

สารบัญ

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	9
1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	9
1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์	9
1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ.....	10
1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุนได้เป็นไปตามวัตถุประสงค์.....	11
1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้ค้ำประกันในรูปแบบแสดงรายการข้อมูล การเสนอขายหลักทรัพย์และ/หรือเงื่อนไขการอนุญาต ของสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ (ถ้ามี).....	11
1.1.5 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์บริษัท (ถ้ามี) จำนวน และชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท.....	11
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	12
1.2.1 โครงสร้างรายได้แยกตามสายผลิตภัณฑ์/กลุ่มธุรกิจ	13
1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์	15
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท.....	29
1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท.....	29
1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิ ออกเสียงของบริษัทดังกล่าว ให้อธิบายเหตุผลประกอบ	29
1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่.....	30
1.3.4 ผู้ถือหุ้น	30
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	31
1.4.1 ทุนจดทะเบียน/ทุนชำระแล้ว/จำนวนหุ้น.....	31
1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ เช่น หุ้นบุริมสิทธิ ให้อธิบายจำนวน มูลค่า และสิทธิ หรือเงื่อนไขที่แตกต่างจากหุ้นสามัญ.....	31

แบบ 56-1 One Report

1.4.3	ในกรณีที่ถือหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิงในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว (Thai Trust Fund) และ ใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (NVDR) ให้ระบุจำนวนหุ้นและจำนวนหุ้นรองรับหลักทรัพย์แปลงสภาพที่เป็นหลักทรัพย์อ้างอิงดังกล่าว พร้อมทั้ง อธิบายถึงผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงของผู้ถือหุ้นอื่นเนื่องมาจากการที่กองทุนรวมหรือผู้ออก NVDR ไม่ใช่สิทธิ ออกเสียง ในการประชุมผู้ถือหุ้น	31
1.5	การออกหลักทรัพย์อื่น	31
1.5.1	กรณีมีหลักทรัพย์แปลงสภาพ	31
1.5.2	กรณีมีตราสารหนี้	31
1.6	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	31
2.	การบริหารจัดการความเสี่ยง	32
2.1	นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	32
2.2	ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	33
2.2.1	ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท	33
2.2.2	ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์	35
2.2.3	ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ	35
3.	การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	35
3.1	นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	35
3.2	การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ (value chain)	35
3.2.1	ห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ	35
3.2.2	การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ	35
3.3	การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	35
3.3.1	นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม	36
3.3.2	ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม	36
3.4	การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	36
3.4.1	นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม	36
3.4.2	ผลการดำเนินงานด้านสังคม	36

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	36
4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน.....	37
ผลการดำเนินงานทางการเงิน	37
การวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของบริษัทฯ	40
งบกระแสเงินสด	41
4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต (forward looking)	42
ค่าการกลั่น	42
ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	43
4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ.....	43
4.3.1 งบการเงิน	43
4.3.2 ตารางสรุปงบการเงิน.....	44
4.3.3 อัตราส่วนทางการเงิน	48
4.3.4 คำอธิบายและการวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน	51
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น.....	53
5.1 ข้อมูลทั่วไป	53
5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	54
5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ.....	54
5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ ในกรณีที่บริษัทมีนโยบาย ที่จะขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการเสนอขายหุ้น เพิ่มทุน หรือออกใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (Transferable Subscription Right หรือ TSR) ให้แก่ผู้ ถือหุ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่จะทำให้บริษัทมีหนี้ที่ตามกฎหมายต่างประเทศ	55
5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย	55
5.4 ตลาดรอง	55
5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีตราสารหนี้)	55

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	57
6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ	57
6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ	57
6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย	62
6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ.....	76
6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา....	77
6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือ กฏบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	77
6.3.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี.....	78
6.3.3 การประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคะแนนการจัดประชุมผู้ถือหุ้น	78
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	79
7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	79
7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	80
7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท	80
7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล	82
7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ	83
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย	85
7.3.1 โครงสร้างกรรมการบริษัท	85
7.3.2 รายชื่อของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด	85
7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	88
7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร	88
7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทน กรรมการบริหารและผู้บริหาร	90
7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร	92

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน.....	93
จำนวนพนักงาน	93
ค่าตอบแทนพนักงาน	94
ค่าตอบแทนและสวัสดิการอื่น	94
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	94
การฝึกอบรมและการพัฒนาบุคลากร.....	94
ข้อพิพาทด้านแรงงาน	95
7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	95
7.6.1 ระบุรายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบต่อไปนี	95
7.6.2 รายชื่อหัวหน้างานนักกลุ่่งทุนสัมพันธ์.....	97
7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี.....	97
7.6.4 ในกรณีที่เป็่นบริษัทต่างประเทศ หรือบริษัทไทยที่เป็่น holding company ให้ระบุรายชื่อตัวแทนและข้อมูลในการติดต่อเพื่อประสานงานในประเทศไทย	97
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ.....	97
8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา.....	97
8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ	97
8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล	105
8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	108
8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ	108
8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ.....	117
8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม	117
8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ	118
8.3 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และและธรรมาภิบาล.....	120
8.3.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม	120
8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และและธรรมาภิบาล	120

8.4 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล	122
8.4.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม	122
8.4.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล	122
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	123
9.1 การควบคุมภายใน	123
9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน	124
9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน	126
9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบกรณีต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท	126
9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบว่า เกี่ยวกับการดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมี วุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่	126
9.1.5 แนวปฏิบัติของบริษัทในการแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	127
9.2 รายการระหว่างกัน	127
9.2.1 ข้อมูลรายการระหว่างกันกับบุคคลที่มีอาจความขัดแย้ง และ	127
9.2.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน	127
9.2.3 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต และการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน	133
9.2.4 เหตุผลที่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อย บริษัทร่วม เกินกว่า 10% แทนการถือหุ้นของบริษัทโดยตรง	133
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	135
ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	191

เอกสารแนบ 1: รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงานกรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ.....	194
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ	194
รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร	204
รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี.....	218
รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท.....	220
เอกสารแนบ 2: รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	221
เอกสารแนบ 3: รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance).....	222
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	222
หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท	223
เอกสารแนบ 4: ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	224
ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	224
รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	225
เอกสารแนบ 5: นโยบายและแนวปฏิบัติกำกับการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ....	226
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	226
จรรยาบรรณธุรกิจ.....	228
เอกสารแนบ 6: รายงานคณะกรรมการตรวจสอบแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน	244
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน.....	251

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

SPRC เป็นผู้ผลิตผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมชั้นนำของประเทศไทย และเป็นหนึ่งในโรงกลั่นน้ำมันที่มีประสิทธิภาพสูงสุดในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง โรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ เป็นแบบที่มีหน่วยปรับปรุงคุณภาพน้ำมัน มีกำลังการกลั่นน้ำมันดิบ 175,000 บาร์เรลต่อวัน ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ได้แก่ ก๊าซปิโตรเลียมเหลว โพรพิลีนเกรดโพลีเมอร์ แนฟทาเกรดปิโตรเคมี น้ำมันเบนซินไร้สารตะกั่วเกรดพิเศษและเกรดธรรมดา น้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน น้ำมันดีเซลหมุนเร็ว น้ำมันเตา และยางมะตอย ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ถูกจำหน่ายในตลาดภายในประเทศเป็นหลัก โดยผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมส่วนใหญ่จำหน่ายผ่านเชฟรอน บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) และสารตั้งต้นสำหรับปิโตรเคมีจำหน่ายให้กับ บริษัทปิโตรเคมีในนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์

หลังจากตรวจสอบและอนุมัติโดยคณะกรรมการ บริษัท SPRC ได้เปลี่ยนวิสัยทัศน์ พันธกิจและ ปัจจัยความสำเร็จ เพื่อสะท้อนถึงกลยุทธ์ในการรักษาความได้เปรียบในการแข่งขันและตำแหน่งที่แข็งแกร่งในอนาคต

วิสัยทัศน์ของ SPRC คือ

“ครอบครัวยุคใหม่แห่งความหวัง...ร่วมสร้างพลัง เพื่อขับเคลื่อนอนาคตของเรา”

พันธกิจของ SPRC คือ

“เพื่อสร้างพลังในการขับเคลื่อนอนาคตของเรา

- มุ่งเน้นการลงทุนในการพัฒนาบุคลากร เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมครอบครัวแห่งความหวัง
- มุ่งมั่นดำเนินงานอย่างยั่งยืน ด้วยความปลอดภัยและเชื่อถือได้
- มุ่งพัฒนาศักยภาพในการแข่งขัน เพื่อผลตอบแทนที่ดีที่สุด
- มุ่งสร้างความพึงพอใจอย่างสูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้เสีย

SPRC มุ่งมั่นที่จะบรรลุพันธกิจที่ตั้งไว้ โดยมุ่งเน้นปัจจัยความสำเร็จทั้ง 4 ด้าน: ความสามารถขององค์กร ความเชื่อถือได้และประสิทธิภาพของโรงกลั่น โอกาสในการลงทุนและวัฒนธรรมองค์กร ซึ่งปัจจัยความสำเร็จในแต่ละด้าน มีวัตถุประสงค์เชิง กลยุทธ์ ดังนี้

1. **ความสามารถขององค์กร:** มุ่งสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันผ่านการเปลี่ยนแปลงที่แข็งแกร่งและแผนการพัฒนา ศักยภาพของบุคลากร
2. **ความเชื่อถือได้และประสิทธิภาพของโรงกลั่น:** มุ่งเป็นผู้นำระดับโลกด้านความเชื่อถือได้และความพร้อมใช้งานของโรง กลั่นด้วยมูลค่าการลงทุนที่เหมาะสม
3. **โอกาสในการลงทุน:** มุ่งรักษาความสามารถในการแข่งขันเพื่อความคุ้มค่าที่ยั่งยืนและสร้างผลตอบแทนที่ดีที่สุดให้ผู้ถือหุ้น
4. **วัฒนธรรมองค์กร:** เผยแพร่ความภาคภูมิใจและภาพลักษณ์ที่ดีของครอบครัว SPRC ด้วยวัฒนธรรมองค์กรที่มีความหวัง ใจ ความปลอดภัย ความเชื่อถือได้ และมีความคล่องตัวอยู่เสมอ

ที่ SPRC เราเชื่อว่าไม่มีอะไรสำคัญกว่าการดำเนินงานที่ปลอดภัยและเชื่อถือได้ เรามีรากฐานที่แข็งแกร่งด้านความปลอดภัยทั้งส่วนบุคคล และกระบวนการผลิต ความมุ่งมั่นแรกและสำคัญที่สุดของเราคือเพื่อความปลอดภัยของพนักงานและ ผู้รับเหมา และชุมชน รวมถึงสิ่งแวดล้อมโดยรอบ เราทำงานร่วมกันเป็นครอบครัวเดียวกันด้วยความเอาใจใส่และห่วงใยต่อ

พนักงานผู้รับเหมาและผู้มีส่วนได้เสียทุกคน ความเป็นเลิศในการดำเนินงานและความปลอดภัยของกระบวนการผลิตทำให้มั่นใจได้ว่าจะมีความเชื่อถือได้ของกระบวนการผลิตในระดับสูง ความพร้อมใช้งานของกระบวนการผลิตและการใช้กำลังการกลั่นในระดับสูงช่วยให้สามารถปรับปรุงผลกำไรอย่างต่อเนื่อง ด้วยผลการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพสูงของเรา จะสามารถสร้างผลตอบแทนสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น

SPRC มุ่งมั่นสู่ความยั่งยืนทางธุรกิจโดยเน้นการวางแผนเชิงกลยุทธ์ให้แข็งแกร่งยิ่งขึ้นและพิจารณากำหนดทิศทางในอนาคตอย่างรอบคอบ เรามุ่งเน้นการประเมินกลยุทธ์ทางธุรกิจที่ช่วยเพิ่มความสามารถในการแข่งขันผ่านผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายมากขึ้นและเปลี่ยนผลผลิตเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าสูงขึ้น ซึ่งจะสร้างและรักษาผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นของเรา

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ความสำเร็จหลักของบริษัทฯ ในปี 2563 ได้แก่

- บริษัทฯ ประสบความสำเร็จมากกว่า 7 ปี ในการบันทึกชั่วโมงทำงานโดยไม่มีกรณีการบาดเจ็บขั้นรุนแรงงานติดต่อกัน 29.2 ล้านชั่วโมงการทำงาน
- ไม่มี COVID -19 เกิดขึ้น ทั้งของพนักงานและผู้รับเหมา
- บริษัทฯ มีความพร้อมในการดำเนินงานสูงถึง 99.9% ตามเป้าหมายผลการดำเนินงานอันดับต้น ในด้านความพร้อมใช้งานและการใช้งานจากจำนวนโรงกลั่นน้ำมันมากกว่า 90 แห่งในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิกและคาบสมุทรอินเดีย
- บริษัทฯ ได้มีการเพิ่มการใช้น้ำมันดิบเบาเพื่อเพิ่มการผลิตน้ำมันเบนซินให้สูงสุด และไม่ผลิตน้ำมันอากาศยานตั้งแต่เดือนกรกฎาคม มีการปรับปริมาณการผลิตให้เหมาะสมกับความต้องการภายในประเทศ พร้อมกับเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการผลิตและผลิตผลิตภัณฑ์เพื่อเพิ่มมูลค่าสูงสุดในช่วงที่ตลาดขยับ
- บริษัทฯ รักษาความสามารถในการแข่งขันจากการปรับปรุงผลการดำเนินงานทางการเงินผ่านโครงการปรับปรุงผลกำไร (Bottom Line Improvement Program: BLIP) ได้อย่างต่อเนื่องที่ 0.96 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรล ซึ่งสูงกว่าเป้าหมายที่ 0.80 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรลในปี 2563 โดยผ่านการเลือกใช้น้ำมันดิบให้ได้ผลคุ้มค่ามากที่สุด และการปรับปรุงกระบวนการผลิตให้มีประสิทธิภาพสูงสุด
- บริษัทฯ ประสบความสำเร็จในการลดค่าใช้จ่ายและปรับปรุงกระแสเงินสดในปี 2563 บริษัทสามารถเพิ่มกระแสเงินสดได้ถึง 83.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐ เพื่อตอบสนองต่อความไม่แน่นอนของตลาดจากผลกระทบของการระบาดของโรค COVID -19 และความผันผวนของราคาน้ำมันดังนี้
 - การลดสินค้าคงเหลือ: การบริหารสินค้าคงเหลือช่วยเพิ่มกระแสเงินสดประมาณ 28.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐ
 - การพิจารณาการลงทุน: บริษัทฯ ได้เลื่อนการลงทุนระยะสั้นออกไป โดยเป็นการลงทุนที่ไม่ส่งผลกระทบต่อปลอดภัยและความเชื่อถือได้ในการดำเนินงาน ท สำหรับการใช้จ่ายการลงทุนช่วยเพิ่มกระแสเงินสดได้ประมาณ 20.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐ
 - การลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน: มีการควบคุมการบริหารค่าใช้จ่ายทำให้ค่าใช้จ่ายลดลงประมาณ 18.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐ
 - การเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการ: เพิ่มการผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าสูงให้สูงสุดโดยช่วยเพิ่มกระแสเงินสดได้ประมาณ 15.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับตัวเร่งปฏิกิริยาและเคมี)

แบบ 56-1 One Report

- เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน บริษัท ประสบความสำเร็จในการผสมผสานความยืดหยุ่นของธุรกิจเข้ากับการพัฒนาที่ยั่งยืนในช่วงเวลาที่ยากลำบากนั้นซึ่งได้รับผลกระทบจากการระบาดของ COVID -19 โดยมุ่งเน้นที่: -
 - **ความปลอดภัย:** ด้วยวัฒนธรรม IHF (การทำงานโดยปราศจากการอุบัติเหตุ การบาดเจ็บ และการติดเชื้อ) เรายังคงรักษามาตรฐานความปลอดภัยที่ดีเยี่ยม
 - **ความน่าเชื่อถือ:** มีความพร้อมในการดำเนินงานที่สูงอย่างต่อเนื่องเพื่อรองรับการฟื้นตัวของอุปสงค์ในประเทศโดยเฉพาะสำหรับน้ำมันเบนซิน
 - **สิ่งแวดล้อม:** มุ่งมั่นที่จะรักษาผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมของเราโดยลดผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนโดยรอบ
 - **บุคลากร:** บริษัทฯ ได้ทำแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจส่งผลให้มีการนำ Work from Home ไปใช้กับพนักงานที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการผลิต ปฏิบัติงานจากที่พักอาศัยโดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทแต่อย่างใด นอกจากนี้เราไม่มีนโยบายการปลดและลดพนักงาน
 - **ลูกค้า:** บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความต่อเนื่องในการจัดหาผลิตภัณฑ์ที่มีการปรับเปลี่ยนการดำเนินงานอย่างรวดเร็วเพื่อตอบสนองต่อความต้องการที่เปลี่ยนแปลงอย่างมากจากสถานการณ์ COVID-19 เพื่อให้เป็นไปตามความคาดหวังของลูกค้า

ความสำเร็จที่สำคัญของเราในปี 2562 ได้แก่ :

บริษัทฯ ประสบความสำเร็จในการดำเนินโครงการกิจกรรมซ่อมบำรุงและการตรวจสอบ (T&I) รวม 26 โครงการ โครงการที่ใหญ่ที่สุดคือโครงการเพิ่มกำลังการผลิตซึ่งเพิ่มกำลังการผลิต 10,000 บาร์เรลต่อวัน เป็น 175,000 บาร์เรลต่อวัน สำหรับโครงการอื่น ๆ มีวัตถุประสงค์ที่หลากหลายรวมถึงการปรับปรุงความน่าเชื่อถือความปลอดภัยและการเพิ่มความยืดหยุ่นของโรงกลั่นในการดำเนินการเพื่อสามารถใช้น้ำมันดิบในประเภทต่างๆและเพื่อเพิ่มผลกำไร การปรับปรุงเหล่านี้จะช่วยยืดระยะเวลาการดำเนินงานของโรงกลั่นไปได้ 6 ปีระหว่าง ซึ่งจะทำให้การซ่อมบำรุงและการตรวจสอบครั้งถัดไปจะเกิดขึ้นในปี 2568

1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุนได้เป็นไปตามวัตถุประสงค์

(1) การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้

ไม่มี

(2) กฎหมายที่ใช้บังคับกับตราสารหนี้

ไม่มี

1.1.4 ข้อมูลที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล การเสนอขายหลักทรัพย์และ/หรือเงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ (ถ้ามี)

ไม่มี

1.1.5 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์บริษัท (ถ้ามี) จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

ชื่อบริษัท

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

ชื่อย่อหลักทรัพย์

SPRC

ประเภทธุรกิจ

บริษัทฯ เป็นหนึ่งในผู้ประกอบการโรงกลั่นน้ำมันชั้นนำ และผลิตผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมที่มีคุณภาพสูงในประเทศไทย และในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก ซึ่งก่อตั้งขึ้นในปี 2535

โรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ เป็นแบบที่มีหน่วยปรับปรุงคุณภาพน้ำมัน มีกำลังการกลั่นน้ำมันดิบ 175,000 บาร์เรลต่อวัน บริษัทฯ ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด ซึ่งเป็นนิคมอุตสาหกรรมปิโตรเคมีชั้นนำของประเทศไทย และสนับสนุนความได้เปรียบในการแข่งขันของบริษัทฯ โดยผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ประกอบด้วย ก๊าซปิโตรเลียมเหลว น้ำมันเบนซินไร้สารตะกั่วเกรดพิเศษและเกรดธรรมดา น้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน และน้ำมันดีเซลหมุนเร็ว

โรงกลั่นน้ำมันของเราได้ถูกออกแบบมาให้มีความสามารถและความยืดหยุ่นในการผลิตน้ำมันเบนซิน ทำให้เราสามารถผลิตน้ำมันชนิดเบนซินได้มากกว่าโรงกลั่นอื่นในประเทศไทย

เลขทะเบียนบริษัท

0107555000155

ที่อยู่

เลขที่ 1 ถนนไอ-3บี ตำบลมาบตาพุด อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง 21150

โทรศัพท์: +66 (0) 38 699 000

โทรสาร: +66 (0) 38 699 999

เว็บไซต์

www.sprc.co.th

วันที่เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ

วันที่ 8 ธันวาคม 2558

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563**ทุนจดทะเบียน**

30,004,442,705 บาท

โดยประกอบด้วยหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดจำนวน 4,335,902,125 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 6.92 บาท

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ เป็นหนึ่งในผู้ผลิตผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมชั้นนำของประเทศไทย และเป็นหนึ่งในโรงกลั่นที่มีประสิทธิภาพสูงสุดในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก บริษัทฯ เป็นเจ้าของและประกอบกิจการโรงกลั่นน้ำมันแบบที่มีหน่วยปรับปรุงคุณภาพน้ำมัน (complex refinery) ซึ่งมีกำลังการกลั่นน้ำมันดิบ 175,000 บาร์เรลต่อวัน

แบบ 56-1 One Report

1.2.1 โครงสร้างรายได้แยกตามสายผลิตภัณฑ์/กลุ่มธุรกิจ

ตารางดังต่อไปนี้แสดงรายได้จากการขายและปริมาณการขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมต่างๆ ของบริษัทฯ สำหรับระยะเวลาที่ระบุไว้ ราคาขายและรายได้ดังกล่าวรวมภาษีสรรพสามิต กองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง กองทุนอนุรักษ์พลังงานและภาษีท้องถิ่นที่เรียกเก็บจากน้ำมันเชื้อเพลิง ซึ่งจะต้องนำเสนอให้แก่หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง

รายได้จากการขาย (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2561			2562			2563		
	รายได้จาก การขาย	ปริมาณ (พัน บาร์เรล)	ดอลลาร์ สหรัฐต่อ บาร์เรล ⁽²⁾	รายได้จาก การขาย	ปริมาณ (พัน บาร์เรล)	ดอลลาร์ สหรัฐต่อ บาร์เรล ⁽²⁾	รายได้จาก การขาย	ปริมาณ (พัน บาร์เรล)	ดอลลาร์ สหรัฐต่อ บาร์เรล ⁽²⁾
โพรพิลีนเกรด โพลีเมอร์	122.1	1,490	81.99	87.1	1,263	68.97	103.2	1,670	61.78
ก๊าซปิโตรเลียม เหลว	137.0	2,718	50.42	103.0	2,340	44.03	89.7	2,451	36.61
แนฟทาเบา	181.8	2,804	64.84	128.7	2,295	56.09	136.5	3,443	39.66
น้ำมันเบนซิน	1,868.8	16,277	114.81	1,616.3	14,750	109.58	1,319.4	15,820	83.40
น้ำมันเชื้อเพลิง	466.7	5,181	90.09	346.3	4,306	80.42	95.0	1,794	52.96
อากาศยาน									
น้ำมันดีเซล	2,694.6	23,464	114.84	2,393.8	21,381	111.96	2,001.2	25,035	79.94
น้ำมันเตา	437.7	6,855	63.84	254.8	4,373	58.25	96.7	2,707	35.71
ยางมะตอย	49.5	825	60.01	43.3	770	56.31	25.0	568	44.06
ก๊าซผสม C4	125.8	2,247	55.99	92.9	1,828	50.83	93.6	2,592	36.09
น้ำมันดิบ	0.3	5	72.17	29.6	427	69.19	10.4	268	38.77
อื่นๆ ⁽¹⁾	354.1	5,015	70.61	295.9	4,218	70.16	181.3	4,233	42.83
รายได้จาก การขาย.....	6,438.6	66,880	96.27	5,391.7	57,951	93.04	4,152.0	60,579	68.54

(1) รวมถึงกำมะถัน รีฟอร์มเมท และผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ทำการแลกเปลี่ยนผลิตภัณฑ์ขั้นกลางสำหรับกระบวนการแปรสภาพโมเลกุล (Cracker Feed Exchange) กับ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล

(2) รวมภาษีสรรพสามิต กองทุนอนุรักษ์พลังงาน กองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง และภาษีท้องถิ่น

แบบ 56-1 One Report

บริษัทฯ ขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมในสัดส่วนที่มีนัยสำคัญผ่านทางสัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์ที่ทำไว้กับเซฟรอนและ ปตท. (บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)) เป็นหลัก และครอบคลุมการขายผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ อีกทั้งบริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายผลิตภัณฑ์ระยะสั้นแบบครั้งต่อครั้ง (Spot basis) หรือแบบมีระยะเวลา (Term basis)

ลูกค้าสองอันดับแรกของบริษัทฯ คือ เซฟรอน และ ปตท. (บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)) ตารางดังต่อไปนี้แสดงข้อมูลอัตราส่วนร้อยละของรายได้ที่บริษัทฯ ได้รับจากลูกค้าแต่ละรายต่อรายได้จากการขายรวม สำหรับระยะเวลาที่ระบุไว้

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2561	2562	2563
	ร้อยละของรายได้จากการขายทั้งหมด		
เซฟรอน	52.4	54.2	52.2
บมจ. ปตท.	35.0	34.2	35.1
อื่นๆ	12.6	11.6	12.7
รวม	100.0	100.0	100.0

ตารางดังต่อไปนี้แสดงรายได้จากการขายของบริษัทฯ สำหรับผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมที่ขายภายในประเทศเปรียบเทียบกับการส่งออกสำหรับระยะเวลาที่ระบุไว้ โดยปกติ ตลาดภายในประเทศมีมูลค่าสูงกว่าตลาดส่งออก

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2561		2562		2563	
	ร้อยละของ		ร้อยละของ		ร้อยละของ	
	รายได้จาก	รายได้จาก	รายได้จาก	รายได้จาก	รายได้จาก	รายได้จาก
	การขาย	การขายรวม	การขาย	การขายรวม	การขาย	การขายรวม
(ล้านดอลลาร์สหรัฐ ยกเว้นอัตราร้อยละ)						
ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม						
ในประเทศ	5,728.7	89.0	4,974.2	92.3	3,796.2	91.4%
ส่งออก	709.9	11.0	417.5	7.7	355.8	8.6%
รายได้จาก						
การขายรวม.....	6,438.6	100.0	5,391.7	100.0	4,152.0	100.0%

แบบ 56-1 One Report

ตารางต่อไปนี้แสดงรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมของบริษัทฯ และอัตราส่วนร้อยละของรายได้สำหรับระยะเวลาที่ระบุไว้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

รายได้จากการขาย (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)	2561		2562		2563	
	ร้อยละของ		ร้อยละของ		ร้อยละของ	
	รายได้จาก การขาย	รายได้จาก การขายรวม	รายได้จาก การขาย	รายได้จาก การขายรวม	รายได้จาก การขาย	รายได้จาก การขายรวม
โพรพิลีนเกรดโพลิเมอร์	122.1	1.9	87.1	1.6	103.2	2.5%
ก๊าซปิโตรเลียมเหลว ⁽¹⁾	137.0	2.1	103.0	1.9	89.7	2.2%
เนฟทาเบา	181.8	2.8	128.7	2.4	136.5	3.3%
น้ำมันเบนซิน	1,868.8	29.0	1,616.3	30.0	1,319.4	31.8%
น้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน	466.7	7.2	346.3	6.4	95.0	2.3%
น้ำมันดีเซล	2,694.6	41.9	2,393.8	44.4	2,001.2	48.2%
น้ำมันเตา	437.7	6.8	254.8	4.7	96.7	2.3%
ยางมะตอย	49.5	0.8	43.3	0.8	25.0	0.6%
ก๊าซผสม C4	125.8	2.0	92.9	1.7	93.6	2.3%
น้ำมันดิบ	0.3	0.0	29.6	0.6	10.4	0.3%
อื่นๆ ⁽²⁾	354.1	5.5	295.9	5.5	181.3	4.4%
รายได้จากการขาย.....	6,438.6	100.0	5,391.7	100.0	4,152.0	100.0%

(1) รวมถึงเงินชดเชยจากการจำหน่ายก๊าซปิโตรเลียมเหลวและน้ำมัน

(2) รวมถึงกำมะถัน รีฟอร์มเมท และผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ทำการแลกเปลี่ยนผลิตภัณฑ์ขึ้นกลางสำหรับกระบวนการแปรรูปสภาพโมเลกุล

(Cracker Feed Exchange) กับ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการและการพัฒนาวัตกรรม

บริษัทฯ เป็นหนึ่งในผู้ประกอบการโรงกลั่นน้ำมันชั้นนำและผลิตผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมที่มีคุณภาพสูงในประเทศไทย และในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก บริษัทฯ ดำเนินกิจการโรงกลั่นน้ำมันแบบที่มีหน่วยปรับปรุงคุณภาพน้ำมัน (complex refinery) โดยมีกำลังการกลั่นน้ำมันดิบ 175,000 บาร์เรลต่อวัน

น้ำมันดิบและผลิตภัณฑ์

โรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ สามารถกลั่นน้ำมันดิบได้หลายประเภท ซึ่งโดยปกติ บริษัทฯ จัดหาน้ำมันดิบมาจากตะวันออกกลาง และเอเชียตะวันออกไกล การเลือกวัตถุดิบและกำหนดสัดส่วนของผลิตภัณฑ์แต่ละชนิด (product slate) ของบริษัทฯ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งจะขึ้นอยู่กับราคาและปริมาณผลิตภัณฑ์ที่ต้องการ บริษัทฯ จะตัดสินใจในเรื่องสัดส่วนของผลิตภัณฑ์แต่ละชนิดจากการประเมินความต้องการและประมาณการราคาสำหรับผลิตภัณฑ์ต่างๆ ที่บริษัทฯ สามารถผลิตได้ โดยใช้ข้อมูลจากผู้ซื้อผลิตภัณฑ์ (offtakers) ของบริษัทฯ ซึ่งโดยปกติบริษัทฯ จะกำหนดปริมาณการผลิตล่วงหน้าเป็นระยะเวลาประมาณสามเดือนก่อนที่จะมีการสั่งซื้อ

ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมหลักของบริษัทฯ ซึ่งได้จากการกลั่นและการแปรรูปน้ำมันดิบได้แก่ เชื้อเพลิงไฮโดรคาร์บอน ซึ่งรวมถึงก๊าซปิโตรเลียมเหลว น้ำมันเบนซินเกรดพิเศษและเกรดธรรมดา น้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน น้ำมันดีเซล น้ำมันเตาและ

แบบ 56-1 One Report

ยางมะตอย รวมทั้งผลิตภัณฑ์ปิโตรเคมีซึ่งใช้เป็นผลิตภัณฑ์ตั้งต้นในอุตสาหกรรมปิโตรเคมี ได้แก่ โพรพิลีนเกรดโพลิเมอร์ ก๊าซปิโตรเลียมเหลว แนฟทาเกรดปิโตรเคมี ก๊าซผสม C4 รีฟอร์มเมท และกำมะถัน

การกำหนดราคาผลิตภัณฑ์

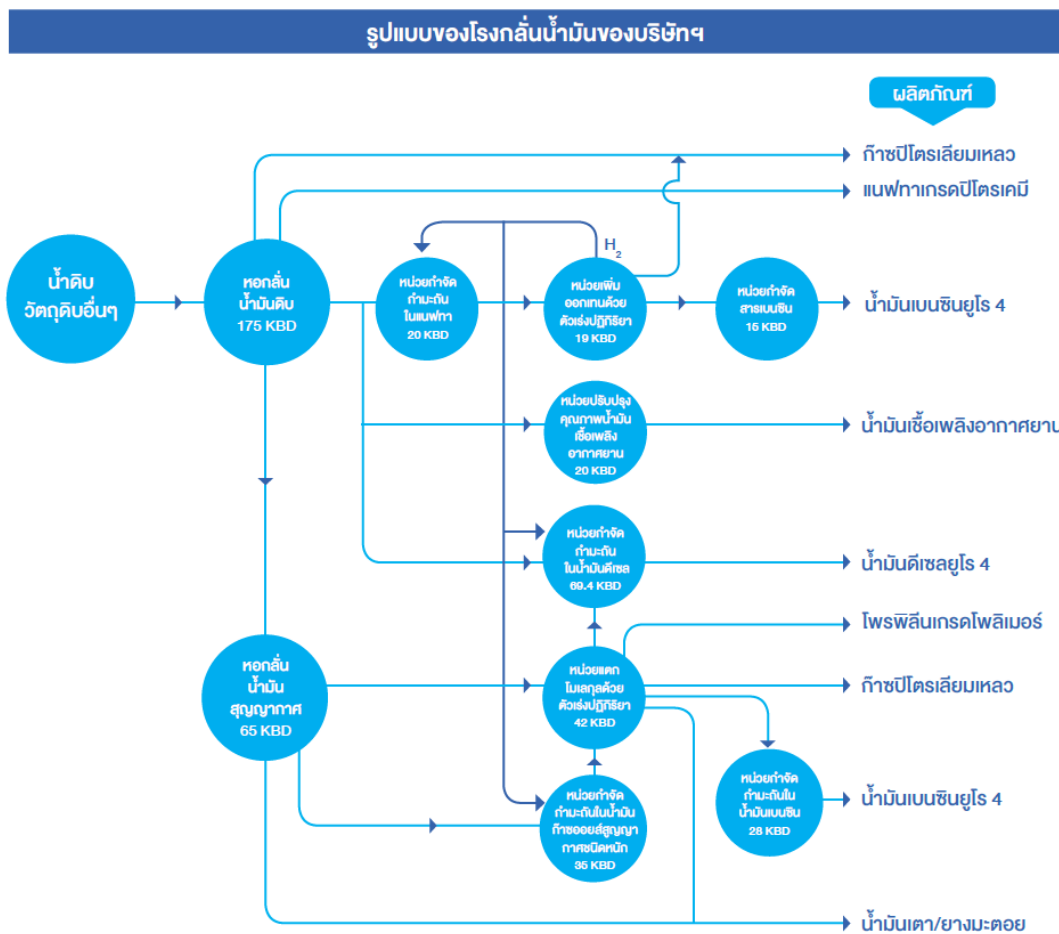
ผลิตภัณฑ์ส่วนใหญ่ถูกขายผ่านทางสัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์ โดยอ้างอิงราคาเฉลี่ยรายผลิตภัณฑ์ตามที่รายงานโดย Platts Singapore (Mean of Platts Singapore หรือ MOPS) ราคาขายในประเทศของไทยกำหนดจากราคา MOPS ปรับปรุงด้วยต้นทุน การขนส่ง การผลิต คุณภาพผลิตภัณฑ์ และสะท้อนราคาสภาพตลาดที่เหมาะสม

ราคาขายในประเทศของผลิตภัณฑ์ปิโตรเคมีที่ไม่ได้ขายภายใต้สัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์ถูกกำหนดโดยคำนึงถึงสภาพตลาด และโดยทั่วไปขึ้นอยู่กับราคาเฉลี่ยรายเดือนของราคาอ้างอิงในภูมิภาค ส่วนการส่งออกผลิตภัณฑ์ปิโตรเคมี โดยทั่วไปจะกำหนดราคาตามราคาอ้างอิง บวกส่วนเพิ่มหรือหักส่วนลดโดยอ้างอิงกับสภาพตลาดและการเจรจาต่อรองกับผู้ซื้อ รวมทั้งคำนึงถึงความแตกต่างของคุณภาพและแหล่งปลายทางของผลิตภัณฑ์

หน่วยการผลิตและกระบวนการผลิต

หน่วยการผลิตของบริษัทฯ ตั้งอยู่ในจังหวัดระยอง ซึ่งห่างจากกรุงเทพฯ ไปทางทิศตะวันออกเฉียงใต้ประมาณ 200 กิโลเมตร โรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ เป็นโรงกลั่นน้ำมันแบบที่มีหน่วยปรับปรุงคุณภาพน้ำมัน (complex cracking refinery) ซึ่งสามารถปรับปรุงน้ำมันเตาในสัดส่วนที่มีนัยสำคัญเป็นน้ำมันสำหรับการขนส่งที่มีมูลค่าสูงกว่า ซึ่งได้แก่น้ำมันเบนซิน น้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน และน้ำมันดีเซล เป็นผลทำให้มีค่าการกลั่นสูงกว่าโรงกลั่นน้ำมันประเภท Hydroskimming

แผนภูมิดังต่อไปนี้แสดงโครงสร้างโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ



KBD = หนึ่งพันบาร์เรลต่อวัน

แบบ 56-1 One Report

โรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ ประกอบด้วยหน่วยการผลิตหลักดังต่อไปนี้ (ตัวเลขกำลังการผลิตทั้งหมด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

- หน่วยกลั่นน้ำมันดิบ (Crude Distillation Unit หรือ CDU) จำนวนหนึ่งหน่วย ซึ่งทำหน้าที่ให้ความร้อนและกลั่นน้ำมันดิบ มีกำลังการผลิตวันละ 175,000 บาร์เรล และใช้น้ำมันดิบเป็นวัตถุดิบหลัก โดยทำหน้าที่ในการผลิตก๊าซปิโตรเลียมเหลว แนฟทา น้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน น้ำมันดีเซล และน้ำมันหนัก (long residue) เป็นหลัก
- หน่วยกลั่นสุญญากาศ (Vacuum Distillation Unit หรือ VDU) จำนวนหนึ่งหน่วย ซึ่งใช้สุญญากาศเพื่อการปรับปรุงการกลั่นน้ำมันหนักที่ได้จากหน่วย CDU มีกำลังการผลิตวันละ 65,000 บาร์เรล และทำหน้าที่ผลิตน้ำมันดีเซล น้ำมันก๊าซออยล์สุญญากาศชนิดหนักและหนักมาก (Heavy And Very Heavy Vacuum Gas Oil) น้ำมันเตา และยางมะตอยเป็นหลัก
- หน่วยกำจัดกำมะถันในแนฟทา (Naphtha Hydrotreater Unit หรือ NHTU) จำนวนหนึ่งหน่วย ซึ่งมีกำลังการผลิตวันละ 20,000 บาร์เรล และทำหน้าที่กำจัดกำมะถันจากแนฟทานักก่อนที่จะส่งเข้าไปในหน่วยเพิ่มออกเทนด้วยตัวเร่งปฏิกิริยา (Continuous Catalytic Regeneration Reformer หรือ CCR)
- หน่วยเพิ่มออกเทนด้วยตัวเร่งปฏิกิริยา (Continuous Catalytic Regeneration Reformer หรือ CCR) จำนวนหนึ่งหน่วย ซึ่งมีกำลังการผลิตวันละ 19,000 บาร์เรล และทำหน้าที่แปรสภาพแนฟทานักที่มีออกเทนต่ำให้เป็นน้ำมันเชื้อเพลิงออกเทนสูงสำหรับการผลิตน้ำมันเบนซินไร้สารตะกั่วเกรดต่าง ๆ
- หน่วยกำจัดสารเบนซิน (Benzene Saturation Unit หรือ BSU) จำนวนหนึ่งหน่วย ซึ่งทำหน้าที่กำจัดสารเบนซินออกจากน้ำมันเบนซิน และมีกำลังการผลิตวันละ 15,100 บาร์เรล
- หน่วยปรับปรุงคุณภาพน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน (Jet Merox Unit) จำนวนหนึ่งหน่วย ซึ่งทำหน้าที่ปรับปรุงคุณภาพผลผลิตที่ได้จากหน่วย CDU เพื่อการผลิตน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน และมีกำลังการผลิตวันละ 20,000 บาร์เรล
- หน่วยกำจัดกำมะถันในน้ำมันดีเซล (Diesel Hydrotreater Unit หรือ DHTU) จำนวนหนึ่งหน่วย ซึ่งทำหน้าที่ปรับปรุงคุณภาพผลผลิตที่ได้จากหน่วย CDU หน่วย VDU และหน่วยแตกโมเลกุลด้วยตัวเร่งปฏิกิริยา (RFCCU) เพื่อการผลิตน้ำมันดีเซล และมีกำลังการผลิตวันละ 69,400 บาร์เรล
- หน่วยแตกโมเลกุลด้วยตัวเร่งปฏิกิริยา (RFCCU) จำนวนหนึ่งหน่วย ซึ่งทำหน้าที่แตกโมเลกุลไฮโดรคาร์บอนเพื่อแปรสภาพส่วนหนักของน้ำมันดิบที่มีมูลค่าต่ำให้เป็นผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าและกำไรสูงขึ้น และมีกำลังการผลิตวันละ 42,000 บาร์เรล โดยทำงานร่วมกับหน่วยแยกโพรเพน/โพรพิลีน (Propane/Propylene Splitter) ซึ่งทำหน้าที่แยกโพรพิลีนเกรดโพลิเมอร์ (PGP) โดยมีกำลังการผลิตวันละ 6,400 บาร์เรล และหน่วยกำจัดสารปนเปื้อนในก๊าซปิโตรเลียมเหลว (Merox Treating Unit) เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ก๊าซปิโตรเลียมเหลวและน้ำมันเบนซินเป็นไปตามลักษณะและคุณภาพของผลิตภัณฑ์ และมีกำลังการผลิตวันละ 49,000 บาร์เรล
- หน่วยกำจัดกำมะถันในน้ำมันเบนซิน (Whole Cracked Naphtha Hydrotreater Unit หรือ WCN) จำนวนหนึ่งหน่วย ซึ่งทำหน้าที่กำจัดกำมะถันออกจากน้ำมันเบนซิน และมีกำลังการผลิตวันละ 28,000 บาร์เรล
- หน่วยกำจัดกำมะถันในน้ำมันก๊าซออยล์สุญญากาศชนิดหนัก (Heavy Vacuum Gas Oil Hydrotreater Unit หรือ HVGO HTU) จำนวนหนึ่งหน่วย ซึ่งทำหน้าที่กำจัดกำมะถันและปรับปรุงคุณภาพวัตถุดิบสำหรับหน่วยแตกโมเลกุลด้วยตัวเร่งปฏิกิริยา (RFCCU) และมีกำลังการผลิตวันละ 35,000 บาร์เรล

ภาพรวมของกระบวนการกลั่นน้ำมัน

โดยการทำให้น้ำมันดิบมีความร้อนถึงอุณหภูมิในระดับหนึ่งและส่งไปยังหน่วยกลั่นน้ำมันดิบจะทำให้สามารถแยกน้ำมันดิบออกเป็นส่วนต่าง ๆ ได้ โดยแต่ละส่วนจะมีจุดเดือดเฉพาะสำหรับส่วนนั้น ๆ หน่วยกลั่นน้ำมันดิบจะผลิตผลผลิตตั้งต้นต่าง ๆ ที่โรงกลั่นน้ำมันใช้ในการผลิตผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม น้ำมันส่วนที่เบาซึ่งมีจุดเดือดต่ำกว่าจะลอยขึ้นไปด้านบนของหน่วยกลั่นน้ำมันดิบ ในขณะที่น้ำมันส่วนที่หนักซึ่งมีจุดเดือดสูงกว่าจะตกลงไปด้านล่าง เมื่อส่วนที่เบากว่าไหลผ่านหน่วยกลั่นน้ำมันดิบ อุณหภูมิน้ำมันจะค่อย ๆ ลดลงและไอระเหยจะเกิดการควบแน่น การกลั่นไอน้ำมันที่อุณหภูมิต่างกันจะได้ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมประเภทต่าง ๆ เช่น ก๊าซปิโตรเลียมเหลว แنفทา น้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน และน้ำมันดีเซล น้ำมันส่วนที่หนักกว่านี้จะถูกส่งไปยังหน่วยกลั่นสุญญากาศซึ่งจะลดจุดเดือดของส่วนที่หนักกว่าเพื่อแยกน้ำมันดีเซล น้ำมันก๊าซออยล์สุญญากาศชนิดหนัก (heavy vacuum gas oil) และกากน้ำมัน โดยน้ำมันหนักจากหน่วยกลั่นสุญญากาศนี้จะถูกนำไปใช้ในการผลิตน้ำมันเตาและยางมะตอย ทั้งนี้ น้ำมันก๊าซออยล์สุญญากาศชนิดหนักและหนักมาก (Heavy And Very Heavy Vacuum Gas Oil) จะถูกส่งไปยังหน่วยแตกโมเลกุลด้วยตัวเร่งปฏิกิริยา (RFCCU)

น้ำมันก๊าซออยล์สุญญากาศชนิดหนักจากหน่วยกลั่นสุญญากาศจะถูกส่งไปยังหน่วยกำจัดกำมะถันในน้ำมันก๊าซออยล์สุญญากาศชนิดหนัก ซึ่งจะกำจัดกำมะถันและปรับปรุงคุณภาพของวัตถุดิบสำหรับหน่วยแตกโมเลกุลด้วยตัวเร่งปฏิกิริยา (RFCCU) โดยหน่วยแตกโมเลกุลด้วยตัวเร่งปฏิกิริยา (RFCCU) นี้จะแปรสภาพผลผลิตจากหน่วยกลั่นสุญญากาศและหน่วยกำจัดกำมะถันในน้ำมันก๊าซออยล์สุญญากาศชนิดหนักให้กลายเป็นน้ำมันที่มีน้ำหนักเบาลง และมีมูลค่าสูงขึ้น เช่น ก๊าซปิโตรเลียมเหลว น้ำมันเบนซินและน้ำมันดีเซลโดยการแตก หรือแยกโมเลกุลขนาดใหญ่ให้เล็กลง ทั้งนี้ หน่วยแตกโมเลกุลด้วยตัวเร่งปฏิกิริยา (RFCCU) ของบริษัทฯ สามารถเพิ่มคุณภาพของน้ำมันหนักส่วนหนึ่งที่ได้จากหน่วยกลั่นสุญญากาศ ซึ่งทำให้โรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ สามารถทำการกลั่นน้ำมันดิบชนิดหนักกว่าซึ่งมีราคาถูกกว่าได้ และภายหลังจากการแปรสภาพ จะมีการใช้กระบวนการกลั่นเฉพาะเพื่อแยกองค์ประกอบต่างๆ ออกเป็นก๊าซเชื้อเพลิงสำหรับโรงกลั่น (refinery fuel gas) โพรพิลีนเกรดโพลิเมอร์ ก๊าซปิโตรเลียมเหลว น้ำมันเบนซิน น้ำมันดีเซล และน้ำมันเตาจำนวนเล็กน้อย โดยน้ำมันเบนซินที่ได้จากหน่วยแตกโมเลกุลด้วยตัวเร่งปฏิกิริยา (RFCCU) จะถูกส่งไปยังหน่วยกำจัดกำมะถันในน้ำมันเบนซิน (WCN) เพื่อให้เป็นไปตามลักษณะและคุณภาพของน้ำมันเบนซินตามมาตรฐานยูโร 4

