



ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 หลักทรัพย์ของบริษัทฯ

7.1.1 หุ้นสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 17,110,007,246.71 บาท และทุนชำระแล้วจำนวน 17,075,181,200.40 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 3,460,858,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 4.9338 บาท

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2561 มีรายละเอียดดังนี้

	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
1	Exxonmobil Asia Holdings Pte. Ltd.	2,283,750,000	65.99
2	กองทุนรวม วายุภักษ์หนึ่ง โดย บลจ.เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	135,425,000	3.91
3	กองทุนรวม วายุภักษ์หนึ่ง โดย บลจ.กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	135,425,000	3.91
4	นายวิฑิต พงศ์พิโรดม	67,250,000	1.94
5	State Street Europe Limited	51,422,663	1.49
6	กองทุนเปิด เค 20 ซี เล็คท่หุ้นระยะยาวปันผล	48,569,000	1.40
7	South East Asia UK (Type C) Nominees Limited	39,865,777	1.15
8	SE Asia (Type B) Nominees LLC	29,041,584	0.84
9	BNY Mellon Nominees Limited	20,997,646	0.61
10	State Street Bank and Trust Company	17,420,900	0.50
	Total	2,829,167,570	81.74

* ไม่รวมผู้ถือหุ้นรายย่อยที่ถือในนามบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด จำนวน 234,740,540 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 6.78 ของการถือหุ้น

**7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น**

บริษัทได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้ออกและเสนอขายตราสารหนี้ระยะสั้น โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

7.3.1 ตัวแลกเงิน

ประเภทของตราสารหนี้	:	ตัวแลกเงินระยะสั้น ระบุชื่อผู้ถือ ไม่มีหลักประกัน
อายุของตัวแลกเงิน	:	ไม่เกิน 270 วัน
มูลค่าการเสนอขาย	:	โดยมีมูลค่าคงค้างรวมในระยะเวลาใดเวลาหนึ่งไม่เกิน 12,000,000,000 บาท (หนึ่งหมื่นสองพันล้านบาท)
มูลค่าที่ตราไว้ต่อฉบับ	:	ไม่ต่ำกว่า 10,000,000 บาท (สิบล้านบาท)
ราคาขายของตราสารหนี้	:	ราคาตามหน้าตัวแลกเงินระยะสั้น หักส่วนลด
วันออกตัวแลกเงิน	:	ตามวันที่ระบุหน้าตัวแลกเงิน
วันครบกำหนดไถ่ถอนตัวแลกเงิน	:	ตามที่ระบุไว้ในตัวแลกเงินระยะสั้น (ครบกำหนด 270 วัน นับจากวันออกตัวแลกเงินระยะสั้น) หากวันครบกำหนดไถ่ถอนตัวแลกเงินตรงกับวันหยุดของธนาคารพาณิชย์ จะเลื่อนวันครบกำหนดออกไปเป็นวันทำการถัดไป
อัตราดอกเบี้ยคิดลด	:	อัตราคิดลดคงที่
การไถ่ถอนตัวแลกเงิน	:	บริษัทจะไถ่ถอนตัวแลกเงินระยะสั้น ณ วันครบกำหนดของตัวแลกเงินระยะสั้น โดยผ่านทางตัวแทนการชำระเงิน
หลักประกัน	:	ไม่มี
การจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	:	อันดับเครดิตภายในประเทศระยะสั้น F1 (tha) โดยบริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด และอันดับเครดิตองค์กร ที่ระดับ A+ โดยบริษัท ทริสเรตติ้ง จำกัด
ยอดหนี้คงค้างของตัวแลกเงิน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)	:	500,000,000 บาท (ห้าร้อยล้านบาทถ้วน)

**7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล**

คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาการจ่ายเงินปันผลประจำปีของบริษัทฯ โดยจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุม ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทอาจมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้นได้ และจะรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบตามที่กฎหมายกำหนด

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะพิจารณาเสนอจ่ายเงินปันผลประจำปีให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิภายหลังจากการจัดสรรทุนสำรองต่างๆ ทุกประเภท และขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน ความจำเป็น กฎหมายที่เกี่ยวข้องและข้อพิจารณาอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม อัตราการจ่ายเงินปันผลที่แท้จริงอาจมีความแตกต่าง โดยอาจสูงหรือต่ำกว่าอัตราที่กำหนดไว้ในนโยบายดังกล่าวข้างต้น ซึ่งขึ้นอยู่กับปัจจัยความเสี่ยงเรื่องต่างๆ

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ย้อนหลัง

ปี	2561	2560	2559
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น*	0.63	2.10	1.94
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น*	0.30**	1.00	-
อัตราปันผลจ่ายต่อกำไรสุทธิหลังจากการจัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย (ร้อยละ)	50	49	-

*อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้นและเงินปันผลจ่ายจากงบการเงินเฉพาะกิจการ

**รวมอัตราเงินปันผลเพิ่มเติมที่เสนอต่อที่ประชุม

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะจ่ายให้บริษัทฯ นั้น จะเป็นไปตามที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยแต่ละแห่งกำหนด โดยจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยนั้น การจ่ายเงินปันผลจะขึ้นอยู่กับการจัดสรรทุนสำรองต่างๆ ทุกประเภท แผนการลงทุน ความจำเป็น กฎหมายที่เกี่ยวข้องและข้อพิจารณาอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม อัตราการจ่ายเงินปันผลที่แท้จริงอาจมีความแตกต่าง โดยอาจสูงหรือต่ำกว่าอัตราที่กำหนดไว้ในนโยบายดังกล่าวข้างต้น ซึ่งขึ้นอยู่กับปัจจัยความเสี่ยงเรื่องต่างๆ

**8. โครงสร้างการจัดการ****8.1 คณะกรรมการบริษัท**

คณะกรรมการบริษัทในรอบปี 2561 มีรายนามตามที่ปรากฏดังต่อไปนี้ ทั้งนี้ คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่ง กรรมการปรากฏในเอกสารแนบ 1

ชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
นายเจเรมี โรเบิร์ต ออสเตอร์สต็อก	ประธานกรรมการ	5	5
นางพัชรา สังขพันธ์ ⁽¹⁾	กรรมการ	3	3
นายทวีศักดิ์ บรรลือสินธุ์ ⁽²⁾	กรรมการ / กรรมการประเมินผลงาน	2	2
นายมาโนช มั่นจิตจันทรา	กรรมการ	5	5
นายสุชาติ โพธิ์วัฒนเสถียร	กรรมการ	5	5
นางสาวปาริชาติ มีกิ่งवाल	กรรมการ	5	5
นางราตรีรัตน์ ภาชีผล	กรรมการ	5	5
นายบุญทักษ์ หวังเจริญ ⁽³⁾	กรรมการ	2	2
นายจักรกฤตย์ พาราพันธกุล	กรรมการอิสระ	5	5
นายวัฒนา จันทรร	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	5	5
นางสาวประจิต หาว์ตร	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	5	5
นายสมิทธิ์ เทียมประเสริฐ	กรรมการอิสระ / ประธาน คณะกรรมการประเมินผลงาน / กรรมการตรวจสอบ	5	5
กรรมการที่ลาออกระหว่างปี 2561			
นายชัย แจงศิริกุล	กรรมการ	2	2
นายมงคลนิมิตร เอื้อเขตกุล	กรรมการ / กรรมการประเมินผลงาน	2	3
นางวัธน พรรถเชษฐ์	กรรมการอิสระ	2	2

(1) นางพัชรา สังขพันธ์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนนายชัย แจงศิริกุล โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 มิถุนายน 2561

(2) นายทวีศักดิ์ บรรลือสินธุ์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนนายมงคลนิมิตร เอื้อเขตกุล โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 มิถุนายน 2561

(3) นายบุญทักษ์ หวังเจริญ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนนางวัธน พรรถเชษฐ์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 4 กันยายน 2561



8.2 คณะผู้บริหาร

8.2.1 รายชื่อและตำแหน่งผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะผู้บริหารประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 10 ท่าน ดังนี้ ทั้งนี้ คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารปรากฏในเอกสารแนบ 1

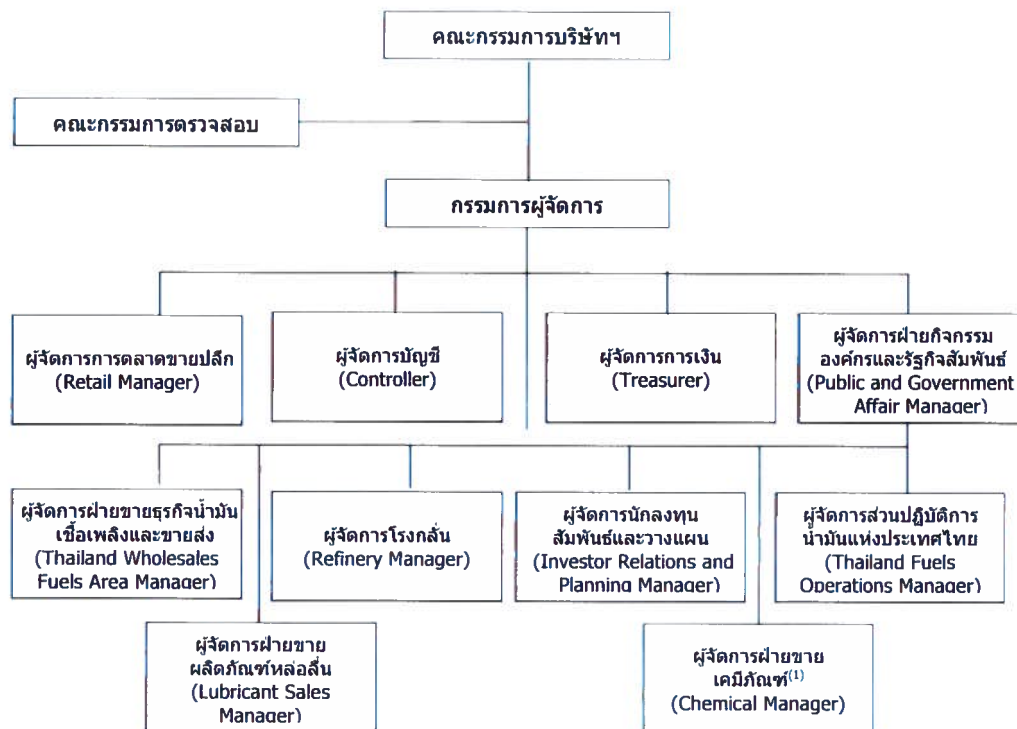
ชื่อ	ตำแหน่ง
นายเจเรมี โรเบิร์ต ออสเตอร์สต็อก	ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ
นางพัชรา สังขพันธ์ ⁽¹⁾	กรรมการ และผู้จัดการบัญชี
นายทวีศักดิ์ บรรลือสินธุ์ ⁽²⁾	กรรมการ และผู้จัดการฝ่ายกิจกรรมองค์กรและรัฐกิจสัมพันธ์
นายมานิช มั่นจิตจันทรา	กรรมการ และผู้จัดการการตลาดขายปลีก
นายสุชาติ โพธิ์วัฒนะเสถียร	กรรมการ และผู้จัดการโรงงาน
นางราตรีณิ ภาชีผล	กรรมการ และผู้จัดการการเงินและภาษี
นางสาวปาริย์ มีกิจवाल ⁽³⁾	กรรมการ และผู้จัดการฝ่ายขายผลิตภัณฑ์หล่อลื่น
นายวันชัย วิจิตรชน	ผู้จัดการฝ่ายขายธุรกิจน้ำมันเชื้อเพลิงและขายส่ง
นายวรธรรม ตั้งอิทธิพลากร	ผู้จัดการส่วนปฏิบัติการน้ำมันแห่งประเทศไทย
นางจุฑารัตน์ วารีนสุข ⁽²⁾	ผู้จัดการนักลงทุนสัมพันธ์และวางแผน

(1) เป็นผู้บริหารโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2561

(2) เป็นผู้บริหารโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561

(3) เป็นผู้บริหารโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2561

8.2.2 แผนภาพโครงสร้างการบริหารจัดการภายในบริษัทฯ ณ วันที่จัดทำแบบ 56-1 ฉบับนี้



(1) กำลังอยู่ระหว่างพิจารณาหาผู้ที่เหมาะสม

**8.3 เลขานุการบริษัท**

คณะกรรมการมีมติแต่งตั้งให้นางอังสนา พิเรนทร เป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2551 โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร**8.4.1 ค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงิน มีรายละเอียดเป็นดังต่อไปนี้**

สำหรับปี 2561 กรรมการผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบด้วย ได้รับค่าตอบแทนกรรมการเดือนละ 191,667 บาท และกรรมการผู้ซึ่งมิได้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบด้วยได้รับค่าตอบแทนกรรมการเดือนละ 153,333 บาท โดยไม่คำนึงถึงเวลาที่กล่าวมาข้างต้นนี้ กรรมการผู้ซึ่งได้รับค่าตอบแทนต่างหากจากบริษัทฯ บริษัทย่อย สำหรับการทำงานเต็มเวลาประเภทใดๆ จะไม่มีสิทธิได้รับค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งนี้ กรรมการไม่ได้รับค่าตอบแทนอื่นจากบริษัทฯ อีก

ทั้งนี้ค่าตอบแทนกรรมการรวมของบริษัทฯ ในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีรายละเอียดเป็นดังนี้

