ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 หลักทรัพย์ของบริษัทฯ

7.1.1 หุ้นสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 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 ตามทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2563 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)	167,918,350	4.85
3	กองทุนรวม วายุภักษ์หนึ่ง โดย บลจ.กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	167,918,350	4.85
4	นายสมบัติ พานิชชีวะ	51,000,000	1.47
5	South East Asia UK (Type C) Nominees Limited	18,570,998	0.54
6	ธนาคาร กรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) โดย บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	16,000,000	0.46
7	นายชาญ โสภณพนิช	14,680,000	0.42
8	State Street Europe Limited	14,319,366	0.41
9	สำนักงานประกันสังคม โดย บลจ.กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	13,530,100	0.39
10	East Fourteen Limited- Dimensional EMER MKTS value FD	9,313,400	0.27
	Total	**2,757,000,564**	**79.66**

* ไม่รวมผู้ถือหุ้นรายย่อยที่ถือในนามบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด จำนวน 99,124,817 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 2.86 ของการถือหุ้น

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้ออกและเสนอขายตราสารหนี้ระยะสั้น โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

7.3.1 ตั๋วแลกเงิน

ประเภทของตราสารหนี้	:	ตั๋วแลกเงินระยะสั้น ระบุชื่อผู้ถือ ไม่มีหลักประกัน
อายุของตั๋วแลกเงิน	:	ไม่เกิน 270 วัน
มูลค่าการเสนอขาย	:	โดยมีมูลค่าคงค้างรวมในระยะเวลาใดเวลาหนึ่งไม่เกิน 12,000,000,000 บาท (หนึ่งหมื่นสองพันล้านบาท)
มูลค่าที่ตราไว้ต่อฉบับ	:	ไม่ต่ำกว่า 10,000,000 บาท (สิบล้านบาท)
ราคาขายของตราสารหนี้	:	ราคาตามหน้าตั๋วแลกเงินระยะสั้น หักส่วนลด
วันออกตั๋วแลกเงิน	:	ตามวันที่ระบุหน้าตั๋วแลกเงิน
วันครบกำหนดไถ่ถอนตั๋วแลกเงิน	:	ตามที่ระบุไว้ในตั๋วแลกเงินระยะสั้น (ครบกำหนด 270 วัน นับจากวันออกตั๋วแลกเงินระยะสั้น) หากวันครบกำหนดไถ่ถอนตั๋วแลกเงินตรงกับวันหยุดของธนาคารพาณิชย์จะเลื่อนวันครบกำหนดออกไปเป็นวันทำการถัดไป
อัตราดอกเบี้ยคิดลด	:	อัตราคิดลดคงที่
การไถ่ถอนตั๋วแลกเงิน	:	บริษัทจะไถ่ถอนตั๋วแลกเงินระยะสั้น ณ วันครบกำหนดของตั๋วแลกเงินระยะสั้นโดยผ่านทางตัวแทนการชำระเงิน
หลักประกัน	:	ไม่มี
การจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	:	อันดับเครดิตภายในประเทศระยะสั้น F2 (tha) โดยบริษัท ฟิทช์ เรทติงส์ (ประเทศไทย) จำกัด และอันดับเครดิตองค์กร ที่ระดับ A โดยบริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด
ยอดหนี้คงค้างของตั๋วแลกเงิน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)	:	500,000,000 บาท (ห้าร้อยล้านบาทถ้วน)

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาการจ่ายเงินปันผลประจำปีของบริษัทฯ โดยจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทอาจมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้นได้ และจะรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบตามที่กฎหมายกำหนด

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะพิจารณาเสนอจ่ายเงินปันผลประจำปีให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิภายหลังจากการจัดสรรทุนสำรองต่างๆ ทุกประเภท และขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน ความจำเป็น กฎหมายที่เกี่ยวข้องและข้อพิจารณาอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม อัตราการจ่ายเงินปันผลที่แท้จริงอาจมีความแตกต่างโดยอาจสูงหรือต่ำกว่าอัตราที่กำหนดไว้ในนโยบายดังกล่าวข้างต้น ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับปัจจัยความเสี่ยงเรื่องต่างๆ

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ย้อนหลัง

ปี	2563	2562	2561
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น*(บาท)	(2.27)	(0.89)	0.63
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น* (บาท)	0**	0**	0.30
อัตราปันผลจ่ายต่อกำไรสุทธิหลังจากการจัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย (ร้อยละ)	0	0	50

*อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้นและเงินปันผลจ่ายจากงบการเงินเฉพาะกิจการ

**รวมอัตราเงินปันผลเพิ่มเติมที่เสนอต่อที่ประชุม

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะจ่ายให้บริษัทฯ นั้น จะเป็นไปตามที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยแต่ละแห่งกำหนด โดยจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยนั้น การจ่ายเงินปันผลจะขึ้นอยู่กับการจัดสรรทุนสำรองต่างๆ ทุกประเภท แผนการลงทุน ความจำเป็น กฎหมายที่เกี่ยวข้องและข้อพิจารณาอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม อัตราการจ่ายเงินปันผลที่แท้จริงอาจมีความแตกต่างโดยอาจสูงหรือต่ำกว่าอัตราที่กำหนดไว้ในนโยบายดังกล่าวข้างต้น ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับปัจจัยความเสี่ยงเรื่องต่างๆ

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทในรอบปี 2563 มีรายนามตามที่ปรากฏดังต่อไปนี้ ทั้งนี้ คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการปรากฏในเอกสารแนบ 1

ชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
นายอดิศักดิ์ แจ้งกมลกุลชัย[1]	ประธานกรรมการ	7	7
นายวัฒนา จันทรศร	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	7	7
นางสาวประจิต หาวัตร	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ /กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และประเมินผลงาน[2]	7	7
นายบูรณวงศ์ เสาวพฤกษ์	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และประเมินผลงาน[2] / กรรมการตรวจสอบ	7	7
นายบุญทักษ์ หวังเจริญ	กรรมการอิสระ	7	7
นายทวีศักดิ์ บรรลือสินธุ์	กรรมการ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และประเมินผลงาน[2]	7	7
นางราตรีมณี ภาษีผล	กรรมการ	7	7
นายสุชาติ โพธิ์วัฒนะเสถียร	กรรมการ	7	6
นายมาโนช มั่นจิตจันทรา	กรรมการ	7	6
นางสาวปาจรีย์ มีกังวาล	กรรมการ	7	7
นายเจษฎา ชั้นเชิงกิจ[3]	กรรมการ	2	2
กรรมการที่ลาออกระหว่างปี 2563			
นางพัชรา สังขพันธ์[3]	กรรมการ	5	5
นายจักรกฤศฎิ์ พาราพันธกุล[4]	กรรมการอิสระ	6	5

(1) นายอดิศักดิ์ แจ้งกมลกุลชัย ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการ กรรมการ และกรรมการผู้จัดการแทนนายเจเรมี โรเบิร์ต ออสเตอร์สต๊อก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2563

(2) มีผลตั้งแต่วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

(3) นายเจษฎา ชั้นเชิงกิจ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนนางพัชรา สังขพันธ์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 3 กันยายน 2563

(4) นายจักรกฤศฎิ์ พาราพันธกุลได้ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ มีผลวันที่ 1 ตุลาคม 2563

8.2 คณะผู้บริหาร

8.2.1 รายชื่อและตำแหน่งผู้บริหาร

ณ วันที่จัดทำแบบ 56-1 ฉบับนี้ คณะผู้บริหารประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 10 ท่าน ดังนี้ ทั้งนี้ คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารปรากฏในเอกสารแนบ 1

ชื่อ	ตำแหน่ง
นายอดิศักดิ์ แจ้งกมลกุลชัย(1)	ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ
นายเจษฎา ชั้นเชิงกิจ(2)	กรรมการ และผู้จัดการฝ่ายการตลาดขายปลีก
นายมาโนช มั่นจิตจันทรา(2)	กรรมการ และผู้จัดการฝ่ายขายผลิตภัณฑ์หล่อลื่น
นายสุชาติ โพธิ์วัฒนะเสถียร	กรรมการ และผู้จัดการโรงกลั่น
นางราตรีมณี ภาษีผล(3)	กรรมการ และผู้จัดการบริการธุรกิจและผู้จัดการภาษี และผู้รับผิดชอบสูงสุดทางสายงานบัญชีและการเงิน
นางจุฑารัตน์ วารีชื่นสุข	ผู้จัดการนักลงทุนสัมพันธ์และวางแผน
นายวันชัย วิจักรชน	ผู้จัดการฝ่ายขายธุรกิจพาณิชยกรรมน้ำมันเชื้อเพลิง
นางวรญา โกสาลาทิพย์(3)	ผู้จัดการการเงิน
นายวรธรรม ตั้งอิทธิพลากร	ผู้จัดการส่วนปฏิบัติการน้ำมันแห่งประเทศไทย
นายสุวัฒน์ ศรีคณาพงษ์(4)	ผู้จัดการบัญชี

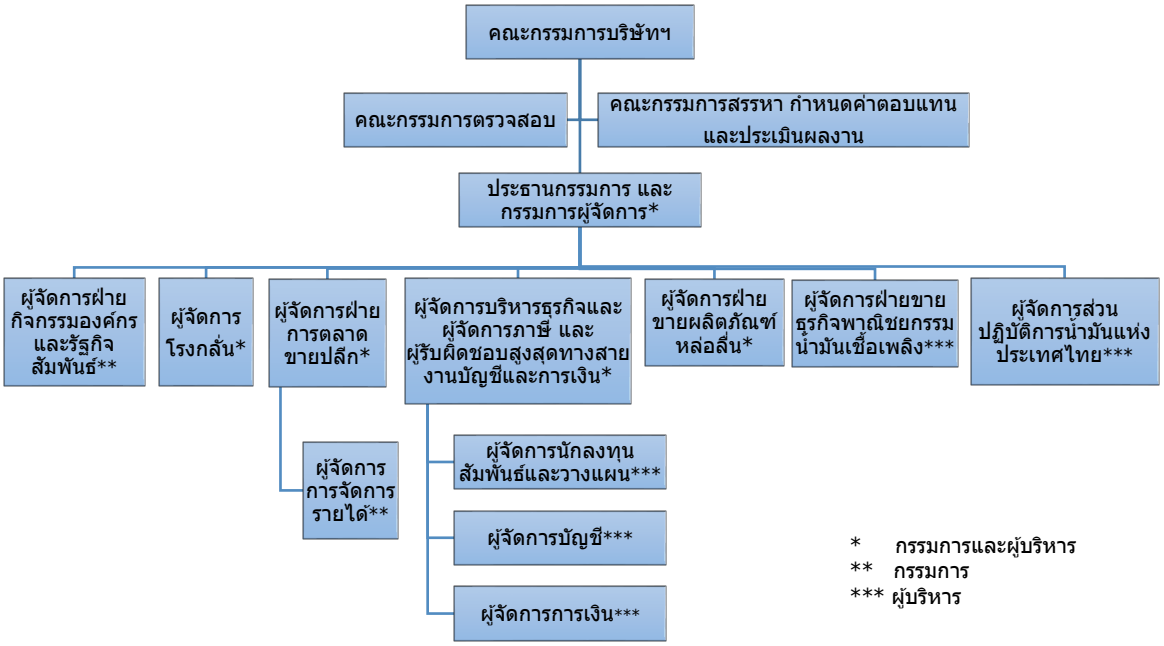
(1) นายอดิศักดิ์ แจ้งกมลกุลชัย ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการ กรรมการ และกรรมการผู้จัดการแทนนายเจเรมี โรเบิร์ต ออสเตอร์สต๊อก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2563

(2) นายเจษฎา ชั้นเชิงกิจ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายการตลาดขายปลีกแทนนายมาโนช มั่นจิตจันทรา โดยนายมาโนช มั่นจิตจันทราได้ย้ายไปดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายขายผลิตภัณฑ์หล่อลื่นแทนนางสาวปาจรีย์ มีกังวาล โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2563

(3) นางราตรีมณี ภาษีผล ได้ย้ายไปดำรงตำแหน่งผู้จัดการบริการธุรกิจและผู้จัดการภาษี ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2563 และนางวรญา โกสาลาทิพย์ย้ายมาดำรงตำแหน่งผู้จัดการการเงินแทนตั้งแต่วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2563 ทั้งนี้ นางราตรีมณี ภาษีผล ยังคงเป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดทางสายงานบัญชีและการเงินคงเดิม

(4) นายสุวัฒน์ ศรีคณาพงษ์ ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้จัดการบัญชี แทน นางพัชรา สังขพันธ์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563

8.2.2 แผนภาพโครงสร้างการบริหารจัดการภายในบริษัทฯ ณ วันที่จัดทำแบบ 56-1 ฉบับนี้



8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการมีมติแต่งตั้งให้นางอังสนา พิเรนทร เป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2551 โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

8.4.1 ค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงิน มีรายละเอียดเป็นดังต่อไปนี้

สำหรับปี 2563 กรรมการผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบด้วย ได้รับค่าตอบแทนกรรมการเดือนละ 191,667 บาท และกรรมการผู้ซึ่งมิได้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบด้วยได้รับค่าตอบแทนกรรมการเดือนละ 153,333 บาท โดยไม่คำนึงถึงความที่กล่าวมาข้างต้นนี้ กรรมการผู้ซึ่งได้รับค่าตอบแทนต่างหากจากบริษัทฯ บริษัทย่อย สำหรับการทำงานเต็มเวลาประเภทใดๆ จะไม่มีสิทธิได้รับค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งนี้ กรรมการไม่ได้รับค่าตอบแทนอื่นจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยอีก

ทั้งนี้ค่าตอบแทนกรรมการรวมของบริษัทฯ ในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีรายละเอียดเป็นดังนี้