องค์ประกอบที่เบากว่าบางส่วนที่ได้มาจากหน่วยกลั่นน้ำมันดิบนั้นจะถูกส่งไปยังชุดหอยกลั่นที่เรียกว่า หน่วยกลั่นน้ำมันเบา (Light End Recovery) โดยองค์ประกอบต่าง ๆ ที่ถูกแยกออกจะประกอบด้วยก๊าซเชื้อเพลิงสำหรับโรงกลั่น (refinery fuel gas) ก๊าซปิโตรเลียมเหลว แنفทาเบาและแนฟทาหนัก โดยแนฟทาเบาจะถูกส่งไปยังหน่วยผสมน้ำมันเบนซิน (Gasoline-blending Unit) หรือขายเป็นแนฟทาเกรดปิโตรเคมีให้กับโรงงานปิโตรเคมีที่มีหน่วยเอทิลีนแครกเกอร์ (ethylene cracker) ส่วนแนฟทาหนักซึ่งมีออกเทนต่ำจะถูกส่งไปยังหน่วยกำจัดกำมะถันในแนฟทา เพื่อกำจัดกำมะถันและส่งต่อไปยังหน่วยเพิ่มออกเทนด้วยตัวเร่งปฏิกิริยาเพื่อเพิ่มออกเทนด้วยการปรับสภาพโมเลกุลน้ำมัน แนฟทาที่ผ่านการปรับสภาพแล้วจะถูกส่งไปยังหน่วยกำจัดสารเบนซิน (BSU) เพื่อกำจัดสารเบนซินให้เป็นไปตามลักษณะและคุณภาพของมาตรฐานยูโร 4 ผลผลิตจากหน่วยกำจัดสารเบนซินจะนำไปใช้ในการผลิตน้ำมันเบนซินไร้สารตะกั่วเกรดต่าง ๆ

น้ำมันเชื้อเพลิงที่ได้จากผลผลิตส่วนหนึ่งของหน่วยกลั่นน้ำมันดิบจะถูกส่งไปยังหน่วยปรับปรุงคุณภาพน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน (Jet Mercox Unit) เพื่อกำจัดสิ่งปนเปื้อนสำหรับการผลิตน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน ส่วนน้ำมันที่ได้จากผลผลิตอีกส่วนหนึ่งของหน่วยกลั่นน้ำมันดิบ หน่วยกลั่นสุญญากาศและหน่วยแตกโมเลกุลด้วยตัวเร่งปฏิกิริยา (RFCCU) จะถูกส่งไปยังหน่วยกำจัดกำมะถันในน้ำมันดีเซล เพื่อผลิตเป็นน้ำมันดีเซลตามมาตรฐานยูโร 4

(2) การตลาดและการแข่งขัน

(ก) การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ

กลยุทธ์การตลาด

1. บริษัทฯ มุ่งเน้นการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้แก่ตลาดภายในประเทศ เพื่อผลตอบแทนสูงสุด โดยผลิตภัณฑ์ส่วนใหญ่ของบริษัทฯ ถูกจำหน่ายให้แก่เชฟรอน บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) ภายใต้สัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์ฯ โดยบริษัทฯ มีแผนการเพิ่มสัดส่วนการขายในประเทศให้มากยิ่งขึ้นเพื่อรองรับความต้องการที่เพิ่มขึ้น รวมถึงขยายตลาดไปยังกลุ่มประเทศ CLMV เพื่อขยายฐานการตลาดอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2563 บริษัทฯ มีสัดส่วนการขายผลิตภัณฑ์ในประเทศถึงร้อยละ 86 กลุ่ม CLMV ร้อยละ 5 และส่งออกไปยังประเทศอื่นร้อยละ 9
2. บริษัทฯ มุ่งเน้นการผลิตและจำหน่ายน้ำมันเบนซิน ที่มีมีความต้องการสูงกว่าปริมาณการผลิตได้ภายในประเทศ โดยโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ ได้ถูกออกแบบมาให้มีความสามารถและความยืดหยุ่นในการผลิตน้ำมันเบนซิน ทำให้บริษัทฯ สามารถผลิตน้ำมันเบนซินได้มากกว่าโรงกลั่นอื่นในประเทศไทย

ตารางดังต่อไปนี้แสดงรายได้จากการขายและปริมาณการขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมต่างๆ ของบริษัทฯ สำหรับระยะเวลาที่ระบุไว้ ราคาขายและรายได้ดังกล่าวรวมภาษีสรรพสามิต กองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง กองทุนอนุรักษ์พลังงานและภาษีท้องถิ่นที่เรียกเก็บจากน้ำมันเชื้อเพลิง ซึ่งจะต้องนำส่งให้แก่หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง

รายได้จากการขาย (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2561			2562			2563		
	รายได้จาก การขาย	ปริมาณ (พัน บาร์เรล)	ดอลลาร์ สหรัฐต่อ บาร์เรล ⁽²⁾	รายได้จาก การขาย	ปริมาณ (พัน บาร์เรล)	ดอลลาร์ สหรัฐต่อ บาร์เรล ⁽²⁾	รายได้จาก การขาย	ปริมาณ (พัน บาร์เรล)	ดอลลาร์ สหรัฐต่อ บาร์เรล ⁽²⁾
โพรพิลีนเกรด									
โพลีเมอร์	122.1	1,490	81.99	87.1	1,263	68.97	103.2	1,670	61.78
ก๊าซปิโตรเลียม									
เหลว	137.0	2,718	50.42	103.0	2,340	44.03	89.7	2,451	36.61
เนฟทาเบา	181.8	2,804	64.84	128.7	2,295	56.09	136.5	3,443	39.66
น้ำมันเบนซิน	1,868.8	16,277	114.81	1,616.3	14,750	109.58	1,319.4	15,820	83.40
น้ำมันเชื้อเพลิง									
อากาศยาน	466.7	5,181	90.09	346.3	4,306	80.42	95.0	1,794	52.96
น้ำมันดีเซล	2,694.6	23,464	114.84	2,393.8	21,381	111.96	2,001.2	25,035	79.94
น้ำมันเตา	437.7	6,855	63.84	254.8	4,373	58.25	96.7	2,707	35.71
ยางมะตอย	49.5	825	60.01	43.3	770	56.31	25.0	568	44.06
ก๊าซผสม C4	125.8	2,247	55.99	92.9	1,828	50.83	93.6	2,592	36.09
น้ำมันดิบ	0.3	5	72.17	29.6	427	69.19	10.4	268	38.77
อื่นๆ ⁽¹⁾	354.1	5,015	70.61	295.9	4,218	70.16	181.3	4,233	42.83
รายได้จาก การขาย.....	6,438.6	66,880	96.27	5,391.7	57,951	93.04	4,152.0	60,579	68.54

(1) รวมถึงกำมะถัน รีฟอร์มเมท และผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ทำการแลกเปลี่ยนผลิตภัณฑ์ขึ้นกลางสำหรับกระบวนการแปรสภาพโมเลกุล (Cracker Feed Exchange) กับ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล

(2) รวมภาษีสรรพสามิต กองทุนอนุรักษ์พลังงาน กองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง และภาษีท้องถิ่น

ภาวะการตลาดและการแข่งขัน

อุตสาหกรรมโรงกลั่นน้ำมันในประเทศไทย เป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง โดยปัจจุบันมีบริษัทฯ มีคู่แข่งที่ประกอบธุรกิจกลั่นน้ำมันรายใหญ่อีกจำนวน 5 ราย ได้แก่ บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) โดยมีกำลังการกลั่นน้ำมันรวม ในปี 2563 ทั้งสิ้นประมาณ 1,242,000 บาร์เรลต่อวัน ทั้งนี้ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่ทำธุรกิจด้านก๊าซและน้ำมันแห่งใหญ่ที่สุดของประเทศไทยนั้นถือหุ้นในสัดส่วนที่มีนัยสำคัญในโรงกลั่นน้ำมันซึ่งเป็นคู่แข่งทางการค้าที่สำคัญของบริษัทฯ 3 แห่ง ได้แก่ บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ มุ่งเน้นในการเพิ่มศักยภาพในการกลั่น ควบคุมคุณภาพ และต้นทุนการผลิตให้อยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้ในตลาดภายในประเทศ รวมถึงตลาดโลก นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังหาโอกาสในการเพิ่มผลตอบแทน โดยบริษัทฯ มีปัจจัยสำคัญที่สนับสนุนศักยภาพของบริษัทฯ ได้แก่

1. โรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ เป็น โรงกลั่นน้ำมันแบบที่มีหน่วยปรับปรุงคุณภาพน้ำมัน (complex refinery) ที่ทันสมัย และมีประสิทธิภาพในการใช้พลังงานสูง โดยใช้เทคโนโลยีการผลิตที่ได้รับการพัฒนาจากผู้เชี่ยวชาญ ทำให้สามารถเพิ่มความยืดหยุ่นของกระบวนการกลั่น
2. บริษัทฯ มีการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถดำเนินการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพ และได้ผลตอบแทนสูงสุด
3. บริษัทฯ มีความได้เปรียบของสถานที่ตั้งของโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง ทำให้บริษัทฯ สามารถเข้าถึงเครือข่ายการจัดส่งผลิตภัณฑ์ที่สะดวก และสามารถขนส่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ได้หลายช่องทาง ได้แก่ ทางระบบท่อส่งผลิตภัณฑ์ ทางเรือบรรทุกน้ำมันชายฝั่งโดยผ่านทางท่าเทียบเรือเดินทะเลของบริษัทฯ และทางรถบรรทุกโดยผ่านทางคลังน้ำมันเพื่อการขนส่งทางรถบรรทุกของบริษัทฯ ไปยังกลุ่มลูกค้าหลักของผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมในประเทศไทยโดยมีต้นทุนที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีปิโตรเคมีหลายแห่งที่ซื้อผลิตภัณฑ์จากโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ ตั้งอยู่ในบริเวณนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด
 - a. ระบบท่อส่งผลิตภัณฑ์ บริษัทฯ เชื่อมต่อกับระบบการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงทางท่อของ บริษัทฯ ท่อส่งปิโตรเลียมไทย จำกัด ซึ่งเป็นระบบการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงที่ถูกค้าของบริษัทฯ ใช้ขนส่งน้ำมันเบนซิน น้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน และน้ำมันดีเซลไปยังเครือข่ายการจัดจำหน่ายในพื้นที่กรุงเทพมหานคร โดยบริษัทฯ ได้ทำการเพิ่มแรงดันของเครื่องสูบเพิ่มแรงดัน (booster pump) (ซึ่งบริษัทฯ เป็นเจ้าของร่วมกับ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล) จาก 850 ลูกบาศก์เมตรต่อชั่วโมง เป็น 1,200 ลูกบาศก์เมตรต่อชั่วโมง ซึ่งช่วยเพิ่มอัตราการสูบถ่ายในการส่งผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมเข้าระบบท่อส่งน้ำมันของ บริษัทฯ ท่อส่งปิโตรเลียมไทย จำกัด เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
 - b. ท่าเทียบเรือ บริษัทฯ มีท่าเทียบเรือเดินทะเล (marine terminal) พร้อมท่าเทียบเรือ (pier) สองท่า เพื่อใช้สำหรับอำนวยความสะดวกในการขนส่งผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมไปทั่วประเทศ ท่าเทียบเรือหลักมีจุดขนถ่ายน้ำมันท่าจอด และสามารถรองรับเรือบรรทุกน้ำมันที่มีขนาดถึง 80,000 เดทเวตตัน ท่าเทียบเรือหลักนี้ใช้สำหรับการขนถ่ายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมทั้งในประเทศและเพื่อส่งออกไปยังตลาดต่างประเทศด้วย รวมทั้งใช้สำหรับรับน้ำมันดิบและวัตถุดิบ อื่น ๆ ในประเทศ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีท่าเทียบเรือซึ่งมีจุดเทียบเรือ (berth) สองจุด เพื่อใช้สำหรับการขนส่งก๊าซปิโตรเลียมเหลว

แบบ 56-1 One Report

- c. การจ่ายน้ำมันทางรถบรรทุก บริษัทฯ ยังมีหน่วยปฏิบัติการจ่ายน้ำมันทางรถบรรทุกเพื่อการขนถ่ายน้ำมันสู่รถบรรทุก (truck loading terminal) สำหรับลูกค้าของบริษัทฯ เพื่อที่จะอำนวยความสะดวกในการขนส่งผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมไปยังภาคตะวันออกเฉียงใต้และภาคตะวันออกเฉียงเหนือของประเทศไทย รวมทั้งภายในจังหวัดระยอง และขนส่งไปยังตลาดส่งออกในอินโดจีน ซึ่งรวมถึงประเทศลาว กัมพูชาและเมียนมาร์ หน่วยปฏิบัติการจ่ายน้ำมันทางรถบรรทุกเพื่อการขนถ่ายน้ำมันสู่รถบรรทุกของบริษัทฯ ยังมีจุดจ่ายขางมะตอย (asphalt loading rack) เพื่อการขนส่งขางมะตอยด้วย นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ติดตั้งหน่วยควบคุมไอน้ำมันเชื้อเพลิง (Vapor Recovery Unit) ที่หน่วยปฏิบัติการจ่ายน้ำมันทางรถบรรทุกเพื่อการขนถ่ายน้ำมันสู่รถบรรทุกเพื่อที่จะลดการปล่อยสารประกอบอินทรีย์ระเหยง่าย (VOC)
4. บริษัทฯ ทำการแลกเปลี่ยนผลิตภัณฑ์ชั้นกลางสำหรับกระบวนการแปรสภาพโมเลกุล (Cracker Feed Exchange) กับ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล โดยบริษัทฯ ได้ตกลงที่จะจัดหาน้ำมันก๊าซออยล์สูญญากาศชนิดหนัก (heavy vacuum gas oil) ให้กับ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล เพื่อปรับปรุงผลผลิตที่หน่วยแตกโมเลกุลด้วยไฮโดรเจน (hydrocracker unit) ของบมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล ในขณะที่ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล ได้ตกลงที่จะจัดหาน้ำมันชั้นกลางจากหน่วยแตกโมเลกุลด้วยไฮโดรเจน (Hydrocracker Bottoms) ให้กับบริษัทฯ เพื่อใช้ในหน่วยแตกโมเลกุลด้วยตัวเร่งปฏิกิริยา (RFCCU) ของบริษัทฯ การแลกเปลี่ยนนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มผลผลิตจากทั้งสองหน่วยให้สูงขึ้น ทั้งนี้ เนื่องจากหน่วยการผลิตของบริษัทฯ ตั้งอยู่ใกล้กับหน่วยการผลิตของ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล การแลกเปลี่ยนผลิตภัณฑ์ชั้นกลางดังกล่าวจึงทำผ่านท่อส่งซึ่งเชื่อมต่อตรงระหว่างหน่วยการผลิตทั้งสอง
5. บริษัทฯ มีการดำเนินโครงการจากดูแลคุณภาพจากน้ำมันดิบไปสู่ลูกค้า (Crude to Customer Project) ซึ่งเป็นการประสานงานกันระหว่างหน่วยงานเพื่อจัดการห่วงโซ่อุปทานโดยมีการจัดทำเป้าหมายที่ชัดเจนและมีความสอดคล้องกันที่จะผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพตามที่ได้ตกลงและสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า โดยการจัดการห่วงโซ่อุปทานเริ่มตั้งแต่การเลือกใช้น้ำมันดิบ ขบวนการผลิตและควบคุมคุณภาพไปจนถึงการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไปสู่ลูกค้า เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ผลิตภัณฑ์มีคุณภาพตามมาตรฐาน และส่งมอบได้ตามปริมาณและตรงเวลาตามข้อตกลง เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และความพึงพอใจอย่างสูงสุดให้แก่ลูกค้า นอกจากนี้บริษัทฯ ยังกำหนดให้ดัชนีความพึงพอใจของลูกค้า (Customer Index) เป็นหนึ่งดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (KPI) ของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ทำการสำรวจและวัดระดับความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกไตรมาส และนำผลสำรวจรวมถึงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของลูกค้า มาประเมินและจัดทำแผนเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานให้สอดคล้องกับความคาดหวังและความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง และรายงานให้คณะกรรมการได้รับทราบเพื่อติดตามผลการดำเนินเป็นประจำทุกไตรมาส

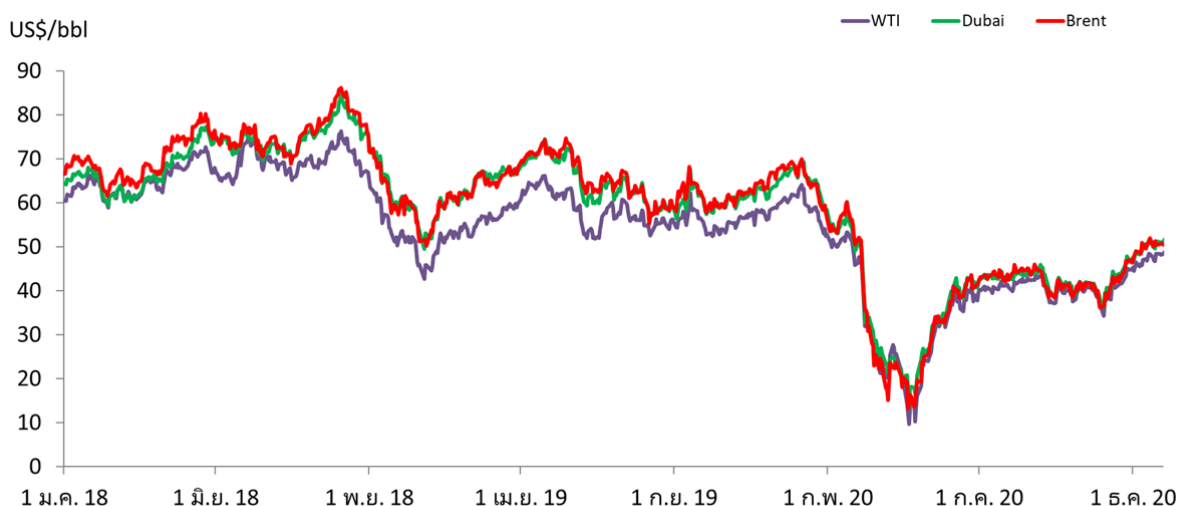
(ข) สภาพการแข่งขัน

อุตสาหกรรมโรงกลั่นน้ำมันในประเทศไทย มีการแข่งขันสูงมาก โดยบริษัทฯ แข่งขันกับโรงกลั่นน้ำมันปิโตรเลียมในประเทศแห่งอื่นๆ จำนวน 5 แห่งเป็นหลัก ได้แก่ บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) บริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) โดยบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่ทำธุรกิจด้านก๊าซและน้ำมันแห่งใหญ่ที่สุดของประเทศไทยนั้นถือหุ้นในสัดส่วนที่มีนัยสำคัญในโรงกลั่นน้ำมันซึ่งเป็นคู่แข่งทางการค้าที่สำคัญของบริษัทฯ สามแห่ง ได้แก่ บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)

อุตสาหกรรมการกลั่นน้ำมันในประเทศไทย

สถานการณ์ราคาน้ำมันในปัจจุบัน

ในปี 2563 ราคาน้ำมันดิบมีความผันผวนเป็นอย่างมาก โดยราคาน้ำมันดิบดูไบเคลื่อนไหวอยู่ในกรอบระหว่าง 13.55 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรล ถึง 69.60 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรล และมีราคาเฉลี่ยอยู่ที่ 42.27 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรล ต่ำกว่าราคาเฉลี่ยในปี 2562 ที่ 63.51 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรล อันเป็นผลมาจากสงครามราคาน้ำมันระหว่างซาอุดีอาระเบียกับรัสเซียและการแพร่ระบาดของโควิด 19 ในช่วงไตรมาสแรกสงครามราคาได้เริ่มขึ้นอันเนื่องมาจากการที่กลุ่มโอเปกไม่สามารถทำตามข้อตกลงได้และทำให้ตลาดน้ำมันมีอุปทานที่เหลือน้อย ราคาน้ำมันร่วงไปอยู่ในจุดต่ำสุดในรอบมากกว่า 18 ปีซึ่งส่วนหนึ่งก็เป็นเพราะความต้องการใช้น้ำมันที่อยู่ในระดับต่ำอยู่แล้วอันเนื่องมาจากโควิด 19 การฟื้นตัวในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2563 สาเหตุหลักมาจากการการฟื้นตัวของจีนจากการล็อกดาวน์ ในขณะที่ความต้องการใช้น้ำมันของกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วยังคงไม่ฟื้นตัว อย่างไรก็ตาม ความคาดหวังของตลาดได้เพิ่มขึ้นที่จะเห็นกลุ่มโอเปกเลื่อนแผนการขึ้นกำลังการผลิต และก็เป็นไปตามที่ตลาดคาดหวัง เมื่อทางกลุ่มโอเปกได้ประกาศเมื่อวันที่ 3 ธันวาคมว่าจะเพิ่มกำลังการผลิตเพียงแค่ 0.5 ล้านบาร์เรลต่อวันเริ่มต้นในเดือนมกราคมปี 2564 แทนแผนเดิมที่จะขึ้นกำลังการผลิต 2 ล้านบาร์เรลต่อวัน และนอกจากนี้ ในปัจจุบันตลาดน้ำมันยังมีแรงสนับสนุนมาจากข่าวดีเกี่ยวกับวัคซีนโควิด 19 อีกด้วย



สถานการณ์ของอุตสาหกรรมน้ำมัน

กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (ไอเอ็มเอฟ) ได้คาดการณ์ว่าการเติบโตของเศรษฐกิจโลกจะเติบโตติดลบ 4.4 เปอร์เซ็นต์ ในปี 2563 อันเป็นผลเนื่องมาจากผลกระทบของการแพร่ระบาดโรคโควิด 19 ระบบเศรษฐกิจของตลาดกำลังพัฒนาและตลาดเกิดใหม่ (ไม่นับรวมจีน) มีเศรษฐกิจเติบโตติดลบ 5.7 เปอร์เซ็นต์ ซึ่งเป็นผลกระทบที่หนักกว่าเมื่อเทียบกับตลาดที่พัฒนาแล้ว ในปี 2564 ถูกคาดการณ์ไว้ว่า เศรษฐกิจโลกจะเติบโต 5.2 เปอร์เซ็นต์ (หมายเหตุ การคาดการณ์นี้ยังมีความไม่แน่นอนที่เกี่ยวข้องกับการแจกจ่ายและประสิทธิภาพของวัคซีนโควิด 19) ถึงแม้ว่าจะมีการคาดการณ์ที่จะฟื้นตัวในปี 2564 ผลผลิตในตลาดที่พัฒนาแล้วและตลาดที่กำลังพัฒนายังคาดว่าจะอยู่ในระดับที่ต่ำกว่าปี 2562 ยกเว้นจีน ในระยะกลาง การเติบโตถูกคาดการณ์ว่าจะช้าลงเล็กน้อยอยู่ที่ 3.5 เปอร์เซ็นต์ในขณะที่ตลาดกำลังฟื้นตัวและนักลงทุนมีความมั่นใจมากขึ้น

ในปี 2563 ความต้องการผลิตภัณฑ์น้ำมันทั่วโลกลดลงประมาณ 9 ล้านบาร์เรลต่อวันจากปี 2562 เนื่องจากผลกระทบของโรคโควิด 19 ในปี 2564 การเติบโตของอุปสงค์คาดว่าจะฟื้นขึ้นประมาณ 5 ล้านบาร์เรลต่อวัน ซึ่งก็ขึ้นอยู่กับ การแจกจ่าย และประสิทธิภาพของวัคซีน อุปทานที่ล้นตลาดในครึ่งปีแรกของปี 2563 จะยังคงมีมากกว่าอุปสงค์ในครึ่งปีแรกของปี 2564

จนกว่าวัคซีนจะถูกแจกจ่ายได้อย่างทั่วถึงและความต้องการใช้น้ำมันในการขนส่งจะฟื้นตัว ซึ่งคาดว่าจะเป็ครั้งปีหลังของปี 2564 ปัจจุบันนี้แสดงให้เห็นว่าค่าการกลั่นปัจจุบันจะยังได้รับแรงกดดันให้อยู่ในระดับนี้จนกว่าจะถึงครั้งปีหลัง ซึ่งเป็นช่วงเวลาที่คาดว่าค่าการกลั่นจะเพิ่มขึ้นตามอุปสงค์ที่เพิ่มขึ้น ถึงแม้ว่าความต้องการผลิตภัณฑ์น้ำมันคาดการณ์ว่าจะฟื้นตัวในปี 2564 เมื่อเทียบกับปี 2563 แต่ระดับความต้องการนี้ก็ยังไม่สามารถที่จะกลับไปจุดเดียวกับปี 2561/2562 จนกว่าจะถึงปี 2566

การเติบโตของความต้องการผลิตภัณฑ์น้ำมันในเอเชียจะช้าและไม่แน่นอนในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2564 ซึ่งไปในทิศทางเดียวกันกับตลาดโลก เนื่องจากการล็อกดาวน์และการจำกัดการเดินทางจะยังคงเป็นอุปสรรคต่อการเติบโตของความต้องการผลิตภัณฑ์น้ำมัน โรงกลั่นน้ำมันคาดว่าจะมีกำลังการผลิตที่ต่ำในขณะที่ผลิตภัณฑ์น้ำมันคงคลังยังอยู่ในระดับสูง อุปสงค์และค่าการกลั่นคาดว่าจะยังไม่เพิ่มขึ้นจนกว่าวัคซีนจะถูกแจกจ่ายได้อย่างทั่วถึงในครั้งปีหลัง

การลดลงของอุปสงค์และค่าการกลั่นที่ต่ำจากผลกระทบของโรคโควิด 19 ทำให้เกิดการปรับสมดุลของกำลังการกลั่น มีหลายโรงกลั่นน้ำมันทั่วโลกที่ได้ประกาศหยุดการผลิตหรือมีความเสี่ยงที่จะหยุดการผลิต อย่างไรก็ตาม มีหลายการลงทุนในอุตสาหกรรมกลั่นน้ำมันเกิดขึ้นมาตั้งแต่ก่อนช่วงโควิด 19 ซึ่งคาดว่าจะเริ่มดำเนินการผลิตได้ตั้งแต่ช่วงระยะเวลานี้ไปจนถึงปี 2568 กำลังการกลั่นที่เพิ่มขึ้นและการเติบโตของอุปสงค์ที่ช้าอันเนื่องมาจากผลกระทบของโรคโควิด 19 คาดว่าทำให้เกิดอุปทานของกำลังการกลั่นที่ล้นตลาดในช่วงเวลานี้ ดังนั้น จึงเป็นที่คาดการณ์ว่าการปรับสมดุลใหม่ของกำลังการกลั่นจะเกิดขึ้นต่อเนื่องไปจนถึงปี 2568 และหลังจากนั้น อุปสงค์ของผลิตภัณฑ์น้ำมันคาดว่าจะเริ่มมีมากกว่าอุปทานในขณะที่เศรษฐกิจกำลังเติบโต โดยเฉพาะประเทศเกิดใหม่และประเทศกำลังพัฒนา สะท้อนให้เห็นโอกาสสำหรับค่าการกลั่นที่น่าสนใจและอัตราการใช้ประโยชน์ที่สูงขึ้น ซึ่งคาดว่าจะเกิดขึ้นไปจนถึงปี 2573 หลังจากนั้น ประสิทธิภาพพลังงานที่เพิ่มขึ้นในการขนส่งและยานยนต์ไฟฟ้าคาดว่าจะเริ่มลดความต้องการใช้เชื้อเพลิงเพื่อการเติบโตของเศรษฐกิจโลก ทำให้อุปสงค์ของเชื้อเพลิงเริ่มคงที่และค่อยๆ ลดลงทั่วโลก ในเอเชีย จุดสูงสุดของความต้องการใช้เชื้อเพลิงคาดว่าจะเกิดขึ้นช้ากว่า (ปี 2583) เนื่องจากตลาดเอเชียส่วนใหญ่เป็นตลาดเกิดใหม่หรือกำลังพัฒนาและยังคงต้องการใช้พลังงานราคาถูกเพื่อขับเคลื่อนการเติบโต

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

การจัดหาน้ำมันดิบ

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในกระบวนการผลิตของโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ คือน้ำมันดิบ บริษัทฯ สามารถกลั่นน้ำมันดิบได้หลากหลายประเภท ซึ่งรวมถึงน้ำมันดิบจากตะวันออกกลาง เอเชียตะวันออกไกล และภูมิภาคอื่น ๆ เนื่องจากโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ มีหน่วยเพิ่มคุณภาพน้ำมัน (upgrading and conversion unit), เราได้ทำการปรับปรุงเพิ่มประสิทธิภาพขบวนการผลิตซึ่งทำให้เราทำได้เพิ่มขึ้น จากความสามารถในการกลั่นน้ำมันดิบได้หลากหลายขึ้นทั้งกำมะถัน สูง ต่ำ น้ำมันดิบชนิดหนัก (heavy sour crude) ชนิดเบา (light sweet crude) รวมถึงสามารถกลั่นน้ำมันดิบที่มีสารปนเปื้อน เช่นปรอท (Mercury) คลอไรด์ (Chloride) และมีความเป็นกรดสูง (high Acidity) บริษัทฯ จึงสามารถใช้น้ำมันดิบชนิดหนัก (heavy sour crude) จากตะวันออกกลางซึ่งมีปริมาณกำมะถันสูงกว่าแต่มีต้นทุนต่ำกว่าน้ำมันดิบชนิดเบา (light sweet crude) ในสัดส่วนที่สูงขึ้นได้ เพื่อการผลิตผลิตภัณฑ์ตามความต้องการของลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ประโยชน์จากการใช้เครือข่ายการจัดหาน้ำมันดิบและวัตถุดิบทั่วโลกของเชฟรอน การจำแนกคุณลักษณะน้ำมันดิบ (crude characterizations) ของเชฟรอน และการใช้ระบบโปรแกรมเชิงเส้น (Linear Program) ที่เป็นของเชฟรอน เพื่อกำหนดสัดส่วนปริมาณและประเภทของน้ำมันดิบ และวัตถุดิบอื่น ๆ อย่างเหมาะสมสำหรับการป้อนเข้าโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงสามารถจัดหา คัดเลือกและผสมสัดส่วนปริมาณน้ำมันดิบได้อย่างแม่นยำยิ่งขึ้น ซึ่งส่งผลให้ค่าการกลั่นของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น และได้ผลิตภัณฑ์ที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี บริษัทฯ จะกำหนดสัดส่วนของน้ำมันดิบแต่ละชนิด (crude oil slate) ที่บริษัทฯ จะสั่งซื้อภายหลังจากที่บริษัทฯ ได้พิจารณากำหนดสัดส่วนของผลิตภัณฑ์แต่ละชนิด (product slate) จากข้อมูลที่ได้รับจากผู้ซื้อของบริษัทฯ โดยอ้างอิงกับการประเมินปริมาณผลิตภัณฑ์ความต้องการของลูกค้าและประมาณการราคาสำหรับผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ที่

แบบ 56-1 One Report

บริษัทฯ สามารถผลิตได้ ซึ่งโดยทั่วไปบริษัทฯ จะกำหนดปริมาณน้ำมันดิบที่จะส่งซื้อล่วงหน้าเป็นระยะเวลาประมาณสามเดือนก่อนการสั่งซื้อจริง หลังจากนั้น บริษัทฯ จะป้อนข้อมูลราคาและความต้องการผลิตภัณฑ์ลงในระบบโปรแกรมเชิงเส้น (Linear software) ซึ่งเป็นทรัพย์สินของเชฟรอน โดยนำกระบวนการผลิตและข้อจำกัดในการผลิตของบริษัทฯ มารวมพิจารณาเพื่อตัดสินใจในการซื้อน้ำมันดิบที่มีความเหมาะสมที่สุด

บริษัทฯ จัดหาและซื้อน้ำมันดิบผ่านเชฟรอน บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือของเชฟรอนและบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) เป็นหลัก โดยมีเงื่อนไขการชำระเงิน (credit terms) ซึ่งสอดคล้องกับวิธีปฏิบัติทางการค้าทั่วไป

วัตถุดิบสำหรับโรงกลั่นน้ำมันและวัตถุดิบอื่น ๆ

บริษัทฯ ซื้อน้ำมันหนัก (long residues) และวัตถุดิบอื่นๆ เพื่อการแปรรูปในโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ จากเชฟรอนเป็นหลัก ภายใต้สัญญาจัดหาวัตถุดิบ บริษัทฯ ใช้ไฮโดรเจนเพื่อกำจัดกำมะถันออกจากผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมของบริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปรับปรุงคุณภาพ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญากับผู้จัดหาภายนอกเพื่อการจัดหาไฮโดรเจนเพิ่มเติมสำหรับโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ

การแลกเปลี่ยนผลิตภัณฑ์ชั้นกลาง

บริษัทฯ ทำการแลกเปลี่ยนผลิตภัณฑ์ชั้นกลางสำหรับกระบวนการแปรสภาพโมเลกุล (Cracker Feed Exchange) กับ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล โดยบริษัทฯ ได้ตกลงที่จะจัดหาน้ำมันก๊าดซอลล์สุญญากาศหนัก (heavy vacuum gas oil) ให้กับ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล เพื่อปรับปรุงผลผลิตที่หน่วยแตกโมเลกุลด้วยไฮโดรเจน (hydrocracker unit) ของ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล ในขณะที่ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล ได้ตกลงที่จะจัดหาน้ำมันชั้นกลางจากหน่วยแตกโมเลกุลด้วยไฮโดรเจน (Hydrocracker Bottoms) ให้กับบริษัทฯ เพื่อใช้ในหน่วยแตกโมเลกุลด้วยตัวเร่งปฏิกิริยา (RFCCU) ของบริษัทฯ การแลกเปลี่ยนนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มผลผลิตจากทั้งสองหน่วยให้สูงขึ้น ทั้งนี้ เนื่องจากหน่วยการผลิตของบริษัทฯ ตั้งอยู่ใกล้กับหน่วยการผลิตของ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล การแลกเปลี่ยนผลิตภัณฑ์ชั้นกลางดังกล่าวจึงทำผ่านท่อส่งซึ่งเชื่อมตรงระหว่างหน่วยการผลิตทั้งสอง

ตัวเร่งปฏิกิริยา

บริษัทฯ ใช้ตัวเร่งปฏิกิริยาประเภทต่าง ๆ ในหน่วยการผลิตที่สำคัญในโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ เพื่อปรับปรุงผลผลิตและคุณภาพของผลิตภัณฑ์ โดยปกติ ตัวเร่งปฏิกิริยาจะมีอายุสองถึงหกปี ทั้งนี้ ขึ้นกับประเภทของตัวเร่งปฏิกิริยาที่ใช้ และหน่วยที่ใช้ตัวเร่งปฏิกิริยาดังกล่าว บริษัทฯ จะประเมินและคัดเลือกประเภทตัวเร่งปฏิกิริยาโดยพิจารณาจากประสิทธิภาพและราคา อีกทั้งความต้องการของโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ โดยทั่วไป บริษัทฯ ซื้อตัวเร่งปฏิกิริยาในลักษณะเป็นการซื้อแบบครั้งต่อครั้ง (spot basis) ตามข้อพิจารณาทางด้านเทคนิคและการค้าในเวลานั้นๆ อย่างไรก็ตาม สำหรับหน่วยแตกโมเลกุลด้วยตัวเร่งปฏิกิริยาซึ่งจำเป็นต้องมีการใช้ตัวเร่งปฏิกิริยาอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ มักเข้าทำสัญญาแบบมีระยะเวลา (term basis) เพื่อให้สามารถจัดหาตัวเร่งปฏิกิริยาได้อย่างต่อเนื่อง

การขนส่งและการจัดเก็บ

น้ำมันดิบ

บริษัทฯ รับน้ำมันดิบทางทุ่นผูกเรือน้ำลึกแบบทุ่นเดี่ยวกลางทะเล (Single Point Mooring System) ซึ่งบริษัทฯ เป็นเจ้าของร่วมกับ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล เป็นหลัก ทำให้บริษัทฯ สามารถรับเรือบรรทุกน้ำมันดิบขนาดใหญ่ (very large crude carriers หรือ VLCC) ซึ่งมีขนาดใหญ่ที่สุดได้ถึง 265,000 เดทเวทตัน (dwt) โดยเรือบรรทุกน้ำมันดิบขนาดใหญ่ดังกล่าว ช่วยลดต้นทุนการขนส่งน้ำมันดิบจากตะวันออกกลางได้เป็นอย่างมาก นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้รับประโยชน์จากการลดต้นทุนการขนส่งได้ด้วยการขนส่งน้ำมันดิบด้วยเรือบรรทุกน้ำมันดิบขนาดใหญ่ร่วมกับ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล อีกทั้งบริษัทฯ ยังทำการรับน้ำมันดิบจากเรือบรรทุกขนาดใหญ่ (Aframax) ร่วมกับโรงกลั่นน้ำมันแห่งอื่น นอกจากนี้บริษัทฯ สามารถรับน้ำมันดิบจากเรือบรรทุกขนาดเล็กโดยผ่านทางท่าเทียบเรือเดินทะเล (marine terminal) ของบริษัทฯ โดยน้ำมันดิบนี้จะถูกขนส่งมายังถังเก็บที่โรงกลั่นน้ำมัน โดยทางท่อส่งซึ่งเชื่อมต่อกับโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ โดยตรง

การขนส่งผลิตภัณฑ์

เนื่องจากความได้เปรียบของสถานที่ตั้งของโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง ทำให้บริษัทฯ สามารถเข้าถึงเครือข่ายการจัดส่งผลิตภัณฑ์ที่สะดวก และสามารถขนส่งผลิตภัณฑ์ของ บริษัทฯ ได้หลายช่องทาง ได้แก่ ทางระบบท่อส่งผลิตภัณฑ์ ทางเรือบรรทุกน้ำมันชายฝั่งโดยผ่านทางท่าเทียบเรือเดินทะเลของบริษัทฯ และทางรถบรรทุกโดยผ่านทางคลังน้ำมันเพื่อการขนส่งทางรถบรรทุกของบริษัทฯ ไปยังกลุ่มลูกค้าหลักของผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมในประเทศไทยโดยมีต้นทุนที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทปิโตรเคมีหลายแห่งที่ซื้อผลิตภัณฑ์จากโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ ตั้งอยู่ในบริเวณนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด โรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ เชื่อมต่อกับระบบการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงทางท่อของ บจก. ท่อส่งปิโตรเลียมไทย และซึ่งเป็นระบบการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิงที่ถูกค้าของบริษัทฯ ใช้ขนส่งน้ำมันเบนซิน น้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน และน้ำมันดีเซลไปยังเครือข่ายการจัดจำหน่ายในพื้นที่กรุงเทพมหานคร บริษัทฯ ใช้เครื่องสูบลมเพิ่มแรงดัน (booster pump) (ซึ่งบริษัทฯ เป็นเจ้าของร่วมกับ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล) เพื่อช่วยเพิ่มอัตราการสูบถ่ายในการส่งผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมเข้าระบบท่อส่งน้ำมันของ บจก. ท่อส่งปิโตรเลียมไทย

นอกจากการใช้ระบบท่อส่งผลิตภัณฑ์แล้ว บริษัทฯ ยังมีท่าเทียบเรือเดินทะเล (marine terminal) พร้อมท่าเทียบเรือ (pier) สองท่าเพื่อใช้สำหรับอำนวยความสะดวกในการขนส่งผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมไปทั่วประเทศ ท่าเทียบเรือหลักมีจุดขนถ่ายน้ำมันเข้าจุด และสามารถรองรับเรือบรรทุกน้ำมันที่มีขนาดถึง 80,000 เดทเวทตัน ท่าเทียบเรือหลักนี้ใช้สำหรับการขนถ่ายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมทั้งในประเทศและเพื่อส่งออกไปยังตลาดต่างประเทศด้วย รวมทั้งใช้สำหรับรับน้ำมันดิบและวัตถุดิบอื่นๆ ในประเทศ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีท่าเทียบเรือซึ่งมีจุดเทียบเรือ (berth) สองจุด เพื่อใช้สำหรับการขนส่งก๊าซปิโตรเลียมเหลว บริษัทฯ ยังมีหน่วยปฏิบัติการจ่ายน้ำมันทางรถบรรทุกเพื่อการขนถ่ายน้ำมันสู่รถบรรทุก (truck loading terminal) สำหรับลูกค้าของบริษัทฯ เพื่อที่จะอำนวยความสะดวกในการขนส่งผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมไปยังภาคตะวันออกเฉียงใต้และภาคตะวันออกเฉียงเหนือของประเทศไทย รวมทั้งภายในจังหวัดระยอง และขนส่งไปยังตลาดส่งออกในอินโดจีน ซึ่งรวมถึงประเทศลาว กัมพูชาและเมียนมาร์ หน่วยปฏิบัติการจ่ายน้ำมันทางรถบรรทุกเพื่อการขนถ่ายน้ำมันสู่รถบรรทุกของบริษัทฯ ยังมีจุดจ่ายยางมะตอย (asphalt loading rack) เพื่อการขนส่งยางมะตอยด้วย โดยบริษัทฯ จะเรียกเก็บค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานสำหรับการขนถ่ายน้ำมันสู่รถบรรทุกจากผู้รับซื้อผลิตภัณฑ์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ติดตั้งหน่วยควบคุมไอน้ำมันเชื้อเพลิง (Vapor Recovery Unit) ที่หน่วยปฏิบัติการจ่ายน้ำมันทางรถบรรทุกเพื่อการขนถ่ายน้ำมันสู่รถบรรทุกเพื่อที่จะลดการปล่อยสารประกอบอินทรีย์ระเหยง่าย (VOC)

การจัดเก็บ

บริษัทฯ มีถังเก็บ 74 ถัง และสิ่งปลูกสร้างอื่นๆ ซึ่งทำให้บริษัทฯ สามารถจัดเก็บวัตถุดิบภายหลังจากการรับมอบและก่อนการนำไปแปรรูป รวมทั้งผลิตภัณฑ์ก่อนการส่งมอบ และผลิตภัณฑ์ชั้นกลางบางชนิด บริษัทฯ มีกำลังการจัดเก็บน้ำมันดิบประมาณ 4.9 ล้านบาร์เรล เทียบเท่าความสามารถในการจัดเก็บอุปทานน้ำมันดิบสูงสุด 29 วัน โดยตามกฎหมายของประเทศไทยกำหนดให้บริษัทฯ จำเป็นต้องมีน้ำมันสำรองตามกฎหมายเท่ากับร้อยละ 6 ของยอดขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมรายปีในประเทศของบริษัทฯ ซึ่งในภายหลังได้ลดลงเหลือร้อยละ 4 ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2563 ผลิตภัณฑ์คงคลังของบริษัทฯ อาจเพิ่มขึ้นหรือลดลงเป็นครั้งคราวตามกำหนดเวลาการส่งมอบผลิตภัณฑ์และความเปลี่ยนแปลงของหน่วยการผลิต

สิ่งแวดล้อม

การดำเนินงานของบริษัทฯ อยู่ภายใต้กฎหมายและกฎระเบียบเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่สำคัญหลายฉบับ ซึ่งรวมถึงพระราชบัญญัติส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ พ.ศ. 2535 พระราชบัญญัติโรงงาน พ.ศ. 2535 และพระราชบัญญัติควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2542 ในปี 2535 ประเทศไทยได้ปรับปรุงกฎหมายและกฎระเบียบเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมให้เข้มงวดยิ่งขึ้น เพื่อที่จะส่งเสริมการพัฒนาที่ยั่งยืนและการคุ้มครองสิ่งแวดล้อมทางธรรมชาติให้ดียิ่งขึ้น

กฎหมายและกฎระเบียบสิ่งแวดล้อมได้กำหนดประเภท ปริมาณและความเข้มข้นของสารต่างๆ ที่จะปล่อยออกสู่สภาพแวดล้อม ทั้งนี้ การดำเนินงานของบริษัทฯ ยังอยู่ภายใต้บังคับแห่งกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการผลิต การจัดการ การเก็บรักษา และการขนส่งผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม การบำบัดสารมลพิษต่างๆ ก่อนปล่อยออกสู่สิ่งแวดล้อม โดยเฉพาะอย่างยิ่ง กฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดการกากของเสีย การปล่อยอากาศเสียและน้ำทิ้งจากกระบวนการการกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ มีผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ หน่วยงานหลักของรัฐที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทางด้านสิ่งแวดล้อมได้แก่ สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม และกรมควบคุมมลพิษ กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย และกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม และกรมธุรกิจพลังงาน กระทรวงพลังงาน

บริษัทฯ ได้ดำเนินมาตรการควบคุมมลพิษและลดผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อที่จะควบคุมการปล่อยอากาศเสียตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด ซึ่งรวมถึงการใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่อลดการปล่อยสารมลพิษและอนุรักษ์รักษาทรัพยากร โรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ ยังมีการใช้ระบบบำบัดน้ำเสียที่มีประสิทธิภาพสูง ซึ่งประกอบด้วยหน่วยแยกน้ำมันออกจากน้ำเสียเพื่อการนำน้ำมันกลับไปใช้ใหม่ หน่วยแยกอนุภาคน้ำมันแขวนลอยโดยการใช้ฟองอากาศ (Induced Air Floatation Unit) หน่วยปรับสภาพน้ำเสียที่ทำการผสมและควบคุมปริมาณและความเข้มข้นของสิ่งปนเปื้อนและหน่วยบำบัดทางชีวภาพกำจัดสิ่งปนเปื้อนก่อนที่จะมีการปล่อยน้ำทิ้ง บริษัทฯ ยังนำระบบการบริหารจัดการกากของเสีย เพื่อให้มั่นใจว่ากากของเสียทุกประเภทที่เกิดจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้ถูกคัดแยกอย่างเหมาะสม จัดการ และ กำจัดอย่างปลอดภัย ถูกต้องภายใต้กฎหมายและกฎระเบียบเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมไทยและสัญญาระหว่างประเทศ บริษัทฯ ยังได้นำ ความรู้เรื่องการลด การใช้ซ้ำ และการนำกลับมาใช้ใหม่ ในระบบการบริหารจัดการกากของเสีย อีกทั้งเน้นย้ำที่จะลดปริมาณกากของเสีย ที่เกิดและลดการกำจัดขยะด้วยการฝังกลบโดยปรับใช้ความรู้เรื่องการลด การใช้ซ้ำ และการนำกลับมาใช้ใหม่เท่าที่สามารถทำได้ในการดำเนินงานอย่างปลอดภัยและรักษาสิ่งแวดล้อมในระดับที่เหมาะสม