ชื่อ	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)		
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการประเมินผลงาน
นายเจเรมี โรเบิร์ต ออสเตอร์สต็อก ⁽¹⁾	-	-	-
นางพัชรา สังขพันธ์ ^{(1) (2)}	-	-	-
นายทวีศักดิ์ บรรลือสินธุ์ ^{(1) (3)}	-	-	-
นายมาโนช มั่นจิตจันทร์ ⁽¹⁾	-	-	-
นายสุชาติ โพธิ์วัฒนะเสถียร ⁽¹⁾	-	-	-
นางสาวปจรรย์ มีกังวาล ⁽¹⁾	-	-	-
นางราตรีรัตน์ ภาชีผล ⁽¹⁾	-	-	-
นายบุญทักษ์ หวังเจริญ ⁽⁴⁾	597,998.70	-	-
นายจักรกฤตย์ พาราพันธกุล	1,760,000.00	-	-
นายวัฒนา จันทรร	2,200,004.00	-	-
นางสาวประจิต หาว์ตร	2,200,004.00	-	-
นายสมิทธิ์ เทียมประเสริฐ	2,200,004.00	-	-
กรรมการที่ลาออกระหว่างปี 2561			
นายชัย แจ่งศิริกุล ⁽¹⁾	-	-	-
นายมงคลนิมิตร เอื้อเขตกุล ⁽¹⁾	-	-	-
นางวัธนี พรรณเชษฐ์	533,336.00	-	-
ยอดรวม	9,491,346.70		

(1) ไม่ได้รับค่าตอบแทนกรรมการ เนื่องจากเป็นกรรมการผู้ซึ่งได้รับค่าตอบแทนต่างหากจากบริษัทฯ บริษัทย่อย สำหรับการทำงานเต็มเวลาแล้ว

(2) นางพัชรา สังขพันธ์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนนายชัย แจ่งศิริกุล โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 มิถุนายน 2561

(3) นายทวีศักดิ์ บรรลือสินธุ์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนนายมงคลนิมิตร เอื้อเขตกุล โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 มิถุนายน 2561

(4) นายบุญทักษ์ หวังเจริญ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนนางวัธนี พรรณเชษฐ์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 4 กันยายน 2561



8.4.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน อันประกอบด้วย เงินเดือน เงินได้พิเศษประจำปีและผลประโยชน์หลังออกจากงาน ให้กับผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 13 คน (รวมผู้บริหาร 3 ท่านที่ได้สิ้นสุดการเป็นผู้บริหารในระหว่างปี 2561) เป็นเงินรวมทั้งสิ้น 90.4 ล้านบาท สำหรับค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหารนั้นระบุรวมอยู่ในข้อ 8.5.3.2 ค่าตอบแทนบุคลากร



8.5 บุคลากรและค่าตอบแทนบุคลากร

8.5.1 จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีพนักงาน 550 คน โดยจำแนกตามหน้าที่ความรับผิดชอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ดังนี้

บริหารงานองค์กร	15
การกลั่นและจัดจำหน่าย ⁽¹⁾	469
ค้าปลีกและผลิตภัณฑ์หล่อลื่น ⁽²⁾	60
เคมีภัณฑ์	6
รวม	550

(1) เป็นจำนวนที่รวมวิศวกร ข่างเทคนิค ผู้ปฏิบัติการที่โรงกลั่นน้ำมันศรีราชา และรวมถึงพนักงานฝ่ายการพาณิชย์กรรมและการส่งออก

(2) เป็นจำนวนที่รวมพนักงานฝ่ายการตลาดขายปลีกและการขายผลิตภัณฑ์หล่อลื่น

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จ้างบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ดำเนินงานต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงงานทรัพยากรบุคคล การบัญชี เทคโนโลยีสารสนเทศ การจัดซื้อ การขายและการบริหารจัดการบางอย่าง

8.5.2 ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 พนักงานจำนวน 180 คนของบริษัทฯ เป็นสมาชิกของสหภาพ ซึ่งพนักงานเหล่านี้ส่วนใหญ่เป็นพนักงานระดับปฏิบัติการในโรงกลั่นน้ำมันศรีราชา

8.5.3 ค่าตอบแทนบุคลากร

8.5.3.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทฯ มีจำนวน 713 ล้านบาท ในปี 2561 การปรับขึ้นเงินเดือนประจำปีของพนักงานแต่ละคนขึ้นอยู่กับความดีความชอบและการประเมินผลการทำงานประจำปีของพนักงาน

8.5.3.2 ค่าตอบแทนอื่น

ผลประโยชน์อื่นๆ ที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานได้แก่ การหยุดพักผ่อนประจำปี การลาคลอดบุตร การประกันภัยกรณีพิการ และแผนประกันสุขภาพรวม นอกจากนี้ พนักงานและผู้บริหารบางท่านของบริษัทฯ ยังได้เข้าร่วมในโครงการให้ผลประโยชน์ตอบแทนในรูปของหุ้นทุน (Equity Incentive Plan) ของเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น เพื่อสร้างแรงจูงใจให้พนักงานบริษัทฯ เชื่อวาระดับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ของบริษัทฯ มีความทัดเทียมกับระดับ



ค่าตอบแทนและผลประโยชน์อุตสาหกรรมของไทย รวมทั้งอุตสาหกรรมปิโตรเลียมและอะโรเมติกส์อื่นๆ นอกจากนี้ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2552 บริษัทฯ ได้มีการจัดตั้งโครงการแผนเงินออมสำหรับพนักงาน (Employee Saving Plan) ซึ่งโครงการดังกล่าวจัดตั้งขึ้นเพื่อสนับสนุนให้เกิดการออมเงินระยะยาวของพนักงานโดยบริษัทฯ จะสะสมเงินเป็นจำนวนร้อยละ 5 ของเงินเดือนของพนักงานทุกคน รวมทั้งให้ดอกเบี่ยบนเงินสะสมดังกล่าว โดยมีเงื่อนไขการเบิกถอนเงิน ซึ่งพนักงานสามารถเบิกถอนได้หลังจากเงินออมนั้นมีระยะเวลา 3 ปีขึ้นไป

8.5.3.3 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพและแผนการให้ผลประโยชน์แก่พนักงาน (defined benefit plan)

บริษัทฯ มีกองทุน (defined contribution plan) สำหรับพนักงานที่เข้าร่วมงานกับบริษัทฯ ภายหลังจากปี 2540 ตามแผนที่ บริษัทฯ จะสมทบเงินเป็นจำนวนร้อยละ 5 ถึง 15 ของเงินเดือนของพนักงานเข้ากองทุน และพนักงานจะต้องสมทบเงินเป็นจำนวนขั้นต่ำร้อยละ 3 ของเงินเดือนของตน สำหรับพนักงานที่เข้าร่วมงานกับบริษัทฯ ก่อนหน้าปี 2540 พนักงานมีสิทธิเลือกที่จะเข้าร่วมในแผนการสมทบเงินกองทุนพนักงานหรือแผนการให้ประโยชน์พนักงาน (defined benefit plan) ซึ่งสำหรับแผนการให้ประโยชน์แก่พนักงาน บริษัทฯ ได้ลงบัญชีจำนวนเงินตามการคำนวณจริงสำหรับแผนการให้ผลประโยชน์แก่พนักงาน (defined benefit plan) ไว้ในงบดุล โดยคิดตามจำนวนปีที่ทำงานและเงินเดือนของพนักงาน ณ เวลานั้น สำหรับแผนการให้ผลประโยชน์แก่พนักงาน (defined benefit plan) นี้ บริษัทฯ ได้รับรายการดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 296 ล้านบาทในปี 2561

8.5.4 นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ เชื่อว่าบริษัทฯ มีพนักงานที่มีประสิทธิภาพและได้รับการฝึกอบรมอย่างดี บริษัทฯ ได้ลงทุนทรัพยากรจำนวนมากในโครงการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่พนักงานอย่างกว้างขวาง รวมทั้งการปฐมนิเทศน์ โครงการฝึกอบรมทางด้านเทคนิคและการเป็นผู้นำ บริษัทฯ ให้พนักงานได้มีการหมุนเวียนงานระหว่างแผนกหรือไปยังบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ทั่วโลก

ปรัชญาในการพัฒนาศักยภาพของพนักงานของบริษัทฯ คือ สนับสนุนการเติบโตของพนักงานจากภายในองค์กร โดยการมอบหมายงานที่หลากหลายและเปิดโอกาสให้ได้เก็บเกี่ยวประสบการณ์จากแต่ละงานเพื่อพัฒนาความสามารถ บริษัทฯ สนับสนุน ให้พนักงานใช้ความสามารถอย่างเต็มที่ ในการที่จะบรรลุผลสำเร็จในการทำ

การพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้เป็นเลิศนับเป็นเป้าหมายหลักของแผนการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาพนักงาน โดยมุ่งเป้าหมายไปที่การพัฒนาบุคลากรในระยะยาว การที่บริษัทฯ สามารถมองเห็นถึงศักยภาพ และเร่งรัดการพัฒนาความสามารถของพนักงานถือเป็นปัจจัยสำคัญของกระบวนการ ทักษะและขีดความสามารถของพนักงานจะถูกสร้างขึ้นจากการฝึกอบรม และ จากประสบการณ์ความรับผิดชอบในการทำงาน ที่ได้รับมอบหมายต่างๆ จากหลากหลายแผนก ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

บริษัทฯ ให้การเรียนรู้และการพัฒนาทักษะของพนักงาน โดยผ่านการอบรมจากหลักสูตรที่ได้ผ่านการรับรองมาแล้วว่าเหมาะสมกับการดำเนินกิจการของบริษัทฯ และ พัฒนาจากการฝึกฝนผ่านการทำงานจริงในหลากหลายสายงาน การฝึกฝนดังกล่าว ยังเป็นการช่วยเตรียมความพร้อมให้แก่พนักงานที่มีความสามารถและมีความมุ่งมั่น ในการที่จะไปเผชิญกับความท้าทายของธุรกิจในอนาคตทั้งจากภายในและต่างประเทศ

การมีพนักงานที่มีความรู้ความสามารถและมีความทุ่มเทในการทำงาน ถือเป็นจุดเด่นและความได้เปรียบของบริษัทฯ ดังนั้นระบบการพัฒนาและเพิ่มศักยภาพของพนักงานที่ครอบคลุมของบริษัทฯ จึงเป็นปัจจัยสนับสนุนให้บริษัทฯ เสริมสร้างบุคลากรที่มีประสิทธิภาพสูงสุด ทุ่มเท และมีแรงจูงใจในการที่จะสร้างสรรค์ผลงานให้กับองค์กร



9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ วางแนวทางการกำกับดูแลกิจการตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ที่จัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังต่อไปนี้

(1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ยอมรับสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกคน โดยครอบคลุมสิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้นอย่างเป็นอิสระ การเข้าร่วมประชุม การแสดงความคิดเห็น การเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องเกี่ยวกับการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ คำตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี จำนวนเงินค่าสอบบัญชี การประกาศจ่ายเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือ เพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษที่ต้องใช้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการอนุมัติ เป็นต้น โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นนั้นจะมีผู้บริหารที่มีความรู้และเกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามในที่ประชุมด้วย

ผู้ถือหุ้นจะได้รับข้อมูลประกอบวาระการประชุม ที่เสนอพร้อมความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ สำหรับการออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้งอย่างเพียงพอตามกำหนดเวลา ทั้งนี้เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

อาทิ

- ในเรื่องเกี่ยวกับการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทฯ จะได้จัดให้มีข้อมูลเบื้องต้นของบุคคลที่เสนอแต่งตั้ง ซึ่งรวมถึงการศึกษา ประสบการณ์ การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น
- ในเรื่องเกี่ยวกับการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ บริษัทฯ จะได้จัดให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเกี่ยวกับองค์ประกอบและจำนวนคำตอบแทนที่เสนอเพื่อขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ในเรื่องเกี่ยวกับการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี บริษัทฯ จะได้จัดให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเกี่ยวกับชื่อผู้สอบบัญชีที่นำเสนอและชื่อสำนักงานสอบบัญชี ค่าสอบบัญชีที่เสนอ จำนวนปีที่ทำหน้าที่ให้บริษัทฯ (ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีคนเดิม)
- ในเรื่องเกี่ยวกับการจ่ายเงินปันผล บริษัทฯ จะได้จัดให้มีคำอธิบายโดยย่อเพื่อประกอบการตัดสินใจในเรื่องการจ่ายเงินปันผลที่เสนอ
- ในเรื่องเกี่ยวกับการพิจารณาเรื่องสำคัญๆ ของบริษัทฯ ตัวอย่างเช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การแก้ไขข้อบังคับ การขาย เลิก หรือโอนกิจการหลักของบริษัทฯ การควบรวมกิจการ บริษัทฯ จะได้จัดให้มีข้อมูลที่เพียงพอเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ของเรื่องที่เสนอ รวมถึงผลกระทบต่องานบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นด้วย

ทั้งนี้ นอกจากข้อมูลข้างต้นแล้ว บริษัทฯ จะสนับสนุนจัดให้มีการเห็นของคณะกรรมการเพื่อนำไปใช้ประกอบกับวาระที่สำคัญแต่ละวาระ เพื่อช่วยให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้ บริษัทฯ จะปฏิบัติตามข้อกำหนดที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่ใช้บังคับในเรื่องเกี่ยวกับการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงบริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม รวมถึงข้อปฏิบัติในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวและวาระการประชุมต่างๆ ล่วงหน้าตามที่กฎหมายกำหนด



บริษัทฯ จะเปิดโอกาสอย่างเหมาะสมให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุม โดยจะมีผู้บริหารที่มีความรู้และเกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม และจะได้มีการจัดทำ รายงาน การประชุมอย่างเหมาะสม ซึ่งรวมถึงการบันทึกการซื้อขายกรรมการที่เข้าร่วมประชุม สรุปคำถามที่สำคัญ คำอธิบายและคำชี้แจงที่ให้อำนาจ ข้อคิดเห็นที่สำคัญที่มีการเสนอ วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติ ที่ประชุมซึ่งแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วย คะแนนที่ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง เป็นต้น