ชื่อ	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)		
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการประเมินผลงาน
นายอดิศักดิ์ แจ้งกมลกุลชัย[1][2]	-	-	-
นายทวีศักดิ์ บรรลือสินธุ์[1]	-	-	-
นายมาโนช มั่นจิตจันทรา[1]	-	-	-
นายสุชาติ โพธิ์วัฒนะเสถียร[1]	-	-	-
นางสาวปาจรีย์ มีกังวาล[1]	-	-	-
นางราตรีมณี ภาษีผล[1]	-	-	-
นายเจษฎา ชั้นเชิงกิจ[1][3]	-	-	-
นายบุญทักษ์ หวังเจริญ	1,839,996	-	-
นายวัฒนา จันทรศร	2,300,004	-	-
นางสาวประจิต หาวัตร	2,300,004	-	-
นายบูรณวงศ์ เสาวพฤกษ์	2,300,004	-	-
กรรมการที่ลาออกระหว่างปี 2563			
นางพัชรา สังขพันธ์[1][3]	-	-	-
นายจักรกฤศฎิ์ พาราพันธกุล[4]	1,379,997	-	-
ยอดรวม	**10,120,005**		

[1] ไม่ได้รับค่าตอบแทนกรรมการ เนื่องจากเป็นกรรมการผู้ซึ่งได้รับค่าตอบแทนต่างหากจากบริษัทฯ บริษัทในเครือ สำหรับการทำงานเต็มเวลาแล้ว
[2] นายอดิศักดิ์ แจ้งกมลกุลชัย ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการ กรรมการ และกรรมการผู้จัดการแทนนายเจเรมี โรเบิร์ต ออสเตอร์สต๊อก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2563
[3] นายเจษฎา ชั้นเชิงกิจ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนนางพัชรา สังขพันธ์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 3 กันยายน 2563
[4] นายจักรกฤศฎิ์ พาราพันธกุล ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563

8.4.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของผู้บริหารในข้อนี้หมายรวมถึงค่าตอบแทนของผู้บริหาร 10 ท่าน ดังรายชื่อที่ระบุในข้อ 8.2.1 และ ผู้บริหาร 3 ท่านที่ได้สิ้นสุดการเป็นผู้บริหารในระหว่างปี 2563 และ ผู้จัดการ 1 ท่านซึ่งเป็นพนักงานของบริษัทในเครือตามสัดส่วนการบริหารงานให้แก่บริษัทฯ รวมทั้งสิ้น 14 ท่าน

ในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนอันประกอบด้วยเงินเดือน เงินได้พิเศษประจำปี และเงินบำเหน็จบำนาญ เป็นเงินรวมทั้งสิ้น 97.8 ล้านบาทสำหรับค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหารนั้นระบุรวมอยู่ในข้อ 8.5.3.2 ค่าตอบแทนบุคลากร ทั้งนี้ ผู้บริหารมิได้รับค่าตอบแทนใดๆ จากบริษัทย่อยอีก

8.4.3 วิธีการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการที่มิได้เป็นพนักงานของบริษัท

ตั้งแต่วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 คณะกรรมการโดยคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และ ประเมินผลงาน จะทำหน้าที่เสนอจำนวนค่าตอบแทนของกรรมการที่มิได้เป็นพนักงานของบริษัทต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติด้วนคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 2/3 ของผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการที่มิได้เป็นพนักงานของบริษัทจะมีจำนวนสอดคล้องกับค่าตอบแทนกรรมการในตลาดโดยคำนึงถึงขนาดและขอบเขตธุรกิจของบริษัทและความรับผิดชอบของกรรมการ

8.5 บุคลากรและค่าตอบแทนบุคลากร

8.5.1 จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีพนักงาน 552 คน โดยจำแนกตามหน้าที่ความรับผิดชอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ดังนี้

บริหารงานองค์กร	23
การกลั่นและจัดจำหน่าย[1]	424
ค้าปลีกและผลิตภัณฑ์หล่อลื่น[2]	101
เคมีภัณฑ์	4
รวม	**552**

(1) เป็นจำนวนที่รวมวิศวกร ช่างเทคนิค ผู้ปฏิบัติการที่โรงกลั่นน้ำมันศรีราชาและคลังน้ำมัน และรวมถึงพนักงานฝ่ายการพาณิชยกรรมและการส่งออก
(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 2563 พนักงานจำนวน 184 คนของบริษัทฯ เป็นสมาชิกของสหภาพ ซึ่งพนักงานเหล่านี้ส่วนใหญ่เป็นพนักงานระดับปฏิบัติการในโรงกลั่นน้ำมันศรีราชา ซึ่งผู้บริหารและสหภาพมิได้มีความขัดแย้งกัน

8.5.3 ค่าตอบแทนบุคลากร

8.5.3.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทฯ มีจำนวน 773 ล้านบาท ในปี 2563 การปรับขึ้นเงินเดือนประจำปีของพนักงานแต่ละคนขึ้นอยู่กับความดีความชอบและการประเมินผลการทำงานประจำปีของพนักงาน

8.5.3.2 ค่าตอบแทนอื่น

ผลประโยชน์อื่นๆ ที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานได้แก่ การหยุดพักผ่อนประจำปี การลาคลอดบุตร การประกันภัยกรณีพิการ และแผนประกันสุขภาพรวม นอกจากนี้ พนักงานและ

ผู้บริหารบางท่านของบริษัทฯ ยังได้เข้าร่วมในโครงการให้ผลประโยชน์ตอบแทนในรูปของหุ้นทุน (Equity Incentive Plan) ของเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น เพื่อสร้างแรงจูงใจให้พนักงานบริษัทฯ เชื่อว่าระดับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ของบริษัทฯ มีความทัดเทียมกับระดับค่าตอบแทนและผลประโยชน์อุตสาหกรรมของไทย รวมทั้งอุตสาหกรรมปิโตรเลียมและอะโรเมติกส์อื่นๆ นอกจากนี้ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2552 บริษัทฯ ได้มีการจัดตั้งโครงการแผนเงินออมสำหรับพนักงาน (Employee Saving Plan) ซึ่งโครงการดังกล่าวจัดตั้งขึ้นเพื่อสนับสนุนให้เกิดการออมเงินระยะยาวของพนักงานโดยบริษัทฯ จะสะสมเงินเป็นจำนวนร้อยละ 5 ของเงินเดือนของพนักงานทุกคน รวมทั้งให้ดอกเบี้ยบนเงินสะสมดังกล่าว โดยมีเงื่อนไขการเบิกถอนเงิน ซึ่งพนักงานสามารถเบิกถอนได้หลังจากเงินออมนั้นมีระยะเวลา 3 ปีขึ้นไป โดยบริษัทฯ ได้รับรู้รายการโครงการแผนเงินออมสำหรับพนักงาน (Employee Saving Plan) ดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 46 ล้านบาทในปี 2563

8.5.3.3 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพและแผนการให้ผลประโยชน์แก่พนักงาน (defined benefit plan)

บริษัทฯ มีกองทุน (defined contribution plan) สำหรับพนักงานที่เข้าร่วมงานกับบริษัทฯ ภายหลังจากปี 2540 ตามแผนนี้ 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 ได้รับรู้รายการดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 240 ล้านบาทในปี 2563

บริษัทฯ จัดตั้งคณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Registered Provident Fund Committee) ซึ่งประกอบไปด้วยตัวแทนจากบริษัทฯ 3 คนและตัวแทนจากพนักงาน 2 คน เพื่อร่วมดูแลนโยบายการลงทุนและผลงานของกองทุน คณะกรรมการฯ มีการจัดอบรมให้ความรู้แก่พนักงานในการวางแผนทางการเงิน

8.5.4 นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ เชื่อว่าการมีพนักงานที่มีความรู้ความสามารถและมีความทุ่มเทในการทำงานถือเป็นจุดเด่นและความได้เปรียบของบริษัทฯ ดังนั้นระบบการพัฒนาและเพิ่มศักยภาพของพนักงานอย่างรอบด้านของบริษัทฯ จึงเป็นปัจจัยสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถพัฒนาบุคลากรที่มีประสิทธิภาพสูงสุด มีความทุ่มเท และมีแรงจูงใจในการสร้างสรรค์ผลงานให้กับองค์กรได้อย่างเต็มที่

บริษัทฯ คัดเลือกผู้มีความรู้ความสามารถเข้ามาร่วมงานและลงทุนในการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยมีการพัฒนาบุคลากรผ่านการมอบหมายงาน การสร้างประสบการณ์จากการทำงาน และการให้ความรู้และฝึกอบรมตลอดระยะเวลาในการทำงาน การวางแผนเพื่อความก้าวหน้าในงานอาชีพถือเป็นความรับผิดชอบร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และพนักงาน บริษัทฯ ส่งเสริมนโยบายที่ยอมรับความแตกต่างและการอยู่ร่วมกัน ด้วยความคาดหวังอย่างสูงว่าจะช่วยส่งเสริมให้เกิดผลงานที่เป็นประโยชน์ต่อเพื่อนพนักงานด้วยกันและต่อทีม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อพนักงานที่มีความสามารถและประสบการณ์หลากหลาย ทั้งยังสนับสนุนและผลักดันให้บุคลากรมีความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ คิดนอกกรอบ และสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ โดยเน้นการจ้างพนักงานในประเทศที่ดำเนินธุรกิจอยู่ ซึ่งเป็นการส่งเสริมการเจริญเติบโตของเศรษฐกิจของประเทศนั้นๆ อีกด้วย

ปรัชญาในการพัฒนาศักยภาพของพนักงานของบริษัทฯ คือสนับสนุนการเติบโตและความเป็นผู้นำของพนักงานจากภายในองค์กร โดยการมอบหมายงานที่หลากหลายและเปิดโอกาสให้ได้เก็บเกี่ยวประสบการณ์จากแต่ละงานเพื่อพัฒนาความสามารถในด้านต่างๆ บริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานใช้ความสามารถอย่างเต็มที่เพื่อให้สามารถบรรลุผลสำเร็จในการดำเนินงานที่เป็นเลิศได้

การพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้เป็นเลิศนับเป็นเป้าหมายหลักของแผนการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาพนักงาน โดยมุ่งเป้าหมายที่การสร้างผู้นำและการพัฒนาบุคลากรในระยะยาว การที่บริษัทฯ สามารถเล็งเห็นถึงศักยภาพและพัฒนาเพิ่มความสามารถของพนักงานถือเป็นปัจจัยสำคัญของการดำเนินงาน ทั้งนี้พฤติกรรม ทักษะ และขีดความสามารถของพนักงานจะเพิ่มมากขึ้นจากการฝึกอบรมและจากประสบการณ์ความรับผิดชอบในการทำงานที่ได้รับมอบหมายที่หลากหลายทั้งในประเทศและต่างประเทศ บริษัทฯ คาดหวังความเป็นผู้นำจากพนักงานเพื่อกำหนดมาตรฐานการทำงานที่ดี มีความชัดเจน และสร้างแรงบันดาลใจ รวมถึงส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมในการทำงานเพื่อให้บริษัทฯ ประสบผลสำเร็จในการแข่งขันทางธุรกิจ

พนักงานของบริษัทฯ เรียนรู้และพัฒนาทักษะผ่านการอบรมจากหลักสูตรที่ผ่านการรับรองมาแล้วว่าเหมาะสมกับการดำเนินกิจการของบริษัทฯ และพัฒนาจากการฝึกฝนผ่านการทำงานจริงในหลากหลายสายงาน การฝึกฝนดังกล่าวยังเป็นการเตรียมความพร้อมให้แก่พนักงานที่มีความสามารถและมีความมุ่งมั่นที่พร้อมจะเผชิญความท้าทายของธุรกิจในอนาคตทั้งภายในและภายนอกประเทศ

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้วางแนวปฏิบัติการกำกับดูแลที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเป็นไปตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ซึ่งได้จัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยในปี 2563 คณะกรรมการได้รับทราบผลการประเมินการนำหลักปฏิบัติตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 มาปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งได้พิจารณาและทบทวนโดยคณะทำงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ โดยคณะทำงานได้รายงานผลการทบทวนต่อคณะกรรมการว่านโยบาย เครื่องมือ แนวทาง และวิธีปฏิบัติงานของบริษัทฯ เป็นไปตามวัตถุประสงค์และบรรลุเจตนารมณ์ตามหลักปฏิบัติตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 โดยแนวปฏิบัติการกำกับดูแลที่ดี มีดังนี้

(1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ยอมรับสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกคนซึ่งครอบคลุมสิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้นอย่างเป็นอิสระ การเข้าร่วมประชุม การแสดงความคิดเห็น การเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการแต่งตั้งหรือการถอดถอนกรรมการ ค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี จำนวนเงินค่าสอบบัญชี การประกาศจ่ายเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษที่ต้องใช้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการอนุมัติ เป็นต้น โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นนั้นจะมีผู้บริหารที่มีความรู้และเกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามในที่ประชุมด้วย

ผู้ถือหุ้นจะได้รับข้อมูลประกอบวาระการประชุมที่ถูกเสนอพร้อมความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ สำหรับการออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้งอย่างเพียงพอตามกำหนดเวลา ทั้งนี้ ก็เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนได้อย่างมีประสิทธิภาพ อาทิ

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

ทั้งนี้ นอกจากข้อมูลข้างต้นแล้ว บริษัทฯ จะสนับสนุนจัดให้มีความเห็นของคณะกรรมการเพื่อนำไปใช้ประกอบกับวาระที่สำคัญแต่ละวาระ เพื่อช่วยให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้ บริษัทฯ จะปฏิบัติตามข้อกำหนดที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่ใช้บังคับในเรื่องเกี่ยวกับการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงบริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์ทั้งภาษาไทยและ

ภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม รวมถึงข้อปฏิบัติในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวและวาระการประชุมต่างๆ ล่วงหน้าตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัทฯ จะเปิดโอกาสอย่างเหมาะสมให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุม โดยจะมีผู้บริหารที่มีความรู้และเกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม และจะได้มีการจัดทำรายงาน การประชุมอย่างเหมาะสม ซึ่งรวมถึงการบันทึกรายชื่อกรรมการที่เข้าร่วมประชุม สรุปคำถามที่สำคัญ คำอธิบายและคำชี้แจงที่ให้ไว้ ข้อคิดเห็นที่สำคัญที่มีการเสนอ วิธีการลงคะแนนและนับคะแนนมติที่ประชุมซึ่งแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วย คะแนนที่ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง เป็นต้น