ในปี พ.ศ.2561 รัฐบาลได้ออกพระราชบัญญัติส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2561 และกระทรวงอุตสาหกรรมได้ออกประกาศกระทรวงอุตสาหกรรมเรื่อง ยกเว้นไม่ต้องขออนุญาตนำสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วที่ไม่เป็นของเสียอันตรายออกนอกบริเวณโรงงาน พ.ศ. 2561

แบบ 56-1 One Report

ในปี พ.ศ.2562 รัฐบาลได้ออกประกาศกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เรื่อง กำหนดโครงการ กิจกรรม หรือการดำเนินการ ซึ่งต้องจัดทำรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมและหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขในการจัดทำ รายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามกฎหมายดังกล่าวแล้ว

ในปี 2563 รัฐบาลได้ออกกฎกระทรวงอุตสาหกรรม ฉบับที่ 26 (พ.ศ. 2563) เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการเกี่ยวกับการ ควบคุมการระบายน้ำที่ออกจากโรงงาน และกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการเกี่ยวกับการควบคุมอากาศเสียจากสารมลพิษหรือ การใช้สารเคมี และกฎกระทรวงอุตสาหกรรม ฉบับที่ 27 (พ.ศ. 2563) เรื่อง แจ้งข้อมูลเกี่ยวกับสารมลพิษหรือสารเคมีที่เกิดจาก การผลิต การครอบครอง หรือการใช้ หรือเกิดขึ้นจากการประกอบกิจการ โรงงาน ออกตามความในพระราชบัญญัติโรงงาน พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งจะออกประกาศรายละเอียดในการปฏิบัติต่อไป

บริษัทฯ ได้ทำการประเมินด้านสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอเพื่อการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องตามนโยบาย สิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ เชื่อว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบสิ่งแวดล้อมที่สำคัญในทุกด้านที่ใช้ บังคับกับบริษัทฯ

บริษัทฯ เชื่อในการดำรงสมดุลที่กระหว่างการดูแลสิ่งแวดล้อม ผลการดำเนินงานทางการเงินและการพัฒนาสังคม บริษัทฯ ได้รวมความเชื่อในการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development) ที่เป็นพื้นฐานนี้ไว้ในแนวทางการดำเนินธุรกิจ ของบริษัทฯ งานด้านที่สำคัญ (Focus Areas) ของบริษัทฯ เพื่อการปรับปรุงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อไปได้แก่ งานใน ด้านการปล่อยก๊าซเรือนกระจก การปล่อยมลพิษทางอากาศ การป้องกันและการตอบสนองการรั่วไหลของน้ำมัน การบริหาร จัดการน้ำ และการบริหารจัดการของเสีย

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลัก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 รายการและมูลค่าสุทธิตามบัญชีหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม ของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ซึ่งบริษัทฯ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์ดังกล่าวทั้งสิ้น ตามที่ปรากฏในงบการเงินของบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

รายการสินทรัพย์ถาวรหลัก	มูลค่าสุทธิตามบัญชี		ภาระผูกพัน
	ล้านดอลลาร์สหรัฐ	ล้านบาท	
ที่ดิน	73	2,218	ไม่มี
อาคาร	58	1,764	ไม่มี
โรงกลั่นและเครื่องจักร	2,088	63,077	ไม่มี
เครื่องตกแต่งติดตั้ง และอุปกรณ์	74	2,244	ไม่มี
งานระหว่างก่อสร้าง	2	50	ไม่มี
รวม - มูลค่าสุทธิตามราคาทุน	2,296	69,353	
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(1,496)	(45,197)	
รวม - มูลค่าสุทธิหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม	800	24,156	

ที่ดิน

โรงกลั่นน้ำมันตั้งอยู่บนที่ดินที่บริษัทฯ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ทั้งสิ้นประมาณ 1,200 ไร่ ในนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีที่ดินเช่าหรือได้รับสิทธิให้ใช้ที่ดินอีกประมาณ 109 ไร่ เพื่อใช้ประกอบกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกับกิจการ โรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ เช่น ท่าเทียบเรือ เป็นต้น

โรงกลั่นและเครื่องจักร

บริษัทฯ ถือกรรมสิทธิ์ใน โรงกลั่นน้ำมันและเครื่องจักรทั้งหมดที่ใช้ในการดำเนินการใน โรงกลั่นน้ำมันของบริษัท

รายละเอียดการเอาประกันภัยทรัพย์สิน

กรรมธรรม์ประกันภัยที่สำคัญของบริษัทฯ ประกอบด้วย การประกันภัยสรรพภัยของทรัพย์สิน (property all risks) สำหรับโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ และทุ่นผูกเรือน้ำลึกแบบทุ่นเดี่ยวกลางทะเล (Single Point Mooring System) ที่บริษัทฯ เป็นเจ้าของร่วม (ซึ่งครอบคลุมความเสียหายขั้นรุนแรง ความเสียหายของเครื่องจักร และความเสียหายจากการที่ธุรกิจหยุดชะงัก) นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีประกันภัยความรับผิดที่เกิดต่อบุคคลภายนอก และประกันภัยการขนส่งสินค้าทางทะเล รวมทั้งจัดให้มีประกันภัยกรณีธุรกิจหยุดชะงัก ทั้งนี้ บริษัทฯ นายหน้าประกันวินาศภัย และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีกระบวนการพิจารณาความคุ้มครองตามกรรมธรรม์ประกันของบริษัทฯ อยู่เสมอ และมีลักษณะที่เป็นไปตามมาตรฐานโดยทั่วไปสำหรับกิจการที่มีลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ และอยู่ในระดับที่เพียงพอ

กรรมธรรม์ประกันภัยทั้งหมดข้างต้นอยู่ภายใต้ข้อบังคับที่บริษัทฯ จะต้องรับภาระความรับผิดชอบส่วนแรก (deductibles) ก่อน และต้องมีการต่ออายุทุกปี ทั้งนี้การประกันภัยบางส่วนของบริษัทฯ ไม่ครอบคลุมถึงความเสียหายอันเกิดจากสงคราม หรือการก่อกบฏ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของข้อยกเว้นต่าง ๆ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดในกรรมธรรม์ประกันภัย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 รายการและมูลค่าสุทธิตามบัญชีหลังหักค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามที่ปรากฏในงบการเงินของบริษัทฯ มีรายละเอียดเป็นดังนี้

รายการสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	มูลค่าสุทธิตามบัญชี	
	(ล้านดอลลาร์สหรัฐ)	(ล้านบาท)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	14	438
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนระหว่างทำ	0	0
รวม - มูลค่าสุทธิตามราคาทุน	14	438
หัก ค่าตัดจำหน่าย	(11)	(346)
รวม - มูลค่าสุทธิหลังหักค่าตัดจำหน่าย	3	93

สิทธิตามสัญญาให้ใช้ที่ดินในนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด และสัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาให้ใช้ที่ดินในนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด

ในปี 2535 บริษัทฯ เข้าทำสัญญาให้ใช้ที่ดินเพื่อการอุตสาหกรรมกับ กนอ. เป็นระยะเวลา 30 ปี ตั้งแต่ 20 พฤศจิกายน 2535 ถึงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2565 โดยพื้นที่ประมาณ 34.5 ไร่ ใช้เป็นท่าเทียบเรือเดินทะเล และ พื้นที่ประมาณ 5 ไร่ ใช้สำหรับวางท่อรับส่งผลิตภัณฑ์

แบบ 56-1 One Report

นอกจากนั้น บริษัทฯ เข้าทำสัญญาอนุญาตให้ใช้พื้นที่เพื่อประกอบกิจการอื่นที่เป็นประโยชน์หรือเกี่ยวเนื่องกับกิจการในนิคมอุตสาหกรรม 2 ฉบับ

- พื้นที่ประมาณ 15 ไร่ ระยะเวลา ตั้งแต่ 20 พฤศจิกายน 2555 ถึงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2565 ใช้สำหรับวางท่อรับส่งผลิตภัณฑ์ และ
 - พื้นที่ประมาณ 2.5 ไร่ ระยะเวลา ตั้งแต่ 1 มกราคม 2562 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ใช้สำหรับการก่อสร้างโครงสร้างและติดตั้งระบบป้องกันการกัดกร่อนของท่อส่งน้ำมันดิบใต้ดิน ซึ่งเข้าทำสัญญาในปี 2562
- ทั้งนี้ บริษัทฯ มีแผนที่จะต่ออายุสัญญานี้ก่อนครบกำหนดอายุสัญญา

สัญญาเช่าระยะยาว

บริษัทฯ เข้าทำสัญญาเช่าที่ดินเพื่อการอุตสาหกรรมกับ กนอ. ลงวันที่ 19 มิถุนายน 2550 เพื่อใช้เป็นที่ตั้งในการประกอบกิจการโรงกลั่นปิโตรเลียมและผลิตกระแสไฟฟ้า พื้นที่ประมาณ 52 ไร่ ในบริเวณนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด เป็นระยะเวลา 30 ปี นับตั้งแต่วันที่ 6 กรกฎาคม 2538 ถึงวันที่ 5 กรกฎาคม 2568

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ไม่มีบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ดังนั้น บริษัทฯ จึงมิได้จัดทำนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

บริษัทฯ ไม่มีการประเมินราคาทรัพย์สินในปี 2563

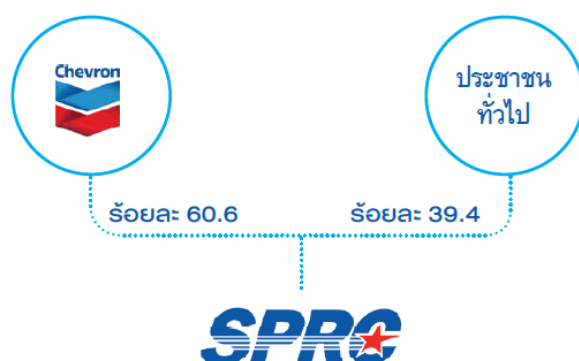
(5) งานที่ยังไม่ส่งมอบ เฉพาะงานโครงการ หรือชิ้นงาน ที่มีมูลค่าสูง และใช้เวลาในการส่งมอบงาน

ไม่มี

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

เชฟรอนคือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 60.6 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ ในปัจจุบันดังที่แสดงไว้ด้านล่าง



1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทดังกล่าว ให้อธิบายเหตุผลประกอบ

ไม่มี

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

เชฟรอนเป็นหนึ่งในกลุ่มธุรกิจน้ำมันและก๊าซชั้นนำของโลกที่มีประสบการณ์มากกว่าหนึ่งศตวรรษทั่วโลก ความสัมพันธ์อันยาวนานกับเชฟรอนและเครือข่ายของเชฟรอนช่วยให้ SPRC มีข้อได้เปรียบในการแข่งขันโดยการเข้าถึงบริการจัดหาวัตถุดิบและวัตถุดิบอื่นๆ ที่มีราคาที่แข่งขันได้ ข้อตกลงการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม รวมไปถึงการเข้าถึงเทคโนโลยีและระบบที่เป็นกรรมสิทธิ์ของเชฟรอนในการดำเนินการธุรกิจโรงกลั่นน้ำมัน

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

(ก) กลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2563 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1	CHEVRON SOUTH ASIA HOLDINGS PTE LTD	2,625,888,656	60.56%
2	Thai NVDR Company Limited	178,316,054	4.11%
3	NORTRUST NOMINEES LIMITED-NT0 SEC LENDING THAILAND CL AC	90,720,900	2.09%
4	RBC INVESTOR SERVICES TRUST	83,335,500	1.92%
5	SOUTH EAST ASIA UK (TYPE C) NOMINEES LIMITED	46,457,361	1.07%
6	STATE STREET EUROPE LIMITED	39,647,610	0.91%
7	วายุภักษ์หนึ่ง โดย บลจ.เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	33,861,100	0.78%
8	วายุภักษ์หนึ่ง โดย บลจ.กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	33,861,100	0.78%
9	STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY	25,417,900	0.59%
10	EAST FOURTEEN LIMITED-DFA EMERG MARKET CORE EQ PORT	15,382,100	0.35%

(ข) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อ การกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ

ไม่มี

(2) รายชื่อผู้ถือหุ้นของ บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก หากเป็น *holding company*

ไม่มี

(3) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (*shareholders' agreement*) ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัท และอธิบายสาระสำคัญที่มีผลต่อ การดำเนินงาน

ไม่มี

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียน/ทุนชำระแล้ว/จำนวนหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 30,004,442,705 บาท ซึ่งประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 4,335,902,125 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 6.92 บาท โดยจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ เช่น หุ้นบุริมสิทธิ ให้อธิบายจำนวน มูลค่า และสิทธิหรือเงื่อนไขที่แตกต่างจากหุ้นสามัญ

ไม่มี

1.4.3 ในกรณีที่มีหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิงในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว (Thai Trust Fund) และ ใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (NVDR) ให้ระบุจำนวนหุ้นและจำนวนหุ้นรองรับหลักทรัพย์แปลงสภาพที่เป็นหลักทรัพย์อ้างอิงดังกล่าว พร้อมทั้งอธิบายถึงผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงของผู้ถือหุ้นอื่นเนื่องมาจากการที่กองทุนรวมหรือผู้ออก NVDR ไม่ใช้สิทธิออกเสียง ในการประชุมผู้ถือหุ้น

ไม่มี

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 กรณีมีหลักทรัพย์แปลงสภาพ

ไม่มี

1.5.2 กรณีมีตราสารหนี้

ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลปีละ 2 ครั้งให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราส่วนไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิภายหลังจากการจัดสรรทุนสำรองต่าง ๆ ทุกประเภท และขึ้นอยู่กับกระแสเงินสดที่แท้จริง กระแสเงินสดในอนาคต ภาวะของตลาด ความจำเป็นในการใช้เงินทุนในอนาคต และข้อพิจารณาอื่น ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะนำมาประกอบการพิจารณาเสนอความเห็นการจ่ายเงินปันผลต่อผู้ถือหุ้น

การพิจารณาจ่ายเงินปันผลนั้น จะพิจารณาโดยใช้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐก่อนจะแปลงเป็นไทยบาท โดยบริษัทฯ ใช้อัตราขายถัวเฉลี่ยของธนาคารแห่งประเทศไทย ย้อนหลัง 7 วันทำการของธนาคาร ก่อนวันที่มีหนังสือบอกกล่าวการประชุมต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ ในการพิจารณาจ่ายเงินปันผล

คณะกรรมการบริษัทฯ อาจพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลประจำปีของบริษัทฯ โดยจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ อาจมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควรเมื่อพิจารณาจากผลกำไรของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะพิจารณาจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแก่ผู้ถือหุ้นทุกปี

ข้อมูลการจ่ายปันผลย้อนหลัง

ปี	2560	2561	2562	6 เดือนแรกของปี 2563
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (ดอลลาร์สหรัฐ)	0.06	0.02	(0.02)	(0.05)
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (ดอลลาร์สหรัฐ)	0.0362	0.0177	0.0058 ¹	N/A
อัตราเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	60.00	104.00	N/A	N/A

ปี	2560	2561	2562	6 เดือนแรกของปี 2563
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	2.05	0.52	(0.65)	(1.65)
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	1.1427	0.5928	0.1827 ¹	N/A
อัตราเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	55.74	114.00	N/A	N/A

¹ บริษัทจ่ายเงินปันผลประจำปี 2562 จำนวนเงิน 0.1827 บาทต่อหุ้น จากกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และรวมเข้ากับกระบวนการทางธุรกิจที่สำคัญเพื่อให้เป็นวัฒนธรรมการปรับปรุงอย่างต่อเนื่องของเรา

บริษัทฯ ใช้กระบวนการทำงานที่มีประสิทธิภาพในการระบุปัจจัยเสี่ยง พัฒนาคำแนะนำการประเมินความเสี่ยงและแผนการลดความเสี่ยงเพื่อจัดการความเสี่ยงเหล่านี้อย่างมีประสิทธิภาพ เราให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการระบุปัจจัยเสี่ยงทั้งปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก ที่สอดคล้องกับเป้าหมายหลักทั้ง 3 ด้านอันได้แก่ ความเป็นเลิศในการดำเนินงาน ผู้มีส่วนได้เสีย และบุคลากร เราใช้เมทริกซ์การประเมินความเสี่ยง (RAM) เพื่อประเมินและระบุความเสี่ยงที่ต้องมีการเตรียมแผนการบรรเทาผลกระทบจากความเสี่ยงนั้นๆ

บริษัทฯ มีแผนลดผลกระทบรวมถึงทำการตรวจสอบอย่างเป็นระบบและปรับปรุงความเสี่ยงที่สำคัญ ปัจจัยความเสี่ยง และการดำเนินการบรรเทาผลกระทบทุกไตรมาสจะมีการตรวจสอบกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายปฏิบัติการ ผู้จัดการฝ่ายจัดหาและวางแผนธุรกิจ ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการคลัง นอกจากนี้เรายังทบทวนแผนลดความเสี่ยงและความคืบหน้าของแผนการบรรเทาผลกระทบกับคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส

ในปี 2563 บริษัทฯ ได้ประเมินปัจจัยความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกที่ครอบคลุมการเปลี่ยนแปลงของตลาดหรือเศรษฐกิจ การเปลี่ยนแปลงในเรื่องการทำให้เป็นดิจิทัล เปลี่ยนแปลงกฎระเบียบคู่แข่งทางธุรกิจ และกิจกรรมการดำเนินงานของทางบริษัทฯ ปัจจัยความเสี่ยงของบริษัทฯ แบ่งออกเป็น 5 ปัจจัย และมีการจัดทำแผนการลดความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบจากความเสี่ยงเหล่านั้นและทำให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะสามารถบรรลุเป้าหมายหลักได้ตามที่ตั้งไว้

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท

2.2.1.1 ความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์

ความสามารถในการแข่งขันของโรงกลั่นน้ำมันและความเป็นอยู่ของธุรกิจในระยะยาว

บริษัทฯ ได้จัดทำกลยุทธ์ทางธุรกิจระยะยาว เพื่อรับมือกับภัยคุกคามและโอกาสต่างๆที่จะเกิดขึ้นในธุรกิจอนาคตซึ่งเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจพลังงาน การพัฒนาพลังงานในอนาคต โดยมุ่งเน้นไปที่การลงทุนเพื่อให้มั่นใจถึงความสามารถแข่งขันในธุรกิจ และการคืนกำไรต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มีการใช้ Solomon Associates refinery benchmarking เป็นตัวช่วยให้บริษัทฯ มีการพัฒนาเป้าหมายอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน ซึ่งผลการดำเนินงานที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้แสดงให้เห็นถึงประสิทธิภาพ การผลิต ที่ได้ตามเป้าหมายในการใช้กำลังการกลั่นได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด และมีความเชื่อถือได้ในการผลิต ซึ่งเป็น พื้นฐานในการแข่งขัน นอกจากนี้เพื่อให้การปรับปรุงผลตอบแทนทางการเงินอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้มีโครงการการเพิ่มผลกำไร (Bottom Line Improvement - BLIP), สำหรับกระบวนการทำงาน บริษัทฯ กระบวนการทำงานที่ช่วยให้มีการเพิ่มประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง เช่น Advanced Optimization Studies (AOS) และ Innovation Quests (IQ) เพื่อระดมความคิดต่างๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของโรงกลั่นอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้รวบรวมการพัฒนาอย่างยั่งยืนในขั้นตอนการดำเนินงานและนโยบายการดำเนินงานของเราผ่านระบบการจัดการในทุกด้านเช่นสิ่งแวดล้อมระบบการจัดการสุขภาพและความปลอดภัย ระบบการจัดการไฮโดรคาร์บอน ระบบการจัดการสินทรัพย์ และระบบการบริหารจัดการเพื่อให้ธุรกิจสำเร็จตามเป้าหมาย และมีความสามารถในการแข่งขันที่ยั่งยืน

2.2.1.2 ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ

การหยุดชะงักอย่างมีนัยสำคัญในการดำเนินงาน

วัฒนธรรมที่สำคัญของบริษัท คือ “การปราศจากอุบัติเหตุและบาดเจ็บ” (Incident and Injury Free - IIF) เราให้ความสำคัญว่าเราจะปราศจากอุบัติเหตุและการบาดเจ็บในการดำเนินงานของโรงกลั่น และมีการปลูกฝังความเป็นผู้นำ IIF ในบริษัทฯ ซึ่งเป็นตัวขับเคลื่อนหลักในการเพิ่มประสิทธิภาพความปลอดภัยและความน่าเชื่อถือที่สอดคล้องของเรามาเป้าหมายที่สำคัญของบริษัทฯ คือ ต้องมีความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานเมื่อเปรียบเทียบกับมาตรฐานทั่วโลก เราพยายามปรับปรุงประสิทธิภาพของเราอย่างต่อเนื่อง และใช้ Solomon Associates เป็นการเปรียบเทียบเพื่อกำหนดเป้าหมายของเรา

ในปี 2563 เกิดการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ส่งผลกระทบต่อการทำงานตามปกติของพนักงานในบริษัท พนักงานที่ไม่มีส่วนโดยตรงกับการเดินเครื่องผลิตของโรงกลั่นน้ำมัน (Non-essential person) ต้องมีการจัดสรรให้ทำงานจากที่บ้าน (Work From Home) ขณะที่พนักงานที่มีส่วนโดยตรงกับการเดินเครื่องผลิตของโรงกลั่นน้ำมัน (Essential person) เช่น พนักงานฝ่ายผลิตที่เข้ากะ พนักงานช่างซ่อมบำรุง พนักงานผู้รับเหมาที่จำเป็น ต้องมาปฏิบัติงานโดยมีมาตรการเฝ้าระวังและป้องกันการติดเชื้อ COVID-19 อย่างเข้มงวด

บริษัทฯ ยังคงขับเคลื่อนองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพโดยผ่าน “Human Performance” ซึ่งมุ่งเน้นไปที่การลดความผิดพลาดของคนทำงานเพิ่มขีดความสามารถ และเพิ่มประสิทธิภาพของกระบวนการทำงานอยู่เสมอ นี่เป็นหนึ่งในวิธีการที่ช่วยสนับสนุนให้เราทำงานได้โดยปราศจากบาดเจ็บ หรืออุบัติเหตุต่างๆ เครื่องมือ Human Performance ช่วยในการระบุและกำจัด “กับดักข้อผิดพลาด” จากความผิดพลาดของมนุษย์และสนับสนุนครอบครัวของเราในการทำงานตามระเบียบขั้นตอนหรือใช้ทักษะเป็นสำคัญ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีการพัฒนาความสามารถผู้นำทั้งหลายในองค์กร ให้มีระดับมาตรฐานระดับโลก

อีกหนึ่งในตัวขับเคลื่อนหลักในการดำเนินงานที่เป็นเลิศคือการจัดการความปลอดภัยของกระบวนการ (Process Safety Management, PSM) บริษัทได้ปลูกฝังแนวทางความปลอดภัยของกระบวนการไว้ในระบบการจัดการโรงกลั่นซึ่งประกอบด้วย การจัดการไฮโดรคาร์บอน การจัดการด้านสินทรัพย์ การจัดการด้านบริหาร การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และการจัดการด้านสุขภาพและความปลอดภัย ระบบการจัดการเหล่านี้มีนโยบาย ขั้นตอนและคำแนะนำในการทำงานสำหรับทุกพื้นที่ของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าเราดำเนินงานโดยปราศจากอุบัติเหตุและการบาดเจ็บ นอกจากนี้เรายังมีโปรแกรมการตรวจสอบและตรวจสอบความถูกต้อง เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้กระบวนการ PSM และสร้างความมั่นใจในประสิทธิภาพของการป้องกันความปลอดภัยของกระบวนการ

เพื่อเสริมสร้างความปลอดภัยไซเบอร์ให้กับการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ ได้นำระบบการพิสูจน์ตัวตนแบบหลายปัจจัยมาใช้เพื่อยืนยันตัวตนของผู้ใช้งานข้อมูล มีการใช้บริการศูนย์ปฏิบัติการด้านความปลอดภัยไซเบอร์เพื่อดูแลเรื่องความเสี่ยงด้านไซเบอร์ต่างๆ ตลอด 24 ชั่วโมง และเพิ่มจำนวนการดำเนินการตามกระบวนการไอทีที่ท้าทายต่อเนื่อง สำหรับกระบวนการทางธุรกิจที่มีความเสี่ยงสูง ได้รับการปรับปรุงให้มีการควบคุม และตรวจสอบยืนยัน พร้อมกับการทดสอบพีชชิงเมล์ทุกไตรมาส และการอบรมความตระหนักรู้เรื่องความปลอดภัยไซเบอร์ปีละสองครั้งเป็นภาคบังคับแก่พนักงานและผู้รับเหมาทุกคน โดยมุ่งเน้นให้ตระหนักรู้และมีความเข้าใจในบทบาทและหน้าที่ของตนเองด้วย

2.1.1.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน

บริษัทฯ ติดตามผลการดำเนินงานทางการเงินอย่างใกล้ชิดโดยเฉพาะในช่วงที่ตลาดผันผวน เรามีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนที่ต่ำและเรามีระบบที่มีประสิทธิภาพในการตรวจสอบสถานะทางการเงิน รวมถึงการประมาณการกระแสเงินสด การลงทุนในโครงการและกิจกรรมอื่นๆ สกูลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของเราคือ ดอลลาร์สหรัฐเนื่องจากรายได้ต้นทุนและค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ของเราอิงจากดอลลาร์สหรัฐ สิ่งนี้ช่วยลดความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยและความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

2.1.1.4 ความเสี่ยงด้านการตลาด

ถ้าไร้น้ำมันของโรงกลั่นส่วนใหญ่ได้รับผลกระทบจากราคาน้ำมันดิบและตลาดโลกที่เกิดจากอุปสงค์และอุปทานซึ่งส่วนใหญ่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทฯ นอกจากนั้นแล้ว ผลกระทบของการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ส่งผลกระทบต่อปริมาณความต้องการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในตลาดที่ลดลงเป็นอย่างมากในปีที่ผ่านมา อย่างไรก็ตาม เราให้ความสำคัญกับสิ่งที่สามารถควบคุมได้เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพของเราเมื่อเทียบกับตลาดและปรับปรุงการแข่งขันของเรา เช่น การจัดการแผนการผลิตระหว่างการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ตามที่ระบุไว้ข้างต้น บริษัทฯ กำหนดเป้าหมายที่มุ่งหวัง

2.1.1.5 ความเสี่ยงในการซื้อขาย กฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมหรือข้อกำหนดของผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ ได้มีการติดตามข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดหรือข้อกำหนดของผลิตภัณฑ์อย่างใกล้ชิด เรามีคณะทำงานเพื่อเข้าร่วมกับสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ซึ่งเราทำงานร่วมกับโรงกลั่นน้ำมันอื่นๆ เพื่อทำความเข้าใจกฎหมายและข้อบังคับที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ และให้ความร่วมมือกับทางรัฐบาลเพื่อเป็นไปตามข้อกำหนด สิ่งนี้ช่วยให้เราพัฒนาแผนการลดผลกระทบเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากกฎระเบียบใหม่ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของเรา เช่น มาตรฐานน้ำมันเตาใหม่ที่ใช้ในการเดินเรือ, มาตรฐานน้ำมันยูโร 5 รวมถึงมาตรฐานขงมะตอยใหม่ในอนาคต สิ่งเหล่านี้ได้รับการทบทวนและประเมินทางเศรษฐศาสตร์เพื่อเพิ่มโอกาสจัดทำโครงการหรือแผนการลดผลกระทบที่จะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามเพื่อให้แน่ใจว่าการแผนการเหล่านี้จะเสร็จสมบูรณ์ตามที่วางไว้

บริษัทฯ ได้จัดหาผลิตภัณฑ์ที่ตรงตามความต้องการและความคาดหวังของลูกค้า เรามีคณะทำงานเฉพาะคณะกรรมการ C to C (Crude to Customer) ที่ดูแลรับผิดชอบ รวมถึงพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพโดยเริ่มตั้งแต่การซื้อน้ำมันดิบ จนถึงการจัดส่งมอบผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้าเพื่อตอบสนองความต้องการทั้งทางด้านคุณภาพและปริมาณ เรามี

กระบวนการทำงานที่มีประสิทธิภาพเพื่อรวบรวมความคิดเห็นจากลูกค้าและพัฒนาตัวบ่งชี้ประสิทธิภาพในการจัดหาชัดเจน เพื่อให้แน่ใจว่าเราตอบสนองความต้องการของลูกค้าในทุกด้าน

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ไม่มี

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

ไม่มี

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ครอบครัว SPRC มุ่งมั่นที่จะดำเนินการและสร้างการเติบโตที่ยั่งยืนแก่ธุรกิจ ด้วยความห่วงใย ใส่ใจ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สังคม สิ่งแวดล้อม และเศรษฐกิจ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืนในแต่ละมิติ รวมถึง กลยุทธ์ และการดำเนินธุรกิจ [สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2563](#)

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (value chain)

ครอบครัว SPRC ตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดห่วงโซ่คุณค่า ตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบถึง การส่งมอบผลิตภัณฑ์ ให้แก่ ลูกค้า ผ่านกระบวนการคัดเลือกที่เข้มงวด การดำเนินการดังกล่าว อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ คณะกรรมการจัดหาวัตถุดิบ โดยคำนึงถึงปัจจัยด้านเศรษฐกิจและด้านคุณภาพ ตลอดจนให้แน่ใจว่ามีกระบวนการทำงานที่ปลอดภัยและเชื่อถือได้ มุ่งลดผลกระทบด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการ เน้นพัฒนาผลิตภัณฑ์ การส่งมอบที่มีคุณภาพและสร้างความพึงพอใจให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ทำการสำรวจความคาดหวังจากผู้มีส่วนได้เสียที่มีบทบาทต่อการดำเนินธุรกิจ เช่น พนักงาน ชุมชน ลูกค้า และคู่ค้า โดยมีแนวทางเพื่อสามารถตอบสนองต่อความคาดหวังได้อย่างเหมาะสม [สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2563](#)

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

[สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2563](#)

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

[สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2563](#)

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

ครอบครัว SPRC กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม ภายใต้คู่มือระบบการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย และความปลอดภัย (EHS Management System) ซึ่งครอบคลุมประเด็น การป้องกันและการจัดการ การรั่วไหล การกำจัดกากของเสีย คุณภาพอากาศ การใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ การบริหารจัดการน้ำ ในปี 2563 บริษัทฯ ดำเนินกิจกรรมปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้พลังงานและลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งกระบวนการผลิต ทำให้สามารถลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้ 1.5%. [สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2563](#)

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

[สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2563](#)

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

[สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2563](#)

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

ครอบครัว SPRC กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน รวมถึงนโยบาย ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติ ต่อพนักงาน คู่ค้า ความรับผิดชอบต่อสังคมที่ชัดเจนในการสนับสนุนการพัฒนาชุมชน สังคม ตลอดจนอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในพื้นที่ที่บริษัทดำเนินธุรกิจ (ดูนโยบายฉบับเต็มที่ www.sprc.co.th/th/sustainability) โดยทำความเข้าใจถึงความคาดหวังและการตอบสนองผ่านการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ครอบคลุมด้านการศึกษาและเยาวชน ด้านคุณภาพชีวิต ด้านสิ่งแวดล้อม และด้านสร้างความสัมพันธ์ในระยะยาวร่วมกับชุมชนโดยรอบ ในปี 2563 บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ควบคู่ไปกับการดูแลพนักงาน สังคม ให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้รับรางวัลด้านการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม บริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายให้พนักงานร้อยละ 50 มีส่วนร่วมในกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและกิจกรรมกับชุมชน ซึ่งมีพนักงานถึงร้อยละ 71 เข้าร่วมกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังได้คะแนนความผูกพันของชุมชนมากกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ที่ร้อยละ 80 ซึ่งถือว่าเป็นความสำเร็จที่ช่วยให้บริษัทฯ ได้รับการยอมรับจากชุมชนและสังคม [สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2563](#)

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

[สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2563](#)

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

[สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2563](#)

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ภาพรวม

บริษัทฯเป็นหนึ่งในผู้ผลิตผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมชั้นนำของประเทศไทย และจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯเป็นเจ้าของและผู้ประกอบกิจการ โรงกลั่นน้ำมันแบบที่มีหน่วยปรับปรุงคุณภาพน้ำมัน (complex refinery) มีกำลังการกลั่นน้ำมันดิบ 175,000 บาร์เรลต่อวัน

โรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ ผลิตและขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม ได้แก่ ก๊าซปิโตรเลียมเหลว น้ำมันเบนซิน ไร้สารตะกั่ว เกรดพิเศษและเกรดธรรมดา น้ำมันดีเซลหมุนเร็ว น้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน และน้ำมันเตา รวมทั้งผลิตภัณฑ์ปิโตรเคมีซึ่งใช้เป็นผลิตภัณฑ์ตั้งต้นในอุตสาหกรรมปิโตรเคมี ผลิตภัณฑ์ส่วนใหญ่ของบริษัทฯ จำหน่ายให้แก่เชฟรอน และบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ภายใต้สัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์

ในการดำเนินการโรงกลั่นน้ำมัน บริษัทฯ มุ่งเน้นที่ความเป็นเลิศในการดำเนินงานในสภาพแวดล้อมที่ปราศจากอุบัติเหตุและการบาดเจ็บ การเพิ่มมูลค่าแก่ผู้ถือหุ้น การเป็นผู้นำด้านการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และการพัฒนาสังคม โรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ ตั้งอยู่ใกล้กับสิ่งอำนวยความสะดวกหลักในการขนส่งผลิตภัณฑ์ (รวมทั้งท่อส่ง รถบรรทุกและเรือ)

แบบ 56-1 One Report

และศูนย์กลางของอุปสงค์ที่สำคัญ จึงช่วยลดต้นทุนการขนส่งและก่อให้เกิดข้อได้เปรียบหลายอย่างในด้านการจัดหาและจัดตั้งผลิตภัณฑ์

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน

ผลการดำเนินงานทางการเงิน

ตารางแสดงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

	ล้านดอลลาร์สหรัฐ			ล้านบาท		
(ล้านดอลลาร์สหรัฐ)	2563	2562	+ / (-)	2563	2562	+ / (-)
รายได้รวม	4,152	5,392	(1,240)	130,163	168,840	(38,676)
EBITDA	(140)	(39)	(101)	(4,551)	(1,082)	(3,469)
EBIT	(230)	(121)	(108)	(7,383)	(3,647)	(3,735)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนและกำไรจากมูลค่ายุติธรรมของอนุพันธ์ทางการเงิน	14	39	(25)	464	1,225	(762)
ขาดทุนสุทธิ	(187)	(94)	(93)	(6,005)	(2,809)	(3,196)
ขาดทุนสุทธิ (ดอลลาร์สหรัฐต่อหุ้น)	(0.04)	(0.02)	(0.02)	(1.38)	(0.65)	(0.74)
ค่าการกลั่นทางบัญชี (ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรล) ⁽¹⁾	(1.04)	4.12	(5.17)	(1.04)	4.12	(5.17)
ค่าการกลั่นตลาด (ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรล) ⁽²⁾	2.79	3.39	(0.60)	2.79	3.39	(0.60)

(1) ค่าการกลั่นได้รวมกำไร / ขาดทุนจากการตีราคาสินค้าคงเหลือ ซึ่งคำนวณตามวิธีถ่วงน้ำหนัก และปรับลดด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับวันสิ้นงวด

(2) ค่าการกลั่นคำนวณโดยใช้ต้นทุนทดแทนในปัจจุบัน

รายได้รวม

รายได้รวมของบริษัทฯ ประกอบด้วยรายได้จากการขายและเงินชดเชยจากการจำหน่ายก๊าซปิโตรเลียมเหลวและน้ำมัน รายได้จากการขายที่สำคัญประกอบด้วยการขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมซึ่งมุ่งเน้นที่น้ำมันเบนซิน น้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน และน้ำมันดีเซลหมุนเร็ว ราคาขายของบริษัทฯ เป็นราคาที่รวมภาษีสรรพสามิตที่ใช้บังคับตลอดจนเงินส่งกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงซึ่งถือเป็นรายการที่รวมอยู่ในราคาที่ขายให้ลูกค้าและนำเสนอให้แก่หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง ส่วนเงินชดเชยจากการจำหน่ายก๊าซปิโตรเลียมเหลวและน้ำมันเป็นเงินชดเชยที่บริษัทฯ ได้รับจากรัฐบาลผ่านกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง เพื่อชดเชยจากการที่รัฐบาลควบคุมราคาของผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม

แบบ 56-1 One Report

ตารางต่อไปนี้จะแสดงรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงเงินชดเชยจากการจำหน่ายก๊าซปิโตรเลียมเหลวและน้ำมัน สำหรับปี 2562-2563

ล้านดอลลาร์สหรัฐ

ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม ⁽¹⁾	2563	2562
โพรพิลีนเกรดโพลิเมอร์	103	87
ก๊าซปิโตรเลียมเหลว	90	103
แนฟทาเบา	137	129
น้ำมันเบนซิน	1,319	1,616
น้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน	95	346
น้ำมันดีเซล	2,001	2,394
น้ำมันเตา	97	255
ยางมะตอย	25	43
ก๊าซผสม C4	94	93
น้ำมันดิบ	10	30
อื่นๆ ⁽²⁾	181	296
รวมรายได้	4,152	5,392

(1) รวมถึงเงินชดเชยจากการจำหน่ายก๊าซปิโตรเลียมเหลวและน้ำมัน

(2) รวมถึงกัมมะดัน รีฟอร์มเมท และผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ทำการแลกเปลี่ยนผลิตภัณฑ์ขึ้นกลางสำหรับกระบวนการแปรสภาพโมเลกุล (Cracker Feed Exchange) กับ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล

บริษัทฯ มีรายได้จากการขาย 4,152 ล้านดอลลาร์สหรัฐในปี 2563 ลดลงจากปี 2562 ที่มีรายได้อยู่ที่ 5,392 ล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 23 การลดลงของทั้งราคาน้ำมันในตลาดโลก และส่วนต่างผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมเทียบกับราคาน้ำมันดิบในปี 2563 ทำให้รายได้จากการขายลดลง ในทางตรงกันข้ามปริมาณการขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมอยู่ที่ 61.1 ล้านบาร์เรลในปี 2563 สูงกว่าปี 2562 ซึ่งอยู่ที่ 58.0 ล้านบาร์เรลอันเป็นผลมาจากการหยุดซ่อมบำรุงใหญ่ตามแผนงานในเดือนพฤศจิกายน – ธันวาคม 2562

ในปี 2563 รายได้รวมของบริษัทฯ มาจากการขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมให้แก่เชฟรอน บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) และบริษัทอื่นๆ ในสัดส่วนร้อยละ 52 ร้อยละ 35 และร้อยละ 13 ตามลำดับ

โดยทั่วไป บริษัทฯ มีนโยบายการให้สินเชื่อเป็นระยะเวลา 19 วัน สำหรับการขายในประเทศ และ 30 วันสำหรับการขายส่งออกให้แก่ลูกค้าของบริษัทฯ ภายใต้สัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม บริษัทฯ ขายสินค้าส่วนใหญ่ให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นบริษัทที่มีความน่าเชื่อถือและมีฐานะการเงินที่มั่นคง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ขายสินค้าให้แก่ลูกค้ารายอื่นที่มีประวัติด้านสินเชื่อที่เหมาะสม

ในช่วงปี 2561-2563 บริษัทฯ มีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยที่ 20.8 วัน ถึง 22.5 วัน ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการให้สินเชื่อของบริษัทฯ

ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายโดยหลักประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบซึ่งได้แก่น้ำมันดิบและวัตถุดิบอื่น ๆ ที่ใช้ในกระบวนการกลั่นน้ำมัน และก๊าซธรรมชาติที่จัดซื้อและต้นทุนอื่นๆ ต้นทุนขายได้รวมถึงภาษีสรรพสามิตและภาษีเพื่อมหาดไทย ตลอดจนเงินส่งกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงซึ่งเก็บจากขายในประเทศและนำส่งให้แก่รัฐบาล นอกจากนี้ต้นทุนขายยังรวมถึงค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมบำรุงรักษาอาคารและอุปกรณ์ ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการผลิต และค่าใช้จ่ายที่เป็นค่าเช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการกลั่นน้ำมัน ต้นทุนขายคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

เปรียบเทียบต้นทุนขายในปี 2563 ลดลงจากปี 2562 เป็นผลมาจากราคาน้ำมันในตลาดโลกลดลง

รายได้อื่น

รายได้อื่นโดยหลัก ประกอบด้วยรายได้จากค่าบริการ รายได้จากคอกเบี้ย และเงินชดเชยจากการส่งออก

รายได้อื่นเพิ่มขึ้นในปี 2563 จากปี 2562 โดยหลักเนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่าบริการ

กำไร(ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน

กำไร (หรือขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนของบริษัทฯ เกี่ยวข้องกับกำไร (หรือขาดทุน) ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของค่าเงินดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งเป็นผลจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งเป็นสกุลเงินบาทและสกุลเงินอื่นที่ไม่ใช่ดอลลาร์สหรัฐเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนของสกุลเงินดังกล่าวกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

เปรียบเทียบปี 2563 กับปี 2562 บริษัทฯ มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนในปี 2563 ต่ำกว่าปีก่อน เนื่องจากในปี 2563 สกุลเงินบาทต่อสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐมีการแข็งค่าที่น้อยกว่า เมื่อเทียบกับการแข็งค่าของสกุลเงินบาทในปี 2562 ซึ่งการที่เงินบาทขยับแข็งค่าขึ้นย่อมส่งผลให้เกิดกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของลูกหนี้สุทธิจากสกุลเงินบาทเมื่อแปลงเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัทฯ รวมถึงค่าใช้จ่ายที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับกระบวนการกลั่นน้ำมัน และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน เช่น โปรแกรมคอมพิวเตอร์

เปรียบเทียบปี 2563 และ 2562 ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลง โดยสาเหตุหลักเนื่องจากค่าความเสียหายจากการชำระสินค้าจากการโจมตีทางไซเบอร์ใน Q4/62 ในขณะที่ปี 2563 ได้รับเงินกลับคืนมาประมาณ 5.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐแต่ส่วนหนึ่งถูกหักกลับไปกับค่าใช้จ่ายในการจ้างที่ปรึกษาทางกฎหมายจำนวน 3 ล้านดอลลาร์สหรัฐ หากไม่รวมกับค่าความเสียหายดังกล่าว ค่าใช้จ่ายในการบริหารงานยังคงลดลงในปี 2563 จากการที่บริษัทมีความมุ่งมั่นในการลดต้นทุนและค่าใช้จ่ายระหว่างการแพร่ระบาดของ COVID-19

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินได้แก่ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ระยะสั้นและเงินกู้ระยะยาว และค่าธรรมเนียมผูกพันสินเชื่อ (commitment fees) ต้นทุนทางการเงินยังรวมถึงค่าธรรมเนียมสำหรับการออกหนังสือค้ำประกันโดยธนาคารแทนบริษัทฯ

ต้นทุนทางการเงินในปี 2563 เพิ่มขึ้นจากปี 2562 เนื่องมาจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินที่สูงขึ้นเพื่อใช้ในเงินลงทุนสำหรับโครงการและการซ่อมบำรุงใหญ่ในปลายปี 2562 และใช้สำหรับการดำเนินงานในปี 2563 ซึ่งได้รับผลกระทบจาก COVID-19

ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอตัดบัญชี อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัทฯ อยู่ที่ร้อยละ 20

ในปี 2563 บริษัทฯ มีขาดทุนก่อนภาษีเงินได้จำนวน 236 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ดังนั้นจึงไม่มีภาษีเงินได้นิติบุคคลที่ต้องจ่าย และขาดทุนทางภาษีในปี 2563 จะถูกยกยอดไปเพื่อชดเชยกำไรในอนาคต

ในปี 2563 บริษัทฯ ได้มีการเปลี่ยนแปลงสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานสำหรับการคำนวณภาษีเงินได้นิติบุคคลจากสกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐเพื่อให้สอดคล้องกับงบการเงินของบริษัทฯ การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากกรมสรรพากรแล้ว

การวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของบริษัทฯ

	ล้านดอลลาร์สหรัฐ			ล้านบาท		
	2563	2562	+ / (-)	2563	2562	+ / (-)
สินทรัพย์รวม	1,541	1,790	(249)	46,541	54,294	(7,753)
หนี้สินรวม	666	719	(53)	20,114	21,818	(1,704)
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	875	1,071	(196)	26,427	32,476	(6,049)

สินทรัพย์

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ 31 ธันวาคม 2563 ลดลง 249 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (7,753 ล้านบาท) จาก 31 ธันวาคม 2562

สินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 202 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (6,201 ล้านบาท) เนื่องจาก

- 1) การลดลงของสินค้าคงเหลือจำนวน 289 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (8,805 ล้านบาท) จากการลดลงของปริมาณน้ำมันดิบคงเหลือเพื่อให้ระดับสินค้าคงคลังในการดำเนินงานอยู่ในระดับที่เหมาะสม และการสำรองน้ำมันตามกฎหมายที่ลดลงจากร้อยละ 6 เป็นร้อยละ 4 อีกทั้งการลดลงของราคาสินค้าคงเหลือ ซึ่งสอดคล้องกับราคาน้ำมันในตลาดโลกที่ลดลง
- 2) ลูกหนี้ภาษีมูลค่าเพิ่มที่ลดลงจำนวน 11 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (321 ล้านบาท) เนื่องจากปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้นในเดือนธันวาคม 2563 เมื่อเทียบกับเดือนธันวาคม 2562 ทำให้ภาษีมูลค่าเพิ่มจากการขายสูงกว่าภาษีมูลค่าเพิ่มจากการส่งซื้อน้ำมันดิบ เมื่อหักกลบแล้วไม่มียอดลูกหนี้ภาษีมูลค่าเพิ่ม ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2563 แต่ถูกหักกลบบางส่วนจาก
- 3) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 53 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (1,615 ล้านบาท) เนื่องจากเงินสดสุทธิที่ได้มาจากเงินกู้ยืมระยะยาว และ
- 4) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 45 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (1,323 ล้านบาท) เนื่องจากปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับเดือนธันวาคม 2562 หลังจากการปิดซ่อมบำรุงโรงกลั่นครั้งใหญ่ แม้ว่าราคาผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมจะลดต่ำลง

