต่อภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือของ บริษัทซึ่งอาจทำให้ลูกค้ายกเลิกการใช้บริการขนส่งจากบริษัทได้

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงจากอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างการขนส่งสินค้า บริษัทจึงกำหนดและปรับปรุงมาตรการป้องกันอุบัติเหตุอย่างต่อเนื่องเพื่อลดปัจจัยที่อาจก่อให้เกิดอุบัติเหตุได้ สำหรับ การขนส่งสินค้าทางเรือ บริษัทกำหนดให้ผู้ทำการในเรือ (ได้แก่นายเรือ นายประจำเรือ และลูกเรือ) ทุกคนต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับการเดินทะเลที่กำหนดโดยองค์การทางทะเลระหว่างประเทศ (IMO) เช่น

- 1) การเดินยามเพื่อตรวจดูความเรียบร้อยของจุดเสี่ยงที่อาจเกิดเพลิงไหม้ทุกๆ 4 ชั่วโมง

- 2) การสุ่มตรวจเจ้าหน้าที่ประจำเรือและลูกเรือเพื่อตรวจวัดระดับแอลกอฮอล์หรือตรวจหาสารเสพติดอย่างสม่ำเสมอ
- 3) การตรวจสอบและทดสอบเครื่องมือและอุปกรณ์การเดินเรือเป็นประจำทุกเดือน
- 4) การตรวจสอบสภาพอากาศและความพร้อมของเรือก่อนออกจากท่าเรือต้นทางและก่อนเข้าท่าเรือปลายทาง เป็นต้น

สำหรับการขนส่งสินค้าทางรถ บริษัทกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัยในการขนส่งสินค้าทางรถ โดยกำหนดให้พนักงานขับรถต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด เช่น

- 1) การกำหนดให้พนักงานขับรถต้องเดินรถไม่เกิน 8 ชั่วโมงต่อวันและต้องหยุดพักรถเป็นเวลา 30 นาที เมื่อเดินรถต่อเนื่องครบทุกๆ 4 ชั่วโมง และกรณีเส้นทางที่ไกลเกิน 8 ชั่วโมง บริษัทกำหนดให้มีพนักงานขับรถ 2 คน ทำหน้าที่ขับรถบรรทุกน้ำมัน โดยสลับกันเดินรถ และพักผ่อนเพื่อให้พนักงานขับรถแต่ละคนเดินรถไม่เกิน 8 ชั่วโมงต่อวัน
- 2) การสุ่มตรวจความพร้อมของพนักงานขับรถโดยพิจารณาจากสภาพร่างกาย ตรวจวัดระดับแอลกอฮอล์ และตรวจหาสารเสพติดก่อนเริ่มปฏิบัติงานในแต่ละวัน
- 3) การตรวจเช็คสภาพรถและระบบความปลอดภัยของรถบรรทุกน้ำมันก่อนเริ่มปฏิบัติงานในแต่ละวัน
- 4) การกำหนดให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการติดตามการเดินรถผ่านระบบ GPS เพื่อคอยตรวจสอบความเร็วของรถ การจอดตามจุดจอดที่กำหนด รวมถึงเฝ้าดูสภาพและพฤติกรรมของพนักงานขับรถผ่านกล้องวงจรปิดที่ติดตั้งในรถบรรทุกน้ำมัน เป็นต้น

บริษัทยังได้จัดตั้งฝ่ายบริหารงานคุณภาพและความปลอดภัย โดยมีเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยวิชาชีพ คอยจัดอบรมพนักงานขับรถเรื่องการปฏิบัติงานอย่างปลอดภัย การสุ่มตรวจสอบพนักงานขับรถระหว่างปฏิบัติหน้าที่ เช่น การวัดปริมาณแอลกอฮอล์ ณ จุดจอดรถ เสนอมาตรการเพื่อลดการเกิดอุบัติเหตุ จัดทำแผนฉุกเฉิน เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทได้ทำประกันภัยที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและ AMAL สำหรับการให้บริการขนส่งทางเรือ บริษัทได้ทำประกันภัยเรือและเครื่องจักร (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 ที่ผ่านมาเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีของบริษัทไม่เคยประสบอุบัติเหตุร้ายแรงใดๆ

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

บริษัทเชื่อว่ามาตรการต่างๆ ที่กล่าวมาข้างต้น จะช่วยลดความเสี่ยงและความเสียหายจากอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างการขนส่งสินค้าให้อยู่ในระดับที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

## 2.8 ความเสี่ยงจากการจอดรอรับ/ส่งสินค้าจากความไม่พร้อมของท่าเรือหรือลูกค้า

การให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือในบางครั้ง อาจเกิดเหตุการณ์ที่เรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีไม่สามารถรับ/ส่งสินค้าได้เมื่อไปถึงท่าเรือ จากหลายสาเหตุ เช่น

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

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการจอดรอรับ/ส่งสินค้าจากความไม่พร้อมของท่าเรือหรือลูกค้า บริษัทจึงเรียกเก็บค่าเสียเวลา (Demurrage Charge) จากการจอดรอเกินเวลาที่กำหนด โดยคิดในอัตราค่าเสียเวลาต่อวัน หรือต่อชั่วโมงที่ต้องจอดรอที่ผ่านมาการจอดรอรับ/ส่งสินค้าเกินกว่ากำหนดส่วนใหญ่เกิดขึ้นที่ท่าเรือในประเทศเมียนมา บริษัทจึงได้เจรจากับผู้เช่าเรือผ่านนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) เพื่อกำหนดอัตราค่าเสียเวลา (Demurrage Charge) ให้เหมาะสมกับความล่าช้าที่เกิดขึ้นจริง ดังนั้น บริษัทเชื่อว่าบริษัทสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงจากการจอดรอรับ/ส่งสินค้าจากความไม่พร้อมของท่าเรือหรือลูกค้าให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมได้

## 2.9 ความเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 หรือ โควิด-19

ในปี 2563 สภาวะเศรษฐกิจทั่วโลกได้รับผลกระทบอย่างหนักจากการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 หรือ โควิด-19 ส่งผลให้ทั่วโลกต้องบังคับใช้มาตรการที่เข้มข้นเพื่อควบคุมการระบาด อาทิมาตรการปิดเมืองหรือล็อกดาวน์ ที่ส่งผลให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจหยุดชะงัก อย่างไรก็ตามบริษัทมีการจัดทำแผนรับสถานการณ์ฉุกเฉินจากภัยพิบัติจากโรคไวรัสโควิด-19 (Covid-19 Contingency Plan) เพื่อบรรเทาผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจให้ได้มากที่สุดโดยมีการเฝ้าระวังและติดตามผลกระทบอย่างใกล้ชิดเพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินต่อไปได้

## 3. ความเสี่ยงด้านการเงิน

### 3.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ในการดำเนินธุรกิจขนส่งสินค้าทางเรือ บริษัทติดต่อกู้ลูกค้าผ่านนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) ที่อยู่ในต่างประเทศ ทำให้อัตราค่าขนส่งสินค้าที่บริษัทตกลงกับลูกค้าเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจทำให้บริษัทได้รับเงินค่าขนส่งสินค้าในสกุลเงินบาทแตกต่างจากที่ตั้งใจไว้ จนอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการดำเนินธุรกิจและการลงทุนขยายธุรกิจ รวมถึงความสามารถในการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัท

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



นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดให้การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินสำหรับลงทุนซื้อเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีลำใหม่กู้ยืมเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ เพื่อให้ดอกเบี้ยและเงินต้นที่ชำระเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ เพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนให้น้อยลงได้

## 3.2 ความเสี่ยงจากการเรียกเก็บค่าขนส่งจากลูกค้าผ่านทางนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ

ในธุรกิจการขนส่งสินค้าทางเรือ ลูกค้าเกือบทั้งหมดที่บริษัทให้บริการขนส่งสินค้าเป็นผู้เช่าเรือ (Charterer) ที่อยู่ต่างประเทศ ทำให้การติดต่อและประสานงานกับลูกค้าโดยตรงทำได้ยาก นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ (Broker) จึงทำหน้าที่ช่วยบริษัทในการเรียกเก็บเงินค่าบริการขนส่งสินค้าจากทางผู้เช่าเรือ อย่างไรก็ตาม นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือที่บริษัทใช้บริการเป็นบริษัทที่อยู่ในต่างประเทศเช่นเดียวกัน ทำให้บริษัทมีขั้นตอนและค่าใช้จ่ายในการติดตามหนี้สินมากกว่าการดำเนินการธุรกิจกับบุคคลในประเทศ บริษัทจึงถือว่ามีความเสี่ยงจากการติดตามหนี้จากลูกหนี้ในต่างประเทศ

ปัจจุบัน บริษัทกำหนดให้กลุ่มบริษัท MEGAPORTS ทำหน้าที่เรียกเก็บเงินค่าขนส่งสินค้าจากลูกค้าของบริษัททั้งหมด โดยบริษัทกำหนดให้นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือรวบรวมเงินค่าขนส่งสินค้าที่เรียกเก็บจากลูกค้าในแต่ละเที่ยวและโอนให้บริษัทรวมกันเป็นครั้งเดียวเพื่อลดค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับค่าธรรมเนียมธนาคาร อย่างไรก็ตาม บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจจะไม่สามารถเรียกเก็บเงินค่าขนส่งที่นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือได้เรียกเก็บจากลูกค้าได้ บริษัทจึงกำหนดให้การโอนเงินแต่ละครั้งเกิดจากการรวมเงินค่าขนส่งสินค้าไม่เกิน 2 ถึง 3 เที่ยว เพื่อให้ระยะเวลาในการโอนเงินแต่ละครั้งไม่นานเกินไปหรือจำนวนเงินไม่สูงเกินไป จึงช่วยจำกัดความเสี่ยงจากการเรียกเก็บค่าขนส่งจากนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือได้ ในขณะที่ยังสามารถบริหารค่าใช้จ่ายในการโอนเงินได้อย่างเหมาะสม สำหรับเงินค่าขนส่งสินค้าที่เกิดจากการให้บริการขนส่งโดยเรือบรรทุกน้ำมันและสารเคมีขนาดใหญ่ บริษัทกำหนดให้นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือโอนเงินค่าขนส่งสินค้าให้ทุกครั้งที่เราเรียกเก็บจากลูกค้า ที่ผ่านมาบริษัทติดต่อกิจการกับกลุ่มบริษัท MEGAPORTS มาเป็นเวลานานกว่า 10 ปี โดยนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือช่วยทำหน้าที่ดังกล่าวมาเป็น

เวลานานโดยไม่เคยเกิดปัญหาเรื่องการเรียกเก็บเงินจากนายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือ

นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการติดตามฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท MEGAPORTS จากข้อมูลทางการเงินที่ปรากฏในงบการเงินของกลุ่มบริษัท MEGAPORTS โดยบริษัทพบว่ากลุ่มบริษัท MEGAPORTS มีผลการดำเนินงานที่ดีและมีฐานะการเงินที่มั่นคง บริษัทจึงเชื่อว่าการกำหนดให้นายหน้าจัดหาผู้เช่าเรือรวบรวมเงินค่าขนส่งสินค้าและโอนให้บริษัทเป็นครั้งเดียวจะไม่กระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท เนื่องจากระยะเวลาและจำนวนเงินที่บริษัทกำหนดให้โอนต่อครั้งไม่สูงมาก

## 4. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ

### 4.1 ความเสี่ยงจากการมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอำนาจกำหนดนโยบายการบริหาร

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังกล่าว จึงได้กำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการที่ช่วยให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม โดยบริษัทกำหนดให้มีการแต่งตั้งบุคคลภายนอกเป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 คนจากกรรมการบริษัททั้งหมด 10 คน เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ ถ่วงดุลการตัดสินใจและพิจารณาอนุมัติรายการต่างๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นและแต่งตั้งกรรมการอิสระทั้ง 3 คน ทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบเพื่อตรวจสอบการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และสอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม รวมถึงสอบทานให้บริษัทมีการจัดทำและเปิดเผยรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและทันเวลา บริษัทยังกำหนดให้มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่างๆ รวมถึงพิจารณาและกำหนดรูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนให้กับคณะกรรมการบริษัทโดยแต่งตั้งกรรมการอิสระ 3 คน เป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจากกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมด 4 คน และแต่งตั้งกรรมการอิสระ 1 คน เป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน





ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท สูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 มีรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ <sup>1/</sup>	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัท รัชกิจ โฮลดิ้ง จำกัด <sup>2/</sup>	130,100,000	25.12
• บลจ. ภัทร (รับโอนจาก รมต. พัฒนา รัชกิจประการ เพื่อการจัดการหุ้นของ รมต.)	36,428,000	7.03
• นายพิทักษ์ รัชกิจประการ	20,816,000	4.02
• นางฉัตรแก้ว รัชกิจประการ	20,816,000	4.02
• นางกชกรณ พินุลธรรมศักดิ์	15,612,000	3.01
• นายพิบูลย์ รัชกิจประการ	20,816,000	4.02
• นางสาวภคจิรา รัชกิจประการ	15,612,000	3.01
2. บริษัท พีทีจี โกลด์คอส จำกัด <sup>3/</sup>	124,320,000	24.00
3. กลุ่มนายพัฒน์ รัชกิจประการ และญาติสนิท <sup>4/</sup>	72,736,380	14.04
• นายพัฒน์ รัชกิจประการ และครอบครัว	40,002,500	7.72
- นายพัฒน์ รัชกิจประการ	22,597,500	4.36
- บลจ. ภัทร (รับโอนจาก รมต. พัฒนา รัชกิจประการ เพื่อการจัดการหุ้นของ รมต.)	15,000,000	2.90
- นางสาวปรกานต์ รัชกิจประการ	2,405,000	0.46
• นายพิทักษ์ รัชกิจประการ และครอบครัว	8,944,000	1.73
- นายพัฒน์ รัชกิจประการ	1,504,000	0.29
- นางสาวจันทรวงศ์ จันทรรุ่งทอง	7,440,000	1.44
• นางฉัตรแก้ว คชเสนี และครอบครัว	9,959,720	1.92
- นางฉัตรแก้ว คชเสนี	2,903,320	0.56
- นางสาวลภัสสร คชเสนี	2,290,240	0.44
- นายเชมภพ คชเสนี	3,039,140	0.59
- นายสหัสชัย คชเสนี	1,727,020	0.33
• นางกชกรณ พินุลธรรมศักดิ์	10,322,760	1.99
• นางสาวภคจิรา รัชกิจประการ	3,504,000	0.68

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ <sup>1/</sup>	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
4. กลุ่มนายพิศาล รัชกิจประการ และญาติสนิท <sup>5/</sup>	33,411,920	6.45
• นายพิศาล รัชกิจประการ	13,400,000	2.59
• นายสุทริวุฒิ รัชกิจประการ และครอบครัว	8,544,820	1.65
- นายสุทริวุฒิ รัชกิจประการ	4,500,100	0.87
- นายธนัท รัชกิจประการ	4,044,720	0.78
• นายสุนทร รัชกิจประการ	7,017,000	1.35
• นางจุไรวรรณ หยวน	3,499,340	0.68
• นายธนกฤต รัชกิจประการ	350,760	0.07
• นางสาวธัญธร รัชกิจประการ	600,000	0.11

5. กลุ่มนายชูศักดิ์ ภูษะวนิชกุล และญาติสนิท <sup>6/</sup>	18,540,680	3.58
• นายชูศักดิ์ ภูษะวนิชกุล และครอบครัว	16,716,680	3.23
- นายชูศักดิ์ ภูษะวนิชกุล	1,600,000	0.31
- นางสาวสา ภูษะวนิชกุล	2,412,000	0.47
- นายเดชัส ภูษะวนิชกุล	6,401,680	1.23
- นางสาวปณญา ภูษะวนิชกุล	6,303,000	1.22
• นางสาวพรทิพย์ ภูษะวนิชกุล	1,824,000	0.35

6. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	7,225,043	1.40%
7. นางสาวจันทรา พงศ์ศรี	3,864,300	0.75
8. นายทวีศิลป์ ชินะพัฒน์วงศ์	2,224,360	0.43
9. นายเอกรัตน์ กานตลัมพันธ์	1,978,920	0.38
10. นายอัมรัตपालสิงห์ จันทรศรีขวาลา	1,720,700	0.33

รวมผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก	396,122,303	76.48
ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	121,794,470	23.52
รวมจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมด	517,916,773	100.00

หมายเหตุ : ข้อมูลจาก บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563

1/ การจัดกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ตามที่แสดงนี้เป็นไปเพื่อประโยชน์ในการเปิดเผยข้อมูลให้แก่นักลงทุนเท่านั้น ไม่ใช่การจัดเพื่อแสดงกลุ่มตามมาตรา 258 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ หรือกลุ่มของบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทล. 7/2552 เรื่อง กำหนดลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าข่ายลักษณะเป็นการกระทำความร่วมมือกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติตามมาตรา 246 และมาตรา 247 แต่อย่างใด



2/ หมายเหตุ บริษัท รัชกิจ โฮลดิ้ง จำกัด (“รัชกิจ โฮลดิ้ง”) เป็นบริษัทโฮลดิ้งจำกัดของผู้ถือหุ้นใหญ่ 6 รายในกลุ่มนางสาวภคจิรา รัชกิจประการ จัดตั้งขึ้นเพื่อรองรับการกำกับดูแลกิจการธุรกิจของครอบครัวในระยะยาว

3/ บริษัท พีทีจี โกลบอลดิกส์ จำกัด (“PTGLG”) เป็นบริษัทย่อยของ บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) (“PTG”) ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 PTG ถือหุ้น PTGLG ร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว PTGLG จัดตั้งขึ้นเพื่อดำเนินธุรกิจขนส่ง ขนถ่าย น้ำมันเชื้อเพลิง ก๊าซ ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม และสินค้าทุกประเภท รวมถึงคนโดยสาร ทั้งทางบก ทางน้ำ ทางอากาศ ทั้งภายในประเทศและระหว่างประเทศ

4/ ผู้ถือหุ้น 6 รายในกลุ่มนางสาวภคจิรา รัชกิจประการ และญาติสนิท ประกอบด้วย (1) นางสาวภคจิรา รัชกิจประการ (2) นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ (3) นางฉัตรแก้ว คชเสนี (4) นายพิทักษ์ รัชกิจประการ และ (5) นางกชกรณ พิบูลธรรมศักดิ์ ได้สิ้นสุดความสัมพันธ์ระหว่างผู้ถือหุ้นในลักษณะที่เป็นบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Acting in concert) ทั้งนี้ เนื่องจากนายพิพัฒน์ รัชกิจประการ ได้รับพระบรมราชโองการโปรดเกล้าฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นรัฐมนตรีว่าการท่องเที่ยวและกีฬา เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2562 ซึ่งตามพระราชบัญญัติการจัดการหุ้นส่วนและหุ้นของรัฐมนตรี พ.ศ. 2543 ได้กำหนดให้รัฐมนตรีต้องแจ้งความประสงค์ที่จะได้รับประโยชน์จากการเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในส่วนที่เกินกว่าจำนวนที่พระราชบัญญัติกำหนดไว้ต่อประธานกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติทราบภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นรัฐมนตรี และต้องดำเนินการโอนหุ้นของรัฐมนตรีที่มีอยู่ในบริษัทเกินกว่าจำนวนที่พระราชบัญญัติกำหนดไว้ให้กับนิติบุคคลที่มีอำนาจจัดการกองทุนส่วนบุคคลตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้แล้วเสร็จภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่ได้แจ้งให้ประธาน ป.ป.ช. ทราบ โดยเมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2562 นายพิพัฒน์ รัชกิจประการได้โอนหุ้นในส่วนเกินกว่าจำนวนที่พระราชบัญญัติกำหนดไว้ให้แก่ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ภัทร จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีอำนาจจัดการ โดยภายหลังจากการโอนหุ้นดังกล่าวแล้ว นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ จะไม่มีอำนาจควบคุมการใช้สิทธิออกเสียงการบริหาร การครอบงำ หรือการออกคำสั่งเกี่ยวกับการจัดการหุ้นจำนวนดังกล่าว ซึ่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ มีความเห็นว่าการดำเนินการโอนหุ้นดังกล่าวมีผลให้สิ้นสุดความสัมพันธ์ระหว่างผู้ถือหุ้นในลักษณะที่เป็นบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Acting in concert) ของกลุ่มผู้ถือหุ้น ซึ่งกลุ่มผู้ถือหุ้นมีหน้าที่รายงานการสิ้นสุดความสัมพันธ์ดังกล่าวตามแบบ 246-2 ต่อสำนักงาน ก.ล.ด. แล้วเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2562

การจัดกลุ่มรายชื่อผู้ถือหุ้นอื่นในกลุ่มนางสาวภคจิรา รัชกิจประการ และญาติสนิทนอกจากผู้ถือหุ้น 6 รายที่ระบุข้างต้น เป็นไปเพื่อประโยชน์ในการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ในแง่เครือญาติของผู้ถือหุ้น 6 รายดังกล่าวและครอบครัวให้แก่นักลงทุนเท่านั้น โดยมีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

- 1/ นางสาวภคจิรา รัชกิจประการ เป็นกรรมการของบริษัท และ AMAL และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2/ นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ และครอบครัว ประกอบไปด้วย
  - (1) นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ ซึ่งเป็น พี่ชายของนางสาวภคจิรา รัชกิจประการ
  - (2) นายปกเขตร์ รัชกิจประการ ซึ่งเป็นบุตรชาย
  - และ (3) นางสาวปรกานต์ รัชกิจประการ ซึ่งเป็นบุตรสาว
- 3/ นายพิทักษ์ รัชกิจประการ และครอบครัว ประกอบไปด้วย
  - (1) นายพิทักษ์ รัชกิจประการ ซึ่งเป็น พี่ชายของนางสาวภคจิรา รัชกิจประการ และเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นใหญ่ของ PTG
  - (2) นางสาวจันทวรจักร จันทราสารทูล ซึ่งเป็นภรรยาของนายพิทักษ์ รัชกิจประการ
- 4/ นางฉัตรแก้ว คชเสนี และครอบครัว ประกอบไปด้วย
  - (1) นางฉัตรแก้ว คชเสนี ซึ่งเป็น พี่สาวของนางสาวภคจิรา รัชกิจประการ และเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของ PTG
  - (2) นางสาวลภัสสร คชเสนี ซึ่งเป็นบุตรสาว (3) นายเขมภพ คชเสนี ซึ่งเป็นบุตรชาย และ (4) นายสหัสชัย คชเสนี ซึ่งเป็นบุตรชาย
- 5/ นางกชกรณ พิบูลธรรมศักดิ์ ซึ่งเป็น พี่สาวของนางสาวภคจิรา รัชกิจประการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท



5/ กลุ่มนายพิศาล รัชกิจประการ และญาติสนิท ประกอบไปด้วย

- 1) นายพิศาล รัชกิจประการ เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท และ AMAL และผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2) นายสุนทร รัชกิจประการ ซึ่งเป็น บิดาของนายพิศาล รัชกิจประการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 3) นายสุทริวิทย์ รัชกิจประการ และครอบครัว ประกอบไปด้วย
  - (1) นายสุทริวิทย์ รัชกิจประการ ซึ่งเป็น พี่ชายของนายพิศาล รัชกิจประการ และผู้ถือหุ้นของบริษัท
  - (2) นายธনী รัชกิจประการ ซึ่งเป็นบุตรชาย
- 4) นายธนกุล รัชกิจประการ ซึ่งเป็น พี่ชายของนายพิศาล รัชกิจประการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 5) นางสาวธัญธร รัชกิจประการ ซึ่งเป็น น้องสาวของนายพิศาล รัชกิจประการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 6) นางจุไรวรรณ หยวน ซึ่งเป็นพี่สาวของนายพิศาล รัชกิจประการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท

6/ กลุ่มนายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล และ ญาติสนิท ประกอบไปด้วย

- 1) นายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล และครอบครัว ประกอบไปด้วย
  - (1) นายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัท และ AMAL และผู้ถือหุ้นของบริษัท
  - (2) นางสุวสา ภูซัชนิชกุล ซึ่งเป็นภรรยาของนายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล และเป็นพี่สาวของนายพิศาล รัชกิจประการ และเป็นผู้บริหารของ PTG
  - (3) นายเดช ภูซัชนิชกุล ซึ่งเป็น บุตรชาย
  - (4) นางสาวปญญา ภูซัชนิชกุล ซึ่งเป็นบุตรสาว
- 2) นางสาวพรทิพย์ ภูซัชนิชกุล ซึ่งเป็นพี่สาวของนายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล





# นโยบายการจ่ายเงินปันผล

## นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 25 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะบริษัทภายหลังจากหักภาษีและทุนสำรองตามกฎหมายและเงินสำรองอื่น (ถ้ามี) อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน แผนการลงทุน และการขยายธุรกิจในอนาคต สภาวะตลาด ความเหมาะสม และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัท โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัทจะต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัท เห็นสมควร

ทั้งนี้ มติคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ในปี 2563 บริษัทมีการจ่ายปันผลให้กับผู้ถือหุ้น ตามรายละเอียดเปรียบเทียบการจ่ายเงินปันผลกับปีที่ผ่านมาดังนี้

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง			
ปีที่จ่ายสำหรับผลประกอบการ	ปี 2561 01/01/60- 31/12/60	ปี 2562 01/01/61- 31/12/61	ปี 2563 01/01/62- 31/12/62
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.49	0.17	0.35
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.20	0.10	0.20
หุ้นปันผล (บาท)	0.10	-	-
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่ออัตรากำไรสุทธิ (%)	71.42	125.00	130.73

## นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทกำหนดให้บริษัทย่อยมีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 25 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะบริษัทภายหลังจากหักภาษีและทุนสำรองตามกฎหมายและเงินสำรองอื่น (ถ้ามี) อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน แผนการลงทุน และการขยายธุรกิจในอนาคต สภาวะตลาด ความเหมาะสม และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทย่อย โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัทย่อยจะต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อย และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยเห็นสมควร

ทั้งนี้ มติคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุม ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยทราบในการประชุมคราวต่อไป



# โครงสร้างการจัดการ

## 1. คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วยคณะกรรมการ 10 ท่าน ดังนี้

1. นายเกษม	เวชศิลป์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ
2. นายมานิต	นิธิประทีป	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายฉัตรชัย	ศรีทิพย์ราษฎร์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. นางทิพวรรณ	โพธิยาภรณ์ <sup>(1)</sup>	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5. นางมาลินี	สัมบุญณานนท์ <sup>(1)</sup>	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
6. นายชูศักดิ์	ภูษิตวิชกุล	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร
7. นายพิศาล	รัชกิจประการ	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหาร
8. นางสาวภัคจิรา	รัชกิจประการ	กรรมการ / กรรมการบริหาร
9. นายรังสรรค์	พวงปรัง	กรรมการ / กรรมการบริหาร
10. นายชัยวัฒน์	เลิศวนารินทร์	กรรมการ
11. นายศักดิ์ชัย	รัชกิจประการ	กรรมการ

หมายเหตุ <sup>(1)</sup> นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2563 โดยมีนางมาลินี สัมบุญณานนท์ เข้ามาดำรงตำแหน่งแทน เมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2563

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

คณะกรรมการบริษัททั้ง 10 ท่าน ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ หลากหลายสาขาอาชีพ (Board Diversity) โดยไม่จำกัดเพศ อายุ เชื้อชาติ และศาสนา กรรมการทุกท่านมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่แตกต่างและเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาบริษัท



## กรรมการผู้มีอำนาจผูกพันตามหนังสือรับรองของบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจผูกพันตามหนังสือรับรองของบริษัท คือ นายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล หรือนายพิศาล รัชกิจประการ หรือนางสาว ภัคจิรา รัชกิจประการ หรือนายรังสรรค์ พวงปราง กรรมการสองในสี่คน ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

## คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

1. บรรลุนิติภาวะ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้

2. ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ

3. ไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต

4. ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการ หรือองค์การ หรือหน่วยงานของรัฐฐานทุจริตต่อหน้าที่

5. ไม่อยู่ระหว่างการถูกกล่าวโทษ หรือถูกดำเนินคดี หรือต้องคำพิพากษา หรือถูกเปรียบเทียบปรับตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจเงินทุน ธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจ เครดิทฟองซ์เชอร์ กฎหมายว่าด้วยการธนาคารพาณิชย์ กฎหมายว่าด้วยการประกันชีวิต กฎหมายว่าด้วยการประกันวินาศภัย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการเงินในทำนองเดียวกัน ไม่ว่าจะเป็นกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ โดยหน่วยงานที่มีอำนาจตามกฎหมายนั้น ทั้งนี้ ในความผิดเกี่ยวกับการกระทำความผิดไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานที่มีลักษณะเป็นการหลอกลวง ฉ้อฉล หรือทุจริต

6. ไม่อยู่ระหว่างการถูกกล่าวโทษ หรือถูกดำเนินคดี หรือต้องคำพิพากษา หรือถูกเปรียบเทียบปรับ ตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน ไม่ว่าจะเป็นกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ โดยหน่วยงานที่มีอำนาจตามกฎหมายนั้น

7. ในกรณีที่เคย หรืออยู่ระหว่างการเป็นกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนใดๆ ต้องไม่มีพฤติกรรมที่แสดงว่า มีเจตนาอำพรางฐานะทางการเงิน หรือผลการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัทจดทะเบียนนั้นๆ หรือของบริษัทที่เคยเสนอขายหลักทรัพย์ต่อ

ประชาชน หรือ ไม่เคยแสดงข้อความอันเป็นเท็จในสาระสำคัญหรือปกปิดข้อความจริงอันเป็นสาระสำคัญอันควรบอกให้แจ้งในเอกสารใดๆ ที่ต้องเปิดเผยต่อประชาชน หรือต้องยื่นต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

8. ในกรณีที่เคยหรืออยู่ระหว่างการเป็นกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารของบริษัทใดๆ ต้องไม่มีพฤติกรรมที่แสดงว่ามีการละเลยการทำหน้าที่ตามสมควร ในการตรวจสอบดูแลให้บริษัทนั้นๆ ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

9. ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท 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 หรือมีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระ รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่จะได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง

ทั้งนี้ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามที่กล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นประจำ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการที่เกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 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 หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่จะได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่จะได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

## วาระการดำรงตำแหน่ง

1. กรรมการบริษัทจำนวนหนึ่งในสามของคณะกรรมการบริษัทจะต้องพ้นจากตำแหน่งในทุกครั้งของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 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 และสอดคล้องกับนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงตรวจสอบและควบคุมให้ฝ่ายบริหารใช้จ่ายงบประมาณตามแผนงบประมาณประจำปี

5. ติดตามการดำเนินงานกิจการของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และตระหนักถึงการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัท โดยกำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนเรื่องที่สำคัญอื่นๆ ของบริษัทให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

6. ดำเนินการให้บริษัทมีระบบทางบัญชี การรายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีประสิทธิภาพและเชื่อถือได้

7. ให้ความสำคัญในการดำเนินการเรื่องการบริหารความเสี่ยง โดยจัดให้มีแนวทาง และมาตรการที่เกี่ยวข้องกับบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและเพียงพอ และกำหนดให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

8. พิจารณาและอนุมัติ หรือ พิจารณาและให้ความเห็น เกี่ยวกับการเข้าทำรายการ ก่อนเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ สำหรับการเข้าทำธุรกรรมที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ เจื่อนไข และวิธีการที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัท และ/หรือ หลักเกณฑ์และประกาศที่ สำนักงาน กลต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด และ/หรือ กฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมนั้นๆ และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด

9. จัดให้รายงานประจำปีของบริษัท และ/หรือ ของคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง กำหนด รวมถึงรายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริงถึงสภาพการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน และแนวโน้มการดำเนินธุรกิจในอนาคตของบริษัท ทั้งในด้านบวกและลบพร้อมเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอ

10. พิจารณาและอนุมัติโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ ซึ่งรวมถึงการจัดตั้งคณะกรรมการต่างๆ และการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ หรือบุคคลที่มีประสบการณ์ และความรู้ความสามารถตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรเข้าดำรงตำแหน่งสมาชิกในคณะกรรมการ รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่างๆ

11. พิจารณาและแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ และกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของกรรมการผู้จัดการ

12. พิจารณาและกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนประจำปีของบริษัท และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมของกรรมการผู้บริหาร และพนักงาน โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ที่เหมาะสม เช่น ผลการดำเนินงาน ตำแหน่ง ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ คุณสมบัติ ความรู้และความสามารถ และอัตราค่าตอบแทนที่เหมาะสมในอุตสาหกรรมเดียวกัน

13. พิจารณาความเหมาะสมของค่าตอบแทนของกรรมการและคณะอนุกรรมการต่างๆ ตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอ ก่อนเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา และอนุมัติค่าตอบแทนดังกล่าว

14. พิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ ก่อนเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการ รวมทั้งพิจารณาความเหมาะสมและแต่งตั้งบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอให้เป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ

15. คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใด ปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัท อาจยกเลิก เพิกถอนเปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้ เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้การมอบอำนาhdังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการบริษัทในรายงานการประชุมคณะกรรมการอย่างชัดเจน และมีการระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งผู้ได้รับมอบอำนาจนั้น ต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าว หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้มีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ คณะกรรมการตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้

16. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบอื่นใด ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

### อำนาจอนุมัติของกรรมการและฝ่ายบริหาร

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

### อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

- การกำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปี
- การโอนย้ายงบประมาณ เช่น ค่าใช้จ่ายในการลงทุน ตามวงเงิน
- การเงินการบัญชี เช่น การลงนามเอกสารทางการเงินที่มีผลผูกพันบริษัท และการชำระเงินเพื่อวางมัดจำหรือค้ำประกัน การเปลี่ยนแปลงนโยบายทางบัญชีตามวงเงิน เป็นต้น
- การอนุมัติกรอบอัตราค่าจ้าง เช่น การจ้าง/แต่งตั้งกรรมการ การปรับอัตราเงินเดือน ค่าจ้าง และโบนัสประจำปี (ภาพรวม) และฝั่งองค์กร
- การขออนุมัติซื้อและการสั่งซื้อตามวงเงิน
- การขายทรัพย์สินตามวงเงิน

### ตารางแสดงการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ ประจำปี 2563

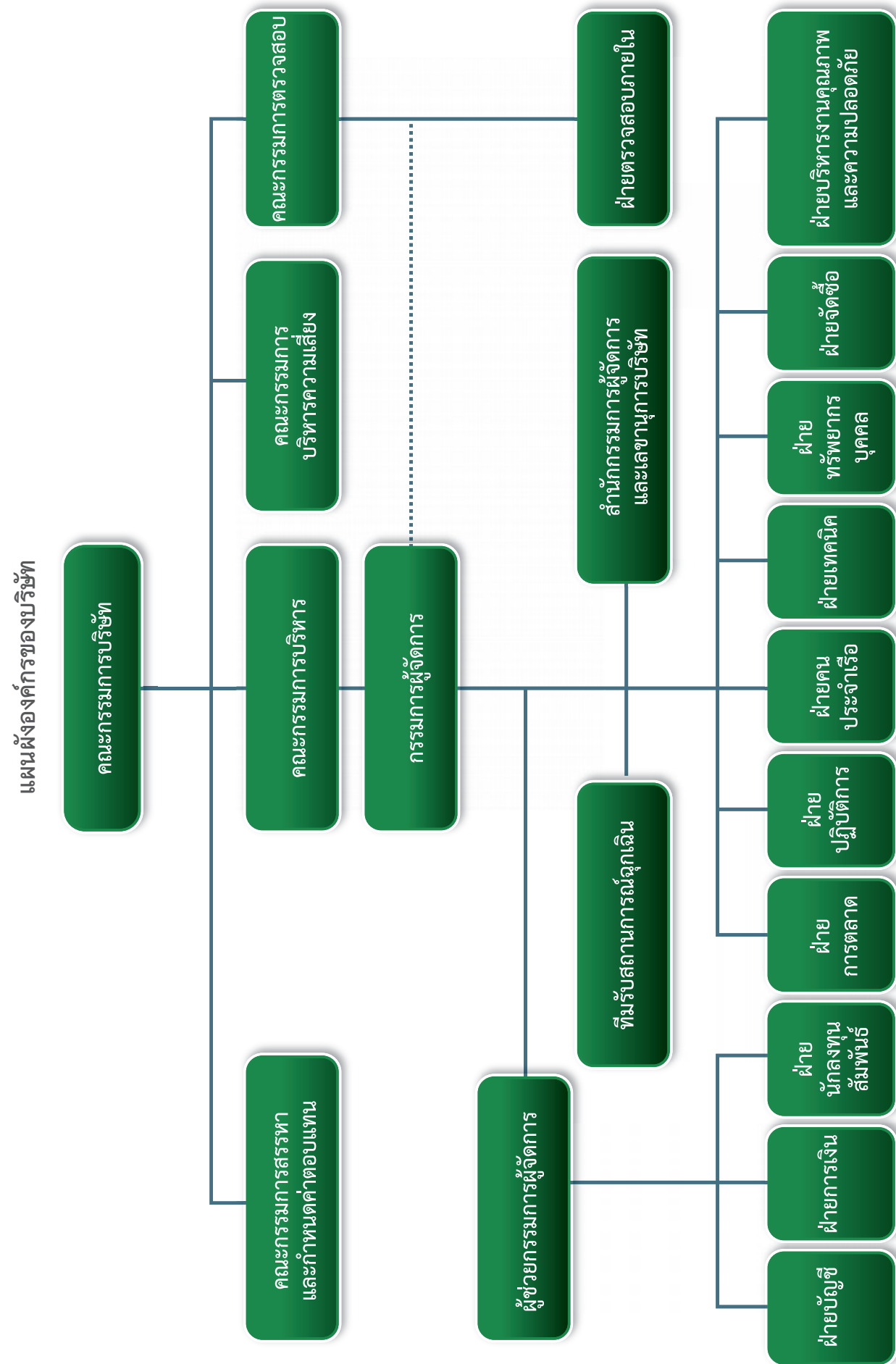
รายชื่อกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งที่ประชุม			
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
1. นายเกษม เวชศิลป์	6/6	-	1/4 <sup>(2)</sup>	-
2. นายมานิต นิธิประทีป	6/6	-	3/4	3/3
3. นายฉัตรชัย ศรีทิพยราษฎร์	6/6	-	4/4	3/3
4. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ <sup>(1)</sup>	1/6	-	1/4 <sup>(2)</sup>	1/3
5. นางมาลินี สัมบุญณานนท์ <sup>(1)</sup>	2/6		1/4 <sup>(2)</sup>	0/3
6. นายชูศักดิ์ ภูัชชวินิชกุล	6/6	12/12	-	-
7. นายพิศาล รัชกิจประการ	6/6	12/12	-	3/3
8. น.ส.ภคจิรา รัชกิจประการ	6/6	12/12	-	-
9. นายรังสรรค์ พวงปราง	6/6	11/12	-	-
10. นายชัยวัฒน์ เลิศนารินทร์	6/6	-	-	-
11. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ	6/6	-	-	-

หมายเหตุ : <sup>(1)</sup> นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2563 โดยมีนางมาลินี สัมบุญณานนท์ เข้ามาดำรงตำแหน่งแทน เมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2563 <sup>(2)</sup> นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2563 โดยมีนายเกษม เวชศิลป์ เข้ามาดำรงตำแหน่งแทน เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2563 และได้ลาออกพร้อมกันกับที่นางมาลินี สัมบุญณานนท์ มาดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบแทนในวันที่ 7 สิงหาคม 2563

## 2. ผู้บริหาร

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 ชุด คือ คณะกรรมการบริษัท (Board of Directors) คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Nominating & Remuneration Committee) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) โดยมีแผนผังองค์กรและรายชื่อคณะเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ดังนี้





## รายชื่อคณะเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารของบริษัท ประกอบด้วย

1. นายพิศาล	รัชกิจประการ	กรรมการผู้จัดการ
2. นายศักดิ์ชัย	รัชกิจประการ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน
3. นายสิทธิพงษ์	ชินฮะจ้อ	ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค
4. นางสาวศิริกาญจน์	ศรีพรหมชัย	ผู้จัดการฝ่ายการตลาด
5. นางอรอุมา	วิศาลสวัสดิ์	ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ
6. นางสาวสมฤทัย	เล็งศรี	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ
7. นายเสมีอนเทพ	ศรีบางทอง	ผู้จัดการฝ่ายคนประจำเรือ
8. นางสาวธนิสร	กรั้วมาตร	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
9. นางดวงสมร	นุตประศาสน์	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
10.นายเปรมณัช	เต่าหิม	ผู้จัดการฝ่ายบริหารคุณภาพและความปลอดภัย
11.นางสาวสิริรัตน์	อังกนาวราพันธุ์	ผู้จัดการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

## 3. เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ เป็นเลขานุการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563 ตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 วรคหนึ่งแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563 เป็นต้นไป

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

## 4. คำตอบแทนคณะกรรมการ

บริษัท ได้กำหนดนโยบายการจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส ซึ่งคำตอบแทนอยู่ในระดับที่เหมาะสม เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมในลักษณะเดียวกัน หรือใกล้เคียงกัน เพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้ กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่และรับผิดชอบในคณะกรรมการชุดย่อย จะได้รับคำตอบแทนเพิ่มตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาคำตอบแทนในเบื้องต้น และนำข้อมูลที่ทบทวนแล้วเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ

คำตอบแทนกรรมการ ประกอบด้วย คำตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และบำเหน็จกรรมการ โดยไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นๆ ซึ่งคำตอบแทนดังกล่าวจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน โดยค่าเบี้ยประชุม จะจ่ายให้เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น โดยคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการทุกคนจะได้รับเบี้ยประชุมเท่ากัน ตามที่ได้กำหนดไว้ ยกเว้นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะไม่มีการจ่ายค่าเบี้ยประชุมแต่อย่างใด เนื่องจากกรรมการในชุดย่อยดังกล่าวเป็นผู้บริหารของบริษัท สำหรับบำเหน็จกรรมการจะพิจารณาถึงความเหมาะสม และเปรียบเทียบกับองค์กรที่อยู่ในอุตสาหกรรมในลักษณะเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน และมีธุรกิจใกล้เคียงกันตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัท ผลงานและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และสภาวะการณ์ของเศรษฐกิจโดยรวม

โดยคำตอบแทนคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการในปี 2563 ที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นวงเงินรวมไม่เกิน 8,000,000 (แปดล้านบาท) ซึ่งประกอบด้วย คำตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม และบำเหน็จกรรมการ โดยไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นๆ ตามรายละเอียดดังนี้



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



ในปี 2563 บริษัทได้มีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าตอบแทน (บาท)					รวมค่า ตอบแทนที่ กรรมการ แต่ละท่าน ได้รับ
	เงินเดือน	ค่าเบี้ยประชุม				
		กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ บริหาร	กรรมการ สรรหาและ กำหนดค่า ตอบแทน	
1. นายเกษม เวชศิลป์	614,516.00	30,000.00	2,500.00	-	-	647,016.00
2. นายมานิต นิธิประทีป	360,000.00	30,000.00	7,500.00	-	7,500.00	405,000.00
3. นายฉัตรชัย ศรีทิพย์ราษฎร์	270,000.00	30,000.00	10,000.00	-	7,500.00	317,500.00
4. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ <sup>(1)</sup>	38,250.00	5,000.00	2,500.00	-	2,500.00	48,250.00
5. นางมาลินี สัมบุญณานนท์ <sup>(1)</sup>	108,145.16	10,000.00	2,500.00	-	-	120,645.16
6. นายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล	540,000.00	30,000.00	-	27,500.00	-	597,500.00
7. นายพิศาล รัชกิจประการ	270,000.00	30,000.00	-	27,500.00	7,500.00	335,000.00
8. น.ส.ภคจิรา รัชกิจประการ	240,000.00	30,000.00	-	27,500.00	-	297,500.00
9. นายรังสรรค์ พวงปราง	240,000.00	30,000.00	-	25,000.00	-	295,000.00
10. นายชัยวัฒน์ เลิศนารินทร์	180,000.00	30,000.00	-	-	-	210,000.00
11. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ	180,000.00	30,000.00	-	-	-	210,000.00
รวมทั้งหมด	3,040,911.16	285,000.00	25,000.00	107,500.00	25,000.00	3,483,411.00

หมายเหตุ <sup>(1)</sup> นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2563 โดยมีนางมาลินี สัมบุญณานนท์ เข้ามาดำรงตำแหน่ง แทนเมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2563

### ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณา ทบทวนค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง – กรรมการผู้จัดการ และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน ในรูปแบบของค่าตอบแทนรายเดือน และโบนัสเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงดังกล่าวเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนด ค่าตอบแทนดังกล่าวอยู่ในระดับที่เหมาะสม เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมในลักษณะเดียวกัน หรือใกล้เคียงกัน ได้แก่ ข้อมูลการสำรวจค่าตอบแทนจากสถาบัน องค์กร และหน่วยงานที่ได้รับความเชื่อถือ อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ ค่าเฉลี่ยอัตราเงินเฟ้อ และผลการดำเนินงานของบริษัทรวมกับผลงานของแต่ละบุคคลที่สอดคล้องกับเป้าหมายและหน้าที่ความรับผิดชอบ (Key Performance Indicator) โดยจะคำนึงถึงภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูงแต่ละท่าน ทั้งนี้ เพื่อสามารถจูงใจ และรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพไว้ได้ ค่าตอบแทนและโบนัสประจำปีของผู้บริหารระดับสูงจะมีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาที่แน่นอน เชื่อมโยงกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงานของบริษัท ภาวะเศรษฐกิจโดยรวม สถานะการเงิน และผลการทำงานของผู้บริหารระดับสูงแต่ละท่าน ซึ่งจะมีการชี้แจงหลักเกณฑ์ให้ทราบล่วงหน้าก่อนที่จะประเมินผลปลายปี

สำหรับค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการ นอกจากจะพิจารณาจากหลักเกณฑ์ข้างต้นแล้ว คณะกรรมการบริษัท ยังจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการประจำปี โดยที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านจะเป็นผู้ประเมินเพื่อนำผลการประเมินมาใช้ในการประกอบการพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการด้วย



คำตอบแทนผู้บริหาร

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทกำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและสมเหตุสมผล โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณากำหนดคำตอบแทนกรรมการ ซึ่งคำนึงถึงความเหมาะสมตามแนวทางอ้างอิงตามผลสำรวจคำตอบแทนกรรมการปี 2560 ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบที่สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของกรรมการ ผลประกอบการของบริษัท และเทียบเคียงกับอุตสาหกรรมเดียวกัน

ในปี 2562 – 2563 บริษัทมีการจ่ายคำตอบแทนให้กับผู้บริหารในลักษณะต่างๆ ดังนี้

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)

รายละเอียด	ปี 2562		ปี 2563	
	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)
เงินเดือนโบนัส และค่าล่วงเวลา	11	25.71	11	23.20
คำตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม และสวัสดิการอื่นๆ	11	1.44	11	2.51
รวมทั้งหมด	11	27.15	11	25.71

หมายเหตุ : ปี 2563 ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ทั้งค่าใช้จ่ายทางตรง และค่าใช้จ่ายทางอ้อม อาทิเช่น เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน เป็นต้น ซึ่งเป็นตัวเลขที่สอดคล้องกับงบการเงินบริษัท

คำตอบแทนอื่น : บริษัทไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นใดนอกจากคำตอบแทนที่เป็นตัวเงินข้างต้น



บุคลากร

จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงาน (ไม่รวมกรรมการและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย) จำนวน 772 คน ประกอบไปด้วยบุคลากรในบริษัท จำนวน 223 คน และบุคลากรในบริษัทย่อย จำนวน 549 คน ทั้งนี้ บุคลากรในแต่ละสายงานหลักสามารถแสดงได้ ดังนี้

สายงานหลัก	จำนวนพนักงาน (คน)	
	บริษัท (AMA)	บริษัท (AMAL)
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	9	6
ฝ่ายสำนักเลขานุการ	1	-
ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ	11	11
ฝ่ายปฏิบัติการ	189	499
ฝ่ายการตลาด	1	2
ฝ่ายจัดซื้อ	3	4
ฝ่ายเทคนิค	5	21
ฝ่ายบริหารงานคุณภาพและความปลอดภัย	2	3
ฝ่ายตรวจสอบภายใน	2	3
ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์	-	-
รวมทั้งหมด	223	549

คำตอบแทนอื่น

ในปี 2562 และในปี 2563 บริษัทมีการจ่ายคำตอบแทนให้กับพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) ในลักษณะต่างๆ ดังนี้

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)

รายละเอียด	ปี 2562		ปี 2563	
	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)
เงินเดือนโบนัส และค่าล่วงเวลา	322	99.65	223	116.76
คำตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม และสวัสดิการอื่นๆ	322	86.80	223	82.68
รวมทั้งหมด	322	186.45	223	199.44

หมายเหตุ : ปี 2563 ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ทั้งค่าใช้จ่ายทางตรง และค่าใช้จ่ายทางอ้อม อาทิเช่น เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน เป็นต้น ซึ่งเป็นตัวเลขที่สอดคล้องกับงบการเงินบริษัท



บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด

รายละเอียด	ปี 2562		ปี 2563	
	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)	จำนวน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)
เงินเดือนโบนัส และค่าล่วงเวลา	483	169.26	549	198.55
ค่าตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม และสวัสดิการอื่นๆ	483	12.45	549	12.46
รวมทั้งหมด	483	183.08	549	211.01

หมายเหตุ : ปี 2563 ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ทั้งค่าใช้จ่ายทางตรง และค่าใช้จ่ายทางอ้อม อาทิเช่น เงินสมทบกองทุนเงิน ทดแทน เป็นต้น ซึ่งเป็นตัวเลขที่สอดคล้องกับงบการเงินบริษัท

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

ข้อพิพาทด้านแรงงาน

ไม่มี

นโยบายในการพัฒนาบุคลากร

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรในแต่ละระดับว่ามีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในระยะยาว บริษัทจึงดำเนินการพัฒนาศักยภาพ ความรู้ ความสามารถของพนักงานในทุกระดับให้เหมาะสมกับตำแหน่งอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นทักษะในการทำงาน ตลอดจนการปลูกฝังวัฒนธรรมและจริยธรรมขององค์กรควบคู่กัน เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ และแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งในปัจจุบันและอนาคต ตลอดจนมีการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ อย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง

นโยบายการบริหาร และพัฒนาบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญ และคุณค่าของบุคลากรเสมอมา โดยเชื่อมั่นว่าบุคลากรเป็นปัจจัยหลักที่ช่วยผลักดันธุรกิจให้ประสบความสำเร็จตามค่านิยมหลักขององค์กรในการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัทจึงมุ่งที่จะพัฒนาพนักงานทุกระดับให้เป็นคนดีและเก่ง มีพฤติกรรมในการทำงานร่วมกันอย่างมืออาชีพ มีพฤติกรรมในการทำงานที่สอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กรและจริยธรรมองค์กร ทั้งในปัจจุบันและอนาคต เพื่อเตรียมความพร้อมด้านบุคลากรให้รองรับการขยายตัวของธุรกิจ โดยมุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรทุกระดับ ผสมผสานทั้งการพัฒนาศักยภาพด้านทักษะ ความรู้ ความสามารถ และสร้างโอกาสใหม่ๆ ผ่านการ Re – Skill, Up-Skill ในหลากหลายรูปแบบ เพื่อให้องค์กรสามารถก้าวทันต่อการเปลี่ยนแปลง สามารถปรับตัว และรับมือได้อย่างรวดเร็วเพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์แนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ภายใต้วิกฤต COVID-19 ทั้งในปัจจุบัน และอนาคต ดังนี้



- บริษัทจัดทำแผนรับสถานการณ์ฉุกเฉินจากภัยพิบัติโรคระบาดของไวรัสโควิด-19 จัดตั้งคณะกรรมการดำเนินการเฝ้าระวัง มีการอบรมให้ความรู้พนักงานเกี่ยวกับโรคระบาดของไวรัสโควิด-19 และมีการกำหนดนโยบายให้พนักงานปฏิบัติงานจากที่บ้าน (Work from Home) โดยการแบ่งทีมสำหรับพนักงานที่จำเป็นต้องเข้ามาปฏิบัติงานที่สำนักงานเพื่อลดความเสี่ยง
- ส่งเสริมให้พนักงานเว้นระยะห่าง (Social Distancing) ซึ่งทางผู้บริหารระดับสูงเน้นมาตรการป้องกันขั้นสูงสุด เพื่อให้ความรู้สึกที่มั่นคง และปลอดภัยต่อพนักงานในการปฏิบัติงาน เพื่อดูแล ปกป้องพนักงาน รวมไปถึงการให้ความร่วมมือกับประกาศและนโยบายจากภาครัฐ, สาธารณสุขอย่างเคร่งครัด
- มีการสื่อสารกับพนักงานแบบสองทาง ผ่านระบบ Online เช่น ประชุมผ่านทาง Microsoft Teams, Zoom Meeting, VDO Conference, Line Group เป็นต้น
- บริษัทดำเนินการตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ 2562 โดยการประกาศนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล แต่งตั้งผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล ผู้ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล คณะทำงาน และดำเนินการอบรมพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ 2562 ให้พนักงานทุกระดับ รวมไปถึงจัดทำหนังสือให้ความยินยอม ในการเก็บข้อมูล ใช้ข้อมูล รวบรวมข้อมูล และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อเตรียมความพร้อมด้านดังกล่าว
- บริษัทคัดสรรบุคลากรอย่างเป็นธรรม มุ่งเน้นการสรรหาบุคลากร ที่เป็นคนดีมีความสามารถ มีประสบการณ์ และคุณสมบัติที่เหมาะสมกับตำแหน่งงาน พร้อมทั้งมีทัศนคติในการทำงานอย่างมืออาชีพ
- บริษัทบริหารค่าจ้าง และผลตอบแทนพนักงาน โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ทั้งภายใน และภายนอก ตัวอย่างเช่น คุณวุฒิ ประสบการณ์ หน้าที่ความรับผิดชอบ และเทียบเคียงกับอัตราค่าจ้างแรงงานในประเทศ และความเหมาะสมของธุรกิจ
- บริษัทให้ความสำคัญในการสร้างความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ผ่านกิจกรรมต่างๆ เพื่อรับฟังความคิดเห็นต่างๆ แลกเปลี่ยนแนวคิดมุมมอง นำเสนอแนวคิดใหม่ๆ เชิงสร้างสรรค์ของพนักงานผ่านกิจกรรมต่างๆ ตลอดทั้งปี



- (8) บริษัทมีนโยบายในการรักษาผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญสูง และการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อสนับสนุนให้พนักงานใช้ความรู้ความสามารถ และศักยภาพที่มีมาใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างเต็มที่ และให้ความสำคัญกับแผนการสืบทอดตำแหน่งของบุคลากร โดยเฉพาะผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ตามแนวคิด Career Path Development Plan เพื่อสร้างความมั่นใจได้ว่าบริษัท มีความพร้อมในการเตรียมบุคลากรเพื่อทดแทนเมื่อมีตำแหน่งว่างหรือรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต

(9) บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการสร้างวัฒนธรรมองค์กร “SHIPS” โดยผู้บริหารให้ความสำคัญในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรอย่างต่อเนื่องทุกปี ซึ่งเป็นวัฒนธรรมการปฏิบัติงานที่เป็นเอกลักษณ์ที่เรายึดถือร่วมกัน ประกอบด้วย Safety, Health & Environment, Integrity & Ethics, (Great) Performance by Teamwork, Sustainability โดยสนับสนุนผ่านการฝึกอบรมและสื่อสารค่านิยม “SHIPS” อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย พร้อมกันนี้บริษัทยังมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจให้มีความเติบโตยั่งยืน ร่วมกับการพัฒนาองค์กร และพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง

(10) บริษัทส่งเสริมให้บุคลากรมีความรู้ ความสามารถ โดยการพัฒนาด้านทักษะ ความรู้ความสามารถ ทักษะคิด และการปลูกฝังวัฒนธรรม และจริยธรรมขององค์กรควบคู่กัน เพื่อพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้เติบโตเคียงคู่องค์กรอย่างยั่งยืน โดยมีกรอบการพัฒนา ดังนี้

a. ฝึกอบรมโดยมีค่านิยมหลักขององค์กรเป็นพื้นฐาน เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ ความเข้าใจ แนวคิด และวัฒนธรรมการทำงานเข้ากัน เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย และวิสัยทัศน์ขององค์กร

b. ฝึกอบรมความรู้พื้นฐานที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน เพื่อให้พนักงานทุกคน เกิดความเข้าใจ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ปลอดภัย และเป็นไปตามมาตรฐาน และระเบียบของบริษัทฯ

c. ฝึกอบรมด้านความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน เพื่อสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานอย่างปลอดภัย และทบทวนความรู้ อย่างสม่ำเสมอ

d. ฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้เฉพาะด้าน เพื่อเพิ่มทักษะการทำงานของพนักงานให้มีความชำนาญในตำแหน่งหน้าที่ความรับผิดชอบ เช่น หลักสูตร Ship inspection (Generally) & Preparation of port State Control (PSC) inspection หรือ หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานถึงชนสงฆ์มน เป็นต้น

e. ฝึกอบรมพัฒนาผู้นำเพื่อพัฒนาทักษะ และเตรียมความพร้อมการเป็นผู้นำ เช่น การบริหารภาวะผู้นำในบทบาทของโค้ช, SHIP : Core Competency 2020 เป็นต้น

สรุปการอบรมให้กับผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยในปี 2563

การจัดอบรม	จำนวนครั้ง (ครั้ง)	จำนวนผู้เข้ารับการอบรม (คน)
การอบรมภายในบริษัท		
- ผู้บริหาร	17	11
- พนักงาน	126	750
รวม	143	761
การอบรมจัดโดยสถาบันอบรมต่างๆ		
- ผู้บริหาร	18	11
- พนักงาน	33	154
รวม	51	165
รวมจำนวนการจัดอบรมทั้งหมด	194	926

การอบรมภายใน ประจำปี 2563

1. SHIP : Core Competency 2020

2. Refresh Training Program 2020

3. ผู้นำในบทบาทของโค้ช (Leader as a Coach)

4. Ship inspection (Generally) & Preparation of port State Control (PSC) inspection

5. ISPS & ISM AUDIT

6. Maritime Cyber Security and Security Awareness

7. Ship Inspection Report (SIRE) Programmer & Ship Vetting Familiarization Course during

8. P&I Crew Insurance

9. ผู้ตรวจติดตามระบบคุณภาพ ISO 9001:2015

10. ความรู้เบื้องต้น และการป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด 19

11. การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA Training)

12. การซ่อมแผนรับสถานการณ์ฉุกเฉินจากภัยภัยบัติ โรคระบาดเชื้อไวรัสโควิด- 19

13. Maritime Cyber Security and Security Awareness

14. Risk Assessment & Management

15. PSC Concentrated Inspection Campaign

16. Port State Control Course

17. Data Collection System

18. IMO Low Sulphur

การอบรมภายนอก ประจำปี 2563

1. ภาชีอากรทั้งระบบ พร้อมมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการสอบบัญชี (ใหม่) 2563

2. การบัญชีเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงและตัวอย่างประกอบความเข้าใจ

3. เทคนิคการจัดทำบัญชีและภาชีอากร อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

4. เทคนิคการวางระบบ การจ่ายเงินไปต่างประเทศ ภาชีอากรหัก ณ ที่จ่าย (ภงด.54) และภาชีมูลค่าเพิ่ม (ภ.พ.36)

5. เทคนิคการอ่านและวิเคราะห์งบการเงินเพื่อช่วยในการวางแผนและตัดสินใจเชิงธุรกิจ

6. การปฏิบัติงานการเงินและการควบคุมภายในงานการเงินและแคชเชียร์

7. กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล สำหรับงานบริหารทรัพยากรบุคคล

8. การใช้งานโปรแกรม ESET Endpoint Solution Version 7

9. เทคนิคการตรวจสอบรายการทางบัญชี-การเงิน เพื่อป้องกันและจัดการทุจริตในองค์กร

10. ClassNK Technical Seminar in collaboration with Thai Shipowners' Association(TSA) for the year 2020

11. The New CFO (Crisis Financial Officer)

12. หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานถึงชนสงฆ์มน ประเภทชนสงฆ์มน

13. หลักสูตร Basic Pneumatic & Preventive Maintenance for Mobile Tank

14. หลักสูตรภาชีสำหรับนักบัญชี ภาชีอากรทั้งระบบ กฎหมายใหม่ปี 2563

15. หลักสูตรเทคนิคการจัดทำเอกสารของบัญชี การเงินจุดบอดทางภาชีที่ควรระวัง

16. หลักสูตรหลักเกณฑ์และวิธีการหักภาชี ณ ที่จ่ายตามข้อตกลงและสัญญาทางธุรกิจทั้งระบบ

17. หลักสูตรHR Risk Management การบริหารความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล

18. หลักสูตรแนวทางการบันทึกบัญชีตามมาตรฐาน

70

Annual Report 2020

Ama Marine Public Company Limited

71





# การกำกับดูแลกิจการ

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

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

ในปี 2563 บริษัทได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจดังนี้

- บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ประจำปี 2563 ด้วยคะแนน 97 คะแนนจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA) โดยมีผลคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด 712 บริษัทเท่ากับ 93.10%
- บริษัทได้รับการประเมินตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2563 เป็น 1 ใน 240 บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่มีคะแนนการกำกับดูแลกิจการอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (ช่วงคะแนน 90-100 คะแนน) หรือสัญลักษณ์ 5 ดาว จากผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน 692 บริษัท

คณะกรรมการบริษัทนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์มาปฏิบัติใช้ในองค์กรอย่างต่อเนื่อง โดยได้กำหนดนโยบายและให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ในปี 2560 คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ประกาศหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับใหม่ (Corporate Governance Code or “CG Code”) เพื่อให้บริษัทจดทะเบียนนำหลักการไปปฏิบัติ ปรับใช้ให้เหมาะสมกับองค์กร เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนในระยะยาว ซึ่งบริษัทได้นำหลักการดังกล่าวมาประยุกต์ใช้ให้เข้ากับองค์กรอย่างเหมาะสม อย่างไรก็ตามบริษัทจะนำหลักปฏิบัติในส่วนที่ยังมีได้นำมาใช้ มาเป็นแนวทางในการปรับปรุงและพัฒนาต่อไป

## 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 และได้จัดทำขึ้นอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.amamarine.co.th) เพื่อให้บุคคลภายในบริษัทและบุคคลภายนอกได้รับทราบถึงการให้ความสำคัญของการกำกับดูแลการบริหารงานตามนโยบาย การควบคุมให้มีการปฏิบัติงานอย่างโปร่งใส และตรวจสอบได้ ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยมีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

## หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยเฉพาะสิทธิขั้นพื้นฐาน เช่น สิทธิในการซื้อขายและโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการจะได้รับส่วนแบ่งกำไรของบริษัทสิทธิในการรับข่าวสาร และข้อมูลของบริษัท

อย่างเพียงพอ และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น ดังนั้น บริษัทจึงมีการกำหนดแนวทางในการดำเนินการเพื่อรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงการดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น โดยแนวนโยบายที่สำคัญมีดังนี้

- (1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เสนอความคิดเห็น และข้อซักถามล่วงหน้า ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) บริษัทกำหนดให้มีการจัดส่ง หรือเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ และเกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา โดยบริษัทจะจัดส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม หรือเป็นไปตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด และให้โฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม โดยจะต้องโฆษณาเป็นระยะเวลา 3 วันติดต่อกัน ทั้งนี้ ในแต่ละวาระการประชุมจะมีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทประกอบ และจะมีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ (Website) ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม รวมถึงบริษัทจะหลีกเลี่ยงการเพิ่มวาระการประชุมอื่นที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม
- (3) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือ บุคคลใดเข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่งที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม
- (4) บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุม โดยบริษัทได้กำหนดสถานที่จัดประชุมที่มีการคมนาคมสะดวกและเพียงพอต่อการเดินทางเข้าร่วมประชุม

(5) บริษัทส่งเสริมให้กรรมการทุกท่านเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามข้อสงสัยต่างๆ ได้อย่างเหมาะสม

(6) ในการประชุม บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถาม ในวาระต่างๆ ได้อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระต่างๆ และกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม เพื่อตอบคำถามในที่ประชุม รวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นซักถาม และข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

(7) บริษัทจัดให้มีการลงคะแนนเสียง และบันทึกมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจนในรายงานการประชุม โดยมีการบันทึกจำนวนคะแนนเสียงที่ได้รับในแต่ละวาระว่า เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ และงดออกเสียงเป็นจำนวนเท่าใดในแต่ละวาระของการประชุมที่ต้องมีการลงมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(8) ภายหลังการประชุม บริษัทจะจัดทำรายงานการประชุม โดยกำหนดให้แสดงข้อมูลอย่างครบถ้วน และถูกต้อง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

โดยในปี 2563 ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้รับสิทธิต่างๆ ดังนี้

- **สิทธิในการได้รับใบหุ้นและสิทธิในการซื้อ-ขาย หรือ โอนหุ้น**  
บริษัทมี บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่ออำนวยความสะดวกในการดำเนินงานด้านงานทะเบียนหลักทรัพย์ให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัท

- **สิทธิในการเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และส่งคำถามล่วงหน้า**

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 บริษัทได้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอวาระการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาบรรจุเป็นวาระในการประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และสิทธิในการส่งคำถามล่วงหน้า ดังนี้

การเสนอวาระการประชุม และการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท  
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 จนถึงวันที่ 31 มกราคม 2564

การส่งคำถาม  
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 จนถึงก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564



โดยมีหลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุม รวมทั้งแบบฟอร์มการเสนอวาระการประชุม การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ และส่งคำถามล่วงหน้า แสดงไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.amamarine.co.th) ในหน้า “นักลงทุนสัมพันธ์” ส่วนของ “AGM” หัวข้อ “การเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และการส่งคำถามล่วงหน้า”

#### - สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยในปี 2563 บริษัทมีการประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง คือการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2563 ณ โรงแรมสวิสโฮเทล เลอ คองคอร์ด กรุงเทพฯ ถนนรัชดาภิเษก เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ บริษัทได้ปฏิบัติตามคู่มือ AGM Checklist ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยโดยบริษัทได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ผู้ถือหุ้นจะได้รับสิทธิในการเข้าร่วมประชุมดังนี้

#### • ก่อนวันประชุม

บริษัทได้แจ้งกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 พร้อมวาระการประชุมซึ่งมีความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระ รวมทั้งวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมและรับเงินปันผล (Record Date) ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า 45 วัน ก่อนวันประชุม ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.amamarine.co.th) ในหน้า “นักลงทุนสัมพันธ์” ภายใต้หัวข้อ “AGM” ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษล่วงหน้าก่อนวันประชุม 35 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมอย่างเพียงพอ ตลอดจนบริษัทได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมดังกล่าวในรูปแบบเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้น ซึ่งระบุข้อเท็จจริงและเหตุผล ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท คะแนนเสียงเพื่อลงมติในแต่ละวาระ หลักเกณฑ์การแสดงสิทธิเพื่อเข้าร่วมประชุม รายงานประจำปี (Annual Report) ในรูปแบบซีดี หนังสือมอบฉันทะ และเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันล่วงหน้าก่อนวันประชุม 17 วัน ซึ่งมากกว่าที่กฎหมายกำหนด โดยลงประกาศติดต่อกัน 3 วัน ตามที่กฎหมายกำหนด

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการติดต่อประสานงานกับนักลงทุนสถาบัน ในการจัดเตรียมหนังสือมอบฉันทะให้พร้อมก่อนวันประชุม เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกในการลงคะแนนเข้าร่วมประชุม

#### • วันประชุม

บริษัทได้จัดให้มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสาร เจ้าหน้าที่ ณ จุดลงทะเบียน รวมถึงเทคโนโลยี ที่เหมาะสมและเพียงพอ ในการลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 1 ชั่วโมง โดยบริษัทได้ใช้บริการจากบริษัทภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญในการให้บริการระบบสารสนเทศสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นครบวงจร ซึ่งรวมถึงการตรวจสอบเอกสาร การลงทะเบียน การลงคะแนนเสียง และการตรวจนับคะแนน โดยใช้เทคโนโลยีบาร์โค้ด (Barcode) เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้น และความรวดเร็วในการแสดงผลให้ที่ประชุมรับทราบโดยทั่วกัน รวมทั้งมีเจ้าหน้าที่ของบริษัทอำนวยความสะดวกในการตรวจสอบเอกสาร แจกจ่ายงานประจำปี และเก็บบัตรลงคะแนน อย่างเพียงพอ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 มีกรรมการเข้าร่วมประชุม 10 ท่าน ซึ่งรวมถึงประธานกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการ นอกจากนี้ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการตัวแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท และที่ปรึกษากฎหมาย ได้เข้าร่วมประชุม รวมทั้งประธานกรรมการเป็นผู้ดำเนินการประชุม และมีเจ้าหน้าที่บริษัทเป็นพิธีกรในการแนะนำกรรมการที่เข้าร่วมประชุม แจ้งจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมจำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง วิธีการออกเสียงลงคะแนน และประกาศผลการนับคะแนนในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบ โดยในการประชุมครั้งนี้ มีผู้ถือหุ้น และผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 922 ราย

บริษัทได้เชิญที่ปรึกษากฎหมาย และได้ขออาสาสมัครตัวแทนจากผู้ถือหุ้น มาเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียง ทั้งนี้บริษัทได้จัดให้มีบัตรลงคะแนนเสียงสำหรับผู้ถือหุ้น เพื่อใช้ในการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ และได้ตรวจนับคะแนนเสียง พร้อมทั้งเปิดเผยผลคะแนนเสียงทุกวาระ ทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย โดยคณะกรรมการได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน นอกจากนี้ พิธีกรได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นส่งบัตรลงคะแนนคืนให้กับเจ้าหน้าที่ของบริษัท เพื่อเก็บไว้เป็นหลักฐานการเข้าร่วมประชุม

#### • หลังการประชุม

ภายหลังการประชุม บริษัทได้แจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันทำการถัดไป ซึ่งได้ระบุคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย รวมทั้งจำนวนผู้ถือหุ้นและจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงที่เพิ่มขึ้นในแต่ละวาระ ตลอดจนบริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมที่ระบุรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุมผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย ตัวแทนในการตรวจนับคะแนนเสียง และคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญโดยสรุปอย่างครบถ้วน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ส่งให้กับตลาดหลัก

ทรัพย์ฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม พร้อมทั้งเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.amamarine.co.th)

#### - สิทธิในการเลือกตั้งกรรมการ รวมทั้งการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการ

ข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 และให้มีการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ โดยกรรมการที่ต้องออกตามวาระสามารถกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งได้ ซึ่งผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการลงคะแนนเสียงดังนี้

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

ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

นอกจากนั้น บริษัทได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง โดยได้แนบข้อมูลของกรรมการที่ได้รับการเสนอชื่อในการเลือกตั้ง พร้อมแสดงรายละเอียดของค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมของคณะกรรมการ และคณะกรรมการ ไว้ในหนังสือนัดประชุม ซึ่งเพียงพอต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

#### - สิทธิในการให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง บริษัทกำหนดให้วาระพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ซึ่งบริษัทได้แสดงข้อมูลประวัติการเป็นผู้สอบบัญชีซึ่งลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท ของผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเสนอแต่งตั้ง และรายละเอียดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ึ่งเพียงพอต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

#### - สิทธิในการรับทราบข้อมูลข่าวสาร ผลการดำเนินงาน และนโยบายการบริหารงานของบริษัทอย่างเสมอและทันเวลา

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

#### - สิทธิในการรับส่วนแบ่งกำไร

บริษัทมีการจัดสรรกำไรให้กับผู้ถือหุ้นในรูปของเงินปันผล (รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “นโยบายการจ่ายเงินปันผล”)

นอกจากสิทธิของผู้ถือหุ้นข้างต้นแล้ว บริษัทไม่ได้กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทคำนึงถึงความสำคัญของผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่ไม่ใช่ผู้บริหาร รวมถึงผู้ถือหุ้นรายย่อย และผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างประเทศ บริษัทจึงมีนโยบายที่จะช่วยเหลือให้เกิดความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มดังนี้

(1) ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็นและเสนอข้อซักถามทั้งก่อนการประชุมและระหว่างการประชุม รวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทนได้

(2) กำหนดให้ผู้ถือหุ้นที่เป็นกรรมการหรือผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่เกี่ยวข้อง และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่มีส่วนได้เสียดังกล่าว

(3) ในการประชุมเพื่อเลือกตั้งกรรมการ บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการได้เป็นรายบุคคล ทำให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเลือกผู้แทนที่เห็นว่ามีความเหมาะสมเข้ามาทำหน้าที่กรรมการ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนเอง ซึ่งจะทำให้เกิดความหลากหลาย และเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

(4) กำหนดไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในต่อบุคคลภายนอก หรือบุคคลที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน หลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยอาศัยข้อมูลภายในที่มีได้เป็นข้อมูลสาธารณะ ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานดังกล่าวได้มาโดยอาศัยตำแหน่งหน้าที่ในบริษัทรวมถึงห้ามไม่ให้เกิดกรรมการและผู้บริหารซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนทั้งการขึ้นและลงตำแหน่งต่อสาธารณชน

(5) แจ้งให้กรรมการและผู้บริหารรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ รวมถึงกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเอง อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนวันซื้อขาย

โดยในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ซึ่งหุ้นของบริษัทเป็นหุ้นสามัญเท่านั้น กรณีที่ผู้ถือหุ้นประสงค์จะแต่งตั้งบุคคลเข้าร่วมประชุมและออกเสียงแทน บริษัทได้ส่งหนังสือมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นสามารถระบุคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงใน



แต่ละวาระได้ พร้อมทั้งแนบรายละเอียดของกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่านของบริษัท เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น รวมทั้งได้รับเอกสาร หลักฐาน และวิธีการมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 มีผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทเป็นผู้เข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนน แทน จำนวน 854 ราย นอกจากนี้ บริษัทได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการเลือกตั้งกรรมการ ทั้งนี้ ในการประชุมครั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการประชุมเรียงตามวาระที่ระบุในหนังสือนัดประชุมโดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมอื่นจากที่ระบุไว้ ซึ่งจะเป็นการริดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมได้ด้วยตนเอง อีกทั้งบริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน”

### หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

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

บริษัทมุ่งเน้นให้สถานที่ทำงานปราศจากการคุกคาม หรือการละเมิดสิทธิทุกประเภท โดยมิให้มีการกระทำความรุนแรง การข่มขู่คุกคาม ต่อเพื่อนร่วมงาน ผู้มาเยือน หรือ บุคคลอื่นใดที่อยู่ในสถานที่ทำงานของบริษัท

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

#### 3.1) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือลดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมทั้งรักษาผลประโยชน์ และสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน การสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัทผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง และการยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

#### 3.2) การปฏิบัติต่อพนักงาน

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

บริษัทไม่ยอมให้เกิดการล่วงละเมิดไม่ว่าในรูปแบบใด อาทิเช่น การใช้อิทธิพลข่มขู่การกระทำ หรืออคติที่มาจากเชื้อชาติ ศาสนา สีผิว เพศ หรือความเบี่ยงเบนทางเพศ ที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิการปฏิบัติงาน รวมถึงการล่วงละเมิดทางวาจา เป็นต้น

พนักงานสามารถรายงานต่อหัวหน้า ผู้บังคับบัญชาที่เหนือขึ้นไป 1 ชั้นหรือเจ้าหน้าที่ฝ่าย HR ได้ทันที

#### 3.3) การปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทเน้นการสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า โดยให้บริการที่มีคุณภาพและมีประสิทธิภาพ และตรงต่อความต้องการของลูกค้า การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการให้บริการอย่างครบถ้วน ทันต่อเหตุการณ์ และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริงต่อลูกค้า รวมถึงการปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใส และเท่าเทียมกัน และให้ความสำคัญกับการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ โดยไม่นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเอง และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

#### 3.4) การปฏิบัติต่อ คู่ค้า เจ้าหนี้ และลูกหนี้

บริษัทคำนึงถึงความเสมอภาค ความเป็นธรรม และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทและพนักงานจะไม่มีการเรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการดำเนินธุรกิจกับ คู่ค้า เจ้าหนี้ และลูกหนี้ ตลอดจนการรักษาผลประโยชน์ร่วมกันของ คู่ค้า เจ้าหนี้ และลูกหนี้ โดยบริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมาย สัญญา และข้อตกลงที่มีร่วมกันอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่บริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อผูกพันในสัญญา หรือข้อตกลงที่มีร่วมกัน บริษัทจะแจ้งให้ คู่ค้า เจ้าหนี้ และลูกหนี้ ทราบโดยด่วน เพื่อร่วมกันหาแนวทางในการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น

#### 3.5) การปฏิบัติต่อคู่แข่ง

บริษัทปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าโดยยึดหลักการค้าเสรี เสมอภาคกัน และการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยบริษัทไม่สนับสนุนให้มีการทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งการค้าด้วยการกล่าวหาใส่ร้ายป้ายสี หรือโจมตีคู่แข่ง โดยปราศจากมูลความจริง หรือกระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อการแข่งขัน

#### 3.6) การปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งเน้นการอยู่ร่วมกันกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน และตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบที่มีต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม บริษัทจึงมีการกำหนดและทบทวนนโยบายและแผนงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย ความมั่นคง และสิ่งแวดล้อม อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงานของพนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องในเรื่องที่เกี่ยวกับความปลอดภัยอาชีวอนามัย ความมั่นคง และสิ่งแวดล้อมได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพ รวมถึงเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ และส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงไม่สนับสนุนกิจกรรมใดๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม หรือศีลธรรมอันดีงาม หรือเป็นการการส่งเสริมอบายมุข

#### ช่องทางการติดต่อของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการมีส่วนร่วมเสนอแนะความคิดเห็นผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อรวบรวมข้อมูลและนำเสนอต่อผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการต่อไป

#### เลขานุการบริษัท

โทรศัพท์ 02 001 2801 อีเมล cs@amamarine.co.th

นักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์ 02 001 2801 อีเมล ir@amamarine.co.th

### หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

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

#### การเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบรายงานสารสนเทศของตลาด

##### หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 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 รวมทั้งไม่มีประวัติการถูกล้งให้แก้ไขงบการเงินจากตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.
- การชี้แจงผลการดำเนินงาน กรณีที่บริษัทมีรายได้หรือกำไรสุทธิเปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20
- ข่าวแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่น การลงทุนซื้อเรือ (การได้มาซึ่งสินทรัพย์) และการขายเรือของบริษัท รายงานการใช้เงินเพิ่มทุน 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 ละเพียงพอ เช่น โครงสร้างธุรกิจ ลักษณะการประกอบธุรกิจ นโยบายและภาพรวมของบริษัท การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และโครงสร้างการจัดการและการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งรวมถึงโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ตลอดจนการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ เป็นต้น

##### การจัดทำรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

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



ข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ในปี 2563

● กรรมการ

กรรมการ	จำนวนหุ้นสามัญที่ถือในบริษัท (หุ้น)				
	ก่อนการได้มา / จำหน่ายไป	ได้มาระหว่างปี	จำหน่ายไประหว่างปี	คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563	เพิ่ม / (ลด)
1. นายเกษม เวชศิลป์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	- -
2. นายมานิต นิธิประทีป คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	96,000 -	- -	- -	96,000 -	- -
3. นายฉัตรชัย ศรีทิพยราษฎร์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	- -
4. นางมาลินี สัมบุญณานนท์ <sup>1</sup> คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	- -
5. นายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	600,000 2,412,000	100,000 -	- -	1,600,000 2,412,000	1,000,000 -
6. นายพิศาล รัชกิจประการ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	13,400,000 -	- -	- -	13,400,000 -	- -
7. นางสาวกัศจira รัชกิจประการ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	3,504,000 -	- -	- -	3,504,000 -	- -
8. นายรังสรรค์ พวงปราง <sup>1</sup> คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	372,000 6,000	- -	- -	372,000 6,000	- -
9. นายชัยวัฒน์ เลิศวนรินทร์ <sup>1</sup> คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	120,000 -	- -	- -	120,000 -	- -
10. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	120,000 -	- -	- -	120,000 -	- -

หมายเหตุ : <sup>1</sup> ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2563

● ผู้บริหาร

กรรมการ	จำนวนหุ้นสามัญที่ถือในบริษัท (หุ้น)				
	ก่อนการได้มา / จำหน่ายไป	ได้มาระหว่างปี	จำหน่ายไประหว่างปี	คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563	เพิ่ม / (ลด)
1. นางสาวณิสร กร้ามาตร คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	157,200 -	- -	- -	157,200 -	- -
2. นางสาวศิริกาญจน์ ศรีพรหมชัย คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	60,000 -	- -	- -	60,000 -	- -
3. นายสิทธิพงษ์ ชื่นสะอาด คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	50,000 -	- -	- -	50,000 -	- -
4. นางอรอุมา วิศาลสวัสดิ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	24,000 -	- -	- -	24,000 -	- -
5. นางสาวสมฤทัย เล็งศรี คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	25,100 -	- -	- -	25,100 -	- -
6. นางดวงสมร นุตประศาสน์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	- -
7. นายเสมือนเทพ ศรีบางทอง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	- -
8. นางสาวสิริรัตน์ อังคนาวารพันธุ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	1,500 -	- -	- -	1,500 -	- -
9. นายเปรมณัช เต่าทิม คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	- -



การเปิดเผยรายละเอียดเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยง

เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างชัดเจน

(ดูรายละเอียดเพิ่มเติมในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”)

นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารจะต้องยื่นรายงานการมีส่วนได้เสียครั้งแรกภายใน 30 วันหลังจากได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร และหากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในแบบรายงานดังกล่าว กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานให้บริษัททราบตามแบบรายงานที่กำหนด โดยจะต้องจัดเก็บไว้ที่เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้ดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องการการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยถูกตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือ ก.ล.ด. ดำเนินการใดๆ อันเนื่องมาจากการไม่เปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนด

นักลงทุนสัมพันธ์

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

บริษัท **อามา มารีน จำกัด (มหาชน)**  
**ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์**  
 ผจก. ฝ่ายแผนกนักลงทุนสัมพันธ์ : นางสาวสิริรัตน์ อังคนาราชพันธุ์  
 ที่อยู่ : เลขที่ 33/4 อาคารเดอะไนน์ ทาวเวอร์ ชั้นที่ 33 ทาวเวอร์ เอ ห้องเลขที่ TNA02 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310  
 e-mail Address : Sirirat.u@amamarine.co.th  
 โทรศัพท์ : 0 2001 2801 ต่อ 171  
 โทรสาร : 0 2001 2800

นอกเหนือจากการเปิดเผยข้อมูลตามหน้าที่ ภายใต้ข้อบังคับขงกฎหมายและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแล้ว บริษัทยังจัดให้มีการประชุมแถลงข้อมูลผลการดำเนินงานในแต่ละไตรมาส ให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ เป็นระยะๆ อย่างสม่ำเสมอตามแผนงาน โดยในปี 2563 บริษัทมีการเสนอผลงานต่อนักวิเคราะห์ นักลงทุน และประชาชนทั่วไปอย่างสม่ำเสมอ ดังนี้

กิจกรรม	จำนวนครั้ง
กิจกรรมพบปะนักลงทุน (Company Visit)	1
การให้สัมภาษณ์นักลงทุนหรือนักวิเคราะห์	12
กิจกรรมโรดโชว์ (Road Show)	2

การเปิดเผยข้อมูลคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีแนวทางในการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอสำหรับการจูงใจให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถและสร้างประโยชน์ให้กับบริษัทสามารถอยู่ร่วมงานกับบริษัทในระยะยาว โดยไม่มีการจ่ายคำตอบแทนที่มากเกินไป ทั้งนี้ บริษัทกำหนดคำตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร โดยคำนึงถึงความเหมาะสมในเรื่องต่างๆ ได้แก่ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงาน และผลประกอบการของบริษัทในช่วงที่ผ่านมา รวมถึงอัตราคำตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารสำหรับบริษัทอื่นที่อยู่ในธุรกิจและอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน นอกจากนี้ คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทจะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยจะได้รับการพิจารารากลั่นรองจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

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

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

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

คณะกรรมการได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน ในการนี้คณะกรรมการได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งยังได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบที่ปรากฏในรายงานประจำปี นอกจากนี้คณะกรรมการยังได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินของบริษัทไว้ในรายงานประจำปีด้วย

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

5.1) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด แต่ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยเป็น ผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้ และได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้งให้ทำหน้าที่ นอกจากนี้ กรรมการบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน หรือ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่าจะต้องเป็นกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทว่าเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์การทำงานที่หลากหลายสาขา โดยไม่กีดกันทางเพศแต่อย่างใด ซึ่งกรรมการทั้ง 10 ท่านของบริษัทมีคุณสมบัติเป็นไปตามที่กำหนด ทั้งยังเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ รวมทั้งมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ

บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทจำนวนหนึ่งในสามของคณะกรรมการบริษัทจะต้องพ้นจากตำแหน่งในทุกครั้งของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยให้กรรมการบริษัทซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้พ้นจากตำแหน่ง ในกรณีที่กรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งดังกล่าวไม่อาจแบ่งได้พอดี 1 ใน 3 ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้ที่สุดกับ 1 ใน 3

กรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระได้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น

5.2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทมีบทบาทที่สำคัญในการกำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทและกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพ และ

เป็นไปตามนโยบายและระเบียบของบริษัทวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น (Maximize Economic Value and Shareholders’ Wealth) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณา ทบทวน และอนุมัติ วิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทในปีที่ผ่านมา เพื่อทบทวนผล การปฏิบัติงาน ปัญหาอุปสรรคที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัทต่อไป ซึ่งในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณา และทบทวน วิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทแล้ว มีมติเห็นสมควรให้คงไว้เช่นเดิม

บริษัทยังกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทในการจัดทำหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) และคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน เป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับ กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อเป็นแนวทางที่นำไปสู่การเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเป็นธรรมกับทุกฝ่าย นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดให้กรรมการบริษัทปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการบริษัทต้องเข้าใจและทราบถึง บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทที่สำคัญในการพิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทเช่น วิสัยทัศน์และพันธกิจ กลยุทธ์เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง และแผนงาน และงบประมาณ รวมทั้งกำกับควบคุมและดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพ

ในการพิจารณาการเข้าทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ บริษัทพิจารณาภายใต้หลักการการรักษผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นจากการทำรายการระหว่างกัน โดยกำหนดให้บุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับรายการหรือมีส่วนได้เสียจากการทำรายการระหว่างกันต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในการทำรายการดังกล่าว การพิจารณาเข้าทำรายการระหว่างกันต้องพิจารณาราคาและเงื่อนไขการทำรายการเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก และต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท



5.3) ความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการของคณะกรรมการ

การแยกอำนาจหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัท  
กับผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีการแยกอำนาจหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารระดับสูงไว้อย่างชัดเจน และเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ในขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด และติดตามดูแลผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอจากรายงานในการประชุมประจำเดือน ซึ่งคณะกรรมการไม่ได้เข้าแทรกแซงการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการ เว้นแต่การมีส่วนร่วมในการพิจารณาแก้ไขปัญหาอย่างเหมาะสมในกรณีที่มีการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการไม่เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนด

บทบาท หน้าที่ ประธานกรรมการบริษัท

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

การแยกตำแหน่งประธานกรรมการ  
และประธานกรรมการบริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ

บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการต้องไม่ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างกำหนดยุทธศาสตร์การกำกับดูแลและการบริหารงานประจำออกจากกันอย่างชัดเจน และช่วยให้มีการถ่วงดุลอำนาจอย่างเพียงพอ รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายกับบริษัท เบ็ดเสร็จ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

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

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

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

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทในปัจจุบัน มีจำนวน 10 ท่าน ประกอบด้วย

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

นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทคณะกรรมการชุดต่างๆ และกรรมการผู้จัดการไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อกำหนดขอบเขตการดำเนินงาน และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดต่างๆ อย่างชัดเจน

5.4) การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ทั้งนี้เพื่อให้กรรมการสามารถใช้เวลาในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทได้อย่างเต็มที่ จึงได้จัดให้มีนโยบายในการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ดังนี้

- 5.4.1) นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น
 การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น คณะกรรมการบริษัทมีการพิจารณาหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนในการดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร
- 5.4.2) นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของผู้บริหารระดับสูง
 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของผู้บริหารระดับสูง / กรรมการผู้จัดการ โดยต้องผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท หรือเป็นบุคคลที่คณะกรรมการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดคุณสมบัติกรรมการบริษัทจะต้องไม่เป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่น หรือประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและแข่งขันกับกิจการของบริษัท รวมทั้งกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระไว้ว่าจะต้องไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

ในปัจจุบัน กรรมการบริษัททั้ง 10 ท่านมิได้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน และบริษัทอื่นตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

5.5) ความโปร่งใสในการสรรหากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีกระบวนการในการสรรหาและคัดเลือกกรรมการและผู้บริหารของบริษัทอย่างโปร่งใส โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้กำหนดคุณสมบัติ และหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการเพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้น และผู้บริหารระดับสูงเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้นำขององค์กร นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท มีขั้นตอนและหลักเกณฑ์ ตลอดจนวิธีการสรรหากรรมการโดยต้องมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย มีคุณสมบัติที่หลากหลายของกรรมการทั้งคณะเพื่อประกอบการพิจารณา รวมถึงความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร (รายละเอียดในหัวข้อ “3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง”)

5.6) ผลการดำเนินงานของคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา

5.6.1) การกำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินธุรกิจ  
คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจไว้  
อย่างชัดเจน โดยเปิดเผยไว้ในหัวข้อ “นโยบายและภาพ  
รวมการประกอบธุรกิจ”

การติดตามดูแลในเรื่องจริยธรรมธุรกิจ

บริษัทได้มีการสื่อสารแนวทางการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรมผ่านทางช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัท และได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ที่จะต้องรับทราบและปฏิบัติตาม โดยผู้บังคับบัญชาจะเป็นผู้ติดตามดูแลการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ รวมทั้งสอดส่องดูแล และให้คำแนะนำ การปรึกษา ซึ่งอยู่บนพื้นฐานของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท ตลอดจนไม่ส่งผลเสียต่อภาพลักษณ์และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท

กรณีที่พบว่ามีการปฏิบัติที่ขัดต่อจริยธรรมทางธุรกิจ ผู้บังคับบัญชาสามารถดำเนินการตามสมควรแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ผู้กระทำความผิดจะถูกพิจารณาทางวินัย และอาจได้รับโทษทางกฎหมายหากเป็นการกระทำที่ขัดต่อกฎหมาย

นอกจากนี้ บริษัทยังมีช่องทางในการรับแจ้งเบาะแสการทุจริต (Whistle blowing) ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท และรับข้อร้องเรียนหรือความเห็นเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจริยธรรม หรือการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยแจ้งต่อ

**เลขานุการคณะกรรมการบริษัท**  
 โทรศัพท์ 02 001 2801  
 อีเมล cs@amamarine.co.th

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายในการคุ้มครองผู้ส่งข้อร้องเรียน และแจ้งเบาะแสการทุจริต โดยจะเก็บข้อมูลเป็นความลับ

ขั้นตอนและวิธีการ “การแจ้งเบาะแส และการปกป้องพนักงานผู้แจ้งเบาะแส”

บริษัทยึดถือการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสนับสนุนให้พนักงานของบริษัทช่วยกันสอดส่อง ดูแล หากพบการกระทำใดๆ ที่ผิดหลักธรรมาภิบาล ผิดจรรยาบรรณ ผิดกฎระเบียบ ผิดข้อบังคับ หรือผิดกฎหมายที่ก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัท รวมถึงกรณีถูกละเมิดสิทธิ พนักงานสามารถแจ้งเบาะแสโดยส่งเรื่องพร้อมเอกสาร หลักฐานให้กับเลขานุการคณะกรรมการเพื่อนำส่งต่อประธานกรรมการตรวจสอบ โดยสามารถนำส่งด้วยตนเองทางไปรษณีย์ หรืออีเมล โดยขอให้ระบุชื่อ นามสกุล ช่องทางการ



ติดต่อกลับ กรณีที่ขอข้อมูลเพิ่มเติม หากไม่ระบุชื่อ นามสกุล จะไม่รับพิจารณา โดยประธานกรรมการตรวจสอบจะพิจารณา ตรวจสอบวิเคราะห์ หากพบว่ามีความผิดจริงจะส่งให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาในรายละเอียดต่อไป ทั้งนี้บริษัทจะปกป้องพนักงานผู้แจ้งเบาะแสโดยจะไม่มีการเปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวแก่ผู้ใดทั้งสิ้น โดยจะรู้เพียงเลขานุการคณะกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบเท่านั้น พนักงานบริษัทสามารถทราบวิธีการแจ้งเบาะแสด และการปกป้องพนักงานผู้แจ้งเบาะแสดดังกล่าวผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ อาทิ เว็บไซต์บริษัท (www.amamarine.co.th) รายละเอียดในหัวข้อ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน”

5.6.2) ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

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

5.6.3) การแต่งตั้งคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการ และตรวจสอบ พิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทโดยมีคณะกรรมการทั้งหมด 4 คณะ คือ

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

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

5.6.4) การประชุมคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องมีการจัดประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง โดยอาจมีการประชุมพิเศษตามความเหมาะสม โดยก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะต้องมีการกำหนดวาระการประชุมและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัทพร้อมเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีข้อมูลและเวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ ยกเว้นกรณีที่จำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทบริษัทอาจแจ้งการนัดประชุมและส่งหนังสือเชิญประชุมน้อยกว่า 7 วันก็ได้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทกรรมการบริษัทแต่ละท่านสามารถแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และข้อสังเกตต่างๆ ได้อย่างอิสระ โดยบางวาระอาจมีคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ (เช่น คณะกรรมการบริหาร และ คณะกรรมการตรวจสอบ) หรือฝ่ายบริหาร หรือบุคคลอื่นที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ให้เข้าร่วมประชุมในวาระการประชุมนั้นๆ เพื่ออธิบาย แสดงความคิดเห็น และตอบข้อซักถามของคณะกรรมการบริษัททั้งนี้ ในการลงมติ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติเสียงข้างมากเป็นหลัก โดยกำหนดให้กรรมการบริษัท 1 คนมีสิทธิออกเสียงได้ 1 เสียง และกรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่าจะต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

เลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะส่งตารางการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี เพื่อให้คณะกรรมการได้รับทราบ และสามารถวางแผนในการเข้าร่วมประชุม ซึ่งในปี 2563 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทจำนวน 6 ครั้งดังนี้

การประชุมครั้งที่	วันที่ประชุม
BOD 1	21 กุมภาพันธ์ 2563
BOD 2	30 มีนาคม 2563
BOD 3	11 พฤษภาคม 2563
BOD 4	10 มิถุนายน 2563
BOD 5	7 สิงหาคม 2563
BOD 6	6 พฤศจิกายน 2563

ในการประชุมแต่ละครั้งเลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะเข้าร่วมประชุมด้วย โดยเป็นผู้บันทึกายงานการประชุมและจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้องและเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่างๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง และคณะกรรมการและผู้เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ โดยในปี 2563 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 6 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุม (ครั้ง)	สาระสำคัญที่พิจารณา
1. นายเกษม เวชศิลป์	6/6	- รับทราบรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร - รับทราบการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และการส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นรายย่อย
2. นายมานิต นิธิประทีป	6/6	- พิจารณานุมัติงบประมาณแสดงฐานะทางการเงิน และงบกำไรขาดทุน ประจำปี 2562 และไตรมาส 1 ถึง 3 ปี 2563 - รับทราบการปรับแผนงบประมาณ และแผนธุรกิจ ปี 2563
3. นายฉัตรชัย ศรีทิพยวชาญ	6/6	- พิจารณานุมัติรายการวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทและรายงานประจำปี 2563
4. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ <sup>1</sup>	1/6	- พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2562 - รับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ รายบุคคล คณะอนุกรรมการ และ/ผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการและเลขานุการบริษัท
5. นางมาลินี สัมบุญณานนท์ <sup>1</sup>	2/6	- พิจารณานุมัติแต่งตั้งกรรมการบริษัทเข้าดำรงตำแหน่งแทนกรรมการซึ่งถึงกำหนดพ้นจากตำแหน่งตามวาระ ประจำปี 2563
6. นายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล	6/6	- พิจารณานุมัติรายงานตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท - พิจารณานุมัติรายงานตรวจสอบของผู้ตรวจสอบบัญชี - พิจารณานุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัท
7. นายพิศาล รัชกิจประการ	6/6	- พิจารณานุมัติรายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - พิจารณานุมัติแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง - พิจารณานุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (CAC) ของบริษัท
8. นางสาวภัคจิรา รัชกิจประการ	6/6	- พิจารณานุมัติแต่งตั้งเลขานุการบริษัท - พิจารณานุมัติคำตอบแทนคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ ประจำปี 2563
9. นายรังสรรค์ พวงปราง	6/6	- พิจารณานุมัติการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในโดยรวมปี 2561 - พิจารณาเรื่องเกี่ยวกับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น กำหนดการ และวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563
10. นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์	6/6	- พิจารณานุมัติการทำประกันความรับผิดชอบของกรรมการ (D&O Insurance) - รับทราบผลประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563
11. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ	6/6	- รับทราบผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการ ประจำปี 2562

หมายเหตุ : <sup>1</sup> นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2563 โดยมีนางมาลินี สัมบุญณานนท์ เข้ามาดำรงตำแหน่งแทน เมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2563



## 2. คณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งในการประชุมครั้งที่ 2/2563 ได้มีการหารือร่วมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะโดยไม่มีฝ่ายจัดการ กรรมการผู้จัดการเป็นการเฉพาะ และการประชุมครั้งที่ 4/2563 ได้มีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยสรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุม (ครั้ง)	สาระสำคัญที่พิจารณา
1. นายมานิต นิธิประทีป	3/4	<ul style="list-style-type: none"> <li>รับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2562</li> <li>รับทราบผลการประเมินหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประจำปี 2562</li> <li>รับทราบการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li> <li>พิจารณารายงานของผู้สอบบัญชี และงบการเงิน สำหรับปี 2562 และสำหรับแต่ละงวด ในปี 2563</li> <li>พิจารณาเห็นชอบงบการเงินรวมและรายงานทางการเงินของบริษัท</li> <li>พิจารณาเห็นชอบรายงานวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท สำหรับปี 2562 และสำหรับแต่ละงวด ในปี 2563</li> <li>พิจารณารายงานของผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท สำหรับปี 2562 และไตรมาสที่ 1 ถึง 3 ปี 2563</li> <li>พิจารณาสอบทานรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อย ปี 2562 และในไตรมาสที่ 1 ถึง 3 ปี 2563</li> <li>พิจารณารายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ 1 ถึง 4 ปี 2563</li> <li>พิจารณาแผนการตรวจสอบภายใน บุคลากร และงบประมาณ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปี 2563</li> <li>พิจารณาคู่มือการตรวจสอบทุจริต และพิจารณาปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปี 2563</li> <li>พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2563</li> <li>พิจารณาทบทวนกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปี 2563</li> <li>พิจารณาผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน สำหรับไตรมาสที่ 1/2563 ถึง 3/2563</li> <li>พิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ปี 2562</li> <li>พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเสนอค่าสอบบัญชี ประจำปี 2563</li> </ul>
2. นายฉัตรชัย ศรีทิพยราษฎร์	4/4	
3. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ <sup>1</sup>	1/4	
4. นายเกษม เวชศิลป์ <sup>1</sup>	1/4	
5. นางมาลินี สัมบุญณานนท์ <sup>1</sup>	1/4	

หมายเหตุ : <sup>1</sup> นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2563 โดยมีนายเกษม เวชศิลป์ เข้ามาดำรงตำแหน่งแทน เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2563 และได้ลาออกพร้อมกับที่นางมาลินี สัมบุญณานนท์ มาดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบแทนในวันที่ 7 สิงหาคม 2563

## 2. คณะกรรมการบริหาร

ในปี 2563 คณะกรรมการบริหาร มีการประชุมทั้งสิ้น 12 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุม (ครั้ง)	สาระสำคัญที่พิจารณา
1. นายชูศักดิ์ ภูชัชวณิชกุล	12/12	<ul style="list-style-type: none"> <li>รับทราบรายงานผลการดำเนินงานและงบการเงินของบริษัทประจำแต่ละเดือน</li> </ul>
2. นายพิศาล รัชกิจประการ	12/12	
3.นางสาวภักจิรา รัชกิจประการ	12/12	
4. นายรังสรรค์ พวงปราง	11/12	

## 4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในปี 2563 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมทั้งสิ้น 3 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุม (ครั้ง)	สาระสำคัญที่พิจารณา
1. นายมานิต นิธิประทีป	3/3	<ul style="list-style-type: none"> <li>พิจารณากำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการ ประจำปี 2563</li> <li>พิจารณาอนุมัติรายงานสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ประจำปี 2562</li> <li>พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระ</li> <li>พิจารณาแต่งตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่ลาออก</li> </ul>
2. นายฉัตรชัย ศรีทิพยราษฎร์	3/3	
3. นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ <sup>1</sup>	1/3	
4. นางมาลินี สัมบุญณานนท์ <sup>1</sup>	0/3	
5. นายพิศาล รัชกิจประการ	3/3	

หมายเหตุ : <sup>1</sup> นางทิพวรรณ โพธิยาภรณ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2563 โดยมีนางมาลินี สัมบุญณานนท์ เข้ามาดำรงตำแหน่งแทน เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2563



## 5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2563 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุม (ครั้ง)	สาระสำคัญที่พิจารณา
1. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ	4/4	<ul style="list-style-type: none"> <li>- พิจารณาและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง</li> <li>- พิจารณาความเสี่ยงระดับองค์กรของบริษัทและบริษัทย่อย</li> <li>- พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง</li> <li>- พิจารณาความเสี่ยงระดับองค์กร ระดับฝ่ายของบริษัท และบริษัทย่อย</li> </ul>
2. นางสาวธนิสร กร้ามาตร	4/4	
3. นายเปรมณัช เต่าหิม	3/4	
4. นางสาวสมฤทัย เล็งศรี	4/4	
5. นางอรอุมา วิศาลสวัสดิ์	4/4	
6. นายสิทธิพงษ์ ชื่นชะง้อ	4/4	
7. นางสาวศิริกาญจน์ ศรีพรหมชัย	4/4	
8. นางดวงสมร นุตประศาสน์	4/4	
9. นายเสมีอนเทพ ศรีบางทอง	4/4	
10. นายสมโชค บุญเดี่ยว	3/4	
11. นายมนตรี จิระวงศ์สันติสุข	4/4	
12. นางสาวปราณี หยุต้ง	4/4	
13. นางสาวสิริรัตน์ อังคนาวราพันธุ์	4/4	

คณะอนุกรรมการต่างๆ มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ และได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

### การประชุมระหว่างกันเองของกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร

ในปี 2563 บริษัทได้มีการประชุมระหว่างกันเองของกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารของบริษัทโดยปราศจากการมีส่วนร่วมของฝ่ายบริหาร จำนวน 1 ครั้ง ในวันที่ 6 พฤศจิกายน 2563 เพื่ออภิปรายปัญหาทั่วไปเกี่ยวกับการจัดการ และการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมถึงการปรึกษาหารือประเด็นต่างๆ และแจ้งผลให้แก่กรรมการผู้จัดการรับทราบและดำเนินการในเรื่องดังกล่าว และต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในครั้งถัดไป ทั้งนี้เพื่อให้เกิดความอิสระในการพิจารณาประเด็นสำคัญต่างๆ การแสดงความเห็นเกี่ยวกับการบริหารจัดการของบริษัท

### 5.7) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “จริยธรรมทางธุรกิจ”)

### 5.8) การใช้ข้อมูลภายใน

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

### 5.9) การประเมินคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท

#### 5.9.1) การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะและรายบุคคล ประจำปี 2563 โดยแบบประเมินดังกล่าวได้ผ่านการทบทวนเนื้อหาและสาระสำคัญจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติใช้ ซึ่งเนื้อหาในแบบประเมิน สอดคล้องและเป็นไปตามนโยบายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ที่ส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทจัดทะเบียนทำการประเมินผลตนเอง (Self Assessment) เพื่อสะท้อนถึงประสิทธิภาพการดำเนินงาน และพัฒนาการปฏิบัติงานของคณะกรรมการต่อไป โดยมีการประเมินของคณะกรรมการมีหัวข้อการประเมิน และผลการประเมินดังนี้

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

ผลการประเมินการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ ในปี 2563 ซึ่งประเมินโดยกรรมการบริษัททั้ง 10 ท่าน มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 98.41 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

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

ผลการประเมินการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล ในปี 2563 ซึ่งประเมินโดยกรรมการบริษัททั้ง 10 ท่าน มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 98.89 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

### 5.9.2) การประเมินตนเองของคณะอนุกรรมการ

- การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองในรอบปีที่ผ่านมา ว่าได้มีการปฏิบัติตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีหรือไม่และมีประสิทธิผลมากน้อยเพียงใด ตามแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทจึงได้จัดให้มีการประเมินผลดังกล่าว ซึ่งในแบบประเมินได้ครอบคลุมหัวข้อหลักๆ ที่สำคัญดังนี้
  - องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
  - อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ
  - การฝึกอบรมและทรัพยากร
  - การประชุม
  - กิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ
  - ความสัมพันธ์กับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี และผู้บริหาร
  - บทบาทของคณะกรรมการตรวจสอบในอนาคต

ผลการประเมินการปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2563 มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 98.33 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

- การประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการต่างๆ ประจำปี 2561 เพื่อรับทราบผลการประเมินจากการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำไปพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น เป็นไปตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายและกำหนดไว้ในกฎบัตร โดยการประเมินแต่ละคณะมีหัวข้อการประเมิน และผลการประเมินดังนี้

  - โครงสร้างของคณะกรรมการ
  - หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
  - การติดตามการบริหารงาน
  - การประชุมของคณะกรรมการ
  - การพัฒนาและการฝึกอบรม



ในปี 2563 คณะอนุกรรมการทั้ง 2 คณะ  
มีผลการประเมินการปฏิบัติงาน ดังนี้

**การประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**  
**มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 97.78 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม**

**การประเมินการปฏิบัติของคณะกรรมการบริหาร**  
**มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 98.18 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม**

#### 5.9.3) การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ  
ผู้จัดการ ประจำปี 2563 โดยคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย  
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ประเมินเพื่อใช้ในการพิจารณาผล  
ตอบแทน และเพื่อการพัฒนาในขั้นต่อไป โดยใช้เกณฑ์ประเมินที่  
สอดคล้องกับตัวชี้วัดผลความสำเร็จขององค์กรที่ได้รับความเห็นชอบ  
จากคณะกรรมการบริษัท แบบประเมินแบ่งเป็น 3 ส่วนหลักได้แก่

- ดัชนีชี้วัดความสำเร็จขององค์กรเทียบกับเป้าหมายที่กำหนด  
ประจำปี (Key Performance Indicator)
- ความสามารถ (Core Competency)
- ความสามารถในการบริหารจัดการงาน (Management Skill)  
ซึ่งการประเมินจะผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหา  
และกำหนดค่าตอบแทน และผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการ  
บริษัท นอกเหนือจากหลักเกณฑ์การประเมินข้างต้น แบบ  
ประเมินยังได้ครอบคลุมเรื่องต่างๆ 9 หัวข้อ ดังนี้

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

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ ในปี 2563  
มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 99.06 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

#### 5.9.4) การประเมินผลการปฏิบัติงานของเลขานุการบริษัท

เพื่อให้เลขานุการบริษัทได้พัฒนาประสิทธิภาพการทำงาน บริษัท  
จึงได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของเลขานุการบริษัท โดย  
แบบประเมินได้ครอบคลุมหัวข้อหลักๆ ดังนี้

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

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของเลขานุการบริษัท ในปี 2563  
มีคะแนนเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 98.38 ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม

#### 5.10) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้ กรรมการบริษัท  
และ ผู้ที่เกี่ยวข้องในการกำกับดูแลกิจการ เช่น เลขานุการบริษัท  
กรรมการตรวจสอบ และผู้บริหาร เป็นต้น ให้มีการฝึกอบรมหลักสูตร  
ที่เกี่ยวข้องกับงานที่ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง เช่น หลักสูตรของสมาคมส่งเสริม  
สถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors As-  
sociation หรือ “IOD”) โดยเฉพาะหลักสูตร Director Certification  
Program (DCP) และหลักสูตร Director Accreditation Program  
(DAP) เพื่อให้มีความตระหนักและเข้าใจในหน้าที่และความรับผิดชอบ  
ต่างๆ ซึ่งกรรมการของบริษัททั้ง 10 ท่าน ผ่านการอบรมหลักสูตร  
DAP และกรรมการ 2 ท่าน ผ่านการอบรมหลักสูตร DCP ใน  
แต่ละปี บริษัทจะส่งหลักสูตรการอบรมที่จัดโดยสถาบันต่างๆ ให้กับ  
กรรมการเพื่อพิจารณาเข้าร่วมอบรม โดยในปี 2563 มีกรรมการเข้า  
อบรมหลักสูตรต่างๆ เพิ่มเติมดังนี้

กรรมการ	หลักสูตรการอบรม
นายพิศาล รัชกิจประการ	- สถาบันวิทยาการพลังงาน (วพน.) รุ่นที่ 15/2563
นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ	- TFRS 9 Workshop การด้อย ค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน รุ่น ที่ 1/2563 - THE NEW CFO (Crisis Financial Officer)
นางมาลินี ลัมบุญฉานนท์	- Director Accreditation Program (DAP) IOD 172/2563

### 1.2 จริยธรรมธุรกิจ

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจและบริหารงานเป็นไปตามหลักกำกับดูแล  
กิจการที่ดี บริษัทจึงจัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจ (Code of Conduct)  
สำหรับ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท เพื่อเป็น  
แนวทางยึดถือในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดด้วยความซื่อสัตย์  
สุจริตและโปร่งใสโดยไม่ฝ่าฝืนต่อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ  
ที่เกี่ยวข้อง เพื่อประโยชน์และความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นผู้มีส่วนได้  
ส่วนเสียและสังคมโดยรวม ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดได้ใน **คู่มือ  
จริยธรรมทางธุรกิจ** ซึ่งบริษัทได้เผยแพร่ ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทเชื่อมั่นว่าการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักจริยธรรมดังกล่าวจะ  
เป็นส่วนสำคัญอย่างยิ่งที่จะทำให้บริษัทประสบความสำเร็จ มีความ  
เจริญก้าวหน้า และเป็นที่ยอมรับจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

### จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งผู้บริหารและพนักงาน  
จะยึดถือเป็น แนวทางปฏิบัติในการทำงานในฐานะตัวแทนของบริษัท  
ดังนี้

##### 1. ยึดหลักนิติธรรม

บริษัทยึดถือหลักนิติธรรมในการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งเป็นหน้าที่  
ของผู้บริหารและพนักงานที่จะต้องรู้ระเบียบข้อบังคับของบริษัท  
กฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกฎหมายที่จะประกาศใช้ในอนาคต  
ซึ่งมีผลกระทบต่อการบริหารงานและการทำงานของตน

##### แนวทางปฏิบัติ

- ผู้บริหารและพนักงานต้องศึกษาและทำความเข้าใจ ใน  
กฎระเบียบที่ใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานของทาง  
ราชการทั้งที่มีผลใช้บังคับแล้วและที่จะมีผลใช้บังคับใน  
อนาคตอันใกล้
- ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่แสวงหาความลับทางการค้า  
ของคู่แข่ง หรือข้อมูลจำเพาะของคู่แข่ง โดยวิธีการอัน  
มิชอบด้วยกฎหมาย เช่น การขโมย การจารกรรม หรือ  
การละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูล ของคู่แข่ง ไม่  
ว่าจะได้จากลูกค้าหรือบุคคลอื่น

##### 2. มีความโปร่งใส

การตัดสินใจและวิธีการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปด้วยความ  
โปร่งใสที่สามารถเปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้กับผู้มีส่วนได้เสีย  
ทั้งหลายรับทราบและตรวจสอบได้ ภายใต้กฎหมายและกรอบ  
ข้อบังคับ ระเบียบ วิธีปฏิบัติของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการ  
ป้องกันมิให้ความลับทางการค้ารั่วไหลไปยังคู่แข่งทางการค้า

##### แนวทางปฏิบัติ

- ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามกระบวนการจัดซื้อ  
/จัดจ้าง ให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทอย่างเคร่งครัด  
มีความโปร่งใสชัดเจน เป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
- ในกรณีที่บริษัทคู่ค้ามีผู้บริหาร พนักงานฝ่ายขาย หรือผู้  
ถือหุ้นเป็นญาติหรือบุคคลผู้อยู่อาศัยภายใต้ชายคาเดียวกับ  
ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัท ผู้บริหารหรือ  
พนักงานผู้นั้นของบริษัทต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบ  
เป็นหนังสือทันที และให้หลีกเลี่ยงไม่ข้องเกี่ยวกับธุรกรรม  
การจัดซื้อจัดจ้างนั้น
- ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามคู่มือแจกแจงอำนาจ  
ดำเนินการของบริษัท อย่างเคร่งครัด

##### 3. ตั้งมั่นในความยุติธรรมและความมีคุณธรรม

บริษัทตั้งมั่นในความยุติธรรมและความมีคุณธรรมกับผู้มีส่วน  
ได้เสีย เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีอย่างต่อเนื่องในการดำเนิน  
ธุรกิจ อีกทั้งไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้หนึ่งผู้ใดอย่างไม่เป็นธรรม โดย  
ใช้วิจารณ์ญาณหรือความสัมพันธ์ ส่วนตัวตัดสิน และให้โอกาส  
เท่าเทียมกันโดยไม่แบ่งแยกเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา หรือ เพศ

##### 4. ให้ความสำคัญต่อลูกค้า

ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทให้ความสำคัญและเอาใจใส่  
ต่อลูกค้า โดยการควบคุมดูแลสินค้าและบริการให้มี  
คุณภาพ อันส่งผลให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจ

##### 5. ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อที่พึงมีต่อสังคมและชุมชน  
จนถือเสมือนเป็นภารกิจหลักที่จะสร้างสรรคโครงการและ  
กิจกรรมที่เป็นประโยชน์ในการพัฒนาสังคมและชุมชน

##### 6. ไม่เกี่ยวข้องกับการเมือง

บริษัทเคารพและสนับสนุนให้ผู้มีส่วนได้เสียใช้สิทธิเสรีภาพ  
ของตนภายใต้ รัฐธรรมนูญ ทั้งนี้บริษัทจะวางตัวเป็นกลาง

##### ข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรม

บริษัทกำหนดให้มีข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้บริหารและพนักงาน  
เพื่อเป็นแนวทางในการทำงาน ดังนี้

##### 1. มีภาวะผู้นำ

ผู้บริหารพึงมีจริยธรรมและปฏิบัติตามบทบาทของภาวะผู้นำ  
ที่เหมาะสม และประพฤติตนให้เป็นที่ยอมรับของสังคมตลอด  
จนเป็นประโยชน์สำหรับการบริหารจัดการบริษัท

##### 2. มีความซื่อสัตย์สุจริต

ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์  
สุจริต และระมัดระวังรักษาสภาพประโยชน์ของบริษัท



### 3. ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ

ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและระเบียบข้อบังคับในการทำงานของบริษัทอย่างเคร่งครัด อีกทั้ง หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### 4. รักษาทรัพย์สิน

ผู้บริหารและพนักงานพึงมีหน้าที่ดูแลรักษาและใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่ต่อกิจการของบริษัทเท่านั้น และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของผู้อื่นหรือในทางมิชอบ

### 5. ปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชา ผู้ร่วมงาน และผู้ใต้บังคับบัญชา

ผู้บริหารและพนักงานพึงรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ปราศจากการละเมิดสิทธิส่วนบุคคล มีความเคารพซึ่งกันและกัน ตลอดจนให้ความร่วมมือช่วยเหลือ เสนอแนะความคิดเห็นและแก้ปัญหาร่วมกันในการทำงาน

### 6. เป็นพลเมืองดี

ผู้บริหารและพนักงานพึงทำหน้าที่เป็นพลเมืองดีที่อยู่ร่วมกับผู้อื่นในสังคมได้อย่างเต็มภาคภูมิ

### 7. ไม่รับสิ่งตอบแทนที่เกินปกติวิสัย

ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ใกล้ชิดพึงไม่รับเงิน ผลประโยชน์หรือสิ่งของจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทหากการรับนั้นอาจทำให้เข้าใจได้ว่าผู้รับมีใจเอนเอียงหรือมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจเป็นพิเศษกับผู้ให้ 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

- ห้ามไม่ให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยแจ้งต่อผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ

- บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่แจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งบุคคลที่ให้ความร่วมมือในการรายงานและในกระบวนการสอบสวนการทุจริตคอร์รัปชัน

- คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการต้องปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีหน้าที่ในการให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของนโยบายและมาตรการต่างๆ เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

- ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และอาจได้รับโทษทางกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

- บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมและการเผยแพร่ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ให้มีความเข้าใจในการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และส่งเสริมด้านคุณธรรม ความซื่อสัตย์ความรับผิดชอบ และภาระหน้าที่ของตน

- บริษัทสนับสนุนให้คู่สัญญา คู่ค้า หรือบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทรายงานการละเมิดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท

- บริษัทมีนโยบายในการสรรหาหรือคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการกำหนดค่าตอบแทนของพนักงานและลูกจ้างของบริษัทอย่างเป็นธรรมและเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร และเป็นการสร้างหลักประกันให้แก่พนักงานและลูกจ้างของบริษัท

- เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังและตรวจสอบให้แน่ชัดสำหรับเรื่องดังต่อไปนี้

- 9.1 การให้ มอบ หรือรับของกำนัล และการเลี้ยงรับรอง จะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นตามธรรมเนียมทางการค้าปกติหรือประเพณีนิยมในมูลค่าที่เหมาะสม

- 9.2 การให้หรือรับบริจาค หรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าการให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนดังกล่าวไม่ได้เป็นการอำพรางการติดสินบน

- 9.3 ในการดำเนินกิจการ การติดต่อ การเจรจา การประมูล และการดำเนินการอื่นๆ กับหน่วยงานภาครัฐหรือเอกชน จะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย นอกจากนี้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะต้องไม่ให้หรือรับสินบนในทุกขั้นตอนของการดำเนินกิจการ

ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่ “**นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**” ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ในส่วน “**นักลงทุนสัมพันธ์**” หัวข้อ “**กฎบัตรและข้อบังคับ**” นอกจากนี้ ยังมีช่องทางแสดงความเห็นหรือข้อเสนอแนะ และการแจ้งเบาะแสการทุจริต โดยผ่านทางอีเมล [Info@amamarine.co.th](mailto:Info@amamarine.co.th) และเว็บไซต์ของบริษัท ในส่วน “**ติดต่อเรา**” เรื่อง “**แจ้งเบาะแสทุจริต**”

บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition) เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 และ บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรม และทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทให้แก่พนักงานทุกระดับเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2563 บริษัทได้จัดอบรมเรื่อง “การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในที่ทำงาน” โดยหน่วยงานทรัพยากรบุคคล ร่วมกับหน่วยงานต่างๆที่เกี่ยวข้อง เมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2563 เพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดีให้กับพนักงานทุกระดับชั้นในการทำงาน

## 2. คณะอนุกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อช่วยในการปฏิบัติงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและเกิดความโปร่งใสในการบริหารจัดการ โดยบริษัทได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ อย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร ทั้งนี้ คณะอนุกรรมการบริษัทมีดังต่อไปนี้

### 2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

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

### รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบไปด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายมานิต นิธิประทีป	ประธานกรรมการตรวจสอบและ กรรมการอิสระ
2. นายฉัตรชัย ศรีทิพยราชภูรี	กรรมการตรวจสอบและ กรรมการอิสระ
3. นางมาลินี สัมบุญณานนท์ <sup>1</sup>	กรรมการตรวจสอบและ กรรมการอิสระ

หมายเหตุ :

<sup>1</sup> นางมาลินี สัมบุญณานนท์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ ความสามารถในการทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบ การเงิน

นางดวงสมร นุตประศาสน์ ทำหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ



### คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

- กรรมการตรวจสอบต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- กรรมการตรวจสอบทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ โดยมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.)
- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท
- ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย และบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยกรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- มีกรรมการอย่างน้อย 1 คนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

### วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 3 วาระเว้นแต่จะได้รับมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์จากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่าการดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนดมิได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป รวมทั้งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วย

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบ

- รายงานทางการเงิน
  - สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการจัดทำ และการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาส และประจำปี
- รายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
  - พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน

- การควบคุมภายใน
  - สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล
  - พิจารณาผลการตรวจสอบ และข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายในหรือบริษัทผู้ตรวจสอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน และเสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น

- การตรวจสอบภายใน
  - สอบทานให้บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ และมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิผล
  - สอบทานกิจกรรม และโครงสร้างของฝ่ายตรวจสอบภายในหรือบริษัทผู้ตรวจสอบ และอนุมัติกฎบัตรของฝ่ายตรวจสอบภายในหรือบริษัทผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน
  - ร่วมพิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง เสนอความดีความชอบ โยกย้าย ถอดถอน หรือเลิกจ้าง รวมทั้งในการกำหนด และปรับค่าตอบแทนผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในหรือบริษัทผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน เพื่อสร้างความมั่นใจว่าหน่วยงานนี้ทำหน้าที่อย่างเป็นอิสระ
  - สอบทานแผนการตรวจสอบภายในร่วมกับผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในหรือบริษัทผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน โดยเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับระบบควบคุมภายใน และกระบวนการจัดการทางการเงิน
  - พิจารณาให้ความเห็น และให้ข้อสังเกตงบประมาณ และอัตราค่าจ้างของฝ่ายตรวจสอบภายในหรือบริษัทผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน เพื่อเสนอฝ่ายบริหารเป็นผู้อนุมัติ
  - พิจารณาแผนงานตรวจสอบ และขอบเขตการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีของบริษัทรวมถึงที่ปรึกษาด้านการตรวจสอบภายใน (ถ้ามี) ให้มีความสัมพันธ์ที่เกื้อกูลกัน ไม่ซ้ำซ้อน

- การสอบบัญชี
  - พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี เพื่อให้ได้ผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากรปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทรวมถึงผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ตลอดจนพิจารณาถอดถอนผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะเสนอความเห็นดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
  - สอบทานขอบเขต และวิธีการตรวจสอบที่เสนอโดยผู้สอบบัญชี รวมทั้งพิจารณาเหตุผลในการเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบ (กรณีมีการเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบในภายหลัง)

- การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
  - สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ และ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ และ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

- การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
  - คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานผลการดำเนินงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและพิจารณาอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง
  - จัดทำรายงานผลการดำเนินงานประจำปีของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยแสดงรายการตามตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด และให้ลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
  - ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทคณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร ทั้งนี้ รายการ หรือการกระทำดังกล่าว ได้แก่

- รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- การฝ่าฝืน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

- หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขรายการ หรือการกระทำที่เข้าลักษณะตามข้อ (7.3.1) (7.3.2) และ (7.3.3) ข้างต้น ภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่ง อาจรายงานว่ามีรายการ หรือการกระทำตามที่กล่าวข้างต้นต่อ สำนักงาน ก.ล.ด. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

- การกำกับดูแลกิจการที่ดี
  - สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งให้แนวทาง และข้อเสนอแนะที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา
  - ให้ความสำคัญโดยส่งเสริมให้บริษัทกำหนดเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี ไว้เป็นวาระประจำของการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัท
  - ติดตามให้ประธานกรรมการตรวจสอบต้องได้รับสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ จากเลขานุการบริษัทภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

- การบริหารความเสี่ยง
  - สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
  - ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และฝ่ายบริหารในการพิจารณาและให้ความเห็นในรายงานผล และรายงานความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

- ความรับผิดชอบอื่นๆ
  - ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยที่คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทตามหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในขณะที่ความรับผิดชอบในกิจกรรมทุกประการของบริษัท ต่อบุคคลภายนอกยังคงเป็นของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ
  - ทบทวน และปรับปรุงกฎบัตรเกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบนี้ให้ทันสมัย และเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมของบริษัทเป็นปกติปีละครั้ง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
  - หน้าที่ตามที่ตลาดหลักทรัพย์ ประกาศกำหนดเพิ่มเติม

### 2.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นคณะอนุกรรมการที่จัดตั้งขึ้นเพื่อช่วยคณะกรรมการบริษัทในการสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเหมาะสมสำหรับการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ และพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ เพื่อให้การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นไปอย่างโปร่งใส และเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึงสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบไปด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายมานิต นิธิประทีป	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายฉัตรชัย ศรีทิพย์ราชูร์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นางมาลินี สัมบุญณานนท์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. นายพิศาล รัชกิจประการ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หมายเหตุ : นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ ทำหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหา

และกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง ยกเว้นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทซึ่งจะครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการสรรหา

และกำหนดค่าตอบแทน

- (1) การสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ
- (1.1) พิจารณาโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ให้มีความเหมาะสมกับองค์กร ธุรกิจ และสภาพแวดล้อม
- (1.2) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหา รวมถึงคุณสมบัติของผู้ที่ควรได้รับการเสนอชื่อเพื่อรับการคัดเลือกเป็น กรรมการบริษัทกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ และเสนอชื่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
- (1.3) พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัทกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ
- (1.4) พิจารณา ทบทวน แบบประเมินผลงานของคณะกรรมการทั้งคณะ และรายบุคคล ตลอดจนแบบประเมินกรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท
- (1.5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นเกี่ยวกับการสรรหาตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

- (2) การกำหนดค่าตอบแทนให้กับกรรมการบริษัทกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ
- (2.1) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ได้เป็นตัวเงินสำหรับกรรมการบริษัทกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ให้มีความเหมาะสมและเป็นธรรม และเสนอชื่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
- (2.2) ปฏิบัติหน้าที่อื่นเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

2.3 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจัดตั้งขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดขึ้น และรายงานผลการ

ดำเนินงานของฝ่ายบริหารและข้อมูลอื่นๆ ที่จำเป็นต่อคณะกรรมการ ปัจจุบัน คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริหาร จำนวน 4 คน ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ประกอบไปด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
นายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล	ประธานกรรมการบริหาร
นายพิศาล รัชกิจประการ	กรรมการบริหาร
นางสาวภักจิรา รัชกิจประการ	กรรมการบริหาร
นายรังสรรค์ พวงปราง	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ : นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ ทำหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการบริหาร

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง ยกเว้นกรรมการบริหารที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทซึ่งจะครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริหาร

- (1) พิจารณากลั่นกรองแผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- (2) กำหนดนโยบายการเงินการลงทุนของบริษัทและกำหนดทิศทางนโยบายการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท และอนุมัติหลักเกณฑ์การลงทุน รวมถึงข้อเสนอการลงทุนตามระเบียบบริษัท
- (3) พิจารณาและดำเนินการในประเด็นที่สำคัญซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท
- (4) พิจารณากลั่นกรองและให้ข้อเสนอแนะต่องานทุกประเภทที่เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- (5) ดูแลและติดตามผลการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายแผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปีที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและอนุมัติ รวมถึงรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- (6) พิจารณากลั่นกรองเรื่องที่กรรมการผู้จัดการนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติ
- (7) อนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการเงินและทรัพย์สินของบริษัทตามขอบเขตอำนาจอนุมัติ
- (8) มอบหมายหรือแนะนำให้กรรมการผู้จัดการพิจารณาหรือปฏิบัติในเรื่องหนึ่งเรื่องใดที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร
- (9) แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อพิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใดที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร

- (10) พิจารณาและนำเสนอเรื่องที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบ หรือพิจารณาให้ความเห็นชอบ หรือพิจารณาอนุมัติ

ทั้งนี้ อำนาจคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรจะไม่รวมถึงอำนาจหรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนเอง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือรายการที่ ไม่อยู่ภายใต้การดำเนินธุรกิจปกติทั่วไปของบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติรายการดังกล่าวต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

2.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อช่วยคณะกรรมการบริษัทในการบริหารความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทรวมถึงความสามารถในการแข่งขันในธุรกิจในระยะยาว ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยทีมผู้บริหารของบริษัทซึ่งเป็นบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางสาวอนิสรา กร้ามาตร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายเปรมณัช เต่าทิม	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นางสาวสมฤทัย เล็งศิริ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นางอรอุมา วิศาลสวัสดิ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นายสิทธิพงษ์ ชื่นชะจ้อ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
7. นางสาวศิริกาญจน์ ศรีพรหมชัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง
8. นางดวงสมร นุตประศาสน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
9. นายเสมียนเทพ ศรีบางทอง	กรรมการบริหารความเสี่ยง
10. นายสมโชค บุญเตียว	กรรมการบริหารความเสี่ยง
11. นายมนตรี จีระวงศ์สันติสุข	กรรมการบริหารความเสี่ยง
12. นางสาวปราณี หนูตั้ง	กรรมการบริหารความเสี่ยง
13. นางสาวสิริรัตน์ อังคนาวราพันธ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : นางสาวสิริรัตน์ อังคนาวราพันธ์ ทำหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง ยกเว้นกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทซึ่งจะครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- (1) จัดให้มีการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่สำคัญในด้านต่างๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการประเมินความเสี่ยงได้ครอบคลุมทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ รวมถึงเสนอแนะวิธีป้องกัน หรือลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

- (2) เสนอแนะนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณานโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่นำเสนอ ก่อนมอบหมายให้ฝ่ายบริหารนำไปปฏิบัติ

- (3) ทบทวนและปรับปรุงระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง และกำหนดให้มีการประเมินผลและติดตามการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ

- (4) รายงานความเสี่ยงและข้อเสนอแนะตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ประเมินและทบทวน รวมถึงผลการประเมินผลและติดตามการบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และในกรณีที่มี่เรื่องสำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็ว

- (5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท



### 3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

#### 3.1 การสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ

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

- (1) บรรลุนิติภาวะ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- (2) ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
- (3) ไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต
- (4) ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการ หรือองค์การหรือหน่วยงานของรัฐตามกฎหมายว่าด้วยหลัก
- (5) ไม่อยู่ระหว่างการถูกกล่าวโทษ หรือถูกดำเนินคดี หรือต้องคำพิพากษา หรือถูกเปรียบเทียบปรับ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์สิน ธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจเครดิตฟองซิเอร์ กฎหมายว่าด้วยการธนาคารพาณิชย์ กฎหมายว่าด้วยการประกันชีวิต กฎหมายว่าด้วยการประกันวินาศภัย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการเงินในทำนองเดียวกัน ไม่ว่าจะเป็นกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ โดยหน่วยงานที่มีอำนาจตามกฎหมายนั้น ทั้งนี้ ในความผิดเกี่ยวกับการกระทำความผิดไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานที่มีลักษณะเป็นการหลอกลวงฉ้อฉล หรือทุจริต
- (6) ไม่อยู่ระหว่างการถูกกล่าวโทษ หรือถูกดำเนินคดี หรือต้องคำพิพากษา หรือถูกเปรียบเทียบปรับ ตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน ไม่ว่าจะเป็นกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ โดยหน่วยงานที่มีอำนาจตามกฎหมายนั้น

- (7) ในกรณีที่เคย หรืออยู่ระหว่างการเป็นกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนใดๆ ต้องไม่มีพฤติกรรมที่แสดงว่ามีเจตนาอำพรางฐานะทางการเงิน หรือผลการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัทจดทะเบียนนั้นๆ หรือของบริษัทที่เคยเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน หรือ ไม่เคยแสดงข้อความอันเป็นเท็จในสาระสำคัญหรือปกปิดข้อความจริงอันเป็นสาระสำคัญอันควรบอกให้แจ้งในเอกสารใดๆ ที่ต้องเปิดเผยต่อประชาชน หรือต้องยื่นต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ
  - (8) ในกรณีที่เคย หรืออยู่ระหว่างการเป็นกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารของบริษัทใดๆ ต้องไม่มีพฤติกรรมที่แสดงว่ามีการละเลยการทำงานที่ตามสมควร ในการตรวจสอบดูแลมิให้บริษัทนั้นๆ ผ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - (9) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำได้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระ นอกจากต้องมีคุณสมบัติตามคุณสมบัติของกรรมการบริษัทตามที่ระบุไว้ข้างต้น กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติม ดังนี้

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัททั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระนั้นๆ ด้วย
- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท 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 หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วาระญาณอย่างอิสระ รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่จะได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง

ทั้งนี้ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามที่กล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นการประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการที่เกี่ยวกับหลักทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืมค้ำประกัน การให้หลักทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่จะได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง
- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่จะได้รับอนุมัติให้ดำรงตำแหน่ง
- (7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

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

นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยได้เสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนทีละคน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกกรรมการที่ต้องการได้อย่างแท้จริง โดยกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

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

#### 3.2 การสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบประกอบไปด้วยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน และกำหนดให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่คัดเลือกกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) บรรลุนิติภาวะ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบได้อย่างเหมาะสม
- (2) เป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามที่บริษัทกำหนดฯ รวมทั้งตามหลักเกณฑ์ของ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีความสัมพันธ์ครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพ.ร.บ. บริษัทมหาชน และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- (3) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- (4) สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น และรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทหรือผู้มีอำนาจควบคุม รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
- (5) ควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินงานของกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น และควรได้เพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ



### 3.3 การสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อย 1 คนต้องเป็นกรรมการอิสระ บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทคัดเลือกและพิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- บรรลุนิติภาวะ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นกรรมการอิสระนอกจากต้องมีคุณสมบัติตามคุณสมบัติของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตามที่ระบุไว้ข้างต้น กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นกรรมการอิสระต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและตามหลักเกณฑ์ของ สำนักงาน ก.ล.ด. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ

### 3.4 การสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริหารประกอบไปด้วยกรรมการบริหารอย่างน้อย 3 คน และกำหนดให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- บรรลุนิติภาวะ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

- ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

### 3.5. การสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 3 คน และกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการบริหารความเสี่ยงต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- บรรลุนิติภาวะ และเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

### 3.6. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณา คัดเลือกบุคคลก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ โดยคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยพิจารณาถึงคุณสมบัติประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัท รวมทั้งการพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารและพนักงานในตำแหน่งที่ต่ำกว่าระดับกรรมการผู้จัดการลงมา ทั้งนี้ บุคคลที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและ/หรือ ผู้บริหาร จะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและหน้าที่ที่จะได้รับมอบหมาย

### 3.7 การปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทกำหนดให้มีการปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการ โดยจัดทำคู่มือกรรมการ ประกอบด้วย คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน คู่มือปฏิบัติตามเกณฑ์ตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน ก.ล.ด. คู่มือการกำกับดูแลกิจการ ตลอดจนนโยบายและแนวทางปฏิบัติของบริษัท ตลอดจนกฎและระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้บริษัทได้เตรียมข้อมูลความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการก่อนการประชุมครั้งแรก ตลอดจนมีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ คณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ เพื่อสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงาน

### แผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร

บริษัทได้เล็งเห็นถึงความจำเป็น และความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่งของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง ในกรณีที่มีตำแหน่งผู้บริหารว่างลง บริษัทจะทำการคัดเลือกบุคคลที่จะปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งดังกล่าวนั้นๆ อีกทั้งพัฒนาเพื่อเตรียมความพร้อมให้สามารถรองรับตำแหน่งได้ในอนาคต ทั้งนี้ เพื่อเป็นการเชื่อมั่นให้กับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น ตลอดจนพนักงาน ว่าการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทันทั่วทั้งที่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มอบหมายให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลดำเนินการตามแผนบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนพัฒนาแผนการพัฒนาศักยภาพบุคคลากรเพื่อเติบโตไปพร้อมองค์กรตามลำดับ

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

## 4. การกำกับดูแลงานการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายในการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อสร้างผลการดำเนินงานที่ดีให้กับบริษัทและเสริมสร้างความมั่นคงของธุรกิจในระยะยาว

สำหรับการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น บริษัทกำหนดให้มีการส่งตัวแทนของบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุน ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว โดยการส่งตัวแทนของบริษัทไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นในกรณีที่เป็นบริษัทย่อย และให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นหรือตามข้อตกลงร่วมกันในกรณีที่เป็นบริษัทร่วม และบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

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

## 5. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแล และห้ามไม่ให้ กรรมการผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทใช้ข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัททั้งนี้ บริษัทได้กำหนดแนวทางในการป้องกันการนำข้อมูลไปใช้ประโยชน์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทไว้ดังนี้

- ห้ามไม่ให้ กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทในระดับต่างๆ นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผยกับหน่วยงานหรือบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง
- ห้ามไม่ให้ กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทในระดับต่างๆ นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเอง หรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

- ห้ามไม่ให้ กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทในระดับต่างๆ ที่ทราบข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของบริษัทหรือข้อมูลภายในของบริษัทที่อาจมีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผย



ต่อสาธารณชน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท จนกว่าข้อมูลนั้นจะได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ข้อห้ามนี้ให้รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ผู้ใดฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่ากระทำความผิดอย่างร้ายแรง และมีโทษตามกฎหมาย

(4) กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องเข้าใจและรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 รวมถึงบทกำหนดโทษตามพ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์

(5) บริษัทกำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ หรือนำไปเปิดเผย จนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออกแล้วแต่กรณี เป็นต้น

บริษัทได้แจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทรับทราบถึงแนวทางในการป้องกันการนำข้อมูลไปใช้ประโยชน์ ตามที่กล่าวข้างต้น

นอกจากนี้ บริษัทจัดส่งหนังสือแจ้งช่วงเวลาห้ามซื้อ หรือ ขายหลักทรัพย์ของบริษัทให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทราบล่วงหน้าทุกไตรมาส และรวมทุกช่วงในปี 2562 ผ่านทางอีเมลของบริษัท เพื่อปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งกำหนดว่า “ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท นำข้อมูลภายในไปใช้ เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือผู้อื่นในทางมิชอบ และหลีกเลี่ยง หรือลดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเผยแพร่ทางการเงิน หรือข้อมูลที่สำคัญที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท”

อย่างไรก็ตาม ในปี 2563 ไม่มีกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ข้อมูลภายใน

ในกรณีที่เกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีส่วนได้เสียในการพิจารณาการประชุมต่างๆ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะต้องไม่ร่วมพิจารณา และออกเสียงลงมติ ทั้งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้น

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



## การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายใน โดยมุ่งเน้นให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมในทุกกิจกรรมอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบดูแลระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยคำนึงถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ประเมินความถูกต้องและโปร่งใสของรายงานทางการเงิน รวมถึงดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้องดูแลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน มิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ในการตรวจสอบการปฏิบัติงาน และรายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) 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

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมคุณค่าความซื่อตรงและจริยธรรมด้วยการเป็นแบบอย่างที่ดีทั้งการประพฤติตนและการปฏิบัติงาน มีการจัดโครงสร้างองค์กรอย่างเหมาะสม การบริหารจัดการเป็นไปตามลำดับสายการรายงาน มีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานสำคัญเพื่อ

ให้เกิดการตรวจสอบระหว่างกัน มีการจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการออกจากกัน มีการกำหนดหลักเกณฑ์การอนุมัติแต่ละระดับอย่างชัดเจน เพื่อให้การจัดการและการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการจัดทำคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ คู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติให้แก่ กรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้มีความซื่อสัตย์และไม่ขัดต่อพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องตลอดจนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถและมีประสบการณ์จากหลากหลายวิชาชีพที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยเลือกจากคุณสมบัติของกรรมการที่กำหนดไว้ใน “โครงสร้างการจัดการ” และปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการอย่างเคร่งครัด

คณะกรรมการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงพิจารณา อนุมัติแผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปี เพื่อให้ฝ่ายบริหารนำไปใช้ในการบริหารให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ โดยคณะกรรมการกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยทุก 3 เดือน จึงสามารถติดตามการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานได้อย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ได้พิจารณาปริมาณงานกับจำนวนพนักงาน เพื่อให้เกิดความเหมาะสมในการปฏิบัติงาน มีการจัดทำแผนอัตรากำลังพลประจำปี ใ้กำหนดหน้าที่งาน (Job Description) และตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน Key Performance Indicator (KPI) ที่เป็นไปได้สำหรับพนักงานแต่ละตำแหน่งเพื่อไม่ให้เกิดแรงกดดันมากเกินไป โดยแจ้งให้พนักงานได้รับทราบล่วงหน้าถึงวิธีการวัดผลการปฏิบัติงาน เนื่องจากบริษัทจะนำผลการประเมินมาใช้พิจารณาโบนัส ปรับเงินเดือน และปรับตำแหน่ง ที่สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงาน อีกทั้งมีแผนฝึกอบรมประจำปีเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถ พัฒนาทักษะของพนักงานแต่ละตำแหน่งตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างต่อเนื่อง



## (2) การประเมินความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงทั้งในระดับองค์กร และระดับปฏิบัติงาน ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง ซึ่งทำหน้าที่พิจารณาถ่วงดุลนโยบาย แนวทางในการ บริหารความเสี่ยง รวมถึงทบทวนและติดตามความคืบหน้าในการ บริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่ง ครั้ง ก่อนรายงานการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและ คณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ มีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ประเมินความเสี่ยง จัดระดับความเสี่ยงและกำหนดแนวทางการ บริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยคำนึงถึงโอกาสเกิดความเสี่ยง และผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะประเมินความเสี่ยงในด้าน ต่าง ๆ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงจากการเกิดทุจริตด้วย นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบการ ควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถป้องกันการเกิดทุจริตลักษณะ ต่าง ๆ ในกระบวนการที่มีความเสี่ยง

## (3) การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทกำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานอย่างเป็น ลายลักษณ์อักษร โดยคำนึงถึงอำนาจการอนุมัติ และการแบ่งแยก หน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม อีกทั้งมีการทบทวนแก้ไข ระเบียบหรือคู่มือการปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

บริษัทกำหนดมาตรการการทำการรายการระหว่างกันของบริษัท กับบุคคลที่เกี่ยวข้องหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งให้เป็นไปตาม กฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) โดยมีการนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ที่ประชุมคณะ กรรมการตรวจสอบ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ นโยบายการเข้าทำการรายการระหว่างกัน กำหนดให้คณะกรรมการ ตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็น และเหตุผลของการทำการรายการ ตลอดจนความเหมาะสมด้านราคา และเงื่อนไขของรายการ โดยต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของ บริษัทเป็นสำคัญ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น

สำหรับการปฏิบัติงานบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทได้มี การควบคุมด้านความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ เพื่อให้มั่นใจว่า ระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศของบริษัทอยู่ในสภาพดีพร้อมใช้งาน ได้ตลอดเวลา ปลอดภัยจากการเข้าถึงของผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง โดยจัด ให้มีระเบียบการปฏิบัติงานด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่รัดกุม จัดเตรียมแผนรับสถานการณ์ฉุกเฉินจากภัยพิบัติระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ ตลอดจนมีการพัฒนาและดูแลซ่อมบำรุงรักษาระบบ และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์อย่างเหมาะสม มีการติดตามข่าวสารด้าน ภัยจากการโจมตีทางไซเบอร์เพื่อแจ้งเตือนพนักงานในบริษัท มีการ กำหนดสิทธิการเข้าถึงข้อมูลตามหน้าที่ความรับผิดชอบ จัดให้มีระบบ ตรวจสอบผู้ใช้งานที่อยู่ภายนอกองค์กรก่อนอนุญาตให้เข้าถึงระบบ สารสนเทศขององค์กร และมีการสำรองข้อมูลและฐานข้อมูลไว้ทั้ง ภายในและภายนอกบริษัท

## (4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทมีการพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึง ปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล บริษัทจึงมีการลงทุนโปรแกรม Enterprise Resource Planning (ERP) เพื่อให้ข้อมูลที่ได้นำมาใช้ ในการบริหารและจัดเก็บอย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และสามารถ รองรับการขยายตัวด้านธุรกิจในอนาคต

บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียง พอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจ โดยจัดให้กรรมการบริษัทได้รับ หนังสือเชิญประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่ จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่าง น้อยภายในระยะเวลาที่กำหนด รวมทั้งจัดให้มีรายงานการประชุมที่ มีรายละเอียดตามสมควรและจัดเก็บเอกสารสำคัญโดยเลขานุการ บริษัทเพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังได้

บริษัทมีกระบวนการสื่อสารกับคณะกรรมการบริษัท คณะ กรรมการบริหารและคณะกรรมการชุดย่อยผ่านหน่วยงานเลขานุการ บริษัท และจัดให้มีระบบการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรไปยังผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับผ่านช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เช่น อินทราเน็ต เว็บไซต์บริษัท อีเมล โซเชียลมีเดีย กล้องแสดง ความ คิดเห็นและข้อมูลจากระบบคอมพิวเตอร์ รวมทั้งมีช่องทางพิเศษให้ บุคคลภายในและภายนอกแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับ เบาะแสการฉ้อฉลหรือทุจริต ผ่านช่องทางอีเมล หรือ เว็บไซต์บริษัท หรือส่งจดหมายลงทะเบียนถึงกรรมการตรวจสอบโดยตรงได้อย่าง ปลอดภัย

สำหรับการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรทำได้ โดยผ่านช่องทางเว็บไซต์บริษัท หรืออีเมล ส่งถึงหน่วยงานนักลงทุน สัมพันธ์ ซึ่งดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ด้านงานนักลงทุนสัมพันธ์ และเป็น ศูนย์รวมการจัดการสาระสำคัญของข้อมูลของบริษัทและประสาน งานให้ข้อมูลกับนักลงทุนภายนอกองค์กร

## (5) ระบบการติดตาม

มีการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนธุรกิจ ว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้หรือไม่ โดยนำเสนอผลการดำเนินงานของบริษัทต่อ ที่ประชุมประจำเดือน และที่ประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำ ทุกเดือน นอกจากนี้ยังมีการประชุมติดตามงานระหว่างฝ่ายบริหาร กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

หน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ประเมินและตรวจสอบ ระบบการควบคุมภายใน หากพบข้อบกพร่องจะรายงานให้ผู้บริหาร และผู้บริหารระดับสูงทราบอย่างทันทั่วถึง เพื่อร่วมกันกำหนด แนวทางแก้ไขและระยะเวลาดำเนินการแล้วเสร็จ จากนั้นรายงาน ผลการตรวจสอบภายในตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส นอกจากนี้หน่วยงานตรวจสอบภายในจะทำการติดตามความคืบหน้า และผลการแก้ไข และรายงานผลการแก้ไขให้คณะกรรมการ ตรวจสอบทราบต่อไปจนกว่าการแก้ไขจะเสร็จสิ้น

คณะกรรมการตรวจสอบประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีทุกครั้งที่ มีการพิจารณางบการเงิน เพื่อประเมินระบบควบคุมกระบวนการ จัดทำรายงานทางการเงินและงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททราบเป็น ประจำทุกไตรมาส

ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอ ของระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามแนวทางที่สำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) กำหนด ผลการประเมินสรุปได้ว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มี ประสิทธิภาพ เหมาะสม เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตาม เป้าหมาย วัตถุประสงค์ และข้อกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีระบบ ควบคุมกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงินและงบการเงินของ บริษัทและบริษัทย่อย ให้มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ มีระบบป้องกันการ ทุจริต พร้อมทั้งจัดให้มีช่องทางแจ้งเบาะแสการทุจริตที่ปลอดภัย โดยบริษัทจัดให้มีบุคลากรและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเพียง พอที่จะดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุม ภายในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานให้สามารถป้องกันการ นำทรัพย์สินไปใช้โดยมิชอบหรือไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำ ธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่าง เพียงพอ สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัท

มีความเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน ทั้งนี้ ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

นอกจากนี้ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือนางสุวิมล กฤตยาเกียรติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 2982 แห่งบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งได้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2563 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มิได้แสดงความเห็นว่า บริษัทมีข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน ใน รายงานการสอบบัญชีดังกล่าวแต่อย่างใด

## การตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระโดยรายงานตรง ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีการปรับปรุงกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบ ภายในและคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้มีความทันสมัย อยู่เสมอ เพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน และสอดคล้องกับมาตรฐานสากลสำหรับการปฏิบัติงานวิชาชีพการ ตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจประเมินประสิทธิภาพ ของระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และการ กำกับดูแลกิจการของบริษัทตามแผนงานตรวจสอบประจำปีซึ่งผ่าน การอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งงานการให้คำปรึกษา แนะนำในด้านต่าง ๆ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการปฏิบัติงานต่าง ๆ จะบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และยังติดตามประเมินผล เพื่อให้เกิดความมั่นใจในระบบที่วางไว้ว่าได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง และได้รับการแก้ไขปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ บริษัทได้สนับสนุน ให้มีจำนวนผู้ตรวจสอบภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับ ปริมาณงาน

หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจประเมินความมีประสิทธิภาพ ของระบบการบริหารความเสี่ยง ด้วยการสอบทานวัตถุประสงค์ ตัวบ่งชี้เหตุการณ์หรือปัจจัยภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า มีการระบุและประเมินความเสี่ยงได้ อย่างเหมาะสม สามารถจัดการความเสี่ยงที่มีให้อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้ โดยมีการติดตามสอบทานความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งมี การรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกไตรมาส

การตรวจสอบด้านการป้องกันการทุจริต หน่วยงานตรวจสอบ ภายในมีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตจากภายนอกและ ภายในองค์กร เพื่อช่วยบ่งชี้สิ่งบ่งชี้เหตุและประเมินความเป็นไป ได้ของการเกิดทุจริตในกระบวนการทำงานที่มีความเสี่ยง และสอบ ทานมาตรการป้องกันและการควบคุมเพื่อนำไปสู่การปรับปรุงระบบ ควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพสูงสุด



## หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมได้พิจารณาแต่งตั้ง นางดวงสมร นุตประศาสน์ ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติด้านคุณวุฒิการศึกษา ประสบการณ์การทำงานที่ทำงานด้านตรวจสอบภายในและบริหารความเสี่ยงมาเป็นระยะเวลากว่า 16 ปี และประวัติการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน แล้วมีความเห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้งานประสบผลสำเร็จและมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งมีบทบาทในการให้คำปรึกษาแนะนำในประเด็นต่าง ๆ 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 รวมถึงการประเมินผลและติดตามการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ให้รับทราบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีการติดตามอย่างใกล้ชิด และมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง ในปี 2563 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมรวม 4 ครั้งและประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ครั้ง



## รายการระหว่างกัน

1. สรุปรายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัท กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2562 และ ปี 2563

บริษัท และ AMAL มีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งสามารถสรุปความสัมพันธ์ ได้ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ความสัมพันธ์
1) บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด (“AMAL”) ประกอบธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- AMAL เป็นบริษัทย่อย ที่บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</li> <li>- บริษัทและ AMAL มีกรรมการบริษัทร่วมกัน 4 ท่าน ได้แก่               <ol style="list-style-type: none"> <li>1) นายพิศาล รัชกิจประการ</li> <li>2) นายชูศักดิ์ ภูชัชวณิชกุล</li> <li>3) นางสาวภคจิรา รัชกิจประการ</li> <li>4) นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ</li> </ol> </li> </ul>
2) บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) (“PTG”) ประกอบธุรกิจค้าส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับตัวแทนจำหน่ายน้ำมันของบริษัท ผู้ค้าน้ำมันรายอื่นและ ผู้ประกอบการอุตสาหกรรมที่ต้องการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงธุรกิจค้าปลีกน้ำมันเชื้อเพลิง ธุรกิจร้านสะดวกซื้อ และธุรกิจร้านอาหาร ผ่านบริษัทย่อยของ PTG	<ul style="list-style-type: none"> <li>- PTG เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัท พีทีจี โลจิสติกส์ จำกัด (“PTGLG”) โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ในขณะที่ PTGLG เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 24.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</li> <li>- บริษัทมีกรรมการบริษัท 2 ท่าน ที่เป็นกรรมการและผู้บริหาร / ผู้บริหารของ PTG ได้แก่               <ol style="list-style-type: none"> <li>1) นายรังสรรค์ พวงปราง</li> <li>2) นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์</li> </ol> </li> </ul>
3) บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“PTC”) ประกอบธุรกิจค้าปลีกน้ำมันเชื้อเพลิงผ่านสถานีบริการน้ำมัน PT โดย PTC เป็นเจ้าของและผู้บริหารงานสถานีบริการน้ำมัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- PTC เป็นบริษัทย่อยที่ PTG ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</li> </ul>
4) บริษัท เอ็มไพร์ ออยล์ จำกัด (“EPO”) ประกอบธุรกิจจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับตัวแทนจำหน่ายน้ำมันของ PTG ผู้ค้าน้ำมันรายอื่น และผู้ประกอบการอุตสาหกรรมที่ต้องใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- EPO เป็นบริษัทย่อยที่ PTG ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.98 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</li> </ul>
5) บริษัท พีระมิต ออยล์ จำกัด (“PMO”) ประกอบธุรกิจจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับตัวแทนจำหน่ายน้ำมันของ PTG ผู้ค้าน้ำมันรายอื่น และผู้ประกอบการอุตสาหกรรมที่ต้องใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- PMO เป็นบริษัทย่อยที่ PTG ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.98 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</li> </ul>



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ความสัมพันธ์
<p>6) บริษัท วันลิงค์ เน็ตเวิร์ค จำกัด (“OLNET”) ประกอบธุรกิจเทคโนโลยีการให้บริการติดตามและบริหารยานพาหนะผ่านดาวเทียม</p>	<p>- OLNET เป็นบริษัทร่วมที่ OLTEC ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 20.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และบริษัท เอเล็ค ดิสทริบิวชั่น จำกัด (“ALERT”) ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 40.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</p> <p>- บริษัทมีการการ 1 ท่าน ที่เป็นกรรมการของ OLNET ได้แก่ นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ</p> <p>- บริษัทมีการการ 2 ท่าน ที่เป็นกรรมการของ ALERT ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) นายพิศาล รัชกิจประการ 1 โดยกรรยาถือหุ้น ALERT ในสัดส่วนร้อยละ 15.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2560</li> <li>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</li> </ol> <p>หมายเหตุ :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1 นายพิศาล รัชกิจประการ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการของ ALERT ตั้งแต่วันที่ 24 พฤศจิกายน 2560 และกรรยาไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้นของ ALERT ตั้งแต่วันที่ 23 พฤศจิกายน 2560</li> <li>2 นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการของ ALERT ตั้งแต่วันที่ 24 พฤศจิกายน 2560 รวมทั้งนายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ และกรรยาไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้นของ ALERT ตั้งแต่วันที่ 23 พฤศจิกายน 2560</li> </ol>
<p>7) บริษัท พีทีพี กรีน คอมเพล็กซ์ จำกัด (“PPPGC”) ประกอบธุรกิจด้านน้ำมันปาล์มแบบครบวงจร</p>	<p>- PPPGC เป็นบริษัทร่วมที่ PTG ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 40.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</p> <p>- บริษัทมีการการบริษัท 1 ท่าน ที่เป็นผู้บริหารของ PPPGC ได้แก่ นางสาวกัศจิรา รัชกิจประการ</p> <p>- นางสาวสุชลา ภูซัชนิชกุล เป็นผู้บริหาร PTG และกรรมการของ PPPGC ซึ่งเป็นคู่สมรสของ นายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล กรรมการบริษัท และเป็นพี่สาวนายพิศาล รัชกิจประการ กรรมการบริษัท</p>
<p>8) บริษัท โอลิปัส ออยล์ จำกัด (“OLP”) ประกอบธุรกิจจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ ตัวแทนจำหน่ายน้ำมันของ PTG ผู้ค้าน้ำมันรายอื่น และผู้ประกอบการอุตสาหกรรมที่ต้องใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินธุรกิจ</p>	<p>- OLP เป็นบริษัทย่อยที่ PTG ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.97 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</p>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	รายละเอียดความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ลักษณะรายการ	เงินให้กู้ยืม
<p>1. บริษัท เอ เอ็ม เอ โคลลิติกส์ จำกัด (“AMAL”)</p>	<p>- บริษัท มีความเห็นว่า AMAL ยังไม่มีความจำเป็นต้องให้พื้นที่สำนักงานใหญ่มาก เนื่องจากฝ่ายปฏิบัติการซึ่งเป็นหน่วยงานหลักที่ทำหน้าที่บริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันและประสานกับลูกค้า ตั้งอยู่ที่สำนักงานย่อยที่ อำเภอลาดหลุมแก้ว และอำเภอศรีราชา บริษัทจึงแบ่งพื้นที่สำนักงานส่วนหนึ่งให้ AMAL ใช้งาน และเรียกเก็บค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่น (ได้แก่ ค่าสาธารณูปโภคและค่าบริการ) จาก AMAL โดยคำนวณจากประมาณการใช้พื้นที่ที่ AMAL ใช้งาน และอัตราค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่นตามที่ตกลงกัน โดยอัตราค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่น ที่บริษัทเรียกเก็บจาก AMAL บริษัทกำหนดในลักษณะการบวกเพิ่มจากต้นทุน (Cost Plus) โดยอ้างอิงจากอัตราค่าเช่าที่บริษัทตกลงจ่ายให้กับเจ้าของอาคาร</p> <p>- ต่อมาบริษัทได้ยกเลิกสัญญาเช่าพื้นที่สำนักงานชั้น 34 และย้ายมาปฏิบัติงานรวมกันที่ชั้น 33 ดังนั้น บริษัทจึงให้ AMAL ทำสัญญาเช่าพื้นที่โดยตรงจากเจ้าของอาคาร มีผลตั้งแต่วันที่ 15 มกราคม 2562 เป็นต้นไป</p> <p>- คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย เนื่องจาก AMAL ยังไม่มีความจำเป็นต้องให้พื้นที่สำนักงานใหญ่มาก การเช่าพื้นที่เองจากก่อให้เกิดภาระค่าใช้จ่ายเป็นจำนวนมากกับ AMAL ได้</p> <p>- AMAL มีความจำเป็นต้องกู้ยืมเงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติให้ AMAL กู้ยืมเงินจาก AMA ภายในวงเงินไม่เกิน 95.00 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6 ต่อปี โดยออกเป็นสัญญาใช้เงินเพื่อให้เป็นหลักประกันให้กับบริษัท</p> <p>- คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และช่วยเพิ่มสภาพคล่องให้ดีขึ้น เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ปี 2562      ปี 2563</p> <p>0.05      -</p>	<p>รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ</p> <p>- บริษัท และ AMAL ร่วมกันใช้พื้นที่ภายในอาคารเดอะไนน์ทาวเวอร์ โดยใช้เป็นสำนักงานใหญ่ ซึ่งพื้นที่ดังกล่าว บริษัทได้ทำสัญญาเช่าโดยตรงจากเจ้าของอาคาร และให้ AMAL เช่าช่วงต่อจากบริษัท (“AMA”)</p>	<p>เงินให้กู้ยืม</p> <p>- AMAL ออกตั๋วสัญญาใช้เงินให้กับ AMA เพื่อใช้เป็นหลักประกันในการขอกู้เงินจาก AMA ซึ่งเป็นบริษัทแม่ เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ</p>



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน(ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2562	ปี 2563	
	<b>ลูกหนี้อื่น</b> - บริษัท มีรายได้ค้างรับที่เกิดจากค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่นที่บริษัทเรียกเก็บจาก AMAL ในแต่ละเดือน	2.53	-	- รายได้ค้างรับเกิดขึ้นจากค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่นที่บริษัทเรียกเก็บจาก AMAL เนื่องจากการใช้พื้นที่สำนักงานร่วมกัน สำหรับค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่ยังไม่ได้รับชำระ โดยบริษัทบันทึกเป็นรายได้ค้างรับ - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลเนื่องจากเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป และการใช้พื้นที่สำนักงานใหญ่ร่วมกันก็ช่วยลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นจึงก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
	<b>ดอกเบี้ยค้างรับ</b> - บริษัท มีดอกเบี้ยค้างรับ ที่เกิดจากการให้ AMAL กู้ยืมเงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ	0.38	0.38	-- ดอกเบี้ยค้างรับ เกิดขึ้นจากเงินกู้ยืมแก่ AMAL โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและช่วยเพิ่มสภาพคล่องให้ดีขึ้น เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้อย่างต่อเนื่อง
	<b>ดอกเบี้ยรับ</b> - บริษัท มีรายได้จากดอกเบี้ย ที่เกิดจากการให้ AMAL กู้ยืมเงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ	4.55	4.46	- รายได้ดอกเบี้ยรับ เกิดขึ้นจากเงินกู้ยืมแก่ AMAL โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและช่วยเพิ่มสภาพคล่องให้ดีขึ้น เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้อย่างต่อเนื่อง

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน(ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2562	ปี 2563	
<b>2. บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) (“PTG”)</b>	<b>รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า</b> - AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้แก่ PTG ตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง	63.70	67.61	- การให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTG เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของ AMAL ทั้งนี้ AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงโดยยกยออัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้า โดยพิจารณาจากต้นทุนการให้บริการและสภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมซึ่งเป็นหลักเกณฑ์และวิธีการในการกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้าลักษณะเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าอื่นที่ AMAL ให้บริการขนส่งสินค้า - ทั้งนี้ ในเดือนสิงหาคม 2559 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเปลี่ยนแปลงตัวผู้ว่าจ้าง จาก PTG มาเป็น PTGIG ส่งผลให้ AMAL ไม่มีรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้าให้กับ PTG ตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว - ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGIG เป็น บริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTG นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติและมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และช่วยสร้างรายได้และกำไรให้กับบริษัท



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2562	ปี 2563	
	<b>ต้นทุนจากการให้บริการ – ซือน้ำมัน</b> - AMAL ซือน้ำมันเชื้อเพลิงจาก PTG เพื่อใช้ในธุรกิจขนส่งสินค้า	111.17	101.12	<ul style="list-style-type: none"> <li>ที่ผ่านมา AMAL กำหนดให้บรรทุกรถน้ำมันเดิม น้ำมันเชื้อเพลิงที่สถานีบริการน้ำมัน PT (ซึ่ง PTC เป็นผู้ดำเนินงาน) อย่างไรก็ดี ตาม ภายหลังจากที่ AMAL ได้ลงพื้นที่ดินและสิ่งปลูกสร้างรวมถึงถังน้ำมันสำรองในอำเภอ ศรีราชา เพื่อใช้เป็นสำนักงานย่อยสำหรับการขนส่งสินค้าทางรถ AMAL ได้ตกลงซือน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับบรรทุกรถน้ำมันจาก PTG ในลักษณะการดั่งส่ง (Wholesale) เพื่อให้ได้กำไรบรรทุกรถน้ำมันที่จอดที่หน่วยงานศรีราชาก่อนออกให้บริการในแต่ละครั้ง ทำให้การขนส่งสินค้าในเส้นทางที่ระยะทางไม่ไกลมาก บรรทุกรถน้ำมันของบริษัทมีน้ำมันเชื้อเพลิงเพียงพอสำหรับการเดินทางได้ และเที่ยวกลับ จึงไม่จำเป็นต้องเติมน้ำมันที่สถานีบริการน้ำมัน การที่ AMAL สามารถซือน้ำมันในลักษณะการดั่งส่ง (Wholesale) เพื่อใช้เติมให้บรรทุกรถน้ำมัน และลดต้นทุนการเติมน้ำมันจากสถานีบริการน้ำมันลงได้ ทำให้ AMAL มีต้นทุนการให้บริการขนส่งลดลง เนื่องจากราคาค่าจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงในลักษณะดั่งส่ง (Wholesale) จะมีราคาต่ำกว่าราคาค่าจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงหน้าสถานีบริการน้ำมัน</li> <li>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ และมีกำไรกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป รวมถึงก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท</li> </ul>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2562	ปี 2563	
	<b>ค่าฝึกอบรม</b> - AMAL ใช้บริการฝึกอบรมพนักงานขับรถ จาก PTG	-	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>AMAL ส่งพนักงานขับรถไปอบรมกับ PTG หลักสูตรเกี่ยวกับปฏิบัติงานด้านการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง เพื่อให้เป็นไปตามข้อบังคับของกฎหมายกระทรวงพลังงาน โดยค่าใช้จ่ายฝึกอบรมเป็นอัตราเดียวกับที่ PTG เรียกเก็บจากลูกค้ารายอื่น</li> <li>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ และมีกำไรกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป รวมถึงก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท</li> </ul>
	<b>ค่าความเสียหายจากการขนส่ง</b> - PTG เรียกเก็บค่าความเสียหายจาก AMAL เนื่องจากเกิดเหตุน้ำมันหกถัง ขณะนำน้ำมันที่คลังไทยยอยล์	-	0.02	<ul style="list-style-type: none"> <li>PTG ในฐานะผู้จ้าง) เรียกเก็บค่าน้ำมันที่หกถัง ขณะนำน้ำมันที่คลังไทยยอยล์ ตามข้อกำหนดในสัญญาการจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง</li> <li>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ และมีกำไรกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป</li> </ul>