บริษัทฯ ยังอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ เลือกสถานที่จัดการประชุมที่มีระบบขนส่งมวลชนเข้าถึงเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางเข้าร่วมประชุมได้อย่างสะดวกในกรณีที่มีการมอบฉันทะ บริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทั้งที่เป็นบุคคลธรรมดาและนักลงทุนสถาบันส่งเอกสารการลงทะเบียนการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นที่ถูกจัดทำตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นรวมทั้งเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้องมายังบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม บริษัทฯได้จัดให้มีการใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียนและการนับคะแนนเสียงเพื่อความรวดเร็วและได้จัดเตรียมอากรแสตมป์ให้แก่ผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะอีกด้วย

(2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ มีนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งในมาตรฐานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ (Standards of Business Conduct) โดยทั่วไปแล้วนโยบายดังกล่าวกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ หลีกเลี่ยงมิให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวของบุคคลดังกล่าวกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยการขัดกันนี้อาจจะเกิดขึ้นได้เมื่อกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานกระทำการอย่างใดๆ หรือมีผลประโยชน์ส่วนตัวอันขัดหรือแย้งกับวัตถุประสงค์และการปฏิบัติหน้าที่เพื่อบริษัทฯ ตัวอย่างเช่น การที่กรรมการ ผู้บริหาร และบริษัทฯ คาดหมายให้พนักงานหลีกเลี่ยงการขัดกันแห่งผลประโยชน์ในการทำธุรกิจกับผู้ส่งสินค้า ลูกค้า คู่แข่ง หรือบุคคลอื่น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคาดหมายให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ละเว้นจากการหาผลประโยชน์ให้ตนเองโดยใช้โอกาสที่ได้มาจากทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือจากการดำรงตำแหน่งภายในบริษัทฯ อีกทั้ง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยังถูกคาดหมายให้หลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์โดยการอาศัยข้อมูลภายในซึ่งมิได้เป็นข้อมูลสาธารณะที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานดังกล่าวได้มาโดยการอาศัยตำแหน่งหน้าที่ในบริษัทฯ ด้วย ทั้งนี้ในด้านการกำกับดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในนั้นบริษัทฯ จะดำเนินการดังต่อไปนี้

- ให้ความรู้แก่ผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารในการรายงานการถือหุ้นของบริษัทฯ และบทลงโทษในกรณีไม่เปิดเผยข้อมูลภายใต้บทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ให้คำแนะนำแก่ผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- ให้คำแนะนำแก่ผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับการนำข้อมูลของบริษัทฯ ไปใช้อันจะส่งผลต่อราคาหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่จะมีการเปิดเผยงบการเงินของบริษัทฯ (รวมถึงงบการเงินรายไตรมาส) บริษัทฯ จะทำการห้ามพนักงานที่เกี่ยวข้องเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการของบริษัท
- ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน เจ้าหน้าที่ รวมถึงคู่สมรส และผู้อยู่ในอุปการะของบุคคลดังกล่าว ใช้ข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อขาย ซื้อ โอน หรือรับโอนหุ้นของบริษัทฯ ก่อนที่จะมีการ

เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน การใช้ข้อมูลในลักษณะดังกล่าวอาจเป็นการละเมิดกฎหมายที่ใช้บังคับ และพนักงานที่ละเมิดอาจถูกบริษัทฯ ลงโทษทางวินัย

(3) บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญต่อสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ เช่น พนักงานและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทในเครือของบริษัทฯ ตลอดจนผู้ซึ่งมีความสัมพันธ์เชิงพันธสัญญากับบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน หรือชุมชน โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามภาระหน้าที่ผูกพันดังกล่าว ปฏิบัติตามระเบียบและกฎเกณฑ์ทั้งมวลที่ใช้กับธุรกิจการค้าของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับลิขสิทธิหรือทรัพย์สินทางปัญญา นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสต่อบริษัทฯ ในประเด็นที่เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย ความไม่ถูกต้องของรายงานทางการเงิน ความบกพร่องของระบบควบคุมภายใน หรือการกระทำผิดจรรยาบรรณ โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหา (Whistle Blowing) กับคณะกรรมการ/คณะกรรมการตรวจสอบได้โดยตรงผ่านทางนักลงทุนสัมพันธ์ ตามรายละเอียดที่ระบุในหัวข้อ (4) ซึ่งเมื่อนักลงทุนสัมพันธ์ได้รับเรื่องแล้ว ก็จะแจ้งไปยังกรรมการหรือผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเพื่อทำการสืบหาข้อเท็จจริงตามจำเป็นต่อไป หรือหากเป็นกรณีที่เกี่ยวข้องกรรมการหรือผู้บริหารท่านใดท่านหนึ่ง นักลงทุนสัมพันธ์จะแจ้งไปยังผู้ตรวจสอบภายในหรือกรรมการ/ผู้บริหารที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องเพื่อทำการสืบหาข้อเท็จจริงตามจำเป็นต่อไป หรือตามช่องทางที่ระบุไว้ในวิธีปฏิบัติเรื่องการเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเสรีที่กล่าวมาข้างต้น

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าชุมชนและสิ่งแวดล้อมมีความสำคัญกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงมีนโยบายในการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องทั้งหมด รวมถึงการให้ความเคารพต่อวัฒนธรรมของประเทศและของท้องถิ่นนั้นๆ สิ่งสำคัญเหนือวัตถุประสงค์อื่นใดก็คือ บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินงานด้วยความปลอดภัยและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

(4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ คาดหมายให้พนักงานทั้งหมดในองค์กรปฏิบัติตามมาตรฐานความซื่อตรงของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะไม่ยอมรับพนักงานผู้ที่ได้ผลงานมาโดยการละเมิดกฎหมายหรือนโยบายของบริษัทฯ หรือโดยการกระทำที่ไร้จรรยาบรรณ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สนับสนุน และคาดหมายให้พนักงานแต่ละคนให้กำลังใจและยกย่องเพื่อนพนักงานที่ปฏิเสธการรับผลประโยชน์ที่ไม่ถูกต้อง เพื่อดำรงไว้ซึ่งมาตรฐานทางจรรยาบรรณของบริษัทฯ

นโยบายของบริษัทฯ ที่ยึดถือตลอดมากล่าวว่า ธุรกรรมทุกอย่างจะต้องถูกบันทึกอย่างถูกต้องลงในเอกสารบันทึกและสมุดบัญชี ซึ่งหมายความว่า การลงข้อความไม่ตรงตามที่เป็นจริงในสมุดบัญชีและเอกสารบันทึกต่าง ๆ หรือการเปิดบัญชีธนาคารหรือการมีบัญชีธนาคารไว้แต่ไม่ลงบันทึกในสมุดบัญชีของบริษัทฯ เป็นเรื่องที่ห้ามกระทำอย่างเด็ดขาด โดยบริษัทฯ คาดหมายให้พนักงานของบริษัทฯ ทำการจดบันทึกการดำเนินงานอย่างถูกต้องในบันทึกและสมุดบัญชีของบริษัทฯ และมีความซื่อตรง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายที่ต้องการให้ข้อมูลที่เปิดเผยในรายงานหรือเอกสารที่บริษัทฯ ส่งให้แก่หน่วยงานของรัฐหรือหน่วยงานที่มีอำนาจควบคุม ตลอดจนการสื่อสารต่อสาธารณชนให้เป็นไปอย่างสมบูรณ์ ถูกต้อง เหมาะสม ตรงตามเวลา และสามารถเข้าใจได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นตามที่กฎหมายใช้บังคับกำหนดไว้ ซึ่งในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีการรายงานข้อมูลเมื่อมีเหตุการณ์สำคัญตามกฎระเบียบถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในระยะเวลาที่กำหนด อีกทั้งยังได้เผยแพร่งบการเงิน รายงานเกี่ยวกับฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน ตลอดจนข้อมูลต่างๆ ในเว็บไซต์ของทางบริษัทฯ (www.esso.co.th) ด้วยอีกทางหนึ่ง นอกจากนี้ พนักงานทุกคนยังมีหน้าที่ที่จะต้องรายงานข้อมูลที่มีสาระสำคัญซึ่งตนได้ทราบมาต่อผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารสามารถใช้ในการพิจารณาตัดสินใจในการเปิดเผยข้อมูลได้

อนึ่ง บริษัทฯ ได้จัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อสื่อสารและให้ข้อมูลกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ทางการเงิน หรือผู้เกี่ยวข้องทั่วไป ผ่านช่องทางต่างๆ อาทิเช่น เว็บไซต์ของบริษัทฯ การประชุมรายไตรมาสกับนักวิเคราะห์ทางการเงิน การประชุมกับนักลงทุน อีเมล์ และหมายเลขโทรศัพท์

วิธีการติดต่อแผนกนักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์ 02-407-4788

อีเมล์ essoIR@exxonmobil.com

(5) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยบุคคลที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องที่จะช่วยพัฒนาและกำหนดทิศทางธุรกิจ นโยบาย กลยุทธ์ของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง และกระบวนการสอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมายที่ใช้บังคับและภายใต้การตัดสินใจที่สมเหตุสมผล

นอกจากการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทฯ แล้ว บริษัทฯ จะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัทฯ ในส่วนที่เกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ และ/หรือผู้บริหารในบริษัทอื่นในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ของผู้บริหารแต่ละท่านด้วย

คณะกรรมการได้ริเริ่ม จัดทำ และอนุมัติแนวทางการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ (Board Governance Guidelines) ซึ่งแสดงถึงแนวทางในการกำกับดูแลกิจการและบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ ความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ ตามแนวปฏิบัติของบริษัทฯ ในปัจจุบันซึ่งมีความเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ และเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.esso.co.th) ด้วย

(ก) กรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการของบริษัทฯ มีจำนวน 11 ท่านประกอบด้วย

- กรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 5 ท่าน
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 6 ท่าน (ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นพนักงานของบริษัทฯ 1 ท่าน กรรมการที่เป็นพนักงานของบริษัทในเครือ 1 ท่าน และกรรมการอิสระ 4 ท่าน)
- กรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบด้วย จำนวน 3 ท่าน
- กรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และประเมินผลงาน จำนวน 3 ท่าน

ทั้งนี้ ประธานกรรมการของบริษัทฯ ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ ด้วย

บริษัทฯ ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัทฯ โดยมีหน้าที่ช่วยเหลือคณะกรรมการในการจัดการประชุมคณะกรรมการ การจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ การจดบันทึกรายงานการประชุม และหน้าที่อื่นๆ ซึ่งเป็นหน้าที่ตามปกติของเลขานุการบริษัท รวมถึงการจัดเก็บข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว

(ข) คณะอนุกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งมีคุณสมบัติตามที่

กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทฯ ยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และ ประเมินผลงาน เพื่อทำหน้าที่ร่วมกับประธานกรรมการและคณะทำงานของบริษัทฯ ในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเป็นกรรมการและเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ และการพิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนของคณะกรรมการ และประเมินผลงาน และให้ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ

(ค) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะประธานกรรมการและกรรมการ

ประธานคณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการในแต่ละปีและเรียกประชุมคณะกรรมการให้สอดคล้องกับกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการประจำปีที่ได้พิจารณาไว้ล่วงหน้าร่วมกับคณะกรรมการทั้งคณะ (ซึ่งรวมถึงกรรมการอิสระ) ในปีก่อนหน้า อย่างไรก็ตาม ประธานคณะกรรมการจะพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการพิเศษอื่นๆ เพิ่มเติมจากที่เคยพิจารณาไว้แล้วได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม
2. เป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้น กำกับดูแลให้การประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย

คณะกรรมการของบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยทำหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเชื่อมั่นในหลักการสำคัญ ดังนี้

- การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสามารถเพื่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มแก่ธุรกิจในระยะยาว และการบริหารงานด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง และมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)
- พิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และ กลยุทธ์ของบริษัท สนับสนุนการกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผลสำเร็จเป็นเป้าหมายหลักและควบคุมตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจได้ว่าแผนดำเนินธุรกิจประจำปีหรือในระยะกลาง เป้าหมาย และกลยุทธสอดคล้องกับเป้าหมายระยะยาว โดยนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้สนับสนุนเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน
- การดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส โดยมีการเปิดเผยที่เพียงพอต่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- การดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงระบบการควบคุมและบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม
- กำหนดแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานในการดำเนินธุรกิจที่เหมาะสมสำหรับกรรมการและพนักงานได้ถือปฏิบัติ
- มีการควบคุมและตรวจสอบความเพียงพอต่อสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทโดยได้รับความร่วมกับผู้บริหารของกิจการ รวมไปถึงการหากลไกที่จะสามารถกอบกู้ฐานะการดำเนินงานได้ ในกรณีกิจการประสบปัญหาทางการเงิน
- ดูแลแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงทุก 2 ปี โดยครั้งล่าสุดคณะกรรมการได้ทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งดังกล่าวเมื่อปี 2562

- พิจารณาทบทวนความเหมาะสมของการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปปรับใช้ ปีละ 1 ครั้ง

คณะกรรมการของบริษัทฯ จะจัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการเกี่ยวกับกิจกรรมและผลประกอบการทางการเงินของบริษัทฯ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นตรวจสอบ โดยในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาคณะกรรมการได้ดำเนินกิจการต่างๆ ของบริษัทฯ ตามหลักการที่กำหนดไว้ข้างต้นอย่างครบถ้วน ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทฯ และได้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทฯ ไปปฏิบัติ

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 มีวิธีการที่เหมาะสมในการแบ่งแยกหน้าที่ตามที่จำเป็นเพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีการถ่วงดุลในการตรวจสอบและวิเคราะห์ ตัวอย่างเช่น พนักงานของบริษัทฯ จะไม่สามารถอนุมัติรายการค่าใช้จ่ายที่ตนเองเป็นผู้จ่ายเองได้ แม้จะอยู่ในขอบเขตอำนาจที่จะสามารถอนุมัติได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการกำหนดขอบเขตอำนาจในการอนุมัติของพนักงานในแต่ละระดับไว้ด้วย

ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายในจะมีโครงสร้างที่เอื้ออำนวยต่อการเชื่อมโยง/ประสานกันระหว่างทีมผู้ตรวจสอบภายในจากระดับภูมิภาค ที่ปรึกษาด้านการควบคุม (Control Advisor) ผู้ประสานงานคณะกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ระบบนี้จะทำให้รายงานและข้อเท็จจริงที่ตรวจพบจากการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งดำเนินการโดยทีมผู้ตรวจสอบจากระดับภูมิภาคและที่ปรึกษาด้านการควบคุม สามารถส่งถึงคณะกรรมการตรวจสอบผ่านทางผู้ประสานงานคณะกรรมการตรวจสอบ และทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถร้องขอผ่านทางผู้ประสานงานคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้มีการตรวจสอบเฉพาะด้านในส่วนที่ยังมิได้ได้รับการตรวจสอบอย่างเพียงพอในรอบการตรวจสอบนั้นๆ ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

บริษัทฯ จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ตรวจสอบ และให้ความเห็นเกี่ยวกับธุรกรรมที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดให้มีการตรวจสอบโดยคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น รายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวโยง รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นต้น และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบจะถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการตามที่เสนอนั้นเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และบริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการทำรายการดังกล่าวในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รวมทั้งในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ

กรรมการของบริษัทฯ อาจดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทอื่นได้ ตราบเท่าที่คณะกรรมการเห็นว่าการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นนั้นไม่ส่งผลกระทบต่อความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในรอบปีที่ผ่านมา ไม่ปรากฏว่ามีกรรมการอิสระท่านใดดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นมากกว่า 5 แห่ง อย่างไรก็ตาม ณ วันที่เผยแพร่แบบ 56-1 ฉบับนี้ แนวทางการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ (Board Governance

Guidelines) ได้กำหนดให้กรรมการของบริษัทฯ แต่ละท่านจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 5 แห่ง

(ง) การประชุมคณะกรรมการ

ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการมีการประชุมอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้ง อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทฯ อาจมีการประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยกำหนดวันประชุมไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปีและแจ้งให้คณะกรรมการแต่ละท่านทราบล่วงหน้า ทั้งนี้จะมีการส่งหนังสือนัดประชุมไปถึงกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ดวันก่อนวันประชุม อย่างไรก็ดี ในการกำหนดการประชุมคณะกรรมการ ประธานกรรมการจะพิจารณาร่วมกับคณะกรรมการ ซึ่งรวมถึงกรรมการอิสระ ในการประชุมคณะกรรมการกำหนดวาระการประชุมไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี ทั้งนี้ หากคณะกรรมการเห็นสมควร คณะกรรมการอาจกำหนดวาระการประชุมที่เพิ่มเติมจากที่เคยพิจารณาไว้แล้วตามความจำเป็นและเหมาะสม ในกรณีรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ ในการประชุมคณะกรรมการทุกคราว จะมีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ตลอดจนมีเอกสารประกอบวาระการประชุมที่เพียงพอ โดยจะจัดส่งไปยังคณะกรรมการล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมการประชุม โดยในการประชุมคณะกรรมการ กรรมการสามารถแสดงความคิดเห็นที่สมเหตุสมผล และจะมีการจดบันทึกรายงานการประชุมในข้อปรึกษาที่สำคัญในการประชุม โดยปกติแล้ว ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมจะต้องมีกรรมการจะอยู่ในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และจะมีการเสนอรายงานการประชุมดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไปเพื่อพิจารณารับรอง และจัดเก็บรายงานการประชุมนั้นเพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

นอกจากการประชุมคณะกรรมการแล้ว กรรมการอิสระอาจมีการประชุมกันเองโดยที่ไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมด้วย เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ และจะแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบผลการประชุมนั้นด้วย

(จ) ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทฯ ผู้ซึ่งไม่ได้รับค่าตอบแทนต่างหากจากบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือของบริษัทฯ สำหรับการทำงานเต็มเวลาประเภทใดๆ สามารถเทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทอื่นๆ สำหรับกรรมการผู้ซึ่งได้รับค่าตอบแทนต่างหากจากบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือของบริษัทฯ สำหรับการทำงานเต็มเวลาประเภทใดๆ จะไม่มีสิทธิได้รับค่าตอบแทนกรรมการ แต่จะยังคงมีสิทธิได้รับเงินเดือนและสิทธิประโยชน์ตามปกติในฐานะพนักงาน หรือค่าบริการ (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้บริษัทฯ จะเปิดเผยค่าตอบแทนรวมที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารตามแบบที่กฎหมายกำหนด

(ฉ) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

กรรมการของบริษัทฯ จะได้รับการรายงานเกี่ยวกับการดำเนินงานและการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ และหากจำเป็น บริษัทฯ จะจัดให้มีปฐมนิเทศให้แก่กรรมการใหม่ที่มิได้เป็นพนักงานของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการเข้าใจถึงธุรกิจและการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะสนับสนุนให้กรรมการที่ดำรงตำแหน่งได้เพิ่มพูนความรู้และพัฒนาตนเอง โดยเข้าร่วมหลักสูตรการอบรมที่เกี่ยวข้อง เช่น หลักสูตรต่างๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการของบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association) และสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (Thai Listed Companies Association)

9.2 คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

9.2.1 คณะกรรมการของบริษัท

คณะกรรมการมีรายนามตามที่ระบุในข้อ 8.1 มีอำนาจหน้าที่ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ โดยเป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ และตามมติของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นตลอดจนกฎหมายที่ใช้บังคับ โดย ณ วันที่จัดทำแบบ 56-1 ฉบับนี้ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัทฯ คือ นายอดิศักดิ์ แจ้งกมลกุลชัยลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท นายทวีศักดิ์ บรรลือสินธุ์ นายสุชาติ โพธิ์วัฒนะเสถียร นางสาวปาจรีย์ มีกังวาล นายมาโนช มั่นจิตจันทรา นางราตรีมณี ภาษีผล และนายเจษฎา ชั้นเชิงกิจ กรรมการสองในหกคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

เฉพาะอำนาจในการใช้สิทธิและดำเนินการต่างๆ ทางศาล อัยการ ตำรวจ และเจ้าพนักงานคนอื่นๆ ของรัฐให้ นายอดิศักดิ์ แจ้งกมลกุลชัย นายทวีศักดิ์ บรรลือสินธุ์ นายสุชาติ โพธิ์วัฒนะเสถียร นางสาวปาจรีย์ มีกังวาล นายมาโนช มั่นจิตจันทรา นางราตรีมณี ภาษีผล และนายเจษฎา ชั้นเชิงกิจ กรรมการคนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

9.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับการเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัทให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปหรือได้รับการเลือกตั้งใหม่ (แล้วแต่กรณี) อีก 3 ปี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 19 ตุลาคม 2563 มีดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
นายวัฒนา จันทรศร	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
นายบูรณวงศ์ เสาวพฤกษ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
นางสาวประจิต หาวัตร	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ (เป็นกรรมการผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน)

นายสุวัฒน์ ศรีคณาพงษ์ 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 และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอกโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ ในทางปฏิบัติ หากคณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร คณะกรรมการอาจให้ความเห็นเสนอให้บริษัทฯ พิจารณาเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอกได้

5. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

   (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานการเงินของ บริษัทฯ

   (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

   (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

   (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

   (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ถ้ามี)

   (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

   (ช) ความเห็น หรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter) และ

   (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่า ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

8. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร หากคณะกรรมการตรวจสอบพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของ บริษัทฯ

   (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

   (ข) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

   (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

9. เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบได้รับแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรจากผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ ถึงพฤติการณ์อันควรสงสัยว่า กรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานดังกล่าว ได้กระทำความผิดตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องระบุไว้ ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการสอบทานโดยไม่ชักช้า และหากพบว่า พฤติการณ์ดังกล่าวน่าสงสัยตามที่ผู้สอบบัญชีแจ้ง ให้รายงานผลการสอบทานดังกล่าวไปยังคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรายงานผลการสอบทานดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือผู้สอบบัญชีภายนอก หรือรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือผู้สอบบัญชีภายนอกตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดภายในสามสิบวัน

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดการประชุมรวม 7 ครั้ง โดยรวมถึงการประชุมเพื่อหารือเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งมีรายละเอียดในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

ชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
นายวัฒนา จันทรศร	7/7
นายบูรณวงศ์ เสาวพฤกษ์	7/7
นางสาวประจิต หาวัตร	7/7

9.2.3 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และประเมินผลงาน (เดิมคือคณะกรรมการประเมินผลงาน)*

รายชื่อคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และ ประเมินผลงานซึ่งได้รับการเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัทให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปอีกวาระหนึ่ง และที่ได้รับแต่งตั้งใหม่ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 29 พฤศจิกายน 2562 และ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 มีดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
นายบูรณวงศ์ เสาวพฤกษ์	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และ ประเมินผลงาน
นางสาวประจิต หาวัตร[1]	กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และ ประเมินผลงาน
นายทวีศักดิ์ บรรลือสินธุ์	กรรมการ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และ ประเมินผลงานทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการประเมินผลงาน

[1] ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และ ประเมินผลงาน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และประเมินผลงาน

ตามมติคณะกรรมการในการประชุมคณะกรรมการเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และ ประเมินผลงานจะทำหน้าที่ร่วมกับประธานกรรมการและคณะทำงานของบริษัทฯ ในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเป็นกรรมการและเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ และ การพิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนของคณะกรรมการ และ ร่วมกันประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการ และพิจารณาการทำงานของกรรมการผู้จัดการร่วมกับคณะกรรมการบริษัท และให้ข้อมูลเกี่ยวกับการทำงานของกรรมการผู้จัดการดังกล่าว ในระหว่างรอบการประเมินผลงานปกติแก่บริษัทต้นสังกัดของกรรมการผู้จัดการ

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

9.3.1 การสรรหากรรมการอิสระ

กรรมการอิสระของบริษัทฯ นอกจากจะต้องมีคุณสมบัติตามที่อธิบายในหัวข้อ "การสรรหากรรมการบริษัท" แล้ว ยังจะต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติมตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยดังต่อไปนี้

(ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

(ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

(ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น 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 รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

(ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

(ช) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(ซ) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(ฌ) 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

ตั้งแต่วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 ในกรณีมีเหตุจำเป็นที่จะต้องแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่าง หรือแต่งตั้งกรรมการเพิ่มเติม คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และประเมินผลงานร่วมกับประธานกรรมการและคณะทำงานของบริษัทจะทำหน้าสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเป็นกรรมการและเสนอชื่อผู้ที่จะได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการต่อคณะกรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งในปัจจุบัน และคณะกรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งในปัจจุบันจะเลือกบุคคลที่มีความเหมาะสมทั้งด้านประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ (Board Governance Guidelines) เข้ามาเป็นกรรมการ ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ จะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่องการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ด้วย ทั้งนี้กรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระ หรือการแต่งตั้งกรรมการเพิ่ม ภายหลังจากมีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว จะมีการเสนอรายชื่อกรรมการเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ ดังที่กำหนดไว้ในหัวข้อ "องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท"

9.3.3.2 องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง ถอดถอน หรือการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ นั้นได้มีการกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. ในการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้
   (1) ในการเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ แต่ละคน ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่ในการเลือกตั้งกรรมการแต่ละตำแหน่ง

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลใดบุคคลหนึ่งเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่บุคคลมากกว่าหนึ่งคนในการเลือกตั้งกรรมการแต่ละตำแหน่งไม่ได้

(3) บุคคลที่ได้รับคะแนนสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมที่เลือกตั้งกรรมการคราวนั้นเป็นผู้มีสิทธิออกเสียงชี้ขาดหากประธานในที่ประชุมเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วย หรือให้ใช้วิธีการจับฉลากเพื่อให้ได้กรรมการที่พึงจะมีหากประธานในที่ประชุมไม่ใช่ผู้ถือหุ้นของบริษัท

3. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม ทั้งนี้ กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้

4. กรรมการท่านใดประสงค์จะลาออกจากตำแหน่งต้องทำหนังสือลาออก โดยการลาออกดังกล่าวนั้นจะมีผลนับแต่วันที่หนังสือลาออกไปถึงบริษัทฯ

5. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ (ถ้ามี) ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ (ถ้ามี) ที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

9.3.4 กรรมการผู้จัดการและขอบเขตอำนาจของกรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้จัดการจะได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการ และกรรมการผู้จัดการมีอำนาจหน้าที่เต็มในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ โดยเป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น ตลอดจนกฎหมายที่ใช้บังคับ ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการจะต้องไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตนในกรณีที่ตนอาจมีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ขัดแย้งอื่นใดกับบริษัทฯ

ในกรณีที่กรรมการผู้จัดการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นกระทำการแทนตนเอง ขอบเขตการมอบอำนาจของบุคคลดังกล่าวนั้น จะต้องไม่รวมถึงการอนุมัติให้ทำรายการที่ผู้รับมอบอำนาจอาจมีส่วนได้เสียหรืออาจมีผลประโยชน์ขัดแย้งอื่นใดกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ ตามมติคณะกรรมการบริษัท ได้มีการจำกัดขอบเขตการใช้อำนาจบางประการของกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงอำนาจของกรรมการผู้จัดการด้วย อาทิเช่น กรรมการผู้จัดการจะสามารถลงนามในการสั่งจ่ายเช็คหรือดร๊าฟเพียงลำพังได้ไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาทเท่านั้น

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทฯ ในฐานะผู้ถือหุ้นจะแต่งตั้งผู้แทนไปร่วมประชุมในที่ประชุมของบริษัทย่อยและผู้แทนของบริษัทมีหน้าที่ในการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการบริษัทได้ให้หลักการหรือแนวทางไว้ โดยบริษัทฯ ในฐานะผู้ถือหุ้นมีสิทธิเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นอื่นๆ เว้นแต่สิทธิบางประการ เช่น สิทธิในการรับเงินปันผล หรือ สิทธิในการเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตามที่ข้อบังคับของบริษัทย่อยนั้นๆ จะได้ระบุไว้ และที่ผ่านมาบริษัทฯ ในฐานะผู้ถือหุ้นได้แต่งตั้งพนักงานของบริษัทฯ เป็นกรรมการ และกรรมการผู้จัดการในบริษัท