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลงจำนวน 47 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (1,552 ล้านบาท) สาเหตุหลักมาจากการลดลงของที่ดินอาคารและอุปกรณ์จำนวน 80 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (2,530 ล้านบาท) เนื่องจากค่าเสื่อมราคาในปี 2563 และการลดลง

แบบ 56-1 One Report

ของภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้าจำนวน 20 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (617 ล้านบาท) จากการได้รับเงินภาษีคืนจากรัฐบาล แต่ถูกหักกลับบางส่วนจากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 51 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (1,528 ล้านบาท) จากผลขาดทุนจากการดำเนินงานในปี 2563

หนี้สิน

หนี้สินรวม ณ 31 ธันวาคม 2563 ลดลง 53 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (1,704 ล้านบาท) จาก 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งการลดลงสาเหตุหลักมาจาก

- 1) การลดลงของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 188 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (5,746 ล้านบาท) จากราคาน้ำมันดิบที่ลดลงในช่วงเดือนธันวาคม 2563 เมื่อเทียบกับเดือนธันวาคม 2562 และปริมาณการซื้อน้ำมันดิบที่ลดลง
- 2) การลดลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจำนวน 225 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (6,819 ล้านบาท) จากการชำระคืนแก่สถาบันการเงิน แต่ถูกหักกลับบางส่วนจาก
- 3) การเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ครบกำหนดชำระคืนใน 1 ปี จำนวน 46 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (1,380 ล้านบาท) จากสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวใหม่ที่ได้ทำขึ้นในปี 2563
- 4) การเพิ่มขึ้นของภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่ายจำนวน 11 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (323 ล้านบาท) จากภาษีมูลค่าเพิ่มจากการขายสูงกว่าภาษีมูลค่าเพิ่มจากการซื้อน้ำมันดิบ เมื่อหักกลับแล้วแสดงเป็นฝั่งเจ้าหนี้ภาษีมูลค่าเพิ่มสุทธิ และ
- 5) การเพิ่มขึ้นของภาษีสรรพสามิตค้างจ่ายจำนวน 10 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (288 ล้านบาท) จากการเพิ่มขึ้นของปริมาณการขายในเดือนธันวาคม 2563 เมื่อเทียบกับเดือนธันวาคม 2562

หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม เพิ่มขึ้นจำนวน 294 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (8,890 ล้านบาท) โดยหลักมาจากเงินกู้ยืมระยะยาวใหม่ ที่นำมาใช้ในการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น

ส่วนของผู้อถือหุ้น

ส่วนของผู้อถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2563 ลดลงจำนวน 196 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (6,049 ล้านบาท) จาก 31 ธันวาคม 2562 โดยมาจากผลขาดทุนของบริษัทฯ ในปี 2563 และเงินปันผลจ่ายประจำปีของปี 2562 จำนวน 8 ล้านดอลลาร์สหรัฐ

งบกระแสเงินสด

	ดอลลาร์สหรัฐ		ล้านบาท	
	2563	2562	2563	2562
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(42)	(123)	(1,448)	(3,726)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(11)	(83)	(350)	(2,599)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	106	205	3,346	6,207
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ลดลง) เพิ่มขึ้นสุทธิ	53	(2)	1,549	(118)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	1	2	20	74
รายการปรับปรุงจากการแปลงค่าเงินต่างประเทศ	0	0	66	64
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	54	1	1,635	20

บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 1 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (20 ล้านบาท) ณ วันสิ้นงวดของเดือนธันวาคม 2562 และจำนวน 54 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (1,635 ล้านบาท) ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2563

รายละเอียดของกิจกรรมกระแสเงินสดใน 2563 มีดังนี้

1) เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานเป็นจำนวน 42 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (1,448 ล้านบาท) โดยหลักมาจาก

- ขาดทุนสุทธิสำหรับปี 2563 จำนวน 187 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (6,005 ล้านบาท) และบวกกลับรายการที่ไม่เป็นเงินสดจำนวน 55 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (1,720 ล้านบาท)
- เงินสดที่ใช้ไปในหนี้สินดำเนินงานจำนวน 167 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (5,245 ล้านบาท) โดยหลักมาจากการลดลงของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 186 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (5,857 ล้านบาท) เนื่องจากการลดลงของทั้งปริมาณการสั่งซื้อน้ำมันดิบและราคาน้ำมันดิบในเดือนธันวาคม 2563 แต่ถูกหักกลับบางส่วนจากหนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 19 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (612 ล้านบาท) ส่วนใหญ่มาจากภาษีมูลค่าเพิ่มและภาษีสรรพสามิตค้างจ่ายที่เพิ่มขึ้นจากปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้นในเดือนธันวาคม 2563 เมื่อเทียบกับเดือนธันวาคม 2562
- เงินสดที่ได้รับในสินทรัพย์ดำเนินงานจำนวน 257 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (8,082 ล้านบาท) โดยหลักมาจากมูลค่าสินค้าคงเหลือลดลงจำนวน 290 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (9,122 ล้านบาท) จากปริมาณสินค้าคงเหลือและราคาผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมที่ลดลง และการลดลงของสินทรัพย์อื่นจำนวน 12 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (384 ล้านบาท) แต่ถูกหักกลับบางส่วนจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าจำนวน 45 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (1,425 ล้านบาท) จากปริมาณขายที่เพิ่มขึ้น

2) เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนเป็นจำนวน 11 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (350 ล้านบาท) โดยหลักมาจากการลงทุนในถังน้ำมันเตาใหม่

3) เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 106 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (3,346 ล้านบาท) จากเงินกู้ยืมระยะยาว ซึ่งบางส่วน ได้นำไปใช้ในการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต (forward looking)

ค่าการกลั่น

บริษัทฯ ใช้ค่าการกลั่น (gross refining margin) ในการประเมินความสามารถในการทำกำไรของโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ ค่าการกลั่นของบริษัทฯ คำนวณจาก ผลต่างระหว่างรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม และต้นทุนน้ำมันดิบวัตถุดิบอื่น ๆ ซึ่งใช้ในกระบวนการกลั่น (landed cost) รวมถึงค่าใช้จ่ายด้านพลังงาน ค่าการกลั่นทางบัญชี (accounting gross refining margin) จะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสินค้าคงเหลือเนื่องมาจากราคาน้ำมันที่เปลี่ยนแปลงเนื่องจากบริษัทฯ คำนวณราคาค่าต้นทุนตามวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

สำหรับค่าการกลั่นตลาด (market gross refining margin) เป็นค่าการกลั่นที่ไม่รวมผลกระทบจากกำไรหรือขาดทุนจากสต็อกน้ำมันซึ่งมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมัน โดยทั่วไป ค่าการกลั่นตลาดของบริษัทฯ จะเปลี่ยนแปลงไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงของราคาและค่าการกลั่นในประเทศสิงคโปร์

เปรียบเทียบปี 2563 กับปี 2562 ผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัทฯ ในปี 2563 ได้รับผลกระทบอย่างมากจากราคาน้ำมันที่ลดลงอย่างรุนแรงตั้งแต่ไตรมาสแรกของปีซึ่งทำให้ EBITDA ติดลบ และมีผลขาดทุนสุทธิในปี 2563 ค่าการกลั่นทางบัญชีในปี 2563 มีค่าติดลบซึ่งได้รับผลกระทบจากราคาน้ำมันที่ลดลงและส่งผลให้เกิดขาดทุนจากสต็อกน้ำมันอย่างมีนัยสำคัญในปี 2563 ในขณะที่กำไรจากสต็อกน้ำมันเล็กน้อยในปี 2562 แม้ปริมาณน้ำมันดิบที่นำเข้ากลั่นในปี 2563 เพิ่มขึ้นเป็น 143 พันบาร์เรลต่อวัน จาก 134 พันบาร์เรลต่อวันในปี 2562 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 7 แต่รายได้รวมลดลง

ร้อยละ 23 อันเป็นผลมาจากราคาขายเฉลี่ยที่ลดลง อีกทั้งค่าการกลั่นทางบัญชีและค่าการกลั่นตลาดในปี 2563 ลดลงจากปีก่อน โดยกำไรขั้นต้นทางบัญชีคิดลบที่ (1.04) ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรลในปี 2563 แต่เป็นมีค่าบวกที่ 4.12 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรลในปี 2562 ซึ่งหากไม่รวมกำไร(ขาดทุน) จากสต็อกน้ำมันแล้ว ค่าการกลั่นตลาดยังคงลดลงจาก 3.39 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรลในปี 2562 เป็น 2.79 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรลในปี 2563 ซึ่งเป็นไปตามความต้องการใช้น้ำมันที่ลดลงเนื่องจากการระบาดของ COVID-19 ด้วยสถานการณ์ต่างๆที่เกิดขึ้น บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญในการทำงานโดยปราศจากอุบัติเหตุ การบาดเจ็บและการติดเชื้อ (incident, injury and infection free) ทั้งยังเพิ่มความสามารถในการบริหารจัดการกระแสเงินสดผ่านการจัดการสินค้าคงเหลือ การลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน การลดค่าใช้จ่ายด้านการลงทุน และการเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต พร้อมทั้งให้ความสำคัญในส่วนของการเชื่อถือได้ของโรงกลั่นน้ำมัน

ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ ใช้เงินสกุลดอลลาร์สหรัฐเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ เนื่องจากรายได้ ต้นทุน และค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เกี่ยวข้องโดยตรงหรืออยู่ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งทำให้ผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ จากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงได้รับผลกระทบจากความผันผวนของค่าเงินบาทในค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน หรือค่าใช้จ่ายอื่นที่ต้องชำระเป็นเงินสกุลบาท

โดยทั่วไปบริษัทฯ ไม่ได้เข้าทำธุรกรรมเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกิดจากอัตราแลกเปลี่ยน ดังนั้น ความผันผวนและความไม่แน่นอนของค่าเงินบาทเมื่อเปรียบเทียบกับดอลลาร์สหรัฐอาจส่งผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

ในปี 2563 บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และสกุลเงินต่างประเทศอื่น สำหรับเงินกู้ยืมระยะยาวที่เป็นสกุลเงินเยนญี่ปุ่น บริษัทฯ ได้เข้าทำข้อตกลงแลกเปลี่ยนสกุลเงินและอัตราดอกเบี้ยเพื่อป้องกันความเสี่ยงและภาระผูกพันจากอัตราแลกเปลี่ยนในอนาคต

4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

4.3.1 งบการเงิน

4.3.1.1 ผู้สอบบัญชี

บริษัท ไพร์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพียูเอส จำกัด ((โดยนายพงทวิ รัตนะ โกเศศ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7795 เป็นผู้สอบบัญชี) ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) สำหรับรอบปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และได้ให้ความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทฯ แสดงฐานะการเงิน ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

บริษัท ไพร์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพียูเอส จำกัด และ ผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับ บริษัทฯ หรือผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระแต่อย่างใด

4.3.1.2 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2563 เป็นจำนวนเงิน 2,955,000 บาท และไม่มีค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชีในปี 2563

4.3.2 ตารางสรุปงบการเงิน

งบแสดงฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ล้านดอลลาร์สหรัฐ			ล้านบาท		
	2563	2562	2561	2563	2562	2561
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	54	1	2	1,635	20	74
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	282	237	385	8,515	7,192	12,541
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างรับ	-	11	-	-	321	-
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	300	589	393	9,052	17,856	12,820
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4	4	3	121	135	87
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	640	842	783	19,323	25,524	25,521
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	6	26	19	178	795	622
สินทรัพย์อนุพันธ์ทางการเงิน	5	-	-	139	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	800	880	880	24,156	26,686	28,698
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	3	4	4	93	124	144
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	81	30	-	2,438	910	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	7	8	1	215	255	25
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	901	949	904	27,218	28,770	29,489
รวมสินทรัพย์	1,541	1,790	1,687	46,541	54,294	55,011
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	225	-	-	6,819	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่มีกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	46	-	-	1,380	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	259	447	372	7,821	13,567	12,126
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	11	-	4	323	-	131
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	40	31	106	1,216	949	3,447
รวมหนี้สินหมุนเวียน	356	703	482	10,740	21,334	15,704
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	293	-	-	8,857	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	-	-	14	-	-	449
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	17	16	10	517	484	328
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	310	16	24	9,374	484	778
รวมหนี้สิน	666	719	505	20,114	21,818	16,482

แบบ 56-1 One Report

ส่วนของผู้อื้อหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน ⁽¹⁾	865	865	865	30,004	30,004	30,004
ทุนที่ออกและชำระแล้ว ⁽²⁾	865	865	865	30,004	30,004	30,004
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	32	32	32	978	978	978
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว – ทุนสำรองตามกฎหมาย	88	88	88	3,000	3,000	3,000
ยังไม่ได้จัดสรร	(109)	86	197	(108)	6,167	9,511
องค์กรประกอบส่วนอื่นของส่วนของผู้อื้อหุ้น	-	-	-	(7,447)	(7,674)	(4,965)
รวมส่วนของผู้อื้อหุ้น	875	1,071	1,182	26,427	32,476	38,529
รวมหนี้สินและส่วนของผู้อื้อหุ้น	1,541	1,790	1,687	46,541	54,294	55,011

(1) ทุนจดทะเบียน และจำนวนหุ้น : มูลค่าตราไว้ 6.92 บาทต่อหุ้น จำนวน 4,335,902,125 หุ้น

(2) จำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว : 4,335,902,125 หุ้น

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	ล้านดอลลาร์สหรัฐ			ล้านบาท		
	2563	2562	2561	2563	2562	2561
รายได้จากการขาย	4,134	5,384	6,406	129,599	168,611	208,107
เงินชดเชยจากการจำหน่ายก๊าซปิโตรเลียมเหลวและน้ำมัน	18	7	32	565	228	1,053
รายได้รวม	4,152	5,392	6,439	130,163	168,840	209,159
ต้นทุนขาย	(4,370)	(5,498)	(6,342)	(137,169)	(172,051)	(206,188)
(ขาดทุน) กำไรขั้นต้น	(218)	(107)	96	(7,006)	(3,211)	2,972
รายได้อื่น	2	1	3	71	36	84
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	10	39	24	320	1,225	793
กำไรจากมูลค่าสุทธิของอนุพันธ์ทางการเงิน	5	-	-	144	-	-
(ขาดทุน) กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	(201)	(66)	123	(6,471)	(1,950)	3,849
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(29)	(55)	(29)	(911)	(1,690)	(947)
ค่าใช้จ่ายอื่น	(0)	(0)	(2)	(1)	(7)	(49)
ต้นทุนทางการเงิน	(6)	(1)	(2)	(177)	(46)	(50)
(ขาดทุน) กำไรก่อนภาษีเงินได้	(235)	(123)	91	(7,560)	(3,693)	2,804
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	48	29	(17)	1,555	885	(541)
(ขาดทุน) กำไรสำหรับปี	(187)	(94)	74	(6,005)	(2,809)	2,263
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :						

แบบ 56-1 One Report

รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงิน	-	-	-	227	(2,709)	(314)
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	-	-	-	-	(13)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี – สุทธิจากภาษี	-	-	-	227	(2,723)	(314)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(187)	(94)	74	(5,778)	(5,531)	1,949
(ขาดทุน) กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	(0.04)	(0.02)	0.02	(1.38)	(0.65)	0.52

งบกระแสเงินสด

	ล้านดอลลาร์สหรัฐ			ล้านบาท		
	2563	2562	2561	2563	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน						
(ขาดทุน) กำไรก่อนภาษีเงินได้	(235)	(123)	91	(7,560)	(3,693)	2,804
รายการปรับปรุง						
รายได้ทางการเงิน	(0)	(0)	(1)	(1)	(5)	(21)
ต้นทุนทางการเงิน	6	1	2	177	46	50
ค่าเสื่อมราคา	88	81	83	2,783	2,518	2,685
ค่าตัดจำหน่าย	2	2	2	49	47	52
ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์						
ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0	0	1	1	7	45
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	(1)	(11)	(7)	(38)	(344)	(228)
กำไรจากมูลค่าสุทธิของอนุพันธ์ทางการเงิน	(5)	-	-	(144)	-	-
ขาดทุน (กลับรายการ) จากสินค้าและวัสดุอื่น	1	(0)	0	27	(3)	8
ค่าเสื่อม						
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	(2)	(60)	62	(55)	(1,907)	2,048
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานหลังการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุ	1	4	1	33	138	29
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน						
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(45)	146	(9)	(1,425)	4,556	(290)
สินค้าคงเหลือ	290	(135)	(22)	9,122	(4,217)	(711)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นและสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	12	(20)	1	384	(628)	47

แบบ 56-1 One Report

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(186)	76	64	(5,857)	2,383	2,095
หนี้สินหมุนเวียนอื่นและหนี้สินอื่น	19	(77)	10	612	(2,415)	331
เงินสด (ใช้ไป) ได้มาจากการดำเนินงาน	(55)	(117)	279	(1,891)	(3,516)	8,943
ดอกเบี้ยรับ	0	0	1	1	5	21
ดอกเบี้ยจ่าย	(6)	(1)	(2)	(174)	(42)	(55)
ภาษีเงินได้รับคืน	19	-	-	621	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(0)	(6)	(74)	(5)	(173)	(2,427)
เงินสดสุทธิ (ใช้ไป) ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	(42)	(123)	204	(1,448)	(3,726)	6,483
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน						
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(11)	(83)	(25)	(350)	(2,599)	(805)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	-	0	-	-	1
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(11)	(83)	(25)	(350)	(2,599)	(804)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน						
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นสุทธิ	(218)	222	-	(6,892)	6,728	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	340	-	-	10,735	-	-
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(8)	-	(72)	(226)	-	(2,289)
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้น	(8)	(17)	(172)	(271)	(521)	(5,521)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน	106	205	(243)	3,346	6,207	(7,811)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	53	(2)	(65)	1,549	(118)	(2,132)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	1	2	66	20	74	2,171
รายการปรับปรุงจากการแปลงค่าเงินต่างประเทศ	0	0	1	66	64	35
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	54	1	2	1,635	20	74
รายการที่ไม่กระทบเงินสด						
การซื้อสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนโดยยังไม่ได้ชำระเงิน	0	2	4	3	74	126

4.3.3 อัตราส่วนทางการเงิน

		สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
		2563	2562	2561
<u>อัตราส่วนสภาพคล่อง</u>				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.8	1.2	1.6
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	0.9	0.3	0.8
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด ⁽¹⁾	(เท่า)	(0.1)	(0.2)	0.4
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	16.0	17.3	17.0
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย ⁽²⁾	(วัน)	22.5	20.8	21.2
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ ⁽³⁾	(เท่า)	9.8	11.2	15.3
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย ⁽²⁾	(วัน)	36.6	32.1	23.5
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	(เท่า)	12.4	13.4	18.7
ระยะเวลาชำระหนี้ ⁽²⁾	(วัน)	29.1	26.8	19.2
วงจรเงินสด	(วัน)	30.0	26.1	25.5
<u>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหาทำกำไร</u>				
อัตรากำไรขั้นต้น	(ร้อยละ)	(5.2)	(2.0)	1.5
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน ⁽⁴⁾	(ร้อยละ)	(5.9)	(3.0)	1.1
อัตรากำไร(ขาดทุน)อื่น ⁽⁵⁾⁽⁶⁾	(ร้อยละ)	0.3	0.7	0.4
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร ⁽¹⁾⁽⁴⁾	(ร้อยละ)	17.1	76.9	299.1
อัตราส่วนกำไรสุทธิ ⁽⁵⁾	(ร้อยละ)	(4.5)	(1.7)	1.1
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(ร้อยละ)	(19.2)	(8.3)	6.0
<u>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน</u>				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(ร้อยละ)	(11.2)	(5.4)	4.2
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร ⁽⁷⁾	(ร้อยละ)	(11.6)	(1.3)	17.4
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ ⁽⁵⁾	(เท่า)	2.5	3.1	3.7
<u>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</u>				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.8	0.7	0.4
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	(40.8)	(81.5)	60.1
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน ⁽¹⁾	(เท่า)	(2.1)	(1.2)	0.8
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ ⁽⁸⁾	(ร้อยละ)	N/A**	N/A*	104.0

แบบ 56-1 One Report

หมายเหตุ

- (1) กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานหลังหักดอกเบี้ยรับ/จ่าย และภาษีรับ/จ่าย
 - (2) ใช้ 360 วันในการคิดระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย และระยะเวลาชำระหนี้
 - (3) สินค้าคงเหลือรวมถึงสินค้าสำเร็จรูป วัตถุดิบ สินค้าระหว่างผลิตและสินค้าระหว่างทาง
 - (4) กำไรจากการดำเนินงานคำนวณจากกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ไม่รวมกำไรที่ไม่ได้มาจากการดำเนินงาน (เช่น กำไร/(ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไร/(ขาดทุน)จากมูลค่าสุทธิของอนุพันธ์ทางการเงิน)
 - (5) รายได้รวมไม่รวมถึงรายได้อื่นที่มีได้เกิดจากการดำเนินงาน (เช่น กำไร/(ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไรจากมูลค่าสุทธิของอนุพันธ์ทางการเงิน)
 - (6) รายได้อื่นคำนวณจากรายได้ที่มีได้เกิดจากการดำเนินงาน (เช่น กำไร/(ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไรจากมูลค่าสุทธิของอนุพันธ์ทางการเงิน)
 - (7) สินทรัพย์ถาวรคำนวณจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สุทธิ
 - (8) อัตราการจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของรอบระยะเวลาการประกาศจ่ายเงินปันผล
- * ในปี 2562 เงินปันผลจ่ายจากผลกำไรสะสม
- ** ไม่มีเงินปันผลจ่ายในปี 2563

คำจำกัดความของอัตราส่วนทางการเงิน :

อัตราส่วนสภาพคล่อง		
อัตราส่วนสภาพคล่อง	= สินทรัพย์หมุนเวียน / หนี้สินหมุนเวียน	(เท่า)
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	= (เงินสดและเงินฝากธนาคาร + หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด + ลูกหนี้การค้าและตั๋วเงินรับ) / หนี้สินหมุนเวียน	(เท่า)
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	= กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน / หนี้สินหมุนเวียนเฉลี่ย	(เท่า)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	= ขายสุทธิ / (ลูกหนี้การค้าก่อนหนี้สงสัยจะสูญ + ตั๋วเงินรับการค้า) (เฉลี่ย)	(เท่า)
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	= 360 / อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(วัน)
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	= ต้นทุนขาย / สินค้าคงเหลือ (เฉลี่ย)	(เท่า)
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	= 360 / อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	(วัน)
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	= ซื้อหรือต้นทุนขาย / (เจ้าหนี้การค้า + ตั๋วเงินจ่ายการค้า) (เฉลี่ย)	(เท่า)
ระยะเวลาชำระหนี้	= 360 / อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	(วัน)
วงจรเงินสด	= ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย + ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย - ระยะเวลาชำระหนี้	(วัน)

แบบ 56-1 One Report

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร		
อัตรากำไรขั้นต้น	= กำไร(ขาดทุน) ขั้นต้น / ขายสุทธิ	(ร้อยละ)
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	= กำไรจากการดำเนินงาน / ขายสุทธิ	(ร้อยละ)
อัตรากำไรอื่น	= กำไรที่ไม่ได้จากการดำเนินงาน / รายได้รวม	(ร้อยละ)
อัตรากำไรเงินสดต่อการทำกำไร	= กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน / กำไร(ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	(ร้อยละ)
อัตรากำไรสุทธิ	= กำไร(ขาดทุน) สุทธิ / รายได้รวม	(ร้อยละ)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	= กำไร(ขาดทุน) สุทธิ / ส่วนของผู้ถือหุ้น (เฉลี่ย)	(ร้อยละ)

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน		
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	= กำไร(ขาดทุน) สุทธิ / สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)	(ร้อยละ)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	= (กำไร(ขาดทุน) สุทธิ + ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) / สินทรัพย์ถาวรสุทธิ (เฉลี่ย)	(ร้อยละ)
อัตรากำไรหมุนของสินทรัพย์	= รายได้รวม / สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)	(เท่า)

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน		
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	= หนี้สินรวม / ส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	= กำไร(ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (จากงบกำไร-ขาดทุน) / ดอกเบี้ยจ่าย (จากงบกำไรขาดทุน)	(เท่า)
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash basis)	= กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน / (การจ่ายชำระหนี้สิน + รายจ่ายลงทุน + ซื้อสินทรัพย์ + เงินปันผลจ่าย)	(เท่า)
อัตรากำไรเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	= เงินปันผลจ่าย / กำไรสุทธิของรอบระยะเวลาดำเนินงาน	(ร้อยละ)

4.3.4 คำอธิบายและการวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนสภาพคล่อง

อัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทฯ สามารถแบ่งได้เป็น 2 ส่วนใหญ่ๆ คือ อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนหมุนเวียน ซึ่งได้แก่ อัตราส่วนสภาพคล่อง อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว และอัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด

โดยในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา (2561-2563) บริษัทฯมีมูลค่ารวมของสินทรัพย์หมุนเวียนมากกว่ามูลค่ารวมของหนี้สินหมุนเวียน เป็นผลให้อัตราส่วนสภาพคล่องเฉลี่ยมีค่ามากกว่า 1 ซึ่งสินทรัพย์หมุนเวียนส่วนใหญ่ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และสินค้าคงเหลือ ในขณะที่หนี้สินหมุนเวียนส่วนใหญ่ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้า ภาษีค้างจ่าย ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่มีกำหนดชำระภายในหนึ่งปี ในงวดสิ้นปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีการเปลี่ยนแปลงลดลงทั้งในส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนและหนี้สินหมุนเวียน แต่สินทรัพย์หมุนเวียนมีการลดลงในระดับที่น้อยกว่าหนี้สินหมุนเวียน ทำให้อัตราส่วนสภาพคล่องเพิ่มขึ้นจากปีก่อนสินทรัพย์หมุนเวียนที่ลดลงโดยหลักเป็นผลมาจากการลดลงอย่างมีสาระสำคัญของสินค้าคงเหลือ 289 ล้านบาทหรือสหรัฐ (8,805 ล้านบาท) ซึ่งมาจากการลดลงของทั้งราคาและปริมาณ โดยถูกหักกลบบางส่วนจากการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 53 ล้านบาทหรือสหรัฐ (1,615 ล้านบาท) และลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 45 ล้านบาทหรือสหรัฐ (1,323 ล้านบาท) จากปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้น โดยในปีก่อนปริมาณขายต่ำเนื่องจากการหยุดการผลิตเพื่อซ่อมบำรุงใหญ่ในเดือน พย.-ธค. ในขณะที่หนี้สินหมุนเวียนลดลงในสัดส่วนที่มากกว่าจากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น 225 ล้านบาทหรือสหรัฐ (6,819 ล้านบาท) ซึ่งถูกหักกลบบางส่วนจากการเพิ่มขึ้นของส่วนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่มีกำหนดชำระภายในหนึ่งปี 46 ล้านบาทหรือสหรัฐ (1,380 ล้านบาท) จากสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวใหม่ที่ได้ทำขึ้นในเดือนมิถุนายน นอกจากนี้ยังมีการลดลงของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 188 ล้านบาทหรือสหรัฐ (5,746 ล้านบาท) จากการลดลงของทั้งปริมาณการซื้อน้ำมันดิบและราคาน้ำมันดิบ แต่ถูกหักกลบบางส่วนจากการเพิ่มขึ้นของภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย และภาษีสรรพสามิตค้างจ่าย จำนวน 20 ล้านบาทหรือสหรัฐ (610 ล้านบาท)

อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วในปี 2561-2563 มีค่าน้อยกว่าหนึ่งเท่า และน้อยกว่าอัตราส่วนสภาพคล่อง เนื่องจากการไม่นำสินค้าคงเหลือมาคำนวณ อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วในปี 2563 เพิ่มขึ้นเนื่องจากการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์หมุนเวียนจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ในขณะที่หนี้สินหมุนเวียนลดลงจากเงินกู้ยืมระยะสั้นและเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

ในด้านอัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสดในปี 2563 มีค่าติดลบ เป็นผลจากเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานเนื่องจากผลขาดทุนสุทธิในปี 2563

อัตราส่วนหมุนเวียนซึ่งได้แก่ อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ และอัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า ในปี 2563 อัตราส่วนดังกล่าวมีค่าลดลงจากปีก่อน เนื่องมาจากการลดลงอย่างมากของราคาน้ำมัน โดยเฉพาะในช่วงไตรมาส 2 ซึ่งส่งผลให้ทั้งรายได้และต้นทุนขายลดลง ก่อนที่ราคาจะกลับมาฟื้นตัวในช่วงสิ้นปี ซึ่งส่งผลให้วงจรเงินสดเพิ่มขึ้นจาก 25-26 วันในปี 2561-2562 เพิ่มขึ้นเป็น 30 วันในปี 2563

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไรที่สำคัญ ได้แก่ อัตรากำไรขั้นต้น อัตรากำไรจากการดำเนินงาน อัตราส่วนกำไรสุทธิ และอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น อัตราส่วนดังกล่าวในปี 2563 ได้ติดลบสูงขึ้นจากปี 2562 ซึ่งโดยหลักมาจากค่าการกลั่นที่ลดลง รวมถึงการลดลงของราคาน้ำมันเนื่องจากความต้องการน้ำมันทั่วโลกที่ลดลงจากผลกระทบของ COVID-19 ซึ่งส่งผลให้บริษัทต้องปรับลดการผลิตลงสู่ระดับที่เหมาะสม

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงานที่สำคัญ ได้แก่ อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ และอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร ซึ่งอัตราส่วนดังกล่าวลดลงอย่างมากและมีค่าติดลบ เนื่องมาจากผลขาดทุนในปี 2563 โดยหลักมาจากการลดลงของค่าการกลั่นตลาดและผลขาดทุนจากสต็อกน้ำมันจากผลกระทบของ COVID-19

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้นตั้งแต่ปี 2561 ถึง 2563 มีค่าเท่ากับ 0.4, 0.7 และ 0.8 ตามลำดับ หนี้สินที่เพิ่มขึ้นในปี 2563 เป็นผลจากสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวใหม่ที่ได้ทำขึ้นในเดือนมิถุนายน เพื่อชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น และเพื่อรองรับการขาดทุนจากการดำเนินงานและใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน ในส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจากปี 2562 เนื่องจากมีผลขาดทุนสุทธิอย่างมากในปี 2563

ในปี 2562 และ 2563 อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ยมีค่าติดลบเนื่องจากกำไรสุทธิก่อนดอกเบี้ยและภาษีเป็นค่าติดลบ บริษัทฯ มีผลขาดทุนก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีที่ติดลบมากขึ้นในปี 2563 ในขณะที่มีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้นเช่นกัน อันเป็นผลมาจากการกู้ยืมเงินที่สูงขึ้น

บริษัทฯ มีอัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพันในปี 2562 และ 2563 ลดลงจากปี 2561 และเป็นค่าติดลบ โดยมีสาเหตุหลักมาจากการมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานในทั้ง 2 ปี ในปี 2563 บริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลและซื้อสินทรัพย์ถาวรที่ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2562

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

ชื่อย่อหลักทรัพย์

SPRC

ประเภทธุรกิจ

บริษัทฯ เป็นหนึ่งในผู้ประกอบการโรงกลั่นน้ำมันชั้นนำและผลิตผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมที่มีคุณภาพสูงในประเทศไทย และในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก ซึ่งก่อตั้งขึ้นในปี 2535 โดยโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ เป็นแบบที่มีหน่วยปรับปรุงคุณภาพน้ำมัน มีกำลังการกลั่นน้ำมันดิบ 175,000 บาร์เรลต่อวัน

บริษัทฯ ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด ซึ่งเป็นนิคมอุตสาหกรรมปิโตรเคมีชั้นนำของประเทศไทย และสนับสนุนความได้เปรียบในการแข่งขันของบริษัทฯ โดยผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ประกอบด้วย ก๊าซปิโตรเลียมเหลว น้ำมันเบนซิน ไร้สารตะกั่วเกรดพิเศษและเกรดธรรมดา น้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน และน้ำมันดีเซลหมุนเร็ว

โรงกลั่นน้ำมันของเราได้ถูกออกแบบมาให้มีความสามารถและความยืดหยุ่นในการผลิตน้ำมันเบนซิน ทำให้เราสามารถผลิตน้ำมันชนิดเบนซินได้มากกว่าโรงกลั่นอื่นในประเทศไทย

เลขทะเบียนบริษัท

0107555000155

ที่อยู่

เลขที่ ถนนไอ-3บี ตำบลมาบตาพุด อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง 21150

โทรศัพท์: +66 (0) 38 699 000

โทรสาร: +66 (0) 38 699 999

เว็บไซต์

www.sprc.co.th

วันที่เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ

วันที่ 8 ธันวาคม 2558

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ทุนจดทะเบียน

30,004,442,705 บาท

โดยประกอบด้วยหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดจำนวน 4,335,902,125 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 6.92 บาท

จำนวนพนักงาน

479 คน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

ตลาดรอง

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์: +66 (0) 38 699 887

เว็บไซต์: <http://investor.sprc.co.th>อีเมล: ir@sprc.co.th**บุคคลอ้างอิง****นายทะเบียนหลักทรัพย์**

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์: +66 (0) 2009 9000,
+66 (0) 2009 9999 (ศูนย์รับเรื่องตลาดหลักทรัพย์ฯ)

โทรสาร: +66 (0) 2009 9991

เว็บไซต์: <http://www.set.or.th/tsd>อีเมล: SETContactCenter@set.or.th**ผู้สอบบัญชี**

บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีแอส จำกัด

179/74-80 อาคารบางกอกจิติทาวเวอร์ ชั้น 15 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120

โทรศัพท์: +66 (0) 2 844 1000

โทรสาร: +66 (0) 2 286 5050

ที่ปรึกษากฎหมาย

นางสาวณัฐวรรณ ขำวิวรรณ

ตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย, เลขานุการบริษัท และ เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร

อื่นๆ / กรณีการแจ้งใบหุ้นสูญหาย) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลผู้ถือหุ้น และงานให้บริการผู้ถือหุ้นอื่นๆ (Counter Service)

ชั้น 1 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์: +66 (0) 2009 9999 (ศูนย์รับเรื่องตลาดหลักทรัพย์ฯ)

หรือ

ส่วนบริการผู้ออกหลักทรัพย์ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์(ประเทศไทย) จำกัด

93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์: +66 (0) 2009 9000,
+66 (0) 2009 9999 (ศูนย์รับเรื่องตลาดหลักทรัพย์ฯ)

โทรสาร: +66 (0) 2009 9991

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น**5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ**

ไม่มี

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ ในกรณีที่บริษัทมีนโยบาย ที่จะขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน หรือออกใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (Transferable Subscription Right หรือ TSR) ให้แก่ผู้ถือหุ้นตาม สัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่จะทำให้บริษัทมีหนี้ที่ตามกฎหมายต่างประเทศ

ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่ยังไม่สิ้นสุด

- ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบด้านลบต่อทรัพย์สินของบริษัทฯ มากกว่าร้อยละ 5 ของส่วนผู้ถือหุ้น
- ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ หรือ
- ที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทฯ

5.4 ตลาดรอง

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีตราสารหนี้)

ไม่มี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งมีการกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท.) และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) กำหนด นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ถูกจัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน และโปร่งใส เพื่อเป้าหมายในการพัฒนาบริษัทฯ อย่างยั่งยืน คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วย

- สิทธิของผู้ถือหุ้น
- การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
- การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ

ในการสรรหาคณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาถึงองค์ประกอบของคณะกรรมการ ซึ่งต้องประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในหลากหลายสาขาที่เกี่ยวข้องที่จะเป็นประโยชน์ในการช่วยพัฒนาและกำหนดทิศทางธุรกิจ นโยบาย กลยุทธ์ของบริษัทฯ และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแผนกลยุทธ์และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้องตามกฎระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ของหน่วยงานที่กำกับดูแล หน่วยงานทางราชการที่เกี่ยวข้อง และตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมทั้งได้จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบภายใน ที่เหมาะสม และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดเรื่องการแต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้
 - ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ
 - ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงคนเดียวไม่ได้ และ
 - บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งตั้งแต่สองคนขึ้นไปมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
2. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม โดยกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก

แบบ 56-1 One Report

ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

3. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับใบลาออก หรือวันที่ตามที่ได้ระบุไว้ในใบลาออก ทั้งนี้ คณะกรรมการสามารถแต่งตั้งกรรมการใหม่ แทนกรรมการที่ลาออกได้ โดยกรรมการใหม่มีวาระเท่ากับกรรมการเดิมที่ลาออก
4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

คำตอบแทนกรรมการ

ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติคำตอบแทนกรรมการ โดยกรรมการมีสิทธิ์ได้รับคำตอบแทนจากบริษัทฯ ในรูปของคำตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่นตามข้อบังคับหรือตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาอนุมัติ ซึ่งอาจกำหนดเป็นจำนวนแน่นอนหรือวางเป็นหลักเกณฑ์เพื่อใช้เป็นคราวๆ ก็ได้

ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และชรรมาภิบาล ครั้งที่ 1/2563 วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2563 ได้พิจารณาคำตอบแทนกรรมการประจำปี 2563 โดยได้ศึกษาผลสำรวจคำตอบแทนกรรมการ ที่สำรวจโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และได้กลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมประการต่างๆ ผลการดำเนินงาน ผลประกอบการของบริษัทฯ และเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจโรงกลั่นน้ำมันและบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน

คณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และชรรมาภิบาล พิจารณาเห็นสมควรให้คณะกรรมการ ได้รับคำตอบแทนในรูปแบบคำตอบแทนรายเดือน และเบี้ยประชุม เท่านั้น และเพื่อให้เป็นไปตามหลักชรรมาภิบาลที่ดีตามข้อกำหนดของอาเซียน และสอดคล้องกับการให้คำตอบแทนกรรมการของบริษัทฯ ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และชรรมาภิบาล เห็นว่า คณะกรรมการ ไม่ควรได้รับคำตอบแทนในรูปแบบโบนัส ดังนั้น นอกจากคำตอบแทนรายเดือน และ ค่าเบี้ยประชุม กรรมการไม่ได้รับคำตอบแทนในรูปแบบอื่น

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ได้มีมติอนุมัติคำตอบแทนกรรมการบริษัท ประจำปี 2563 โดยให้ได้รับคำตอบแทนรายเดือน และค่าเบี้ยประชุมสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ในอัตราเดียวกันกับปี 2562 ดังนี้

คำตอบแทนกรรมการ สำหรับปี 2563		
ตำแหน่ง	คำตอบแทนรายเดือน (บาท/เดือน)	เบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท (เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุม) (บาท/ครั้ง)
ประธานกรรมการ	180,000	25,000
รองประธานกรรมการ	170,000	20,000
กรรมการ	145,000	20,000

แบบ 56-1 One Report

ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปี 2563	
ตำแหน่ง	เบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (เฉพาะสมาชิกที่เข้าร่วมประชุม) (บาท/ครั้ง)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	40,000
สมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ	30,000

ค่าตอบแทนคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล (คณะกรรมการสรรหาฯ) สำหรับปี 2563	
ตำแหน่ง	เบี้ยประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ (เฉพาะสมาชิกที่เข้าร่วมประชุม) (บาท/ครั้ง)
ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ	40,000
สมาชิกคณะกรรมการสรรหาฯ	30,000

ค่าตอบแทนคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล สำหรับปี 2563	
ตำแหน่ง	เบี้ยประชุมคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล (เฉพาะสมาชิกที่เข้าร่วมประชุม) (บาท/ครั้ง)
ประธานคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล	40,000
สมาชิกคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล	30,000

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของผู้บริหาร ประกอบไปด้วย เงินเดือน โบนัสเงินสะสมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการ โดยค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารในปี 2563 เป็นเงินจำนวน 168.7 ล้านบาท และค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารที่บริษัทฯ จ่ายให้แก่เชฟรอนตามสัญญาการจัดส่งบุคลากรไปปฏิบัติงานชั่วคราว (Personnel Secondment Agreement) แล้ว ทั้งนี้ ผู้บริหารได้รับค่าตอบแทนและสวัสดิการต่างๆ เช่นเดียวกับพนักงานดังที่ได้กล่าวต่อไปนี้ด้วย

ผู้บริหารของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ดำรงตำแหน่งในปี 2563 จำนวนผู้บริหารทั้งหมด 17 คน ที่ได้ทำหน้าที่ผู้บริหารทั้ง 14 ตำแหน่ง ได้รับค่าตอบแทนรวมสำหรับปี 2563 ดังนี้

ค่าตอบแทน	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	17	128,087,546
เงินรางวัลพิเศษ	17	30,235,087
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	11	4,542,318
เงินผลประโยชน์เพื่อเกษียณอายุ	15	5,843,190
รวม		168,708,141

หมายเหตุ อ้างอิงสรุปการเปลี่ยนแปลงทีมงานผู้บริหารประจำปี 2563 ตามหมายเหตุข้างท้ายหัวข้อ 7.1

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

นายแบรนท โทมัส พิซ ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการ ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ และประธานกรรมการ โดยการแต่งตั้งมีผลวันที่ 14 พฤษภาคม 2562 กฎบัตรคณะกรรมการได้กำหนดบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ ไว้ดังนี้

- สนับสนุน และกำกับดูแลการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล และคู่มือจรรยาบรรณของบริษัท
- กำกับดูแลการทำหน้าที่ของคณะกรรมการ ให้เป็นไปอย่างครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการ
- กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัท ได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเหมาะสม สำหรับพิจารณาในการประชุมคณะกรรมการ
- พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยพิจารณาพร้อมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเลขานุการบริษัท
- รับรองความถูกต้องของรายงานการประชุมคณะกรรมการที่บันทึกโดยเลขานุการบริษัท
- ทำหน้าที่เป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการ จัดสรรเวลาในการประชุมในแต่ละวาระอย่างพอเพียง ส่งเสริมให้กรรมการทุกคนใช้ดุลพินิจอย่างรอบคอบ เปิดโอกาสให้กรรมการซักถาม และแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ รวมถึงการนำที่ประชุมไปสู่การลงมติและสรุปมติที่ประชุม
- ทำหน้าที่เป็นประธานในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยควบคุมให้การประชุมดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

ประธานกรรมการ ไม่ใช่กรรมการอิสระ แต่อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการได้แต่งตั้ง นายปลิว มังกรกนก ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ ให้ดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการ โดยรองประธานกรรมการ มีหน้าที่สนับสนุนการทำหน้าที่ของประธานกรรมการ และทำหน้าที่แทนประธานกรรมการในการประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือการประชุมผู้ถือหุ้น ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่ได้เข้าร่วมประชุม ไม่อยู่ในที่ประชุม หรือเข้าร่วมประชุมแต่ไม่สามารถทำหน้าที่ประธานได้

การแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบจะต้องเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยหลักเกณฑ์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบได้ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคน ต้องเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ ได้ โดยการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านจะอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่จะต้องดำรงคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ และดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์สรุปได้โดยสังเขป ดังนี้

1. เป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ
2. ได้รับการเสนอโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. มีคุณสมบัติในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
5. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้บริหารสูงสุดของฝ่ายบริหาร โดยผู้ที่จะดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ต้องไม่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ในบริษัทอื่น และต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้มีอำนาจแต่งตั้งหรือถอดถอนประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ในการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีการแบ่งแยกและกำหนดไว้อย่างชัดเจน คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจในการบริหาร จัดการ และดำเนินธุรกิจ ตามธุรกิจปกติของบริษัทฯ ให้มีอำนาจในการตัดสินใจ หรือกระทำการใดที่อยู่ภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงการเข้าทำธุรกรรมต่าง ๆ หรือการเข้าทำภาระผูกพันใดๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ โดยได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้มีอำนาจในการทำธุรกรรมต่างๆ ในนามของบริษัทฯ ได้ในวงเงินไม่เกิน 200 ล้านบาท ธุรกรรมที่มีมูลค่าเกินกว่า 200 ล้านบาท ต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

อย่างไรก็ตาม เนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ สำหรับสัญญาหรือภาระผูกพันที่เกี่ยวกับข้อตกลงการซื้อขาย และแลกเปลี่ยนในปัจจุบันและอนาคต เกี่ยวกับน้ำมันดิบ วัตถุดิบ ผลิตภัณฑ์ขั้นกลางและผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจเข้าทำธุรกรรมดังกล่าวได้ แม้มีมูลค่าเกินกว่า 200 ล้านบาท แต่ระยะเวลาความผูกพันของสัญญาดังกล่าว ต้องไม่เกิน 12 เดือน

สำหรับการทำธุรกรรมรายการที่เกี่ยวข้อง (Related Party Transaction) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจในการเข้าทำธุรกรรมรายการที่เกี่ยวข้อง ได้ในวงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท การทำธุรกรรมรายการที่เกี่ยวข้องที่มีมูลค่ามากกว่า 10 ล้านบาท ให้เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาและทำความเข้าใจ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติเป็นลำดับไป ยกเว้นสำหรับรายการที่เกี่ยวข้องสำหรับธุรกรรมการซื้อขาย แลกเปลี่ยน ขนส่ง น้ำมันดิบ วัตถุดิบ ผลิตภัณฑ์ขั้นกลางและผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป และการสำรองน้ำมันตามกฎหมาย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจในการพิจารณาเข้าทำธุรกรรมรายการที่เกี่ยวข้องดังกล่าวได้ แต่ระยะเวลาความผูกพันของสัญญาดังกล่าว ต้องไม่เกิน 12 เดือน และในกรณีบริษัทฯ มีค่าใช้จ่าย (operating expense & capital expenditures) เกินกว่าวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจอนุมัติค่าใช้จ่ายในส่วนที่เกินได้ แต่ไม่เกินร้อยละ 10 ของวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ

นายทีโมธี อลัน พอตเตอร์ ได้รับการแต่งตั้ง โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4ก/2560 เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2560 ให้เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ โดยการแต่งตั้งมีผลตั้งแต่วันที่ 6 เมษายน 2561

การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมสัมมนาในหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทและการทำหน้าที่ของกรรมการซึ่งจัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และเป็นไปตามแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและธรรมาภิบาล (คณะกรรมการสรรหาฯ) ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ในการพิจารณาและติดตามการเข้าอบรมสัมมนาของกรรมการ

การประเมินกรรมการและคณะกรรมการ

ทุกๆ สิ้นปี กรรมการทุกคนจะต้องทำแบบประเมินตนเอง เพื่อเป็นการสอบทานการทำหน้าที่ และมีการพูดคุยถึงผลการประเมิน เพื่อนำไปพัฒนาและปรับปรุงการทำหน้าที่ของกรรมการให้ดียิ่งขึ้น สอดคล้องกับกลยุทธ์ และบรรลุป้าหมายของบริษัทฯ แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ มีดังนี้

- แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ
- แบบประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล
- แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ
- แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล
- แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล

นอกจากนี้ คณะกรรมการ ยังต้องทำแบบประเมินการทำงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้วย อย่างไรก็ตาม กรรมการท่านที่เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อย น้อยกว่า 6 เดือน ยังไม่ต้องทำแบบประเมินตนเอง ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดและผลการประเมินได้ในหัวข้อ 8.1.1

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ คำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย โดยผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้นอย่างเป็นอิสระ มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯ จะจัดการประชุมโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

ในปี 2563 บริษัทฯ มีการจัดประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง คือ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2563 การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในปีนี้ จัดขึ้นล่าช้ากว่าทุก ๆ ปีที่ผ่านมา เนื่องจากสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทำให้ต้องมีการประกาศเลื่อนการประชุมออกไป

อย่างไรก็ตาม การจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงเป็นไปตามแนวปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และเป็นการจัดประชุมแบบ new normal โดยที่บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามมาตรการ ตามคำแนะนำของศูนย์บริหารสถานการณ์การแพร่ระบาดฯ และกรมควบคุมโรค กระทรวงสาธารณสุข เพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 โดยบริษัทฯ ได้มีมาตรการและแนวปฏิบัติในการประชุมภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของ โรค COVID-19 และจัดส่งให้กับผู้ถือหุ้น ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาอนุมัติงบการเงิน ประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 พิจารณาลงคะแนนเสียงแต่งตั้งกรรมการ พิจารณานุมัติค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชี รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี

อย่างไรก็ตาม ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 1ก/2563 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลครั้งที่สอง ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ แทนการจ่ายเงินปันผลประจำปี โดยได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 24 เมษายน 2563 ทั้งนี้ เพื่อเป็นการลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นจากการเลื่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 อย่างไม่มีกำหนด จากเดิมที่กำหนดให้จัดมีขึ้นในวันที่ 9 เมษายน 2563 และได้ถูกยกเลิกไปอันเนื่องมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19

แบบ 56-1 One Report

ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถพิจารณาการประชุมในแต่ละวาระ และสามารถตัดสินใจใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ ได้จัดทำหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งประกอบด้วยข้อมูล รายละเอียด เหตุผลประกอบการพิจารณา และความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระ เพื่อเป็นข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา พร้อมทั้งมีแบบหนังสือมอบฉันทะ เอกสารและขั้นตอนการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นด้วย โดยหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งรายละเอียดดังกล่าว บริษัทฯ ได้จัดทำเป็น 2 ภาษา ได้แก่ ภาษาไทย และภาษาอังกฤษ

บริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุม และรายละเอียดต่างๆ ทั้งหมด ลงบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 24 สิงหาคม 2563 และได้จัดส่งหนังสือนัดประชุม และรายละเอียดต่างๆ ทั้งหมด ให้กับผู้ถือหุ้นทุกราย ทางไปรษณีย์ลงทะเบียนในวันที่ 10 กันยายน 2563 นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ประกาศหนังสือนัดประชุมลงในหนังสือพิมพ์ ทั้งฉบับภาษาไทย และภาษาอังกฤษเป็นเวลา 3 วันติดต่อกัน ก่อนวันประชุมอย่างน้อย 3 วัน เพื่อเป็นการบอกกล่าวการเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าสำหรับผู้ถือหุ้นเตรียมตัวมาร่วมประชุม

บริษัทฯ ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบและได้จัดให้มีช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้น ให้สามารถส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุม เป็นการล่วงหน้าก่อนมีการประชุมได้ โดยส่งคำถามไปที่เลขานุการบริษัท ที่อีเมล CompanySecretary@sprc.co.th หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

- วัน เวลา สถานที่ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม
 - การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 จัดเมื่อวันที่ 25 กันยายน 2563 เวลา 9:30 น. ณ ห้องวิวาดีบอลรูม โรงแรมเซ็นทารา แกรนด์ แอท เซ็นทรัล พลาซ่า ลาดพร้าว กรุงเทพมหานคร
 - เพื่อเป็นการส่งเสริม ให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้กำหนด วัน เวลา และสถานที่ที่เหมาะสม ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ มีนโยบายในการเลือกสถานที่จัดประชุม โดยคำนึงถึงเรื่องความปลอดภัยและความสะดวกของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก โดยสถานที่จัดประชุมจะต้องเป็นอาคารสถานที่ที่มีมาตรฐานความปลอดภัยสูง สามารถเดินทางได้สะดวก เช่น อยู่ใกล้กับสถานีรถไฟฟ้าหรือ รถไฟฟ้าใต้ดิน มีที่จอดรถอย่างเพียงพอ และมีขนาดห้องประชุมที่เหมาะสม สามารถรองรับผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุมได้
- ในระเบียบการประชุม มีการกำหนดรายละเอียดและระบุถึงเอกสารที่ต้องนำมาเพื่อลงทะเบียนในการเข้าประชุมสำหรับผู้ถือหุ้นที่มาเข้าประชุมด้วยตนเอง และสำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้ผู้อื่นมาเข้าประชุมแทน และผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระลงคะแนนเสียงแทนผู้ถือหุ้นได้
 - กรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าประชุมได้ด้วยตนเอง ผู้ถือหุ้นอาจมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ หรือผู้อื่นเข้าประชุมแทนได้ โดยส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ตามที่บริษัทฯ ได้แนบไปกับหนังสือนัดประชุม
 - การมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาเข้าประชุมแทน บริษัทฯ ได้ให้รายละเอียดเกี่ยวกับเอกสารและขั้นตอนในการมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถจัดเตรียมเอกสารและมอบฉันทะได้อย่างถูกต้อง บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดเงื่อนไขที่เป็นการยุ่งยากเกินควรโดยไม่จำเป็นแก่ผู้ถือหุ้น เช่น ไม่ได้กำหนดให้ต้องมีการรับรองเอกสารโดยหน่วยงานราชการ
 - บริษัทฯ เปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง และได้นำระบบบาร์โค้ด (Barcode) มาใช้ในการลงทะเบียนเพื่อความสะดวกและรวดเร็วในการลงทะเบียนเข้าประชุม
- ระเบียบวาระการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา พร้อมทั้งรายละเอียดและเหตุผลประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระ รวมถึงความเห็นของคณะกรรมการบริษัท
 - ในเรื่องเกี่ยวกับการเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯ จัดให้มีข้อมูลเกี่ยวกับหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ และจัดให้มีข้อมูลเบื้องต้นของบุคคลที่เสนอเข้ารับการเลือกตั้ง ซึ่งรวมถึงการศึกษา

แบบ 56-1 One Report

ประสบการณ์ การดำรงตำแหน่งในกิจการหรือบริษัทอื่น จำนวนการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา (กรณีเสนอกรรมการท่านเดิม) และข้อมูลการมีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ

- ในเรื่องเกี่ยวกับการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลรายละเอียดเกี่ยวกับองค์ประกอบและจำนวนค่าตอบแทน ที่เสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ในเรื่องเกี่ยวกับการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี บริษัทฯ ได้จัดให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเกี่ยวกับชื่อผู้สอบบัญชี ชื่อสำนักงานสอบบัญชี ค่าสอบบัญชี และจำนวนปีที่ผู้สอบบัญชีทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีให้บริษัทฯ (ในกรณี ที่เป็นการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีคนเดิม) และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี

ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ มีที่ปรึกษากฎหมายจาก บริษัท เบเกอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด มาตรวจสอบการลงคะแนน และการนับคะแนนเสียงในที่ประชุม และประธานในที่ประชุมได้ขอให้ผู้ถือหุ้น 2 ราย มาเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียง ประธานในที่ประชุมได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัท แจ้งวิธีการลงคะแนนและการนับคะแนน ให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบก่อนเริ่มการประชุมในแต่ละวาระ และใช้บัตรลงคะแนน สำหรับวิธีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และหลังจากผู้ถือหุ้นได้ลงคะแนนเสียงแล้ว ได้มีการประกาศผลการเลือกตั้ง โดยแจกแจงผลคะแนนเสียงเป็นรายบุคคล

ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามและ แสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ โดยมีคณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถาม และรับฟังข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้น เมื่อประชุมเสร็จ บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุม โดยบันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน รวมถึงสรุปคำถาม คำอธิบาย คำชี้แจง และข้อคิดเห็นที่มีการเสนอในที่ประชุม

บริษัทฯ ได้บันทึกมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยบันทึกคะแนนเสียงที่ได้รับในแต่ละวาระ ว่า เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ หรือคัดค้าน เป็นจำนวนเท่าใด ในแต่ละวาระ และเผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใน วันเดียวกัน หลังจากที่มีการประชุมผู้ถือหุ้นเสร็จสิ้น และได้เผยแพร่รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ลงบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ วันที่ 9 ตุลาคม 2563 (ภายใน 14 วันหลังจากมีการประชุมผู้ถือหุ้น)

สำหรับการเตรียมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคล เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ และเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้ โดยบริษัทฯ ได้กำหนดและแจ้งรายละเอียดดังกล่าวเพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบ ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 23 กันยายน 2563

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายให้บริษัทฯ ต้องดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส บริษัทฯ ต้องปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ต้องมีการให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เช่นในเรื่อง สิทธิการลงคะแนนเสียง สิทธิในการเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น สิทธิในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ และสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลข่าวสาร หรือการรับข่าวสารจากบริษัทฯ

วันที่ 23 กันยายน 2563 บริษัทฯ ได้ประกาศหลักเกณฑ์สำหรับผู้ถือหุ้น ที่ประสงค์จะเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และประสงค์จะเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และประสงค์จะเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติดังนี้

- เป็นผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ โดยเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันก็ได้

แบบ 56-1 One Report

- มีสัดส่วนการถือหุ้นขั้นต่ำรวมกัน ไม่น้อยกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด (หรือไม่น้อยกว่า 43,359,022 หุ้น) และ
- ถือหุ้นของบริษัทฯ ไม่ต่ำกว่าจำนวนที่กำหนดต่อเนื่องมาอย่างน้อย 1 ปี ในวันที่เสนอเรื่องเพื่อบรรจุวาระการประชุม หรือวันที่เสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัทฯ

ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเสนอวาระการประชุม หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ จะต้องส่งข้อมูลและเอกสารตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งรายละเอียดและหลักเกณฑ์ดังกล่าว บริษัทฯ ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ในการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน เพื่อให้มั่นใจถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันต่อเวลา เท่าเทียมกัน เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดี และระเบียบต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีหลักปฏิบัติ ดังนี้

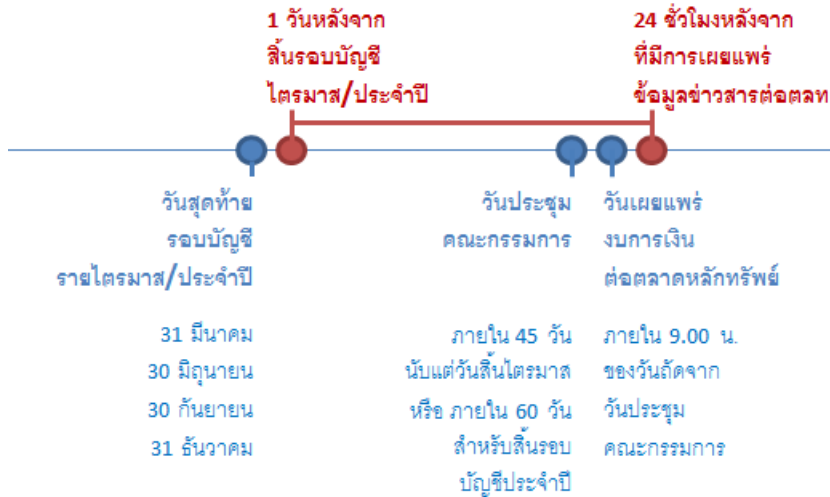
- คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้จัดการฝ่ายการเงินและการคลัง เป็นผู้มีอำนาจเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสาธารณะ และให้ทำหน้าที่เป็น โฆษกในการให้ข้อมูลของบริษัทฯ แก่สื่อมวลชน นักวิเคราะห์และนักลงทุน
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อาจมอบหมายให้ผู้บริหารท่านอื่น ทำหน้าที่เปิดเผยหรือแถลงข่าวสารแทนตนได้ แต่การให้ความเห็นใดๆ นั้นต้องจำกัดอยู่เพียงในด้านที่ผู้ได้รับมอบหมายมีความเชี่ยวชาญ
- ห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อสาธารณะ จนกว่าจะมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลังจากที่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว ให้บริษัทฯ เผยแพร่ข้อมูลดังกล่าว บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.sprc.co.th) ซึ่งเป็นช่องทางการสื่อสารของบริษัทฯ กับสาธารณชน

ในด้านการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในนั้น คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งใช้บังคับกับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานผู้ที่ได้รับทราบข้อมูลสำคัญภายใน ซึ่งเป็นข้อมูลสำคัญที่ไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือได้รับทราบข้อมูลมาโดยการอาศัยตำแหน่งหน้าที่ในบริษัทฯ ห้ามบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลนั้นเพื่อเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลไม่ว่าจะสำหรับตนเอง หรือเพื่อผู้อื่น ทั้งนี้ รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้สอบบัญชี ผู้รับเหมา หรือ ที่ปรึกษาของบริษัทฯ ที่ได้รับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล ภายในซึ่งเป็นข้อมูลสำคัญ ที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณะ ไม่ว่าจะได้รับข้อมูลนั้นมาโดยตรงหรือทางอ้อม ห้ามบุคคลดังกล่าว ทำการดังต่อไปนี้
 - ห้ามทำการซื้อ ขาย หรือทำธุรกรรมใดๆ ที่เกี่ยวกับหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือเพื่อผู้อื่น
 - ห้ามแนะนำให้ผู้อื่นทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ
 - ห้ามช่วยเหลือผู้อื่นในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ
 - ห้ามเปิดเผยข้อมูลภายในซึ่งเป็นข้อมูลสำคัญที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณะ ต่อผู้อื่นที่ไม่มีหน้าที่หรือไม่ควรที่จะรับทราบข้อมูลนั้น

แบบ 56-1 One Report

- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผู้ที่ได้รับข้อมูล หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงตั้งแต่วัน ถัดจากวันสิ้นงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี จนกระทั่งถึง 1 วัน (24 ชั่วโมง) หลังจากบริษัทฯ ได้เปิดเผยผลประกอบการ และงบการเงินดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



- กรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน รวมถึงคู่สมรส และบุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทฯ ซึ่งข้อมูลนั้นอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ห้ามบุคคลดังกล่าวทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จนกว่าจะพ้น 24 ชั่วโมงนับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว
- กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ต้องแจ้งต่อประธานกรรมการ หรือ เลขานุการบริษัท ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน ก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ
- กรณีที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เลือกลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทฯ บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนให้เป็น การลงทุนระยะยาว กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ควรหลีกเลี่ยงการลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทฯ แบบเก็งกำไร หรือ การลงทุนระยะสั้น
- กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ จะต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ (แบบ 59-2) ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง
- ให้คณะกรรมการตรวจสอบ ติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว โดยให้มีรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ดังกล่าว ต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง
- ให้เปิดเผยจำนวนหุ้นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงรวมถึงคู่สมรส และบุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว โดยเปิดเผยจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี (1 มกราคม) จำนวนหุ้นคงเหลือ ณ สิ้นปี (31 ธันวาคม) และจำนวนหุ้นที่มีการซื้อขายระหว่างปี ไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

นอกจากนี้ คู่มือจรรยาบรรณของบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานของบริษัทฯ ซึ่งคู่มือจรรยาบรรณกำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ หลีกเลี่ยงมิให้เกิดความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือความขัดแย้งในการทำหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ โดยความขัดแย้งทางผลประโยชน์นี้อาจเกิดขึ้นได้เมื่อบุคคลดังกล่าว

แบบ 56-1 One Report

กระทำการใดๆ ที่มีผลประโยชน์ส่วนตัวอันส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ หรือส่งผลกระทบต่อความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทฯ กับผู้อื่น รวมถึงการกระทำที่ส่งผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ของตนเอง หรือผู้อื่น โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงพนักงานบริษัทฯ ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียเมื่อได้รับการแต่งตั้ง หรือ ได้เข้าทำงานกับบริษัทฯ และต้องรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- บริษัทฯ มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจในโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ
- ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียในเรื่องที่กำลังมีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียท่านนั้นจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องนั้นๆ เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท เป็นไปอย่างยุติธรรม โปร่งใส เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- สำหรับการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้อง (related party transaction) คณะกรรมการตรวจสอบจะทำการพิจารณาเพื่อให้มั่นใจว่า รายการที่เกี่ยวข้องนั้นได้พิจารณาเข้าทำสัญญาด้วยเงื่อนไขที่คล้ายกัน หากบริษัทฯ เข้าทำสัญญาอย่างเดียวกันนั้นกับผู้อื่น (arm's length basis) และต้องเป็นการเข้าทำธุรกรรมโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ นอกจากนี้ ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี จะทำการตรวจสอบรายการที่เกี่ยวข้อง ที่บริษัทฯ ได้ทำในแต่ละไตรมาส และรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ทุกกลุ่ม โดยบริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ให้มีการคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการสร้างความสัมพันธ์ และสร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียได้ทุกกลุ่มอย่างสม่ำเสมอ เพื่อสร้างความสมดุลในการประสานประโยชน์ร่วมกันของทุกฝ่ายและก่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ผู้รับเหมา เจ้าหนี้ คู่แข่งทางธุรกิจ ชุมชน และรวมถึงหน่วยงานภาครัฐด้วย บริษัทฯ มีนโยบายและมาตรการดำเนินการที่เป็นรูปธรรมในการดูแลและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ดังนี้

● ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และนักวิเคราะห์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของบริษัทฯ ดังนั้นจึงได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัท ในฐานะที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น รวมถึงผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่ต้องดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อสร้างความพึงพอใจ ความเชื่อถือได้ และเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดอย่างยั่งยืนแก่ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น และยึดมั่นในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ด้วยความเป็นธรรมและโปร่งใส เช่น สิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอวาระการประชุมและเสนอข้อบุคคลเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า สิทธิในการซักถามประเด็นต่างๆ เกี่ยวกับวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งก่อนการประชุม และในที่ประชุมผู้ถือหุ้น การเลือกสถานที่จัดการประชุมผู้ถือหุ้นที่สะดวกสำหรับผู้ถือหุ้นในการเดินทางมาเข้าร่วมประชุม การอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยการส่งหนังสือมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ โดยให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอย่างเท่าเทียมกัน มีนโยบายป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน เพื่อป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์จากข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผย

● พนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับทรัพยากรบุคคล โดยเชื่อมั่นว่า พนักงานคือทรัพยากรที่มีคุณค่ามากที่สุด และเป็นปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงมุ่งมั่นที่จะดูแล พัฒนา และสร้างคุณภาพชีวิตให้แก่พนักงานอย่างดีที่สุด

ด้านสิทธิมนุษยชน บริษัทฯ เคารพในสิทธิมนุษยชน เคารพในความหลากหลาย ให้คุณค่ากับความแตกต่าง ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกันตามหลักสากล ไม่เลือกปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานของความแตกต่าง เช่น ความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ ศาสนา ผิวพรรณ ถิ่นกำเนิด อายุ เพศ ความพิการ สถานะการรับราชการทหาร และความแตกต่างของแนวคิดทางการเมือง

บริษัทมีนโยบายไม่เลือกปฏิบัติ ต่อผู้ติดเชื้อ HIV (AIDS Policy) โดยกำหนดเป็นนโยบายว่า บริษัทฯ จะไม่เลือกปฏิบัติต่อพนักงานด้วยเหตุผลเรื่องสุขภาพ ครอบคลุมถึงพนักงานที่เจ็บป่วย ได้รับการรักษาทางการแพทย์ และสามารถทำงานได้ การรับสมัครงาน หรือการคัดเลือกพนักงานเข้าทำงาน บริษัทฯ ไม่มีข้อกำหนดให้ต้องตรวจ HIV ก่อนรับเข้าทำงาน และการติดเชื้อ HIV ไม่เป็นสาเหตุแห่งการเลิกจ้าง

บริษัทฯ มีการทบทวนแบบฟอร์มสำหรับการกรอกข้อมูลเพื่อสมัครงาน โดยขอข้อมูลเฉพาะเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงเรื่องข้อมูลส่วนบุคคล อีกทั้งกระบวนการคัดกรองคุณสมบัติ ได้คำนึงถึงความเท่าเทียมกันตามหลักสิทธิมนุษยชน ไม่มีการกีดกันผู้สมัครงาน บนพื้นฐานของความแตกต่าง

พนักงาน ผู้รับเหมา จะได้รับการปฏิบัติอย่างดียิ่งเยี่ยมในการปฏิบัติงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยอย่างสูงสุดของผู้ปฏิบัติงาน บริษัทฯ จัดให้มีการอบรมเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน มีกฎ ระเบียบ และจัดให้มีอุปกรณ์ป้องกันอันตรายในการทำงานให้กับพนักงานทุกคน

ด้านวัฒนธรรมองค์กร บริษัทฯ ปลุกฝังวัฒนธรรมองค์กรในเรื่อง “ครอบครัวเดียวกัน” (One Family) คือทุกคนทำงานร่วมกัน เสมือนเป็นสมาชิกในครอบครัวเดียวกัน มีความห่วงใย ใส่ใจ เอื้ออาทร (Caring) ให้แก่กัน

ปี 2563 เป็นปีที่บริษัทฯ ต้องเผชิญกับสถานการณ์ที่ทำลายอันเนื่องมาจาก การแพร่ระบาดของ COVID-19 อย่างไรก็ดีตามความปลอดภัยของพนักงานเป็นสิ่งที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญเป็นอันดับแรก และเพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปได้อย่างราบรื่นภายใต้สถานการณ์วิกฤตนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดให้พนักงานเฉพาะที่จำเป็นกับกระบวนการผลิตเข้ามาปฏิบัติงานที่โรงกลั่นได้ ส่วนพนักงานอื่นๆ ที่ไม่ได้เกี่ยวข้องกับกระบวนการผลิต บริษัทฯ ได้กำหนดให้ทำงานจากที่บ้าน (Work From Home) อย่างไรก็ดีตาม เพื่อยังคงไว้ซึ่งความผูกพันระหว่างผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้รับเหมา รวมทั้งสร้างขวัญและกำลังใจอันดีของพนักงานอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ยังคงจัดกิจกรรมต่างๆ แต่ได้ปรับเปลี่ยนการจัดกิจกรรมให้เข้ากับสถานการณ์ เช่น

- Virtual Town Hall: การจัดประชุมพนักงาน เพื่อสื่อสารและสร้างความเข้าใจกับพนักงานในสถานการณ์ของบริษัทฯ
- CE Message: การสื่อสารข้อความและข่าวสารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารผ่านทางอีเมลล์
- Virtual HR Visit: การพบปะกับพนักงานผ่านช่องทางออนไลน์ โดยฝ่ายทรัพยากรบุคคล เพื่อแจ้งข่าวสาร สอบถามความสะดวก หรือสิ่งที่ต้องการให้บริษัทฯ ช่วยเหลือในการทำงานแบบทำจากที่บ้าน (Work From Home) และตอบคำถามเรื่องราวที่พนักงานสนใจ
- HR News: การสื่อสารสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับพนักงานในเรื่องสวัสดิการและการพัฒนาบุคคล โดยเป็นการสื่อสารผ่านทางอีเมลล์
- ในช่วงที่มีการควบคุมการแพร่ระบาด COVID-19 อย่างเคร่งครัด เพื่อลดความเสี่ยงการให้กับพนักงาน บริษัทฯ จัดเตรียมอาหารและผลไม้ให้พนักงานกลุ่มปฏิบัติการที่จำเป็นต้องเข้ามาทำงานที่บริษัทฯ

แบบ 56-1 One Report

- ปรับรูปแบบการอบรมและพัฒนาบุคลากร ให้เป็นออนไลน์ หรือ Virtual training เพื่อให้พนักงานยังคงได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
- สัมมนาออนไลน์โดยผู้เชี่ยวชาญด้านการเงินจากตลาดหลักทรัพย์ ในหัวข้อเรื่อง “Happy Money - Happy Retirement” เพื่อให้ความรู้ด้านการเงินและการออม แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง
- สัมมนาออนไลน์โดยผู้เชี่ยวชาญในหัวข้อเรื่อง “การดูแลสุขภาพกายและใจ” ในช่วงสถานการณ์การระบาดของไวรัสโคโรนา 19
- การจัดกิจกรรมสันทนาการเพื่อส่งเสริมสุขภาพในขณะที่ต้องปฏิบัติตามการ “รักษาระยะห่าง – Social distancing” เช่นการแข่งขันกีฬาภายในผ่านช่องทางเสมือนจริง เช่น Virtual Run และ Virtual Bicycle ที่มีผู้เข้าร่วมแข่งขันเพื่อสะสมระยะทางแข่งขันวิ่ง และแข่งขันจักรยาน
- จัดงานปีใหม่ในรูปแบบการแสดง Broadcast โดยพนักงานร่วมกิจกรรมผ่านทางออนไลน์ และกิจกรรมออนไลน์

ด้านความปลอดภัย บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของพนักงาน รวมถึงผู้รับเหมา คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสีย ทุกกลุ่ม เป็นอันดับแรก บริษัทฯ มุ่งหวังให้ทุกคนทำงานด้วยความปลอดภัย และกลับบ้านอย่างปลอดภัยทุกวัน (Go Home Safely Everyday) พนักงานที่เข้าใหม่ รวมถึงผู้รับเหมา จะต้องเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับเรื่องความปลอดภัย เต็มวันในวันแรก ก่อนเริ่มการทำงานเสมอ โดยจะจัดให้มีการอบรมทุกวันจันทร์ และวันพฤหัสบดี ในปี 2563 มีการจัดอบรมทั้งหมด 37 ครั้ง มีผู้เข้าร่วมอบรม ประมาณ 1,800 คน

บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติว่าก่อนเริ่มการประชุมทุกครั้ง ผู้เข้าร่วมประชุมจะพูดคุย แลกเปลี่ยนความคิดเห็น ข้อควรระวัง รวมถึงแนวทางป้องกันเกี่ยวกับเรื่องความปลอดภัย (Safety Moment) พนักงานรวมถึงผู้รับเหมาทุกคน ไม่ว่าจะเป็นระดับใด มีสิทธิบอกให้ผู้อื่นหยุดการทำงานได้ ถ้าเห็นว่าอาจจะไม่ปลอดภัย (Stop Work Authority) บริษัทฯ มีการจัดตั้งทีมงานเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีความตระหนักและให้ความสำคัญกับความปลอดภัยทั้งในเวลางานและนอกเวลางาน มีการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ และมีกิจกรรมต่างๆ มากมายเพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความปลอดภัย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ตระหนักว่า อุบัติเหตุหรือการบาดเจ็บส่วนใหญ่ จะเกิดขึ้นนอกเวลางาน หรืออาจเกิดขึ้นที่บ้าน มากกว่าในที่ทำงาน บริษัทฯ จึงจัดให้มีคณะทำงานเพื่อตรวจสอบความปลอดภัยนอกเวลางาน (Off the Job Safety Team) โดยจะมีการจัดต่างๆ เพื่อให้พนักงานได้ตระหนักถึงความปลอดภัย ตลอด 24 ชั่วโมง โดยเฉพาะอย่างยิ่ง การรณรงค์เรื่องการขับขี่ย่างปลอดภัย ในช่วงเทศกาลวันหยุดยาว

ในปี 2563 บริษัทฯ มีการรณรงค์เรื่อง การทำงานโดยปราศจากอุบัติเหตุ การบาดเจ็บ และการติดเชื้อ (Incident, Injury and Infection Free – IIIF) บริษัทฯ ได้มีการเตรียมการเพื่อควบคุมและลดผลกระทบจาก COVID-19 เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ จะมีการดำเนินงานที่ปลอดภัยและเชื่อถือได้อย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้จัดให้มีมาตรการการป้องกัน เช่น การตรวจวัดอุณหภูมิร่างกายก่อนเข้าที่ทำงาน การเว้นระยะห่างในห้องอาหารและห้องประชุม การทำแบบประเมินคัดกรองความเสี่ยง ข้อกำหนดในการเดินทาง ข้อกำหนดในการเข้าสถานที่ทำงาน การทำงานจากที่บ้าน การใช้เทคโนโลยีและสื่อออนไลน์ในการอบรมและการประชุม การฝึกซ้อมแผนกรณีพบการติดเชื้อในสถานที่ทำงาน เป็นต้น

ด้านค่าตอบแทนและสวัสดิการ บริษัทฯ มีนโยบายในการจ่ายค่าตอบแทนให้พนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม

- **ระยะสั้น:** บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนในรูปแบบ เงินโบนัสให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานทั้งในด้านการเงิน และการดำเนินงานในด้านอื่นๆ ของบริษัทฯ ในแต่ละปี โดยกำหนดดัชนีชี้วัด (KPI) ที่สอดคล้องกับการทำงาน เช่น การบาดเจ็บถึงขั้นบันทึก การมีประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต การใช้และการประหยัดพลังงาน การใช้งบประมาณ โดยในแต่ละไตรมาส จะมีการสรุปเพื่อสื่อสารให้พนักงานได้ทราบ เพื่อการมีส่วนร่วมและร่วมมือกันเพื่อให้ดัชนีชี้วัดที่ตั้งเป้าไว้ บรรลุผล

แบบ 56-1 One Report

บริษัทฯ มีโครงการสวัสดิการที่พนักงานสามารถเลือกใช้ได้ตามความต้องการกับพนักงานแต่ละคน (Flexible Benefits) เช่น ค่ารักษาพยาบาล ค่าพันธุกรรม ค่าเล่าเรียนบุตร ค่ารักษาพยาบาลของครอบครัว ค่าประกันชีวิต เป็นต้น

การพิจารณาเงินโบนัสพิเศษ ในแต่ละปี บริษัทฯ จะพิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัท ประกอบกับ การพิจารณาถึงความสอดคล้องกับการจ่ายผลตอบแทนของบริษัทอื่นๆ ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน

- **ระยะยาว:** บริษัทฯ ได้พิจารณาและตั้งเป้าหมายให้การจ่ายค่าตอบแทนให้พนักงานอยู่ในระดับที่แข่งขันได้ โดยในการพิจารณาปรับฐานเงินเดือนพนักงานในแต่ละปี บริษัทฯ จะมีการประเมินและเปรียบเทียบกับผลสำรวจค่าตอบแทนที่จัดทำโดยองค์กรภายนอก ซึ่งมีการจัดทำและประมวลข้อมูลจากองค์กรชั้นนำ ในอุตสาหกรรมปิโตรเคมี และโรงกลั่นน้ำมันในประเทศไทย

การประเมินพนักงาน บริษัทฯ มีการวัดผลจากการปฏิบัติงาน และผลการทำงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการพิจารณาความก้าวหน้าในสายอาชีพ (Career Path) และการเตรียมความพร้อมในการสืบทอดในตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan)

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 สำหรับพนักงานของบริษัทฯ โดยพนักงานที่เป็นสมาชิกจะจ่ายเงินสะสมเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 3 ถึง 15 ของค่าจ้างพนักงาน และบริษัทฯ จะจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 3 ถึง 15 ของค่าจ้างของพนักงานตามอายุการทำงานของพนักงาน

ด้านการพัฒนาความรู้ความสามารถ บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นและส่งเสริมพนักงานอย่างเต็มที่ ในการให้พนักงานได้มีการพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถ โดยส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการอบรม ทั้งที่จัดขึ้นภายในบริษัทฯ และภายนอกบริษัทฯ รวมถึงการส่งไปอบรมหรือศึกษาดูงานในต่างประเทศ ทั้งในเรื่องที่เกี่ยวกับสายงานอาชีพ (Functional Skill) และทักษะในเรื่องทั่วไป (Soft Skill) ควบคู่ไปกับการการเรียนรู้ด้วยการปฏิบัติงานจริง (On the job training) โดยการสอนงาน (Coaching) จากหัวหน้างาน หรือเพื่อนร่วมงานที่มีประสบการณ์

บริษัทฯ ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรให้มีความก้าวหน้าด้วยการจัดการอบรมและเรียนรู้จากการปฏิบัติงานจริงตามความต้องการและความเหมาะสมของบุคลากรแต่ละคน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และสร้างโอกาสในความเจริญก้าวหน้าในสายอาชีพ อีกทั้งจัดให้มีโครงการและกิจกรรมในด้านต่างๆ เพื่อให้พนักงานได้มีคุณภาพชีวิตที่ดี และทำงานอย่างมีความสุข

ด้านสุขภาพ บริษัทฯ มีโรงพยาบาลที่ได้มาตรฐาน มีแพทย์และพยาบาลประจำ และจัดให้มีการตรวจสุขภาพให้กับพนักงานเป็นประจำทุกปี อีกทั้งมีโครงการต่างๆ เพื่อส่งเสริมให้พนักงานสนใจการดูแลสุขภาพ ด้วยการออกกำลังกาย เพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน และผู้รับเหมา มีการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีโดยผ่านการทำกิจกรรมที่ชื่นชอบร่วมกัน

บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางการช่วยเหลือให้คำปรึกษาแก่พนักงาน (Employee Assurances Program) เมื่อมีปัญหาทั้งในหน้าที่การทำงาน หรือปัญหาครอบครัว โดยทีมนักจิตวิทยามีอาชีพจากภายนอก

ด้านสิ่งแวดล้อมและการมีส่วนร่วมของพนักงานในกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม ISO 14001 พนักงานได้รับการอบรม เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในนโยบายสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย (Environment, Health and Safety Policy) ที่ส่งเสริมให้การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย มีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังส่งเสริมให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมเพื่อการรักษาสิ่งแวดล้อม

เช่น ปล่องพันทันต์ตัวน้ำ ปลุกต้นไม้ สร้างฝายชะลอน้ำ ทำความสะอาดชายหาด (สามารถดูรายละเอียดได้ใน รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน)

ด้านพลังงาน บริษัทฯ มีนโยบายด้านพลังงาน ดังนี้

- ส่งเสริมการปฏิบัติตามกฎหมายและนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์และจัดการพลังงาน
- พิจารณาแนวทางการอนุรักษ์พลังงานให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ โดยนำเทคโนโลยีมาปรับใช้
- จัดสรรทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและเพียงพอในการดำเนินการจัดการอนุรักษ์พลังงาน
- สนับสนุนให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืนในการจัดการอนุรักษ์พลังงาน
- กำหนดเป้าหมายและแผนการอนุรักษ์พลังงานและสื่อสารให้พนักงานเข้าใจอย่างทั่วถึง รวมถึงจัดให้มีการติดตาม ตรวจสอบและรายงานต่อคณะทำงานด้านการจัดการพลังงาน
- จัดให้มีการทบทวนนโยบาย เป้าหมาย และแผนการดำเนินงานด้านพลังงาน และดำเนินการปรับปรุงแก้ไขอย่างต่อเนื่อง
- พัฒนาการดำเนินงานด้านการจัดการพลังงานอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายการจัดการพลังงานเพื่อให้มีการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพสำหรับการดำเนินธุรกิจ การใช้พลังงานอย่างจำกัดและใส่ใจสิ่งแวดล้อม และได้มีการจัดตั้งคณะทำงานด้านพลังงาน เพื่อบริหารจัดการการใช้และอนุรักษ์พลังงานให้เป็นไปตามนโยบายการอนุรักษ์พลังงาน เช่น พัฒนาให้มีการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ตรวจสอบประสิทธิภาพและประเมินผลของระบบการจัดการพลังงานและรายงานผลต่อผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการปฏิบัติตามประกาศกระทรวงพลังงาน เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการดำเนินการจัดการพลังงานในโรงงานควบคุมและอาคารควบคุม พ.ศ. 2552

คณะทำงานด้านพลังงานประกอบไปด้วยตัวแทนพนักงานจากทุกฝ่าย เพื่อประสานงานและดำเนินกิจกรรมการอนุรักษ์พลังงาน รวมถึงการฝึกอบรม กับพนักงานทุกฝ่าย ผู้บริหารมีการทบทวนและติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการอนุรักษ์พลังงานจะบรรลุผลตามแผนที่ตั้งเป้าหมายไว้ นอกจากนี้ในแต่ละปี บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานด้านพลังงานโดยต้องมีการตรวจสอบและรับรองโดยผู้มีอำนาจและนำเสนอต่ออธิบดีตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามประกาศของรัฐมนตรีว่าการกระทรวงพลังงาน

ในปี 2563 บริษัทฯ มีโครงการเกี่ยวกับการจัดการพลังงานไฟฟ้า 4 โครงการ และ โครงการพลังงานความร้อน 4 โครงการ ซึ่งเป็นโครงการที่มีวัตถุประสงค์เพื่อการประหยัดการใช้พลังงานและช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ ยังได้มีการรณรงค์ส่งเสริมให้พนักงานมีการประหยัดพลังงาน และการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพด้วย

● ลูกค้า

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการผลิตและส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ เพื่อสร้างความพึงพอใจอย่างสูงสุดให้กับลูกค้า และเพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า บริษัทฯ จึงมีการพัฒนาความปลอดภัยและความเชื่อถือได้ ในกระบวนการผลิตและการดำเนินงานในทุกๆ ด้านอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะมีผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ และพร้อมส่งมอบให้กับลูกค้าได้ตามปริมาณและเวลาที่กำหนด

โครงการจากดูแลคุณภาพจากน้ำมันดิบไปสู่ลูกค้า (Crude to Customer Project) ซึ่งเป็นการประสานงานกันระหว่างหน่วยงานเพื่อจัดการห่วงโซ่อุปทานโดยมีการจัดทำเป้าหมายที่ชัดเจนและมีความสอดคล้องกันที่จะผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพตามที่ได้ตกลงและสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า โดยการจัดการห่วงโซ่อุปทานเริ่มตั้งแต่การเลือกใช้น้ำมันดิบ

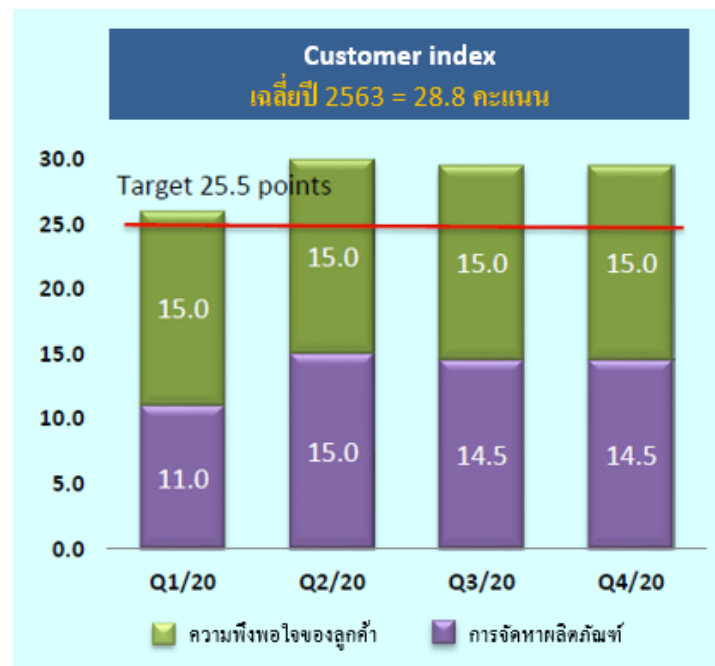
แบบ 56-1 One Report

ขบวนการผลิตและควบคุมคุณภาพไปจนถึงการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไปสู่ลูกค้า เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ผลิตภัณฑ์มีคุณภาพตามมาตรฐาน และส่งมอบได้ตามปริมาณและตรงเวลาตามข้อตกลง

บริษัทฯ มีห้องทดลอง ที่ได้รับการรับรองโดยมาตรฐาน ผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม ISO/IEC17025 เพื่อตรวจสอบคุณภาพของผลิตภัณฑ์ เพื่อให้มั่นใจว่าลูกค้าจะได้รับผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและเป็นไปตามที่กำหนด

บริษัทฯ ได้กำหนดให้ดัชนีความพึงพอใจของลูกค้า (Customer Index) เป็นหนึ่งดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (KPI) ของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ทำการสำรวจและวัดระดับความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกไตรมาส และนำผลสำรวจรวมถึงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของลูกค้า มาประเมินและจัดทำแผนเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานให้สอดคล้องกับความคาดหวังและความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง และรายงานให้คณะกรรมการได้รับทราบเพื่อติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกไตรมาส

ดัชนีความพึงพอใจของลูกค้า (Customer Index) ประกอบด้วย คะแนนจากการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า และคะแนนจากผลการดำเนินงานการจัดหาสินค้าให้กับลูกค้า รวมทั้งหมด 30 คะแนน ในปี 2563 บริษัทฯ ได้คะแนนดัชนีความพึงพอใจของลูกค้า 28.8 คะแนน ซึ่งสูงกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้ โดยรวม ลูกค้ามีความพึงพอใจที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญที่ดีและมีความยืดหยุ่นในการปรับแผนการจัดหาผลิตภัณฑ์ เพื่อให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า และสามารถจัดหาผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง



- คู่ค้า ผู้รับเหมา

บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม และโปร่งใส โดยยึดถือการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าในสัญญาตามที่ตกลง ไม่กำหนดเงื่อนไขทางการค้าที่ไม่เป็นธรรม ไม่เรียกรับหรือรับประโยชน์ใดๆ โดยไม่สุจริต และให้ความสำคัญกับการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า

บริษัทฯ ไม่สนับสนุนและไม่ทำธุรกิจกับคู่ค้าไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย เช่น กฎหมายแรงงาน กฎหมายสิ่งแวดล้อม ละเมิดสิทธิมนุษยชน ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือทำธุรกิจกับผู้ที่ถูกคว่ำบาตรทางการค้า

บริษัทฯ มีระบบการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส และเป็นธรรมกับคู่ค้าทุกฝ่าย มีการกำหนดอำนาจพิจารณาและอำนาจอนุมัติการเข้าทำสัญญาอย่างชัดเจน เพื่อป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีการจัดทำระบบทะเบียนคู่ค้า (Approved

แบบ 56-1 One Report

Vendor List) ที่ใช้ในการคัดกรองคู่ค้าและผู้รับเหมาที่มีคุณภาพ มีการบริหารจัดการที่ดี โดยเฉพาะอย่างยิ่งการบริหารจัดการและนโยบายที่เกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงาน เช่น

- ต้องผ่านการประเมินด้านการบริหารจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัย โดยจะประเมินจากนโยบายความปลอดภัย การฝึกอบรม การตระหนักถึงความสำคัญของความปลอดภัยในการทำงาน การบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัย
- ต้องผ่านการประเมินความสามารถในการจัดหาสินค้าและบริการ โดยจะประเมินจากความพร้อมทั้งด้านความรู้ ความชำนาญ รวมทั้งประสบการณ์ ชื่อเสียงและผลงานที่ผ่านมา เพื่อให้มั่นใจว่าคู่ค้าจะมีความสามารถจัดหาสินค้าหรือบริการได้ตามความต้องการ
- ต้องผ่านการประเมินสถานะทางการเงิน โดยจะพิจารณาจากสภาพคล่องทางการเงิน ความสามารถในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าคู่ค้ามีความมั่นคงและสามารถจัดหาสินค้าหรือบริการได้ตามความต้องการของบริษัทฯ ในระยะยาว

บริษัทฯ เผยแพร่วัฒนธรรมเรื่องความปลอดภัยให้กับคู่ค้าและผู้รับเหมา สนับสนุนให้มีการตระหนักถึงความปลอดภัย และนำแบบอย่างที่ดีไปปฏิบัติ เช่น

- มีการจัดสัมมนาให้ความรู้และแลกเปลี่ยนประสบการณ์ เรื่องความปลอดภัย 24 ชั่วโมงทั้งในเวลางาน และนอกเวลางาน (Safety 24 hours Workshop)
- ผู้บริหารและหัวหน้างานของบริษัทฯ พบผู้รับเหมาทุกเช้าวันอังคารก่อนเริ่มงาน เพื่อพูดคุยเกี่ยวกับการทำงานด้วยความปลอดภัย (Tool Box Talk)

บริษัทฯ ได้สื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ให้คู่ค้าและผู้รับเหมาทุกรายได้รับทราบและสามารถเข้าสู่ได้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ และได้จัดให้มีช่องทางร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส (ตามรายละเอียดในหัวข้อ “ช่องทางการแจ้งเบาะแส”) สำหรับคู่ค้าหรือผู้รับเหมาที่พบเห็นหรือสงสัยว่ามีการกระทำความผิดในบริษัทฯ หรือความไม่โปร่งใส ไม่เป็นธรรมในการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือพนักงานของบริษัทฯ และได้จัดให้มีการพูดคุยแลกเปลี่ยนหลักการและการปฏิบัติตามหลักการดำเนินธุรกิจที่ดีตามหลักบรรษัทภิบาล