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2562	ปี 2563	
	ลูกหนี้การค้า	5.84	6.18	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การระงับการค้าที่เกิดขึ้นจากการว่าจ้างขนส่งตามที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ PTG ซึ่งเป็นไปตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง</li> <li>- ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็น บริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTG นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว</li> <li>- คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท</li> </ul>
	เจ้าหนี้การค้า	5.99	5.90	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การระงับการค้าที่เกิดขึ้นจากการขายเชื้อเพลิงที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ PTG ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ที่ PTG จะพิจารณาการขายเชื้อเพลิงและกำหนดวงเงินขายเชื้อเพลิงให้กับลูกค้าที่ซื้อน้ำมันอย่างต่อเนื่อง</li> <li>- คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท</li> </ul>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2562	ปี 2563	
3. บริษัท ปีโตรเลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“PTC”)	รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า	481.88	453.09	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTC เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของ AMAL ทั้งนี้ AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงโดยกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้า โดยพิจารณาจากต้นทุนการให้บริการและสภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมซึ่งเป็นหลักเกณฑ์และวิธีการในการกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้าลักษณะเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าอื่นที่ AMAL ให้บริการขนส่งสินค้า</li> <li>- ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็น บริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTC นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว</li> <li>- คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติและมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และช่วยสร้างรายได้และกำไรให้กับบริษัท</li> </ul>
	ต้นทุนจากการให้บริการ - เชื้อน้ำมัน	31.41	37.23	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ที่ผ่านมา AMAL กำหนดให้บรรทุกน้ำมันดิบที่น้ำมันเชื้อเพลิงที่สถานีบริการน้ำมัน PT (ซึ่ง PTC เป็นผู้ดำเนินงาน) อย่างไรก็ดี ตาม ภายหลังจากที่ AMAL ได้ลงทุนซื้อที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง รวมถึงสร้างถังน้ำมันสำรองในอำเภอ ศรีราชา เพื่อใช้เป็นสำนักงานย่อยสำหรับการขนส่งสินค้าทางรถ AMAL กำหนดให้ ก่อนออกให้บริการขนส่งสินค้าในแต่ละครั้งบรรทุกน้ำมันที่จอดที่หน่วยงานย่อยศรีราชา เดิมน้ำมันจากถังสำรองน้ำมันภายในหน่วยงานย่อยศรีราชา ทำให้การขนส่งสินค้าในเส้นทางที่ระยะทางไม่ไกลมาก บรรทุกน้ำมันของบริษัที่มีน้ำมันเชื้อเพลิงเพียงพอสำหรับการเดินรถเที่ยวไปและเที่ยวกลับ จึงไม่จำเป็นต้องเติมน้ำมันที่สถานีบริการน้ำมัน</li> </ul>



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2562	ปี 2563	
				<ul style="list-style-type: none"> <li>- สำหรับการขนส่งสินค้าในเส้นทางที่ระยะทางไกล AMAL กำหนดให้รถบรรทุกน้ำมันเติมน้ำมันเชื้อเพลิงที่สถานีบริการน้ำมัน PT ตามที่กำหนด เนื่องจากบริษัทได้เปรียบเทียบกับแล้วพบว่า ราคาขายปลีกน้ำมันในสถานีบริการน้ำมัน PT ไม่แตกต่างจากราคาขายปลีกน้ำมันของผู้ประกอบการรายอื่นในระยะเวลาสำหรับการน้ำมัน PT ที่กำหนดให้เติมน้ำมัน ก็เป็นสถานการณ์ที่ออกมาแบบมาให้เหมาะสมสำหรับการใช้บริการของรถบรรทุกและรถขนาดใหญ่ และมีพื้นที่เพียงพอสำหรับเป็นจุดพักรถ (ทั้งนี้ AMAL สามารถใช้พื้นที่ที่กระถังโดยไม่มีค่าใช้จ่ายเช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไปของ PT) รวมถึงอยู่บนเส้นทางหลักที่บริษัทใช้ขนส่งสินค้าให้กับลูกค้า</li> <li>- คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป รวมถึงก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท</li> </ul>
	<b>ลูกหนี้การค้า</b> - PTC มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการใช้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงของ AMAL	41.42	41.66	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ภาระหนี้การค้าเกิดขึ้นจากการว่าจ้างขนส่งตามที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ PTC ซึ่งเป็นไปตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง</li> <li>- ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTC (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็น บริษัทในกลุ่ม PTC ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PTC นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว</li> <li>- คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท</li> </ul>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2562	ปี 2563	
	<b>เงินค้ำประกัน</b> - AMAL มีเงินค้ำประกันเช่าพื้นที่ภายในสถานีบริการน้ำมัน PT ที่อำเภอหาดหลุมแก้ว เพื่อใช้เป็นสำนักงาน ย่อยสลายขยะมูลฝอย บริการรับกำจัดขยะ B100 ให้กับลูกค้าที่เป็นผู้ผลิตไบโอดีเซล B100 แห่งหนึ่ง	0.03	0.07	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บริษัทกำหนดให้สำนักงานย่อยขึ้นในพื้นที่ใกล้เคียงกับลูกค้าหรือจุดรับ/จ่ายสินค้าที่สำคัญของลูกค้า เพื่อความสะดวกในการบริหารจัดการกองขยะทุกน้ำมันและประสานงานกับลูกค้า สำหรับสำนักงานย่อยที่อำเภอ หาดหลุมแก้ว ที่บริษัทเช่าพื้นที่ภายในสถานีบริการน้ำมัน PT มีความเหมาะสม เนื่องจากอยู่ในพื้นที่ใกล้เคียงกับลูกค้าจึงสามารถเดินทางได้อย่างสะดวก และสถานีบริการน้ำมันดังกล่าวก็มีพื้นที่ที่เหมาะสมสำหรับใช้เป็นสำนักงานและจุดจอดรถบรรทุกน้ำมัน</li> <li>- คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากพื้นที่ดังกล่าวมีขนาดและสิ่งอำนวยความสะดวกที่เหมาะสมสำหรับการบริหารจัดการกองขยะน้ำมัน และสอดคล้องกับทำเลที่ตั้งของลูกค้า</li> </ul>
	<b>เจ้าหนี้การค้า</b> - AMAL มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจากสถานีบริการน้ำมัน PT (ซึ่ง PTG เป็นผู้ดำเนินงาน)	0.16	0.12	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ภาระหนี้การค้าเกิดขึ้นจากการขายเชื้อเพลิงที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ PTG ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ที่ PTG จะพิจารณาการขายเชื้อเพลิง กำหนดวงเงินขายเชื้อเพลิงให้กับลูกค้าที่ซื้อน้ำมันอย่างต่อเนื่อง</li> <li>- คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท</li> </ul>



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน(ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2562	ปี 2563	
	<b>ค่าเช่า</b> - AMAL เช่าพื้นที่ภายในสถานีนี บริการน้ำมัน PT ที่อำเภอ ลาดหลุมแก้ว เพื่อใช้เป็นสำนักงานย่อยสำหรับการให้บริการขนส่งไปโอดีเซล B100 ให้กับลูกค้าที่เป็นผู้ผลิตไปโอดีเซล B100 แห่งหนึ่ง	0.13	0.25	- บริษัทกำหนดให้สำนักงานย่อยขึ้นในพื้นที่ใกล้เคียงกับลูกค้าหรือจุดรับ/จ่ายสินค้าที่สำคัญของลูกค้า เพื่อความสะดวกในการบริหารจัดการกองบรรทุกน้ำมัน และประสานงานกับลูกค้า สำหรับสำนักงานย่อยที่อำเภอ ลาดหลุมแก้วที่บริษัทเช่าพื้นที่ภายในสถานีนีบริการน้ำมัน PT มีความเหมาะสม เนื่องจากอยู่ในพื้นที่ใกล้เคียงกับลูกค้าจึงสามารถเดินทางได้อย่างสะดวก และสถานีนีบริการน้ำมันดังกล่าวก็มีพื้นที่เหมาะสมสำหรับใช้เป็นสำนักงานและจุดจอดรถบรรทุกน้ำมัน โดยเปรียบเทียบกับราคาให้เช่าพื้นที่กับบริเวณใกล้เคียงเห็นว่าไม่มีความแตกต่างเรื่องราคาเช่าเข้า  - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากพื้นที่ดังกล่าวมีขนาดและสิ่งอำนวยความสะดวกที่เหมาะสมสำหรับการบริหารจัดการกองบรรทุกน้ำมันและลดต้นทุนกับทำเลที่ตั้งของลูกค้า รวมถึงอัตราค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภคที่เหมาะสม
	<b>ค่าสาธารณูปโภค</b> - AMAL เช่าพื้นที่ภายในสถานีนี บริการน้ำมัน PT ที่อำเภอ ลาดหลุมแก้ว เพื่อใช้เป็นสำนักงานย่อยสำหรับการให้บริการขนส่งไปโอดีเซล B100 ให้กับลูกค้าที่เป็นผู้ผลิตไปโอดีเซล B100 แห่งหนึ่ง ซึ่งจะมีค่าน้ำและค่าไฟฟ้าที่ทาง PTC ต้องเรียกเก็บตามจำนวนที่ใช้จริง	0.07	0.13	- การที่บริษัท ได้เช่าพื้นที่ภายในสถานีนีบริการน้ำมัน PT ส่งผลให้บริษัทมีค่าไฟฟ้าและค่าน้ำ ที่ทาง PTC เรียกเก็บจากบริษัทตามตัวเลขมิเตอร์ที่ใช้จริง  - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากพื้นที่ดังกล่าวมีขนาดและสิ่งอำนวยความสะดวกที่เหมาะสมสำหรับการบริหารจัดการกองบรรทุกน้ำมัน และลดต้นทุนกับทำเลที่ตั้งของลูกค้า รวมถึงอัตราค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภคที่เหมาะสม
	<b>ค่าความเสียหายจากการขนส่ง</b> - PTC เรียกเก็บค่าความเสียหายจาก AMAL เนื่องจากน้ำมันขาด ขณะไปส่งน้ำมันที่คลัง PTC	0.06	0.01	- PTC (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) เรียกเก็บค่าน้ำมันขาด ขณะไปส่งน้ำมันที่คลัง PTC เกินกว่า 100 ลิตร  - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค่าปกติ และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค่า เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน(ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2562	ปี 2563	
<b>บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง</b>  4. บริษัท เอ็มไพร์ ออยล์ จำกัด (“EPO”)	<b>รายได้อื่นๆ</b> - AMAL ได้รับเงินคืนจากการใช้ บัตร PT Max Fleet Card สำหรับ บรรทุกน้ำมันและรถส่วนกลางของบริษัทที่เติมน้ำมันเชื้อเพลิง ณ สถานีบริการน้ำมัน PT ตามเงื่อนไขของบัตร	-	0.96	- AMAL กำหนดให้บรรทุกน้ำมันและรถส่วนกลางของบริษัทเติมน้ำมันเชื้อเพลิงที่สถานีบริการน้ำมัน PT (ซึ่ง PTC เป็นผู้ดำเนินการ) โดย AMAL ได้ทำบัตร PT Max Fleet Card (บัตรเครดิตสิทธิประโยชน์) สำหรับการเติมน้ำมันเชื้อเพลิง ณ สถานีบริการน้ำมัน PT) และจะได้รับสิทธิพิเศษเมื่อเติมน้ำมันตามเงื่อนไขที่กำหนด โดยทาง PTC จะสรุปยอดการเติมน้ำมันในแต่ละเดือนแล้วโอนเงินคืนให้กับ AMAL  - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค่าปกติ และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป
	<b>รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า</b> - AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ EPO ตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง	7.41	7.00	- การให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ EPO เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของ AMAL ทั้งนี้ AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงโดยกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้า โดยพิจารณาจากต้นทุนการให้บริการและสภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมซึ่งเป็นหลักเกณฑ์และวิธีการในการกำหนดอัตราค่าบริการ และเงื่อนไขการค้าลักษณะเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าอื่นที่ AMAL ให้บริการขนส่งสินค้า  - ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็น บริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ EPO นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว  - คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากเป็นรายการค่าปกติและมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และช่วยสร้างรายได้และกำไรให้กับบริษัท



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2562	ปี 2563	
5. บริษัท พีระมิต ออยล์ จำกัด (“PMO”)	<p><b>ลูกหนี้การค้า</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>EPO มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการใช้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงของ AMAL</li> </ul>	1.37	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>ภาระหนี้การค้าเกิดขึ้นจากการว่าจ้างขนส่งตามที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ EPO ซึ่งเป็นไปตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง</li> <li>ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็น บริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ EPO นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว</li> <li>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผลและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ</li> </ul>
	<p><b>รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PMO ตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง</li> </ul>	7.80	1.63	<ul style="list-style-type: none"> <li>การให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PMO เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของ AMAL ทั้งนี้ AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงโดยกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้า โดยพิจารณาจากต้นทุนการให้บริการและสภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมซึ่งเป็นหลักเกณฑ์และวิธีการในการกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้าลักษณะเดียวกันที่ใช้กับลูกค้าอื่นที่ AMAL ให้บริการขนส่งสินค้า</li> <li>ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็น บริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ PMO นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว</li> <li>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติและมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และช่วยสร้างรายได้และกำไรให้กับบริษัท</li> </ul>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2562	ปี 2563	
6. บริษัท วันเน็ต เน็ตเวิร์ค จำกัด (“OLNET”)	<p><b>ลูกหนี้การค้า</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>PMO มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการใช้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงของ AMAL</li> </ul>	-	0.54	<ul style="list-style-type: none"> <li>ภาระหนี้การค้าเกิดขึ้นจากการว่าจ้างขนส่งตามที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ EPO ซึ่งเป็นไปตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง</li> <li>เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็น บริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ EPO นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว</li> <li>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผลและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ</li> </ul>
	<p><b>อุปกรณ์ระบบติดตามและบริหารยานพาหนะ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>AMAL ติดตั้งระบบติดตามและบริหารยานพาหนะผ่านดาวเทียม (“ระบบ GPS”) ของ OLTEC เพื่อช่วยในการบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมัน ทั้งนี้ OLTEC กำหนดให้ OLNET เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าให้กับ OLTEC แต่ OLTEC เป็นผู้เรียกเก็บค่าบริการรายเดือน</li> </ul>	1.24	1.64	<ul style="list-style-type: none"> <li>AMAL กำหนดให้รถบรรทุกทุกคันต้องติดตั้งระบบ GPS ซึ่งเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้ การติดตั้งระบบ GPS ยังช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการสามารถติดตามพฤติกรรมการขับรถ เส้นทางการเดินทาง ระยะทางและเวลาที่คาดว่าจะถึงที่หมายได้ จึงช่วยในการวางแผนการให้บริการขนส่งสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ</li> <li>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากระบบ GPS จะช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมันได้อย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับที่กฎหมายกำหนด และอัตราค่าบริการเป็นราคาตลาดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ใช้บริการอื่นที่มีศักยภาพในการให้บริการในลักษณะเดียวกัน</li> </ul>



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2562	ปี 2563	
	ค่าบริการระบบติดตั้งและบริหารยานพาหนะ AMAL ตกลงชำระค่าบริการสำหรับการใช้งานระบบ GPS ให้กับ OLNET	0.01	0.03	<ul style="list-style-type: none"> <li>AMAL กำหนดให้รถบรรทุกทุกคันต้องติดตั้งระบบ GPS ซึ่งเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้ การติดตั้งระบบ GPS ยังช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกทุกคันได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการสามารถติดตามพฤติกรรมการขับรถ เส้นทางการเดินทาง และเวลาที่คาดว่าจะถึงที่หมายได้ จึงช่วยในการวางแผนการให้บริการขนส่งสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ</li> <li>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัทฯ เนื่องจากระบบ GPS จะช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกทุกคันได้อย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับที่กฎหมายกำหนด และอัตราค่าบริการเป็นราคาตลาดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ใช้บริการอื่นที่มีศักยภาพในการให้บริการในลักษณะเดียวกัน</li> </ul>
	โปรแกรมระหว่างติดตั้ง - AMAL ได้พัฒนาโปรแกรม Queue Management System (Queue Management Planning Module) ซึ่งเป็นโปรแกรมส่วนของงานวางแผนจัดส่งสินค้า กับ OLNET	-	1.14	<ul style="list-style-type: none"> <li>AMAL ได้พัฒนาโปรแกรม Queue Planning สำหรับส่วนวางแผนจัดส่ง (Part of Transportation Management Module) มาใช้เพื่อบริหารจัดการและวางแผนงานจัดส่งสินค้าให้มีประสิทธิภาพสูงสุด โดย OLNET เป็นผู้พัฒนาและให้บริการระบบงานดังกล่าว เนื่องจากบริษัทได้คัดเลือกและเปรียบเทียบผู้ให้บริการรายอื่นที่มีศักยภาพในลักษณะเดียวกันแล้ว แต่ผู้ให้บริการรายอื่นไม่สามารถพัฒนาโปรแกรมและอุปกรณ์ให้รองรับการทำงานได้ตรงตามความต้องการ อีกทั้งหากเลือกผู้ให้บริการรายอื่นบริษัทต้องมีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงระบบติดตามและบริหารยานพาหนะผ่านดาวเทียม (“ระบบ GPS”) บนรถบรรทุกทุกคันที่มีทุกคันของบริษัท</li> </ul>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2562	ปี 2563	
7. บริษัท พีพีที กรีนคอมเพล็กซ์ จำกัด (“PPPGC”)	เจ้าหนี้อื่น – ค่าใช้จ่ายค่าจ้างพัฒนาโปรแกรม Queue Management System ที่มีภาระหนี้ที่เกิดจากการพัฒนาโปรแกรม Queue Management System และค่าติดตั้งอุปกรณ์กับ OLNET ที่ยังไม่ครบกำหนดชำระ	-	0.10	<ul style="list-style-type: none"> <li>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ มีความสมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัทฯ เนื่องจากโปรแกรม Queue Management Planning Module จะช่วยให้ AMAL สามารถบริหารจัดการกองรถบรรทุกทุกคันได้อย่างมีประสิทธิภาพ สำหรับอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการให้บริการที่ระบุในสัญญาว่าจ้างเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป</li> <li>ค่าใช้จ่ายค่าจ้างที่เกิดขึ้นจากการพัฒนาโปรแกรม Queue Management System รวมถึงค่าติดตั้งอุปกรณ์สำหรับใช้งานร่วมกับโปรแกรม ซึ่งเป็นไปตามสัญญาที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ OLNET</li> <li>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท</li> </ul>
	รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า - AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมัน B100 กับ PPPGC ตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง	18.69	62.67	<ul style="list-style-type: none"> <li>การให้บริการขนส่งน้ำมัน B100 ให้กับ PPPGC เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของ AMAL ทั้งนี้ AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงโดยกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้า โดยพิจารณาจากต้นทุนการให้บริการและสภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นหลักเกณฑ์และวิธีการในการกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้าลักษณะเดียวกันที่ใช้กับลูกค้าอื่นที่ AMAL ให้บริการขนส่งสินค้า</li> </ul>



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน(ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2562	ปี 2563	
8. บริษัท โอลิมปัส ออยส์ จำกัด (“OLP”)	<p><b>ลูกหนี้การค้า</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>PPPGC มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการใช้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงของ AMAL</li> </ul>	2.26	5.94	<ul style="list-style-type: none"> <li>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติและมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และช่วยสร้างรายได้และกำไรให้กับบริษัท</li> <li>ภาระหนี้การค้าเกิดขึ้นจากการว่าจ้างขนส่งตามที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ PPPGC ซึ่งเป็นไปตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง</li> <li>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท</li> </ul>
	<p><b>รายได้จากการให้บริการให้บริการขนส่งสินค้า</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ OLP ตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง</li> </ul>	5.36	14.89	<ul style="list-style-type: none"> <li>การให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ OLP เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของ AMAL ทั้งนี้ AMAL ให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงโดยกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้า โดยพิจารณาจากต้นทุนการให้บริการและสภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมซึ่งเป็นหลักเกณฑ์และวิธีการในการกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้าลักษณะเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าอื่นที่ AMAL ให้บริการขนส่งสินค้า</li> <li>ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็น บริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ OLP นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว</li> </ul>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ปี 2562	ปี 2563	ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
					<ul style="list-style-type: none"> <li>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติและมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และช่วยสร้างรายได้และกำไรให้กับบริษัท</li> </ul>
	<b>ลูกหนี้การค้า</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>OLP มีภาระหนี้การค้าที่เกิดจากการใช้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงของ AMAL</li> </ul>	1.64	1.45		<ul style="list-style-type: none"> <li>ภาระหนี้การค้าเกิดขึ้นจากการว่าจ้างขนส่งตามที่ AMAL ได้ตกลงไว้กับ OLP ซึ่งเป็นไปตามสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง</li> <li>ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 AMAL และ PTG (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) ได้ทำบันทึกข้อตกลงแบบท้ายสัญญาว่าจ้างทั้ง 2 ฉบับ โดยเพิ่มผู้ว่าจ้างจาก PTGLG เป็น บริษัทในกลุ่ม PTG ทั้งหมด ส่งผลให้ AMAL มีรายได้จากการให้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงให้กับ OLP นับตั้งแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว</li> <li>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ</li> </ul>
	<b>ค่าความเสียหายจากการขนส่ง</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>OLP เรียกเก็บค่าความเสียหายจาก AMAL เนื่องจากน้ำมันขาดจำนวน ขณะไปส่งน้ำมันตามคลังน้ำมันที่กำหนด</li> </ul>	-	-		<ul style="list-style-type: none"> <li>OLP (ในฐานะผู้ว่าจ้าง) เรียกเก็บค่าน้ำมันที่หกกลืน ขณะไปรับน้ำมันที่คลังไทยออยล์ ตามข้อกำหนดในสัญญาการว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง</li> <li>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป</li> </ul>

## มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติ การทำรายการระหว่างกัน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2559 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2559 ที่ประชุมมีมติกำหนดให้การทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและเหตุผลของการทำรายการ ตลอดจนความเหมาะสมด้านราคาและเงื่อนไขของรายการ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ต่อไปแล้วแต่กรณี โดยผู้มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถเข้าร่วมในการพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ทั้งนี้ ในการเข้าทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ให้เป็นไปตามหลักการ ดังนี้

### 1) การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้า ที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

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

### 2) การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้า ที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

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

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

## นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

การทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจะต้องมีการตรวจสอบโดยคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเหตุผลในการเข้าทำรายการ การตรวจสอบราคาและเงื่อนไขต่าง ๆ ของรายการว่า เป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติหรือไม่ และเมื่อบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการบริษัทจะต้องดูแลให้บริษัท ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

## แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัท คาดว่าในอนาคตการทำรายการระหว่างกันระหว่าง บริษัท กับ บริษัทย่อย และ/หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน จะเป็นรายการที่มีลักษณะที่เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติ การสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งสามารถสรุปได้ ดังนี้

1) การให้บริการขนส่งสินค้าทางรถให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน : บริษัทมีแผนที่จะขยายการให้บริการขนส่งสินค้าเหลวทางรถอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่ PTG มีแนวโน้มที่จะใช้บริการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงเพิ่มขึ้น เนื่องจากการเติบโตของธุรกิจค้าปลีกและค้าส่งน้ำมันเชื้อเพลิงของ PTG รวมทั้ง PTG มีนโยบายที่จะลดภาระการบริหารงานด้านการขนส่ง โดยการว่าจ้างผู้ให้บริการขนส่งสินค้าขนส่งน้ำมันให้บางส่วน (Outsource) ทั้งนี้ อัตราค่าบริการขนส่งสินค้าทางรถที่



บริษัทเสนอให้กับลูกค้าแต่ละราย บริษัทกำหนดขึ้นโดยคำนึงถึงต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการให้บริการขนส่งสินค้า และอัตรากำไรที่บริษัทคาดว่าจะได้รับจากการให้บริการ ซึ่งเท่ากันสำหรับลูกค้าแต่ละราย และเปรียบเทียบกับราคาตลาดเพื่อให้อัตราค่าบริการขนส่งอยู่ในระดับที่เหมาะสม

2) การซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน : ในการให้บริการขนส่งสินค้าทางรถ AMAL ซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจาก PTG ในลักษณะการค้าส่ง (Wholesale) เพื่อใช้เติมให้กับรถบรรทุกน้ำมันที่จอดที่หน่วยงานศรีราชาก่อนออกให้บริการในแต่ละครั้ง และซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจาก PTC ในลักษณะการค้าปลีก (Retail) จากการเติมน้ำมันที่สถานีบริการน้ำมัน PT สำหรับรถบรรทุกน้ำมันต้องวิ่งเป็นระยะทางไกล ทำให้มีน้ำมันไม่เพียงพอที่จะเติมรถกลับมาที่หน่วยงานศรีราชา ทั้งนี้ ราคาจำหน่ายน้ำมันและเงื่อนไขการค้า หรือข้อตกลงอื่น ๆ ที่บริษัท ทำกับ PTG และ PTC จะเป็นราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าปกติ บริษัท คาดว่าการซื้อน้ำมันจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันจะมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตามปริมาณการขนส่งสินค้าทางรถ โดยเฉพาะการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้น

3) การซื้ออุปกรณ์และใช้บริการจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน : เพื่อสนับสนุนการขยายตัวของธุรกิจขนส่งสินค้าทางรถที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต AMAL จำเป็นต้องมีการลงทุนซื้อรถบรรทุกน้ำมันเพิ่มขึ้นในแต่ละปี และจำเป็นต้องติดตั้งระบบ GPS เพื่อประโยชน์ในด้านความปลอดภัยและการบริหารจัดการกองรถบรรทุกน้ำมัน รวมถึงเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดจากกรมการขนส่งทางบก ทั้งนี้ บริษัท จะพิจารณาความเหมาะสมของราคาอุปกรณ์และค่าบริการสำหรับการใช้งานระบบ GPS และเงื่อนไขการค้า หรือข้อตกลงอื่น ๆ โดยเปรียบเทียบกับราคาและเงื่อนไขของผู้ให้บริการรายอื่น รวมถึงพิจารณาถึงเหตุผลและความจำเป็นในการซื้ออุปกรณ์และใช้บริการจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันก่อนการเข้าทำรายการ บริษัทคาดว่า การซื้ออุปกรณ์และใช้บริการจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันจะมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตามการเพิ่มจำนวนรถบรรทุกน้ำมันในแต่ละปี

4) การเช่าหรือให้เช่าทรัพย์สินที่ใช้ในการดำเนินงานระหว่างบริษัท กับบริษัทย่อย : บริษัทแบ่งพื้นที่สำนักงานส่วนหนึ่งให้ AMAL ใช้งาน และเรียกเก็บค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่น (ได้แก่ ค่าสาธารณูปโภคและค่าบริการ) จาก AMAL เนื่องจาก AMAL ยังไม่มีความจำเป็นต้องใช้พื้นที่สำนักงานขนาดใหญ่ ทั้งนี้ บริษัทกำหนดอัตราค่าเช่าที่เรียกเก็บจาก AMAL โดยคำนึงถึงอัตราค่าเช่าที่บริษัทตกลงจ่ายให้กับเจ้าของอาคาร และจัดทำสัญญาเช่าระหว่างกัน





# ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2561	2562	2563
งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)			
รวมสินทรัพย์	3,667.30	3,397.04	3,514.56
รวมหนี้สิน	1,612.77	1,328.97	1,383.95
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,054.53	2,068.07	2,130.62
งบกำไรขาดทุน (หน่วย: ล้านบาท)			
รายได้จากการขายและให้บริการ			
รายได้จากการขนส่ง	1,773.97	1,899.71	1,807.29
รายได้จากการให้เช่าเรือ		-	-
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	1,773.97	1,899.71	1,807.29
ต้นทุนบริการ	(1,448.18)	(1,489.56)	(1,445.68)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	325.79	410.15	361.60
รวมรายได้อื่น	(6.21)	6.70	(2.48)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ	(138.93)	(147.08)	(143.85)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	78.18	65.33	169.83
งบกระแสเงินสด (หน่วย: ล้านบาท)			
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	408.40	465.08	436.78
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมการลงทุน	(149.20)	(115.00)	67.52
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(484.50)	(508.13)	(373.78)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(230.56)	(112.11)	136.29
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	199.52	88.24	224.97

# อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 - 2563

	2561	2562	2563
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.72	0.51	0.70
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.60	0.39	0.61
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.77	0.81	0.76
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	17.48	16.15	16.56
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	20.59	22.29	21.74
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	24.90	21.83	23.87
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	14.46	16.49	15.08
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	19.38	16.75	19.53
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	18.57	21.50	18.43
Cash Cycle (วัน)	16.48	17.29	18.39
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	18.37	21.59	20.01
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	10.18	14.20	13.11
อัตรากำไรอื่น (ร้อยละ)	(0.35)	0.35	(0.14)
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	226.08	172.40	184.28
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	5.05	9.50	9.43
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	4.35	8.76	8.11
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	4.87	7.64	6.86
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	9.90	13.91	14.99
อัตรากำไรของสินทรัพย์ (เท่า)	0.48	0.54	0.52
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.78	0.64	0.65
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	6.11	8.75	10.86
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis) (เท่า)	0.58	0.60	0.74
อัตรากำไรจ่ายปันผล (ร้อยละ)*	96.42	28.69	60.81

หมายเหตุ \* บริษัทจ่ายเงินปันผลในปี 2558 – 2562 ดังนี้

- เงินปันผลต่อหุ้น ในปี 2558 จ่ายจากผลการดำเนินงานปี 2557 จำนวน 77 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 77.00 ล้านบาท
- เงินปันผลต่อหุ้น ในปี 2559 จ่ายจากผลการดำเนินงานปี 2558 จำนวน 203 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 223.30 ล้านบาท
- เงินปันผลต่อหุ้น ในปี 2560 จ่ายจากผลการดำเนินงานปี 2559 จำนวน 0.25 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 107.90 ล้านบาท
- เงินปันผลต่อหุ้น ในปี 2561 จ่ายจากผลการดำเนินงานปี 2560 จำนวน 0.20 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 86.32 ล้านบาท
- เงินปันผลต่อหุ้น ในปี 2562 จ่ายจากผลการดำเนินงานปี 2561 จำนวน 0.10 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 51.79 ล้านบาท
- เงินปันผลต่อหุ้น ในปี 2563 จ่ายจากผลการดำเนินงานปี 2562 จำนวน 0.20 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 103.58 ล้านบาท

บทสรุปผู้บริหาร

ธุรกิจการขนส่งสินค้าทางเรือ

บริษัท อาม่า มารีเน จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีรายได้ลดลง 100.84 ล้านบาท หรือร้อยละ 7.95 จากปีก่อนหน้า ในส่วนของกำไรขั้นต้นของบริษัทใน ปี 2563 ลดลง 10.67 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.63 จากปีก่อนหน้า สาเหตุหลักจากอัตราการใช้งานกองเรือเฉลี่ย (fleet utilization) ที่ลดต่ำลง เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“Covid-19”) ในช่วงต้นปี ประกอบกับอัตราค่าระวางเรือเฉลี่ยในปีนี้ต่ำกว่าปีก่อนหน้า

ธุรกิจการขนส่งสินค้าทางรถ

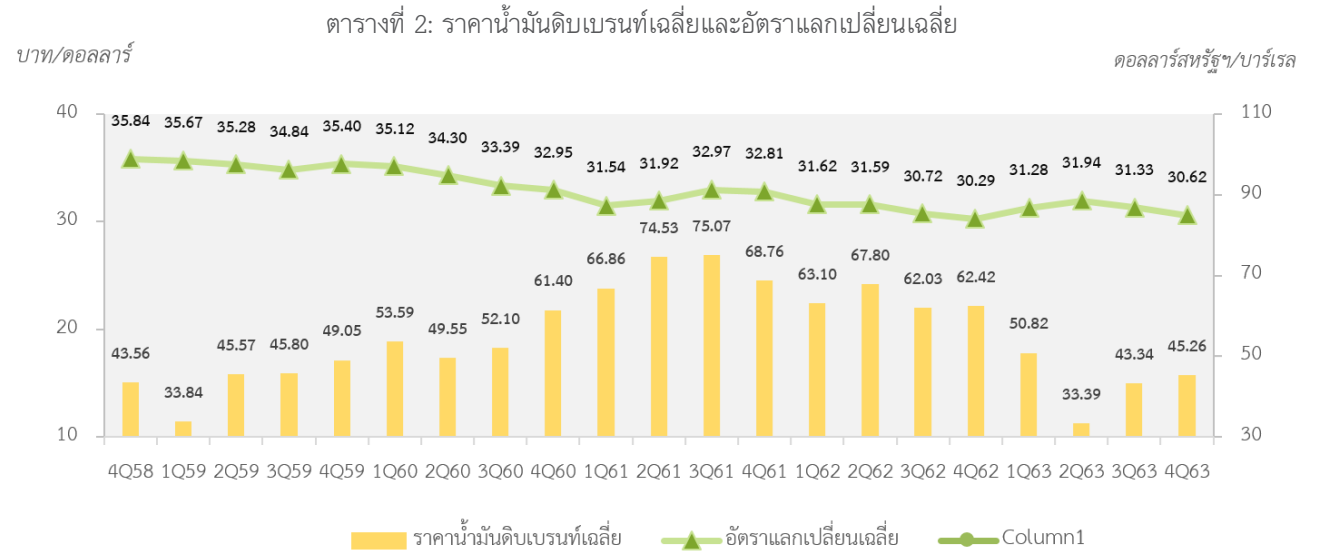
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด (“บริษัทย่อย”) มีรายได้เพิ่มขึ้น 8.42 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.34 จากปีก่อนหน้า แต่มีกำไรขั้นต้นลดลง 37.87 ล้านบาท หรือร้อยละ 21.10 จากปีก่อนหน้า รายได้และกำไรขั้นต้นที่ลดลงมาจากการปรับใช้ราคาน้ำมันอ้างอิงที่คิดรายได้จากน้ำมันดีเซล B7 มาเป็นน้ำมันดีเซล B10 ซึ่งมีราคาต่ำกว่า 3 บาทต่อลิตร อีกทั้ง อัตราการใช้งานกองรถเฉลี่ย (Fleet Utilization) อยู่ที่ร้อยละ 90.57 น้อยกว่า ปี 2562 ที่ร้อยละ 94.63

ตารางที่ 1: ข้อมูลสำคัญทางการเงิน หน่วย: ล้านบาท

	ไตรมาส 4 ปี 2562	ไตรมาส 3 ปี 2563	ไตรมาส 4 ปี 2563	เพิ่ม (ลด) %YoY	เพิ่ม (ลด) %QoQ
รายได้จากการขนส่ง	509.74	452.25	433.19	(15.02%)	(4.21%)
กำไรขั้นต้น	115.94	116.80	82.29	(29.02%)	(29.55%)
กำไร(ขาดทุน)จากการจำหน่ายทรัพย์สิน	-	(0.03)	5.33	N/A	17,866.67%
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	(0.19)	9.94	(14.51)	7,536.84%	(245.98%)
กำไร(ขาดทุน)จากเครื่องมือทางการเงิน	-	(8.32)	14.74	N/A	277.16%
กำไรสุทธิ	53.49	71.44	39.28	(26.57%)	(45.02%)
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	22.74%	25.83%	19.00%		
อัตรากำไรสุทธิ (%)	10.49%	15.80%	9.07%		
รายได้จากการขนส่งสินค้าทางเรือในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ (งบเฉพาะกิจการ)	10.98	9.91	8.59	(21.77%)	(13.32%)

ภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม

- ปี 2563 ช่วงต้นปีนักวิเคราะห์คาดการณ์ปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มมากกว่าปี 2562 เนื่องจากผู้ผลิตน้ำมันปาล์มรายใหญ่ ได้แก่ อินโดนีเซียและมาเลเซีย มีความพร้อมอย่างเต็มที่ที่จะขยายกำลังการผลิต แต่อย่างไรก็ตาม ผลผลิตน้ำมันปาล์มในปี 2563 กลับลดลง สาเหตุจากสองปัจจัยหลัก ได้แก่ ปัจจัยที่ควบคุมไม่ได้ คือ ภัยพิบัติทางธรรมชาติ(ภัยแล้ง)ที่เกิดขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งในประเทศอินโดนีเซีย และปัจจัยจากผู้ประกอบการรายย่อยที่ไม่สามารถควบคุมคุณภาพการเพาะปลูกและเก็บเกี่ยวผลผลิตได้อย่างคงที่ นอกจากนี้ การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“Covid-19”) เป็นเหตุให้ผลผลิตลดลงอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ผลผลิตน้ำมันปาล์มของมาเลเซียลดลงเหลือ 19.1 ล้านตัน ซึ่งลดลงจากที่คาดการณ์ไว้ก่อนหน้านี้ที่ 19.4 ล้านตัน ส่งผลให้ปริมาณผลผลิตมีไม่เพียงพอต่อความต้องการของผู้บริโภค ซึ่งสะท้อนให้เห็นในราคาน้ำมันปาล์มที่ปรับตัวขึ้นโดยเฉพาะในช่วงไตรมาส 3 และ 4 ของปี 2563
- ปี 2564 คาดการณ์ราคาน้ำมันปาล์มมีแนวโน้มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องจากช่วงกลางปี 2563 เนื่องจากปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มที่ลดลงในไตรมาสแรกปี 2564 ประกอบกับนโยบายของประเทศอินโดนีเซียที่ปรับเพิ่มภาษีการส่งออกน้ำมันปาล์มเป็นอัตราก้าวหน้า (จากเดิมเก็บภาษีในอัตราคงที่) เพื่อสนับสนุนการใช้น้ำมันไบโอดีเซล B30 นอกจากนี้ ราคาน้ำมันพืชประเภทอื่น ได้แก่ น้ำมันถั่วเหลืองก็ปรับตัวสูงขึ้นเนื่องจากสภาพอากาศและปัญหาเรื่องแรงงานประท้วงในประเทศอาร์เจนตินา รวมถึงราคาน้ำมันดอกทานตะวันก็สูงขึ้นเช่นเดียวกันจากผลผลิตที่ขาดแคลน
- บริษัทใช้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ เป็นสกุลเงินในการดำเนินธุรกิจเดินเรือ และใช้สกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินในการนำเสนองบการเงิน ตามคู่มืออธิบายมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 ดังนั้น การเคลื่อนไหวของค่าเงินบาทจึงส่งผลต่อผลประกอบการของบริษัท โดย ปี 2563 อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ยเงินบาทเทียบกับดอลลาร์สหรัฐฯ อยู่ที่ 31.29 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ อ่อนค่าลงเล็กน้อยจากช่วงเดียวกันของปีก่อนที่ 31.06 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ
- การเปลี่ยนแปลงราคาน้ำมันดิบเป็นอีกหนึ่งปัจจัยสำคัญที่ส่งผลต่อผลประกอบการของบริษัท เนื่องจากต้นทุนน้ำมันเป็นต้นทุนหลักในการให้บริการขนส่งสินค้า โดยปี 2563 ราคาน้ำมันดิบเบรนท์เฉลี่ยอยู่ที่ 43.20 ดอลลาร์สหรัฐฯ ต่อบาร์เรล ลดลง ร้อยละ 32.32 จากราคาเฉลี่ยในปี 2562 ราคาน้ำมันดิบลดต่ำลงอย่างมาก เนื่องจากอุปสงค์น้ำมันที่หดตัวอย่างรุนแรง จากการแพร่ระบาดของ COVID-19 แม้ว่ากลุ่ม OPEC+ (ประกอบด้วยกลุ่ม OPEC และพันธมิตรนำโดยรัสเซีย) จะลดปริมาณการผลิตเป็นจำนวนมากที่สุดเป็นประวัติการณ์ตั้งแต่ต้นเดือนพฤษภาคม 2020 รวมถึงในการประชุมของกลุ่ม G20 สหรัฐฯ บราซิล และแคนาดา ตกลงจะลดปริมาณการผลิตน้ำมันเพื่อช่วยกันลดระดับอุปทานน้ำมันส่วนเกินในตลาดลง แต่โดยรวมแล้วการผลิตที่ลดลงดังกล่าวยังเป็นปริมาณที่น้อยกว่าการลดลงของอุปสงค์น้ำมัน