ดังกล่าว ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทดังกล่าวมีอำนาจหน้าที่ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ โดยเป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ และตามมติของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น ตลอดจนกฎหมายที่ใช้บังคับ

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

ระบุในข้อ 9.1(2)

9.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2563 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต บริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด เป็นจำนวนเงิน 4,600,000 บาท ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีมิได้รับค่าตอบแทนอื่นใดอีกจากบริษัทฯ

9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560

ในปี 2563 คณะกรรมการได้รับทราบผลการประเมินการนำหลักปฏิบัติตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 มาปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งได้พิจารณาและทบทวนโดยคณะทำงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ โดยคณะทำงานได้รายงานผลการทบทวนต่อคณะกรรมการว่านโยบาย เครื่องมือ แนวทาง และวิธีปฏิบัติงานของบริษัทฯ เป็นไปตามวัตถุประสงค์และบรรลุเจตนารมณ์ตามหลักปฏิบัติตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

10.1 นโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ยึดถือการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรมและการจัดการที่ดี ควบคู่ไปกับ การใส่ใจดูแลรักษาสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสนับสนุนพัฒนาการด้านการศึกษา (Education) การส่งเสริมสุขภาพและความปลอดภัย (Safety and Health) การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (Environment) รวมทั้งการพัฒนาสังคม (Social Development) โครงการเพื่อสังคมของบริษัทฯ มีจุดมุ่งหมายเพื่อตอบสนองความต้องการที่สำคัญของชุมชนในแนวทางเดียวกันกับผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กล่าวถึงเรื่องดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ แล้ว (www.esso.co.th)

ในด้านของการดำเนินธุรกิจและการค้า บริษัทฯ แสวงหาผลตอบแทนสูงสุดสำหรับการลงทุน ในทำนองเดียวกัน เมื่อบริษัทฯ ทำกิจกรรมเพื่อสังคม บริษัทฯ จึงแสวงหากิจกรรมที่จะส่งผลดีมากที่สุดต่อสังคม

10.2 มาตรฐานการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ มีคู่มือกำหนดมาตรฐานจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ (Standards of Business Conduct) ที่ใช้มาอย่างยาวนาน ซึ่งประกอบไปด้วย ตัวนโยบายอันเป็นฐานรากและแนวทางปฏิบัติอันเกี่ยวเนื่องกับจรรยาบรรณในการปฏิบัติงานและดำเนินธุรกิจของทุกภาคส่วนในองค์กร 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. นโยบายเกี่ยวกับเรื่องสุขอนามัย
11. นโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม
12. นโยบายเกี่ยวกับความปลอดภัย
13. นโยบายเกี่ยวกับความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ
14. นโยบายเกี่ยวกับความสัมพันธ์กับลูกค้าและคุณภาพสินค้า
15. นโยบายเกี่ยวกับเครื่องดื่มที่มีแอลกอฮอล์และยาเสพติด
16. นโยบายเกี่ยวกับการให้โอกาสในการจ้างงานอย่างเท่าเทียมกัน
17. นโยบายเกี่ยวกับการคุกคามผู้อื่นในสถานที่ปฏิบัติงาน

แม้ว่านโยบายหลักของบริษัทจะครอบคลุมไปในหลายเรื่อง เรื่องความซื่อสัตย์สุจริต ความซื่อตรง และความมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจนับเป็นหลักการพื้นฐานของทุกๆ นโยบายข้างต้นอย่างไม่มีเงื่อนไขหรือข้อยกเว้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งในเรื่องมาตรฐานอันเข้มงวดในเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งสะท้อนอยู่ในนโยบายต่างๆ ของบริษัทฯ อันได้แก่ นโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายการขัดกันแห่งผลประโยชน์ นโยบายการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น นโยบายของขวัญและการเลี้ยงรับรอง และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน

นโยบายของบริษัทฯ ไม่เพียงแต่ต้องเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้องเท่านั้น นโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ ยังครอบคลุมไปถึงการต้องเลือกใช้วิถีทางอันแสดงความซื่อสัตย์และตรงไปตรงมาอย่างถึงที่สุด แม้ว่าการกระทำบางอย่างนั้นอาจไม่ผิดและ/หรือไม่มีข้อห้ามตามกฎหมาย บริษัทฯ คาดหมายให้พนักงานทั้งหมดในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่ระบุในมาตรฐานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยเคร่งครัด และจะไม่ยอมรับพนักงานที่ได้ผลงานมาโดยใช้วิธีการ การกระทำที่ละเมิดกฎหมาย หรือวิธีการอันขัดต่อหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สนับสนุนและคาดหมายให้พนักงานทุกคนสนับสนุนการปฏิเสธการรับผลประโยชน์หรือโอกาสการรับผลประโยชน์อันไม่ควร เพื่อดำรงไว้ซึ่งมาตรฐานจริยธรรมของบริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องทบทวนและยืนยันว่าได้รับทราบ เข้าใจ และได้ปฏิบัติตามนโยบายภายใต้มาตรฐานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยการลงลายมือชื่อทางอิเล็กทรอนิกส์เป็นหลักฐานเป็นประจำทุกปี

บริษัทฯ มีนโยบายตลอดมาว่า ธุรกรรมทุกอย่างจะต้องมีการบันทึกและลงบัญชีอย่างถูกต้อง การกล่าวเช่นนี้หมายความว่า การบันทึกและลงบัญชีอันขัดต่อข้อเท็จจริงถือเป็นการปลอมแปลงเอกสาร การเปิดบัญชีธนาคารหรือมีบัญชีธนาคารไว้แต่ไม่ลงบันทึกในบัญชีของบริษัทฯ เป็นเรื่องที่ห้ามกระทำอย่างเด็ดขาด พนักงานมีหน้าที่ต้องทำการบันทึกและลงบัญชีทุกธุรกรรมการดำเนินงานตามข้อเท็จจริงอย่างถูกต้องในบัญชีบริษัทฯ และต้องมีความซื่อตรง พร้อมที่จะให้ความร่วมมือในการตรวจสอบจากทั้งฝ่ายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีอิสระภายนอก

บริษัทฯ คาดหวังความตรงไปตรงมาและการยึดถือปฏิบัติตามนโยบายและระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ จากพนักงานทุกระดับชั้น อันตรายจากการที่พนักงานปกปิดเรื่องราวข้อมูลต่อฝ่ายบริหารหรือฝ่ายตรวจสอบภายในคือการทำให้พนักงานอื่นเข้าใจว่านโยบายมาตรฐานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นสิ่งที่ละเลยได้เมื่อไม่สะดวกที่จะปฏิบัติตาม ทัศนคติเช่นนี้จะยังผลให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันและนำมาซึ่งความเสื่อมเสียแก่บริษัทฯ โดยรวม ระบบการบริหารของบริษัทฯ จะดำเนินไปไม่ได้หากปราศจากความซื่อตรงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกบัญชี การจัดทำงบประมาณ และการประเมินผลความคุ้มค่าทางเศรษฐกิจของโครงการต่างๆ แม้ว่าแต่ละสังคมอาจมีวัฒนธรรมและวิธีปฏิบัติอันแตกต่างกันอยู่บ้าง แต่ความซื่อสัตย์สุจริตซื่อตรงเป็นสิ่งดีงามที่ได้รับการยอมรับยกย่องในทุกสังคมและทุกวัฒนธรรม

บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าชื่อเสียงอันดีงามที่สร้างสมมาอย่างยาวนานในเรื่องความซื่อสัตย์สุจริตนั้นเป็นทรัพย์สินอันประเมินค่ามิได้ขององค์กร และเพื่อให้การปฏิบัติตามหลักการตามนโยบายในมาตรฐานการดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างเป็นรูปธรรม บริษัทฯได้กำหนดโปรแกรมและแนวปฏิบัติต่างๆไว้ อาทิเช่น

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

10.3 การปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ นั้นอิงตามมาตรฐานระดับโลกของเครือบริษัทเอ็กซอนโมบิล ซึ่งสอดคล้องกับมาตรฐานอันเข้มงวดในเรื่องนี้ของประเทศสหรัฐอเมริกา อังกฤษ และกลุ่มประเทศในสหภาพยุโรป บริษัทฯ ถือใช้นโยบายและแนวปฏิบัตินี้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจตลอดมา อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้ดำเนินการประกาศใช้นโยบายและแนวปฏิบัติเหล่านี้อย่างเป็นทางการในปีพ.ศ. 2554 และ พ.ศ. 2555 โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติรับรองให้นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันเป็นอีกหนึ่งนโยบายหลักเพิ่มเข้าในคู่มือมาตรฐานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯเมื่อเดือนพฤศจิกายน พ.ศ. 2554 เพื่อให้ชัดแจ้งแก่พนักงานคู่ค้า ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด ต่อมาในเดือนพฤศจิกายน พ.ศ. 2555 ท่านประธานคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติเห็นชอบต่อแนวปฏิบัติรวมของบริษัทฯ เพื่อการต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งใช้เป็นฐานในการกำหนดกรอบปฏิบัติให้สามารถใช้ปฏิบัติตามได้ในการทำงานของทุกหน่วยงาน กรอบปฏิบัตินี้มี 6 องค์ประกอบสำคัญ ได้แก่

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

โดยแต่ละองค์ประกอบของกรอบปฏิบัติดังกล่าวกำหนดให้ฝ่ายบริหารต้องกำกับดูแล ดังต่อไปนี้

- แสดงภาวะผู้นำให้เป็นที่ประจักษ์ชัด รวมทั้งแสดงความรับผิดชอบต่อการบริหารการต่อต้านการคอร์รัปชัน
- ประเมินทุกธุรกิจในทุกขั้นตอนทำงานของบริษัทฯ ว่าขั้นตอนใดอาจเสี่ยงต่อการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน สอบทานการประเมินและหารือกับฝ่ายกฎหมายตามที่จำเป็น และหามาตรการหรือวิธีการที่เหมาะสมเพื่อกำจัดหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้
- ให้มีระบบควบคุมภายใน ขั้นตอนวิธีการในการตรวจสอบและป้องกันการคอร์รัปชัน
- มีการสื่อสารเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทในเรื่องกับการต่อต้านการคอร์รัปชันให้แก่พนักงานอย่างเพียงพอ
- จัดฝึกอบรมเรื่องกฎหมายข้อบังคับต่างๆ เกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอโดยครอบคลุมถึง กฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชันของสหรัฐอเมริกา)the US Foreign Corrupt Practices Act (FCPA)) กฎหมายต่อต้านการรับสินบนของประเทศอังกฤษ)United Kingdom Bribery Act) และกฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชันของไทย เพื่อให้พนักงานทุกคนเกิดความเข้าใจและการปฏิบัติถูกต้องตรงกัน
- ให้มีการตรวจสอบทั้งโดยฝ่ายตรวจสอบภายในและการตรวจสอบเพื่อประเมินตนเองให้แน่ใจว่ามีกระบวนการบังคับใช้เพื่อปฏิบัติตามมาตรฐานทางจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีระบบและแบบแผน

แนวปฏิบัติเหล่านี้ ประกอบไปด้วยคำอธิบาย ข้อกำหนด กติกา และวิธีปฏิบัติที่ใช้ได้จริงอย่างละเอียดเพื่อให้สามารถบรรลุเจตนารมย์แห่งนโยบายของบริษัทฯ ได้และเพื่อหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดกรณีที่อาจมีการขัดกันแห่งผลประโยชน์ ระหว่างประโยชน์ของบริษัทฯ และของเจ้าหน้าที่รัฐหรือของพนักงาน ไม่ว่าจะเป็นการขัดกันแห่งผลประโยชน์โดยชัดแจ้งหรืออาจแม้เพียงทำให้เกิดภาพลักษณ์อันอาจไม่เหมาะสมให้เกิดข้อครหาได้ ในเรื่องการป้องกันการคอร์รัปชัน นโยบายและแนวปฏิบัติเหล่านี้ของบริษัทฯ มุ่งส่งเสริมความโปร่งใส ความซื่อตรงของทุกหน่วยงานในบริษัทฯ ไม่มีข้อยกเว้น ตัวอย่างเช่น แนวปฏิบัติการให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองซึ่งได้ให้คำนิยามและกำหนดขอบเขตเรื่องของขวัญและการเลี้ยงรับรองไว้อย่างชัดเจน รวมถึงขั้นตอนที่ต้องปฏิบัติในการสอบทานและการอนุมัติโดยลำดับผู้มีอำนาจในการพิจารณาการให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรอง รวมถึงการพิจารณาบริบทของธุรกิจและประเพณีที่ยอมรับให้รับหรือให้ของขวัญและการเลี้ยงรับรอง หรือตัวอย่างเรื่องแนวปฏิบัติการปฏิสัมพันธ์กับเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานของรัฐก็ได้มีการให้คำนิยามความหมายของเจ้าหน้าที่รัฐ รวมทั้งของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และการเป็นเจ้าภาพที่เสนอหรือจัดให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ซึ่งทั้งหมดนี้จะมีข้อกำหนดลำดับชั้นในการสอบทานและการอนุมัติไว้อย่างชัดเจน แนวปฏิบัตินี้ได้กำหนดข้อห้ามอย่างชัดเจนซึ่งรวมถึงการห้ามให้ของขวัญเป็นเงินสดหรือสิ่งอื่นที่เทียบเท่าเงินสด รวมทั้งการห้ามจ่ายเงินหรือสิ่งของหรือการตอบแทนในรูปแบบใดๆ ให้แก่เจ้าหน้าที่รัฐเพื่อให้อำนวยความสะดวกในการดำเนินงาน นอกจากนั้น ยังกำหนดให้มีกระบวนการขั้นตอนสอบทานและอนุมัติที่สูงขึ้นเข้มงวดมากขึ้นในเรื่องการเป็นเจ้าภาพและการจัดการเลี้ยงรับรองที่หรูหราและมีราคาแพงให้แก่เจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานรัฐ

การกระทำที่ไม่สุจริตหรือฝ่าฝืนข้อกำหนดของกฎหมายหรือละเมิดต่อนโยบายหรือขัดต่อระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ จะถูกลงโทษทางวินัยซึ่งสูงสุดอาจถึงการเลิกจ้าง ไม่มีพนักงานหรือบุคคลใดในบริษัทฯ มีสิทธิหรือมีอำนาจที่จะไม่ปฏิบัติหรือสั่งการให้ผู้อื่นไม่ปฏิบัติหรือผ่อนผันให้ไม่ต้องปฏิบัติตามนโยบายหลักอันเป็นมาตรฐานในการดำเนินธุรกิจได้

บริษัทฯ ยังได้ขยายการบังคับใช้มาตรฐานจรรยาบรรณทางธุรกิจนี้ถึงผู้รับเหมาและบุคคลภายนอกซึ่งทำการในนามของบริษัทฯ ด้วย โดยบุคคลเหล่านี้ต้องไม่ทำการใดๆ เพื่อจ่ายเงิน หรือเข้าไปเกี่ยวข้องกับการจ่ายเงินให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐเพื่อให้ทำการ หรือไม่ทำการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสมเพื่อเป็นหรือเอื้อประโยชน์แก่บริษัทฯ

อย่างเด็ดขาด นอกจากนี้ข้อตกลงและสัญญาทางธุรกิจที่ทำกับบริษัทฯ จะมีข้อกำหนดให้คู่ค้า ผู้รับเหมาต้องมีการลงบันทึกบัญชีอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา และมีข้อผูกมัดว่าด้วยการต่อต้านการให้สินบนด้วย

ท้ายสุดนี้ บริษัทฯ มีวิธีปฏิบัติเรื่องการเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเสรี โดยระบุไว้เป็นส่วนหนึ่งในคู่มือมาตรฐานการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานสามารถถามคำถาม แจ้งความจำนง ร้องเรียนเรื่องที่กังวลใจ และให้ข้อเสนอแนะที่เหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ ต้องการให้พนักงานรายงานสิ่งที่สงสัยว่าอาจจะมีการฝ่าฝืนกฎหมายหรือนโยบายในมาตรฐานการดำเนินธุรกิจหรือระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยทันที เพื่อให้ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินการแก้ไขอย่างเหมาะสม นอกจากนี้แล้ว ยังมีช่องทางอื่นๆ ที่พนักงานสามารถถามคำถาม แจ้งเรื่องที่กงวลใจ และให้ข้อเสนอแนะได้ขึ้นกับว่าจะเป็นเรื่องอะไร พนักงานอาจจะติดต่อฝ่ายบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายใน ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ฝ่ายกฎหมาย ฝ่ายความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม ฝ่ายความปลอดภัย หรือฝ่ายการเงิน ข้อสงสัยที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืนกฎหมายหรือนโยบายของบริษัทฯโดยกรรมการหรือเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงข้อสงสัยที่เกี่ยวข้องกับการบัญชีหรือการตรวจสอบต่างๆ ควรจะรายงานตรงไปยังฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งอยู่ภายใต้สายงานการดูแลของผู้ตรวจสอบทั่วไปของบริษัทฯ นอกจากนี้ พนักงานยังสามารถจะรายงานเรื่องไปยังกรรมการที่มิได้เป็นพนักงาน หรือกรณีที่พนักงานต้องการรายงานเรื่องหรือร้องเรียนโดยการไม่เปิดเผยตนก็สามารถทำได้ทางช่องทางที่ระบุไว้ในวิธีปฏิบัติเรื่องการเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเสรี ทั้งนี้ จะไม่มีการกระทำหรือข่มขู่ใดๆ ต่อพนักงานที่ถามปัญหา แจ้งข้อกังวลใจ ร้องเรียนหรือให้ข้อเสนอแนะที่เป็นไปตามหลักปฏิบัตินี้ เว้นแต่ว่าพนักงานผู้นั้นจงใจกระทำโดยไม่มีมูลความจริง

รายละเอียดของนโยบายหลัก และแนวปฏิบัติเหล่านี้รวมถึงวิธีปฏิบัติเรื่องการเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเสรี สามารถอ้างอิงได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.esso.co.th

11 การควบคุมภายใน

11.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประเมิน และสอบทานอย่างอิสระ ถึงความมีประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อให้แน่ใจว่าเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกรอบการควบคุมภายในของ Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ซึ่งเป็นกรอบแนวคิดการควบคุมภายในที่เป็นที่ยอมรับกันโดยทั่วไป COSO มีส่วนประกอบ 5 อย่าง คือ สภาพแวดล้อมการควบคุม การบริหารความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร และการติดตามและประเมินผล คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้สอบทานรายงานผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในเกี่ยวกับประเด็นที่พบและข้อเสนอแนะ จากผลการประเมินของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เพียงพอและมีประสิทธิผล เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและกรอบการควบคุมภายในของ COSO โดยสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

11.1.1 สภาพแวดล้อมการควบคุม

รูปแบบการจัดโครงสร้างองค์กรที่บริษัทฯ ใช้อยู่ในปัจจุบันนี้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผลต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ บริษัทฯ มีนโยบายที่กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องยึดถือจรรยาบรรณในระดับสูงสุดอย่างเคร่งครัดในการปฏิบัติงาน และหลีกเลี่ยงการปฏิบัติในลักษณะที่ก่อให้เกิดหรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันแห่งผลประโยชน์ ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคาดหวังให้การดำเนินธุรกรรมต้องเป็นไปอย่างเที่ยงธรรม ไม่ว่าจะเป็นการปฏิบัติต่อกันระหว่างพนักงานเอง หรือธุรกรรมที่ทำกับผู้ขายสินค้า ลูกค้า และบุคคลอื่น

11.1.2 การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ใช้กระบวนการที่เข้มงวดในการประเมินความเสี่ยง และบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกด้านทุกส่วนงานธุรกิจ โดยบริษัทฯ มีกระบวนการในการวิเคราะห์ และประเมินความสำคัญของความเสี่ยง และการกำหนดมาตรการในการลดความรุนแรงจากผลกระทบดังกล่าวเท่าที่จะเป็นไปได้ มีการนำแผนการบริหารความเสี่ยงมาแทรกไว้ในกระบวนการบริหารงานและธุรกิจของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ตลอดจนมีการออกแบบให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้แน่ใจว่ามีการนำไปใช้อย่างมีประสิทธิผลและมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องด้วย

11.1.3 กิจกรรมการควบคุม

บริษัทฯ มีการกำหนดและใช้คู่มือการมอบหมายอำนาจและวงเงินอำนาจอนุมัติรายการของผู้บริหาร (Delegation of Authority Guide) ซึ่งเป็นกรอบที่ช่วยให้แน่ใจว่ามีการระบุวงเงินและวิธีการอนุมัติรายการแต่ละประเภทของผู้บริหารในแต่ละระดับขั้นอย่างชัดเจน โดยระบบการมอบหมายอำนาจนี้ก็เพื่อให้ฝ่ายจัดการมั่นใจได้ว่า การตัดสินใจในธุรกรรมต่างๆ ได้รับการอนุมัติอย่างเหมาะสม โดยบุคลากรที่มีทักษะ และความรู้ที่เหมาะสม ซึ่งหลักการพื้นฐานจะถือว่า อำนาจที่ได้รับมอบหมายจะต้องมาคู่กับความรับผิดชอบต่อการตัดสินใจ โดยใช้วิจารณญาณทางธุรกิจและการพิจารณา โดยคำนึงถึงหลักการแบ่งแยกหน้าที่เพื่อให้มีการตรวจทานอย่างเหมาะสม ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ มีการควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศทั้งการควบคุมเฉพาะระบบงานและการควบคุมทั่วไปที่มีประสิทธิผล

11.1.4 สารสนเทศและการสื่อสาร

ในการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาในแต่ละครั้ง มีการบรรจุเรื่องในระเบียบวาระการประชุมและให้ข้อมูลต่างๆ เพื่อช่วยในการพิจารณาตัดสินใจเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอ บริษัทฯ มีการ

บันทึกความเห็น และข้อสังเกตของกรรมการไว้ในรายงานการประชุม ซึ่งถูกจัดเก็บไว้เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้ บริษัทฯ มีการจัดเก็บ และรักษาข้อมูลทางการเงิน และเอกสารประกอบทั้งหลายตามระบบการบริหารจัดการสารสนเทศ (Information Management System) ในด้านการสื่อสารเกี่ยวกับการควบคุมภายใน บริษัทฯ จัดให้มีการอบรมเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในให้แก่พนักงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

11.1.5 กิจกรรมการติดตามและวัดประเมินผล

บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ที่มีความเป็นอิสระ ทำหน้าที่ตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมภายในของแต่ละหน่วยงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานต่างๆ นั้นเป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติภายใต้ระบบการควบคุมที่รัดกุม ข้อบกพร่องในระบบการควบคุม การละเมิดนโยบายหลักของบริษัทฯ สิ่งผิดปกติหรือประเด็นปัญหา การกระทำที่อาจขัดต่อแนวมาตรฐานการดำเนินธุรกิจได้รับการปรับปรุงแก้ไขและรายงานต่อฝ่ายบริหารโดยมิชักช้า และสอบทานโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้จัดการของแต่ละหน่วยงานจะเป็นผู้ทำการติดตามผลความคืบหน้าของการปฏิบัติแก้ไขตามข้อแนะนำต่างๆ จากรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในจนปัญหาได้รับการแก้ไขเสร็จสิ้น คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินและสอบทานตามวาระ ในเรื่องของความมีประสิทธิผลของกระบวนการติดตามแก้ไขของฝ่ายจัดการ

11.2 ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการจัดการระบบการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิผลในทุกระดับงาน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าว บริษัทฯ ได้วางหลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่บนมาตรฐานของระบบการควบคุมการบริหารจัดการ (System of Management Control – Basic Standards หรือ SMC) และระบบบริหารการดำเนินงานเพื่อการควบคุม (Controls Integrity Management System หรือ CIMS)

ระบบการควบคุมภายในรวมทั้งกระบวนการควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักนโยบายและแนวปฏิบัติงานที่วางไว้ โดยได้รับการประเมินและตรวจสอบอย่างเป็นทางการโดยฝ่ายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระตามวาระการตรวจสอบ การตรวจสอบเหล่านี้ครอบคลุมถึงการสอบทานความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในทั้งทางด้านการเงินและทางด้านการปฏิบัติงาน

11.2.1 ระบบควบคุมการบริหารจัดการ (SMC)

ระบบควบคุมการบริหารจัดการได้กำหนดวางหลักการพื้นฐาน แนวทางปฏิบัติและมาตรฐานสำหรับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ บริษัทฯได้พัฒนาระบบควบคุมการบริหารจัดการนี้ขึ้น เพื่อให้มีกระบวนการควบคุมอย่างพอเพียง สามารถมั่นใจได้ว่าทรัพยากรของบริษัทฯ ได้ถูกใช้เพื่อกิจการธุรกิจอย่างเหมาะสม มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพ วัตถุประสงค์พื้นฐานของกรอบงานควบคุมภายในก็เพื่อให้การประกอบกิจกรรมทางธุรกิจเป็นไปอย่างเหมาะสม และสอดคล้องกับเป้าหมายทิศทางที่กำหนดไว้โดยฝ่ายจัดการ ทั้งโดยภาพรวมและโดยเฉพาะเรื่อง

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

11.2.2 ระบบบริหารการดำเนินงานเพื่อการควบคุม (CIMS)

ระบบบริหารการดำเนินงานเพื่อการควบคุมเป็นระบบของวิธีการที่ใช้ในองค์กรและเป็นเครื่องมือวิเคราะห์เพื่อการประเมินและบรรเทาความเสี่ยงเกี่ยวกับการควบคุมที่อาจจะเกิดขึ้นในด้านการปฏิบัติงานด้านการเงินหรือด้านงานบริหาร และใช้ช่วยให้มีการรายงานความผิดปกติ ข้อบกพร่องของการควบคุมและประเด็นการปฏิบัติงานอันอาจขัดต่อแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อฝ่ายบริหารอย่างทันท่วงที ทั้งนี้ ก็เพื่อทำให้เกิดความมั่นใจว่า นโยบาย หลักการและมาตรฐานของระบบการควบคุมการจัดการตลอดจนวิธีการควบคุมภายในหน่วยงานได้ถูกนำไปประยุกต์ปฏิบัติใช้จริงและยังคงความมีประสิทธิผลตลอดเวลา

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

11.3 การตรวจสอบและการปฏิบัติตามข้อกำหนด

11.3.1 การทบทวนแนวทางปฏิบัติงานธุรกิจ (Business Practice Reviews)

บริษัทฯ ตระหนักมาโดยตลอดเป็นระยะเวลายาวนานถึงความสำคัญและคุณค่าของหลักบรรษัทภิบาล รูปแบบการทำธุรกิจอย่างตรงไปตรงมา และหลักมาตรฐานจรรยาบรรณทางธุรกิจ บริษัท ฯ เชื่อว่า สิ่งเหล่านี้เป็นปัจจัยสำคัญให้บริษัทฯ ประสบความสำเร็จได้อย่างยั่งยืน โดยที่วิธีการทำงานให้บรรลุผลนั้นมีความสำคัญดุจเดียวกับตัวผลงานนั้น พนักงานทุกคนของบริษัทฯ จึงต้องมีความเข้าใจคุ้นเคยกับเนื้อหาของนโยบายหลักต่างๆ และมาตรฐานการดำเนินธุรกิจ และต้องนำไปปรับใช้จริงในการทำงานประจำวัน รวมทั้งพนักงานต้องมีการยืนยันว่าเข้าใจในเนื้อหา ได้ปฏิบัติตามนโยบายและมาตรฐานการดำเนินธุรกิจในทุกๆ ปี นอกจากนี้บริษัท ฯ ได้จัดให้มีวาระการอบรมเพื่อทบทวนเนื้อหานโยบายและแนวทางปฏิบัติงานธุรกิจให้พนักงานทุกคนทุกๆ 4 ปี โดยมีวัตถุประสงค์ ดังต่อไปนี้