บริษัทฯ อำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ เลือกสถานที่จัดการประชุมซึ่งมีระบบขนส่งมวลชนเข้าถึงเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางเข้าร่วมประชุมได้อย่างสะดวก ในกรณีที่มีการมอบฉันทะ บริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทั้งที่เป็นบุคคลธรรมดาและ นักลงทุนสถาบัน ส่งเอกสารการลงทะเบียนการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นได้จัดทำ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้องไปยังบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม บริษัทฯ ได้จัดให้มีการใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียนและการ นับคะแนนเสียงเพื่อความรวดเร็วและบริษัทฯ ได้จัดเตรียมอาคารแสดมปีให้แก่ผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะอีกด้วย

(2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ มีนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งในมาตรฐานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ (Standards of Business Conduct) โดยทั่วไปแล้ว นโยบายดังกล่าวกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ หลีกเลี่ยงมิให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวของบุคคลดังกล่าวกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยการขัดกันนี้อาจจะเกิดขึ้นได้เมื่อกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานกระทำการอย่างใด ๆ หรือมีผลประโยชน์ส่วนตัวอัน ขัดหรือแย้งกับวัตถุประสงค์และการปฏิบัติหน้าที่เพื่อบริษัทฯ ตัวอย่างเช่น การที่กรรมการ ผู้บริหารและ พนักงานถูกคาดหวังให้หลีกเลี่ยงการขัดกันแห่งผลประโยชน์ในการทำธุรกิจกับคู่สัญญา คู่ค้า คู่แข่ง หรือบุคคลอื่น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคาดหวังให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ละเว้นจากการหา ผลประโยชน์ให้ตนเองโดยใช้อำนาจที่ได้มาจากทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือจากการดำรงตำแหน่งภายใน บริษัทฯ อีกทั้ง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยังถูกคาดหวังให้หลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์โดย การอาศัยข้อมูลภายในซึ่งมิได้เป็นข้อมูลสาธารณะที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานดังกล่าวได้มา โดย การอาศัยตำแหน่งหน้าที่ในบริษัทฯ ด้วย โดยในด้านการกำกับดูแล การใช้ข้อมูลภายในนั้น บริษัทฯ จะ ดำเนินการดังต่อไปนี้

- ให้ความรู้แก่ผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหาร ในการ รายงานการถือหุ้นของบริษัทฯ และบทลงโทษในกรณีไม่เปิดเผยข้อมูลภายในตามกฎหมาย แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ให้คำแนะนำแก่ผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของ บริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) ตาม พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- ให้คำแนะนำแก่ผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับการใช้ข้อมูลของบริษัทฯ อันจะส่งผลต่อ ราคาหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่จะมีการเปิดเผยงบการเงินของบริษัทฯ (รวมถึงงบการเงินรายไตรมาส) บริษัทฯ จะห้ามพนักงานที่เกี่ยวข้องเปิดเผยข้อมูลที่ สำคัญก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการของบริษัทฯ
- ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน เจ้าหน้าที่ รวมถึงคู่สมรสและผู้อยู่ในอุปการะของ บุคคลดังกล่าว ใช้ข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อขาย ชื้อ โอนหรือรับโอนหุ้นของบริษัทฯ ก่อนที่



จะมีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน การใช้ข้อมูลในลักษณะดังกล่าวอาจเป็นการละเมิดกฎหมายที่ใช้บังคับ และพนักงานที่ละเมิดอาจถูกบริษัทฯ ลงโทษทางวินัย

(3) บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญต่อสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ เช่น พนักงานและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทในเครือของบริษัทฯ ตลอดจนผู้ซึ่งมีความสัมพันธ์เชิงพันธสัญญา กับบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ จะปฏิบัติตามภาระหน้าที่ที่บริษัทฯ มีอยู่ตามข้อกำหนดในสัญญานั้น ๆ

บริษัทฯ จะจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสต่อคณะกรรมการในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทำผิดกฎหมาย ความไม่ถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดจรรยาบรรณ

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าสังคมและสิ่งแวดล้อมมีความสำคัญกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงมีนโยบายที่จะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องทั้งหมด รวมถึงการให้ความเคารพต่อวัฒนธรรมแห่งชาติและของท้องถิ่นนั้นๆ สิ่งสำคัญเหนือวัตถุประสงค์อื่นใดก็คือ บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินงานด้วยความปลอดภัยและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

(4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ คาดหมายให้พนักงานทั้งหมดในองค์กรปฏิบัติตามมาตรฐานความซื่อตรงของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะไม่ยอมรับพนักงานผู้ที่ได้ผลงานมาโดยการละเมิดกฎหมาย หรือนโยบายของบริษัทฯ หรือโดยการกระทำที่ไร้จรรยาบรรณ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สนับสนุน และคาดหวังให้พนักงานแต่ละคนให้กำลังใจและยกย่องเพื่อนพนักงานที่ปฏิเสธการรับผลประโยชน์ที่ไม่ถูกต้อง เพื่อดำรงไว้ซึ่งมาตรฐานทางจรรยาบรรณของบริษัทฯ

เป็นนโยบายของบริษัทฯ ตลอดมาว่า ธุรกรรมทุกอย่างจะต้องถูกบันทึกอย่างถูกต้องลง在本บันทึกและสมุดบัญชี ซึ่งหมายความว่า การลงข้อความไม่ตรงตามที่ เป็นจริงในสมุดบัญชีและเอกสารบันทึกต่างๆ หรือการเปิดบัญชีธนาคารหรือมีบัญชีธนาคารไว้แต่ไม่ลงบันทึกในสมุดบัญชีของบริษัทฯ เป็นเรื่องที่ห้ามกระทำอย่างเด็ดขาด โดยพนักงานของบริษัทฯ ถูกคาดหวังให้ทำการจดบันทึกการดำเนินงานอย่างถูกต้อง在本บันทึกและ สมุดบัญชีของบริษัทฯ และมีความซื่อตรง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายที่ต้องการให้ข้อมูลที่เปิดเผยในรายงานหรือเอกสารที่บริษัทฯ ส่งให้แก่หน่วยงานของรัฐหรือหน่วยงานที่มีอำนาจควบคุมและในการสื่อสารกับสาธารณชนเป็นไปอย่างสมบูรณ์ ถูกต้อง เหมาะสม ตรงตามเวลาและสามารถเข้าใจได้ พนักงานทุกคนมีหน้าที่ที่จะต้องรายงานข้อมูลที่มีสาระสำคัญซึ่งตนได้ทราบมาต่อผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารสามารถใช้ในการพิจารณาตัดสินใจในการเปิดเผยข้อมูลได้

ในรอบปี 2560 ที่ผ่านมา บริษัทฯ มีการรายงานข้อมูลเมื่อมีเหตุการณ์สำคัญตามตามกฎระเบียบถึง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในกำหนดเวลา อีกทั้งยังได้เผยแพร่งบการเงิน รายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ตลอดจนข้อมูลต่างๆ ในเว็บไซต์ของทางบริษัทฯ อีกทางหนึ่งด้วย (www.esso.co.th)

อนึ่ง บริษัทฯ ได้จัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อสื่อสารและให้ข้อมูลกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ทางการเงิน หรือผู้เกี่ยวข้องทั่วไป ผ่านช่องทางต่างๆ อาทิเช่น เว็บไซต์ของบริษัทฯ การประชุมรายไตรมาสกับนักวิเคราะห์ทางการเงิน การประชุมกับนักลงทุน กิจกรรมอื่นๆ และสามารถติดต่อกับนักลงทุนสัมพันธ์ได้โดยตรง



แผนกนักลงทุนสัมพันธ์และวางแผน
โทรศัพท์ 02-262-4788
อีเมลล์ essoIR@exxonmobil.com

(5) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องที่จะช่วยพัฒนาและกำหนดทิศทางธุรกิจ นโยบาย กลยุทธ์ของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง และกระบวนการสอบทาน เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมายที่ใช้อยู่ และการตัดสินใจที่สมเหตุสมผล

นอกจากการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทฯ แล้ว บริษัทฯ จะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัทฯ ในส่วนที่เกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ และ/หรือผู้บริหารในบริษัทอื่นในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ของผู้บริหารแต่ละท่านด้วย

บริษัทฯ ได้จัดทำแนวทางการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ (Board Governance Guidelines) ซึ่งเป็นเครื่องบ่งชี้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในปัจจุบันนั้นเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีความเหมาะสมตามบริบททางธุรกิจ บริษัทฯ ได้เผยแพร่แนวทางการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการนี้ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.esso.co.th)

(ก) กรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการของบริษัทฯ มีจำนวน 12 ท่านประกอบด้วย

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 7 ท่าน
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 5 ท่าน
- กรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบด้วย จำนวน 3 ท่าน
- กรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการประเมินผลงานด้วย จำนวน 2 ท่าน

ทั้งนี้ ประธานกรรมการของบริษัทฯ ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ ด้วย

บริษัทฯ ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่ช่วยเหลือคณะกรรมการในการจัดการประชุมคณะกรรมการ การจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ การจดบันทึกรายงานการประชุม และหน้าที่อื่นๆ ซึ่งเป็นหน้าที่ตามปกติของเลขานุการบริษัท รวมถึงการจัดเก็บข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว

(ข) คณะอนุกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทฯ ยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลงานเพื่อทำหน้าที่ประเมินผลงานและให้ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ



(ค) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยทำหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเชื่อมั่นในหลักการสำคัญ ดังนี้

- การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสามารถเพื่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มแก่ธุรกิจในระยะยาว และการบริหารงานด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง และมีให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)
- สนับสนุนการกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผลสำเร็จเป็นเป้าหมายหลักและควบคุมตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจได้ว่าแผนดำเนินธุรกิจประจำปีหรือในระยะกลางเป็นเป้าหมาย และกลยุทธ์ สอดคล้องกับเป้าหมายระยะยาว โดยนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้สนับสนุนเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน
- การดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส โดยมีการเปิดเผยที่เพียงพอต่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- การดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงระบบการควบคุม และบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม
- กำหนดแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานในการดำเนินธุรกิจที่เหมาะสมสำหรับกรรมการ และพนักงานได้ถือปฏิบัติ
- มีการควบคุมและตรวจสอบความเพียงพอต่อสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทโดยได้รับความร่วมมือกับผู้บริหารของกิจการ รวมไปถึงการหากลไกที่จะสามารถกอบกู้ฐานะการดำเนินงานได้ ในกรณีกิจการประสบปัญหาทางการเงิน
- พิจารณาทบทวนความเหมาะสมของการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปปรับใช้ปีละ 1 ครั้ง

คณะกรรมการของบริษัทฯ จะจัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการเกี่ยวกับกิจกรรมและผลประกอบการทางการเงินของบริษัทฯ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นตรวจสอบ

บริษัทฯ มีนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งในมาตรฐานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ (Standards of Business Conduct)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงาน ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดการควบคุมภายในและขั้นตอนที่ครอบคลุมรวมถึงที่ได้กำหนดไว้ในระบบการควบคุมการจัดการ (System of Management Controls) มาตรฐานพื้นฐาน (Basic Standards) ระบบจัดการการควบคุมให้มีประสิทธิภาพ (Controls Integrity Management System) และคู่มือการมอบหมายอำนาจหน้าที่ (Delegation of Authority Guide) และบริษัทฯ มีวิธีการที่เหมาะสมในการแบ่งแยกหน้าที่ตามที่จำเป็นเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการถ่วงดุลในการตรวจสอบและวิเคราะห์ ตัวอย่างเช่น พนักงานของบริษัทฯ จะไม่สามารถอนุมัติรายการค่าใช้จ่ายที่ตนเองเป็นผู้จ่ายเองได้ แม้จะอยู่ในขอบเขตอำนาจที่จะสามารถอนุมัติได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการกำหนดขอบเขตอำนาจในการอนุมัติของพนักงานในแต่ละระดับไว้ด้วย

ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายในจะมีโครงสร้างที่เอื้ออำนวยต่อการเชื่อมโยง/ประสานกันระหว่างทีมผู้ตรวจสอบภายในจากระดับภูมิภาค ที่ปรึกษาด้านการควบคุม (Control Advisor) ผู้ประสานงานคณะกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ระบบนี้จะทำให้รายงานและข้อเท็จจริงที่ตรวจพบจากการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัท



ย่อย ซึ่งดำเนินการโดยทีมผู้ตรวจสอบจากระดับภูมิภาคและที่ปรึกษาด้านการควบคุม สามารถส่งถึงคณะกรรมการตรวจสอบผ่านทางผู้ประสานงานคณะกรรมการตรวจสอบ และทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถร้องขอผ่านทางผู้ประสานงานคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มีการตรวจสอบเฉพาะด้านในส่วนที่ยังมิได้ได้รับการตรวจสอบอย่างเพียงพอในรอบการตรวจสอบนั้นๆ ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

บริษัทฯ จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ตรวจสอบและให้ความเห็นเกี่ยวกับธุรกรรมที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดให้มีการตรวจสอบโดยคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น รายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นต้น และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบจะถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการตามที่เสนอนั้นเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และบริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการทำรายการดังกล่าวในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รวมทั้งในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ

(ง) การประชุมคณะกรรมการ

ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการมีการประชุมอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้ง อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทฯ อาจมีการประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยกำหนดวันประชุมไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปีและแจ้งให้คณะกรรมการแต่ละท่านทราบล่วงหน้า ทั้งนี้ จะมีการส่งหนังสือนัดประชุมไปถึงกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ดวันก่อนวันประชุม อย่างไรก็ตาม ในกรณีรีบด่วนเพื่อรักษาสีทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ ในการประชุมคณะกรรมการทุกคราว จะมีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ตลอดจนมีเอกสารประกอบวาระการประชุมที่เพียงพอ โดยจะจัดส่งไปยังคณะกรรมการล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมการประชุม โดยในการประชุมคณะกรรมการ กรรมการสามารถแสดงความคิดเห็นที่สมเหตุสมผล และจะมีการจดบันทึกรายงานการประชุมในข้อปึกษาที่สำคัญในการประชุม และจะมีการเสนอรายงานการประชุมดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไปเพื่อพิจารณารับรอง และจัดเก็บรายงานการประชุมนั้นเพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

นอกจากการประชุมคณะกรรมการแล้ว กรรมการอิสระอาจมีการประชุมกันเองโดยที่ไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมด้วย เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ และจะแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบผลการประชุมด้วย

(จ) ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทฯ ผู้ซึ่งไม่ได้รับค่าตอบแทนต่างหากจากบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือของบริษัทฯ สำหรับการทำงานเต็มเวลาประเภทใด ๆ สามารถเทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทอื่น ๆ สำหรับกรรมการผู้ซึ่งได้รับค่าตอบแทนต่างหากจากบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือของบริษัทฯ สำหรับการทำงานเต็มเวลาประเภทใด ๆ จะไม่มีสิทธิได้รับค่าตอบแทนกรรมการ แต่จะยังคงมีสิทธิได้รับเงินเดือนและสิทธิประโยชน์ตามปกติในฐานะพนักงาน หรือค่าบริการ (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้บริษัทฯ จะเปิดเผยค่าตอบแทนรวมทั้งจ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารตามแบบที่กฎหมายกำหนด

**(จ) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร**

กรรมการของบริษัทฯ จะได้รับการรายงานเกี่ยวกับการดำเนินงานและการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ และหากจำเป็น บริษัทฯ จะจัดให้มีการปฐมนิเทศน์แก่กรรมการใหม่ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะสนับสนุนให้กรรมการได้เพิ่มพูนความรู้และพัฒนาตนเอง โดยเข้าร่วมหลักสูตรการอบรมที่เกี่ยวข้อง เช่น หลักสูตรต่างๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการของบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association)

9.2 คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย**9.2.1 คณะกรรมการของบริษัท**

คณะกรรมการมีรายนามตามที่ระบุในข้อ 8.1 มีอำนาจหน้าที่ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ โดยเป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ และตามมติของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น ตลอดจนกฎหมายที่ใช้บังคับ โดย ณ วันที่จัดทำแบบ 56-1 ฉบับนี้ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัทฯ คือ นายเจเรมี โรเบิร์ต ออสเตอร์สโตกอลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท นายทวีศักดิ์ บรรลือสินธุ์ นายสุชาติ โพธิ์วัฒนะเสถียร นางสาวปจรรย์ มีกังวาล นายมาโนช มั่นจิตจันทรา นางราตรีณิ ภาชีผล และนางพัชรา สังขพันธ์ กรรมการสองในหกคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

เฉพาะอำนาจในการใช้สิทธิและดำเนินการต่างๆ ทางศาล อัยการ ตำรวจ และเจ้าพนักงานคนอื่น ๆ ของรัฐให้ นายทวีศักดิ์ บรรลือสินธุ์ นายสุชาติ โพธิ์วัฒนะเสถียร นางสาวปจรรย์ มีกังวาล นายมาโนช มั่นจิตจันทรา นางราตรีณิ ภาชีผล และนางพัชรา สังขพันธ์ กรรมการคนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

9.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับการเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัทให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปหรือได้รับการเลือกตั้งใหม่ (แล้วแต่กรณี) อีก 3 ปี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 19 ตุลาคม 2560 มีดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
นายวัฒนา จันทรร	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
นายสมิทธิ เทียมประเสริฐ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
นางสาวประจิต หาวัตร	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ (เป็นกรรมการผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน)

นางพัชรา สังขพันธ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และนายเกรียงไกร ศรีสวัสดิ์เป็นผู้ประสานงานคณะกรรมการตรวจสอบ



ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย และถอดถอนหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอก โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้อง โง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าว สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานการเงินของบริษัทฯ
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ถ้ามี)
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็น หรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter) และ
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่า ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
8. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร หากคณะกรรมการตรวจสอบพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ
 - (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ข) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

Handwritten signature



- (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
9. เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบได้รับแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรจากผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ ถึงพฤติกรรมอันควรสงสัยว่า กรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานดังกล่าว ได้กระทำความผิดตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องระบุไว้ ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการสอบทานโดยไม่ชักช้า และหากพบว่า พฤติกรรมดังกล่าวน่าสงสัยตามที่ผู้สอบบัญชีแจ้ง ให้รายงานผลการสอบทานดังกล่าวไปยังคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรายงานผลการสอบทานดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือผู้สอบบัญชีภายนอก หรือรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือผู้สอบบัญชีภายนอกตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดภายในสามสิบวัน

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดการประชุมรวม 6 ครั้ง โดยรวมถึงการประชุมเพื่อหารือเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งมีรายละเอียดในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

ชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
นายวัฒนา จันทร์ศร	6/6
นายสมิทธิ์ เทียมประเสริฐ	6/6
นางสาวประจิต หาว์ตร	6/6

9.2.3 คณะกรรมการประเมินผลงาน

รายชื่อคณะกรรมการประเมินผลงานซึ่งได้รับการเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัทให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปอีกวาระหนึ่ง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 29 พฤศจิกายน 2560 มีดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
นายสมิทธิ์ เทียมประเสริฐ	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการประเมินผลงาน
นายทวีศักดิ์ บรรลือสินธุ์ ⁽¹⁾	กรรมการ / กรรมการประเมินผลงานและเลขานุการคณะกรรมการประเมินผลงาน

⁽¹⁾ นายทวีศักดิ์ บรรลือสินธุ์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนนายมงคลนิมิตร เอื้อเชิดกุล โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 มิถุนายน 2561



ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการประเมินผลงาน

คณะกรรมการประเมินผลงานจะร่วมกันประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการ และพิจารณาการทำงาน of กรรมการผู้จัดการร่วมกับคณะกรรมการบริษัท และให้ข้อมูลเกี่ยวกับการทำงานของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวในระหว่างรอบการประเมินผลงานปกติของกรรมการผู้จัดการกับบริษัทต้นสังกัดของกรรมการผู้จัดการ

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

9.3.1 การสรรหากรรมการอิสระ

กรรมการอิสระของบริษัทฯ นอกจากจะต้องมีคุณสมบัติตามที่อธิบายในหัวข้อ “การสรรหากรรมการบริษัท” แล้ว ยังจะต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติมตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยดังต่อไปนี้

- (ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- (ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
- (ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- (ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ดังแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ใน



การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
- (ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษา กฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
- (ช) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (ซ) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- (ณ) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

9.3.2 การสรรหากรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 ท่าน โดยแต่งตั้งจากกรรมการอิสระของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน โดยแต่ละท่านจะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสามปี ภายใต้เงื่อนไขที่จะต้องดำรงคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ และดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ

**9.3.3 การสรรหากรรมการบริษัท องค์ประกอบ และการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท****9.3.3.1 การสรรหากรรมการบริษัท**

กรณีมีเหตุจำเป็นที่จะต้องแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างหรือแต่งตั้งกรรมการเพิ่มเติม เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีคณะกรรมการสรรหา บริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งในปัจจุบัน จะมีการหารือร่วมกัน เพื่อกำหนดตัวบุคคลที่มีความเหมาะสมทั้งด้านประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เข้ามาเป็นกรรมการ ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ จะต้องมีความซื่อสัตย์สุจริต ตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่องการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ด้วย ทั้งนี้ กรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระ หรือการแต่งตั้งกรรมการเพิ่ม ภายหลังจากมีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว จะมีการเสนอรายชื่อกรรมการเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ ดังที่กำหนดไว้ในหัวข้อ "องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท"

9.3.3.2 องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง ถอดถอน หรือการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ นั้น ได้มีการกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. ในการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้
 - (1) ในการเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ แต่ละคน ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่ในการเลือกตั้งกรรมการแต่ละตำแหน่ง
 - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลใดบุคคลหนึ่งเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่บุคคลมากกว่าหนึ่งคนในการเลือกตั้งกรรมการแต่ละตำแหน่งไม่ได้
 - (3) บุคคลที่ได้รับคะแนนสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมที่เลือกตั้งกรรมการคราวนั้นเป็นผู้มีสิทธิออกเสียงชี้ขาดหากประธานในที่ประชุมเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วย หรือให้ใช้วิธีการจับสลากเพื่อให้ได้กรรมการที่พึงจะมีหากประธานในที่ประชุมไม่ใช่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
3. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสาม



ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม ทั้งนี้ กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้

4. กรรมการท่านใดประสงค์จะลาออกจากตำแหน่งต้องทำหนังสือลาออก โดยการลาออกดังกล่าวนั้นจะมีผลนับแต่วันที่หนังสือลาออกไปถึงบริษัทฯ
5. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ (ถ้ามี) ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ (ถ้ามี) ที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

9.3.4 กรรมการผู้จัดการและขอบเขตอำนาจของกรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้จัดการจะได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการ และ กรรมการผู้จัดการมีอำนาจหน้าที่เต็มในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ โดยเป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์ ขอบบังคับของบริษัทฯ มติของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น ตลอดจนกฎหมายที่ใช้บังคับ ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการจะต้องไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตนในกรณีที่ดินอาจมีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ขัดแย้งอื่นใดกับบริษัทฯ

ในกรณีที่กรรมการผู้จัดการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นกระทำการแทนตนเอง ขอบเขตการมอบอำนาจของบุคคลดังกล่าว นั้น จะต้องไม่รวมถึงการอนุมัติให้ทำรายการที่ผู้รับมอบอำนาจอาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีผลประโยชน์ขัดแย้งอื่นใดกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ ตามมติคณะกรรมการบริษัท ได้มีการจำกัดขอบเขตการใช้อำนาจบางประการของกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงอำนาจของนายเจเรมี โรเบิร์ต ออสเตอร์สต็อก ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการด้วย อาทิเช่น นายเจเรมี โรเบิร์ต ออสเตอร์สต็อก จะสามารถลงนามในการส่งจ่ายเช็คหรือตราฟเพียงลำพังได้ไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาทเท่านั้น

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทฯ ในฐานะผู้ถือหุ้นจะแต่งตั้งผู้แทนไปร่วมประชุมในที่ประชุมของบริษัทย่อยและผู้แทนของบริษัทมีหน้าที่ในการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการบริษัทได้ให้หลักการหรือแนวทางไว้โดยบริษัทฯ ในฐานะผู้ถือหุ้นมีสิทธิเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นอื่นๆ เว้นแต่สิทธิบางประการ เช่น สิทธิในการรับเงินปันผล หรือ สิทธิในการเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตามที่ขอบังคับของบริษัทย่อยนั้นๆ จะได้รับไว้ และที่ผ่านมาบริษัทฯ ในฐานะผู้ถือหุ้นได้ลงมติแต่งตั้งพนักงานของบริษัทฯ เป็นกรรมการ และ กรรมการผู้จัดการ ในบริษัทดังกล่าว ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทดังกล่าวมีอำนาจหน้าที่ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ โดยเป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์ และขอบังคับของบริษัทฯ และตามมติของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น ตลอดจนกฎหมายที่ใช้บังคับ

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

ระบุในข้อ 9.1(2)



9.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต บริษัทไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2561 เป็นจำนวนเงิน 4,500,000 บาท ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีมิได้รับค่าตอบแทนอื่นใดอีกจากบริษัทฯ

9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560

ในปี 2561 คณะกรรมการได้รับทราบถึงผลการประเมินโดยคณะทำงานเกี่ยวกับการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ไปปรับใช้ โดยคณะทำงานฯ ได้รายงานต่อคณะกรรมการว่านโยบาย เครื่องมือ แนวทางและวิธีการปฏิบัติงานของบริษัทฯ นั้นเป็นไปตามวัตถุประสงค์และบรรลุเจตนารมณ์ตามหลักปฏิบัติของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 อีกทั้ง คณะกรรมการยังเห็นสมควรให้คณะทำงานร่วมกันกับคณะกรรมการพิจารณาและทบทวนความเหมาะสมของการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปปรับใช้ปีละ 1 ครั้ง

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

10.1 นโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ยึดถือการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรมและการจัดการที่ดี ควบคู่ไปกับการใส่ใจดูแลรักษา สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสนับสนุน พัฒนาการด้านการศึกษา (Education) การส่งเสริมสุขภาพ และความปลอดภัย (Safety and Health) การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (Environment) การสืบสานศิลปะและวัฒนธรรม (Arts and Culture) รวมทั้งการพัฒนา สังคม (Social Development) โครงการเพื่อสังคมของบริษัทฯ มีจุดมุ่งหมายเพื่อตอบสนองความต้องการที่สำคัญ ของชุมชน ในแนวทางที่เข้ากันได้กับผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวไว้ ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ แล้ว (www.esso.co.th)