แหล่งที่มา: BOT, U.S. Energy Information Administration



## ผลการดำเนินงานรวมสำหรับปี 2563

1) รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า

โครงสร้างรายได้	ปี 2562		ปี 2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ธุรกิจการขนส่งสินค้าทางเรือ				
รายได้จากค่าขนส่งสินค้า	1,209.60	63.67	1,155.82	63.95
รายได้จากค่าเสียเวลา	59.42	3.13	12.36	0.68
รวมรายได้จากการขนส่งสินค้าทางเรือ	1,269.02	66.80	1,168.18	64.64
ธุรกิจการขนส่งสินค้าทางรถ				
รายได้จากค่าขนส่งสินค้า	630.69	33.20	639.11	35.36
รวมรายได้จากการขนส่งสินค้าทางรถ	630.69	33.20	639.11	35.36
รวมรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า	1,899.71	100.00	1,807.29	100.00

ในปี 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้า จำนวน 1,807.29 ล้านบาท ลดลง 92.42 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.87 จากปีก่อนหน้า โดยสัดส่วนรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้าทางเรือของบริษัท และการให้บริการขนส่งสินค้าทางรถของบริษัทย่อย คิดเป็นร้อยละ 64.64 และร้อยละ 35.36 ตามลำดับ

รายได้จากการขนส่งสินค้าทางเรือลดลง จำนวน 100.84 ล้านบาท หรือร้อยละ 7.95 จากปีก่อนหน้า ส่วนหนึ่งเนื่องจากอัตราค่าระวางเรือเฉลี่ยในปีนี้ต่ำกว่าปีก่อนหน้า ร้อยละ 4.38 นอกจากนี้ ในไตรมาสที่ 1 ปี 2563 มีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“Covid-19”) ประเทศจีนออกมาตรการล็อกดาวน์ปิดประเทศ จึงทำให้รอบเรือวิ่งได้ต่ำกว่าปกติ ส่งผลให้บริษัทมีอัตราการใช้งานกองเรือเฉลี่ย (fleet utilization) ในปี 2563 ที่ร้อยละ 90.57 ต่ำกว่า ปี 2562 ที่ร้อยละ 94.63

สำหรับการขนส่งสินค้าทางรถ บริษัทยังมีรายได้เพิ่มขึ้น 8.42 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.34 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า รายได้เพิ่มขึ้นสอดคล้องกับกองรถที่เพิ่มขึ้นจาก 181 คัน เป็น 235 คัน และในปี 2563 มีปริมาณการขนส่งน้ำมันรวม 1,906.93 ล้านลิตร เพิ่มขึ้น 249.69 ล้านลิตร หรือร้อยละ 15.07 จากปีก่อนหน้า แต่เนื่องจากการปรับใช้ราคาน้ำมันอ้างอิง\*ที่คิดรายได้จากน้ำมันดีเซล B7 มาเป็นน้ำมันดีเซล B10 ซึ่งมีราคาที่สูงกว่า ส่งผลให้รายได้ของบริษัทเพิ่มขึ้นเพียงเล็กน้อยเท่านั้น นอกจากนี้ การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“Covid-19”) เป็นเหตุให้ปริมาณความต้องการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงลดลง ประกอบกับในปีนี้ประเทศไทยได้รับอิทธิพลจากมรสุม ส่งผลให้มีปริมาณน้ำฝนมากกว่าปกติ ในขณะที่ปี 2562 ค่อนข้างแห้งแล้ง มีปริมาณฝนน้อยกว่าที่เคยเกิดขึ้นเป็นส่วนใหญ่\*\* จึงทำให้บริษัทมีอัตราการใช้งานกองรถเฉลี่ย (Fleet Utilization) ร้อยละ 87.48 น้อยกว่าปี 2562 ที่ร้อยละ 96.19

\* หมายเหตุ - ราคาขายขนส่งจะถูกลำดับจากราคาอ้างอิงดีเซลพื้นฐานหน้าสถานีบริการ ซึ่งตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2563 ได้มีการประกาศเปลี่ยนดีเซลพื้นฐานจาก B7 เป็น B10 (B10 ราคาต่ำกว่า B7 เฉลี่ยประมาณ 3 บาทต่อลิตรในปี 2563)

\*\* ที่มา: สรปลักษณ์อากาศ, กรมอุตุนิยมวิทยา (<https://www.tmd.go.th/index.php>)

2) กำไรขั้นต้นและอัตรากำไรขั้นต้น

บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น จำนวน 361.60 ล้านบาท ลดลง 48.55 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.84 จากปีก่อนหน้า คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 20.01 เทียบกับอัตรากำไรขั้นต้น ปี 2562 ที่ ร้อยละ 21.59

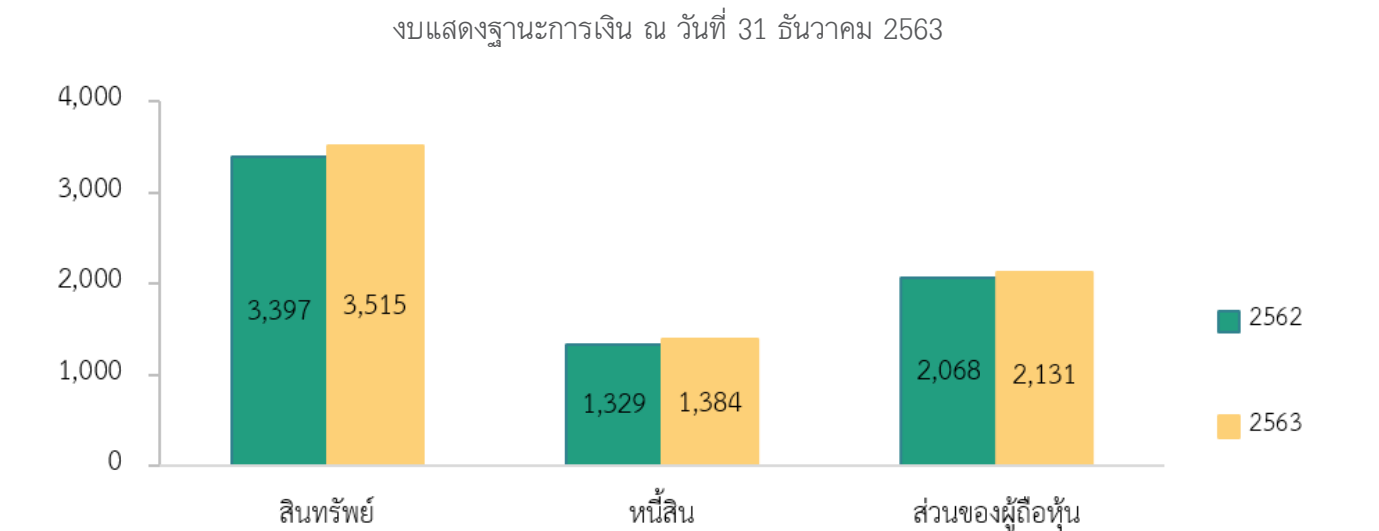
กำไรขั้นต้นของการขนส่งสินค้าทางเรือในปี 2563 อยู่ที่ 219.98 ล้านบาท ลดลง 10.67 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.63 จากปีก่อนหน้า คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 18.83 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าที่ร้อยละ 18.17 อัตรากำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้น มีสาเหตุหลักจากราคาน้ำมันเชื้อเพลิงซึ่งเป็นต้นทุนหลักในการขนส่งสินค้าปรับตัวลดลง ทั้งนี้ ต้นทุนการให้บริการขนส่งสินค้าประกอบไปด้วยค่าใช้จ่ายหลัก คือ (1) ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง (2) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน และ (3) ค่าเสื่อมราคา

ขณะที่ค่าโร้ซันตันของการขนส่งสินค้าทางรถใน ปี 2563 อยู่ที่ 141.62 ล้านบาท ลดลง 37.88 ล้านบาท หรือร้อยละ 21.10 จากปีก่อนหน้า คิดเป็นอัตราค่าโร้ซันตันที่ร้อยละ 22.16 ลดลงจากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนหน้าที่ ร้อยละ 28.46 ซึ่งเป็นผลกระทบจากการปรับราคาน้ำมันอ้างอิงค่าขนส่ง และอัตราการใช้งานกองรถเฉลี่ย (Fleet Utilization) ที่ลดลงเนื่องมาจากการแพร่ระบาดของโรคและสภาพภูมิอากาศดังที่กล่าวไว้ข้างต้น

### 3) กำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิ

ในปี 2563 กำไรสุทธิของบริษัทและบริษัทย่อยอยู่ที่ 170.34 ล้านบาท ลดลง 10.18 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.64 จากปีก่อนหน้า คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิที่ร้อยละ 9.43 เทียบกับอัตรากำไรสุทธิต่อรายได้ในปี 2562 ที่ ร้อยละ 9.50

## ฐานะการเงินรวม



1) สินทรัพย์รวม

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ จำนวน 3,514.56 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 117.52 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.46 จากสิ้นปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น และรถบรรทุกน้ำมันและส่วนควบที่เพิ่มขึ้น จำนวน 54 คัน

2) หนังสือรวม

บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินจำนวน 1,383.95 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 54.97 ล้านบาทหรือร้อยละ 4.14 จากสิ้นปีก่อนหน้า สาเหตุหลัก  
เนื่องจากบริษัทมีสัญญาเช่าทางการเงินที่เพิ่มขึ้น

### 3) ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 1,383.95 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 62.55 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.02 จากสิ้นปีก่อนหน้า จากกำไรสำหรับการดำเนินงานจากปี 2563 สหริด้วยการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในไตรมาสที่ 2

## หน่วย: ล้านบาท

	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	เพิ่ม (ลด)	เพิ่ม (ลด) %
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	465.08	436.78	(28.30)	(6.08%)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมการลงทุน	(115.00)	67.52	182.52	(158.71%)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(508.13)	(373.78)	134.35	(26.44%)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	45.94	5.78	(40.16)	(87.43%)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(112.11)	136.29	248.40	(221.57%)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	199.52	88.24	(111.28)	(55.77%)
ปรับปรุงผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยน	0.83	0.43	(0.40)	(47.91%)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	88.24	224.97	136.73	154.94%

## อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ตารางที่ 5: อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	ปี 2562	ปี 2563	เพิ่ม (ลด)
อัตราส่วนทุนหมุนเวียน (เท่า)	0.51	0.70	0.19
อัตราส่วนทุนหมุนเวียนเร็ว (เท่า)	0.39	0.61	0.22
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	16.15	16.56	0.41
จำนวนวันเฉลี่ยที่เรียกเก็บหนี้จากลูกหนี้การค้า (วัน) *	22.29	21.74	(0.55)
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (เท่า)	0.64	0.65	0.01
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.56	0.59	0.03
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (%)	7.64	6.86	(0.78)
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (%)	8.76	8.11	(0.65)

\* บริษัทมีนโยบายการให้สินเชื่อการค้าประมาณ 20-25 วัน



## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน โดยได้มีการพิจารณานโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังรอบคอบ และการรายงานที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงินตามรายงานของฝ่ายสอบบัญชีเพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่ามีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีได้อย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งสินทรัพย์ ตลอดจนป้องกันมิให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการในรายการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแล สอบทานความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ซึ่งได้กำกับดูแลทั้งการประเมินระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพโดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัท สามารถให้ความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินรวมของบริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 นั้น แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัท จากบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นตามมาตรฐานการสอบบัญชีไว้ในหัวข้อ “รายงานของผู้สอบบัญชี” ตามที่ได้ปรากฏในรายงานประจำปีนี้แล้ว โดยคณะกรรมการบริษัทได้ให้การสนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ สำหรับการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี

*[Signature]*

นายชูศักดิ์ ภูษัชนิชกุล  
กรรมการ

P. 521

นายพิศาล รัชกิจประการ  
กรรมการผู้จัดการ





## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และของเฉพาะบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปี สิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อยและของเฉพาะบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และผลการดำเนินงานรวม และผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการให้บริการรับจ้างขนส่งทางทะเล (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.1 และ 32 บริษัทฯ มีรายได้จากการให้บริการขนส่งทางทะเลจำนวน 1,168.18 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญ และการให้บริการดังกล่าวเป็นการให้บริการในต่างประเทศ ซึ่งส่งผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายในและการพิสูจน์เกี่ยวกับการเกิดขึ้นจริงและความครบถ้วนของการรับรู้รายได้จากการให้บริการรับจ้างขนส่งทางทะเล ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงพิจารณาเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่น เกี่ยวกับการรับรู้รายได้จากการให้บริการรับจ้างขนส่งทางทะเล เกี่ยวกับการเกิดขึ้นจริงและความครบถ้วนของรายได้ โดย

- ทำความเข้าใจในระบบการรับงานและระบบการรับรู้รายได้
- ทดสอบการควบคุมที่สำคัญเกี่ยวกับการเกิดขึ้นจริงและความครบถ้วนของรายได้
- วิเคราะห์และทดสอบการคำนวณของระยะเวลาการเดินทาง ปริมาณการขนส่งกับอัตราการสิ้นเปลืองของน้ำมันที่ถือว่าสอดคล้องกับรายได้ที่เกิดขึ้น
- เปรียบเทียบรายงานการเดินทางของฝ่ายปฏิบัติการกับรายงานการรับรู้รายได้ค่าบริการของฝ่ายบัญชีและการเงิน
- สุ่มตรวจสอบหลักฐานการรับบริการจากบุคคลภายนอก

การแปลงค่างบการเงินของกลุ่มบริษัทที่ใช้สกุลเงินดำเนินงานที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.10 และ 33 บริษัทฯ มีสกุลเงินในการดำเนินงานเป็นสกุลดอลลาร์สหรัฐ ในขณะที่บริษัทย่อยมีสกุลเงินในการดำเนินงานเป็นเงินบาท ดังนั้นในการจัดทำงบการเงินรวมต้องมีการแปลงค่างบการเงินของกลุ่มบริษัทเป็นสกุลเงินในการดำเนินงานเดียวกันคือ สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐและแปลงสกุลเงินดำเนินงานไปเป็นสกุลเงินที่นำเสนอในงบการเงิน ที่เป็นสกุลเงินบาท ซึ่งวิธีการปฏิบัติมีความซับซ้อนและหากมีข้อผิดพลาดในขบวนการแปลงค่างบการเงินผลกระทบจะแผ่กระจาย ดังนั้นข้าพเจ้าพิจารณาเรื่องนี้เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่น เกี่ยวกับความถูกต้องของการแปลงค่างบการเงินของกลุ่มบริษัทที่ใช้สกุลเงินดำเนินงานเป็นเงินตราต่างประเทศไปเป็นสกุลเงินที่นำเสนอในงบการเงิน โดย

- ทำความเข้าใจในระบบและขบวนการในการจัดเก็บข้อมูลที่ใช้ในการแปลงค่างบการเงิน
- ทำความเข้าใจและทดสอบขบวนการปิดบัญชีทั้งสองสกุลเงิน
- สุ่มทดสอบความถูกต้องของการนำข้อมูลของรายการบัญชีแต่ละสกุลเงินที่เกิดขึ้นในแต่ละรายการ
- ทดสอบการคำนวณผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินและกระทบยอดการเปลี่ยนแปลงของผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูล ซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น)

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

หากในการปฏิบัติงานดังกล่าว ข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องรายงานข้อเท็จจริงนั้น ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่พบว่ามีความจำเป็นต้องกล่าวถึงข้อเท็จจริง



## ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชีข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการบันทึกรายการหรือแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในซึ่งมีผลกระทบต่อการสอบบัญชีเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าพบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่าไม่มีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

(นางสุวิมล กตธยาเกียรติ)  
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982  
วันที่ 22 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564



งบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
		31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	224,969,279.46	88,243,499.17	142,960,379.22	62,285,820.41
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	123,694,028.70	137,129,735.97	59,209,605.42	74,736,355.88
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6.2.1	0.00	0.00	74,371,361.78	74,370,000.10
สินค้าคงเหลือ	9	53,747,665.32	67,362,334.11	48,568,426.87	63,297,748.78
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	31.1	6,809,666.73	0.00	6,809,666.73	0.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		409,220,640.21	292,735,569.25	331,919,440.02	274,689,925.17
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	0.00	0.00	166,469,606.02	167,079,181.81
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11	475,156.50	560,738.75	475,156.50	560,738.75
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	12	3,036,893,356.38	3,069,887,063.86	1,951,489,699.07	2,194,943,047.00
สินทรัพย์สิทธิการใช้	13	21,059,203.35	0.00	7,253,026.12	0.00
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	14	7,778,659.49	6,291,056.64	4,077,438.84	3,616,373.70
เงินฝากประจำที่ติดภาระค่าประกัน	15	162,034.86	161,330.54	162,034.86	161,330.54
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	16	15,794,502.70	13,750,519.32	0.00	0.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	31.1	10,370,923.02	0.00	10,370,923.02	0.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		12,809,348.85	13,654,796.91	11,672,925.78	12,555,673.84
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		3,105,343,185.15	3,104,305,506.02	2,151,970,810.21	2,378,916,345.64
รวมสินทรัพย์		3,514,563,825.36	3,397,041,075.27	2,483,890,250.23	2,653,606,270.81

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
		31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	18	90,355,939.74	123,560,553.97	64,633,886.15	89,309,388.51
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน					
ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	197,356,972.81	168,833,482.71	2,590,206.44	0.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	290,707,125.25	271,808,852.85	290,707,125.25	271,808,852.85
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		2,072,799.23	10,091,791.50	939,784.22	376,436.02
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		322,639.82	364,500.54	322,639.82	364,500.54
รวมหนี้สินหมุนเวียน		580,815,476.85	574,659,181.57	359,193,641.88	361,859,177.92
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	19	456,443,147.85	254,820,979.01	4,855,802.95	0.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	20	312,873,875.52	471,182,125.98	312,873,875.52	471,182,125.98
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	16	7,508,192.27	4,788,405.48	0.00	0.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	21	26,052,673.83	23,270,613.76	20,781,916.83	19,266,668.76
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		252,986.67	252,991.36	252,986.67	252,991.36
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		803,130,876.14	754,315,115.59	338,764,581.97	490,701,786.10
รวมหนี้สิน		1,383,946,352.99	1,328,974,297.16	697,958,223.85	852,560,964.02

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)	หมายเหตุ	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
		31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 517,920,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	21	258,960,000.00	258,960,000.00	258,960,000.00	258,960,000.00
ทุนที่ชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 517,916,773 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	21	258,958,386.50	258,958,386.50	258,958,386.50	258,958,386.50
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		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	22	25,895,838.65	25,895,838.65	25,895,838.65	25,895,838.65
ยังไม่ได้จัดสรร		523,465,023.75	459,507,832.77	211,116,047.98	223,853,639.04
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(240,593,217.41)	(239,186,142.78)	(272,926,976.19)	(270,551,286.84)
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		2,130,614,760.93	2,068,064,644.58	1,785,932,026.38	1,801,045,306.79
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		2,711.44	2,133.53	0.00	0.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,130,617,472.37	2,068,066,778.11	1,785,932,026.38	1,801,045,306.79
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		3,514,563,825.36	3,397,041,075.27	2,483,890,250.23	2,653,606,270.81

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
		31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
รายได้จากการขนส่ง		1,807,285,116.71	1,899,707,206.98	1,168,181,072.40	1,269,021,983.98
ต้นทุนบริการ		(1,445,684,396.92)	(1,489,558,633.00)	(948,205,152.58)	(1,038,378,087.78)
กำไรขั้นต้น		361,600,719.79	410,148,573.98	219,975,919.82	230,643,896.20
รายได้อื่น					
ดอกเบี้ยรับ		13,004,163.10	0.00	13,004,163.10	0.00
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	24	(23,770,064.08)	(2,929,672.04)	(23,409,663.47)	3,384,724.91
รายได้อื่น ๆ		8,154,485.09	9,441,794.07	5,818,054.53	8,072,543.53
รวมรายได้อื่น		(2,611,415.89)	6,512,122.03	(4,587,445.84)	11,457,268.44
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย		358,989,303.90	416,660,696.01	215,388,473.98	242,101,164.64
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		(49,180,318.41)	(46,795,047.25)	(48,768,927.53)	(46,310,885.97)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(94,665,512.83)	(100,284,691.00)	(67,622,004.86)	(73,636,793.72)
รวมค่าใช้จ่าย		(143,845,831.24)	(147,079,738.25)	(116,390,932.39)	(119,947,679.69)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้		215,143,472.66	269,580,957.76	98,997,541.59	122,153,484.95
กำไรจากการวัดมูลค่าตราสารอนุพันธ์		21,743,871.42	0.00	21,743,871.42	0.00
รายได้ทางการเงิน		131,444.03	183,774.03	4,544,149.03	4,658,157.39
ต้นทุนทางการเงิน		(46,566,414.91)	(62,601,078.80)	(28,993,743.81)	(46,664,245.14)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		190,452,373.20	207,163,652.99	96,291,818.23	80,147,397.20
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	16	(20,115,023.79)	(26,643,215.92)	(2,366,611.97)	(914,818.15)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		170,337,349.41	180,520,437.07	93,925,206.26	79,232,579.05
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า					
งบการเงินจากสกุลเงิน ที่ใช้ในการดำเนินงาน เป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน		(1,407,074.63)	(116,113,305.51)	(2,375,689.35)	(135,248,766.08)
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
กำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ ประกันภัย - สุทธิจากภาษี เงินได้		898,469.80	921,380.75	615,253.00	(383,544.00)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		(508,604.83)	(115,191,924.76)	(1,760,436.35)	(135,632,310.08)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		169,828,744.58	65,328,512.31	92,164,769.91	(56,399,731.03)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
		31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		170,336,773.62	180,519,630.05	93,925,206.26	79,232,579.05
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		575.79	807.02	0.00	0.00
กำไรสำหรับปี		170,337,349.41	180,520,437.07	93,925,206.26	79,232,579.05
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		169,828,166.67	65,327,695.50	92,164,769.91	(56,399,731.03)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		577.91	816.81	0.00	0.00
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		169,828,744.58	65,328,512.31	92,164,769.91	(56,399,731.03)
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		0.33	0.35	0.18	0.15
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	4.14	517,916,773	517,916,773	517,916,773	517,916,773

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

งบการเงินรวม (บาท)									
ส่วนของบริษัทใหญ่									
หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวม	
			สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร					ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	258,958,386.50	1,562,888,729.44	23,314,000.00	332,438,747.71	(123,072,837.27)	2,054,527,026.38	1,316.72	2,054,528,343.10	
เงินปันผลจ่าย	0.00	0.00	0.00	(51,790,077.30)	0.00	(51,790,077.30)	0.00	(51,790,077.30)	
สำรองตามกฎหมาย	0.00	0.00	2,581,838.65	(2,581,838.65)	0.00	0.00	0.00	0.00	
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	0.00	0.00	0.00	180,519,630.05	0.00	180,519,630.05	807.02	180,520,437.07	
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	921,370.96	(116,113,305.51)	(115,191,934.55)	9.79	(115,191,924.76)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	258,958,386.50	1,562,888,729.44	25,895,838.65	459,507,832.77	(239,186,142.78)	2,068,064,644.58	2,133.53	2,068,066,778.11	
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (ตามรายงานเดิม)	258,958,386.50	1,562,888,729.44	25,895,838.65	459,507,832.77	(239,186,142.78)	2,068,064,644.58	2,133.53	2,068,066,778.11	
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายภาษีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ถือปฏิบัติ	0.00	0.00	0.00	(3,698,055.72)	0.00	(3,698,055.72)	0.00	(3,698,055.72)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (ปรับปรุงใหม่)	258,958,386.50	1,562,888,729.44	25,895,838.65	455,809,777.05	(239,186,142.78)	2,064,366,588.86	2,133.53	2,064,368,722.39	
เงินปันผลจ่าย	0.00	0.00	0.00	(103,579,994.60)	0.00	(103,579,994.60)	0.00	(103,579,994.60)	
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	0.00	0.00	0.00	170,336,773.62	0.00	170,336,773.62	575.79	170,337,349.41	
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	898,467.68	(1,407,074.63)	(508,606.95)	2.12	(508,604.83)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	258,958,386.50	1,562,888,729.44	25,895,838.65	523,465,023.75	(240,593,217.41)	2,130,614,760.93	2,711.44	2,130,617,472.37	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)						
ส่วนของบริษัทใหญ่						
หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
			สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2562						
	258,958,386.50	1,562,888,729.44	23,314,000.00	199,376,519.94	(135,302,520.76)	1,909,235,115.12
เงินปันผลจ่าย	22		0.00	0.00	0.00	(51,790,077.30)
สำรองตามกฎหมาย	23		0.00	(51,790,077.30)	0.00	(51,790,077.30)
สำรองตามกฎหมาย			0.00	2,581,838.65	0.00	0.00
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี			0.00	0.00	0.00	79,232,579.05
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น			0.00	0.00	0.00	(135,632,310.08)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			0.00	(383,544.00)	(135,248,766.08)	1,801,045,306.79
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (ตามรายงานเดิม)			258,958,386.50	25,895,838.65	(270,551,286.84)	1,801,045,306.79
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี เนื่องจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ			258,958,386.50	25,895,838.65	(270,551,286.84)	1,801,045,306.79
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (ปรับปรุงใหม่)	22		258,958,386.50	220,155,583.32	(270,551,286.84)	1,797,347,251.07
เงินปันผลจ่าย			0.00	(103,579,994.60)	0.00	(103,579,994.60)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี			0.00	0.00	0.00	93,925,206.26
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น			0.00	0.00	(2,375,689.35)	(1,760,436.35)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			258,958,386.50	211,116,047.98	(272,926,976.19)	1,785,932,026.38

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	170,337,349.41	180,520,437.07	93,925,206.26	79,232,579.05
ปรับรายการที่กระทบกำไร(ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
การปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20,115,023.79	26,643,215.92	2,366,611.97	914,818.15
การปรับปรุงต้นทุนทางการเงิน	42,599,386.20	52,428,416.58	25,416,935.69	36,804,727.46
ค่าเสื่อมราคา	290,028,113.51	268,952,981.25	194,351,887.39	191,502,155.10
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	6,071,862.95	0.00	2,655,901.55	0.00
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	795,135.22	701,009.74	174,247.43	189,296.58
การปรับปรุง(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	(11,701,997.92)	100,136.08	(11,880,197.84)	32,858.41
การปรับปรุงขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	124,514.57	0.00	0.00	0.00
การปรับปรุงด้วยประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	4,141,968.08	7,320,712.82	2,521,135.08	5,821,049.82
การปรับปรุงด้วย(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	10,457,402.13	(1,836,998.60)	10,097,001.52	(8,151,395.55)
(กำไร) ขาดทุนจากเครื่องมือทางการเงิน	(20,964,434.11)	0.00	(20,964,434.11)	0.00
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	512,004,323.83	534,829,910.86	298,664,294.94	306,346,089.02
<b>สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง</b>				
การปรับปรุงด้วยลูกหนี้การค้า	11,916,924.19	10,773,569.21	9,165,768.47	(3,016,079.18)
การปรับปรุงด้วยสินค้าคงเหลือ	13,200,190.04	1,524,962.44	14,314,843.16	106,166.60
การปรับปรุงด้วยสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,493,714.55	1,896,248.14	2,531,014.55	1,915,648.14
<b>หนี้สินจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>				
การปรับปรุงด้วยเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(33,316,330.74)	(6,483,975.19)	(24,409,266.10)	(13,839,236.29)
การปรับปรุงด้วยหนี้สินหมุนเวียนอื่น	(42,079.96)	(95,641.86)	(42,079.96)	(95,641.86)
จ่ายชำระผลประโยชน์พนักงาน	(382,717.00)	(233,070.00)	(382,717.00)	(233,070.00)
การปรับปรุงด้วยหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(31,797.16)	(29,758.13)	(31,797.16)	(29,758.13)
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน</b>	505,842,227.75	542,182,245.47	299,810,060.90	291,154,118.30
จ่ายดอกเบี้ย	(42,957,402.90)	(53,053,567.82)	(25,774,952.39)	(37,429,878.70)
จ่ายภาษีเงินได้	(26,108,391.28)	(24,044,636.77)	(382,638.20)	(372,811.01)
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมการดำเนินงาน</b>	436,776,433.57	465,084,040.88	273,652,470.31	253,351,428.59

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมการลงทุน</b>				
เงินสดรับ(จ่าย)จากการให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(37,799,869.41)	(114,164,294.68)	(30,455,443.35)	(111,992,500.41)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	107,611,700.00	0.00	105,311,700.00	0.00
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(2,302,502.90)	(854,072.61)	(655,077.40)	(403,416.00)
เงินฝากประจำที่ติดภาระค่าประกัน	15,289.73	13,569.90	15,289.73	13,569.90
ดอกเบี้ยรับจากการให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.00	4,464,246.14	4,547,219.97
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>67,524,617.42</b>	<b>(115,004,797.39)</b>	<b>78,680,715.12</b>	<b>(97,835,126.54)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินสดรับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	100,000,000.00	40,000,000.00	100,000,000.00	40,000,000.00
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(100,000,000.00)	(40,000,000.00)	(100,000,000.00)	(40,000,000.00)
เงินสดรับเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	34,130,900.00	52,725,654.00	34,130,900.00	52,725,654.00
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(205,942,376.34)	(331,209,997.33)	(205,942,376.34)	(331,209,997.33)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(98,393,084.91)	(177,851,053.26)	(2,476,440.83)	0.00
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(103,579,994.60)	(51,790,077.30)	(103,579,994.60)	(51,790,077.30)
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(373,784,555.85)</b>	<b>(508,125,473.89)</b>	<b>(277,867,911.77)</b>	<b>(330,274,420.63)</b>
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	5,776,438.83	45,939,110.65	5,776,438.83	45,939,110.65
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	136,292,933.97	(112,107,119.75)	80,241,712.49	(128,819,007.93)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	88,243,499.17	199,519,698.14	62,285,820.41	190,273,907.56
ปรับปรุงผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยน	432,846.32	830,920.78	432,846.32	830,920.78
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	224,969,279.46	88,243,499.17	142,960,379.22	62,285,820.41

การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดเพิ่มเติม ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

1. ข้อมูลทั่วไป

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

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของกลุ่มบริษัทได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560 เรื่อง การจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560 โดยรูปแบบการนำเสนองบการเงินไม่แตกต่างอย่างมีสาระสำคัญจากประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ลงวันที่ 26 ธันวาคม 2562 เรื่อง กำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2562

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงิน ยกเว้นรายการที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

2.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

ในปัจจุบัน มีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ในหลายประเทศทั่วโลกรวมถึงประเทศไทยทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท เนื่องจากมีการปิดประเทศในหลายประเทศ ทำให้กิจการขนส่งทางทะเลเกิดการแข่งขันในด้านราคาค่าขนส่ง ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวทำให้เกิดความไม่แน่นอนของสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบดังกล่าวต้องการเงินอย่างรอบคอบและจะประเมินสถานการณ์อย่างต่อเนื่องต่อไป

2.3 การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัทหลายข้อ กำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่า ซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางด้านการเงิน

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอหากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่า รวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน กลุ่มบริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่าดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1** เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ข้อมูลระดับ 2** เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อม (เช่น ราคาที่สังเกตได้) ถ้าสินทรัพย์นั้น หรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3** เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

หากข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดขึ้น

### 2.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุง หรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

<b>มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน</b>	
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่	
<b>มาตรฐานการรายงานทางการเงิน</b>	
ฉบับที่ 7	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
ฉบับที่ 9	เครื่องมือทางการเงิน
<b>มาตรฐานการบัญชี</b>	
ฉบับที่ 32	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
<b>การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</b>	
ฉบับที่ 16	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
ฉบับที่ 19	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

การนำมาตรฐานกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติมีผลกระทบต่อการเงินของกลุ่มบริษัท จากรายการดังต่อไปนี้

- การรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิต - กลุ่มบริษัทต้องรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มบริษัทจะใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณา ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุสำหรับลูกหนี้การค้า การรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิตข้างต้นไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการปรับปรุงกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563
- การรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ ที่ใช้บริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม - กลุ่มบริษัทรับรู้ผลจากการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านงบกำไรขาดทุน

กลุ่มบริษัทนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติโดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติครั้งแรกโดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5

### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า ได้กำหนดหลักการสำหรับการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การนำเสนอและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า ซึ่งกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17

**มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16** ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีดังต่อไปนี้

<b>มาตรฐานการรายงานทางการเงิน</b>	
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2561)	สัญญาเช่า
<b>การตีความมาตรฐานการบัญชี</b>	
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2561)	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจให้แก่ผู้เช่า
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2561)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่ทำขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
<b>การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</b>	
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2561)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่

กลุ่มบริษัทนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติโดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติครั้งแรกโดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5

### แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบ จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดผลกระทบในบางเรื่องจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับ และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในวิธีปฏิบัติทางบัญชีในช่วงเวลาที่ยังมีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับสถานการณ์ดังกล่าว

แนวปฏิบัติทางการบัญชีดังกล่าวได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2563 และมีผลบังคับใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินของกลุ่มบริษัท ที่มีรอบระยะเวลารายงานสิ้นสุดภายในช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทเลือกใช้มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีดังต่อไปนี้

- เลือกที่จะไม่ต้องนำข้อมูลที่มีการคาดการณ์ไปในอนาคต (Forward-looking information) มาใช้วัดมูลค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ในกรณีที่กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการวัดมูลค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
- เลือกที่จะไม่นำสถานการณ์ COVID-19 มาถือเป็นข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์

### 2.5 การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

TFRS 16 ได้มีการปรับปรุงสำหรับการยินยอมลดค่าเช่าที่เกี่ยวข้องกับ COVID-19 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ทั้งนี้อนุญาตให้กิจการถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ได้ การปรับปรุงนี้เพื่อเป็นการผ่อนปรนในทางปฏิบัติสำหรับผู้เช่า โดยไม่จำเป็นต้องประเมินว่าการยินยอมลดค่าเช่าที่เกิดขึ้นอันเป็นผลโดยตรงจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 และเข้าเงื่อนไขตามที่ระบุไว้ ถือเป็นการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือไม่ โดยให้บันทึกการยินยอมลดค่าเช่านั้นเสมือนว่าไม่ใช่การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า นอกจากนี้ TFRS 16 ฉบับปรับปรุง ได้เพิ่มข้อกำหนดสำหรับข้อยกเว้นชั่วคราวที่เกิดขึ้นจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง โดยกิจการต้องถือปฏิบัติตามการปรับปรุงดังกล่าวกับงบการเงินประจำปีสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป ทั้งนี้อนุญาตให้กิจการถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ได้ ซึ่ง TFRS 16 ฉบับปรับปรุงนี้ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2564





ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ สำหรับอาคารและโรงงาน, เรือเดินทะเล และยานพาหนะคิดค่าเสื่อมราคาหลังหักมูลค่าคงเหลือ บริษัทฯ ประมาณอายุการใช้งานของสินทรัพย์ ดังนี้

• อาคารและโรงงาน	27	ปี
• เรือเดินทะเล	10-23	ปี
• รายจ่ายในการซ่อมแซมและสำรวจเรือรอตด์บัตช์	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 หรือจำนวนที่จะได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์นั้นแล้ว แต่จำนวนใดจะสูงกว่าราคาตามบัญชีจะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นระหว่างการตรวจสอบสภาพเรือและค่าใช้จ่ายในการซ่อมเรือครั้งใหญ่จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในการซ่อมเรือและสำรวจเรือรอตด์บัตช์ โดยจะตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุการใช้งานในอัตราเส้นตรงจนกระทั่งมีการซ่อมเรือครั้งใหญ่ครั้งต่อไป ซึ่งอายุการตัดจำหน่ายสูงสุดไม่เกิน 2-3 ปี ในกรณีที่มีการซ่อมเรือครั้งใหญ่ก่อนวันครบกำหนดต้นทุนที่เหลืออยู่ของการซ่อมเรือครั้งใหญ่จะถูกตัดจำหน่ายทันที

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือภายหลังจากหมดอายุการให้ประโยชน์ถูกทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงหากมีความเหมาะสม

กำไรขาดทุนจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือ ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายในการบริหารในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

#### 4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นที่อายุการให้ประโยชน์ทราบได้แน่นอน แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) โดยจะตัดจำหน่ายตามวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานดังนี้

- โปรแกรมคอมพิวเตอร์ 5-10 ปี
- สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบได้แน่นอน แสดงในราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

#### 4.9 การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มบริษัท ได้สอบทานการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน (ราคาขายสุทธิของสินทรัพย์นั้น ๆ ตามปกติทางธุรกิจหรือมูลค่าจากการใช้ แล้วแต่อย่างใดจะสูงกว่า) โดยที่การสอบทานจะพิจารณาแต่ละรายการ หรือพิจารณาจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแล้วแต่กรณี ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน กลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่า การด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่อีกต่อไป หรือยังคงมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง

#### 4.10 การแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

การเปลี่ยนแปลงหลักการของมาตรฐานการบัญชี เพื่อเสนอแนวคิดของสกุลเงินต่าง ๆ ที่ใช้ในการรายงาน ซึ่งเป็นสกุลเงินที่พิจารณาว่าเป็นสกุลเงินในสภาวะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่กิจการนั้นประกอบกิจการ ดังนั้น จึงกำหนดให้กิจการระบุสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและแปลงค่ารายการที่เป็นสกุลต่างประเทศ ให้เป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและรายงานผลกระทบจากการแปลงค่าดังกล่าว

บริษัทฯ ดำเนินงานในสภาวะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่เป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐหรืออเมริกา ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการกำหนดและชำระราคาของรายการซื้อและขายเกือบทั้งหมด ดังนั้น ผู้บริหารจึงกำหนดให้ใช้สกุลเงินเหรียญสหรัฐหรืออเมริกาเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานในธุรกิจเดินเรือทางทะเลของบริษัทฯ และใช้สกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

มาตรฐานการบัญชีฉบับนี้ กำหนดให้การรับรู้รายการค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน (สกุลเงินเหรียญสหรัฐหรืออเมริกา) รายการค่าที่ไม่ได้เป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐหรืออเมริกาถือเป็นรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และ

1. ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการแปลงค่าจะถูกรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน
2. ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินจากสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน จะถูกรับรู้ในส่วนของผู้เจ้าของ ในกรณีที่เงินบาทที่ใช้นำเสนองบการเงินแข็งค่าเมื่อเทียบกับเงินเหรียญสหรัฐหรืออเมริกาที่ใช้ในการดำเนินงาน มูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์ หนี้สิน และผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่บันทึกในส่วนของผู้เจ้าของจะลดลง ในทางกลับกัน ถ้าเงินบาทอ่อนค่าเมื่อเทียบกับเงินเหรียญสหรัฐหรืออเมริกา มูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์หนี้สินและผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่บันทึกในส่วนของผู้เจ้าของจะเพิ่มขึ้น

รายการบัญชีในสกุลเงินตราต่างประเทศอื่นที่เกิดขึ้นระหว่างปี แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานตามอัตรา แลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศ ซึ่งคงเหลือ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินรายการกำไรและขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศและที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินดังกล่าว ได้บันทึกไว้ในงบกำไรขาดทุนในงวดที่เกิดขึ้น

อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กลุ่มบริษัทจึงนำเสนองบการเงินรวมที่แปลงค่าจากสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐหรืออเมริกาเป็นสกุลเงินบาท โดยแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินด้วยอัตราถัวเฉลี่ยระหว่างอัตราที่ธนาคารพาณิชย์รับซื้อและขายซึ่งธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง คำนวณไว้ ณ วันสิ้นงวด และแปลงค่างบกำไรขาดทุน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยระหว่างงวด ผลต่างจากการแปลงค่ารายการดังกล่าวรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

#### 4.11 สัญญาเช่าการเงิน

##### นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

ณ วันเริ่มต้นสัญญาเช่า บริษัทฯจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่ง เพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทฯ ใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) บริษัทฯ บันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิง และหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าผู้เช่า

##### สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล โดยแสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วย จำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงที่เกิดขึ้น และการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใดๆที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า หรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภทแล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า ดังต่อไปนี้

##### อาคารชุด-สำนักงาน

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับบริษัทฯ เมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการให้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

##### หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นโดยสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงโดยสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงหรือประเมินสัญญาเช่าใหม่



#### สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

#### นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

สัญญาเช่ายานพาหนะที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่า การเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า แล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินตามสัญญาระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของการไถ่หรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าอาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการไถ่หรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

#### 4.12 เครื่องมือทางการเงิน

##### นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

##### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของ กิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

##### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินทุกรายการยกเว้นตราสารอนุพันธ์ด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการด้อยค่า การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของการไถ่หรือขาดทุน

บริษัทฯ แสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือน และยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนหรือหนี้สินหมุนเวียน

##### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังทุกรายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นตราสารอนุพันธ์ โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการด้อยค่าหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง จะรับรู้ในส่วนของการไถ่หรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียม หรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของการไถ่หรือขาดทุน