- เพื่อส่งเสริมชื่อเสียงอันดีของบริษัทฯ ในด้านความซื่อสัตย์ และแนวทางการทำธุรกิจอย่างตรงไปตรงมา
- เพื่อส่งเสริมให้มีความเข้าใจถึงหลักการของมาตรฐานการดำเนินธุรกิจและปฏิบัติตามหลักการเหล่านั้น
- เพื่อแสดงให้เห็นถึงการใช้มาตรฐานเหล่านี้ในการทำงานจริงในทุกแง่มุมและในทุกระดับในองค์กร
- เพื่อสื่อให้ทราบถึงผลลัพธ์จากการไม่ปฏิบัติตามมาตรฐาน
- เพื่อบ่งชี้ ประเมิน รายงาน รวมถึงแก้ไขหากจำเป็น การปฏิบัติที่เป็นอยู่อันอาจไม่สอดคล้องกับหลักของนโยบาย
- เพื่อรายงานถึงข้อกังวลใจในการปฏิบัติตามข้อกำหนด และเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทราบถึงช่องทางที่มีอยู่เพื่อสื่อสาร รายงานข้อกังวลใจเหล่านั้น

11.3.2 การตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีการตรวจสอบ และวัดผลประสิทธิภาพการควบคุมภายในของหน่วยงานต่างๆ โดยทีมผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ซึ่งมีความเป็นอิสระไม่ขึ้นต่อหน่วยงานธุรกิจใด โดยทั่วไปทุกหน่วยงานจะได้รับการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งครั้งทุกรอบระยะเวลา 3 ปี ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับระดับความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงาน นอกจากนี้ ในแต่ละหน่วยงานมีที่ปรึกษาด้านการควบคุมประจำหน่วยงานเป็นผู้ชำนาญการด้านหลักการควบคุม และเป็นผู้กำกับให้มีการตรวจประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงานเอง (control self-assessments) เป็นระยะ โดยทั้งผลของการตรวจประเมินภายในเองของหน่วยงาน และผลของการตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะมีการรายงานอย่างเป็นทางการต่อฝ่ายบริหารของหน่วยงานนั้น เพื่อพิจารณาดำเนินการปรับปรุงแก้ไข และติดตามผลความคืบหน้าของการปฏิบัติตามข้อแนะนำต่างๆ ทั้งนี้ ผลของรายงานการตรวจสอบทั้งหมดดังกล่าว จะมีการนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสอบทานด้วย

11.3.3 การตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอิสระ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจะเป็นผู้ทำการตรวจสอบรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการตรวจสอบบัญชีเพื่อรับรองว่างบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นโดยไม่มีข้อผิดพลาดอย่างเป็นสาระสำคัญ และจัดทำสอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป

11.3.4 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2563 เป็นจำนวนเงิน 4,600,000 บาท ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีมิได้รับค่าตอบแทนอื่นใดอีกจากบริษัทฯ

12. รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ในฐานะบริษัทหนึ่งในเครือเอ็กซอนโมบิลได้เข้าทำสัญญาต่างๆ กับเอ็กซอนโมบิลและบริษัทในเครือเพื่อที่บริษัทฯ จะได้รับประโยชน์และเข้าถึงความเชี่ยวชาญด้านปฏิบัติการและบริการสนับสนุนอื่นๆ ในอุตสาหกรรมน้ำมันและก๊าซของเอ็กซอนโมบิล โดยที่สัญญาเหล่านี้เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และมีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตามมาตรฐานของเอ็กซอนโมบิล เงื่อนไขและข้อตกลงในสัญญาดังกล่าวตั้งอยู่บนพื้นฐานเดียวกันกับเงื่อนไขและข้อตกลงของคู่สัญญารายอื่นๆ ที่เป็นบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ทั่วโลก ทั้งนี้ บริษัทฯ เชื่อว่าสัญญาดังกล่าวมีเงื่อนไขข้อตกลงทางการค้าที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผลซึ่งสัญญาระหว่างกันเหล่านั้นได้รับการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้วหรือสอดคล้องกับหลักการที่ได้กำหนดไว้

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ ภายใต้สัญญาต่างๆ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในปีที่ผ่านมาเป็นการทำรายการเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ โดยได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการตรวจสอบงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ และการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้พิจารณาข้อมูลต่างๆ ประกอบกันโดยยึดหลักความสมเหตุสมผลความโปร่งใสแล้วมีความเห็นว่า ธุรกรรมเหล่านั้นเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตามปกติเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและสอดคล้องกับเงื่อนไขที่ระบุไว้ และไม่พบว่ามีปัญหาที่เกี่ยวข้องกับประเด็นนี้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างเหมาะสม

มาตรการขั้นตอนในการอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกัน

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

อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2551 ที่ประชุมคณะกรรมบริษัทได้อนุมัติในหลักการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันบางประเภทกับกรรมการ ผู้บริหารและ/หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (ตามที่ได้หรือจะได้ให้คำนิยามไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) หากธุรกรรมเหล่านั้นเป็นธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องแล้วแต่กรณี หรือหากธุรกรรมเหล่านั้นเป็นธุรกรรมที่มีการคิดราคาในราคาที่เป็นธรรมหรือราคาตลาด หรือหากธุรกรรมเหล่านั้นเป็นธุรกรรมที่มีการคิดราคาในราคาทุนหรือราคาทุนบวกค่าบริการตามที่ตกลงกันไว้ในสัญญาระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทในเครือ หรือหากราคาอยู่บนพื้นฐานเดียวกันกับราคาที่เรียกเก็บจากหรือเรียกเก็บโดยบริษัทในเครือทั่วโลกสำหรับการให้บริการหรือการซื้อขายสินค้าประเภทเดียวกัน หรือหากอัตราดอกเบี้ยจ่ายที่เกิดจากเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทในเครืออื่นได้คิดตามอัตราตลาด (Market Rate)

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

สำหรับการเข้าทำสัญญาระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามมติของคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2551 ตามสาระสำคัญข้างต้น รวมถึงตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีผลใช้บังคับ

ภายใต้ข้อกำหนดและเงื่อนไขข้างต้น หากบริษัทฯ ประสงค์จะเข้าทำสัญญาระหว่างกันที่มิได้สอดคล้องกับมติของคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2551 บริษัทฯ จะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ทำการสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับสัญญาดังกล่าว โดยที่ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบจะถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณีเพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำสัญญาตามที่เสนอนั้นเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

12.1 มูลค่าและลักษณะของรายการระหว่างกันที่บริษัทฯ เข้าทำกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง

สัญญาระหว่างกันที่บริษัทฯ เข้าทำกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2563 สรุปรวมได้ดังนี้

สำหรับข้อมูลในปีที่ผ่านมา ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลย้อนหลังเพื่อเปรียบเทียบข้อมูล 3 ปีได้จากเวปไซต์ของบริษัทฯ http://esso-th.listedcompany.com/home.html

ชื่อสัญญา	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะของรายการ	รายการระหว่างกันในรอบปีบัญชี 2563 (ล้านบาท)		
			รายได้	รายจ่ายจากการซื้อ	รายจ่ายจากการรับบริการ
สินค้าและบริการ					
สัญญาจัดหาน้ำมันดิบ ก๊าซปิโตรเลียมเหลว ผลิตภัณฑ์และวัตถุดิบ และสารพื้นฐานสำหรับการผลิตผลิตภัณฑ์หล่อลื่น (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 จะขายหรือจัดหาน้ำมันดิบสำหรับภูมิภาคเอเชียแปซิฟิกให้แก่บริษัทฯ อีกทั้งจะขายหรือจัดหา ก๊าซปิโตรเลียมเหลว ผลิตภัณฑ์และวัตถุดิบ และสารพื้นฐานสำหรับการผลิตผลิตภัณฑ์หล่อลื่น และบริษัทฯ จะทำการขายน้ำมันดิบ ก๊าซปิโตรเลียมเหลว ผลิตภัณฑ์และวัตถุดิบ และสารพื้นฐานสำหรับการผลิตผลิตภัณฑ์หล่อลื่น ซึ่งบริษัทฯ ประสงค์จะส่งออก ให้กับ EMAPPL	3,479	51,323	1,059
สัญญาโอนสิทธิในการผลิตและ/หรือจำหน่ายผลิตภัณฑ์น้ำมันและเคมีภายใต้เครื่องหมายการค้าโตโยต้า (Assignment and Assumption Agreement for the Manufacture and/or sale of Toyota Oil and Chemical Products)	**EMAPPL**	บริษัทฯ ได้รับโอนมาซึ่งสิทธิและหน้าที่ในการเป็นผู้ผลิตและ/หรือจำหน่ายซึ่งผลิตภัณฑ์น้ำมันและเคมีภายใต้เครื่องหมายการค้าโตโยต้าในประเทศไทยจาก EMAPPL ผู้ซึ่งได้รับสิทธิและหน้าที่ดังกล่าวจากโตโยต้า มอเตอร์ คอร์ปอเรชั่น			
สัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น (Inter-Affiliate Product Sale and Purchase Agreement)	**EMAPPL**	บริษัทฯ จะทำการซื้อน้ำมันหล่อลื่น น้ำมันพื้นฐาน สารตั้งต้นพื้นฐาน และ/หรือสารเพิ่มคุณภาพผลิตภัณฑ์หล่อลื่นจาก EMAPPL			
สัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น (Inter-Affiliate Product Sale and Purchase Agreement)	**EMAPPL**	บริษัทฯ จะทำการขายน้ำมันหล่อลื่น และ/หรือ สารเพิ่มคุณภาพผลิตภัณฑ์หล่อลื่นให้แก่ EMAPPL เป็นครั้งคราว			
สัญญาบริการสำนักงานใหญ่ภูมิภาค/บริษัทในเครือธุรกิจปลายน้ำ (Downstream Regional Headquarters/Affiliate Master Service Agreement)*	**EMAPPL**	EMAPPL จะให้บริการในการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการบริหารจัดการ การปฏิบัติการ การจัดการ วิชาชีพ และบริการสนับสนุนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปลายน้ำของบริษัทฯ อาทิเช่น การตลาดน้ำมันเชื้อเพลิง การกลั่นน้ำมัน การจัดหาสินค้า เป็นต้น แก่บริษัทฯ			
สัญญาบริการสำนักงานใหญ่ภูมิภาค/บริษัทในเครือสำหรับธุรกิจเคมีภัณฑ์ (Chemical Regional Headquarters/Affiliate Service Agreement)	**EMAPPL**	EMAPPL ให้บริการในการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการบริหารจัดการ การปฏิบัติการ การจัดการ วิชาชีพ และบริการสนับสนุนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจเคมีภัณฑ์ของบริษัทฯ อาทิเช่น บริการด้านบัญชี กฎหมาย ภาษี ทรัพยากรบุคคล พื้นที่สำนักงาน และกิจกรรมที่เกี่ยวกับเสมียน บริการเครือข่ายคอมพิวเตอร์ และบริการจัดซื้อจัดหาแก่บริษัทฯ			

ชื่อสัญญา	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะของรายการ	รายการระหว่างกันในรอบปีบัญชี 2563 (ล้านบาท)		
			รายได้	รายจ่ายจากการซื้อ	รายจ่ายจากการรับบริการ
สินค้าและบริการ					
สัญญาซื้อขาย (Sale Agreement)	ExxonMobil Chemical Asia Pacific (**"EMCAP")** ซึ่งเป็นหน่วยงานภายในของ EMAPPL	EMCAP จะทำการขายเคมีภัณฑ์ให้แก่บริษัทฯ ในปริมาณที่บริษัทฯ ได้มีหนังสือแจ้งตกลงกันในแต่ละครั้ง	1,776	1,577	158
สัญญาจัดหาพาราไซลีน สารเบนซีนเข้มข้น และวัตถุดิบตั้งต้นในการผลิตพาราไซลีน (Inter-Affiliate Supply Agreement)	**EMCAP**	EMCAP จะขายหรือจัดหาพาราไซลีน สารเบนซีนเข้มข้นและวัตถุดิบตั้งต้นในการผลิตพาราไซลีนให้แก่บริษัทฯ ในปริมาณที่บริษัทฯ ได้มีหนังสือแจ้งตกลงกันในแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะทำการขายพาราไซลีน สารเบนซีนเข้มข้นและวัตถุดิบตั้งต้นในการผลิตพาราไซลีนที่ผลิตได้จากโรงงานของบริษัทฯ ให้แก่ EMCAP			
สัญญาจัดหาน้ำมันดิบ ผลิตภัณฑ์ และวัตถุดิบ (Crude Oil, Products and Feedstocks Supply Agreement)	ExxonMobil Sales and Supply **("EMS&S")** EMS&S เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 100	EMS&S จะขายหรือจัดหาน้ำมันดิบนอกภูมิภาคเอเชียแปซิฟิกให้แก่บริษัทฯ นอกเหนือจากน้ำมันดิบ EMS&S จะขายหรือจัดหาผลิตภัณฑ์และวัตถุดิบให้แก่บริษัทฯ และบริษัทฯ จะทำการขายน้ำมันดิบ ก๊าซปิโตรเลียมเหลว ผลิตภัณฑ์และวัตถุดิบ และสารพื้นฐานสำหรับการผลิตผลิตภัณฑ์หล่อลื่น ซึ่งบริษัทฯ ประสงค์จะส่งออก		11,393	
สัญญาบริการศูนย์สนับสนุนธุรกิจกรุงเทพฯ (Bangkok Business Support Center Master Service Agreement)	ExxonMobil Limited **("EML")** EML เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น และเป็นบริษัทย่อยของ ExxonMobil International Holdings Inc. เอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 100 ใน EML	EML จะให้บริการต่างๆ ซึ่งรวมถึงการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการบริหารจัดการ การปฏิบัติการ การจัดการ วิชาชีพ และบริการสนับสนุนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจแต่ละประเภท และการดำเนินงานของบริษัทฯ			1,216
สัญญาบริการ (Master Service Agreement)	ExxonMobil Global Service Company **("EMGSC")** EMGSC เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นโดยตรง ร้อยละ 100	EMGSC จะให้บริการให้คำแนะนำและช่วยเหลือบริษัทฯ เกี่ยวกับ (ก) บริการเทคโนโลยีสารสนเทศ (ข) บริการจัดซื้อจัดหาในด้านต่างๆ และ (ค) บริการอสังหาริมทรัพย์และบริการสิ่งอำนวยความสะดวก			160