ในด้านของการดำเนินธุรกิจและการค้า บริษัทฯ แสวงหาผลตอบแทนสูงสุดสำหรับการลงทุนของบริษัทฯ ในทำนองเดียวกัน เมื่อบริษัทฯ ทำกิจกรรมเพื่อสังคม บริษัทฯ จึงแสวงหากิจกรรมที่จะส่งผลดีมากที่สุดต่อสังคม

10.2 มาตรฐานการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ ได้มีคู่มือกำหนดมาตรฐานจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ (Standards of Business Conduct) มา อย่างยาวนาน ซึ่งประกอบไปด้วย ตัวนโยบายอันเป็นรากฐาน และแนวทางปฏิบัติ สำหรับการปฏิบัติงานและมี พฤติกรรมอย่างมีจรรยาบรรณของทุกภาคส่วนในองค์กร โดยกรรมการ เจ้าหน้าที่ พนักงานทุกระดับชั้นของบริษัทฯ ทุกคนต้องยึดถือปฏิบัติตามมาตรฐานการดำเนินธุรกิจนี้อย่างเคร่งครัด โดยไม่มีข้อยกเว้น

นโยบายหลัก 17 ประการของมาตรฐานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ประกอบด้วย

1. นโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจ
2. นโยบายเกี่ยวกับการขัดกันแห่งผลประโยชน์
3. นโยบายเกี่ยวกับทรัพย์สินของบริษัทฯ
4. นโยบายเกี่ยวกับการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น
5. นโยบายเกี่ยวกับการให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรอง
6. นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน
7. นโยบายเกี่ยวกับกิจกรรมทางการเมือง
8. นโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติงานระหว่างประเทศ
9. นโยบายต่อต้านการผูกขาด
10. นโยบายเกี่ยวกับเรื่องสุนาามัย
11. นโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม
12. นโยบายเกี่ยวกับความปลอดภัย
13. นโยบายเกี่ยวกับความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ
14. นโยบายเกี่ยวกับความสัมพันธ์กับลูกค้าและคุณภาพสินค้า
15. นโยบายเกี่ยวกับเครื่องมือที่มีแอลกอฮอล์และยาเสพติด
16. นโยบายเกี่ยวกับการให้โอกาสในการจ้างงานอย่างเท่าเทียมกัน
17. นโยบายเกี่ยวกับการคุกคามผู้อื่นในสถานที่ปฏิบัติงาน

แม้ว่านโยบายหลักของบริษัทจะครอบคลุมไปในหลายเรื่อง อย่างไรก็ตามเรื่องความซื่อสัตย์สุจริต ความซื่อตรง และการดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ ก็เป็นหลักการพื้นฐานของทุกๆ นโยบายข้างต้นอย่าง





ไม่มีเงื่อนไขหรือข้อยกเว้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งในเรื่องมาตรฐานอันเข้มงวดในเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้กำหนดอย่างชัดเจนไว้ในหลายนโยบายที่เกี่ยวข้องกัน อันได้แก่ นโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายการขัดกันแห่งผลประโยชน์ นโยบายการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น นโยบายของขวัญและการรับรอง และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายของบริษัทฯ ไม่เพียงแต่ต้องให้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเท่านั้น นโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ ยังก้าวต่อไปโดยให้ต้องเลือกใช้วิถีทางอันแสดงความซื่อสัตย์ และตรงไปตรงมาอย่างถึงที่สุด แม้ว่าการกระทำบางอย่างนั้นอาจไม่ผิด ไม่มีข้อห้ามตามกฎหมาย บริษัทฯ คาดหมายให้พนักงานทั้งหมดในองค์กร ปฏิบัติตามนโยบายที่ระบุในมาตรฐานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยเคร่งครัด และจะไม่ยอมรับพนักงานที่ได้ผลงานมาโดยใช้วิธีการการกระทำที่ละเมิดกฎหมาย หรือวิธีการอันขัดต่อหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สนับสนุนและคาดหวังให้พนักงานทุกคนสนับสนุน การปฏิเสธการรับผลประโยชน์หรือโอกาสการรับผลประโยชน์อันไม่ควร เพื่อธำรงไว้ซึ่งมาตรฐานจริยธรรมของบริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องทบทวนและยืนยันว่า ได้รับทราบ เข้าใจ และได้ปฏิบัติตามนโยบายภายใต้มาตรฐานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ด้วยการลงลายมือชื่อเป็นหลักฐานเป็นประจำทุกปี

บริษัทฯ มีนโยบายตลอดมาว่า ธุรกิจทุกอย่างจะต้องมีการบันทึกและลงบัญชีอย่างถูกต้อง การกล่าวเช่นนี้หมายความว่า การบันทึก ลงบัญชีอันขัดต่อข้อเท็จจริงถือเป็นการปลอมแปลงเอกสาร การเปิดบัญชีธนาคาร หรือมีบัญชีธนาคารไว้แต่ไม่บันทึกลงในบัญชีของบริษัทฯ เป็นเรื่องที่ห้ามกระทำอย่างเด็ดขาด พนักงานมีหน้าที่ต้องทำการบันทึกและลงบัญชีทุกธุรกรรมการดำเนินงานตามข้อเท็จจริงอย่างถูกต้องในบันทึกและบัญชีบริษัทฯ และต้องมีความซื่อตรง พร้อมทั้งจะให้ความร่วมมือในการตรวจสอบได้จากทั้งฝ่ายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีอิสระภายนอก

บริษัทฯ คาดหวังความตรงไปตรงมา และการยึดถือปฏิบัติตามนโยบายและระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ จากพนักงานทุกระดับชั้น จะเป็นการอันตรายเป็นอย่างยิ่งหากมีพนักงานปกปิดเรื่องราวข้อมูลต่อฝ่ายบริหาร หรือฝ่ายตรวจสอบ อันจะเป็นการทำให้พนักงานอื่นเข้าใจว่า นโยบายมาตรฐานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นสิ่งที่ละเลยได้เมื่อไม่สะดวกที่จะปฏิบัติตาม ทศนคติเช่นนี้ จะยังผลให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันและนำมาซึ่งความเสียหายแก่บริษัทฯ โดยรวม ระบบการบริหารของบริษัทฯ จะดำเนินไปไม่ได้ หากปราศจากความซื่อตรงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกลงบัญชี การจัดทำงบประมาณ และการประเมินผลความคุ้มค่าทางเศรษฐกิจของโครงการต่างๆ แม้ว่าแต่ละสังคมอาจมีวัฒนธรรมและวิธีปฏิบัติอันแตกต่างกันอยู่บ้าง แต่ความซื่อสัตย์สุจริต ซื่อตรงเป็นสิ่งดังามที่ได้รับการยอมรับ ยกย่องในทุกสังคมและทุกวัฒนธรรม

บริษัทฯ เชื่อมั่นว่า ชื่อเสียงอันดีงามที่สร้างสมมาอย่างยาวนานในเรื่องความซื่อสัตย์สุจริตนั้น เป็นทรัพย์สินอันประเสริฐค่ามิได้ขององค์กร และเพื่อให้การปฏิบัติตามหลักการตามนโยบายในมาตรฐานการดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างเป็นรูปธรรม บริษัทฯ ได้กำหนด โปรแกรมและแนวปฏิบัติต่างๆ ไว้ อาทิ

1. แนวปฏิบัติเรื่องการขัดกันแห่งผลประโยชน์
2. แนวปฏิบัติการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น
3. แนวปฏิบัติการให้หรือรับของขวัญและการรับรอง
4. แนวปฏิบัติการปฏิสัมพันธ์กับเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานของรัฐ
5. แนวปฏิบัติเพื่อป้องกันการคอร์รัปชัน

แนวปฏิบัติเหล่านี้ ประกอบไปด้วยคำอธิบาย ข้อกำหนด กติกา และวิธีปฏิบัติที่ใช้ได้จริงอย่างละเอียด เพื่อให้สามารถบรรลุเจตนารมณ์แห่งนโยบายของบริษัทฯ ได้ และเพื่อหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดกรณีที่อาจมีการขัดกันแห่งผลประโยชน์ ระหว่างประโยชน์ของบริษัทฯ และของเจ้าหน้าที่รัฐหรือของพนักงาน ไม่ว่าจะเป็นการขัดกันแห่งผลประโยชน์โดยชัดแจ้งหรืออาจแค่เพียงทำให้เกิดภาพลักษณ์อันอาจไม่เหมาะสมให้เกิดข้อครหาได้ ในเรื่องการป้องกันการคอร์รัปชัน นโยบายและแนวปฏิบัติเหล่านี้ของบริษัทฯ

มุ่งส่งเสริมความโปร่งใส สุจริตซื่อตรงของทุกหน่วยงานในบริษัทฯ โดยไม่มีข้อยกเว้น ตัวอย่างเช่น แนวปฏิบัติการให้หรือรับของขวัญและการรับรอง ได้ให้คำนิยาม และกำหนดขอบเขตไว้อย่างชัดเจน อธิบายเรื่อง ของขวัญและการรับรอง รวมทั้งขั้นตอนต้องปฏิบัติในการสอบทานและการอนุมัติโดยระดับผู้มีอำนาจในการพิจารณาการให้หรือรับของขวัญและการรับรอง ในการพิจารณาบริบทของธุรกิจและประเพณีที่ยอมรับให้หรือให้ของขวัญและการรับรอง หรือตัวอย่างเรื่องแนวปฏิบัติการปฏิสัมพันธ์กับเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานของรัฐ ก็ได้มีการให้คำนิยามความหมายของ เจ้าหน้าที่รัฐ รวมทั้งของขวัญ การรับรอง และการเป็นเจ้าภาพ ที่เสนอหรือจัดให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ซึ่งเช่นเดียวกันทั้งหมดนี้จะมีข้อกำหนดระดับชั้นในการสอบทานและการอนุมัติไว้อย่างชัดเจน แนวปฏิบัตินี้ได้กำหนดชัดเป็นข้อห้ามโดยเคร่งครัด ห้ามการให้ของขวัญเป็นเงินสดหรือสิ่งอื่นที่เทียบเท่าเงินสด รวมทั้งห้ามการจ่ายเงินหรือสิ่งของหรือการตอบแทนในรูปแบบใดๆ ให้แก่เจ้าหน้าที่รัฐเพื่อให้อำนวยความสะดวกในการดำเนินงาน นอกจากนั้น ยังกำหนดให้มีการบันทึกการขึ้นตอนสอบทานและอนุมัติที่สูงขึ้น เข้มงวดมากขึ้นในเรื่องการเป็นเจ้าภาพและการจัดการรับรองที่หรูหราและมีราคาแพงให้แก่เจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานรัฐ

การปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ นั้น อ้างอิงตามมาตรฐานระดับโลกของเครือบริษัทเอ็กซอนโมบิล ซึ่งสอดคล้องกับมาตรฐานอันเข้มงวดในเรื่องนี้ของประเทศสหรัฐอเมริกา อังกฤษ และกลุ่มประเทศในสหภาพยุโรป บริษัทฯ ถือว่านโยบายและแนวปฏิบัตินี้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจมาตลอดเวลา อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้ดำเนินการประกาศใช้นโยบายและแนวปฏิบัติเหล่านี้อย่างเป็นทางการในปีพ.ศ. 2554 และพ.ศ. 2555 โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติรับรองให้นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันเป็นอีกหนึ่งนโยบายหลักเพิ่มเข้าในคู่มือมาตรฐานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เมื่อเดือนพฤศจิกายน พ.ศ. 2554 เพื่อให้ชัดเจนแก่พนักงาน คู่ค้าตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด ต่อมาในเดือนพฤศจิกายน พ.ศ. 2555 ท่านประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติเห็นชอบต่อแนวปฏิบัติรวมของบริษัทฯ เพื่อการต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งใช้เป็นฐานในการกำหนดกรอบปฏิบัติให้สามารถปฏิบัติตามได้ในการทำงานของทุกหน่วยงาน กรอบปฏิบัตินี้มี 6 องค์ประกอบสำคัญ ได้แก่

1. การบริหารกำกับดูแลและความรับผิดชอบของผู้นำ
2. การประเมินความเสี่ยง
3. การป้องกัน และมาตรการและขั้นตอนวิธีการตรวจสอบ
4. การสื่อสาร นโยบาย แนวปฏิบัติ และขั้นตอนปฏิบัติ
5. การให้ความรู้และฝึกอบรม
6. การประเมินประสิทธิผลของการปฏิบัติตามนโยบาย

โดยแต่ละองค์ประกอบของกรอบปฏิบัติดังกล่าวกำหนดให้ฝ่ายบริหารต้องกำกับดูแล ดังต่อไปนี้

- แสดงภาวะผู้นำให้เป็นที่ยอมรับชัด ทั้งยังแสดงความรับผิดชอบต่อการบริหารการต่อต้านการคอร์รัปชัน
- ประเมินทุกธุรกิจในทุกขั้นตอนทำงานของบริษัทฯ ว่าขั้นตอนไหนส่วนใดอาจเสี่ยงต่อการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน สอบทานการประเมินและหารือกับฝ่ายกฎหมายตามที่จำเป็น และหามาตรการหรือวิธีการที่เหมาะสมเพื่อขจัด หรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้
- ให้มีระบบควบคุมภายใน ขั้นตอนวิธีการในการตรวจสอบและป้องกันการคอร์รัปชัน
- มีการสื่อสารเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทฯ ในเรื่องกับการต่อต้านการคอร์รัปชันให้แก่พนักงานอย่างพอเพียง
- จัดฝึกอบรม เรื่องกฎหมายข้อบังคับต่างๆ เกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยครอบคลุมถึง กฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชันของสหรัฐอเมริกา (the US Foreign Corrupt Practices Act (FCPA)), กฎหมายต่อต้านการรับสินบนของประเทศอังกฤษ (United Kingdom Bribery Act)