● เจ้าหน้าที่

บริษัทฯ ยึดมั่นในการปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขในสัญญาที่มีกับเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด และปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ บริหารเงินทุนเพื่อชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยอย่างครบถ้วนภายในเวลาที่กำหนด หากมีเหตุที่ไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้ จะรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบทันที เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และกระทำการโดยสุจริต ไม่ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงที่เจ้าหน้าที่ควรทราบ หรือที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่เจ้าหน้าที่

● คู่แข่งทางธุรกิจ

บริษัทฯ มีนโยบายในการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม ตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต และไม่ขัดกับกฎหมายการแข่งขันทางการค้า ไม่แสวงหาข้อมูลอันเป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาให้ร้ายโดยปราศจากข้อมูลความจริง

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการประสานความร่วมมือ กับโรงงานและผู้ประกอบอุตสาหกรรมในกลุ่มเดียวกัน เพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลตามความเหมาะสม เช่น ความรู้เกี่ยวกับเทคโนโลยีและกระบวนการผลิตเพื่อความปลอดภัย การดำเนินงานและสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยในที่ทำงาน การให้ความร่วมมือและการช่วยเหลือในการระงับภัยเมื่อเกิด

แบบ 56-1 One Report

เหตุฉุกเฉิน รวมไปถึงความร่วมมือในการประสานงานกับภาครัฐในการดำเนินธุรกิจให้เกิดความคล่องตัวและสามารถที่จะปฏิบัติตามระเบียบและกฎหมายตามที่ภาครัฐกำหนดได้อย่างถูกต้อง

- ชุมชน

บริษัทฯ ดำเนินงานโดยมีมาตรฐานความปลอดภัย และมีการควบคุมกระบวนการผลิต โดยอาศัยความรู้ความชำนาญ และเทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ มีความปลอดภัย เป็นไปตามมาตรฐานสิ่งแวดล้อม และส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนน้อยที่สุด

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างยั่งยืน เพื่อให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น บริษัทฯ โดยความร่วมมือของผู้บริหารและพนักงาน ร่วมกันจัดกิจกรรมในหลายรูปแบบ เพื่อแสดงถึงความรับผิดชอบ และความห่วงใยที่มีต่อชุมชน โดยมุ่งเน้นและให้ความสำคัญใน 4 ด้านหลัก คือ

- ด้านการศึกษาและเยาวชน
- ด้านคุณภาพชีวิต
- ด้านสิ่งแวดล้อม และ
- ด้านสานสัมพันธ์ชุมชน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเปิดโอกาสให้ชุมชนมีส่วนร่วมในกิจกรรมหรือโครงการต่างๆ รวมทั้งเสนอความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนที่เป็นผลมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมุ่งหวังให้อุตสาหกรรมและชุมชน สามารถอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน (สามารถดูรายละเอียดได้ใน “รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน”)

- หน่วยงานภาครัฐ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ โดยปฏิบัติตามกฎระเบียบ กฎเกณฑ์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด มีการประเมินความสอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงติดตามการเปลี่ยนแปลงและประกาศใช้กฎหมายใหม่ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ และพนักงานทุกระดับจะต้องศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของตนเอง และไม่ดำเนินการใดๆ ที่ขัดต่อกฎหมาย รวมถึงไม่ให้การช่วยเหลือ สนับสนุนการกระทำที่เป็นการหลีกเลี่ยงหรือฝ่าฝืนการปฏิบัติตามกฎหมาย

บริษัทฯ ดำเนินงานด้วยความโปร่งใส ติดต่oprสานงานกับหน่วยงานภาครัฐอย่างเปิดเผย รวมถึงสร้างความสัมพันธ์ที่ดีโดยให้การสนับสนุน ร่วมมือและช่วยเหลือในโครงการต่างๆ ของหน่วยงานราชการอย่างสม่ำเสมอ แต่อย่างไรก็ตาม ต้องเป็นการดำเนินการอย่างเหมาะสม และไม่ขัดต่อนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ

การเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัท ดูแลและให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ ตลอดจนข้อมูลและสารสนเทศอื่นๆ ที่อาจมีผลต่อการตัดสินใจลงทุน เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลและสารสนเทศดังกล่าวมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และแสดงให้เห็นถึงผลการดำเนินงานและสถานภาพทางการเงินที่แท้จริงของบริษัทฯ โดยเป็นไปตามนโยบายการเปิดเผยสารสนเทศ และนโยบายเรื่องการดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ซึ่งได้เผยแพร่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบและถือปฏิบัติ ทั้งนี้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ และมีการติดตามกฎระเบียบใหม่ๆ ที่ประกาศใช้และปรับแนวปฏิบัติของบริษัทฯ ให้เข้ากับกฎระเบียบดังกล่าวอีกด้วย

แบบ 56-1 One Report

นอกเหนือจากการเปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ได้พัฒนาและกำหนดแผนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์เป็นรายปี เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากระบวนการสื่อสารและช่องทางในการให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ผู้จัดการกองทุน และตัวแทนธนาคารผ่านช่องทางต่างๆ ทั้งในและต่างประเทศ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งรวมถึงข้อมูลในเรื่อง วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ผลการดำเนินงานด้านการปฏิบัติงานและการเงิน ทั้งนี้ข้อมูลดังกล่าวต้องเป็นไปตามกฎระเบียบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

โดยในปี 2563 นั้น มีการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถจัดให้ผู้ถือหุ้น เข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัทฯ ที่จังหวัดระยอง และบริษัทฯ จำเป็นต้องปรับเปลี่ยนรูปแบบการจัดกิจกรรมเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรการต่างๆ ของทางภาครัฐ ทั้งนี้บริษัทฯ ยังประสบความสำเร็จในเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทฯ เช่น รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) เอกสารนักลงทุนสัมพันธ์ และผลการดำเนินงานผ่านทางช่องทางต่างๆ รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในส่วนนักลงทุนสัมพันธ์ และการใช้งานโปรแกรมเสมือนจริง สำหรับการจัดประชุม การนำเสนอผลการดำเนินงานให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ผู้จัดการกองทุน ตัวแทนธนาคาร ผ่านทางการประชุมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ในทุกไตรมาส การเดินสายประชาสัมพันธ์ให้กับนักลงทุนในประเทศและต่างประเทศ บริษัทฯ ยังได้เข้าร่วมกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุนรายย่อย (opportunity day) รายไตรมาส ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีฝ่ายกิจการสัมพันธ์ทำหน้าที่เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ ผ่านสื่อมวลชนและสื่ออื่นๆ ทั้งในและต่างประเทศเมื่อมีกิจกรรมทางธุรกิจที่สำคัญ

โดยสรุปหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ได้เพื่อเปิดเผยข้อมูลให้แก่แก่นักลงทุนทั้งในและต่างประเทศ นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ผู้จัดการกองทุน และผู้สื่อข่าว ในปี 2563 ผ่านกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

ประเภทกิจกรรม (ทั้งรูปแบบปกติ และรูปแบบเสมือนจริง)	จำนวน (ครั้ง)
เดินสายประชาสัมพันธ์ในประเทศ	1
การประชุมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์	4
บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุนรายย่อย (จัดโดย SET)	4
การประชุมทางโทรศัพท์	18
ตอบคำถามผ่านทางอีเมล/โทรศัพท์	ประมาณ 2-5 ครั้งต่อวัน
กิจกรรมพบปะนักลงทุน	2
การแถลงข่าวเกี่ยวกับผลประกอบการของบริษัทฯ	4

บริษัทฯ มีการแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทฯ และข่าวสารต่างๆ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยผู้สนใจสามารถอ่านข้อมูลได้ทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ <http://www.set.or.th> และเว็บไซต์ ของบริษัทฯ ที่ www.sprc.co.th กรณีที่ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องมีข้อสงสัยและต้องการสอบถามสามารถติดต่อมายัง หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โทร. +66 (0) 38 699 887 หรือ โทรสาร +66 (0) 38 699 999 ต่อ 7887 หรือส่งอีเมลมาที่ ir@sprc.co.th

นอกจากนี้บริษัทฯ จัดให้มีศูนย์กลางในการติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ดังนี้

- นางสาวธนุช กิตติพงษ์วิเศษ ผู้จัดการนักลงทุนสัมพันธ์
- นางจุฑาทิพ พาณิชานุกูล ผู้ช่วยผู้จัดการนักลงทุนสัมพันธ์
- นางอภัสรา เบนเนอร์ เจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำคู่มือจรรยาบรรณ (Business Conduct) ขึ้นเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ คู่มือจรรยาบรรณได้กำหนดแนวทางสำหรับการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นและให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ เป็นธรรม และโปร่งใส รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบต่างๆที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการและผู้บริหารได้ทบทวนคู่มือจรรยาบรรณอย่างสม่ำเสมอ โดยล่าสุดคู่มือจรรยาบรรณ ได้รับการทบทวนและอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 3/2563 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2563

CEO's Message on Business Conduct

“


In a time when change and global disruption seems to be constant, it is important now more than ever to have good corporate governance and ethical behaviors guide us. Our business decisions must reflect the ethical values and principles which are the cornerstones for sustainable success at SPRC.

The Business Conduct Policy is a vital element to support the SPRC's sustainable success. It is designed to help us understand how SPRC's core values are implemented in everyday practices and is responsible to all stakeholders. It provides guidelines for the operation of SPRC's business, recognizing the importance of honest, fair, and transparent business operations.

At the last Board meeting in August, the Board of Directors have reviewed and revised the Business Conduct Policy. You can find the updated Business Conduct Policy in this [link](#). I encourage you to read, understand and commit to action that always follow the Business Conduct Policy. If you have any question, please do not hesitate to ask or raise your concern to me, your manager, or CCO.

Timothy Alan Potter
Chief Executive Officer

”



คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณตลอดเวลา คู่มือจรรยาบรรณ ไว้ว่าหลัก 10 ประการดังต่อไปนี้ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ

- **พนักงาน** - บริษัทฯ ส่งเสริมให้มีความหลากหลายและความแตกต่าง โดยไม่มีการแบ่งแยก การปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน การให้คำตอบแทนที่ดึงดูดบุคลากรที่มีความสามารถ การทำงานโดยปราศจากยาเสพติดและเครื่องดื่มแอลกอฮอล์ การไม่ทนต่อการละเมิดและการใช้ความรุนแรง
- **สิทธิมนุษยชน** - บริษัทฯ ยึดมั่นในการเคารพสิทธิขั้นพื้นฐานของพนักงาน ผู้รับเหมา คู่ค้า และชุมชน
- **เอกสารสำคัญของบริษัทฯ และการควบคุมภายใน** - การเก็บเอกสารสำคัญอย่างเหมาะสม การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน
- **ความขัดแย้งทางผลประโยชน์** – บริษัทฯ คาดหวังให้พนักงานต้องปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ การตัดสินใจทางธุรกิจ จะต้องทำโดยปราศจากมีส่วนได้เสีย การไม่รับของขวัญ ของกำนัล การทำรายการที่เกี่ยวข้อง (Related Party Transaction) การใช้ข้อมูลภายใน (Insider Trading)
- **การปฏิบัติงานอย่างดีเยี่ยม** บริษัทฯ ยึดมั่น ในการทำงานด้วยความปลอดภัย ซึ่งรวมถึงความปลอดภัยของพนักงาน และกระบวนการทำงาน และรวมถึงความปลอดภัยของชุมชนและสิ่งแวดล้อม ซึ่งบริษัทฯ จะปฏิบัติงานโดยจะป้องกันและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- **การปกป้องข้อมูล และการใช้ทรัพย์สินทางปัญญา** – ต้องมีมาตรการที่เหมาะสม ในการปกป้องข้อมูลของบริษัทฯ การ

แบบ 56-1 One Report

ใช้คอมพิวเตอร์และอีเมลของบริษัทฯ การใช้สื่อสังคมออนไลน์ ซึ่งพนักงานต้องตระหนักเสมอว่า การปกป้องSPRC คือหน้าที่ของพนักงานทุกคน

- ข้อมูลส่วนบุคคล – การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
- การแข่งขันทางการค้า - การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวกับการแข่งขันทางการค้า ไม่เข้าร่วมการผูกขาดทางธุรกิจกับคู่แข่งทางการค้าที่อาจขัดแย้ง หรือผิดกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- การประสานงานกับหน่วยงานราชการ และการเกี่ยวข้องทางการเมือง - การห้ามรับสินบน การให้ความช่วยเหลือทางการเมือง การมีส่วนร่วมทางการเมือง ซึ่งจะต้องไม่ใช่เวลางาน หรือทรัพยากรของบริษัทฯ รวมถึงห้ามการสวมใส่เครื่องแต่งการที่มีตราสัญลักษณ์ของบริษัทเข้าร่วมในกิจกรรมทางการเมือง
- การดำเนินการระหว่างประเทศ – ข้อจำกัดทางการค้า การส่งออก การคว่ำบาตร
(สามารถดูรายละเอียดได้ที่เอกสารแนบ 5 และ www.sprc.co.th)

พนักงานที่เข้าใหม่ทุกคน จะได้รับการฝึกอบรมเกี่ยวกับคู่มือจรรยาบรรณก่อนจะเริ่มการทำงานเสมอ โดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้จัดอบรมเกี่ยวกับคู่มือจรรยาบรรณให้กับพนักงานที่เข้าใหม่ ทั้งหมด 12 คน รวมทั้งหมด 5 ครั้ง

นอกจากนี้ ในปี 2563 บริษัทฯ จัดให้มีการอบรมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ สำหรับพนักงานทุกคน ในหัวข้อดังต่อไปนี้

- ข้อมูลส่วนบุคคล
- การทำงานกับหน่วยงานราชการ และการมีส่วนร่วมทางการเมือง
- การมีส่วนได้เสีย
- การปกป้องข้อมูล
- การตัดสินใจให้เป็นไปตามคู่มือจรรยาบรรณ

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือ กฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้ คณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และธรรมาภิบาล มีหน้าที่ในการทบทวนการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code) และนำเสนอข้อปรับปรุงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อการพัฒนาการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ นั้น คณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และธรรมาภิบาล ได้พิจารณาคะแนนการประเมินการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CGR) เป็นประจำทุกปี โดยได้ทบทวนถึงการนำ CG Code มาใช้ ให้เหมาะสมกับบริษัทฯ และได้นำหลัก ASEAN CG Score Card มาพิจารณาด้วย

บริษัทฯ มีการพัฒนา CG อย่างต่อเนื่อง ตามคำแนะนำของ คณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และธรรมาภิบาล เช่น มีการสรรหากรรมการอิสระสุภาพสตรีเข้าร่วมในคณะกรรมการ มีการพิจารณาคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ในเรื่องการถือครองหุ้นของบริษัท โดยปรับจาก ไม่เกิน 1% เป็น ไม่เกิน 0.1% เกณฑ์

ปี 2563 คณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และธรรมาภิบาล ได้มีการพูดคุยถึงหลัก ASEAN CG Score Card ที่แนะนำให้มี ตัวแทนกรรมการอิสระ (Lead Independent Director) ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการไม่ใช่กรรมการอิสระ อย่างไรก็ตาม เมื่อได้มีการพิจารณาแล้ว เห็นว่า ด้วยจำนวนคณะกรรมการ และ จำนวนกรรมการอิสระ และการทำหน้าที่ของกรรมการอิสระ เห็นว่า บริษัทฯ ยังไม่มีความจำเป็นในการแต่งตั้งตัวแทนกรรมการอิสระ (Lead Independent Director)

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เพิ่มการเปิดเผยเรื่องการกำกับดูแลทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ในรายงานฉบับนี้ ซึ่งเป็นไปตามหลัก ASEAN CG Score Card ด้วย

6.3.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ปี 2563 บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้อย่างครบถ้วน ยกเว้นในเรื่องดังต่อไปนี้

- จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการมากกว่า 6 ครั้งต่อปี
 - ด้วยลักษณะและขนาดธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการพิจารณาและเห็นว่า การประชุมไตรมาสละ 1 ครั้ง มีความเหมาะสมแล้ว อย่างไรก็ตาม หากมีวาระเร่งด่วน สามารถเรียกประชุมคณะกรรมการเป็นวาระพิเศษได้
- ในปี 2563 มีการประชุมคณะกรรมการทั้งหมด 5 ครั้ง ซึ่ง 4 ครั้งเป็นการประชุมตามปกติรายไตรมาส และ 1 ครั้งเป็นการเรียกประชุมเพื่อพิจารณาพิเศษ
- องค์ประชุมของคณะกรรมการบริษัท ขณะที่คณะกรรมการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
 - ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้ องค์ประชุมของคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุม ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ด้วยขนาดของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการพิจารณาและเห็นว่าข้อกำหนดในเรื่ององค์ประชุม ในข้อบังคับของบริษัทฯ มีความเหมาะสมแล้ว
- ประธานกรรมการ เป็นกรรมการอิสระ
 - คณะกรรมการมีอำนาจในการแต่งตั้งประธานกรรมการ คณะกรรมการ แต่งตั้ง นาย แบนท์ โทมัส พิซ ซึ่งเป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร เป็นประธานกรรมการ และแต่งตั้ง นายปลิว มังกรนกน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระเป็นรองประธานกรรมการ
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบไปด้วยกรรมการอิสระ มากกว่าร้อยละ 50
 - คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล ของบริษัทฯ ประกอบด้วย สมาชิกทั้งหมด 4 ท่าน และ 2 ใน 4 ท่าน เป็นกรรมการอิสระ คิดเป็นร้อยละ 50
- คณะกรรมการบริษัท ประกอบไปด้วยกรรมการอิสระ มากกว่าร้อยละ 50
 - คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 ท่าน จากทั้งหมด 8 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 50

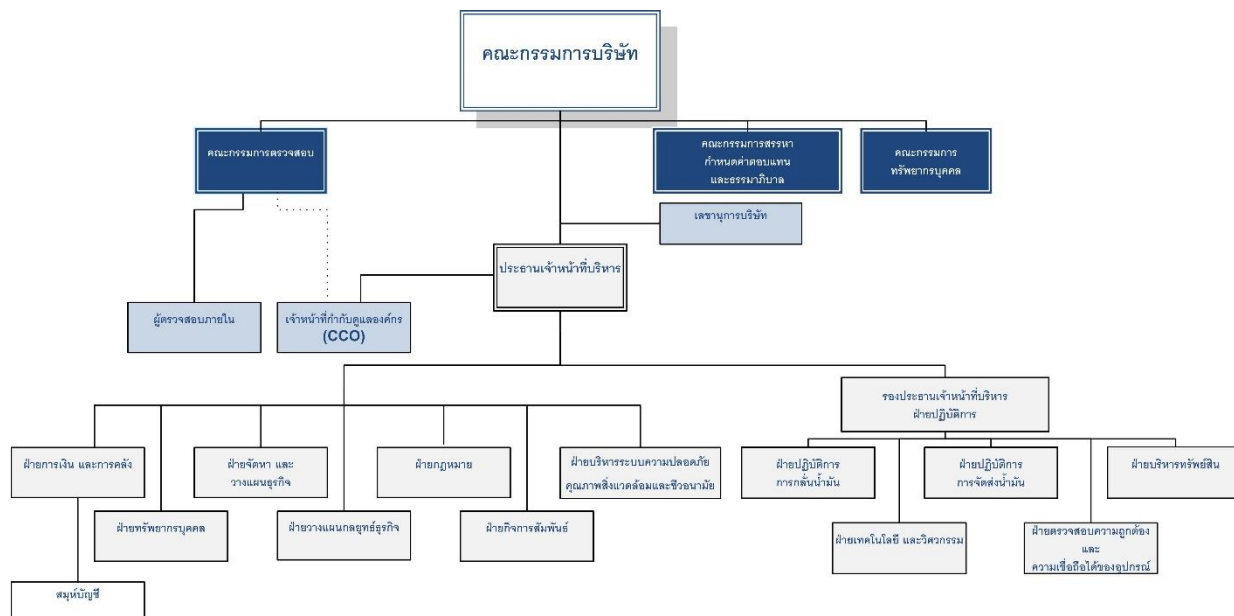
6.3.3 การประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคะแนนการจัดประชุมผู้ถือหุ้น

ปี 2563 บริษัทฯ ได้รับการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CGR) ในระดับดีเยี่ยม (5 ดาว) ซึ่งประเมินโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และได้รับคะแนนการจัดประชุมผู้ถือหุ้น 93/100 คะแนน ซึ่งประเมินโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563



คณะผู้บริหารประกอบด้วยผู้บริหารทั้งหมด 14 ท่าน คณะผู้บริหารทำหน้าที่ในการรับผิดชอบการดำเนินงานตามแผนกกลยุทธ์วัตถุประสงค์ และแผนงานทางธุรกิจตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และการบริหารจัดการ การดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยผู้บริหารทุกท่านได้ใช้ความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญในเรื่องต่าง ๆ ในหลากหลายสาขา เพื่อนำพาบริษัทสู่การ “สร้างมาตรฐาน” ให้กับธุรกิจการกลั่นน้ำมัน

คณะผู้บริหาร ที่ดำรงตำแหน่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายทิโมธี ออลัน พอตเตอร์	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้บริหารสูงสุด)
2. นายสตีเวน ลีวีส กีบสัน	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายปฏิบัติการ
3. นายวิชัย ชุนหสมบุรณ์	ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการคลัง
4. นายศักดิ์ชัย ธรรมสุริยกัย	ผู้จัดการฝ่ายจัดหาและวางแผนธุรกิจ
5. นายจิระศักดิ์ มหาสุคนธ์	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
6. นายพงษ์กรณ์ ช่อขวงส์	ผู้จัดการฝ่ายบริหารระบบความปลอดภัย คุณภาพสิ่งแวดล้อมและชีวอนามัย
7. นายวิสิทธิ์ สุขประเสริฐ	ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพย์สิน
8. นายพอล แอนดรู รัชเวิร์ธ	ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ-การกลั่นน้ำมัน
9. นางสาวเชาวศรี เหลืองรัตนาร	ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ-การจัดส่งน้ำมัน
10. นายกิตติพงศ์ นกคารา	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของอุปกรณ์
11. นายกลยุทธ โชติพัฒนา	รักษาการ ผู้จัดการฝ่ายเทคโนโลยีและวิศวกรรม
12. นางสาวณัฏฐ์วรรณ ขำวิวรรณ	ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เลขานุการบริษัท และเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร
13. นางพรทิพย์ วีระพันธุ์	ผู้จัดการฝ่ายกิจการสัมพันธ์
14. นายเอกสิทธิ์ รัมภการณ	ผู้จัดการฝ่ายวางแผนกลยุทธ์ธุรกิจ

แบบ 56-1 One Report

หมายเหตุ:

- ผู้บริหารลำดับที่ 1-14 คือผู้บริหารของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด.
- การปรับปรุงโครงสร้างองค์กร การเปลี่ยนแปลงและแต่งตั้งคณะผู้บริหารดังต่อไปนี้
 - การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างฝ่ายบริหารระบบความปลอดภัยและฝ่ายคุณภาพสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย ความปลอดภัยและห้องปฏิบัติการ เป็นฝ่ายบริหารระบบความปลอดภัย คุณภาพสิ่งแวดล้อมและชีวอนามัย มีผลวันที่ 1 มกราคม 2563
 - การโยกย้ายแผนกห้องปฏิบัติการ ไปอยู่ภายใต้ฝ่ายเทคโนโลยีและวิศวกรรม มีผลวันที่ 1 มกราคม 2563
 - นายพงษ์กรณ์ ช่อขวงส์ โยกย้ายจากตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพยากร เพื่อรับตำแหน่งฝ่ายบริหารระบบความปลอดภัย คุณภาพสิ่งแวดล้อมและชีวอนามัย ทดแทนนางอังคณา ปัญญาโอภาส ที่ซึ่งโยกย้ายไปยังฝ่ายวางแผนธุรกิจเชิงกลยุทธ์ มีผลวันที่ 1 มกราคม 2563
 - นายวิสิษฐ์ สุขประเสริฐ ได้รับเลื่อนตำแหน่งเป็นผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพยากร แทนนายพงษ์กรณ์ ช่อขวงส์ มีผลวันที่ 1 มกราคม 2563
 - นายพอล แอนดรู รัชเวิร์ธ โยกย้ายจากตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ-การจัดส่งน้ำมัน เพื่อรับตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ-การกลั่นน้ำมันแทนนายณรงค์ ไครโยธิ ซึ่งได้โยกย้ายไปปฏิบัติงานชั่วคราว (Personnel Secondment Agreement) ที่บริษัทเชฟรอน ประจำที่ประเทศสิงคโปร์ มีผลวันที่ 16 มีนาคม 2563
 - นางสาวชาวศรี เหลืองรัตนกร ได้รับการเลื่อนตำแหน่งเป็นผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ-การจัดส่งน้ำมันแทนนายพอล แอนดรู รัชเวิร์ธ มีผลวันที่ 15 เมษายน 2563
 - นายกิตติพงศ์ นกคารา ได้รับการเลื่อนตำแหน่งเป็นผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของอุปกรณ์ แทน นายโรเจอร์ อัลเบิร์ต เฟรดเดอริก บาร์เล่ ซึ่งได้โยกย้ายไปปฏิบัติงานชั่วคราว (Personnel Secondment Agreement) ที่บริษัทเชฟรอน ประจำที่ประเทศไทย มีผลวันที่ 1 เมษายน 2563
 - นายเอกสิทธิ์ รมภการณ์ โยกย้ายจากตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายเทคโนโลยีและวิศวกรรม เพื่อรับตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายวางแผนกลยุทธ์ธุรกิจ แทน นางฟง มูนลก ซึ่งได้โยกย้ายกลับไปปฏิบัติงานที่บริษัท เชฟรอน ประจำที่ประเทศสิงคโปร์ มีผลวันที่ 15 กันยายน 2563
 - นาย กลยุทธ โชติพัฒนา ได้รับการคัดเลือกให้รักษาการชั่วคราว ตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายเทคโนโลยีและวิศวกรรม โดยมีผลวันที่ 16 กันยายน 2563

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และให้คณะกรรมการเลือกตั้งกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และอาจเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นรองประธานกรรมการหรือตำแหน่งอื่นตามที่เห็นเหมาะสมด้วยก็ได้ โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย

อย่างไรก็ตาม กฎบัตรของคณะกรรมการ ได้กำหนดให้ คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 7 ถึง 9 คน ซึ่งต้องประกอบด้วยผู้มีความรู้ และประสบการณ์ในหลากหลายสาขา และในจำนวนนี้ ให้มีกรรมการผู้มีความรู้เป็นกรรมการอิสระ อย่างน้อย 3 คน และกรรมการของบริษัท จะต้องเป็นผู้มีความรู้และไม่มีความขัดแย้งตามที่กฎหมายกำหนด

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 ท่าน มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 7 ท่าน (คิดเป็นร้อยละ 87.5 ของกรรมการทั้งคณะ) โดยในจำนวนนี้ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน (คิดเป็นร้อยละ 50.0 ของกรรมการทั้งคณะ) และมี กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 ท่าน ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (คิดเป็นร้อยละ 12.5 ของกรรมการทั้งคณะ)

แบบ 56-1 One Report

รายชื่อกรรมการ		กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการอิสระ
1.	นายแบรนด โทมัส ฟิช	-	✓	-
2.	นายปลิว มังกรนก	-	✓	✓
3.	นางกมลวรรณ วิปุลากร	-	✓	✓
4.	นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮร์สัน ¹	-	✓	-
5.	นายมนูญ ศิริวรรณ ²	-	✓	✓
6.	นายนิโคลัส ไมเคิล บอสลีท	-	✓	-
7.	นายโรเบิร์ต สแตร์ กัทธรี	-	✓	✓
8.	นายทีโมธี อลัน พอตเตอร์	✓	-	-

¹ เนื่องจากการลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท ของ นางเค็ง ลิง ลัก ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2563 ได้แต่งตั้งนางบาร์บารา ฟรานซิส แฮร์สัน ให้เป็นกรรมการบริษัท และ สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล แทนที่ตำแหน่งที่ว่างลง โดยการแต่งตั้ง มีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

² นายมนูญ ศิริวรรณ เสียชีวิต วันที่ 22 ธันวาคม 2563

นายปลิว มังกรนก นางกมลวรรณ วิปุลากร นายมนูญ ศิริวรรณ และ นายโรเบิร์ต สแตร์ กัทธรี เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติของกรรมการอิสระครบถ้วน ตามข้อกำหนด ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ กฎบัตรคณะกรรมการของบริษัท

นายมนูญ ศิริวรรณ กรรมการอิสระ เสียชีวิต วันที่ 22 ธันวาคม 2563 ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริษัท คงเหลือจำนวน 7 ท่าน คณะกรรมการกำลังสรรหาผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อแต่งตั้งแทนที่ตำแหน่งที่ว่างลง

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กำหนดว่า คณะกรรมการบริษัท ควรประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ที่มีความหลากหลาย ทั้งด้านความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ ที่จำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ การเลือกตั้งกรรมการ เป็นไปตามมติที่ประชุมประจำปีผู้ถือหุ้น มติคณะกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งสัดส่วนของคณะกรรมการข้างต้น เป็นจำนวนที่เหมาะสมกับโครงสร้างและธุรกิจของบริษัทฯ

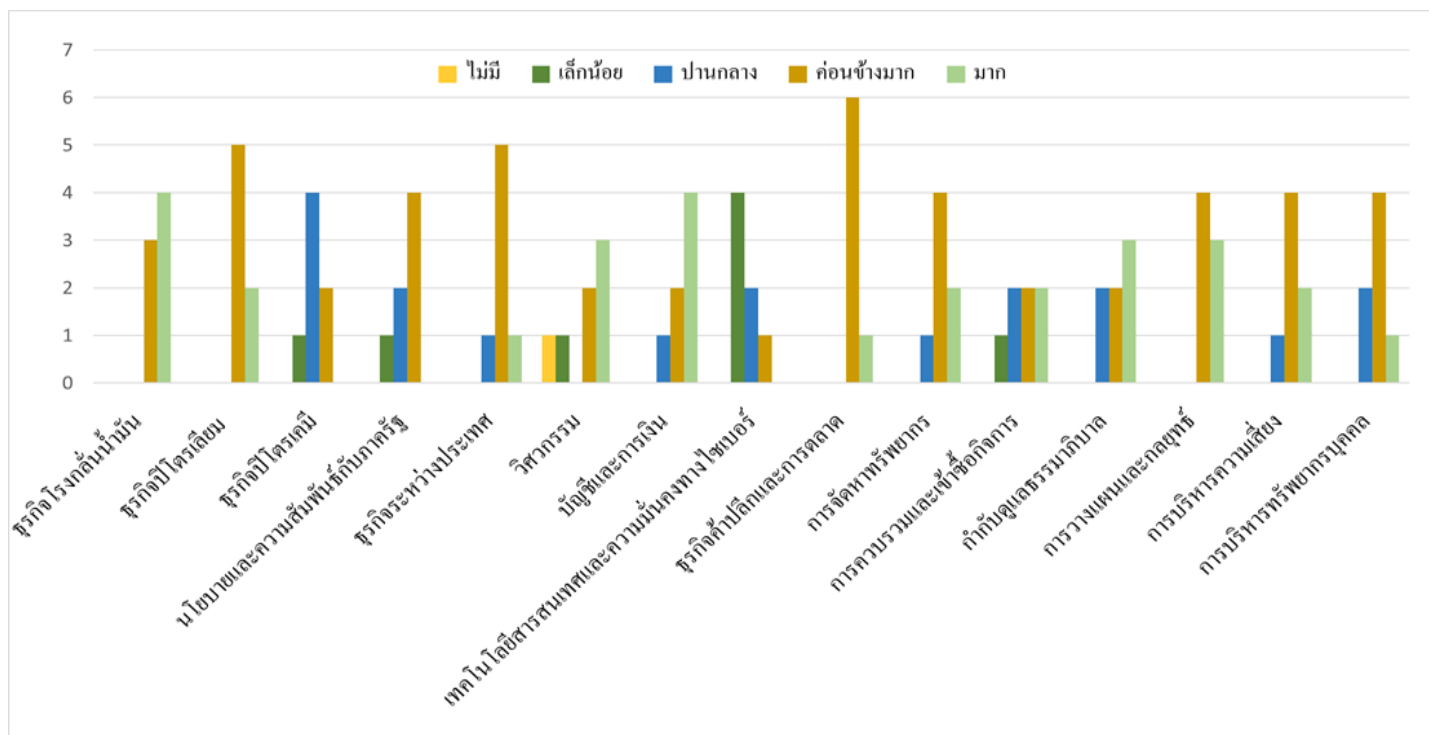
คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งหมายที่จะคงความหลากหลาย ทั้งด้านความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ รวมถึง คงความหลากหลายในด้าน เพศ อายุ และความแตกต่างในด้านอื่นๆในคณะกรรมการ เพื่อคณะกรรมการมีมุมมองที่หลากหลาย และรอบด้านในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ก่อนการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายกีดกันทางเพศ อายุ และเชื้อชาติ โดยกรรมการต้องมีคุณสมบัติ ครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามหลักเกณฑ์ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการตลาดทุน และข้อบังคับของบริษัทฯ มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือมีประสบการณ์การทำงานที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ คุณธรรม จริยธรรม ความซื่อสัตย์ และสามารถทำหน้าที่กรรมการด้วยความรอบคอบและน่าเชื่อถือ และต้องไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกินกว่า 3 บริษัท

คณะกรรมการมีการประเมินองค์ประกอบของคณะกรรมการทุกปี เพื่อพิจารณาว่า คณะกรรมการประกอบไปด้วยกรรมการผู้มีความรู้ ความสามารถ จากหลากหลายสาขา และเหมาะสมกับการทำงานร่วมกันเพื่อกำหนดวิสัยทัศน์ (vision) พันธกิจ (mission) กลยุทธ์ (strategy) และนโยบาย รวมถึงการติดตามดูแลผลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการสรรหา

แบบ 56-1 One Report

กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล ได้พิจารณาและกำหนด องค์ประกอบทักษะ ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ที่คณะกรรมการบริษัทควรมี และมีการทำการประเมินแบบ skill matrix จากการประเมินในปี 2020 คณะกรรมการบริษัท ประเมินองค์ประกอบของคณะกรรมการ และเห็นว่าคณะกรรมการมีองค์ประกอบที่เหมาะสม ซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการที่มี ทักษะ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆที่หลากหลาย ดังนี้



7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ได้แก่

1. นายแบรนด โทมัส ฟิช

- ประธานกรรมการ

2. นายปวิ มังกรกนก

- กรรมการอิสระ
- รองประธานกรรมการ
- สมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ
- สมาชิกคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล

3. นางกมลวรรณ วิบุลากร

- กรรมการอิสระ
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- สมาชิกคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล

4. นายโรเบิร์ต สแตร์ กัทธรี

- กรรมการอิสระ
- ประธานคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล
- สมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ

5. นายนิโคลัส ไมเคิล บอสส์ <input type="radio"/> กรรมการ <input type="radio"/> สมาชิกคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล
6. นายทีโมธี อลัน พอตเตอร์ <input type="radio"/> กรรมการ <input type="radio"/> ประธานคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล <input type="radio"/> สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล <input type="radio"/> ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
7. นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน¹ <input type="radio"/> กรรมการ <input type="radio"/> สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล
กรรมการที่ลาออก หรือ เสียชีวิต ในปี 2563
1. นางเค็ง ลิง ลี² <input type="radio"/> กรรมการ <input type="radio"/> สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล
2. นายมนูญ ศิริวรรณ³ <input type="radio"/> กรรมการอิสระ <input type="radio"/> สมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ <input type="radio"/> สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล

¹นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2563 ให้เป็นกรรมการบริษัท และ สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล โดยการแต่งตั้ง มีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

²นางเค็ง ลิง ลี ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท และ สมาชิกคณะกรรมการ สรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล โดยการลาออกมีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

³นายมนูญ ศิริวรรณ เสียชีวิต วันที่ 22 ธันวาคม 2563

สามารถดูรายละเอียดข้อมูลกรรมการได้ในเอกสารแนบ 1

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญหลายประการ ตาม พรบ. บริษัทมหาชนจำกัด พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์และแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติตาม

คณะกรรมการของบริษัทมีความรับผิดชอบสูงสุดในการบริหารธุรกิจของบริษัทฯ โดยต้องปฏิบัติหน้าที่และดำเนินการจัดการกิจการของบริษัทฯ ภายในขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการของบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสามารถเพื่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มแก่ธุรกิจในระยะยาว และการบริหารงานด้วยความระมัดระวัง รอบคอบและโปร่งใส เพื่อมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการต้องกำหนดมาตรฐานการปฏิบัติงานที่ดีเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ และมีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม

แบบ 56-1 One Report

กฎบัตรคณะกรรมการของบริษัทฯ กำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทไว้อย่างชัดเจน ตลอดจนแบ่งแยก
บทบาทหน้าที่ระหว่างกรรมการ กรรมการอิสระ และฝ่ายบริหาร อย่างชัดเจน

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทหน้าที่ ดังนี้

- พิจารณา ทบทวน และอนุมัติวิสัยทัศน์ (vision) พันธกิจ (mission) วัฒนธรรมองค์กร (culture) ค่านิยมองค์กร (core values) และคำมั่นในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้บริษัทฯ มีผลประโยชน์ที่ดีทั้งในด้านการเงิน การปฏิบัติงาน ด้านสุขภาพ ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม
- พิจารณา ทบทวน และอนุมัติแผนธุรกิจ (business plan) และงบประมาณในแต่ละปี
- พิจารณา ทบทวน และอนุมัติกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานเพื่อบรรลุตามเป้าหมายของบริษัทฯ
- ติดตามผลการดำเนินงาน และทบทวนการปฏิบัติงานตามกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ
- สร้างและรักษาชื่อเสียงที่ดี และความเชื่อถือได้ของบริษัทฯ
- พิจารณา ทบทวน และอนุมัตินโยบาย รวมถึงกำหนดมาตรฐานการดำเนินงานตามหลักธรรมาภิบาล และตามกฎหมาย กฏระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น คู่มือจรรยาบรรณ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการทุจริต นโยบายการซื้อขายของคนวงใน นโยบายการบริหารความเสี่ยง นโยบายการจ่ายเงินปันผล รวมถึงติดตามระบบการควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามนโยบายต่างๆ
- พิจารณา ทบทวน และอนุมัติการให้นโยบายการดำเนินงานเพื่อให้บริษัทฯ บรรลุเป้าหมายในการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในด้านการเงิน การปฏิบัติงาน ด้านสุขภาพ ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม
- พิจารณา และอนุมัติรายงานทางการเงินรายปี และรายไตรมาส
- พิจารณา และอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างทาง
- พิจารณา ทบทวน และอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย
- พิจารณา และอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการ แทนกรรมการที่ลาออก
- พิจารณา และอนุมัติการแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงคำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาคำแนะนำของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล
- พิจารณา ทบทวน และอนุมัติการสิ้นสุดการดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- ประเมินผลการดำเนินงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาพร้อมกับประธานกรรมการ
- ติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานโครงการเงินลงทุน การได้มาหรือขายไปซึ่งธุรกิจ และพิจารณาทบทวนผลตอบแทนที่จะได้รับจากการลงทุน
- คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจพิจารณาอนุมัติโครงการที่มีมูลค่าเงินลงทุนที่มีมูลค่า ไม่เกิน 1,500 ล้านบาท โครงการที่มีมูลค่าเงินลงทุนเกินกว่า 1,500 ล้านบาทต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- พิจารณา และอนุมัติการเข้าทำสัญญาหรือข้อผูกพันที่ไม่อยู่ภายในอำนาจอนุมัติของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

แบบ 56-1 One Report

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจในการดำเนินการทำธุรกรรมต่างๆ ในนามของ บริษัทฯ ได้ในวงเงินไม่เกิน 200 ล้านบาท ธุรกรรมที่มีมูลค่าเกินกว่า 200 ล้านบาท ต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- อย่างไรก็ตาม เนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ สำหรับสัญญาหรือภาระผูกพันที่เกี่ยวข้อง ข้อตกลงการซื้อขาย และแลกเปลี่ยนในปัจจุบันและอนาคต เกี่ยวกับน้ำมันดิบ วัตถุดิบ ผลิตภัณฑ์ขั้นกลาง และผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจเข้าทำธุรกรรมดังกล่าวได้ แม้มีมูลค่าเกินกว่า 200 ล้านบาท แต่ระยะเวลาความผูกพันของสัญญาดังกล่าว ต้องไม่เกิน 12 เดือน
- สำหรับการทำธุรกรรมรายการที่เกี่ยวข้อง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจในการเข้าทำธุรกรรมรายการที่เกี่ยวข้อง ได้ในวงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท การทำธุรกรรมรายการที่เกี่ยวข้องที่มีมูลค่ามากกว่า 10 ล้านบาท ให้เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาและทำความเห็น เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติเป็นลำดับไป และสำหรับรายการที่เกี่ยวข้องสำหรับธุรกรรมการซื้อขาย และแลกเปลี่ยนในปัจจุบันและอนาคต เกี่ยวกับน้ำมันดิบ วัตถุดิบ ผลิตภัณฑ์ขั้นกลางและผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจในการเข้าทำธุรกรรมรายการที่เกี่ยวข้องดังกล่าวได้ แต่ระยะเวลาความผูกพันของสัญญาดังกล่าว ต้องไม่เกิน 12 เดือน

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ ได้แก่ นายแบรนท โทมัส ฟิช นายนิโคลัส ไมเคิล บอสลีท นายทิมอธี อลัน พอดเตอร์ และ นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน กรรมการ 2 ใน 4 คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 โครงสร้างกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณา ให้คำปรึกษา และคำแนะนำ แก่คณะกรรมการบริษัท ในแต่ละเรื่อง เป็นการเฉพาะ เพื่อให้การดำเนินการธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ประกอบไปด้วย 3 คณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่

- คณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและธรรมาภิบาล และ
- คณะกรรมการทรัพยากรบุคคล

7.3.2 รายชื่อของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

7.3.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยสมาชิก 4 ท่าน ได้แก่

- | | | |
|------------------------------|-------------------------|----------------|
| 1. นายปลิว มังกรกนก | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ | (กรรมการอิสระ) |
| 2. นางกมลวรรณ วิบุลากร | สมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ | (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายมนูญ ศิริวรรณ | สมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ | (กรรมการอิสระ) |
| 4. นายโรเบิร์ต สเตอร์ กัทธรี | สมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ | (กรรมการอิสระ) |

แบบ 56-1 One Report

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2563 ได้พิจารณาถึงการเปลี่ยนแปลง หมุนเวียน ตำแหน่งประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ และมีมติให้ นางกมลวรรณ วิปุลากร ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ มีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

นายปลิว มังกรกนก เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ และประสบการณ์ที่จะสามารถสอบทาน ความน่าเชื่อถือ ของงบการเงินของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
- สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ เสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีภายนอก และเสนอเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอก รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
- พิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างผู้ตรวจสอบภายใน
- พิจารณาการทำการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบจะแสดงความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว ได้พิจารณาบนหลักเงื่อนไขที่คล้ายคลึงกัน หากบริษัทฯ เข้าทำสัญญาอย่างเดียวกันนั้นกับผู้อื่น (arm's length basis) และต้องเป็นการเข้าทำธุรกรรมโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
- จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)

แบบ 56-1 One Report

- รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

7.3.2.2 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล (คณะกรรมการสรรหา)

คณะกรรมการสรรหาฯ ประกอบด้วยสมาชิก 4 ท่าน ได้แก่

- | | | |
|--|------------------------|----------------|
| 1. นายโรเบิร์ต สเตอร์ กัทธรี | ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ | (กรรมการอิสระ) |
| 2. บาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน ¹ | สมาชิกคณะกรรมการสรรหาฯ | |
| 3. นายมนูญ ศิริวรรณ ² | สมาชิกคณะกรรมการสรรหาฯ | (กรรมการอิสระ) |
| 4. นายทิโมธี ออลัน พอตเตอร์ | สมาชิกคณะกรรมการสรรหาฯ | |

¹ เนื่องจากการลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท ของ นางเค็ง ลิง ลัก ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2563 ได้แต่งตั้งนางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน ให้เป็นกรรมการบริษัท และ สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล แทนที่ตำแหน่งที่ว่างลง โดยการแต่งตั้ง มีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

² นายมนูญ ศิริวรรณ เสียชีวิต วันที่ 22 ธันวาคม 2563

คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล มีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- ช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการจัดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท การแต่งตั้ง การเลือกตั้ง และการเลือกกรรมการกลับเข้าดำรงตำแหน่ง ผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท และของกรรมการแต่ละท่าน รวมถึงแผนสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ของคณะกรรมการบริษัท
- ช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับกระบวนการสรรหาผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ พิจารณาข้อตกลงการแต่งตั้งกรรมการ
- ให้คำปรึกษาแก่คณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการแต่งตั้งกรรมการ และการประเมินการทำหน้าที่ของกรรมการ
- คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล พิจารณาเพื่อให้มั่นใจได้ว่าคณะกรรมการบริษัท มีทักษะ ประสิทธิภาพ ความเชี่ยวชาญ และความหลากหลายที่เหมาะสม รวมถึงมีการจัดการที่เหมาะสมเกี่ยวกับการสืบทอดตำแหน่ง การแต่งตั้ง การปฏิบัติงาน และเรื่องอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการบริษัท
- ทบทวนและดูแลกระบวนการประเมินผลการทำหน้าที่ของกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงกรรมการแต่ละท่านเป็นรายบุคคล
- ช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัท พิจารณาและเสนอแนะค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล
- พิจารณาการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีของบริษัทฯ และให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีนโยบาย มีการปฏิบัติ และมีหลักการกำกับดูแลกิจการ เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ที่แนะนำโดยตลาดหลักทรัพย์ หลักมาตรฐานสากล หรือแนวปฏิบัติที่ดีที่แนะนำโดยสถาบันต่างๆที่เกี่ยวข้อง
- ติดตามและกำกับดูแลผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร เพื่อให้มั่นใจว่า กรรมการและผู้บริหาร ได้ปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ

7.3.2.3 คณะกรรมการทรัพยากรบุคคล

คณะกรรมการทรัพยากรบุคคล ประกอบด้วยสมาชิก 4 ท่าน ได้แก่

- | | | |
|-----------------------------|-------------------------------|----------------|
| 1. นายทิโมธี อลัน พอตเตอร์ | ประธานคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล | |
| 2. นางกมลวรรณ วิบุลากร | สมาชิกคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล | (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายนิโคลัส ไมเคิล บอสลีท | สมาชิกคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล | |
| 4. นายปลิว มังกรกนก | สมาชิกคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล | (กรรมการอิสระ) |

คณะกรรมการทรัพยากรบุคคล มีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- คณะกรรมการทรัพยากรบุคคลมีหน้าที่หลักในการช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับแผนกลยุทธ์ทางด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลของบริษัทฯ การพัฒนาบุคลากร และงานด้านระบบการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทฯ
- คณะกรรมการทรัพยากรบุคคลมีหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ซึ่งรวมถึงอนุมัติแผนการจ่ายค่าตอบแทนประจำปีและเงินงูใจของบริษัทฯ
- คณะกรรมการทรัพยากรบุคคลจะดำเนินการพิจารณาพัฒนากลยุทธ์ทางด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลและการพัฒนาบุคลากรที่จะส่งเสริมการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งส่งเสริมให้มีการดำเนินงานที่ดียิ่งขึ้น รวมถึงการเพิ่มขึ้นของมูลค่าผู้ถือหุ้น (shareholder value) ในระยะยาว
- คณะกรรมการทรัพยากรบุคคลจะดำเนินการให้มีการจัดการด้านระบบการจ่ายค่าตอบแทนทั้งหมดอย่างเหมาะสม และมีการดำเนินงานในเรื่องดังกล่าวที่ชัดเจนและเป็นที่ยอมรับได้ เพื่อเป็นการส่งเสริมกลยุทธ์ทางด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลของบริษัทฯ
- คณะกรรมการทรัพยากรบุคคลมีหน้าที่ในการให้คำแนะนำในการพิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง และพิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

คณะผู้บริหารประกอบด้วยผู้บริหารทั้งหมด 14 ท่าน คณะผู้บริหารทำหน้าที่ในการรับผิดชอบการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์วัตถุประสงค์ และแผนงานทางธุรกิจตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และการบริหารจัดการ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยผู้บริหารทุกท่านได้ใช้ความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญในเรื่องต่าง ๆ ในหลากหลายสาขา เพื่อนำพาบริษัทฯ สู่การ “สร้างมาตรฐาน” ให้กับธุรกิจการกลั่นน้ำมัน

แบบ 56-1 One Report

คณะผู้บริหาร ที่ดำรงตำแหน่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายทิมโมธี อตัน พอตเตอร์	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้บริหารสูงสุด)
2. นายสตีเวน ลีวีส กีบสัน	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายปฏิบัติการ
3. นายวิชัย ชุมหสมบูรณ์	ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการคลัง
4. นายศักดิ์ชัย ธรรมสุรักษ์	ผู้จัดการฝ่ายจัดหาและวางแผนธุรกิจ
5. นายจิระศักดิ์ มหาสุคนธ์	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
6. นายพงษ์ภรณ์ ช่อขวงค์	ผู้จัดการฝ่ายบริหารระบบความปลอดภัย คุณภาพสิ่งแวดล้อมและชีวอนามัย
7. นายวิสิษฐ์ สุขประเสริฐ	ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพย์สิน
8. นายพอล แอนดรู รัชเวทย์	ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ-การกลั่นน้ำมัน
9. นางสาวเชาวศรี เหลืองรัตนกร	ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ-การจัดส่งน้ำมัน
10. นายกิตติพงศ์ นกคารา	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของอุปกรณ์
11. นายกลยุทธ โชติพัฒนา	รักษาการ ผู้จัดการฝ่ายเทคโนโลยีและวิศวกรรม
12. นางสาวณัฐวรรณ ขำวิวรรณ์	ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เลขานุการบริษัท และเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร
13. นางพรทิพย์ วีระพันธุ์	ผู้จัดการฝ่ายกิจการสัมพันธ์
14. นายเอกสิทธิ์ รัมภากาภรณ์	ผู้จัดการฝ่ายวางแผนกลยุทธ์ธุรกิจ

หมายเหตุ:

- ผู้บริหารลำดับที่ 1-14 คือผู้บริหารของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด.
- การปรับปรุงโครงสร้างองค์กร การเปลี่ยนแปลงและแต่งตั้งคณะผู้บริหารดังต่อไปนี้
 - การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างฝ่ายบริหารระบบความปลอดภัยและฝ่ายคุณภาพสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย ความปลอดภัยและห้องปฏิบัติการ เป็นฝ่ายบริหารระบบความปลอดภัย คุณภาพสิ่งแวดล้อมและชีวอนามัย มีผลวันที่ 1 มกราคม 2563
 - การโยกย้ายแผนกห้องปฏิบัติการ ไปอยู่ภายใต้ฝ่ายเทคโนโลยีและวิศวกรรม มีผลวันที่ 1 มกราคม 2563
 - นายพงษ์ภรณ์ ช่อขวงค์ โยกย้ายจากตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพย์สิน เพื่อรับตำแหน่งฝ่ายบริหารระบบความปลอดภัย คุณภาพสิ่งแวดล้อมและชีวอนามัย ทดแทนนางอังคณา ปัญญาโอกาส ที่ซึ่งโยกย้ายไปยังฝ่ายวางแผนธุรกิจเชิงกลยุทธ์ มีผลวันที่ 1 มกราคม 2563
 - นายวิสิษฐ์ สุขประเสริฐ ได้รับการเลื่อนตำแหน่งเป็นผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพย์สิน แทนนายพงษ์ภรณ์ ช่อขวงค์ มีผลวันที่ 1 มกราคม 2563
 - นายพอล แอนดรู รัชเวทย์ โยกย้ายจากตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ-การจัดส่งน้ำมัน เพื่อรับตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ-การกลั่นน้ำมันแทนนายณรงค์ ไตรโยธิ ซึ่งได้โยกย้ายไปปฏิบัติงานชั่วคราว (Personnel Secondment Agreement) ที่บริษัทเชฟรอน ประจำที่ประเทศสิงคโปร์ มีผลวันที่ 16 มีนาคม 2563
 - นางสาวเชาวศรี เหลืองรัตนกร ได้รับการเลื่อนตำแหน่งเป็นผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ-การจัดส่งน้ำมัน แทนนายพอล แอนดรู รัชเวทย์ มีผลวันที่ 15 เมษายน 2563
 - นายกิตติพงศ์ นกคาราได้รับการเลื่อนตำแหน่งเป็นผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของอุปกรณ์ แทน นายโรเจอร์ อัลเบิร์ต เฟรดเดอริก บาร์ทเลต ซึ่งได้โยกย้ายไปปฏิบัติงานชั่วคราว (Personnel Secondment Agreement) ที่บริษัทเชฟรอน ประจำที่ประเทศไทย มีผลวันที่ 1 เมษายน 2563
 - นายเอกสิทธิ์ รัมภากาภรณ์ โยกย้ายจากตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายเทคโนโลยีและวิศวกรรม เพื่อรับตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายวางแผนกลยุทธ์ธุรกิจ แทน นางพง มูนลก ซึ่งได้โยกย้ายกลับปฏิบัติงานที่บริษัท เชฟรอน ประจำที่ประเทศสิงคโปร์ มีผลวันที่ 15 กันยายน 2563
 - นาย กลยุทธ โชติพัฒนา ได้รับการคัดเลือกให้รักษาการชั่วคราว ตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายเทคโนโลยีและวิศวกรรม โดยมีผลวันที่ 16 กันยายน 2563

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทน กรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการ

ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ โดยกรรมการมีสิทธิ์ได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทฯ ในรูปของค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่นตามข้อบังคับหรือตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาอนุมัติ ซึ่งอาจกำหนดเป็นจำนวนแน่นอนหรือวางเป็นหลักเกณฑ์เพื่อใช้เป็นคราวๆ ก็ได้

ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล ครั้งที่ 1/2563 วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2563 ได้พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2563 โดยได้ศึกษาผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการ ที่สำรวจโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และได้กลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมประการต่างๆ ผลการดำเนินงาน ผลประกอบการของบริษัทฯ และเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจโรงกลั่นน้ำมันและบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน

คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล พิจารณาเห็นสมควรให้คณะกรรมการ ได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบค่าตอบแทนรายเดือน และเบี้ยประชุม เท่านั้น และเพื่อให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีตามข้อกำหนดของอาเซียน และสอดคล้องกับการให้ค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทฯ ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล เห็นว่า คณะกรรมการ ไม่ควรได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบโบนัส ดังนั้น นอกจากค่าตอบแทนรายเดือน และ ค่าเบี้ยประชุม กรรมการไม่ได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบอื่น

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ประจำปี 2563 โดยให้ได้รับค่าตอบแทนรายเดือน และค่าเบี้ยประชุมสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ในอัตราเดียวกันกับปี 2562 ดังนี้

แบบ 56-1 One Report

ค่าตอบแทนกรรมการ สำหรับปี 2563		
ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/เดือน)	เบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท (เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุม) (บาท/ครั้ง)
ประธานกรรมการ	180,000	25,000
รองประธานกรรมการ	170,000	20,000
กรรมการ	145,000	20,000

ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปี 2563	
ตำแหน่ง	เบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (เฉพาะสมาชิกที่เข้าร่วมประชุม) (บาท/ครั้ง)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	40,000
สมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ	30,000

ค่าตอบแทนคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล (คณะกรรมการสรรหาฯ) สำหรับปี 2563	
ตำแหน่ง	เบี้ยประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ (เฉพาะสมาชิกที่เข้าร่วมประชุม) (บาท/ครั้ง)
ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ	40,000
สมาชิกคณะกรรมการสรรหาฯ	30,000

ค่าตอบแทนคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล สำหรับปี 2563	
ตำแหน่ง	เบี้ยประชุมคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล (เฉพาะสมาชิกที่เข้าร่วมประชุม) (บาท/ครั้ง)
ประธานคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล	40,000
สมาชิกคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล	30,000

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของผู้บริหาร ประกอบไปด้วย เงินเดือน โบนัสเงินสะสมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการ โดยค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารในปี 2563 เป็นเงินจำนวน 168.7 ล้านบาท และค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารที่บริษัทฯ จ่ายให้แก่เขฟรอนตามสัญญาการจัดส่งบุคลากรไปปฏิบัติงานชั่วคราว (Personnel Secondment Agreement) แล้ว ทั้งนี้ ผู้บริหารได้รับค่าตอบแทนและสวัสดิการต่างๆ เช่นเดียวกับพนักงานด้วย

7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

จำนวนค่าตอบแทนกรรมการ

ปี 2563 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ให้แก่กรรมการรวมทั้งหมด 9 ท่าน ซึ่งรวมถึงกรรมการที่ดำรงตำแหน่ง กรรมการเป็นเวลา 12 เดือนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กรรมการที่ครบวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระ ลาออกระหว่างปี หรือ เสียชีวิตระหว่างปี และกรรมการที่ได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในระหว่างปี การจ่ายค่าตอบแทนดังกล่าว เป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ซึ่งรวมเป็นเงินทั้งสิ้น 16,895,000 บาท ประกอบด้วยค่าตอบแทนรายเดือน รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 14,640,000 บาท และค่าเบี้ยประชุมเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และ คณะกรรมการชุดย่อย รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 2,255,000 บาท

ทั้งนี้ นอกเหนือจากค่าตอบแทนรายเดือน และ ค่าเบี้ยประชุม กรรมการ ไม่ได้รับค่าตอบแทนอย่างอื่นอีก ไม่ได้รับเงิน โบนัส เงินรางวัล หรือสวัสดิการอื่นใด เช่น รถประจำตำแหน่ง สมาชิกสโมสร อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการทำประกันภัยความ รับผิดชอบของกรรมการและเจ้าหน้าที่ เพื่อคุ้มครองกรรมการและพนักงานที่กระทำการแทนบริษัทฯ โดยมีค่าเบี้ยประกันภัยความ รับผิดชอบของกรรมการและเจ้าหน้าที่ ประมาณ 700,000 บาทต่อปี

ค่าตอบแทนกรรมการ ที่กรรมการแต่ละท่านได้รับ ในปี 2563						
ชื่อ-สกุล	ค่าตอบแทน รายเดือน ที่ได้รับทั้งหมด 12 เดือน	เบี้ยประชุม ที่ได้รับทั้งหมด ในปี 2563				ค่าตอบแทน ทั้งหมด ที่กรรมการ แต่ละท่านได้รับ ในปี 2563
		คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหา กำหนด ค่าตอบแทน และ ธรรมเนียมปฏิบัติ	คณะกรรมการ ทรัพยากร บุคคล	
1. นายแบรนด โทมัส ฟิช	2,160,000	125,000	-	-	-	2,285,000
2. นายปลิว มังกรกนก	2,040,000	100,000	160,000	-	120,000	2,420,000
3. นางกมลวรรณ วิบุลการ	1,740,000	100,000	120,000	-	120,000	2,080,000
4. นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน ¹	232,000	-	-	-	-	232,000
5. นายนิโคลัส ไมเคิล บอสลีท	1,740,000	100,000	-	-	120,000	1,960,000
6. นายโรเบิร์ต สแตร์ กัทธรี	1,740,000	100,000	120,000	120,000	-	2,080,000
7. นายทีโมธี อลัน พอตเตอร์	1,740,000	100,000	-	90,000	160,000	2,090,000
กรรมการที่ลาออก หรือ เสียชีวิต ในปี 2563						
1. นางเค็ง ลิง ลี ²	1,508,000	100,000	-	90,000	-	1,698,000
2. นายบุญญ ศิริวรรณ ³	1,740,000	100,000	120,000	90,000	-	2,050,000

¹นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2563 ให้เป็นกรรมการบริษัท และ สมาชิกคณะกรรมการ สรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมเนียมปฏิบัติ โดยการแต่งตั้ง มีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

²นางเค็ง ลิง ลี ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท และ สมาชิกคณะกรรมการ สรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมเนียมปฏิบัติ โดยการลาออกมีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

³นายบุญญ ศิริวรรณ เสียชีวิต วันที่ 22 ธันวาคม 2563

แบบ 56-1 One Report

อย่างไรก็ตาม นายแบรนด โทมัส ฟิช นายนิโคลัส ไมเคิล บอสลีท นางเค็ง ลิง ลีท นายทิมโมธี อลัน พอตเตอร์ และนางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นตัวแทนจากเซฟรอน สละสิทธิ์รับเงินค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมจากบริษัทฯ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 8,265,000 บาท แบ่งเป็นค่าตอบแทนรายเดือน จำนวน 7,380,000 บาท และค่าเบี้ยประชุม จำนวน 885,000 บาท ทั้งนี้ ค่าตอบแทนในส่วนนี้ไม่อยู่ภายใต้สัญญาการจัดหาบุคลากรไปปฏิบัติงานชั่วคราว (Personnel Secondment Agreement) ระหว่างบริษัทฯ กับเซฟรอน

จำนวนค่าตอบแทนผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ดำรงตำแหน่งในปี 2563 จำนวนผู้บริหารทั้งหมด 17 คน ที่ได้ทำหน้าที่ผู้บริหารทั้ง 14 ตำแหน่ง ได้รับค่าตอบแทนรวมสำหรับปี 2563 ดังนี้

ค่าตอบแทน	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	17	128,087,546
เงินรางวัลพิเศษ	17	30,235,087
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	11	4,542,318
เงินผลประโยชน์เพื่อเกษียณอายุ	15	5,843,190
รวม		168,708,141

หมายเหตุ อ้างอิงสรุปการเปลี่ยนแปลงทีมงานผู้บริหารประจำปี 2563 ตามหมายเหตุข้างท้ายหัวข้อ 7.1

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีพนักงาน 479 คน ซึ่งจำนวนนี้รวมถึง พนักงานตามสัญญาจ้าง (direct hire) และพนักงานปฏิบัติงานชั่วคราว (Secondes) จากเซฟรอนด้วย โดยแยกตามสายงานได้ดังนี้

สายงาน	จำนวนราย
ฝ่ายปฏิบัติการ – การกลั่นน้ำมัน	130
ฝ่ายปฏิบัติการ – การจัดส่งน้ำมัน	91
ฝ่ายบริหารทรัพยากร	68
ฝ่ายเทคโนโลยีและวิศวกรรม	60
ฝ่ายบริหารระบบความปลอดภัย คุณภาพสิ่งแวดล้อมและชีวอนามัย	18
ฝ่ายการเงินและการคลัง	24
ฝ่ายตรวจสอบความถูกต้องและความเชื่อถือได้ ของอุปกรณ์	26
ผู้จัดการฝ่ายวางแผนกลยุทธ์ธุรกิจ	4
ฝ่ายอื่น ๆ	58
รวม	479

คำตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ ตระหนักว่าพนักงานและผู้บริหารเป็นทรัพยากรที่สำคัญที่สุดในการสร้างความสำเร็จให้กับองค์กร วัฒนธรรมครอบครัวเดียวกัน ปลูกฝังให้พนักงานและผู้บริหารมีความห่วงใยและเคารพซึ่งกันและกัน ดังนั้นบริษัทฯ จึงมีนโยบายในการสร้างแรงจูงใจ และรักษาพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานที่ดีเลิศให้เติบโตไปพร้อมกับองค์กร ด้วยการให้คำตอบแทน และสวัสดิการ ที่เป็นธรรม น่าสนใจ และมีความทัดเทียมกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมปิโตรเคมีในประเทศไทย

ในปี 2563 คำตอบแทนรวมของพนักงานและผู้บริหารซึ่งประกอบด้วยเงินเดือน โบนัส ค่าทำงานล่วงเวลา เงินสะสม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และ สวัสดิการ เป็นเงินจำนวน 1,345 ล้านบาทในการปรับขึ้นเงินเดือนประจำปีของพนักงานแต่ละคน นั้น บริษัทฯ พิจารณาจากผลการปฏิบัติงานของแต่ละบุคคล ประกอบกับภาพรวมการแข่งขันในตลาดแรงงาน

คำตอบแทนและสวัสดิการอื่น

สวัสดิการอื่น ๆ ที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงาน ได้แก่ เงินช่วยเหลือค่าที่พักอาศัย เงินช่วยเหลือดอกเบี้ยการกู้ยืมที่อยู่อาศัย และยานพาหนะ การลาหยุดพักผ่อนประจำปี การลาเพื่อคลอดบุตรของพนักงานหญิง การลาเพื่อเลี้ยงดูบุตรของพนักงานชาย การลากิจต่าง ๆ การประกันภัยกลุ่มเนื่องจากการเสียชีวิตและพิการแผนประกันสุขภาพ นอกจากนี้เรายังจัดให้มีสวัสดิการแบบยืดหยุ่น (Flexible Benefit) ซึ่งพนักงานสามารถที่จะเลือกใช้สวัสดิการให้เหมาะสมกับความต้องการของตนเองหรือครอบครัวได้อีกด้วย

สำหรับพนักงานที่เกษียณอายุ นอกจากจะได้ผลประโยชน์ตอบแทนการเกษียณอายุตามกฎหมายแรงงานไทยแล้ว เพื่อเป็นการขอบคุณพนักงานที่ร่วมทำงานกับบริษัทฯ จนกระทั่งเกษียณอายุการทำงาน บริษัทฯ ยังได้มอบทองคำให้เป็นของขวัญแก่พนักงานที่เกษียณอายุด้วย บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายสำหรับผลประโยชน์ตอบแทนการเกษียณอายุเป็นเงินจำนวน 51.1 ล้านบาทในปี 2563

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานซึ่งกองทุนฯ ได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคล ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนฯ นั้นสามารถเลือกสะสมเงินเป็นจำนวนร้อยละ 3 ถึงร้อยละ 15 ของเงินเดือนของตนเข้ากองทุนฯ และบริษัทฯ จะสมทบเงินเข้ากองทุนฯ ส่วนนายจ้างในอัตราร้อยละ 3 ถึง ร้อยละ 15 ของเงินเดือนพนักงาน ตามอายุงานของพนักงานแต่ละคน ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับกองทุนฯ บริษัทฯ ได้สมทบเงินเข้ากองทุนฯ เป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 65.8 ล้านบาทในปี 2563

การฝึกอบรมและการพัฒนาบุคลากร

การพัฒนาบุคลากรของบริษัท คือ การพัฒนา ปรับปรุงศักยภาพและประสิทธิภาพของบุคลากรเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานได้รับการพัฒนาความรู้ความชำนาญ คุณค่า บทบาทหน้าที่และพฤติกรรมที่คาดหวัง อย่างถูกต้อง บริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้บรรลุตามเป้าหมายที่บริษัทตั้งไว้

การพัฒนาความรู้ ความชำนาญ และศักยภาพของพนักงาน โดยการฝึกอบรม ผ่านการเรียนรู้ในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานมีประสพการณ์การทำงานได้หลากหลาย บริษัทฯ ให้โอกาสพนักงานในการศึกษา และพัฒนาความชำนาญต่าง ๆ ผ่านการประเมินความต้องการของการอบรมของพนักงานแต่ละคน แต่ละตำแหน่ง รวมทั้งจัดทำหลักสูตรให้ตรงตามความต้องการของธุรกิจ ดังต่อไปนี้

แบบ 56-1 One Report

1. โครงการพัฒนาศักยภาพความเป็นผู้นำ บริษัทฯ ยังคงดำเนินการโครงการ “Become a Better Leader” เพื่อพัฒนาจัดทำหลักสูตรที่สามารถนำมาใช้ หรือเป็นเครื่องมือให้กับผู้นำที่เหมาะสมกับบริษัท
2. การจัดการองค์ความรู้ เพื่อให้มั่นใจว่า ความรู้ของพนักงาน ทั้งด้านเทคนิค และความรู้ทั่วไป ได้ถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบที่ดี ทั้งองค์ความรู้ในสายงาน และความรู้ทั่วไป
3. การมอบหมายงานในการทำโครงการพิเศษต่าง ๆ ซึ่งรวมไปถึงโอกาสในการไปปฏิบัติงานในต่างประเทศ
4. โครงการพี่เลี้ยงและการประเมินผลการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาตามสายงาน
5. Joint Venture Chevron Technical University (JV CTU): หลักสูตรที่เปิดโอกาสให้วิศวกรรุ่นใหม่ของโรงกลั่นน้ำมันในเครือของเชฟรอน ได้เรียนรู้ในด้านต่างๆทางวิศวกรรมและเทคนิค ซึ่งดำเนินการฝึกอบรมโดยวิศวกรที่มีประสบการณ์ของบริษัทในเครือเชฟรอนจากทั่วโลก
6. การจัดอบรมเรื่อง การจัดการคุณภาพ ความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม และ สุขภาพอนามัย ตามกำหนดทุกปี รวมทั้งเรื่องการค้าเงินธุรกิจที่ถูกต้อง ในปี 2563 หลักสูตรทั้งหมดนี้ได้จัดอบรมทางออนไลน์ โดยการเรียนรู้ด้วยตัวเองทางคอมพิวเตอร์ (CBT) และ การเรียนการสอนผ่านสื่อออนไลน์
7. โครงการพัฒนาศักยภาพรายบุคคลโดยผ่านการเรียนรู้จากการปฏิบัติงานจริง เป็นการพัฒนาศักยภาพของพนักงานเพื่อการเติบโตในสายงาน
8. การจัดอบรมหลักสูตรภายนอก ทางออนไลน์ โดยจัดหาหลักสูตรที่มีความพร้อมการบริหารการอบรมทางออนไลน์ โดยคัดเลือกพนักงานมาทำการประเมินประสิทธิภาพของการอบรมออนไลน์ เพื่อพัฒนาเป็นการอบรมความรู้แบบใหม่ทั้งความรู้ในสายงานและความรู้ทั่วไป

การจัดการอบรมต่างๆ ได้รับการประเมินเพื่อให้มั่นใจว่า การจัดอบรมนั้นตรงตามวัตถุประสงค์และแผนการพัฒนาศักยภาพรายบุคคล รวมทั้งช่วยให้พนักงานมีความมุ่งมั่นในการพัฒนาตนเองให้มีศักยภาพ เพื่อจะได้เติบโตในองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ

ข้อพิพาทด้านแรงงาน

บริษัทฯ ไม่มีสหภาพแรงงาน และบริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะเวลา 3 ปี ที่ผ่านมา

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ระบุรายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบต่อไปนี้

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการพิจารณาและแต่งตั้งเลขานุการบริษัท ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2556 เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2556 คณะกรรมการได้พิจารณาแต่งตั้ง นางสาวณัฐวรรณ ขำวิวรรณ ซึ่งเป็นผู้มีความสามารถและประสบการณ์ และจบการศึกษาด้านกฎหมาย ให้ทำหน้าที่เลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบในการดูแล และให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ในด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการต้องทราบและปฏิบัติ รวมถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และต้องรับผิดชอบ การจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท การประชุมผู้ถือหุ้น ติดตามและประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น อีกทั้งมีหน้าที่รับผิดชอบการจัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญของบริษัทฯ เช่น ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และ

แบบ 56-1 One Report

รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงาน โดยกรรมการหรือผู้บริหาร และดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด รวมถึงมีหน้าที่อื่น ๆ ซึ่งเป็นหน้าที่ตามปกติของเลขานุการบริษัท

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่รับผิดชอบ เป็นเลขานุการสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการสำหรับคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล ด้วย

คุณสมบัติของเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร

ตามที่คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีคู่มือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Business Conduct Policy) ตั้งแต่ปี 2553 บริษัทฯ ได้แต่งตั้งเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร (Corporate Compliance Officer) ให้เป็นผู้มีหน้าที่รับผิดชอบดูแลการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องและเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลตามที่กำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณของบริษัทฯ

นางสาวณัฐวรรณ ขำวิวรรณ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2558 โดยมีหน้าที่รับผิดชอบและดูแลให้มีการบังคับใช้มาตรฐานต่างๆ เป็นไปตามที่ระบุไว้ในคู่มือจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ การสื่อสารนโยบายและแนวทางปฏิบัติ การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ ในเรื่องที่เกี่ยวข้อง การรับเรื่องร้องเรียน กรณีมีการรายงานพฤติกรรมที่น่าสงสัยว่าจะผิดคอนโยบาย หรือจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และดำเนินการจัดให้มีการตรวจสอบข้อร้องเรียนดังกล่าว โดยต้องดำเนินการอย่างเหมาะสม และรักษาแหล่งที่มาของรายงานเป็นความลับ รวมไปถึงการลงโทษทางวินัยต่อบุคลากรที่ไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานตามที่กำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณ

เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร มีหน้าที่รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบในทุกไตรมาส เกี่ยวกับการแผนงานและการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต และคู่มือจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ

คุณสมบัติของเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร ปรากฏในเอกสารแนบ 3

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีอำนาจหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2555 เมื่อวันที่ 20 มิถุนายน พ.ศ. 2555 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแต่งตั้ง นางสาวมาลา ตนพิทักษ์ ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เนื่องจากมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ทำงานในกิจการโรงกลั่นน้ำมันมาเป็นระยะเวลากว่า 15 ปี เคยเข้าอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัทฯ

งานตรวจสอบภายในมีหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเป็นอิสระเพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลในความมีประสิทธิภาพของระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน และระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ ทั้งนี้รวมถึง การตรวจสอบเกี่ยวกับการทุจริตและการคอร์รัปชัน เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีการนำมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายในเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนบทบาทและความรับผิดชอบของงานตรวจสอบภายในที่ระบุไว้ในกฎบัตรของงานตรวจสอบภายใน และได้ให้ความเห็นว่ากฎบัตรของงานตรวจสอบภายในมีความเหมาะสมและไม่ต้องการแก้ไขเพิ่มเติม

คุณสมบัติของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3

7.6.2 รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

รายชื่อหัวหน้างานและเจ้าหน้าที่ในส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์

- | | |
|------------------------------|----------------------------------|
| • นางสาวกัญญา กิตติพงษ์วิเศษ | ผู้จัดการนักลงทุนสัมพันธ์ |
| • นางจุฑาทิพ พาธิยานุกูล | ผู้ช่วยผู้จัดการนักลงทุนสัมพันธ์ |
| • นางสาวอาภัสรา เบนเนอร์ | เจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ |

ข้อมูลเพื่อการติดต่อ

บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลต่างๆ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.sprc.co.th ดังนั้นผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมกัน กรณีที่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องมีข้อสงสัย และต้องการสอบถาม สามารถติดต่อขอข้อมูลบริษัทฯ ได้ที่หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์ +66 (0) 38 699 887 หรือ

โทรสาร +66 (0) 38 699 999 ต่อ 7887 หรือ

อีเมล ir@sprc.co.th

7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2563 เป็นจำนวนเงิน 2,955,000 บาท และไม่มีค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชีในปี 2563

7.6.4 ในกรณีที่บริษัทต่างประเทศ หรือบริษัทไทยที่เป็น holding company ให้ระบุรายชื่อตัวแทนและข้อมูลในการติดต่อเพื่อประสานงานในประเทศไทย

ไม่มี

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ในปี 2563 กรรมการที่ครบวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ณ วันที่ 25 กันยายน 2563 มี 2 ท่าน ได้แก่ นายแบรนด โทมัส ฟิช และ นายนิโคลัส ไมเคิล บอสลี ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เลือกทั้งสองท่านกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง

และ ในปี 2563 มีกรรมการลาออก 1 ท่าน ได้แก่ นางเค็ง ลิง ลัก ที่ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท และ สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล โดยการลาออกมีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2563 ได้แต่งตั้ง นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮร์สัน ให้เป็นกรรมการบริษัท และ สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล แทนที่ตำแหน่งที่ว่างลง โดยการแต่งตั้ง มีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563 นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮร์สันมีวาระ เท่ากับวาระเดิมของ นางเค็ง ลิง ลัก

นอกจากนี้ มีกรรมการเสียชีวิต 1 ราย ได้แก่ นายมนูญ ศิริวรรณ เสียชีวิตวันที่ 22 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการ และ คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล กำลังสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ แทนที่ตำแหน่งที่ว่างลง คณะกรรมการมีแผนที่จะพิจารณา และรับรองผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ในเดือนกุมภาพันธ์ 2564 เพื่อเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564

การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการบริษัท กำหนดหลักเกณฑ์การดำเนินการสรรหากรรมการบริษัทฯ เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินการของ คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและธรรมาภิบาล ในการสรรหากรรมการ เพื่อให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติการค้ากับ คู่เลิกกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำหรับบริษัทจดทะเบียน โดยคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล มีหน้าที่ตรวจสอบนโยบายและขั้นตอนการสรรหากรรมการใหม่ รวมถึงพิจารณาคุณสมบัติที่จำเป็นและเป็นที่ต้องการของ กรรมการใหม่ และบริษัทฯ ได้มีการสรรหาผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม ในการดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยพิจารณาจากรายชื่อ กรรมการอาชีพในทำเนียบ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ด้วย

ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ จะต้องมีความสมบัติ ดังต่อไปนี้

- (1) มีความประพฤติเรียบร้อยและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามหลักเกณฑ์ของ
 - พระราชบัญญัติมหาชนจำกัด
 - พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ประกาศคณะกรรมการตลาดทุน
 - ข้อบังคับของบริษัทฯ
- (2) มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือมีประสบการณ์ การทำงานที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ
- (3) มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ คุณธรรม จริยธรรม ความซื่อสัตย์ และสามารถทำหน้าที่กรรมการด้วยความรอบคอบ และน่าเชื่อถือ
- (4) ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ไม่เกิน 3 บริษัท (รวมกรณี ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ด้วย)

การสรรหากรรมการอิสระ

บุคคลที่จะได้รับการสรรหาเป็นกรรมการอิสระจะต้องมีความสมบัติที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. กรรมการอิสระไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระอย่างต่อเนื่องติดต่อกัน เกินกว่า 3 วาระ (1 วาระ มีระยะเวลา 3 ปี)
2. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระ รายนั้น ๆ ด้วย (ซึ่งเป็นคุณสมบัติที่เข้มกว่าที่กฎหมายกำหนด)
3. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มี อำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำ ขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
4. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่ สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
5. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคย

แบบ 56-1 One Report

เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับ บริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
7. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
8. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อ เป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
9. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือ ถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
10. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ในการประชุมคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล (คณะกรรมการสรรหาฯ) ครั้งที่ 2/2563 วันที่ 13 สิงหาคม 2563 คณะกรรมการสรรหาฯ ได้มีการหารือถึงเรื่องการวางแผนสืบทอดตำแหน่งของกรรมการอิสระ โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลที่ดี (Good Corporate Governance) ที่กำหนดให้บริษัทฯ ไม่ควรมีกรรมการอิสระ ที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ เกินกว่า 9 ปี นับแต่วันที่บริษัทฯ ได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย วันที่ 8 ธันวาคม 2558 ดังนั้น ระยะเวลา 9 ปี จึงจะครบในปี 2567 นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาฯ ยังได้นำผลการประเมิน Skill Matrix ของคณะกรรมการ มาเป็นองค์ประกอบในการพิจารณากำหนดคุณสมบัติกรรมการ ในการวางแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการด้วย

การอบรมสำหรับกรรมการ

ในปี 2563 บริษัทฯ มีกรรมการเข้าใหม่ 1 ท่าน คือ นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน โดยการแต่งตั้ง มีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563 เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ทำให้นางบาร์บารา ไม่สามารถเดินทางเข้ามาในประเทศไทยได้ บริษัทฯ จึงมีแผนที่จะจัดการอบรมสำหรับกรรมการที่เข้าใหม่ ในต้นปีถัดไป โดยการอบรมจะเกี่ยวกับโครงสร้างของบริษัทฯ ธุรกิจและกระบวนการผลิตของบริษัทฯ ผลการดำเนินงานทั้งในด้านกระบวนการผลิต การจัดหาวัตถุดิบและขายผลิตภัณฑ์ และด้านการเงิน พร้อมทั้งข้อมูลเปรียบเทียบผลการดำเนินงานกับบริษัทที่ประกอบธุรกิจประเภทเดียวกันทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ รวมถึงวัฒนธรรมองค์กร จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธรรมาภิบาลและการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม หลังจากที่ได้รับการแต่งตั้ง นางบาร์บารา ได้รับการอบรมเกี่ยวกับบทบาทและหน้าที่ของกรรมการแล้ว เป็นการอบรมโดยที่ปรึกษาเมื่ออาชีพ ในประเทศสิงคโปร์

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังได้สนับสนุนให้กรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมสัมมนาในหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทและการทำหน้าที่ของกรรมการซึ่งจัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และเป็นไปตามแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการสรรหากำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล (คณะกรรมการสรรหาฯ) ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ในการพิจารณาและติดตามการเข้าอบรมสัมมนาของกรรมการ ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ครั้งที่ 2/2563 วันที่ 13 สิงหาคม 2563 คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ทบทวนการเข้าอบรมของกรรมการ และได้แนะนำหลักสูตรที่น่าสนใจให้กรรมการได้รับทราบ อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสถานการณ์โรคระบาดโควิด-19 ในปี 2563 ทำให้มีข้อจำกัดในการเข้าร่วมอบรมสัมมนาของกรรมการ เนื่องจากยังไม่มีหลักสูตรการอบรมผ่านสื่อออนไลน์

การประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ

• หลักเกณฑ์การประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ

คณะกรรมการได้ทำการประเมินการทำหน้าที่ของคณะกรรมการในปี 2563 โดยทำผ่านแบบประเมินตนเอง ซึ่งประกอบด้วยคำถามทั้งหมด 55 คำถาม ครอบคลุม 6 หัวข้อ ดังนี้

- องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการ เพื่อประเมินถึงความเหมาะสมและความหลากหลายขององค์ประกอบของคณะกรรมการ เช่น ในเรื่องทักษะ และประสบการณ์ ที่สนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อประเมินถึงประสิทธิภาพในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการให้บรรลุเป้าหมายของบริษัท
- การทำหน้าที่ของกรรมการ เพื่อประเมินการทำหน้าที่ของกรรมการอย่างเป็นกลาง และเป็นอิสระ
- การประชุมคณะกรรมการ เพื่อประเมินถึงประสิทธิภาพและบรรยากาศในการประชุม และความเหมาะสมของข้อมูลที่จัดเตรียมเพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาในการประชุม
- ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร เพื่อประเมินความไว้วางใจที่คณะกรรมการมีต่อฝ่ายบริหาร และการทำหน้าที่สนับสนุนกันอย่างมีประสิทธิภาพ
- การพัฒนาตนเองของกรรมการ เพื่อประเมินความเข้าใจในบทบาท หน้าที่ ของกรรมการ รวมถึงความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ
- กระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ
 - เลขาธิการบริษัท ทำหน้าที่ปรับปรุงแบบประเมินตนเอง เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับบทบาท และหน้าที่รับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการ

แบบ 56-1 One Report

- เลขานุการบริษัท ส่งแบบประเมินตนเองให้กรรมการทุกท่านเพื่อทำการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะ และส่งกลับมาให้เลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมคะแนนและข้อเสนอแนะ
- เลขานุการบริษัท นำเสนอผลการทำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ ให้คณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณา
- ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ รายงานผลการทำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ ให้คณะกรรมการบริษัทได้ทราบ รวมถึงความเห็นและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหาฯ เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลที่ดี
- **ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ**
 - กรรมการ 6 ใน 8 ท่าน ได้ทำแบบประเมินตนเองสำหรับคณะกรรมการทั้งคณะ และผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการ ทั้งคณะ สำหรับการทำหน้าที่ในปี 2563 ได้คะแนนร้อยละ 97.79
 - กรรมการ 1 ท่าน ไม่ต้องทำแบบประเมินตนเอง เนื่องจากเพิ่งเข้าร่วมในคณะกรรมการบริษัท ไม่ถึง 6 เดือน
 - กรรมการ 1 ท่าน เสียชีวิตก่อนมีการทำแบบประเมินตนเอง

การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ● **หลักเกณฑ์การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการประเมินการทำหน้าที่ของตนในปี 2563 โดยทำผ่านแบบประเมินตนเอง ซึ่งประกอบด้วยคำถามทั้งหมด 30 คำถาม ครอบคลุม 3 หัวข้อ ดังนี้

- **โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ** เพื่อประเมินถึงความเหมาะสมและความหลากหลายขององค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น ในเรื่องทักษะ และประสบการณ์ ที่สนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงการทำหน้าที่ที่น่าเชื่อถือ น่าไว้วางใจ
- **การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ** เพื่อประเมินถึงประสิทธิภาพและบรรยากาศในการประชุม และความเหมาะสมของข้อมูลที่จัดเตรียมเพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาในการประชุม
- **บทบาทและการทำหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ** เพื่อประเมินถึงประสิทธิภาพในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ในเรื่องดังต่อไปนี้
 - รายงานทางการเงิน
 - การควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - การบริหารความเสี่ยง
 - การทำหน้าที่ของผู้สอบบัญชี
 - การทำหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน
- **กระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ**
 - เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ปรับปรุงแบบประเมินตนเอง เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับบทบาทและหน้าที่รับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
 - เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ส่งแบบประเมินตนเองให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทุกท่านเพื่อทำการประเมิน และส่งกลับมาให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อรวบรวมคะแนนและข้อเสนอแนะ
 - เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ นำเสนอผลการทำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาและพูดคุยเพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

แบบ 56-1 One Report

- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานผลการทำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการบริษัทได้ทราบ เพื่อคณะกรรมการบริษัทได้แสดงความเห็นและข้อเสนอแนะ ในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
- ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - คณะกรรมการตรวจสอบ 3 ใน 4 ท่าน ได้ทำแบบประเมินตนเองสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบ และผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับการทำหน้าที่ในปี 2563 ได้คะแนนร้อยละ 99.72
 - กรรมการ 1 ท่าน เสียชีวิตก่อนมีการทำแบบประเมินตนเอง

การประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล (คณะกรรมการสรรหา)

● หลักเกณฑ์การประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ทำการประเมินการทำหน้าที่ของตนในปี 2563 โดยทำผ่านแบบประเมินตนเอง ซึ่งประกอบด้วยคำถามทั้งหมด 20 คำถาม ครอบคลุม 3 หัวข้อ ดังนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาฯ เพื่อประเมินถึงความเหมาะสมและความหลากหลายขององค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาฯ เช่น ในเรื่องทักษะ และประสบการณ์ ที่สนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการสรรหาฯ
- การประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ เพื่อประเมินถึงประสิทธิภาพและบรรยากาศในการประชุม และความเหมาะสมของข้อมูลที่จัดเตรียมเพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาในการประชุม
- บทบาทและการทำหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาฯ เพื่อประเมินถึงประสิทธิภาพในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาฯ ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาฯ ในเรื่องดังต่อไปนี้
 - การพิจารณาองค์ประกอบ ความเหมาะสม และคุณสมบัติของกรรมการทั้งคณะ รวมถึงประเมินผลการทำงานของคณะกรรมการ
 - การพิจารณาคุณสมบัติของผู้ที่จะถูกเสนอให้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการ
 - การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ
 - การดูแลและติดตามผลการดำเนินงานของคณะกรรมการและบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี
- กระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาฯ
 - เลขานุการคณะกรรมการสรรหาฯ ทำหน้าที่ปรับปรุงแบบประเมินตนเอง เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับบทบาทและหน้าที่รับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาฯ ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาฯ
 - เลขานุการคณะกรรมการสรรหาฯ ส่งแบบประเมินตนเองให้คณะกรรมการสรรหาฯ ทุกท่านเพื่อทำการประเมิน และส่งกลับมาให้เลขานุการคณะกรรมการสรรหาฯ เพื่อรวบรวมคะแนนและข้อเสนอแนะ
 - เลขานุการคณะกรรมการสรรหาฯ นำเสนอผลการทำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาฯ ให้คณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาและพูดคุยเพื่อการทำหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาฯ มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
 - ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ รายงานผลการทำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาฯ ให้คณะกรรมการบริษัทได้ทราบ เพื่อคณะกรรมการบริษัทได้แสดงความเห็นและข้อเสนอแนะ ในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาฯ

● ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาฯ

- คณะกรรมการสรรหาฯ 2 ใน 4 ท่าน ได้ทำแบบประเมินตนเองสำหรับคณะกรรมการสรรหาฯ และผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาฯ สำหรับการทำหน้าที่ในปี 2563 ได้คะแนนร้อยละ 99.38
- กรรมการ 1 ท่าน ไม่ต้องทำแบบประเมินตนเอง เนื่องจากเพิ่งเข้าร่วมในคณะกรรมการสรรหาฯ ไม่ถึง 6 เดือน
- กรรมการ 1 ท่าน เสียชีวิตก่อนมีการทำแบบประเมินตนเอง

การประเมินตนเองของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล

● หลักเกณฑ์การประเมินตนเองของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล

คณะกรรมการทรัพยากรบุคคล ได้ทำการประเมินการทำหน้าที่ของตนในปี 2563 โดยทำผ่านแบบประเมินตนเอง ซึ่งประกอบด้วยคำถามทั้งหมด 13 คำถาม ครอบคลุม 3 หัวข้อ ดังนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล เพื่อประเมินถึงความเหมาะสมและความหลากหลายขององค์ประกอบของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล เช่น ในเรื่องทักษะ และประสบการณ์ ที่สนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล
- การประชุมคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล เพื่อประเมินถึงประสิทธิภาพและบรรยากาศในการประชุม และความเหมาะสมของข้อมูลที่จัดเตรียมเพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาในการประชุม
- บทบาทและการทำหน้าที่ของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล เพื่อประเมินถึงประสิทธิภาพในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล ในเรื่องดังต่อไปนี้
 - การพิจารณาคุณสมบัติ และการแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง
 - การพิจารณาแผนงานด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล
 - การพิจารณาโครงสร้างการกำหนดค่าตอบแทนสำหรับพนักงาน

● กระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล

- เลขานุการคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล ทำหน้าที่ปรับปรุงแบบประเมินตนเอง เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับบทบาทและหน้าที่รับผิดชอบของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล
- เลขานุการคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล ส่งแบบประเมินตนเองให้คณะกรรมการทรัพยากรบุคคล ทุกท่านเพื่อทำการประเมิน และส่งกลับมาให้เลขานุการคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล เพื่อรวบรวมคะแนนและข้อเสนอแนะ
- เลขานุการคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล นำเสนอผลการทำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล ให้คณะกรรมการทรัพยากรบุคคล พิจารณาและพูดคุยเพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
- ประธานคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล รายงานผลการทำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล ให้คณะกรรมการบริษัทได้ทราบ เพื่อคณะกรรมการบริษัทได้แสดงความเห็นและข้อเสนอแนะ ในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล

● ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล

คณะกรรมการทรัพยากรบุคคล ทั้ง 4 ท่าน ได้ทำแบบประเมินตนเองสำหรับคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล และผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล สำหรับการทำหน้าที่ในปี 2563 ได้คะแนนร้อยละ 100

การประเมินตนเองของกรรมการรายบุคคล

• หลักเกณฑ์การประเมินตนเองของกรรมการรายบุคคล

กรรมการแต่ละท่าน ได้ประเมินการดำเนินงานที่ท่านในปี 2563 โดยทำผ่านแบบประเมินตนเอง ซึ่งประกอบด้วยคำถามทั้งหมด 30 คำถาม ครอบคลุม 3 หัวข้อ ดังนี้

- ความเข้าใจในบทบาทกรรมการ และการทำหน้าที่กรรมการ
- ความเข้าใจในธุรกิจ กลยุทธ์ และนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- การทำหน้าที่อย่างเป็นอิสระและความสัมพันธ์กับผู้บริหารและกรรมการท่านอื่น