#### ตราสารอนุพันธ์

บริษัทฯ ใช้ตราสารอนุพันธ์ คือ สัญญาแลกเปลี่ยนสกุลเงินและอัตราดอกเบี้ย เพื่อการบริหารความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนและอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ รับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการไถ่หรือขาดทุน ทั้งนี้ บริษัทฯ แสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

#### การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกัน ซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการไถ่หรือขาดทุน

#### การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้ การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้น และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุแสดงถึงผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินที่คาดไว้ ในทางกลับกันผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือน ข้างหน้าแสดงถึงสัดส่วนของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดตลอดอายุที่คาดว่าจะเกิดจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาของเครื่องมือทางการเงินที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหลังจากวันที่รายงาน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

#### การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

#### นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

##### ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

#### 4.13 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

รายจ่ายเกี่ยวกับภาษีในรอบระยะเวลาบัญชีประกอบด้วย ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

##### 4.13.1 ภาษีเงินได้นิติบุคคลปัจจุบัน

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

บริษัทย่อย บันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรในงวดนั้นทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

#### 4.13.2 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัท บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัท รับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการแต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัท จะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวหากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า บริษัทฯ จะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัท จะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 4.14 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้น ที่แสดงไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเป็นกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน ซึ่งคำนวณโดยการหารยอดกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด ด้วยจำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามระยะเวลาที่ออกและเรียกชำระแล้ว

#### 4.15 ประเมินการหนี้สิน

กลุ่มบริษัท จะบันทึกประมาณการหนี้สิน เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุমানอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีตภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ เพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ หากบริษัทฯ คาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายที่จ่ายชำระไปตามประมาณการหนี้สินทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอน บริษัทฯ จะรับรู้รายจ่ายที่ได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากแต่ต้องไม่เกินจำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

#### 4.16 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และ ผลประโยชน์พนักงาน

##### 4.16.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบตามที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้วสินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานและเงินสมทบจากบริษัทฯ เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

##### 4.16.2 ผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัทจัดให้มีผลประโยชน์ของพนักงาน หลังการเลิกจ้างเพื่อจ่ายให้แก่พนักงาน เป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทยมูลค่าปัจจุบันของหนี้สินผลประโยชน์พนักงานได้ถูกรับรู้รายการในงบแสดงฐานะการเงินโดยการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งคำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาต โดยใช้เทคนิคการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial Technique) อันเป็นประมาณการจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคตและคำนวณคิดลด โดยใช้อัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลที่มีกำหนดเวลาใกล้เคียงกับระยะเวลาของหนี้สินดังกล่าวโดยประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคตนั้น ประมาณการจากเงินเดือนพนักงาน อัตราการลาออกอายุงานและปัจจัยอื่น กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการจะรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น ส่วนนี้ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์พนักงานจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เพื่อกระจายต้นทุนดังกล่าวตลอดระยะเวลาของการจ้างงาน

#### 4.17 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุม บริษัทฯ หรือถูกควบคุมโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยัง หมายรวมถึง บริษัทร่วมและบุคคล ซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

#### 4.18 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

- **การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า**

กลุ่มบริษัทกำหนดอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ของสัญญาเช่า โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น และระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่ใช้สิทธิ เลือกในการยกเลิก โดยพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล กลุ่มบริษัทจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลกระทบต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

- **ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา**

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสภาวะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

- **ค่าเสื่อมราคาของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน**

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ตลอดจนสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งาน (ถ้ามี) และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องพิจารณาการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนหากมีข้อบ่งชี้ และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากค่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคต ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

- **สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี**

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราว และขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษี

- **ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์**

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น



## 5. ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี เนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 2.4 กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 และ 16 มาถือปฏิบัติ ในระหว่างงวดปัจจุบัน โดยกลุ่มบริษัทได้เลือกปรับผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงโดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบต่อกำไรสะสมต้นงวดปี 2563 จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานเหล่านี้มาถือปฏิบัติ แสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)			
	ผลกระทบจาก			
	31 ธันวาคม 2562	มาตรฐานการ รายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือ ทางการเงิน	มาตรฐานการ รายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	1 มกราคม 2563
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	0.00	5,543,699.05	0.00	5,543,699.05
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	0.00	0.00	27,181,769.30	27,181,769.30
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	0.00	12,843,631.02	0.00	12,843,631.02
หนี้สิน				
หนี้สินหมุนเวียน				
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	0.00	0.00	5,548,823.01	5,548,823.01
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สิ้นสุดจากส่วนที่ถึงกำหนด ชำระภายในหนึ่งปี	0.00	0.00	21,632,946.29	21,632,946.29
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	0.00	22,085,385.79	0.00	22,085,385.79
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
กำไรสะสม-ยังไม่ได้จัดสรร	459,507,832.77	(3,698,055.72)	0.00	455,809,777.05

รายการปรับปรุงข้างต้นมีรายละเอียดโดยสรุปดังต่อไปนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)			
	ผลกระทบจาก			
	31 ธันวาคม 2562	มาตรฐานการ รายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือ ทางการเงิน	มาตรฐานการ รายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	1 มกราคม 2563
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	0.00	5,543,699.05	0.00	5,543,699.05
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	0.00	0.00	9,959,630.67	9,959,630.67
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	0.00	12,843,631.02	0.00	12,843,631.02
หนี้สิน				
หนี้สินหมุนเวียน				
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	0.00	0.00	2,468,254.17	2,468,254.17
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สิ้นสุดจากส่วนที่ถึงกำหนด ชำระภายในหนึ่งปี	0.00	0.00	7,491,376.50	7,491,376.50
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	0.00	22,085,385.79	0.00	22,085,385.79
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
กำไรสะสม-ยังไม่ได้จัดสรร	223,853,639.04	(3,698,055.72)	0.00	220,155,583.32

### 5.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน ด้วยมูลค่าปัจจุบันของเงินจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 สำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุน กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่า ด้วยมูลค่าตามบัญชีเดิมก่อนวันที่นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก

การกระทบยอดระหว่างหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และภาวะผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งเปิดเผยตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 แสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)	งบการเงิน เฉพาะกิจการ (บาท)
ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่เปิดเผย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	10,254,570.13	2,188,636.38
บวก: ภาระผูกพันจากการต่ออายุของสัญญาเช่า	20,208,171.44	8,754,545.52
หัก: ดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี	(3,280,972.27)	(983,551.23)
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก	27,181,769.30	9,959,630.67
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	423,654,461.72	0.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	450,836,231.02	9,959,630.67

## 5.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินมาถือปฏิบัติในระหว่างงวดปัจจุบัน โดยกลุ่มบริษัทได้เลือกปรับผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงโดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 โดยไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบผลกระทบต่อกำไรสะสมต้นงวดปี 2563 จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานเหล่านี้มาถือปฏิบัติแสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)	งบการเงิน เฉพาะกิจการ (บาท)
กำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	459,507,832.77	223,853,639.04
สัญญาอนุพันธ์	(3,698,055.72)	(3,698,055.72)
กำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 จากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 มาถือปฏิบัติ	455,809,777.05	220,155,583.32

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 การจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าและมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 และมูลค่าตามหลักการบัญชีเดิม แสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (บาท)			
	มูลค่าตามหลัก การบัญชีเดิม	การจัดประเภทและวัดมูลค่าตามมาตรฐานรายการ ทางการเงิน ฉบับที่ 9		
		มูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรหรือขาดทุน	ราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	88,243,499.17	0.00	88,243,499.17	88,243,499.17
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	123,713,938.75	0.00	123,713,938.75	123,713,938.75
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	161,330.54	0.00	161,330.54	161,330.54
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	212,118,768.46	0.00	212,118,768.46	212,118,768.46
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	123,560,553.97	0.00	123,560,553.97	123,560,553.97
หนี้สินตามสัญญาเช่าและเงินกู้ยืมระยะยาว ที่ถึงกำหนด ชำระภายใน 1 ปี	440,642,335.56	0.00	440,642,335.56	440,642,335.56
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น - สัญญา แลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศและอัตรา ดอกเบี้ย	0.00	1,352,862.03	0.00	1,352,862.03
หนี้สินตามสัญญาเช่า	254,820,979.01	0.00	254,820,979.01	254,820,979.01
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	471,182,125.98	0.00	471,182,125.98	471,182,125.98
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - สัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ และอัตราดอกเบี้ย	0.00	2,345,193.69	0.00	2,345,193.69
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	1,290,205,994.52	3,698,055.72	1,290,205,994.52	1,293,904,050.24



	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (บาท)			
	มูลค่าตามหลัก การบัญชีเดิม	การจัดประเภทและวัดมูลค่าตามมาตรฐานรายการ ทางการเงิน ฉบับที่ 9		
		มูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรหรือขาดทุน	ราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	62,285,820.41	0.00	62,285,820.41	62,285,820.41
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	65,036,571.03	0.00	65,036,571.03	65,036,571.03
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	74,370,000.10	0.00	74,370,000.10	74,370,000.10
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	161,330.54	0.00	161,330.54	161,330.54
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>201,853,722.08</b>	<b>0.00</b>	<b>201,853,722.08</b>	<b>201,853,722.08</b>
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	89,309,388.51	0.00	89,309,388.51	89,309,388.51
หนี้สินตามสัญญาเช่าและเงินกู้ยืมระยะยาว ที่ถึงกำหนด ชำระภายใน 1 ปี	271,808,852.85	0.00	271,808,852.85	271,808,852.85
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น - สัญญาอนุพันธ์	0.00	1,352,862.03	0.00	1,352,862.03
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	471,182,125.98	0.00	471,182,125.98	471,182,125.98
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - สัญญาอนุพันธ์	0.00	2,345,193.69	0.00	2,345,193.69
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>832,300,367.34</b>	<b>3,698,055.72</b>	<b>832,300,367.34</b>	<b>835,998,423.06</b>

## 6. รายการธุรกิจกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

### 6.1 ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคา

ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคาระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทย่อย บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

ลำดับ	บุคคลหรือกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	นโยบายราคา
1	บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	บริษัทย่อย	<ul style="list-style-type: none"> <li>ค่าเช่าสำนักงาน</li> <li>เงินให้กู้ยืม</li> </ul>	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา  ตัวสัญญาใช้เงิน, ครบกำหนดเมื่อทวงถาม อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6 ต่อปี
2	บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกันกับบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เป็นรายเดียวกับบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> <li>รายได้จากการรับจ้างขนส่ง</li> <li>ซื้อน้ำมัน</li> <li>ค่าฝึกอบรม</li> </ul>	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา  ราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจ ราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจ
3	บริษัท บีโตร์เลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	“	<ul style="list-style-type: none"> <li>รายได้จากการรับจ้างขนส่ง</li> <li>ซื้อน้ำมัน</li> <li>ค่าเช่าสำนักงาน</li> </ul>	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา  ราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจ ราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจ
4	บริษัท เอ็มไพร์ ออยล์ จำกัด	“	<ul style="list-style-type: none"> <li>รายได้จากการรับจ้างขนส่ง</li> </ul>	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา
5	บริษัท พีระมิต ออยล์ จำกัด	“	<ul style="list-style-type: none"> <li>รายได้จากการรับจ้างขนส่ง</li> </ul>	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา
6	บริษัท โอลิมป์ส ออยล์ จำกัด	“	<ul style="list-style-type: none"> <li>รายได้จากการรับจ้างขนส่ง</li> </ul>	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา
7	บริษัท วันลิ่งค์ เน็ตเวิร์ค จำกัด	กรรมการร่วมกันกับบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> <li>จำหน่ายอุปกรณ์ GPS</li> </ul>	ราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจ
8	บริษัท พีพีพี กรีนคอมเพล็กซ์ จำกัด	กรรมการร่วมกันกับบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> <li>รายได้จากการรับจ้างขนส่ง</li> </ul>	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา

**6.2 รายการและจำนวนเงินด้านงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และวันที่ 31 ธันวาคม 2562 กับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เป็นดังนี้**

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
<b>6.2.1 เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
<b>บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด</b>				
ยอดคงเหลือต้นปี	0.00	0.00	74,370,000.10	84,389,972.18
เงินให้กู้ยืมระหว่างปี	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินให้กู้ยืมรับคืนระหว่างปี	0.00	0.00	0.00	(10,000,000.00)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	0.00	0.00	1,361.68	(19,972.08)
ยอดคงเหลือปลายปี	0.00	0.00	74,371,361.78	74,370,000.10
<b>6.2.2 ลูกหนี้การค้า</b>				
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	6,177,581.00	5,835,825.00	0.00	0.00
บริษัท บีโตรเลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	41,659,114.91	41,419,037.00	0.00	0.00
บริษัท เอ็มไพร์ ออยล์ จำกัด	0.00	1,365,766.00	0.00	0.00
บริษัท พีทีพี กรีน คอมเพล็กซ์ จำกัด	5,937,120.00	2,260,600.00	0.00	0.00
บริษัท พีระมิต ออยล์ จำกัด	536,831.00	0.00	0.00	0.00
บริษัท โอлимпัส ออยล์ จำกัด	1,450,750.00	1,637,723.00	0.00	0.00
	55,761,396.91	52,518,951.00	0.00	0.00
<b>6.2.3 ดอกเบี้ยค้างรับ</b>				
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	0.00	0.00	377,952.77	378,981.28
	0.00	0.00	377,952.77	378,981.28
<b>6.2.4 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</b>				
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	0.00	0.00	0.00	2,525,833.42
	0.00	0.00	0.00	2,525,833.42
<b>6.2.5 เงินประกัน</b>				
บริษัท บีโตรเลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	66,300.00	33,000.00	0.00	0.00
	66,300.00	33,000.00	0.00	0.00
<b>6.2.6 ซื้อทรัพย์สิน</b>				
บริษัท วันลิงค์เน็ตเวิร์ค จำกัด	2,773,530.95	1,239,837.50	0.00	0.00
	2,773,530.95	1,239,837.50	0.00	0.00
<b>6.2.7 เจ้าหนี้การค้า</b>				
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	5,897,964.00	5,993,396.00	0.00	0.00
บริษัท บีโตรเลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	119,154.50	161,404.20	0.00	0.00
บริษัท วันลิงค์เน็ตเวิร์ค จำกัด	101,543.00	0.00	0.00	0.00
	6,118,661.50	6,154,800.20	0.00	0.00

**6.3 รายการและจำนวนเงินด้านงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้**

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
<b>6.3.1 รายได้จากการรับจ้างขนส่ง</b>				
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	67,612,620.00	63,696,899.00	0.00	0.00
บริษัท บีโตรเลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	453,086,107.11	481,878,288.00	0.00	0.00
บริษัท พีระมิต ออยล์ จำกัด	1,632,723.00	7,796,594.00	0.00	0.00
บริษัท เอ็มไพร์ ออยล์ จำกัด	6,999,109.00	7,405,660.00	0.00	0.00
บริษัท พีทีพี กรีน คอมเพล็กซ์ จำกัด	62,666,360.00	18,689,000.00	0.00	0.00
บริษัท โอлимпัส ออยล์ จำกัด	14,890,365.60	5,357,490.00	0.00	0.00
	606,887,284.71	584,823,931.00	0.00	0.00
<b>6.3.2 รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ</b>				
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	0.00	0.00	0.00	46,898.83
	0.00	0.00	0.00	46,898.83
<b>6.3.3 รายได้อื่น</b>				
บริษัท บีโตรเลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	961,760.92	0.00	0.00	0.00
	961,760.92	0.00	0.00	0.00
<b>6.3.4 ดอกเบี้ยรับ</b>				
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	0.00	0.00	4,464,246.14	4,547,219.97
	0.00	0.00	4,464,246.14	4,547,219.97
<b>6.3.5 ซื้อน้ำมัน</b>				
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	101,115,003.63	111,169,786.00	0.00	0.00
บริษัท บีโตรเลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	37,225,562.67	31,406,118.67	0.00	0.00
	138,340,566.30	142,575,904.67	0.00	0.00
<b>6.3.6 ต้นทุนบริการ</b>				
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	19,267.50	0.00	0.00	0.00
บริษัท บีโตรเลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	355,246.90	245,755.70	0.00	0.00
บริษัท โอлимпัส ออยล์ จำกัด	211.40	0.00	0.00	0.00
บริษัท วันลิงค์เน็ตเวิร์ค จำกัด	28,890.00	12,840.00	0.00	0.00
	403,615.80	258,595.70	0.00	0.00
<b>6.3.7 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร</b>				
บริษัท บีโตรเลียมไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด	30,774.00	16,576.00	0.00	0.00
	30,774.00	16,576.00	0.00	0.00



### 7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
เงินสด	309,145.55	356,305.00	30,150.55	30,150.00
เงินฝากกระแสรายวัน	3,721,616.48	2,203,329.30	3,673,004.92	2,166,145.74
เงินฝากสะสมทรัพย์	220,938,517.43	85,683,864.87	139,257,223.75	60,089,524.67
รวม	224,969,279.46	88,243,499.17	142,960,379.22	62,285,820.41

### 8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

#### 8.1 ลูกหนี้การค้า ประกอบด้วย

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
		31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6.2.2	55,761,396.91	52,518,951.00	0.00	0.00
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น		4,671,841.84	23,650,520.50	2,167,341.84	17,113,122.50
รวม		60,433,238.75	76,169,471.50	2,167,341.84	17,113,122.50

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัท มีลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระโดยนับจากวันที่ที่ครบกำหนดชำระดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุลูกหนี้ที่กำหนด	60,433,238.75	69,544,792.68	2,167,341.84	12,549,793.68
อายุระหว่าง 1 - 30 วัน	0.00	2,265,876.80	0.00	216,276.80
อายุระหว่าง 31 - 60 วัน	0.00	0.00	0.00	0.00
เกิน 60 วัน	0.00	4,358,802.02	0.00	4,347,052.02
รวม	60,433,238.75	76,169,471.50	2,167,341.84	17,113,122.50

#### 8.2 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
รายได้ค้างรับ	39,033,977.52	37,956,933.36	39,411,930.29	38,335,914.64
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4,702,996.31	9,587,533.89	4,702,996.31	9,587,533.89
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	12,537,138.51	12,295,961.06	6,084,449.37	6,063,779.27
เงินตรองจ่าย	29,815.46	262,200.38	25,125.46	262,200.38
อื่น ๆ	6,956,862.15	857,635.78	6,817,762.15	3,373,805.20
รวม	63,260,789.95	60,960,264.47	57,042,263.58	57,623,233.38
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	123,694,028.70	137,129,735.97	59,209,605.42	74,736,355.88

### 9. สินค้าคงเหลือ

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
น้ำมันเชื้อเพลิง	40,456,245.00	55,103,144.96	38,382,089.68	53,151,563.14
อะไหล่	9,253,866.03	8,039,168.35	6,883,151.41	6,353,496.84
วัสดุสิ้นเปลือง	4,037,554.29	4,220,020.80	3,303,185.78	3,792,688.80
รวม	53,747,665.32	67,362,334.11	48,568,426.87	63,297,748.78

### 10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

	อัตราการถือหุ้น	ประเภทธุรกิจ	งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
			31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	99.99	ขนส่งสินค้าทางบก	189,999,700.00	189,999,700.00
บวก ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน			(23,530,093.98)	(22,920,518.19)
รวม			166,469,606.02	167,079,181.81

การเปลี่ยนแปลงในราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการของบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อย เกิดจากผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินจากสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน เป็นสกุลเงินที่นำเสนองบการเงิน

### 11. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)		
	ที่ดิน	อาคารชุด คอนโดมิเนียม	รวม
<b>ราคาทุน :-</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	513,434.10	2,594,272.99	3,107,707.09
ซื้อเพิ่ม	0.00	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(36,538.28)	(184,620.17)	(221,158.45)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	476,895.82	2,409,652.82	2,886,548.64
ซื้อเพิ่ม	0.00	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(1,739.92)	(8,791.43)	(10,531.35)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	475,155.90	2,400,861.39	2,876,017.29
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม :-</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	0.00	(2,374,292.54)	(2,374,292.54)
ซื้อเพิ่ม	0.00	(166,957.31)	(166,957.31)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	0.00	215,439.96	215,439.96
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	0.00	(2,325,809.89)	(2,325,809.89)
ซื้อเพิ่ม	0.00	(117,691.21)	(117,691.21)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	0.00	42,640.31	42,640.31
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	0.00	(2,400,860.79)	(2,400,860.79)
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี :-</b>			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	475,155.90	0.60	475,156.50
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	476,895.82	83,842.93	560,738.75
		<b>ก่อนแปลงค่า</b>	<b>หลังแปลงค่า</b>
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563		117,691.21	87,130.67
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562		166,957.31	128,719.57

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนมีราคามูลค่ายุติธรรม จำนวน 4.12 ล้านบาท

## 170 Annual Report 2020

Ama Marine Public Company Limited 171



	งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)				งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)				
	เรือเดินทะเล	รายจ่ายในการซ่อมแซม และสำรวจเรือรอตัดจ่าย	อุปกรณ์ประจำเรือ		ส่วนปรับปรุงอาคาร สำนักงาน	อุปกรณ์และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน :-									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	2,709,581,434.48	217,546,509.07	29,318,462.12		3,663,738.13	5,375,752.86	1,208,264.75	545,100.13	2,967,239,261.54
ซื้อเพิ่ม	0.00	108,813,817.36	4,601,207.36		0.00	159,445.93	0.00	0.00	113,574,470.65
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00		0.00	(444,320.34)	0.00	0.00	(444,320.34)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(192,826,035.54)	(22,073,682.82)	(2,267,428.22)		(260,728.13)	(338,319.78)	(85,985.57)	(38,791.78)	(217,890,971.84)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	2,516,755,398.94	304,286,643.61	31,652,241.26		3,403,010.00	4,752,558.67	1,122,279.18	506,308.35	2,862,478,440.01
ซื้อเพิ่ม	0.00	28,728,134.04	1,742,805.59		0.00	11,026.06	0.00	0.00	30,481,965.69
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	(180,446,335.72)	(135,967,794.61)	(14,408,299.03)		0.00	0.00	0.00	0.00	(330,822,429.36)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	22,231,294.66	(14,183,881.00)	813,323.31		(12,415.63)	(17,646.24)	(4,094.55)	(1,847.23)	8,824,733.32
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,358,540,357.88	182,863,102.04	19,800,071.13		3,390,594.37	4,745,938.49	1,118,184.63	504,461.12	2,570,962,709.66
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	(349,389,527.69)	(158,807,672.43)	(17,590,705.35)		(1,534,199.18)	(3,286,881.42)	(1,208,260.52)	0.00	(531,817,246.59)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(125,329,647.38)	(60,753,713.04)	(3,893,474.05)		(367,323.28)	(1,012,830.57)	0.00	0.00	(191,356,988.32)
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนที่									
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00		0.00	382,247.27	0.00	0.00	382,247.27
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	38,004,934.30	15,125,977.99	1,594,304.29		136,205.89	309,186.89	85,985.27	0.00	55,256,594.63
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	(436,714,240.77)	(204,435,407.48)	(19,889,875.11)		(1,765,316.57)	(3,608,277.83)	(1,122,275.25)	0.00	(667,535,393.01)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(122,325,171.72)	(66,998,677.50)	(3,823,772.45)		(367,323.28)	(719,251.23)	0.00	0.00	(194,234,196.18)
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนที่									
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	100,679,487.09	123,574,206.99	13,104,848.05		0.00	0.00	0.00	0.00	237,358,542.13
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	8,389,784.29	(3,088,334.30)	(510,342.47)		34,707.53	108,126.88	4,094.54	0.00	4,938,036.47
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(449,970,141.11)	(150,948,212.29)	(11,119,141.98)		(2,097,932.32)	(4,219,402.18)	(1,118,180.71)	0.00	(619,473,010.59)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี :-									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,908,570,216.77	31,914,889.75	8,680,929.15		1,292,662.05	526,536.31	3.92	504,461.12	1,951,489,699.07
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	2,080,041,158.17	99,851,236.13	11,762,366.15		1,637,693.43	1,144,280.84	3.93	506,308.35	2,194,943,047.00
								ก่อนแปลงค่า	หลังแปลงค่า
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563								194,234,196.18	183,252,224.79
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562								191,335,197.79	178,576,797.95

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 เรือเดินทะเลและอุปกรณ์ ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิ จำนวน 1,657.45 ล้านบาท และจำนวน 1,777.84 ล้านบาท ตามลำดับ ได้จดจำนอง (บางส่วน) และส่วนที่เหลือนำไปค้ำประกันตามสัญญาหลักประกันกับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ตามหมายเหตุ 17 และเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน ตามหมายเหตุ 20

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทย่อยมีรถบรรทุกน้ำมันและส่วนควบซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่า โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี เป็นจำนวนเงินประมาณ 868.59 ล้านบาท และจำนวน 778.25 ล้านบาท ตามลำดับ ตามหมายเหตุ 19

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัท มีอุปกรณ์ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาสะสมไว้แล้วเต็มจำนวนแต่ยังใช้งานอยู่ โดยสินทรัพย์ดังกล่าวมีราคาทุนเป็นจำนวนเงิน 8.05 ล้านบาท และจำนวน 15.70 ล้านบาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ จำนวน 5.79 ล้านบาท และจำนวน 15.33 ล้านบาท ตามลำดับ)

### 13. สินทรัพย์สิทธิการใช้

	งบการเงินรวม (บาท)	งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)
	อาคาร	อาคาร
<b>ราคาทุน :-</b>		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	0.00	0.00
ผลกระทบจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	27,181,769.30	9,959,630.67
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	27,181,769.30	9,959,630.67
เพิ่มขึ้น	0.00	0.00
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(69,141.21)	(69,141.21)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	27,112,628.09	9,890,489.46
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม :-</b>		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	0.00	0.00
ผลกระทบจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	0.00	0.00
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	0.00	0.00
เพิ่มขึ้น	(6,071,862.95)	(2,655,901.55)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	18,438.21	18,438.21
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(6,053,424.74)	(2,637,463.34)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	7,632,234.53	4,106,663.36
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี :-</b>		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	21,059,203.35	7,253,026.12
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	0.00	0.00
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>		
ก่อนแปลงค่า	6,071,862.95	2,655,901.55
หลังแปลงค่า	6,166,904.14	2,750,942.74

### 14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

	งบการเงินรวม (บาท)	งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมคอมพิวเตอร์
<b>ราคาทุน :-</b>		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	7,078,603.67	4,003,689.11
ซื้อเพิ่ม	3,303,082.11	403,416.00
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(2,624,569.50)	(175,560.00)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(124,881.75)	(124,881.75)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	7,632,234.53	4,106,663.36
ซื้อเพิ่ม	2,302,502.90	655,077.40
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(42,059.33)	(42,059.33)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	9,892,678.10	4,719,681.43
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม :-</b>		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	(688,298.60)	(349,123.53)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(701,009.74)	(189,296.58)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	48,130.45	48,130.45
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	(1,341,177.89)	(490,289.66)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(795,135.22)	(174,247.43)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	22,294.50	22,294.50
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(2,114,018.61)	(642,242.59)
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี :-</b>		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	7,778,659.49	4,077,438.84
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	6,291,056.64	3,616,373.70
<b>ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>		
ก่อนแปลงค่า	795,135.22	174,247.43
หลังแปลงค่า	781,244.40	160,356.61
<b>ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562</b>		
ก่อนแปลงค่า	701,009.74	189,296.58
หลังแปลงค่า	682,184.49	170,471.33



15. เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	162,034.86	161,330.54
รวม	162,034.86	161,330.54

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทฯ นำเงินฝากประจำทั้งจำนวนไปใช้ค้ำประกันการให้บริการท่าเรือกับหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง จำนวน 0.10 ล้านบาท ตามหมายเหตุข้อ 28.1

16. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ / ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,054,151.40	800,789.00	0.00	0.00
สินทรัพย์สุทธิ-รถบรรทุกและส่วนควบ	14,673,272.81	12,949,730.32	0.00	0.00
สัญญาเช่า	67,078.49	0.00	0.00	0.00
	15,794,502.70	13,750,519.32	0.00	0.00
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ประมาณการหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	7,508,192.27	4,788,405.48	0.00	0.00
	7,508,192.27	4,788,405.48	0.00	0.00

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และวันที่ 31 ธันวาคม 2562 สรุปได้ดังนี้

	งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเงินรวม (บาท)		งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน :				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	19,269,212.17	28,040,520.39	2,125,799.56	910,075.32
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผล แตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการ				
ผลแตกต่างชั่วคราว	604,999.21	(1,402,047.30)	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	240,812.41	4,742.83	240,812.41	4,742.83
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	20,115,023.79	26,643,215.92	2,366,611.97	914,818.15

จำนวนภาษีที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับปี  
สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้อง				
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัยสำหรับภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	70,804.20	326,231.19	0.00	0.00
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	70,804.20	326,231.19	0.00	0.00

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สามารถแสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	190,452,373.20	207,163,652.99	96,291,818.23	80,147,397.20
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	0.20	0.20	0.20	0.20
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล คูณอัตราภาษี	38,090,474.63	41,432,730.60	19,258,363.65	16,029,479.44
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ :				
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษี	(17,132,564.09)	(15,119,404.12)	(17,132,564.09)	(15,119,404.12)
รายการที่ไม่สามารถนำมาหักภาษีได้	(1,155,779.28)	(937,732.79)	0.00	0.00
อื่นๆ	72,080.12	1,262,879.40	0.00	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	240,812.41	4,742.83	240,812.41	4,742.83
รวม	(17,975,450.84)	(14,789,514.68)	(16,891,751.68)	(15,114,661.29)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	20,115,023.79	26,643,215.92	2,366,611.97	914,818.15
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริง	10.56%	12.86%	2.46%	1.14%

17. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน รวมสองแห่ง จำนวน 260 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ จำนวน 150 ล้านบาท) ค้ำประกันโดยเรือเดินทะเล ตามหมายเหตุ 12

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง จำนวน 160 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ จำนวน 100 ล้านบาท) ค้ำประกันโดยเรือเดินทะเล ตามหมายเหตุ 12

16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน 6.2.7	6,118,661.50	6,154,800.20	0.00	0.00
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	57,307,091.49	72,168,119.71	47,770,022.32	64,576,221.34
ตัวเงินจ่าย	424,937.82	5,864,154.35	121,920.04	668,178.27
รวมเจ้าหนี้การค้า	63,850,690.81	84,187,074.26	47,891,942.36	65,244,399.61
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	23,331,878.09	29,592,744.86	14,092,863.96	14,703,655.71
อื่น ๆ	3,173,370.84	9,780,734.85	2,649,079.83	9,361,333.19
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	26,505,248.93	39,373,479.71	16,741,943.79	24,064,988.90
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	90,355,939.74	123,560,553.97	64,633,886.15	89,309,388.51

17. หนี้สินตามสัญญาเช่า

รายละเอียดเกี่ยวกับสินทรัพย์ที่เช่าตามสัญญาเช่าทางการเงิน มีดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
แสดงอยู่ในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ :				
รถบรรทุกและส่วนควบ	1,084,706,192.50	996,573,548.31	0.00	0.00
ยานพาหนะ	4,154,805.00	4,154,805.00	0.00	0.00
แสดงอยู่ที่สินทรัพย์สิทธิการใช้ :				
อาคาร	27,181,769.30	0.00	9,959,630.67	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(69,141.21)	0.00	(69,141.21)	0.00
รวมราคาทุน	1,115,973,625.59	1,000,728,353.31	9,890,489.46	0.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(226,344,077.04)	(222,477,315.97)	(2,655,901.55)	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	18,438.21	0.00	18,438.21	0.00
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	889,647,986.76	778,251,037.34	7,253,026.12	0.00

มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่า และการเคลื่อนไหวสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 แสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)	งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	0.00	0.00
ผลกระทบจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ	27,181,769.30	9,959,630.67
หนี้สินตามสัญญาเช่า	423,654,461.72	0.00
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	450,836,231.02	9,959,630.67
เพิ่มขึ้น	301,394,155.00	0.00
จ่ายชำระ	(98,393,084.91)	(2,476,440.83)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(37,180.45)	(37,180.45)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	653,800,120.66	7,446,009.39
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี	(197,356,972.81)	(2,590,206.44)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี	456,443,147.85	4,855,802.95

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
ภายใน 1 ปี	214,555,402.65	181,148,384.77	2,918,181.84	0.00
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	478,871,011.70	266,448,104.34	5,106,818.22	0.00
รวม	693,426,414.35	447,596,489.11	8,025,000.06	0.00
หัก ดอกเบี้ยจ่ายในอนาคตของสัญญาเช่า	(39,589,113.24)	(23,942,027.39)	(541,810.22)	0.00
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(37,180.45)	0.00	(37,180.45)	0.00
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า	653,800,120.66	423,654,461.72	7,446,009.39	0.00

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม (บาท)	งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	6,071,862.95	3,655,901.55
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้ ที่แสดงอยู่ในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	71,246,001.02	0.00
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	8,730,356.69	441,741.01
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	454,262.82	0.00



20. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)						งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)				
ธนาคารแห่งที่	วงเงินที่	วันที่ในสัญญา	สกุลเงิน	วงเงินกู้ยืม	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ	กำหนดชำระคืนรายเดือน		อัตราผ่อนชำระงวดละ	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
						เริ่ม	สิ้นสุด			
1	(1)	18 มิถุนายน 2558	เหรียญสหรัฐอเมริกา	4,600,000	Libor+3.30 %	มกราคม 2559	ธันวาคม 2565	58,980.00	42,063,074.17	52,886,582.03
	(2)	27 กรกฎาคม 2560	บาท	297,920,000	Fixed Rate 2.50 %	มกราคม 2561	มิถุนายน 2565	5,517,006.25	104,303,955.86	155,083,308.75
	(3)	18 มกราคม 2561	บาท	264,320,000	Fixed Rate 2.98 %	สิงหาคม 2561	กรกฎาคม 2568	3,409,728.00	164,615,904.25	198,455,884.30
2	(1)	19 กันยายน 2559	เหรียญสหรัฐอเมริกา	12,150,000	Libor+3.25 %	มกราคม 2560	กันยายน 2564	142,000.00	66,929,120.00	92,862,000.00
	(2)	9 พฤษภาคม 2560	เหรียญสหรัฐอเมริกา	6,375,000	Libor+2.60 %	สิงหาคม 2560	เมษายน 2565	111,900.00	77,214,816.00	97,740,270.00
	(3)	9 พฤษภาคม 2560	เหรียญสหรัฐอเมริกา	6,375,000	Libor+2.60 %	สิงหาคม 2560	เมษายน 2565	111,900.00	77,214,816.00	97,740,270.00
	(4)	27 พฤษภาคม 2562	เหรียญสหรัฐอเมริกา	470,000	Libor+2.55 %	พฤศจิกายน 2562	กรกฎาคม 2565	10,000.00	7,471,488.72	9,307,847.70
	(5)	27 พฤษภาคม 2562	เหรียญสหรัฐอเมริกา	470,000	Libor+2.55 %	พฤศจิกายน 2562	กรกฎาคม 2565	10,900.00	8,175,776.52	10,177,524.45
	(6)	27 พฤษภาคม 2562	เหรียญสหรัฐอเมริกา	670,000	Libor+2.55 %	พฤศจิกายน 2562	กรกฎาคม 2565	13,000.00	9,683,394.00	12,070,552.50
	(7)	27 พฤษภาคม 2562	เหรียญสหรัฐอเมริกา	730,000	Libor+2.55 %	พฤศจิกายน 2562	กรกฎาคม 2565	17,900.00	13,379,635.76	16,666,739.10
	(8)	27 พฤษภาคม 2563	เหรียญสหรัฐอเมริกา	670,000	Libor+2.55 %	พฤษภาคม 2563	มิถุนายน 2565	20,400.00	18,901,168.00	0.00
	(9)	29 มิถุนายน 2563	บาท	5,840,000	ปีที่ 1-2 = 2%	มกราคม 2564	กันยายน 2566	176,000.00	7,878,957.59	0.00
ตั้งแต่ปีที่ 2 จนถึงสุตรระยะเวลา Prime Rate -2%						ตั้งแต่ปีที่ 2 จนถึงสุตรระยะเวลา Prime Rate -2%				
	(10)	29 มิถุนายน 2563	บาท	8,000,000	ปีที่ 1-2 = 2%	มกราคม 2564	กันยายน 2566	240,000.00	5,748,893.90	0.00
ตั้งแต่ปีที่ 2 จนถึงสุตรระยะเวลา Prime Rate -2%						ตั้งแต่ปีที่ 2 จนถึงสุตรระยะเวลา Prime Rate -2%				
		รวม							603,581,000.77	742,990,978.83
		หักส่วนที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี							(290,707,125.25)	(271,808,852.85)
		เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน							312,873,875.52	471,182,125.98

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทฯ มีวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงิน รวม 2 แห่ง จำนวน 13 วงเงิน และ 10 วงเงิน ตามลำดับ วงเงินสินเชื่อดังกล่าวค้ำประกันโดยเรือเดินทะเล ตามหมายเหตุ 12

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่แสดงในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะ กิจการ มียอดเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	742,990,978.83	1,020,456,193.06
รับเงินกู้ระหว่างงวด	34,130,900.00	52,725,654.00
จ่ายชำระระหว่างงวด	(205,942,376.34)	(286,237,861.68)
ผลต่างจากการแปลงค่าบการเงิน	32,401,498.28	(43,953,006.55)
รวมเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	603,581,000.77	742,990,978.83

ระยะเวลาการครบกำหนดของเงินกู้ยืมระยะยาวมีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	290,707,125.25	271,808,852.85
ส่วนที่ครบกำหนดชำระมากกว่า 1 ปี ถึงสิ้นสุดระยะเวลา	312,873,875.52	471,182,125.98
รวมเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	603,581,000.77	742,990,978.83

ในไตรมาส 1 และ 2 ปี 2562 บริษัทฯ ได้ทำการจัดประเภทหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี เพิ่มอีกจำนวน 397 ล้านบาท และ 355 ล้านบาท ตามลำดับ ของธนาคาร ธนาคารแห่งที่ 1 วงเงินที่ (1) วงเงินที่ (2) และ วงเงินที่ (3) เนื่องจากอัตราส่วนทางการเงินของบริษัทฯ ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืม ต่อมาเมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2562 บริษัทฯ ได้ทำบันทึกข้อตกลงเพิ่มเติมกับธนาคาร โดยเพิ่มเติมเงื่อนไขบางประการจากสัญญาเดิม ซึ่งทำให้ธนาคารจะยังไม่ใช้สิทธิในเหตุอัตราส่วนทางการเงินของบริษัทฯ ที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไข ประกอบด้วย บริษัทฯ ยังสามารถชำระหนี้ได้ตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืม ส่งผลให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ จึงจัดประเภทเงินกู้ยืมระยะสั้นมาเป็นเงินกู้ยืมระยะยาวตามการครบกำหนดชำระในสัญญากู้ยืมที่กำหนดไว้ตามเดิม

กลุ่มบริษัทมีการผูกพันที่เกี่ยวกับประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ แก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน) การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จข้างต้น แสดงรวมในรายการดังต่อไปนี้

ผล(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก)

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราภาระในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและจากอัตราตารางมรณะไทยปี 2560 (“TMO2017”) เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานได้ถูกปรับปรุง ซึ่งได้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีเลิกจ้างสำหรับพนักงานที่ทำงานติดต่อกันครบยี่สิบปีขึ้นไปให้จ่ายไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้ายสี่ร้อยวัน ส่งผลให้กลุ่มบริษัทได้บันทึกผลกระทบในการประมาณการใหม่หนี้เงินสำหรับพนักงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่เพิ่มขึ้นเป็นจำนวนเงิน 3.12 ล้านบาท (เฉพาะกิจการจำนวน 10 ล้านบาท)

### การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าวแต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานต่างๆ



## 22. เงินปันผลจ่าย

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2563 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานของปี 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 103.57 ล้านบาท (หนึ่งสามัญ จำนวน 517.92 ล้านบาท) โดยบริษัทฯ ได้มีการจ่ายเงินปันผลแล้วเสร็จในวันที่ 27 เมษายน 2563 และผ่านการรับทราบในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2563

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2562 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2561 ให้แก่ ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 51.79 ล้านบาท (หุ้นสามัญ จำนวน 517.92 ล้านหุ้น) โดยบริษัทฯ ได้มีการจ่ายเงินปันผลแล้วเสร็จในวันที่ 9 พฤษภาคม 2562

## 23. สำรองตามกฎหมาย

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

## 24. กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน

กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ประกอบด้วยรายละเอียด ดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการดำเนินงาน	(10,457,402.13)	1,836,998.60	(10,097,001.52)	8,151,395.55
กำไร(ขาดทุน)ที่เกิดขึ้นจริง	(13,312,661.95)	(4,766,670.64)	(13,312,661.95)	(4,766,670.64)
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>(23,770,064.08)</b>	<b>(2,929,672.04)</b>	<b>(23,409,663.47)</b>	<b>3,384,724.91</b>

## 25. การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

## 24.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของกลุ่มบริษัท ตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือนและประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัท จ่ายค่าตอบแทนกรรมการ จำนวน 2.93 ล้านบาท และจำนวน 3.05 ล้านบาท ตามลำดับ