และ กฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชันของไทย เพื่อให้เกิดความเข้าใจและการปฏิบัติถูกต้องตรงกันของ พนักงานทุกคน

- ให้มีการตรวจสอบทั้งโดยฝ่ายตรวจสอบภายในและการตรวจสอบเพื่อประเมินตนเอง ให้แน่ใจว่ามี กระบวนการบังคับใช้เพื่อปฏิบัติตามมาตรฐานทางจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีระบบและ แบบแผน

การกระทำที่ไม่สุจริต หรือฝ่าฝืนข้อกำหนดของกฎหมาย หรือละเมิดนโยบาย หรือขัดต่อระบบ ควบคุมภายในของบริษัทฯ จะถูกลงโทษทางวินัย ซึ่งสูงสุดอาจถึงการเลิกจ้าง ไม่มีพนักงานหรือบุคคลใด ในบริษัทมีสิทธิหรือมีอำนาจที่จะไม่ปฏิบัติ หรือสั่งการให้ผู้อื่นไม่ปฏิบัติ หรือพ้องผันให้ไม่ต้องปฏิบัติตาม นโยบายหลัก อันเป็นรากฐานมาตรฐานในการดำเนินธุรกิจได้

บริษัทฯ ยังได้ขยายบังคับใช้มาตรฐานจรรยาบรรณทางธุรกิจนี้ถึงผู้รับเหมาและบุคคลภายนอกซึ่ง ทำการในนามของบริษัทฯ ด้วย โดยบุคคลเหล่านี้ต้องไม่ทำการใดๆ เพื่อจ่ายเงิน หรือเข้าไปเกี่ยวข้องกับ การจ่ายเงินให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ เพื่อให้ทำการหรือไม่ทำการอันไม่ถูกต้องเหมาะสมเพื่อเป็นหรือเอื้อ ประโยชน์แก่บริษัทอย่างเด็ดขาด นอกจากนี้ข้อตกลงและสัญญาทางธุรกิจที่ทำกับบริษัทฯ โดยปกติจะมี ข้อกำหนดให้คู่ค้า ผู้รับเหมาต้องมีการลงบันทึกบัญชีอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา และ มีข้อกำหนดผูกมัด ว่าด้วยการต่อต้านการให้สินบนด้วย

ท้ายสุดนี้ บริษัทมีวิธีปฏิบัติเรื่องการเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องสามารถแสดง ความ คิดเห็นได้ โดยระบุไว้เป็นส่วนหนึ่งในคู่มือมาตรฐานการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานสามารถ ถามคำถาม แจ้ง ร้องเรียนเรื่องที่กังวลใจ และให้ข้อเสนอแนะที่เหมาะสมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ ต้องการให้พนักงานรายงานสิ่งที่สงสัยว่าอาจจะเป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือฝ่าฝืนนโยบายใน มาตรฐานการดำเนินธุรกิจ หรือฝ่าฝืนระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยทันที เพื่อให้ฝ่ายบริหาร สามารถดำเนินการแก้ไขอย่างเหมาะสม

รายละเอียดของนโยบายหลัก และแนวปฏิบัติเหล่านี้สามารถอ้างอิงได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.esso.co.th



11 การควบคุมภายใน

11.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประเมิน และสอบทานอย่างอิสระ ถึงความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อให้แน่ใจว่าเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกรอบการควบคุมภายในของ COSO ซึ่งเป็นกรอบแนวคิดการควบคุมภายในที่เป็นที่ยอมรับกันโดยทั่วไป รวมถึงสอบทานรายงานผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในเกี่ยวกับประเด็นที่พบและข้อเสนอแนะ จากผลการประเมินของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและกรอบการควบคุมภายในของ COSO โดยสามารถสรุปประเด็นสำคัญได้ดังต่อไปนี้

11.1.1 องค์การและสภาพแวดล้อม

รูปแบบการจัดโครงสร้างองค์กรที่บริษัทฯ ใช้อยู่ในปัจจุบันนี้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ บริษัทฯ มีนโยบายที่กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องยึดถือจรรยาบรรณในระดับสูงสุดอย่างเคร่งครัด ในการปฏิบัติงาน และหลีกเลี่ยงการปฏิบัติในลักษณะที่ก่อให้เกิด หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันแห่งผลประโยชน์ ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคาดหวังให้การดำเนินธุรกรรมต้องเป็นไปอย่างเที่ยงธรรม ไม่ว่าจะเป็นการปฏิบัติต่อกันระหว่างพนักงานเอง หรือ ธุรกรรมที่ทำกับคู่ค้าสินค้า ลูกค้า และบุคคลอื่น

11.1.2 การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ใช้กระบวนการที่เข้มงวดในการประเมินความเสี่ยง และบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกด้านทุกส่วนงานธุรกิจ โดยบริษัทฯ มีกระบวนการในการวิเคราะห์ และประเมินความสำคัญของความเสี่ยง และการกำหนดมาตรการในการจำกัดเพื่อลดความรุนแรงจากผลกระทบดังกล่าวเท่าที่จะเป็นไปได้ มีการนำเอาแผนการบริหารความเสี่ยงมาแทรกไว้ในกระบวนการบริหารงานและธุรกิจของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ตลอดจนมีการออกแบบให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้แน่ใจว่ามีการนำไปใช้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

11.1.3 การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

บริษัทฯ มีการกำหนด และใช้คู่มือการมอบหมายอำนาจและวงเงินอำนาจอนุมัติรายการของผู้บริหาร (Delegation of Authority Guide) ซึ่งเป็นกรอบที่ช่วยให้แน่ใจว่า มีการระบุงเงิน และวิธีการอนุมัติรายการแต่ละประเภท ของผู้บริหารในแต่ละระดับชั้นอย่างชัดเจน โดยระบบการมอบหมายอำนาจนี้ก็เพื่อให้ฝ่ายจัดการมั่นใจได้ว่า การตัดสินใจในธุรกรรมต่างๆ ได้รับการอนุมัติอย่างเหมาะสม โดยบุคลากรที่มีทักษะ และความรู้ที่เหมาะสม ซึ่งหลักการพื้นฐานจะถือว่า อำนาจที่ได้รับมอบหมายจะต้องมาคู่กับความรับผิดชอบต่อการตัดสินใจ โดยใช้วิจารณ์ฐานทางธุรกิจ และการพิจารณา โดยคำนึงถึงหลักการแบ่งแยกหน้าที่ เพื่อให้มีการตรวจสอบอย่างเหมาะสม

11.1.4 สารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

ในการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาในแต่ละครั้ง มีการบรรจุเรื่องในระเบียบวาระการประชุม และให้ข้อมูลต่างๆ เพื่อช่วยในการพิจารณาดำเนินการเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอ บริษัทฯ มีการบันทึกความเห็น และข้อสังเกตของกรรมการไว้ในรายงานการประชุม ซึ่งถูกจัดเก็บไว้เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้ บริษัทฯ มีการจัดเก็บ และรักษาข้อมูลทางการเงิน และเอกสารประกอบทั้งหลายตามระบบการบริหารจัดการสารสนเทศ (Information Management System)



11.1.5 การติดตามและวัดประเมินผล

บริษัทฯ จัดให้มีการอบรมเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในให้แก่พนักงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ ทำหน้าที่ตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมภายในของแต่ละหน่วยงานเพื่อให้การปฏิบัติงานต่างๆ นั้นเป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติภายใต้ระบบการควบคุมที่รัดกุม ขอบกว้างในกระบวนการควบคุมที่สำคัญ การละเมิดนโยบายหลักของบริษัทฯ สิ่งผิดปกติหรือประเด็นปัญหา การกระทำที่อาจขัดต่อแนวมาตรฐานการดำเนินธุรกิจได้รับการปรับปรุงแก้ไขและรายงานต่อฝ่ายบริหารโดยมีซิกซ์ และสอบทานโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้จัดการของแต่ละหน่วยงานจะเป็นผู้ทำการติดตามผลความคืบหน้าของการปฏิบัติแก้ไขตามข้อแนะนำต่างๆ จากรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในจนปัญหาได้รับการแก้ไขเสร็จสิ้น คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินและสอบทานตามวาระ ในเรื่องของความมีประสิทธิภาพของกระบวนการติดตามแก้ไขของฝ่ายจัดการ

11.2 ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการจัดการระบบการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพในทุกระดับงาน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าว บริษัทฯ ได้วางหลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่บนมาตรฐานของระบบการควบคุมการบริหารจัดการ (System of Management Control – Basic Standards) และระบบบริหารการดำเนินงานเพื่อการควบคุม (Controls Integrity Management System)

ระบบการควบคุมภายในรวมทั้งกระบวนการควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักนโยบายและแนวปฏิบัติที่วางไว้ ได้รับการประเมินและตรวจสอบอย่างเป็นทางการโดยฝ่ายตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระและจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตตามวาระที่กำหนด การตรวจสอบเหล่านี้ครอบคลุมถึงการสอบทานความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในทั้งทางด้านการเงิน และทางด้านการปฏิบัติงาน

11.2.1 ระบบควบคุมการบริหารจัดการ

ระบบควบคุมการบริหารจัดการได้กำหนดวางหลักการพื้นฐาน แนวทางปฏิบัติและมาตรฐานสำหรับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้พัฒนาระบบควบคุมการบริหารจัดการนี้ขึ้น เพื่อให้มีกระบวนการควบคุมอย่างพอเพียง สามารถมั่นใจได้ว่าทรัพยากรของบริษัทฯ ได้ถูกใช้เพื่อกิจการธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิภาพ วัตถุประสงค์พื้นฐานของกรอบการควบคุมภายในก็เพื่อให้การประกอบกิจกรรมทางธุรกิจเป็นไปอย่างเหมาะสม และสอดคล้องกับเป้าหมายทิศทางที่กำหนดไว้โดยฝ่ายบริหาร ทั้งโดยภาพรวมและโดยเฉพาะเรื่อง

ระบบควบคุมการบริหารจัดการประกอบด้วยหลักการสำคัญ 7 ประการ ได้แก่ การกระจายอำนาจ (Decentralization of Management) การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ (Segregation of Duties and Responsibilities) การจัดบันทึกเป็นเอกสาร (Documentation) การกำกับและสอบทาน (Supervision and Review) การจัดการอย่างทันเวลามีซิกซ์ (Timeliness) การจัดการให้เหมาะสมกับระดับความเสี่ยง (Relevance to Risk) และความเป็นอิสระของการควบคุม (Minimum Inter-dependence of Controls) ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของแต่ละหน่วยงานจะต้องนำหลักการดังกล่าวไปประยุกต์เพื่อปฏิบัติใช้ในหน่วยงานของตนอย่างเคร่งครัด



11.2.2 ระบบบริหารการดำเนินงานเพื่อการควบคุม

ระบบบริหารการดำเนินงานเพื่อการควบคุมซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของระบบควบคุมการบริหารจัดการเป็นระบบที่ไว้ในองค์กรเพื่อให้ทุกหน่วยงานใช้เป็นเครื่องมือวิเคราะห์เพื่อการประเมินและบรรเทาความเสี่ยงเกี่ยวกับการควบคุมที่อาจเกิดขึ้นในด้านการปฏิบัติงานด้านการเงิน หรือ ด้านงานบริหาร และช่วยให้มีการรายงานความผิดปกติ ขอบกพร่องของการควบคุมและประเด็นการปฏิบัติงานอันอาจขัดต่อแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อฝ่ายบริหารอย่างทันท่วงที ทั้งนี้ ก็เพื่อทำให้เกิดความมั่นใจว่านโยบาย หลักการและมาตรฐานของระบบการควบคุมการจัดการ ตลอดจนวิธีการควบคุมภายในหน่วยงานได้ถูกนำไปประยุกต์ใช้จริงและยังคงความมีประสิทธิภาพผลตลอดเวลา

ระบบบริหารการดำเนินงานเพื่อการควบคุมจะครอบคลุม 7 องค์ประกอบสำคัญ ได้แก่ บทบาทการกำกับดูแลการควบคุมภายในของฝ่ายบริหาร (Management, Leadership, Commitment & Accountability) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) การจัดการเพื่อปรับปรุงกระบวนการธุรกิจให้มีการควบคุมเหมาะสมกับความเสี่ยง (Business Process Management & Improvement) การจัดวางพนักงานและการฝึกอบรม (Personnel & Training) การบริหารจัดการการเปลี่ยนแปลง (Management of Change) การรายงานและการจัดการแก้ไขขอบกพร่องของระบบควบคุม (Reporting & Resolution of Control Weakness) และ การประเมินประสิทธิภาพของการควบคุม (Controls Integrity Assessment) โดยในแต่ละหัวข้อจะประกอบด้วยรายละเอียด 5 หัวข้อย่อยคือ วัตถุประสงค์ (Objective) มาตรฐาน (Standards) ขั้นตอนการปฏิบัติ (Procedures) ผลที่คาดว่าจะได้รับ (Expected Results) และ การสอบทานและกลไกการเรียนรู้เพื่อปรับปรุง (Verification & Feedback Mechanism)

11.3 การตรวจสอบและวัดผลประสิทธิภาพการควบคุมภายใน

11.3.1 การทบทวนแนวทางปฏิบัติงานธุรกิจ (BPR)