ชื่อสัญญา	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะของรายการ	รายการระหว่างกันในรอบปีบัญชี 2563 (ล้านบาท)		
			รายได้	รายจ่ายจากการซื้อ	รายจ่ายจากการรับบริการ
สินค้าและบริการ					
สัญญาการสนับสนุนธุรกิจของเอ็กซอนโมบิล ปิโตรเลียม แอนด์ เคมิคอล (ExxonMobil Petroleum & Chemical Master Business Support Agreement)	ExxonMobil Petroleum & Chemical (**"EMPC"**) EMPC เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นทางอ้อม ร้อยละ 100	EMPC จะให้บริการสนับสนุนด้านต่างๆ อาทิเช่นด้านบัญชี งานธุรการ เป็นต้น ผ่านทางบุคลากรที่อยู่นอกศูนย์ธุรกิจซึ่งไม่ได้ตั้งอยู่ในประเทศไทย			20
สัญญาบริการสำนักงานใหญ่ภูมิภาค/บริษัทในเครือธุรกิจปลายน้ำ (Downstream Regional Headquarters/Affiliate Master Service Agreement)*	**EMPC**	EMPC จะให้บริการในการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการบริหารจัดการ การปฏิบัติการ การจัดการ วิชาชีพ และบริการสนับสนุนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปลายน้ำของบริษัทฯ อาทิเช่น การตลาดน้ำมันเชื้อเพลิง การกลั่นน้ำมัน การจัดหาสินค้า เป็นต้น แก่บริษัทฯ			
สัญญาบริการสำนักงานใหญ่ภูมิภาค/บริษัทในเครือธุรกิจปลายน้ำ (Downstream Regional Headquarters/Affiliate Master Service Agreement)*	ExxonMobil (China) Investment Co., Ltd. ("**EMCI**") EMCI เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นทางอ้อม ร้อยละ 100	EMCI จะให้บริการในการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการบริหารจัดการ การปฏิบัติการ การจัดการ วิชาชีพ และบริการสนับสนุนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปลายน้ำของบริษัทฯ อาทิเช่น การตลาดน้ำมันเชื้อเพลิง การกลั่นน้ำมัน การจัดหาสินค้า เป็นต้น แก่บริษัทฯ			
สัญญาบริการ (EssoAir Service Agreement)	ExxonMobil Aviation International Ltd. **("EMA")** EMA เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นทางอ้อม ร้อยละ 100	EMA จะให้บริการเกี่ยวกับการตลาด ความช่วยเหลือทางเทคนิคที่เหมาะสมต่อการดำเนินการเกี่ยวกับธุรกิจเชื้อเพลิงอากาศยานของบริษัทฯ รวมถึงการส่งเสริมการขาย และการให้บริการคำปรึกษาอื่นที่เกี่ยวข้อง			21
สัญญาขนส่งทางทะเลระหว่างบริษัทในเครือ (Inter Affiliate Marine Transportation Services Agreement)	SeaRiver Maritime LLC **("SRM")** (เดิมชื่อ Standard Tankers Bahamas Ltd.) SRM เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นทางอ้อม ร้อยละ 100	SRM จะให้บริการเกี่ยวกับ (ก) กิจการเรือขนส่งกองกลาง และการขนส่งน้ำมันดิบ ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม และเคมีภัณฑ์ (ข) การเช่าเรือและการบริการสนับสนุนการขนส่ง (ค) บริการตรวจสอบเรือ และ (ง) บริการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรือขนส่งกองกลาง รวมทั้งกิจกรรมการขนส่งทางน้ำประเภทอื่นที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ		2,347	3

ชื่อสัญญา	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะของรายการ	รายการระหว่างกันในรอบปีบัญชี 2563 (ล้านบาท)		
			รายได้	รายจ่ายจากการซื้อ	รายจ่ายจากการรับบริการ
สินค้าและบริการ					
สัญญาวิจัยมาตรฐาน (Standard Research Agreement)	ExxonMobil Research and Engineering Company (**"EMRE"**) EMRE เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นโดยตรง ร้อยละ 100	สัญญานี้ทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อ (ก) การสร้างสรรค์ การได้มาและการบริหารจัดการข้อมูลทางเทคนิค และการคุ้มครองสิทธิบัตรและลิขสิทธิ์ เพื่อประโยชน์ในการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปิโตรเลียมและเคมีภัณฑ์ (ข) การเข้าถึงข้อมูลทางเทคนิค และการใช้ความคุ้มครองสิทธิบัตรและลิขสิทธิ์ที่ได้รับสำหรับข้อมูลทางเทคนิคดังกล่าว (ค) ความช่วยเหลือทางด้านวิศวกรรม และงานวิจัยพิเศษ และ (ง) การรักษาและบริหารจัดการทรัพย์สินทางปัญญา และข้อมูลทางเทคนิคที่ได้มา หรือเปิดเผยตามสัญญานี้เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ			329
สัญญาเช่าตัวเร่งปฏิกิริยา (Catalyst Lease Agreement)	ExxonMobil Catalyst Technologies LLC (**"EMCT"**) EMCT เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นทางอ้อม ร้อยละ 100	EMCT ในฐานะผู้ให้เช่าจะจัดหาและให้บริษัทฯ เช่าตัวเร่งปฏิกิริยา			35
สัญญาซื้อขายตัวเร่งปฏิกิริยา (Catalyst Supply Agreement)	**EMCT**	บริษัทฯ ซื้อตัวเร่งปฏิกิริยาจาก EMCT			
สัญญาอนุญาตให้ใช้สิทธิในเครื่องหมายการค้า (Trademark License Agreement)	Exxon Mobil Corporation (**"EMC"**) EMC เป็นบริษัทแม่ของบริษัทในเครือและบริษัทย่อยต่างๆ ในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น	EMC ตกลงให้บริษัทฯ มีสิทธิใช้เครื่องหมายการค้า ESSO EXXON และ ESSO Oval สำหรับผลิตภัณฑ์ การบริการที่ขายหรือมีขึ้นในประเทศไทย			4
สัญญาบริการตัดยอดหนี้สินระหว่างกัน (Clearing House Service Agreement)	**EMC**	EMC จะให้บริการ Trade Central Clearing House Sub-account และ Other Central Clearing House Sub-account เพื่ออำนวยความสะดวกในการตัดยอดหนี้สินระหว่างกัน เพื่อชำระราคาของธุรกรรมต่างๆ			
สัญญาบริการสำนักงานใหญ่ภูมิภาค/บริษัทในเครือธุรกิจปลายน้ำ (Downstream Regional Headquarters/Affiliate Master Service Agreement)*	**EMC**	EMC จะให้บริการในการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการบริหารจัดการ การปฏิบัติการ การจัดการ วิชาชีพ และบริการสนับสนุนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปลายน้ำของบริษัทฯ อาทิเช่น การตลาดน้ำมันเชื้อเพลิง การกลั่นน้ำมัน การจัดหาสินค้า เป็นต้น แก่บริษัทฯ			

ชื่อสัญญา	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะของรายการ	รายการระหว่างกันในรอบปีบัญชี 2563 (ล้านบาท)		
			รายได้	รายจ่ายจากการซื้อ	รายจ่ายจากการรับบริการ
สินค้าและบริการ					
สัญญาบริการ (Service Agreement)	ExxonMobil Hong Kong Limited **("EMHKL")** EMHKL เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นทางอ้อม ร้อยละ 100	EMHKL จะให้บริการเกี่ยวกับ การจัดการ วิชาชีพ และการบริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติการ รวมถึงการปรึกษาเรื่องอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กรโดยรวม			
สัญญาบริการ (Service Agreement)	ExxonMobil Catalyst Services Inc. (**"EMCSI"**) EMCSI เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นโดยตรง ร้อยละ 100	EMCSI จะให้บริการต่างๆ ซึ่งรวมถึงการจัดหาโลหะมีค่า เพื่อดำเนินการผลิต เพิ่ม หรือเปลี่ยนตัวเร่งปฏิกิริยาตามประเภทของโลหะและการดำเนินงานต่างๆ ที่เกี่ยวกับตัวเร่งปฏิกิริยา			3
สัญญาบริการ (Service Agreement)	ExxonMobil Chemical Company **("EMCC")** EMCC เป็นหน่วยงานภายในของเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น	บริษัทฯ จะให้บริการต่างๆ ที่เกี่ยวกับการตลาดในประเทศไทย			
สัญญาขายและให้บริการน้ำมันเชื้อเพลิงทางทะเล (ExxonMobil Marine Fuels Supply and Services Agreement)	ExxonMobil Marine Limited **("EMML")** and EMAPPL EMML เป็นหนึ่งในบริษัทในเครือเอ็กซอน โมบิล คอร์ปอเรชั่น ซึ่งถือหุ้นทางอ้อม ร้อยละ 100	บริษัทฯ ขายและส่งมอบน้ำมันเชื้อเพลิงทางทะเล และให้บริการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องแก่ EMML และ EMAPPL			
สัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น (Inter-Affiliate Product Sale and Purchase Agreement)	**EMML**	บริษัทฯ จะทำการขายน้ำมันหล่อลื่นสำเร็จรูป น้ำมันหล่อลื่น จารบี และ/ผลิตภัณฑ์หล่อลื่นที่ใช้ในการเดินเรือให้แก่ EMML เป็นครั้งคราว	14		
รายการอื่นๆ				-7	62
ยอดรวม (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงิน รายการที่ 35)			**5,269**	**66,633** [1]	**3,070**

* EMAPPL, EMPC, EMCI และ EMC เป็นผู้ให้บริการภายใต้สัญญาบริการสำนักงานใหญ่ภูมิภาค/บริษัทในเครือธุรกิจปลายน้ำ (Downstream Regional Headquarters/Affiliate Master Service Agreement) ที่ได้แก้ไขเพิ่มเติมและมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562

(1) จำนวนนี้ไม่รวมค่าบริการจ่ายให้กับบริษัท ท่อส่งปิโตรเลียมไทย จำกัดเป็นจำนวน 524 ล้านบาท

ชื่อสัญญา	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะของรายการ	รายการระหว่างกันในรอบปีบัญชี 2563 (ล้านบาท)			
			ยอดเงินกู้ ณ สิ้นงวด	ยอดเงินให้กู้ ณ สิ้นงวด	ดอกเบี้ยจ่าย	ดอกเบี้ยรับ
ความช่วยเหลือทางการเงิน						
สัญญากู้ยืมและฝากเงินแบบเดินสะพัด (Loan and Current Account Agreement)	**EML**	บริษัทฯในฐานะผู้ให้กู้ตกลงให้ EML กู้เงินจำนวนไม่เกิน 3,000 ล้านบาท ในกรณีที่ EML ฝากเงินแบบเดินสะพัด บริษัทฯ มีสิทธิเบิกเงินดังกล่าวมาใช้ประโยชน์ได้ แต่ต้องชำระดอกเบี้ยสำหรับเงินฝากจำนวนดังกล่าว	2,733		22	
สัญญากู้ยืมเงินระยะสั้น (Short-Term Loan Agreement)	ExxonMobil Development Finance Company ("**EMDFC**")	EMDFC ในฐานะผู้ให้กู้ตกลงให้บริษัทฯ กู้เงินแบบหมุนเวียนแก่บริษัทฯ ในวงเงิน 12,000 ล้านบาท โดยบริษัทฯ สามารถขอกู้และคืนเงินกู้ได้ในจำนวนไม่เกินวงเงินที่กำหนดเดือนละครั้ง	7,888		81	
สัญญากู้ยืมเงินระยะยาว (Long-Term Loan Agreement)	**EMDFC**	EMDFC ในฐานะผู้ให้กู้ตกลงให้บริษัทฯ กู้เงินระยะยาวในสกุลบาท 6,000 ล้านบาท ชำระคืนต้นเงินกู้เป็นงวด งวดละ 3 เดือนและชำระคืนหนี้แล้วเสร็จทั้งหมดภายในมิถุนายน 2566	5,500		59	
สัญญากู้ยืมเงินระยะยาว (Long-Term Loan Agreement)	**EMDFC**	EMDFC ในฐานะผู้ให้กู้ตกลงให้บริษัทฯ กู้เงินระยะยาวในสกุลบาท 6,000 ล้านบาท ชำระคืนต้นเงินกู้เป็นงวด งวดละ 3 เดือนและชำระคืนหนี้แล้วเสร็จทั้งหมดภายในตุลาคม 2563	0		2	
สัญญากู้ยืมเงินระยะยาว (Long-Term Loan Agreement)	**EMDFC**	EMDFC ในฐานะผู้ให้กู้ตกลงให้บริษัทฯ กู้เงินระยะยาวในสกุลบาท 3,000 ล้านบาท ชำระคืนต้นเงินกู้เป็นงวด งวดละ 3 เดือนและชำระคืนหนี้แล้วเสร็จทั้งหมดภายในพฤศจิกายน 2565	2,000		27	
สัญญากู้ยืมเงินระยะยาว (Long-Term Loan Agreement)	**EML**	EML ในฐานะผู้ให้กู้ตกลงให้บริษัทฯ กู้เงินระยะยาวในสกุลบาท 700 ล้านบาท ชำระคืนต้นเงินกู้เป็นงวด งวดละ 3 เดือนและชำระคืนหนี้แล้วเสร็จทั้งหมดภายในมิถุนายน 2565	350		5	
ยอดรวม (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงิน รายการที่ 35)			**18,471**		**196**	