## 24.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

คำตอบแทนผู้บริหารนี้เป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นให้แก่กรรมการเฉพาะในฐานะผู้บริหารและให้แก่ผู้บริหารตามนิยามในประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร จำนวน 37.25 ล้านบาท และจำนวน 37.85 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 26.26 ล้านบาท และ 28.27 ล้านบาท ตามลำดับ)

## 26. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์ของพนักงาน	410,449,197.35	396,242,072.12	199,436,890.18	213,190,601.67
ต้นทุนน้ำมัน	518,218,120.46	591,105,284.14	377,789,705.28	446,322,357.86
ค่าใช้จ่ายในการเดินเรือ	108,120,296.01	114,150,528.68	108,120,296.01	114,150,528.68
ค่าอุปกรณ์และวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	47,477,769.46	47,227,331.08	20,905,687.25	23,067,683.61
ค่าเสื่อมราคา	279,988,306.94	215,385,264.60	118,435,602.34	137,934,438.45
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้	6,166,904.14	0.00	2,750,942.74	0.00
รายจ่ายการซ่อมแซมเรือครั้งใหญ่ตัดบัญชี	65,876,478.48	40,766,079.07	65,876,478.48	40,766,079.07

27. การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

### 27.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือและเงินฝากธนาคารทุกประเภท ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน และไม่ข้อจำกัดในการเบิกใช้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
เงินสด	309,145.55	356,305.00	30,150.55	30,150.00
เงินฝากกระแสรายวัน	3,721,616.48	2,203,329.30	3,673,004.92	2,166,145.74
เงินฝากออมทรัพย์	220,938,517.43	85,683,864.87	139,257,223.75	60,089,524.67
รวม	224,969,279.46	88,243,499.17	142,960,379.22	62,285,820.41

## 27.2 รายการไม่กระทบเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทย่อยซื้อสินทรัพย์เป็นเงินเชื่อ จำนวน 301.39 ล้านบาท และจำนวน 169.29 ล้านบาท ตามลำดับ

## 28. ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

28.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการที่ธนาคารออกหนังสือค้ำประกัน ซึ่งเป็นหลักประกันให้กลุ่มบริษัท จำนวนเงิน 17.10 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 0.10 ล้านบาท) เพื่อประกันการใช้บริการท่าเรือกับหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง ค้ำประกันโดยเงินฝากประจำที่มีภาระค้ำประกัน ตามหมายเหตุ 15 และเพื่อใช้ซื้อขายสินค้าประเภทผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม, การว่าจ้างขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงกับกลุ่มบริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) ค้ำประกันโดยบริษัทแม่





### 31.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 “การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินฝากประจำ ที่ติดภาระค่าประกันเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น พันธสินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

### 31.2.1 ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่กลุ่มบริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่ง ๆ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ

### 31.2.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทประเมินความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการทำการบริหารสภาพคล่องอย่างต่อเนื่อง และรักษาระดับของเงินสด วงเงินสินเชื่อแบบผูกพันที่ยังไม่ได้ใช้ และวงเงินแบบสินเชื่อแบบไม่ผูกพันจากธนาคารต่าง ๆ เพื่อให้เพียงพอต่อสภาพคล่องที่ต้องการ

กลุ่มบริษัทพิจารณาเพิ่มวงเงินเครดิตทั้งในส่วนภายในกลุ่มบริษัทและกับสถาบันการเงินอื่นเพื่อให้เพียงพอต่อสภาพคล่องที่ต้องการโดยต้องอยู่ภายใต้แนวปฏิบัติของกลุ่มบริษัท

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม (ล้านบาท)			งบการเงินเฉพาะกิจการ (ล้านบาท)		
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี ถึง 5 ปี	รวม	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี ถึง 5 ปี	รวม
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	90.26	0.00	90.26	64.54	0.00	64.54
หนี้สินตามสัญญาเช่า	197.36	456.44	653.80	2.59	4.86	7.45
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	290.71	312.87	603.58	290.71	312.87	603.58
รวม	578.33	769.31	1,347.64	357.84	317.73	675.57

### 31.2.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยนี้เกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทไม่มีสินทรัพย์ที่มีดอกเบี้ยที่เป็นสาระสำคัญ รวมถึงมีเงินกู้ยืมเป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่เป็นส่วนใหญ่ ดังนั้นบริษัท จึงไม่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยและสามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด ดังนี้

งบการเงินรวม (ล้านบาท)						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยลอยตัว	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี ถึง 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	224.66	0.00	0.00	0.31	224.97	0.01 - 0.25
เงินฝากประจำที่ติดภาระค่าประกัน	0.16	0.00	0.00	0.00	0.16	0.25
รวม	224.82	0.00	0.00	0.31	225.13	
หนี้สินทางการเงิน						
หนี้สินตามสัญญาเช่า	197.36	456.44	0.00	0.00	653.80	3.16 - 4.55, 5.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	111.56	170.99	321.03	0.00	603.58	2.00 - 5.18
รวม	308.92	627.43	321.03	0.00	1,257.38	

งบการเงินเฉพาะกิจการ (ล้านบาท)						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยลอยตัว	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี ถึง 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	142.93	0.00	0.00	0.03	142.96	0.01 - 0.25
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	74.37	0.00	0.00	0.00	74.37	6
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	0.16	0.00	0.00	0.00	0.16	0.25
รวม	217.46	0.00	0.00	0.03	217.49	
หนี้สินทางการเงิน						
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2.59	4.86	0.00	0.00	7.45	5.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	111.56	170.99	321.03	0.00	603.58	2.00 - 5.18
รวม	114.15	175.85	321.03	0.00	611.03	

#### 31.2.4 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัท มีสกุลที่ใช้ในการดำเนินงานเป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา ซึ่งบริษัทฯ มีรายได้และต้นทุนบริการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจเดินเรือทางทะเลในรูปสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาเช่นกัน จึงเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนโดยธรรมชาติในระดับหนึ่ง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับเครื่องมือทางการเงินที่เป็นเงินตราสกุลอื่น ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาแล้วและได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่ยังคงมีอยู่ ดังนั้น จึงพยายามที่จะจำกัดความเสี่ยงดังกล่าวให้เหลือน้อยที่สุด โดยการไม่ถือเครื่องมือทางการเงินที่สำคัญที่เป็นเงินตราสกุลอื่นหรือใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาเห็นว่าเหมาะสมในการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินกู้ยืมระยะยาวสกุลเงินบาท บริษัทฯ จะเจรจาให้เงื่อนไขของตราสารอนุพันธ์ที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงสอดคล้องกับเงื่อนไขของความเสี่ยงที่ต้องการป้องกัน บริษัทฯ ไม่มีนโยบายประกอบธุรกรรมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

### 31.2.5 ความเสี่ยงด้านราคาสินค้าโภคภัณฑ์

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงของความผันผวนในราคาน้ำมันเชื้อเพลิงการขนส่งทางเรือและการขนส่งทางรถ โดยกลุ่มบริษัทมีการป้องกันความเสี่ยงจากการมีข้อตกลงกับคู่ค้าที่สามารถปรับอัตราค่าขนส่งขึ้นลงตามต้นทุนน้ำมัน รวมถึงกลุ่มบริษัทได้มีการวางแผนการสั่งซื้อน้ำมันล่วงหน้าในช่วงระยะสั้นๆ ในช่วง 1 - 2 เดือน

### 31.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีดังต่อไปนี้

งบการเงินรวม (หน่วย : บาท) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	มูลค่าตามบัญชี			มูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไร หรือขาดทุน	ราคาทุนตัด จำหน่าย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	0.00	224,969,279.46	224,969,279.46	224,969,279.46
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	0.00	104,170,212.58	104,170,212.58	104,170,212.58
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
- สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และอัตราดอกเบี้ย	6,809,666.73	0.00	6,809,666.73	6,809,666.73
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	0.00	162,034.86	162,034.86	162,034.86
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
- สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และอัตราดอกเบี้ย	10,370,923.02	0.00	10,370,923.02	10,370,923.02
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>17,180,589.75</b>	<b>329,301,526.90</b>	<b>346,482,116.65</b>	<b>346,482,116.65</b>
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	0.00	90,261,030.76	90,261,030.76	90,261,030.76
หนี้สินตามสัญญาเช่าและเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึง กำหนดชำระภายใน 1 ปี	0.00	488,064,098.06	488,064,098.06	488,064,098.06
หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.00	456,443,147.85	456,443,147.85	456,443,147.85
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	0.00	312,873,875.52	312,873,875.52	312,873,875.52
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>0.00</b>	<b>1,347,642,152.19</b>	<b>1,347,642,152.19</b>	<b>1,347,642,152.19</b>

### งบการเงินรวม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (หน่วย : บาท)

	มูลค่าตามบัญชี			มูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไร หรือขาดทุน	ราคาทุนตัด จำหน่าย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	0.00	88,243,499.17	88,243,499.17	88,243,499.17
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	123,713,938.75	123,713,938.75	123,713,938.75
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	0.00	161,330.54	161,330.54	161,330.54
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>0.00</b>	<b>212,118,768.46</b>	<b>212,118,768.46</b>	<b>212,118,768.46</b>
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	0.00	123,560,553.97	123,560,553.97	123,560,553.97
หนี้สินตามสัญญาเช่าและเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึง กำหนดชำระภายใน 1 ปี	0.00	440,642,335.56	440,642,335.56	440,642,335.56
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น - สัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศและอัตราดอกเบี้ย	1,352,862.03	0.00	1,352,862.03	1,352,862.03
หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.00	254,820,979.01	254,820,979.01	254,820,979.01
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	0.00	471,182,125.98	471,182,125.98	471,182,125.98
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - สัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศและอัตราดอกเบี้ย	2,345,193.69	0.00	2,345,193.69	2,345,193.69
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>3,698,055.72</b>	<b>1,290,205,994.52</b>	<b>1,293,904,050.24</b>	<b>1,293,904,050.24</b>



งบการเงินรวมเฉพาะกิจการ (หน่วย : บาท) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	มูลค่าตามบัญชี			มูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไร หรือขาดทุน	ราคาทุนตัด จำหน่าย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	0.00	142,960,379.22	142,960,379.22	142,960,379.22
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	0.00	46,282,268.44	46,282,268.44	46,282,268.44
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	74,371,361.78	74,371,361.78	74,371,361.78
<b>สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น</b>				
- สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และอัตราดอกเบี้ย	6,809,666.73	0.00	6,809,666.73	6,809,666.73
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	0.00	162,034.86	162,034.86	162,034.86
<b>สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น</b>				
- สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และอัตราดอกเบี้ย	10,370,923.02	0.00	10,370,923.02	10,370,923.02
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	17,180,589.75	263,776,044.30	280,956,634.05	280,956,634.05
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	0.00	64,538,977.17	64,538,977.17	64,538,977.17
หนี้สินตามสัญญาเช่าและเงินกู้ยืมระยะยาว ที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	0.00	293,297,331.69	293,297,331.69	293,297,331.69
หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.00	4,855,802.95	4,855,802.95	4,855,802.95
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	0.00	312,873,875.52	312,873,875.52	312,873,875.52
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	0.00	675,565,987.33	675,565,987.33	675,565,987.33

งบการเงินรวมเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (หน่วย : บาท)

	มูลค่าตามบัญชี			มูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไร หรือขาดทุน	ราคาทุนตัด จำหน่าย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	0.00	62,285,820.41	62,285,820.41	62,285,820.41
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	0.00	65,036,571.03	65,036,571.03	65,036,571.03
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	74,370,000.10	74,370,000.10	74,370,000.10
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	0.00	161,330.54	161,330.54	161,330.54
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	0.00	201,853,722.08	201,853,722.08	201,853,722.08
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	0.00	89,309,388.51	89,309,388.51	89,309,388.51
หนี้สินตามสัญญาเช่าและเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึง กำหนดชำระภายใน 1 ปี	0.00	271,808,852.85	271,808,852.85	271,808,852.85
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น - สัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศและอัตราดอกเบี้ย	1,352,862.03	0.00	1,352,862.03	1,352,862.03
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	0.00	471,182,125.98	471,182,125.98	471,182,125.98
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - สัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศและอัตราดอกเบี้ย	2,345,193.69	0.00	2,345,193.69	2,345,193.69
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	3,698,055.72	832,300,367.34	835,998,423.06	835,998,423.06

กลุ่มบริษัทมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- 1) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน ลูกหนี้และเจ้าหนี้ แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- 2) เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมที่มีดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- 3) สัญญาอนุพันธ์คำนวณแสดงมูลค่ายุติธรรมซึ่งคำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่น่ามาใช้ในการประเมินมูลค่าเป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที และอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ เป็นต้น

32. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานกลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจขนส่ง โดยประกอบธุรกิจแบ่งเป็น 2 ส่วนงานใหญ่ คือ

1. ส่วนงานให้บริการขนส่งสินค้าทางทะเล โดยมีขอบข่ายการให้บริการในเส้นทางเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ จีนและอินเดีย

2. ส่วนงานให้บริการรับขนส่งสินค้าทางบกในประเทศไทย โดยขนถ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และก๊าซ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจขนส่งสินค้าทางทะเลเพียงอย่างเดียว จึงไม่มีการนำเสนอข้อมูลจำแนกตามส่วนงานในงบการเงินเฉพาะกิจการ

งบการเงินรวม (บาท) สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563					
	ให้บริการ ขนส่งสินค้า ทางทะเล	ให้บริการ ขนส่งสินค้า ทางบก	รวมส่วนงาน	รายการปรับปรุง และตัดรายการ ระหว่างกัน	รวม
รายได้จากการขนส่ง	1,168,181,072.40	639,104,044.31	1,807,285,116.71	0.00	1,807,285,116.71
ต้นทุนบริการ	(948,205,152.58)	(497,479,244.34)	(1,445,684,396.92)	0.00	(1,445,684,396.92)
กำไรขั้นต้น	219,975,919.82	141,624,799.97	361,600,719.79	0.00	361,600,719.79
รายได้อื่น (รวมรายได้ทางการเงิน)	(43,296.81)	2,387,971.70	2,344,674.89	(4,824,646.75)	(2,479,971.86)
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(48,768,927.53)	(411,390.88)	(49,180,318.41)	0.00	(49,180,318.41)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(67,622,004.86)	(27,043,507.97)	(94,665,512.83)	0.00	(94,665,512.83)
กำไรจากการวัดมูลค่า ตราสารอนุพันธ์	21,743,871.42	0.00	21,743,871.42	0.00	21,743,871.42
ต้นทุนทางการเงิน	(28,993,743.81)	(22,036,917.24)	(51,030,661.05)	4,464,246.14	(46,566,414.91)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	96,291,818.23	94,520,955.58	190,812,773.81	(360,400.61)	190,452,373.20
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(2,366,611.97)	(17,748,411.82)	(20,115,023.79)	0.00	(20,115,023.79)
กำไรสำหรับปี	93,925,206.26	76,772,543.76	170,697,750.02	(360,400.61)	170,337,349.41
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
ผลต่างจากการ แปลงค่าบการเงิน	(2,375,689.35)	0.00	(2,375,689.35)	968,614.72	(1,407,074.63)
กำไร (ขาดทุน) จากการวัด มูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้	615,253.00	283,216.80	898,469.80	0.00	898,469.80
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	92,164,769.91	77,055,760.56	169,220,530.47	608,214.11	169,828,744.58
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นบริษัทใหญ่					169,828,166.67
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสีย ที่ไม่มีส่วนควบคุม					577.91
					169,828,744.58
สินทรัพย์ถาวร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,951,964,855.57	1,085,403,657.31	3,037,368,512.88	0.00	3,037,368,512.88

งบการเงินรวม (บาท) สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562					
	ให้บริการ ขนส่งสินค้า ทางทะเล	ให้บริการ ขนส่งสินค้า ทางบก	รวมส่วนงาน	รายการปรับปรุง และตัดรายการ ระหว่างกัน	รวม
รายได้จากการขนส่ง	1,269,021,983.98	630,685,223.00	1,899,707,206.98	0.00	1,899,707,206.98
ต้นทุนบริการ	(1,038,378,087.78)	(451,180,545.22)	(1,489,558,633.00)	0.00	(1,489,558,633.00)
กำไรขั้นต้น	230,643,896.20	179,504,677.78	410,148,573.98	0.00	410,148,573.98
รายได้อื่น (กำไรจากอัตรา แลกเปลี่ยนและรายได้อื่น)	16,115,425.83	1,488,985.98	17,604,411.81	(10,908,515.75)	6,695,896.06
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(46,310,885.97)	(484,161.28)	(46,795,047.25)	0.00	(46,795,047.25)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(73,636,793.72)	(26,694,796.11)	(100,331,589.83)	46,898.83	(100,284,691.00)
ต้นทุนทางการเงิน	(46,664,245.14)	(20,484,053.63)	(67,148,298.77)	4,547,219.97	(62,601,078.80)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	80,147,397.20	133,330,652.74	213,478,049.94	(6,314,396.95)	207,163,652.99
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(914,818.15)	(25,728,397.77)	(26,643,215.92)	0.00	(26,643,215.92)
กำไรสำหรับงวด	79,232,579.05	107,602,254.97	186,834,834.02	(6,314,396.95)	180,520,437.07
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
ผลต่างจากการ แปลงค่าบการเงิน	(135,248,766.08)	0.00	(135,248,766.08)	19,135,460.57	(116,113,305.51)
กำไร (ขาดทุน) จากการวัด มูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้	(383,544.00)	1,304,924.75	921,380.75	0.00	921,380.75
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	(56,399,731.03)	108,907,179.72	52,507,448.69	12,821,063.62	65,328,512.31
การแบ่งปันกำไรสุทธิ					
ส่วนที่เป็นบริษัทใหญ่					65,327,695.50
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสีย ที่ไม่มีส่วนควบคุม					816.81
					65,328,512.31
สินทรัพย์ถาวร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	2,195,503,785.75	874,944,016.86	3,070,447,802.61	0.00	3,070,447,802.61



### 33. งบการเงินในสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี ลสิ้นสุดวันเดียวกัน ในสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานแสดงได้ดังนี้

สินทรัพย์	งบการเงินรวม (เหรียญสหรัฐฯ)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (เหรียญสหรัฐฯ)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7,488,990.66	2,926,815.89	4,759,000.64	2,065,864.69
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4,117,644.11	4,548,249.95	1,971,025.48	2,478,817.77
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.00	2,475,744.40	2,466,666.67
สินค้าคงเหลือ	1,789,203.24	2,234,239.94	1,616,791.84	2,099,427.82
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	226,686.64	0.00	226,686.64	0.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	13,622,524.65	9,709,305.78	11,049,249.00	9,110,776.95
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	0.00	0.00	5,541,598.07	5,541,598.07
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	15,817.46	18,598.30	15,817.46	18,598.30
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	101,094,985.23	101,820,466.46	64,963,039.25	72,800,764.41
สินทรัพย์สิทธิการใช้	701,038.73	0.00	241,445.61	0.00
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	258,943.39	208,658.60	135,733.65	119,946.06
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	5,393.97	5,350.93	5,393.97	5,350.93
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	525,782.38	456,080.76	0.00	0.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	345,237.12	0.00	345,237.12	0.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	426,409.75	452,895.42	388,579.42	416,440.26
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	103,373,608.03	102,962,050.47	71,636,844.55	78,902,698.03
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>116,996,132.68</b>	<b>112,671,356.25</b>	<b>82,686,093.55</b>	<b>88,013,474.98</b>

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	งบการเงินรวม (เหรียญสหรัฐฯ)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (เหรียญสหรัฐฯ)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	3,007,854.19	4,099,387.77	2,151,594.08	2,962,168.77
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6,569,806.01	5,599,783.84	86,225.25	0.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	9,677,334.40	9,015,219.00	9,677,334.40	9,015,219.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	69,001.31	334,719.45	31,284.43	12,485.44
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	10,740.34	12,089.57	10,740.34	12,089.57
รวมหนี้สินหมุนเวียน	19,334,736.25	19,061,199.63	11,957,178.50	12,001,962.78
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	15,194,512.24	8,451,773.76	161,644.57	0.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	10,415,242.19	15,627,931.21	10,415,242.19	15,627,931.21
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	249,939.82	158,819.42	0.00	0.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	867,266.11	771,776.19	691,808.15	639,027.16
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	8,421.66	8,391.09	8,421.66	8,391.09
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	26,735,382.02	25,018,691.67	11,277,116.57	16,275,349.46
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>46,070,118.27</b>	<b>44,079,891.30</b>	<b>23,234,295.07</b>	<b>28,277,312.24</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 517,920,000 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 0.0135 USD	6,966,580.14	6,966,580.14	6,966,580.14	6,966,580.14
ทุนที่ชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 517,916,773 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 0.0135 USD	6,966,529.56	6,966,529.56	6,966,529.56	6,966,529.56
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	43,950,286.74	43,950,286.74	43,950,286.74	43,950,286.74
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
สำรองตามกฎหมาย	696,652.96	696,652.96	696,652.96	696,652.96
ยังไม่ได้จัดสรร	16,985,285.57	14,615,689.37	6,984,368.64	7,268,732.90
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	2,327,164.14	2,362,230.53	853,960.58	853,960.58
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	70,925,918.97	68,591,389.16	59,451,798.48	59,736,162.74
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	95.44	75.79	0.00	0.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	70,926,014.41	68,591,464.95	59,451,798.48	59,736,162.74
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>116,996,132.68</b>	<b>112,671,356.25</b>	<b>82,686,093.55</b>	<b>88,013,474.98</b>

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562	งบการเงินรวม (เหรียญสหรัฐ)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (เหรียญสหรัฐ)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
รายได้จากการขนส่ง	57,680,846.30	61,360,051.91	37,283,366.23	39,834,185.39
ต้นทุนบริการ	(46,140,090.86)	(48,112,358.95)	(30,262,671.43)	(32,811,800.02)
กำไรขั้นต้น	11,540,755.44	13,247,692.96	7,020,694.80	7,022,385.37
รายได้อื่น				
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	(756,214.52)	(94,627.65)	(747,136.79)	(262,579.59)
รายได้อื่น ๆ	675,293.97	304,967.51	600,725.05	69,426.88
รวมรายได้อื่น	(80,920.55)	210,339.86	(146,411.74)	(193,152.71)
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	11,459,834.89	13,458,032.82	6,874,283.06	6,829,232.66
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(1,569,626.38)	(1,511,467.93)	(1,556,496.53)	(1,435,897.08)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(3,021,320.13)	(3,239,008.62)	(2,158,206.49)	(2,386,330.57)
รวมค่าใช้จ่าย	(4,590,946.51)	(4,750,476.55)	(3,714,703.02)	(3,822,227.65)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	6,868,888.38	8,707,556.27	3,159,580.04	3,007,005.01
กำไรจากการวัดมูลค่าตราสาร อนุพันธ์	693,971.80	0.00	693,971.80	0.00
รายได้ทางการเงิน	4,195.13	5,935.85	145,029.89	128,335.43
ต้นทุนทางการเงิน	(1,486,201.70)	(2,021,998.67)	(925,356.86)	(1,842,904.13)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	6,080,853.61	6,691,493.45	3,073,224.87	1,292,436.31
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(641,985.92)	(860,568.99)	(75,532.18)	(19,542.52)
กำไรสำหรับงวด	5,438,867.69	5,830,924.46	2,997,692.69	1,272,893.79
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	184,693.40	1,159,386.89	0.00	0.00
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	5,623,561.09	6,990,311.35	2,997,692.69	1,272,893.79
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	5,438,849.31	5,830,898.39	2,997,692.69	1,272,893.79
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม	18.38	26.07	0.00	0.00
กำไรสำหรับงวด	5,438,867.69	5,830,924.46	2,997,692.69	1,272,893.79
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	5,623,541.44	6,990,278.50	2,997,692.69	1,272,893.79
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม	19.65	32.85	0.00	0.00
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	5,623,561.09	6,990,311.35	2,997,692.69	1,272,893.79
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.0105	0.0113	0.0058	0.0025



### 33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ในวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ อนุมัติจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท เป็นจำนวนเงิน 103.58 ล้านบาท ทั้งนี้การอนุมัติดังกล่าวขึ้นอยู่กับที่ประชุมผู้ถือหุ้นในวันที่ 8 เมษายน 2564

### 34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564





# คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

## 1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ในปี 2563 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนในการสอบบัญชี สำหรับรอบปีบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ให้กับผู้สอบบัญชีของบริษัท (บริษัท สอบบัญชี ดี โอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด) ดังนี้

- ค่าสอบบัญชีของบริษัท จำนวน 1,140,000 บาท
- ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย (บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด) จำนวน 570,000 บาท

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนดังกล่าว รวมค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ซึ่งประกอบด้วย ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเดินทาง ค่าล่วงเวลา ฯลฯ ซึ่งจะเรียกเก็บตามจริง

## 2. ค่าบริการอื่น (Non-audit Fee)

บริษัทจ่ายค่าบริการให้ข้อมูลในแต่ละไตรมาส สำหรับปี 2563 ให้กับบริษัท สอบบัญชี ดี โอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เพื่อการตรวจสอบงบการเงินกลุ่มบริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) ปี 2563 รวมเป็นจำนวน 110,000 บาท

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2563 จำนวน 1,140,000 บาท เท่ากับปี 2562

ขณะที่ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อยมีจำนวน 570,000 บาทเพิ่มขึ้นจากปี 2562 จำนวน 100,000 บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 21.28

ตารางเปรียบเทียบค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีกับปีที่ผ่านมา

บริษัท	ค่าสอบบัญชี (บาท)		ค่าบริการอื่น (บาท)	
	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2563
บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)	1,140,000	1,140,000	110,000	110,000
บริษัท เอ เอ็ม เอ โลจิสติกส์ จำกัด	470,000	570,000	-	-
รวม	1,610,000	1,710,000	110,000	110,000

หมายเหตุ ค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานประกอบด้วย ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเดินทาง ค่าล่วงเวลา ค่าโทรศัพท์ระหว่างประเทศ และค่าที่พัก (ในกรณีที่ต้องเดินทางไปพักค้างคืนหรือไปต่างจังหวัด) จะเรียกเก็บตามจริง

## รายละเอียดผู้บริหารของบริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน) ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง / วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
1. นายพิศาล รัชกิจประการ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 8 เมษายน 2559					ดูข้อมูลได้จากรายละเอียดคณะกรรมการบริษัท		
2. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 8 เมษายน 2559					ดูข้อมูลได้จากรายละเอียดคณะกรรมการบริษัท		
3. นายสิทธิพงษ์ ชื่นอ่อง - ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค - การจัดการบริหารความเสี่ยง - กรรมการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	49	วุฒิการศึกษา - ศูนย์ศึกษาพัฒนากวี หลักสูตร 5 ปี สาขาวิศวกรรมเครื่องกลเรือ  การอบรม - Core Project Management. - Productivity Improvement. - Class BV Marine Surveyor – Ship in Service. - Class BV Marine Surveyor – New Construction Survey. - Class BV Marine – MLC 2006 Inspector, Auditor. - ABS Nautical Systems Software.	0.0010%	ไม่มี	2561 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง / กรรมการต่อต้านทุจริต คอร์รัปชัน  ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น Engineer Superintendent Project Engineer Superintendent  ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)  Marine & Offshore Surveyor  ผู้จัดการทั่วไปฝ่ายเทคนิค	บมจ. อาม่า มารีน          บมจ. โทริเซนไทย เอเยนซีส์ บมจ. โทริเซนไทย เอเยนซีส์   บริษัท ยูโร เวอร์ริส (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท สยามลิกค์มารีน จำกัด
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 2 มกราคม 2562					2551 – 2557 2547 – 2551		
					2558 – 2561 2557 – 2558		

หมายเหตุ : \* สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง				
ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง / วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ผู้บริหาร
4. นายเสถียรเทพ ศรีบางทอง - ผู้จัดการฝ่ายคนประจำเรือ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการต่อต้านทุจริต คอร์รัปชัน	46	<b>คุณวุฒิการศึกษา</b> - ปริญญาตรี หลักสูตรวิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขานายคนประจำเรือ ศูนย์ศึกษาพิเศษภาค การอบรม - หลักสูตรการดับเพลิงขั้นสูง - หลักสูตร SURVIVAL CRAFT AND RESCUE BOATS - หลักสูตรการปฐมพยาบาลเบื้องต้น - หลักสูตรความปลอดภัยของบุคคล และความรับผิดชอบต่อสังคมสำหรับ เรือเดินในประเทศ	ไม่มี	ไม่มี
<b>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง</b> 3 มิถุนายน 2562				ก.ค. 2559  พ.ย. 2558 – มิ.ย. 2559 ก.ย. 2555 – พ.ย. 2558 พ.ค. 2553 – พ.ย. 2560
5. นางสาวสิริรัตน์ อังคณาภรณ์ - ผู้จัดการฝ่ายนักลงทุน สัมพันธ์ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการต่อต้านทุจริต คอร์รัปชัน	31	<b>คุณวุฒิการศึกษา</b> - ปริญญาโท บัณฑิตมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาตรี บัณฑิตบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.0003%	ไม่มี
<b>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง</b> 2 กันยายน 2562				ก.ย. 2562 – ปัจจุบัน  ส.ค.2560 – ส.ค. 2562  พ.ย. 2557 – ก.พ. 2560

หมายเหตุ : \* สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยคำนวณจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง				
ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง / วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ผู้บริหาร
6. นางสาวศิริกัญจน์ ศรีพรหมชัย - ผู้จัดการฝ่ายการตลาด - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการต่อต้านทุจริต คอร์รัปชัน	44	<b>คุณวุฒิการศึกษา</b> - ปริญญาตรี หลักสูตรศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาจิตวิทยา มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.012%	ไม่มี
<b>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง</b> 8 เมษายน 2559				2559 – ปัจจุบัน  2557 – 2559 2547 – 2557
7. นางอรอมา วิชาสวลัดดี - ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการต่อต้านทุจริต คอร์รัปชัน	44	<b>คุณวุฒิการศึกษา</b> - ปริญญาโท หลักสูตรบริหารรัฐกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีมหานคร - ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารรัฐกิจ สาขาเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยศรีปทุม	0.0005%	ไม่มี
<b>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง</b> 8 เมษายน 2559				2559 – ปัจจุบัน  2542 – 2559

หมายเหตุ : \* สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยคำนวณจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)



ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง						
ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง / วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวของผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
8. นางสาวณิสร กรัณมาตร - ผู้จัดการฝ่ายบัญชี - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการต่อต้านทุจริตคอรัปชั่น	46	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง	0.030%	ไม่มี	2559 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการต่อต้านทุจริตคอรัปชั่น
					2539 – 2559	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 8 เมษายน 2559						ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
						ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) - ไม่มี -
9. นางสาวสมฤทัย เล็งศรี - ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการต่อต้านทุจริตคอรัปชั่น	36	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ และองค์การ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการจัดการทรัพยากรมนุษย์ มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์	0.005%	ไม่มี	2559 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและ ธุรการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการต่อต้านทุจริตคอรัปชั่น
					2555 – 2559	ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี - ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายพัฒนา ทรัพยากรมนุษย์และองค์กร
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง: 10 สิงหาคม 2559						บมจ. อามา มารีน
						บจก. บีโออาร์เอฟ (ประเทศไทย)

หมายเหตุ : \* สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง / วันที่แต่งตั้ง		อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง	
ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง / วันที่แต่งตั้ง		อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / บริษัท
10. นายเปรมณัช เต่าทิม - ผู้จัดการฝ่ายบริหาร คุณภาพและความปลอดภัย - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการต่อต้านทุจริต คอรัปชั่น  วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 1 ตุลาคม 2562	47	<b>คุณวุฒิการศึกษา</b> - ปริญญาตรีหลักสูตรรัฐศาสตรบัณฑิต สาขาบริหารรัฐกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง - หลักสูตรนักเรียนเดินเรือพาณิชย์ วิทยาศาสตร์บัณฑิตสาขาวิทยาการเดินเรือ กรมเจ้าท่า กระทรวงคมนาคม  <b>การอบรม</b> - Maritime resource management, The Swedish Club. - Bridge team management course. - Specialized Training for Oil Tanker Certificate (Advance Tanker). - ISM Internal Auditor. - MLC by Lloyd's Register Class (LR Class) - BOSIET and Boat Transfer Training Certificate. - DPA certificate. - ISO 9001:2015 Internal Auditor by Bureau Veritas Class(BV). - Company Security Officer - Safety Officer at Management level - Training Course for Instructors (IMO model course 6.09). - Incident Investigation Course	ไม่มี	ไม่มี		ต.ค. 2562 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบริหารคุณภาพและความปลอดภัย / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง / กรรมการต่อต้านทุจริต คอรัปชั่น
							<b>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</b> - ไม่มี - <b>ตำแหน่งในกิจการอื่น</b> (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) independent marine and surveyors
						พ.ย. 2559 - ก.ย.2562	บริษัท เทฟ วอยยาง จำกัด
						ก.ค. 2558 – พ.ย.2559	บริษัท นทลีน จำกัด
						ก.พ. 2558 – ก.ค. 2558	บริษัท ทีบีที มาริไทม์ จำกัด
						ส.ค. 2557– ม.ค. 2558	บริษัท แมวมาร์ เทคโนโลยีคอล เซอร์วิสเซล (ออฟชอร์) (ประเทศไทย) จำกัด
						ส.ค. 2556– ม.ค. 2557	บริษัท ยูนิไวส์ ออฟชอร์ จำกัด

หมายเหตุ : \* สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

รายละเอียดเลขานุการบริษัท ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง / วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวของผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
<div> <div>นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ</div> <div> <div>- ประธานกรรมการบริหาร</div> <div>ความเสียง</div> <div>- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ</div> <div>ฝ่ายงานบัญชีและการเงิน</div> <div>- เลขานุการบริษัท</div> </div> </div> <div>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 8 พฤษภาคม 2560</div>	46	<div> <div>คุณวุฒิการศึกษา</div> <div>- ปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์และการเงินชั้นสูง มหาวิทยาลัยนิวเซาท์เวลส์ ประเทศออสเตรเลีย</div> <div>- ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ</div> </div> <div> <div>การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</div> <div>- หลักสูตรเลขานุการบริษัท รุ่นที่ 72/2016</div> <div>- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 155/2561</div> <div>- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 150/2561</div> </div> <div> <div>การอบรมจากสถาบันอื่น</div> <div>- THE NEW CFO (CRISIS FINANCIAL OFFICER)</div> <div>- TFRS 9 Workshop การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน รุ่นที่ 1/63</div> <div>- หลักสูตร Strategic Financial Leadership Program (SFLP) 2562 โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</div> <div>- เครื่องมือทางการเงิน</div> <div>- ประเด็นสำคัญตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32 และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7 และ 9 ปี 2562</div> </div>	0.023%	ลูกพี่ลูกน้องกับ นายพิศาล รัชกิจประการ	ก.พ. 2563 – ปัจจุบัน เม.ย. 2561 – ปัจจุบัน พ.ค. 2560 – ปัจจุบัน  2559 – ปัจจุบัน 2559 – พ.ค. 2560	เลขานุการบริษัท กรรมการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายงานบัญชีและการเงิน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง เลขานุการบริษัท	บมจ. อามา มารีน บมจ. อามา มารีน บมจ. อามา มารีน  บมจ. อามา มารีน บจก. อามา มารีน
					- ไม่มี	ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	
					เม.ย. 2560 – ปัจจุบัน 2560 – ปัจจุบัน 2557 – ปัจจุบัน 2550 – พ.ย. 2560	ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) กรรมการ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน กรรมการ กรรมการ	บจก. เอ เอ็ม โอ โลจิสติกส์ บจก. เอ เอ็ม โอ โลจิสติกส์ บจก. วันลิงค์ เน็ตเวิร์ค บจก. เอเล็ค ดิสทริบิวชั่น

หมายเหตุ : \* สัดส่วนการถือหุ้นของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)



คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้ง นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

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

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัท ยังมีหน้าที่ช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการจัดประชุมคณะกรรมการ เช่น การนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม และ การจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการพร้อมเอกสารประกอบการประชุม เป็นต้น

ในกรณีที่เลขานุการบริษัท พ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะสรรหาและคัดเลือกผู้ที่จะดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทคนใหม่ 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





## รายชื่อกรรมการชุดต่างๆ

## ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยของบริษัท

รายชื่อกรรมการ	AMA	AMAL
1. นายเกษม เวชศิลป์	CM	
2. นายมานิต นิธิประทีป	D, AC, NRC	
3. นายฉัตรชัย ศรีทิพย์ราษฎร์	D, AC, NRC	
4. นางมาลินี สัมบุญณานนท์ <sup>1</sup>	D, AC, NRC	
5. นายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล	D, EX	CM
6. นายพิศาล รัชกิจประการ	D, EX, NRC, MD	D
7. นางสาวภคจิรา รัชกิจประการ	D, EX	D
8. นายรังสรรค์ พวงปราง	D, EX	
9. นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์	D	
10. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ	D, AMD, CS	D

หมายเหตุ :

CM = ประธานกรรมการบริษัท

EX = กรรมการบริหาร

MD = กรรมการผู้จัดการ

CS = Corporate Secretary

D = กรรมการบริษัท

NRC = กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

AMD = ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน

AC = กรรมการตรวจสอบ

<sup>1</sup> นางมาลินี สัมบุญณานนท์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2563

รายชื่อกรรมการ กรรมการชุดย่อย	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ สรรหา และกำหนด ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	คณะกรรมการ ต่อต้าน การทุจริต คอร์รัปชัน
1. นายเกษม เวชศิลป์	x					
2. นายมานิต นิธิประทีป	/	x		x		
3. นายฉัตรชัย ศรีทิพย์ราษฎร์	/	/		/		
4. นางมาลินี สัมบุญณานนท์	/	/		/		
5. นายชูศักดิ์ ภูซัชนิชกุล	/		x			
6. นายพิศาล รัชกิจประการ	/		/	/		
7. นางสาวภคจิรา รัชกิจประการ	/		/			
8. นายรังสรรค์ พวงปราง	/		/			
9. นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์	/					
10. นายศักดิ์ชัย รัชกิจประการ	/				x	x
11. นายสิทธิพงษ์ ชื่นฮะจ่อ					/	/
12. นางสาวศรียาญณ์ ศรีพรหมชัย					/	/
13. นางอรอุมา วิศาลสวัสดิ์					/	/
14. นางสาวสมฤทัย เล็งศรี					/	/
15. นางสาวธนีสร์ กร้ามาตร					/	
16. นายเสมียนเทพ ศรีบางทอง					/	/
17. นายเปรมณัช เต่าหิม					/	/
18. นางดวงสมร นุตประศาสน์					/	
19. นายสมโชค บุญเตี้ยว					/	
20. นายมนตรี จิระวงศ์สันติสุข					/	/
21. นางสาวปราณี หยูด้ง					/	/
22. นางสาวสิริรัตน์ อังคนารวาพันธุ์					/	/

หมายเหตุ :

x = ประธานกรรมการ / = กรรมการ

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง / วันที่แต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวของผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
นางดวงสมร นุตประศาสน์ - เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ - ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน  วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 21 กุมภาพันธ์ 2560	48	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ	ไม่มี	ไม่มี	ก.พ. 2560 – ปัจจุบัน	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ / ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน	บมจ. อามา มารีน
					2559 – 2560	ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน	บมจ. ยูนิเวนเจอร์
					2556 – 2559	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	บมจ. สยามราถ ไอ-โมบาย
					2555 – 2556	ผู้จัดการส่วนบริหารความเสี่ยงองค์กร	บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี
					2550 – 2555	ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน	บจก. พีทีซี แคปปิตอลแลนด์

**การอบรมโดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย**

- หลักสูตรการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ปี 2561
- 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**

- การบริหารความเสี่ยง (ขั้น Advance) COSO ERM 2017 รุ่น 1/62
- การตรวจสอบการกำกับดูแลกิจการ ปี 2560
- Financial Statements Review for Internal Auditors ปี 2559
- COSO 2013 กรอบแนวทางการควบคุมภายในใหม่ล่าสุด ปี 2556
- การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน หลักสูตร 1 และ 2 ปี 2546

**การอบรมและสัมมนาโดยสถาบันฝึกอบรมอื่น ๆ**

- การเตรียมความพร้อมเพื่อปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
- การบริหารความเสี่ยง ในภาวะ Covid-19
- การบริหารความเสี่ยงองค์กร รุ่นที่ 18
- เทคนิคการตรวจสอบรายการทางบัญชี-การเงินเพื่อป้องกันและจัดการ การทุจริตในองค์กร





# ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

## ข้อมูลบริษัท

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

## บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหลักทรัพย์	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	:	0-2009-9000
โทรสาร	:	0-2009-9991
ผู้สอบบัญชี	:	นาง สุวิมล กฤตยาเกียรติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982 บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด 316/32 ซอยสุขุมวิท 22 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์	:	0-2259-5300
โทรสาร	:	0-2260-1553
ที่ปรึกษากฎหมาย	:	บริษัท ลีกล แอดไวซอรี เคาน์ซิล จำกัด ชั้น 14 อาคารโอลิมเปียไทยทาวเวอร์ 444 รัชดาภิเษก แขวงสามเสนนอก เขต ห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310
โทรศัพท์	:	0-2512-6090
โทรสาร	:	0-2512-6091