บริษัทฯ ตระหนักมาโดยตลอดเป็นระยะเวลายาวนานถึงความสำคัญและคุณค่าของหลักบรรษัทภิบาล รูปแบบการทำธุรกิจอย่างตรงไปตรงมา และหลักมาตรฐานจรรยาบรรณทางธุรกิจมา บริษัทฯ เชื่อว่าสิ่งเหล่านี้เป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทประสบความสำเร็จได้อย่างยั่งยืน โดยที่ วิธีการทำงานให้บรรลุผลนั้นมีความสำคัญดุจเดียวกับตัวผลงานนั้น พนักงานทุกคนของบริษัทฯ จึงต้องมีความเข้าใจ ค้นเคยกับเนื้อหาของนโยบายหลักต่างๆ และมาตรฐานการดำเนินธุรกิจ และต้องนำไปปรับใช้จริงในการทำงานประจำวัน รวมทั้งพนักงานต้องมีการยืนยันว่าเข้าใจในเนื้อหา และได้ปฏิบัติตามนโยบายและมาตรฐานการดำเนินธุรกิจในทุกๆ ปี นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดให้มีวาระการอบรมเพื่อทบทวนเนื้อหาของนโยบายและแนวทางปฏิบัติงานธุรกิจให้พนักงานทุกคนทุกๆ 4 ปี โดยมีวัตถุประสงค์ ดังต่อไปนี้

- เพื่อส่งเสริมชื่อเสียงอันดีของบริษัทฯ ในด้าน ความซื่อสัตย์ และแนวทางการทำธุรกิจอย่างตรงไปตรงมา
- เพื่อส่งเสริมให้มีความเข้าใจถึงหลักการของมาตรฐานการดำเนินธุรกิจและปฏิบัติตามหลักการเหล่านั้น
- เพื่อแสดงให้เห็นถึงการใช้มาตรฐานเหล่านี้ในการทำงานจริงในทุกแง่มุมและในทุกระดับในองค์กร
- เพื่อสื่อให้ทราบถึงผลลัพธ์จากการไม่ปฏิบัติตามมาตรฐาน
- เพื่อบ่งชี้ ประเมิน รายงาน รวมถึงแก้ไขหากจำเป็น การปฏิบัติที่เป็นอยู่อันอาจไม่สอดคล้องกับหลักของนโยบาย
- เพื่อรายงานถึงข้อกังวลใจในการปฏิบัติตาม และเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทราบถึงช่องทางที่มีอยู่เพื่อสื่อสาร รายงานข้อกังวลใจเหล่านั้น



11.3.2 การตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีการตรวจสอบ และวัดผลประสิทธิภาพการควบคุมภายในของหน่วยงานต่างๆ โดยทีมผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ซึ่งมีความเป็นอิสระไม่ขึ้นต่อหน่วยงานธุรกิจใด โดยทั่วไปการตรวจสอบจะทำการรอบระยะเวลา 3 ปี ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับระดับความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงาน นอกจากนี้ ในแต่ละหน่วยงานมีที่ปรึกษาด้านการควบคุมประจำหน่วยงาน เป็นผู้ชำนาญการด้านหลักการควบคุม และเป็นผู้กำกับให้มีการตรวจประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงานเอง (controls self-assessments) เป็นระยะ โดยทั้งผลของการตรวจประเมินภายในเองของหน่วยงาน และผลของการตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบภายในบริษัทฯ จะมีการรายงานอย่างเป็นทางการต่อฝ่ายบริหารของหน่วยงานนั้น เพื่อพิจารณาดำเนินการปรับปรุงแก้ไข และติดตามผลความคืบหน้าของการปฏิบัติตามข้อแนะนำต่างๆ ต่อไป ทั้งนี้ ผลของรายงานการตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบภายในบริษัทฯ จะมีการนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสอบทานด้วย

11.3.3 การตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอิสระ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจะเป็นผู้ตรวจสอบรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการสอบบัญชี เพื่อรับรองว่าการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นโดยไม่มีข้อผิดพลาดอย่างเป็นสาระสำคัญ และจัดทำสอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป

11.3.4 การตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอิสระ

บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต บริษัทไพร์วอเตอร์ เฮาส์เปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2561 เป็นจำนวนเงิน 4,500,000 บาท ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีมิได้รับค่าตอบแทนอื่นใดอีกจากบริษัทฯ



12. รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ในฐานะบริษัทหนึ่งในเครือเอ็กซอนโมบิลได้เข้าทำสัญญาต่างๆ กับเอ็กซอนโมบิลและบริษัทในเครือ เพื่อที่บริษัทฯ จะได้รับประโยชน์และเข้าถึงความเชี่ยวชาญด้านปฏิบัติการ และบริการสนับสนุนอื่นๆ ในอุตสาหกรรมน้ำมันและก๊าซของเอ็กซอนโมบิล โดยที่สัญญาเหล่านี้เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และมีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตามมาตรฐานของเอ็กซอนโมบิล เงื่อนไขและข้อตกลงในสัญญาดังกล่าว ตั้งอยู่บนพื้นฐานเดียวกันกับเงื่อนไขและข้อตกลงของคู่สัญญารายอื่นๆ ที่เป็นบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ทั่วโลก ทั้งนี้ บริษัทฯ เชื่อว่าสัญญาดังกล่าวมีเงื่อนไขข้อตกลงทางการค้าที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล ซึ่งสัญญาระหว่างกันเหล่านั้นได้รับการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้วหรือสอดคล้องกับหลักการที่ได้กำหนดไว้

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ ภายใต้สัญญาต่างๆ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในปีที่ผ่านมา เป็นการทำการรายการเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ โดยได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการตรวจสอบงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ และการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัทฯ ได้พิจารณาข้อมูลต่างๆ ประกอบกัน แล้วมีความเห็นว่า ธุรกิจเหล่านั้นเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตามปกติ และสอดคล้องกับเงื่อนไขที่ระบุไว้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างเหมาะสม

มาตรการขั้นตอนในการอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกัน

โดยปกติแล้วการเข้าทำสัญญาระหว่างกันทั้งหมดของบริษัทฯ ทำขึ้นเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ ขั้นตอนการอนุมัติมีความสอดคล้องกับแนวทางและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ ในกรณีที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้นจากการเข้าทำสัญญาระหว่างกันกับบุคคลที่เป็นผู้ถือหุ้น กรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทฯ บุคคลที่เป็นผู้ถือหุ้น กรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทฯ ดังกล่าว จะไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำสัญญาดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2551 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันบางประเภทกับกรรมการ ผู้บริหารและ/หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (ตามที่ได้หรือจะได้ให้คำนิยามไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) หากธุรกรรมเหล่านั้นเป็นธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้า ในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องแล้วแต่กรณี หรือหากธุรกรรมเหล่านั้นเป็นธุรกรรมที่มีการคิดราคาในราคาที่เป็นธรรมหรือราคาตลาด หรือหากธุรกรรมเหล่านั้นเป็นธุรกรรมที่มีการคิดราคาในราคาทุนหรือราคาทุนบวกค่าบริการตามที่ตกลงกันไว้ในสัญญาระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทในเครือหรือหากราคาอยู่บนพื้นฐานเดียวกันกับราคาที่เรียกเก็บจากหรือเรียกเก็บโดยบริษัทในเครือทั่วโลก สำหรับการให้บริการหรือการซื้อขายสินค้าประเภทเดียวกัน หรือหากอัตราดอกเบี้ยจ่ายที่เกิดจากเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทในเครืออื่นได้คิดตามอัตราตลาด (Market Rate)

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

สำหรับการเข้าทำสัญญาระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามมติของคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2551 ตามสาระสำคัญข้างต้น รวมถึงตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีผลใช้บังคับ



บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด มหาชน

ภายใต้ข้อกำหนดและเงื่อนไขข้างต้น หากบริษัทฯ ประสงค์จะเข้าทำสัญญาระหว่างกันที่มีได้สอดคล้องกับ
มติของคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2551 บริษัทฯ จะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ
ทำการสอบทาน และให้ความเห็นเกี่ยวกับสัญญาดังกล่าว โดยที่ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบจะถูกนำเสนอ
ต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำสัญญาตามที่เสนอนั้นเป็นไปเพื่อ
ประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ



12.1 มูลค่าและลักษณะของรายการระหว่างกันที่บริษัทฯ เข้าทำกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง

สัญญาระหว่างกันที่บริษัทฯ เข้าทำกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง สำหรับรอบบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2561 สรุปรวมได้ดังนี้

ข้อสัญญา	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะของรายการ	รายการระหว่างกันในรอบบัญชี 2561		
			รายได้	รายจ่ายจากการซื้อ	รายจ่ายจากการรับบริการ
สินค้าและบริการ สัญญาจำหน่ายน้ำมันดิบ ก๊าซโพรเพนและแก๊สเหลว ผลิตภัณฑ์และวัตถุดิบ และสารพื้นฐาน (Crude oil, LPG, Products and Feedstock, and Lube Basestock Supply Agreement)	ExxonMobil Asia Pacific Pte.Ltd. ("EMAPPL") EMAPPL เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นทางอ้อม ร้อยละ 100	EMAPPL จะขายหรือจำหน่ายน้ำมันดิบสำหรับภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก ให้แก่บริษัทฯ อีกทั้งจะขายหรือจำหน่าย ก๊าซโพรเพนและแก๊สเหลว ผลิตภัณฑ์และวัตถุดิบ และสารพื้นฐานสำหรับการผลิตผลิตภัณฑ์ เหลือสิ้น และบริษัทฯ จะทำการขายน้ำมันดิบ ก๊าซโพรเพนและแก๊สเหลว ผลิตภัณฑ์และวัตถุดิบ และสารพื้นฐานสำหรับการผลิตผลิตภัณฑ์ เหลือสิ้น ซึ่งบริษัทฯ ประสงค์จะส่งออก ให้กับ EMAPPL			
สัญญาโอนสิทธิในการผลิตและ/หรือ จำหน่ายผลิตภัณฑ์น้ำมันและเคมีภายใต้ เครื่องหมายการค้าโตโยต้า (Assignment and Assumption Agreement for the Manufacture and/or sale of Toyota Oil and Chemical Products)	EMAPPL	บริษัทฯ ได้รับโอนมาซึ่งสิทธิและหน้าที่ในการเป็นผู้ผลิตและ/หรือ จำหน่ายซึ่งผลิตภัณฑ์น้ำมันและเคมีภายใต้เครื่องหมายการค้าโตโยต้าในประเทศไทยจาก EMAPPL ผู้ซึ่งได้รับสิทธิและหน้าที่ดังกล่าวจากโตโยต้า มอเตอร์ คอร์ปอเรชั่น			
สัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น (Inter-Affiliate Product Sale and Purchase Agreement)	EMAPPL	บริษัทฯ จะทำการซื้อน้ำมันหล่อลื่น น้ำมันพื้นฐาน สารตั้งต้นพื้นฐาน และ/หรือสารเพิ่มคุณภาพผลิตภัณฑ์หล่อลื่นจาก EMAPPL	8,421	92,078	1,077
สัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น (Inter-Affiliate Product Sale and Purchase Agreement)	EMAPPL	บริษัทฯ จะทำการขายน้ำมันหล่อลื่น และ/หรือ สารเพิ่มคุณภาพ ผลิตภัณฑ์หล่อลื่นให้แก่ EMAPPL เป็นครั้งคราว			
สัญญาบริการสำนักงานใหญ่ ภูมิภาค/บริษัท ในเครือ-ภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก (Downstream Regional Headquarters/Affiliate Master Service Agreement)	EMAPPL	EMAPPL จะให้บริการในการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการบริหารจัดการ การปฏิบัติการ วิชาการ วิชาชีพ และบริการสนับสนุนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ อาทิเช่น การตลาดน้ำมัน เชื้อเพลิง การกลั่นน้ำมัน การจัดหาสินค้า เป็นต้น แก่บริษัทฯ			
สัญญาบริการสำนักงานใหญ่ภูมิภาค/บริษัท ในเครือสำหรับธุรกิจเคมีภัณฑ์ (Chemical Regional Headquarters/Affiliate Service Agreement)	EMAPPL	EMAPPL ให้บริการในการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการบริหารจัดการ การปฏิบัติการ วิชาการ วิชาชีพ และบริการสนับสนุนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ อาทิเช่น บริการด้านบัญชี กฎหมาย ภาษี ทรัพยากรบุคคล พื้นที่สำนักงาน และกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับเสถียรภาพ บริการเครือข่ายคอมพิวเตอร์ และบริการจัดซื้อจัดหา แก่บริษัทฯ			

84



ข้อมูลสัญญา		บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะของรายการ		รายการระหว่างกันในรอบปีบัญชี 2561 (ล้านบาท)	
			รายได้	รายจ่าย	รายได้	รายจ่าย
					จากการซื้อ	จากการรับบริการ
สินค้าและบริการ						
สัญญาซื้อขาย (Sale Agreement)		ExxonMobil Chemical Asia Pacific ("EMCAP") ซึ่งเป็นหน่วยงานภายในของ EMAPPL	EMCAP จะทำการขายเคมีภัณฑ์ให้แก่บริษัทฯ ในปริมาณที่บริษัทฯ ได้มีหนังสือแจ้งตกลงกันในแต่ละครั้ง			
สัญญาซื้อขายพาราไซซีน (Paraxylene Sales Agreement)		EMCAP	EMCAP จะทำการขายพาราไซซีนให้แก่บริษัทฯ ในปริมาณที่บริษัทฯ ได้มีหนังสือแจ้งตกลงกันในแต่ละครั้ง			
สัญญาจัดหาและรับซื้อพาราไซซีน และสารเบนซีนเข้มข้น (Paraxylene and Benzene Concentrate Supply and Offtake Agreement)		EMCAP	บริษัทฯ จะทำการขายพาราไซซีน และสารเบนซีนเข้มข้น ที่ผลิตได้จากโรงงานของบริษัทฯ ให้กับ EMAPPL		5,181	2,505
สัญญาจัดหาพาราไซซีน สารเบนซีนเข้มข้น และวัตถุดิบตั้งต้นในการผลิตพาราไซซีน (Inter-Affiliate Supply Agreement)		EMCAP	EMCAP จะขายหรือจัดหาพาราไซซีน สารเบนซีนเข้มข้นและวัตถุดิบตั้งต้นในการผลิตพาราไซซีนให้แก่บริษัทฯ ในปริมาณที่บริษัทฯ ได้มีหนังสือแจ้งตกลงกันในแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะทำการขายพาราไซซีน สารเบนซีนเข้มข้นและวัตถุดิบตั้งต้นในการผลิตพาราไซซีนที่ผลิตได้จากโรงงานของบริษัทฯ ให้แก่ EMCAP			192
สัญญาจัดหาน้ำมันดิบ ผลิตภัณฑ์และวัตถุดิบ (Crude Oil, Products and Feedstocks Supply Agreement)		ExxonMobil Sales and Supply ("EMS&S") EMS&S เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือ เอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 100	EMS&S จะขายหรือจัดหาน้ำมันดิบนอกภูมิภาคเอเชียแปซิฟิกให้แก่บริษัทฯ นอกเหนือจากน้ำมันดิบ EMS&S จะขายหรือจัดหาผลิตภัณฑ์และวัตถุดิบให้แก่บริษัทฯ และบริษัทฯ จะทำการขายน้ำมันดิบ ก๊าซปิโตรเลียมเหลว ผลิตภัณฑ์และวัตถุดิบ และสารพื้นฐานสำหรับการผลิตผลิตภัณฑ์พลอยอื่น ซึ่งบริษัทฯ ประสงค์จะส่งออก			34,558
สัญญาบริการ "ศูนย์สนับสนุนธุรกิจ กรุงเทพฯ" ("Bangkok Business Support Center" Master Service Agreement)		ExxonMobil Limited ("EML") EML เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น และเป็นบริษัทย่อยของ ExxonMobil International Holdings Inc. เอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 100	EML จะให้บริการต่างๆ ซึ่งรวมถึงการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการบริหารจัดการ การปฏิบัติการ การจัดการ วิชาชีพ และบริการสนับสนุนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และการดำเนินงานของบริษัทฯ			1,151

8/11



ข้อสัญญา	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะของรายการ	รายการระหว่างกันในรอบปีบัญชี 2561 (ล้านบาท)		
			รายได้	รายการซื้อ	รายการรับ
สินค้าและบริการ					
สัญญาบริการ (Master Service Agreement)	ExxonMobil Global Service Company ("EMGSC") EMGSC เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือ เอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือ หุ้นโดยตรง ร้อยละ 100	EMGSC จะให้บริการให้คำแนะนำและช่วยเหลือบริษัทฯ เกี่ยวกับ (ก) บริการเทคโนโลยีสารสนเทศ (ข) บริการจัดซื้อจัดหาในด้าน ต่างๆ และ (ค) บริการอสังหาริมทรัพย์และบริการสิ่งอำนวยความสะดวก			175
สัญญาการสนับสนุนธุรกิจของเอ็กซอนโมบิล ปีโตรเลียม แอนด์ เคมีคอล (ExxonMobil Petroleum & Chemical Master Business Support Agreement)	ExxonMobil Petroleum & Chemical ("EMPC") EMPC เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือ เอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือ หุ้นทางอ้อม ร้อยละ 100	EMPC จะให้บริการสนับสนุนด้านต่างๆ อาทิเช่นด้านบัญชี งานธุรการ เป็นต้น ผ่านทางบุคลากรที่อยู่นอกศูนย์ธุรกิจซึ่งไม่ได้ตั้งอยู่ใน ประเทศไทย			9
สัญญาบริการ (EssoAir Service Agreement)	ExxonMobil Aviation International Ltd. ("EMA") EMA เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็ก ซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้น ทางอ้อม ร้อยละ 100	EMA จะให้บริการเกี่ยวกับการตลาด ความช่วยเหลือทางเทคนิคที่ เหมาะสมต่อการดำเนินการเกี่ยวกับการเกี่ยวข้องกับธุรกิจเชื้อเพลิงอากาศยานของ บริษัทฯ รวมถึงการส่งเสริมการขาย และการให้บริการคำปรึกษาอื่นที่ เกี่ยวข้อง			41



บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด มหาชน

แบบ 56-1 ประจำปี 2561

รายการระหว่างกันในรอบปีบัญชี 2561 (ล้านบาท)				
ชื่อสัญญา	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะของรายการ	รายได้ รายการซื้อ	รายการขาย จากการรับ บริการ
สินค้าและบริการ สัญญาขนส่งทางทะเลระหว่างบริษัทในเครือ (Inter Affiliate Marine Transportation Services Agreement)	Standard Tankers Bahamas Ltd ("STB") STB เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นทางอ้อม ร้อยละ 100 ExxonMobil Research and Engineering Company ("EMRE") EMRE เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นโดยตรง ร้อยละ 100	STB จะให้บริการเกี่ยวกับ (ก) การบริการเรือขนส่งกองกลาง และการขนส่งน้ำมันดิบ ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม และเคมีภัณฑ์ (ข) การเช่าเรือ และการบริการสนับสนุนการขนส่ง (ค) บริการตรวจสอบเรือ และ (ง) บริการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรือขนส่งกองกลาง รวมทั้งกิจกรรมการขนส่งทางน้ำประเภทอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ	2,010	2
สัญญาวิจัยมาตรฐาน (Standard Research Agreement)		สัญญานี้ทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อ (ก) การสร้างสรรค การได้มา และการบริหารจัดการข้อมูลทางเทคนิค และการคุ้มครองสิทธิบัตร และลิขสิทธิ์ เพื่อประโยชน์ในการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปิโตรเลียม และเคมีภัณฑ์ (ข) การเข้าถึงข้อมูลทางเทคนิค และการใช้ความคุ้มครองสิทธิบัตรและลิขสิทธิ์ที่ได้รับสำหรับข้อมูลทางเทคนิคดังกล่าว (ค) ความช่วยเหลือทางด้านวิศวกรรม และงานวิจัยพิเศษ และ (ง) การรักษาและบริหารจัดการทรัพย์สินทางปัญญา และข้อมูลทางเทคนิคที่ได้มา หรือเปิดเผยตามสัญญานี้เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ		229
สัญญาเช่าตัวเร่งปฏิกิริยา (Catalyst Lease Agreement)	ExxonMobil Catalyst Technologies LLC ("EMCT") EMCT เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นทางอ้อม ร้อยละ 100	EMCT ในฐานะผู้ให้เช่าจะจัดหาและให้บริการ เข้าตัวเร่งปฏิกิริยา	0	24
สัญญาซื้อขายตัวเร่งปฏิกิริยา (Catalyst Supply Agreement)	EMCT	บริษัทฯ ซื้อตัวเร่งปฏิกิริยาจาก EMCT		

82



ชื่อสัญญา	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะของรายการ	รายการระหว่างกันในรอบบัญชี 2561 (ล้านบาท)		
			รายได้	รายจ่ายจากการซื้อ	รายการรับจากการบริการ
สินค้าและบริการ สัญญาอนุญาตให้ใช้สิทธิในเครื่องหมายการค้า (Trademark License Agreement)	Exxon Mobil Corporation ("EMC") EMC เป็นบริษัทแม่ของบริษัทในเครือและบริษัทย่อยต่างๆ ในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น EMC	EMC ดกลงให้บริการ มีสิทธิใช้เครื่องหมายการค้า ESSO EXXON และ ESSO Oval สำหรับผลิตภัณฑ์ การบริการที่ขายหรือมีขึ้นในประเทศไทย			
สัญญาบริการตัดยอดหนี้สินระหว่างกัน (Clearing House Service Agreement)		EMC จะให้บริการ Trade Central Clearing House Sub-account และ Other Central Clearing House Sub-account เพื่ออำนวยความสะดวกในการตัดยอดหนี้สินระหว่างกัน เพื่อชำระราคาของธุรกรรมต่างๆ			4
สัญญาบริการ (Service Agreement)	ExxonMobil Hong Kong Limited ("EMHKL") EMHKL เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นทางอ้อม ร้อยละ 100	EMHKL จะให้บริการเกี่ยวกับ การจัดการ วิชาชีพ และการบริหาร เกี่ยวกับการปฏิบัติการ รวมถึงการปรึกษาเรื่องอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กรโดยรวม			1
สัญญาบริการ (Service Agreement)	ExxonMobil Catalyst Services Inc. ("EMCSI") EMCSI เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นโดยตรง ร้อยละ 100	EMCSI จะให้บริการต่างๆ ซึ่งรวมถึงการจัดการจัดหาโลหะมีค่า เพื่อดำเนินการผลิต เพิ่ม หรือเปลี่ยนตัวเร่งปฏิกิริยาตามประเภทของโลหะ และการดำเนินงานต่างๆ ที่เกี่ยวกับตัวเร่งปฏิกิริยา			2

81



ชื่อสัญญา		บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะของรายการ	รายการระหว่างกันในรอบปีบัญชี 2561 (ล้านบาท)		
				รายได้	รายการซื้อ	รายการรับ บริการ
สินค้าและบริการ สัญญาบริการ (Service Agreement)	สัญญาขายและให้บริการน้ำมันเชื้อเพลิงทางทะเล (ExxonMobil Marine Fuels Supply and Services Agreement)	ExxonMobil Chemical Company ("EMCC") ExxonMobil Marine Limited ("EMML") and EMAPPL EMML เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือ เล็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่ง ถือหุ้นทางอ้อม ร้อยละ 100	บริษัทฯ จะให้บริการต่างๆ ที่เกี่ยวกับการตลาดในประเทศไทย	0		
	สัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น (Inter-Affiliate Product Sale and Purchase Agreement)	EMML	บริษัทฯ ขายและส่งมอบน้ำมันเชื้อเพลิงทางทะเล และให้บริการ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องแก่ EMML และ EMAPPL	0		
			บริษัทฯ จะทำการขายน้ำมันหล่อลื่นสำเร็จรูป น้ำมันหล่อลื่น จารบี และ/ผลิตภัณฑ์หล่อลื่นที่ใช้ในการเดินเรือให้แก่ EMML เป็นครั้ง คราว	11		
รายการอื่นๆ				0	0	98
				13,613	131,151 ⁽¹⁾	3,005

ยอดรวม (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงิน รายการที่ 31)

(1) จำนวนนี้รวมค่าบริการจ่ายให้กับบริษัทท่อส่งปิโตรเลียมไทย จำกัดเป็นจำนวน 806 ล้านบาท



ข้อมูลสัญญา	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะของรายการ	รายการระหว่างกันในรอบปีบัญชี 2560 (ล้านบาท)			
			ยอดเงินกู้ ณ สิ้นงวด	ยอดเงินให้ กู้ ณ สิ้น งวด	ดอกเบี้ย จ่าย	ดอกเบี้ยรับ
ความช่วยเหลือทางการเงิน สัญญากู้ยืมและฝากเงินแบบ เดินสะพัด (Loan and Current Account Agreement) สัญญากู้ยืมเงินระยะสั้น (Short-Term Loan Agreement)	EML	บริษัทในฐานะผู้ให้กู้ตกลงให้ EML กู้เงินจำนวนไม่เกิน 3,000 ล้านบาท ในกรณีที่ EML ฝากเงินแบบเดินสะพัด บริษัทฯ มีสิทธิเบิกเงินดังกล่าวมาใช้ประโยชน์ได้ แต่ต้องชำระดอกเบี้ยสำหรับเงินฝากจำนวนดังกล่าว	2,515		40	
	ExxonMobil Development Finance Company ("EMDFC")	EMDFC ในฐานะผู้ให้กู้ตกลงให้บริษัทฯ กู้เงินแบบหมุนเวียนแก่บริษัทฯ ในวงเงิน 12,000 ล้านบาท โดยบริษัทฯ สามารถขอกู้และคืนเงินกู้ได้ในจำนวนไม่เกินวงเงินที่กำหนดเดือนละครั้ง	2,234		32	
	EMDFC	EMDFC ในฐานะผู้ให้กู้ตกลงให้บริษัทฯ กู้เงินระยะยาวในสกุลบาท 7,000 ล้านบาท ชำระคืนต้นเงินกู้เป็นงวด งวดละ 3 เดือนและชำระคืนหนี้แล้วเสร็จทั้งหมดภายใน ธันวาคม 2562	1,400		44	
	EMDFC	EMDFC ในฐานะผู้ให้กู้ตกลงให้บริษัทฯ กู้เงินระยะยาวในสกุลบาท 6,000 ล้านบาท ชำระคืนต้นเงินกู้เป็นงวด งวดละ 3 เดือนและชำระคืนหนี้แล้วเสร็จทั้งหมดภายใน ตุลาคม 2563	800		21	
สัญญากู้ยืมเงินระยะยาว (Long-Term Loan Agreement)	EMDFC	EMDFC ในฐานะผู้ให้กู้ตกลงให้บริษัทฯ กู้เงินระยะยาวในสกุลบาท 1,500 ล้านบาท ชำระคืนต้นเงินกู้เป็นงวด งวดละ 3 เดือนและชำระคืนหนี้แล้วเสร็จทั้งหมดภายใน ธันวาคม 2562	500		15	
ยอดรวม (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงิน รายการที่ 31)			7,449		152	

Handwritten signature