• กระบวนการในการประเมินตนเองของกรรมการรายบุคคล

- เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ปรับปรุงแบบประเมินตนเอง เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับบทบาท และหน้าที่รับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการ
- เลขานุการบริษัท ส่งแบบประเมินตนเองให้กรรมการทุกท่านเพื่อทำการประเมินการดำเนินงานที่ท่านเองในฐานะที่เป็นกรรมการของบริษัทฯ และส่งกลับมาให้เลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมคะแนนและข้อเสนอแนะ
- เลขานุการบริษัท นำเสนอผลการทำแบบประเมินตนเองของกรรมการรายบุคคล ให้คณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณา
- ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ รายงานผลการทำแบบประเมินตนเองของกรรมการรายบุคคล ให้คณะกรรมการบริษัทได้ทราบ รวมถึงความเห็นและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหาฯ เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลที่ดี

• ผลการประเมินตนเองของกรรมการรายบุคคล

- กรรมการ 6 ใน 8 ท่าน ได้ทำแบบประเมินตนเองสำหรับการดำเนินงานที่ท่านกรรมการ และผลการประเมินตนเองของกรรมการรายบุคคล สำหรับการดำเนินงานที่ท่านปี 2563 ได้คะแนนร้อยละ 96.81
- กรรมการ 1 ท่าน ไม่ต้องทำแบบประเมินตนเอง เนื่องจากพียงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท ไม่ถึง 6 เดือน
- กรรมการ 1 ท่าน เสียชีวิตก่อนมีการทำแบบประเมินตนเอง

การประเมินการดำเนินงานที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

• หลักเกณฑ์การประเมินการดำเนินงานที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานคณะกรรมการ และกรรมการได้ร่วมพิจารณาผลการดำเนินงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประกอบกับการทำแบบประเมินการดำเนินงานที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งประกอบด้วยคำถามทั้งหมด 40 คำถาม ครอบคลุม 8 หัวข้อ ดังนี้

- ความเป็นผู้นำ
- การวางกลยุทธ์ และการดำเนินงานตามแผน
- การวางแผนทางการเงิน และผลการดำเนินงานทางการเงิน
- ความสัมพันธ์กับกรรมการ
- ความสัมพันธ์กับบุคคลภายนอก
- ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร และการบริหารงานบุคคล
- ทักษะและทัศนคติ
- การแก้ไขปัญหา

- กระบวนการในการประเมินการทำหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ปรับปรุงแบบประเมินการทำหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับบทบาทและหน้าที่รับผิดชอบที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
 - เลขานุการบริษัท ส่งแบบประเมินตนเองให้กรรมการทุกท่าน (ยกเว้นกรรมการที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) เพื่อทำการประเมินการทำหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และส่งกลับมาให้เลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมคะแนนและข้อเสนอแนะ
 - เลขานุการบริษัท นำเสนอผลการทำแบบประเมินการทำหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้ประธานกรรมการ พิจารณา
 - ประธานกรรมการ พுகุญเพื่อประเมินผลการทำงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กับคณะกรรมการ โดยเป็นการพูกุญกันในการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยบรรจุเป็นวาระการประชุมที่เป็นการหารือกันเฉพาะกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการบริหาร ในการประชุมคณะกรรมการครั้งแรก ของทุกปี
 - ประธานคณะกรรมการสื่อสารผลของการประเมิน รวมถึงความเห็นของคณะกรรมการ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับทราบ
- ผลการประเมินการทำหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - กรรมการ 5 ใน 7 ท่าน ได้ทำแบบประเมินการทำหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - กรรมการ 1 ท่าน ไม่ต้องทำแบบประเมินตนเอง เนื่องจากพึงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท ไม่ถึง 6 เดือน
 - กรรมการ 1 ท่าน เสียชีวิตก่อนมีการทำแบบประเมินตนเอง
 - ในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2564 มีวาระการประชุม การประเมินผลการทำงานของ CEO โดยเป็นการประชุมหารือกันเฉพาะกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการบริหาร ทั้งนี้ ผลการประเมินเป็นเรื่องส่วนบุคคล คณะกรรมการไม่เปิดเผยผลการประเมินในรายงานฉบับนี้ แต่จะได้มีการสื่อสารให้ CEO ได้ทราบ

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การประชุมคณะกรรมการ

ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการมีการประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และอาจมีการประชุมเพิ่มเติมเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วนได้ กรรมการบริษัท ต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรับทราบและร่วมตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ในปี 2563 ได้มีการจัดการประชุมคณะกรรมการทั้งหมด 5 ครั้ง ซึ่ง 4 ครั้งเป็นการประชุมตามปกติรายไตรมาส และ 1 ครั้ง เป็นการเรียกประชุมเพื่อพิจารณาวาระพิเศษ

การเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2563								
รายชื่อกรรมการ		ครั้งที่ 1 (21 ก.พ.)	ครั้งที่ 2 (26 มี.ค.)	ครั้งที่ 3 (12 พ.ค.)	ครั้งที่ 4 (14 ส.ค.)	ครั้งที่ 5 (12 พ.ย.)	จำนวนการ เข้าร่วมประชุม	คิดเป็นร้อยละ
1	นายแบรนซ์ โทมัส ฟิช	✓	✓	✓	✓	✓	5/5	100%
2	นายปลิว มังกรกนก	✓	✓	✓	✓	✓	5/5	100%
3	นางกมลวรรณ วิปุลากร	✓	✓	✓	✓	✓	5/5	100%
4	นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮร์สัน ¹	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	0/0	-
5	นายนิโคลัส ไมเคิล บอสลีท	✓	✓	✓	✓	✓	5/5	100%
6	นายโรเบิร์ต สแตร์ กัทธรี	✓	✓	✓	✓	✓	5/5	100%

แบบ 56-1 One Report

7	นายทิโมธี อลัน พอตเตอร์	✓	✓	✓	✓	✓	5/5	100%
กรรมการที่ลาออก หรือ เสียชีวิต ในปี 2563								
1	นางเค็ง ลิง ลี ²	✓	✓	✓	✓	✓	5/5	100%
2	นายมนูญ ศิริวรรณ ³	✓	✓	✓	✓	✓	5/5	100%
การเข้าร่วมประชุมของกรรมการทั้งหมด โดยเฉลี่ยคิดเป็น								100%

¹นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2563 ให้เป็นกรรมการบริษัท และ สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล โดยการแต่งตั้ง มีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

²นางเค็ง ลิง ลี ลาออกจากกรรมการบริษัท และ สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล โดยการลาออกมีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

³นายมนูญ ศิริวรรณ เสียชีวิต วันที่ 22 ธันวาคม 2563

สำหรับการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2 ถึงครั้งที่ 5 บริษัทฯ ได้จัดการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยผ่านแอปพลิเคชัน Microsoft Teams เนื่องจาก กรรมการบางท่านไม่สามารถเดินทางมาประชุมด้วยตนเอง ในประเทศไทยได้ อันเป็นผลมาจากสถานการณ์โรคระบาด COVID-19 และมาตรการจำกัดการเดินทางเข้าออกประเทศไทย บริษัทฯ จัดการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ สอดคล้องและเป็นไปตาม พระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 ประกาศกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมเรื่องมาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และแนวปฏิบัติที่ออกโดยกรมพัฒนาธุรกิจและการค้า กระทรวงพาณิชย์

เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดตารางนัดการประชุมล่วงหน้าเป็นประจำทุกปี เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่กำหนดนัดวันประชุม และจะแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้าถึงปีถึงกำหนดตารางการประชุม โดยประมาณไตรมาส 3 เลขานุการบริษัทฯ จะแจ้งตารางการประชุมคณะกรรมการ และการประชุมคณะกรรมการชุดย่อย ของปีถัดไปให้กรรมการแต่ละท่านทราบ เพื่อให้กรรมการทุกท่านสามารถทราบตารางการประชุมล่วงหน้า และจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุม

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ในปี 2563					
รายชื่อกรรมการ		คณะกรรมการ	คณะกรรมการ	คณะกรรมการสรรหา	คณะกรรมการ
		ตรวจสอบ กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล			
		จำนวนการประชุมทั้งหมด ในปี 2563			
		5 ครั้ง	4 ครั้ง	3 ครั้ง	4 ครั้ง
1	นายแบรนท โทมัส ฟิช	5/5	-	-	-
2	นายปลิว มังกรกนก	5/5	4/4	-	4/4
3	นางกมลวรรณ วิปุลากร	5/5	4/4	-	4/4
4	นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน ¹	-	-	-	-
5	นายนิโคลัส ไมเคิล บอสส์	5/5	-	-	4/4
6	นายโรเบิร์ต สแตร์ กัทธรี	5/5	4/4	3/3	-
7	นายทิโมธี อลัน พอตเตอร์	5/5	-	3/3	4/4
กรรมการที่ลาออก หรือ เสียชีวิต ในปี 2563					
1	นางเค็ง ลิง ลี ²	5/5	-	3/3	-
2	นายมนูญ ศิริวรรณ ³	5/5	4/4	3/3	-

¹นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2563 ให้เป็นกรรมการบริษัท และ สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล โดยการแต่งตั้ง มีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

²นางเค็ง ลิง ลี ลาออกจากกรรมการบริษัท และ สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล โดยการลาออกมีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

³นายมนูญ ศิริวรรณ เสียชีวิต วันที่ 22 ธันวาคม 2563

แบบ 56-1 One Report

การประชุมรายไตรมาสในแต่ละครั้ง จะจัดประชุมในช่วงประมาณ 30-45 วันหลังสิ้นสุดไตรมาส เว้นแต่การประชุมหลังสิ้นปี จะจัดประชุมในช่วง ประมาณ 40-60 วัน หลังสิ้นปีปฏิทิน และใช้เวลาในการประชุมประมาณ 4 ชั่วโมง และต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม

ประธานกรรมการ เป็นผู้พิจารณาอนุมัติวาระการประชุม โดยการพิจารณาร่วมกับประธานผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง จะมีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ตลอดจนมีเอกสารประกอบวาระการประชุมที่เพียงพอต่อการพิจารณาและตัดสินใจ โดยจะจัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุม ทั้งในรูปแบบเอกสาร และรูปแบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ ให้กับกรรมการบริษัท แต่ละท่านล่วงหน้าอย่างน้อย 8 - 10 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลในเรื่องต่างๆอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมการประชุม

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการซึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม ได้จัดสรรเวลาในการประชุมพิจารณาในแต่ละวาระอย่างเพียงพอ และได้เปิดโอกาสให้กรรมการมีโอกาสซักถาม แสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ทั้งนี้การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่ง มีหนึ่งเสียง หากคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด ในกรณีที่กรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์เกี่ยวกับเรื่องที่มีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสีย จะต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาและตัดสินใจในเรื่องนั้นๆ เพื่อความโปร่งใส เป็นธรรม และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

ผู้บริหารของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทด้วย เพื่อให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์และรับทราบนโยบายโดยตรงจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อสามารถนำมาปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในครั้งถัดไป

หลังการประชุม เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ทำหน้าที่จัดทำรายงานการประชุม โดยฉบับที่กรายงานการประชุมในข้อปริกษาที่สำคัญ ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ การตอบข้อซักถาม และมติที่ประชุม และเสนอรายงานการประชุมดังกล่าวต่อคณะกรรมการเพื่อตรวจสอบหรือแก้ไขเพิ่มเติมในเบื้องต้น และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไปเพื่อพิจารณารับรองรายงานการประชุม และประธานกรรมการลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง รายงานการประชุมที่ที่ประชุมรับรองและประธานกรรมการลงนามแล้ว จะถูกจัดเก็บพร้อมกับเอกสารประกอบวาระการประชุมต่างๆ อย่างเป็นระบบ และจัดเก็บทั้งในรูปแบบเอกสารและรูปแบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

คำตอบแทนกรรมการ

ปี 2563 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ให้แก่กรรมการรวมทั้งหมด 9 ท่าน ซึ่งรวมถึงกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการเป็นเวลา 12 เดือนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กรรมการที่ครบวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระ ลาออกระหว่างปี หรือเสียชีวิตระหว่างปี และกรรมการที่ได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในระหว่างปี การจ่ายค่าตอบแทนดังกล่าว เป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ซึ่งรวมเป็นเงินทั้งสิ้น 16,895,000 บาท ประกอบด้วยค่าตอบแทนรายเดือน รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 14,640,000 บาท และค่าเบี้ยประชุมเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 2,255,000 บาท

ทั้งนี้ นอกเหนือจากค่าตอบแทนรายเดือน และ ค่าเบี้ยประชุม กรรมการไม่ได้รับค่าตอบแทนอย่างอื่นอีก ไม่ได้รับเงินโบนัส เงินรางวัล หรือสวัสดิการอื่นใด เช่น รถประจำตำแหน่ง สมาชิกสโมสร อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการทำประกันภัยความรับผิดชอบของกรรมการและเจ้าหน้าที่ เพื่อคุ้มครองกรรมการและพนักงานที่กระทำการแทนบริษัทฯ โดยมีค่าเบี้ยประกันภัยความรับผิดชอบของกรรมการและเจ้าหน้าที่ ประมาณ 700,000 บาทต่อปี

แบบ 56-1 One Report

คำตอบแทนกรรมการ ที่กรรมการแต่ละท่านได้รับ ในปี 2563						
ชื่อ-สกุล	คำตอบแทน รายเดือน ที่ได้รับทั้งหมด 12 เดือน	เบี้ยประชุม ที่ได้รับทั้งหมด ในปี 2563				คำตอบแทน ทั้งหมด ที่กรรมการ แต่ละท่านได้รับ ในปี 2563
		คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหา กำหนด คำตอบแทน และ ธรรมาภิบาล	คณะกรรมการ ทรัพยากร บุคคล	
1. นายแบรนด โทมัส ฟิช	2,160,000	125,000	-	-	-	2,285,000
2. นายปลิว มังกรกนก	2,040,000	100,000	160,000	-	120,000	2,420,000
3. นางกมลวรรณ วิปุลกร	1,740,000	100,000	120,000	-	120,000	2,080,000
4. นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน ¹	232,000	-	-	-	-	232,000
5. นายนิโคลัส ไมเคิล บอสลีท	1,740,000	100,000	-	-	120,000	1,960,000
6. นายโรเบิร์ต สแตร์ กัทธรี	1,740,000	100,000	120,000	120,000	-	2,080,000
7. นายทิโมธี อลัน พอตเตอร์	1,740,000	100,000	-	90,000	160,000	2,090,000
กรรมการที่ลาออก หรือ เสียชีวิต ในปี 2563						
1. นางเค็ง ลิง ลี ²	1,508,000	100,000	-	90,000	-	1,698,000
2. นายมนูญ ศิริวรรณ ³	1,740,000	100,000	120,000	90,000	-	2,050,000

¹นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2563 ให้เป็นกรรมการบริษัท และ สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และธรรมาภิบาล โดยการแต่งตั้ง มีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

²นางเค็ง ลิง ลี ลาออกจากกรรมการเป็นกรรมการบริษัท และ สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และธรรมาภิบาล โดยการลาออกมีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

³นายมนูญ ศิริวรรณ เสียชีวิต วันที่ 22 ธันวาคม 2563

อย่างไรก็ตาม นายแบรนด โทมัส ฟิช นายนิโคลัส ไมเคิล บอสลีท นางเค็ง ลิง ลี นายทิโมธี อลัน พอตเตอร์ และนางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นตัวแทนจากเซฟรอน สละสิทธิรับเงินคำตอบแทนกรรมการ ทั้งคำตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมจากบริษัทฯ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 8,265,000 บาท แบ่งเป็นคำตอบแทนรายเดือน จำนวน 7,380,000 บาท และค่าเบี้ยประชุม จำนวน 885,000 บาท ทั้งนี้ คำตอบแทนในส่วนนี้ไม่อยู่ภายใต้สัญญาการจ้างหาบุคลากรไปปฏิบัติงานชั่วคราว (Personnel Secondment Agreement) ระหว่างบริษัทฯ กับเซฟรอน

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- (1) กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่อนุมัติโดยคณะกรรมการ
- (2) เปิดเผยข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (shareholders' agreement) (ถ้ามี)

บริษัทฯ ไม่มีบริษัทร่วม และ บริษัทย่อย

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คู่มือจรรยาบรรณของบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานของบริษัทฯ ซึ่งคู่มือจรรยาบรรณกำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ หลีกเลี่ยง

แบบ 56-1 One Report

ให้เกิดความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือความขัดแย้งในการทำหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีกรณีที่น่ากังวลให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยสรุปได้ดังนี้

- นายทิมธี อลัน พอตเตอร์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการของบริษัทฯ ได้แจ้งต่อคณะกรรมการ บริษัทฯ ว่า คู่สมรส นางอลิส พอตเตอร์ ได้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการใหญ่ ของบริษัท เซฟรอน (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งบริษัทฯ มีการทำธุรกรรมซื้อขายผลิตภัณฑ์ กับ บริษัท เซฟรอน (ประเทศไทย) จำกัด และคณะกรรมการ ได้เคยมอบอำนาจ ให้ นายทิมธี อลัน พอตเตอร์ เป็นผู้มีอำนาจในการทำธุรกรรมดังกล่าว
- ที่ประชุมคณะกรรมการได้พิจารณาและเห็นว่า เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเพื่อความโปร่งใส คณะกรรมการจึงเพิกถอนการมอบอำนาจ และไม่ให้ นายทิมธี อลัน พอตเตอร์ มีส่วนร่วมในการเจรจา การทำธุรกรรมและ การอนุมัติการธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับ บริษัท เซฟรอน (ประเทศไทย) จำกัด โดยคณะกรรมการได้มอบหมายและมอบอำนาจให้ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายปฏิบัติการ นายสตีเวน ลีวิส กีบสัน เป็นผู้มีอำนาจในการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับ บริษัท เซฟรอน (ประเทศไทย) จำกัด แทน
- เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร ได้แจ้งให้กับคณะทำงานที่เกี่ยวข้องได้ทราบ ถึงการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการเปลี่ยนแปลงผู้มีอำนาจการทำธุรกรรมดังกล่าว
- หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ตรวจสอบการทำธุรกรรมของบริษัทฯ กับ บริษัท เซฟรอน (ประเทศไทย) จำกัด และพบว่าการทำธุรกรรมได้เป็นไปตามอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการมอบอำนาจ และเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทฯ

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน ซึ่งใช้บังคับกับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานผู้ที่ได้รับทราบข้อมูลสำคัญภายใน ซึ่งเป็นข้อมูลสำคัญที่มีได้เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือได้รับทราบข้อมูลมาโดยการอาศัยตำแหน่งหน้าที่ในบริษัทฯ ห้ามบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลนั้นเพื่อเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลไม่ว่าจะสำหรับตนเองหรือเพื่อผู้อื่น ทั้งนี้ รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ

กรณีกรรมการ หรือ ผู้บริหาร เลือกลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ จะต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท (แบบ 59-2) ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่ที่มีการเปลี่ยนแปลง และมีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ดังกล่าว ต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ในทุกไตรมาส

แบบ 56-1 One Report

จำนวนหุ้นที่มีการซื้อขายระหว่างปี ไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ โดยสำหรับปี 2563 มีการเปลี่ยนแปลง ดังนี้

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการของบริษัทฯ ในปี 2563 (รวมคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
ชื่อ-สกุล		จำนวนหุ้นที่ถือ		จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	
1	นายแบรนด โทมัส ฟิช คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -
2	นายปลิว มังกรกนก คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -
3	นางกมลวรรณ วิบุลการ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -
4	นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน ¹ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -
5	นายนิโคลัส ไมเคิล บอสลีท คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -
6	นายโรเบิร์ต สแตร์ กัทธรี คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -
7	นายทิโมธี อลัน พอตเตอร์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -
กรรมการที่ลาออก หรือเสียชีวิต ในปี 2563				
1	นางเค็ง ลิง ลี ² คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -
2	นายมนูญ ศิริวรรณ ³ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -

¹นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2563 ให้เป็นกรรมการบริษัท และ สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล โดยการแต่งตั้ง มีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

²นางเค็ง ลิง ลี ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท และ สมาชิกคณะกรรมการ สรรหา กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล โดยการลาออกมีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

³นายมนูญ ศิริวรรณ เสียชีวิต วันที่ 22 ธันวาคม 2563

แบบ 56-1 One Report

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของผู้บริหารของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ในปี 2563 (รวมกลุ่มสรรและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้นที่ถือ		จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	
1 นายทิโมธี อลัน พอตเตอร์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -
2 นายสตีเวน ลีวิส กีบสัน คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	35,000 -	35,000 -	- -
3 นายวิชัย ชูณหสมบูรณ์ คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -
4 นายศักดิ์ชัย ธรรมสุรักษ์ คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	267,100 78,500	267,100 78,500	- -
5 นายจิระศักดิ์ มหาสุคนธ์ คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	267,100 -	267,100 -	- -
6 นายพงษ์กรณ์ ช่อขวงค์ คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	347,300 -	347,300 -	- -
7 นายวิสิษฐ์ สุขประเสริฐ คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	N/A* -	258,800 -	- -
8 นายพอล แอนดรู รัชเวทย์ คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	267,100 -	267,100 -	- -
9 นางสาวเขวศรี เหลืองรัตนกร คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	N/A* -	40,000 -	- -
10 นาย กิตติพงศ์ นกคารา คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	N/A* -	142,600 -	- -
11 นาย กลยุทธ โชติพัฒนา คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	N/A* -	35,000 -	- -
12 นางสาวณัฐวรรณ ขำวิวรรณ์ คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	205,500 -	205,500 -	- -
13 นางพรทิพย์ วีระพันธุ์ คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	167,600 -	167,600 -	- -
14 นายเอกสิทธิ์ รัมภากกรณ์ คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	205,500 -	205,500 -	- -

หมายเหตุ ปีพ.ศ. 2562 ไม่มีกรายงานจำนวนหุ้นที่ถือของผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งในปี พ.ศ. 2563 ดังรายชื่อต่อไปนี้

1.) นายวิสิษฐ์ สุขประเสริฐ 2.) นางสาวเขวศรี เหลืองรัตนกร 3.) นาย กิตติพงศ์ นกคารา และผู้บริหารที่รักษาการแทนเป็นการชั่วคราว ดังนี้ 1.) นาย กลยุทธ โชติพัฒนา

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณว่า บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักจริยธรรม และยึดมั่นในการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และกฎหมายของประเทศสหรัฐอเมริกา ว่าด้วยเรื่องเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต

● นโยบายต่อต้านการทุจริต

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตขึ้น เพื่อให้มั่นใจว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ จะปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความโปร่งใส เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริต และต่อต้านการกระทำทุจริต นโยบายต่อต้านการทุจริตใช้บังคับกับทุกคนในบริษัทฯ ซึ่งหมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และรวมถึงตัวแทนผู้ทำการแทน ผู้รับเหมา ผู้รับเหมาช่วงที่กระทำการแทนบริษัทฯ ซึ่งบุคคลเหล่านี้ จะถูกห้ามมิให้ทำการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต เช่น ชำยสินบน รับสินบน หรือทำในรูปแบบอื่นใดที่ไม่เหมาะสมที่ส่งผลต่อการพิจารณาตัดสินใจ ไม่ว่าจะเป็นกับภาครัฐ หรือภาคเอกชน ที่บริษัทฯ ได้มีการติดต่อประสานงานด้วย (สามารถดูรายละเอียดได้ที่ www.sprc.co.th)

นอกจากนี้ บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมให้ คู่ค้า ผู้ขายสินค้า และผู้รับเหมา ที่บริษัทฯ ทำธุรกิจด้วย มีแนวปฏิบัติหรือมีนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ที่สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านการทุจริตของบริษัทฯ และดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมเป็นไปตามแนวทางการต่อต้านการทุจริต

● บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในการประเมินความเสี่ยง กำกับดูแล และติดตามประเมินผล

- คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่กำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯ ในเรื่องเกี่ยวกับการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ได้บังคับใช้และปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตอย่างมีประสิทธิภาพ
- ผู้บริหารของบริษัทฯ ทุกคน มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาและประเมินความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในหน่วยงานที่ตนรับผิดชอบ และมีหน้าที่พิจารณาและทบทวนมาตรการป้องกันการกระทำทุจริต และความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน เพื่อป้องกันมิให้เกิดการกระทำทุจริตขึ้นในองค์กร
- ผู้ที่เป็นหัวหน้า มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดตามและดูแลให้พนักงานตระหนักและเข้าใจนโยบายต่อต้านการทุจริต รวมถึงติดตามและดูแลให้พนักงานปฏิบัติตามนโยบาย ขั้นตอนการทำงาน และการควบคุมภายในต่างๆ
- เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร (Corporate Compliance Officer) มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดฝึกอบรม และจัดให้มีการกิจกรรมต่างๆ เกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงมีหน้าที่ตอบข้อซักถาม กรณีมีข้อสงสัยเกี่ยวกับนโยบายฉบับนี้ และมีหน้าที่เก็บบันทึกธุรกรรมรายการที่สัมผัสต่อการทุจริต ตามที่กำหนดโดยกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และกฎหมายสหรัฐอเมริกาว่าด้วยการป้องกันการทุจริตในต่างประเทศ (FCPA)
- ผู้ตรวจสอบภายใน มีหน้าที่รับผิดชอบ ทบทวนและสอบทานการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าระบบควบคุมภายในมีประสิทธิภาพในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

● แนวปฏิบัติและการดำเนินการ

พนักงานที่เข้าใหม่ทุกคน จะได้รับการฝึกอบรมเกี่ยวกับคู่มือจรรยาบรรณ ซึ่งรวมถึงนโยบายต่อต้านการทุจริตด้วย พนักงานทุกคนจะได้รับการสื่อสารอย่างสม่ำเสมอ ถึงแนวทางการดำเนินงานที่บริษัทฯ ไม่ยอมรับให้มีการกระทำทุจริตขึ้นในองค์กร บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติและใช้กระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินการต่อต้าน

แบบ 56-1 One Report

การทุจริต รวมถึงจะปลูกฝังและส่งเสริมในเรื่องจริยธรรม และความมีจิตสำนึกที่ดี รับผิดชอบต่อองค์กร ให้เรื่องเหล่านี้เกิดขึ้นเป็นวัฒนธรรมขององค์กร

รายการค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเจ้าหน้าที่ราชการทุกรายการ ถือเป็น “รายการที่สุ่มเสี่ยงต่อการทุจริต” ซึ่งรายการทั้งหมดนี้ จะต้องได้รับการอนุมัติล่วงหน้าจากเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร การเบิกค่าใช้จ่ายต่างๆ ทุกรายการ จะต้องมิใช่เสร็จรับเงินหรือเอกสารหลักฐานที่เหมาะสม ห้ามมิให้มีการลงบันทึก หรือไม่ลงบันทึก เพื่อปิดบังการจ่ายเงินที่ไม่เหมาะสม ห้ามมิให้มีการจัดทำบัญชี หรือบันทึกรายการทางบัญชีที่ไม่ถูกต้อง ทำให้เข้าใจคลาดเคลื่อน ไม่สมบูรณ์ หรือเป็นการหลอกลวง

บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับ ของขวัญ ค่าอาหาร ค่าเดินทาง ค่าที่พัก หรือการเลี้ยงรับรอง ที่จ่ายให้เจ้าหน้าที่ราชการ ดังนี้

1. ห้ามจ่ายค่าใช้จ่ายสำหรับ ค่าของขวัญ ค่าอาหาร ค่าเดินทาง ค่าที่พัก หรือการเลี้ยงรับรอง ที่จะให้กับเจ้าหน้าที่ราชการ หากการจ่ายค่าใช้จ่าย หรือการให้ดังกล่าวนั้น เป็นการให้เพื่อโน้มน้าวเจ้าหน้าที่ราชการให้ปฏิบัติหน้าที่ที่ไม่เหมาะสมหรือเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ที่ไม่เหมาะสม
2. ค่าใช้จ่ายสำหรับ ค่าของขวัญ ค่าอาหาร ค่าเดินทาง ค่าที่พัก หรือการเลี้ยงรับรอง ที่จะให้กับเจ้าหน้าที่ราชการ อาจจะพิจารณาให้จ่ายได้ หากเป็นการช่วยสนับสนุนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่เป็นกิจวัตร หรือปกติวิสัย (เช่น งานด้านเอกสาร หรือ งานธุรการ) ทั้งนี้ จะต้องได้รับการอนุมัติจากเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร เป็นการล่วงหน้าก่อนที่จะมีการใช้จ่ายจริง และค่าใช้จ่ายดังกล่าว
 - ก) ต้องได้รับการยืนยันว่าเป็นการจ่ายที่ถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งหมด
 - ข) ต้องไม่ได้เป็นการจ่ายให้กับเจ้าหน้าที่ราชการที่มีอำนาจในการตัดสินใจในการอนุมัติ และ
 - ค) ไม่มีอิทธิพล หรือส่งผลกระทบต่ออำนาจการตัดสินใจ ของเจ้าหน้าที่ราชการ
3. ค่าใช้จ่ายสำหรับ ค่าของขวัญ ค่าอาหาร ค่าเดินทาง ค่าที่พัก หรือการเลี้ยงรับรอง ที่จะจ่ายให้เจ้าหน้าที่ราชการ ให้พิจารณาหลักเกณฑ์ ดังต่อไปนี้
 - ก) อาหารและการเลี้ยงรับรอง
 - เป็นการโอภาปราศรัยตามปกติ
 - ไม่หรูหรา ฟุ่มเฟือย
 - เป็นธรรมเนียมปฏิบัติ และ
 - ไม่เป็นการเลี้ยงรับรองในสถานที่ที่ไม่เหมาะสม เช่น สถานเริงรมย์ อาบอบนวด หรือคาราโอเกะที่มีบริการสาวคูแกล่ใกล้ชิด
 - ข) ของขวัญ หรือ สิ่งของที่มีมูลค่า
 - เป็นไปตามปกติวิสัย
 - ไม่ใช่เงินสด หรือสิ่งที่เทียบเคียงเงินสด
 - ราคาเหมาะสม
 - จะต้องให้โดยเปิดเผย เมื่อสามารถทำได้
 - ค) การเดินทาง และ ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง
 - เป็นค่าใช้จ่ายในการเดินทางที่สมเหตุสมผล และตามจริง
 - ไม่มีค่าเบี่ยงลิ้ง

แบบ 56-1 One Report

- เป็นค่าใช้จ่ายในการเดินทางของเจ้าหน้าที่เพื่อการปฏิบัติงานเท่านั้น ไม่รวมถึงการเดินทางไปเพื่อ
กิจการอย่างอื่น หรือการออกนอกเส้นทาง
- เฉพาะเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานเท่านั้น ไม่รวมค่าเดินทางของญาติ เพื่อน หรือ ผู้ติดตาม
- ง) ค่าโรงแรมและที่พัก
 - จำกัดเฉพาะในกรณีที่มีเหตุผลและความจำเป็นทางธุรกิจ
 - เฉพาะเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานเท่านั้น ไม่รวมค่าที่พักสำหรับญาติ เพื่อน หรือ ผู้ติดตาม

4. การจ่ายเงินในเรื่องดังต่อไปนี้ ไม่สามารถทำได้

- ก) ค่าใช้จ่ายสำหรับสมาชิกในครอบครัว หรือแขก ของเจ้าหน้าที่ราชการ
- ข) ค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมสำหรับการอยู่ต่อเพื่อท่องเที่ยว หรือเยี่ยมเยือนครอบครัวหรือเพื่อนฝูง

นอกจากนี้ เพื่อแสดงออกถึงเจตนารมณ์ของบริษัทฯ ในการยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักจริยธรรม และปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้มีนโยบาย ห้ามมิให้พนักงานเรียกรับหรือรับของขวัญ หรือการเลี้ยรับรอง จากลูกค้า ผู้ขายสินค้า ผู้รับเหมาหรือตัวแทน ซึ่งการกระทำดังกล่าวอาจมีผลกระทบหรือมีผลต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ เหมาะสม อย่างไรก็ตาม หากเป็นวาระโอกาสพิเศษ พนักงานอาจมีการให้หรือรับของขวัญ หรือการเลี้ยรับรอง จากลูกค้า ผู้ขายสินค้า ผู้รับเหมาหรือตัวแทน ก็ได้ แต่การกระทำดังกล่าว พนักงานจะต้องได้รับความเห็นชอบจาก หัวหน้า และของขวัญหรือการเลี้ยรับรอง ต้องไม่มีมูลค่าเกินสมควร และบริษัทฯ มีนโยบายห้ามโดยเด็ดขาด สำหรับการให้หรือรับเงิน หรือสิ่งอื่นที่มีมูลค่าคล้ายเงิน

นอกจากจะสื่อสารถึงนโยบายต่อต้านการทุจริตภายในองค์กรแล้ว บริษัทฯ ยังได้มีการสื่อสารถึงนโยบาย ต่อต้านการทุจริตของบริษัทฯ กับลูกค้าของบริษัทฯ ด้วย ซึ่งนอกจากจะเป็นการประกาศถึงเจตนารมณ์ของบริษัทฯ ใน การดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน ยังเป็นการสร้างความร่วมมือและส่งเสริมให้ลูกค้า ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และแสดงพลังร่วมกันในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ

บริษัทฯ ได้สื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ให้กับลูกค้าและผู้รับเหมาทุกรายได้ รับทราบ สำหรับเทศกาลปีใหม่ ในปี 2564 บริษัทฯ ได้มีการสื่อสารและแจ้งให้กับลูกค้า ผู้รับเหมา และลูกค้าของบริษัทฯ ได้ทราบถึงนโยบายไม่รับของขวัญ (No Gift Policy) โดยมีแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ แสดงความประสงค์ ไม่เรียกรับ และ ไม่รับของขวัญ หรือสิ่งของมีมูลค่า จากลูกค้าของบริษัทฯ
- การเลี้ยรับรองพนักงานของบริษัทฯ อาจพิจารณาได้ว่าไม่เหมาะสม เว้นแต่ บริษัทฯ จะได้รับร่วมจ่าย ค่าใช้จ่ายในกิจกรรมการเลี้ยรับรอง นั้นๆด้วย
- เงินสด หรือสิ่งที่มีมูลค่าคล้ายเงินสด ห้ามโดยเด็ดขาด
- กรณีที่บริษัทฯ ไม่อาจปฏิเสธการรับของขวัญได้ หรือไม่สะดวกในการส่งของขวัญคืน บริษัทฯ จะ นำของขวัญไปบริจาคเพื่อสังคม

ในปี 2563 บริษัทฯ จัดให้มีการอบรม หัวข้อเรื่องนโยบายการต่อต้านการทุจริต และ แนวทางการปฏิบัติที่ เกี่ยวข้องกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือหน่วยงานราชการ (Government Affairs) เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการต่อต้าน การทุจริต และ กฎหมายสหรัฐอเมริกาว่าด้วยการป้องกันการทุจริตในต่างประเทศ (FCPA) พนักงานทุกคน ต้องเข้า รับการอบรมในเรื่องนี้ โดยบริษัทฯ ได้พัฒนาสื่อการอบรมเป็นรูปแบบวิดีโอ มีการถามตอบระหว่างการเรียน มีทั้ง ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และเป็นการอบรมแบบออนไลน์ที่พนักงานทุกคนสามารถเข้าไปเรียนได้ในเวลาที่ สะดวก และสามารถเข้ามาดู หรือทบทวนได้ตลอดเวลา

แบบ 56-1 One Report

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการสื่อสารถึงข่าวสารที่เกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ให้พนักงานได้ทราบทางอีเมล ซึ่งเป็นกรณีศึกษา 2 ครั้ง พร้อมทั้งให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติที่ถูกต้อง รวมถึงสร้างความตระหนักให้กับพนักงาน ถึงบทลงโทษกรณีกระทำการทุจริต

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร (Corporate Compliance Officer) ได้รายงานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต ให้คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบ

- **มาตรการปกป้องพนักงานผู้ทำหน้าที่โดยสุจริต**

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปกป้องพนักงานที่ปฏิเสธการให้หรือเรียกรับสินบน หรือวิธีการอื่นใดที่ไม่เหมาะสมที่มีอิทธิพลต่อการทำหน้าที่โดยสุจริต บริษัทฯ จะไม่มีการลงโทษพนักงาน หรือให้พนักงานต้องรับผิดชอบในความเสียหายที่เป็นผลมาจากการปฏิเสธการให้หรือเรียกรับสินบน บริษัทฯ จะปกป้องพนักงาน แม้ว่าการปฏิเสธการให้หรือเรียกรับสินบนนั้นจะส่งผลกระทบต่อให้เกิดความเสียหายในทางธุรกิจต่อบริษัทฯ ก็ตาม

- **ผ่านการรับรองจาก โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)**

เพื่อเป็นการย้่าถึงเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส บริษัทฯ ได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Thailand Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption - CAC) บริษัทฯ ได้ผ่านการรับรอง (certified) จาก CAC ในเดือนพฤศจิกายน 2560 ว่าเป็นบริษัทฯ ที่มีนโยบายและมีแนวปฏิบัติป้องกันการทุจริตภายในองค์กร ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของ CAC

ในปี 2563 บริษัทฯ ดำเนินกระบวนการต่ออายุการรับรอง (re-certify) โดยได้ทำแบบประเมินตนเองตามเกณฑ์ที่ CAC กำหนด และได้รายงานความคืบหน้าในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในแบบประเมินตนเอง ให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบอย่างสม่ำเสมอในทุกไตรมาส ผู้ตรวจสอบภายใน ได้สอบทานแบบประเมินตนเอง และการปฏิบัติงานตามหลักเกณฑ์ในแบบประเมินตนเองโดยละเอียด และได้นำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาและอนุมัติ บริษัทฯ ผ่านการรับรองการต่ออายุ CAC ในเดือนธันวาคม 2563

(4) การแจ้งเบาะแส (Whistle-blowing)

- **ช่องทางการแจ้งเบาะแส**

บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแส สำหรับใครก็ตามที่พบเห็น หรือสงสัยว่ามีการให้หรือรับสินบน หรือมีการกระทำผิดหรือขัดต่อนโยบายต่อต้านการทุจริต หรือคู่มือจรรยาบรรณของบริษัทฯ สามารถรายงานการพบเห็น หรือข้อสงสัยดังกล่าว ไปยังคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ หรือเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร

ก) โดยทางอีเมล

แจ้งไปยังคณะกรรมการบริษัท ที่: CompanySecretary@sprc.co.th ,

แจ้งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ ที่: AuditCommittee@sprc.co.th , หรือ

แจ้งไปยังเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร ที่: CorporateCompliance@sprc.co.th

ข) โดยทางจดหมาย โดยส่งมาที่ที่อยู่ดังนี้

ส่งถึง เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 1 ถนนไอ-สามบี ตำบลมาบตาพุด

อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง 21150

แบบ 56-1 One Report

ผู้ร้องเรียนไม่จำเป็นต้องเปิดเผยชื่อ ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเปิดเผยชื่อ บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยชื่อของผู้ร้องเรียน หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถใช้ในการระบุตัวผู้ร้องเรียนและจะเก็บข้อมูลนั้นเป็นความลับ บริษัทฯ จะดำเนินการกับทุก การร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสโดยถือว่าเป็นเรื่องสำคัญ และ ไม่มีการเลือกปฏิบัติ

เมื่อได้รับเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร มีหน้าที่รับผิดชอบ ในการตรวจสอบ ข้อมูลและจัดให้มีการสืบสวนสอบสวนหาข้อเท็จจริงจากข้อร้องเรียน และรายงานผลไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเปิดเผยชื่อ บริษัทฯ จะแจ้งผลการสอบสวนไปยังผู้ร้องเรียนด้วย

ในปี 2563 ไม่มีการร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตมายังบริษัทฯ

(5) การดูแลจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (ไอที)

บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะทำงานการกำกับดูแลด้านไอทีโดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้:

- ทบทวนแผนกลยุทธ์ด้านไอทีและเพื่อให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ
- ทบทวนนโยบายความปลอดภัยด้านไอที การจัดการความเสี่ยง และการปกป้องข้อมูล
- ทบทวนการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ด้านไอทีที่เกี่ยวข้องกับความสามารถขององค์กรและการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและทรัพย์สิน

● การบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านไอที

ด้วยเทคโนโลยีที่มีการพัฒนาเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว เทคโนโลยีที่ทำให้เราสามารถเชื่อมต่อข้อมูลได้ จากทุกที่และทุกเวลา ทำให้มีการละเมิดทางไอที หรือการก่ออาชญากรรมทางไอทีมากขึ้นอย่างต่อเนื่องด้วยเช่นกัน ระบบไอทีของบริษัทฯ เป็นส่วนประกอบหนึ่งในกระบวนการทำงานที่มีความสำคัญ ดังนั้น ระบบไอทีและข้อมูลจึง ถูกจัดประเภทความสำคัญ และจัดให้มีการรักษาความปลอดภัยและการควบคุมการเข้าระบบ ที่เป็นไปตาม มาตรฐานสากลด้านไอที และแนวทางปฏิบัติที่ดีที่สุด ควบคู่ไปกับ การกำหนดหน้าที่รับผิดชอบของพนักงาน ในการ ปกป้องข้อมูลของบริษัทฯ

ในการปกป้องข้อมูลความปลอดภัยด้านไอที มีการระบุถึง ขั้นตอนด้านไอทีและกระบวนการทางธุรกิจที่ สำคัญทั้งหมดเพื่อป้องกันการละเมิดความปลอดภัยด้านไอที รวมถึง การฝึกอบรมด้านความปลอดภัยในโลกไซเบอร์ เพื่อให้แน่ใจว่าพนักงานเข้าใจถึงความสำคัญของผลกระทบทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการเข้าถึงและการปกป้องข้อมูล

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการสอบทาน และตรวจสอบนโยบายไอที รวมถึง ขั้นตอนกระบวนการ และการ ควบคุมระบบ / แอปพลิเคชัน อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติตามนโยบาย ซึ่งการตรวจสอบ ทำโดย หน่วยงานภายนอกที่มีคุณสมบัติและได้รับการรับรอง

● นโยบายความปลอดภัยด้านไอที

นโยบายความปลอดภัยด้านไอทีได้รับการออกแบบมาเพื่อให้แน่ใจว่าข้อมูลทางไอทีจะถูกเป็นความลับ ระบบมีความเชื่อถือได้ และมีความพร้อมใช้งาน ซึ่งรวมถึงความปลอดภัยโดยรวมของคอมพิวเตอร์ เครือข่ายข้อมูล การให้บริการ และทรัพยากรอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการคอมพิวเตอร์

นโยบายความปลอดภัยด้านไอทีของบริษัทฯ ครอบคลุมทุกแง่มุมของกระบวนการทำงาน เช่น

- บทบาทและความรับผิดชอบของผู้บริหาร และพนักงาน
- นโยบายการใช้คอมพิวเตอร์ทั้งบนเครือข่าย ที่บริษัทฯ จัดหาให้ รวมถึงการใช้อินเทอร์เน็ต โซเชียล มีเดียและ Wi-Fi ภายนอก

แบบ 56-1 One Report

- การจัดการสินทรัพย์และการปกป้องข้อมูล
- ความปลอดภัยของระบบและการควบคุมการเข้าถึง
- การปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและจริยธรรมที่เกี่ยวข้อง
- การจัดการการดำเนินงานรวมถึงการเปลี่ยนแปลงและการจัดการเหตุการณ์ไซเบอร์

● ระบบโครงสร้างพื้นฐานกระบวนการไอทีที่ทำอย่างต่อเนื่อง

เครือข่ายและโครงสร้างทางไอทีของบริษัทฯ ประกอบไปด้วยระบบความปลอดภัยต่างๆ เพื่อป้องกันข้อมูลจากไวรัส / มัลแวร์จากเครือข่ายภายนอก และอาชญากรรมคอมพิวเตอร์

เพื่อให้ความปลอดภัยทางไซเบอร์มีความแข็งแกร่งมากขึ้น บริษัทฯ ได้จัดให้มีบริการจากศูนย์ปฏิบัติการด้านความปลอดภัยไซเบอร์ตลอด 24 ชั่วโมง เพื่อป้องกัน ตรวจสอบ และกู้คืนการละเมิดความปลอดภัย

บริษัทฯ มีกระบวนการหลายขั้นตอนที่ทำเพื่อให้มั่นใจว่าระบบไอทีของบริษัทฯ มีความมั่นคง เชื่อถือได้ และปลอดภัยอย่างยั่งยืน เช่น จัดให้มีการดำเนินการทดสอบและการตรวจสอบตนเองบ่อยครั้ง เพื่อเพิ่มความปลอดภัยบนโลกไซเบอร์รวมถึงการฝึกปฏิบัติตามแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจและการกู้คืนระบบการทำงาน จากกรณีเหตุการณ์ภัยพิบัติ

ในปี 2563 บริษัทฯ มีการอบรมความปลอดภัยทางไซเบอร์ ให้กับพนักงานและผู้รับเหมาที่เข้าถึงเครือข่ายของบริษัทฯ ทุกคน ในเดือนพฤษภาคม และเดือนธันวาคม โดยพนักงานและผู้รับเหมาที่เข้าถึงเครือข่ายของบริษัทฯ ทุกคน ต้องเข้าอบรมทั้ง 2 ครั้ง

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุม ทั้งหมด 4 ครั้ง และมีสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมการประชุมในแต่ละครั้ง ดังนี้

การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2563						
รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ		ครั้งที่ 1 (20 ก.พ.)	ครั้งที่ 2 (11 พ.ค.)	ครั้งที่ 3 (13 ส.ค.)	ครั้งที่ 4 (11 พ.ย.)	จำนวนการเข้าร่วมประชุม
1	นายปลิว มังกรกนก	✓	✓	✓	✓	4/4
2	นายโรเบิร์ต สแตร์ กัทธรี	✓	✓	✓	✓	4/4
3	นางกมลวรรณ วิปุลกร	✓	✓	✓	✓	4/4
กรรมการที่เสียชีวิต ในปี 2563						
1	นายมนูญ ศิริวรรณ ¹	✓	✓	✓	✓	4/4

¹ นายมนูญ ศิริวรรณ เสียชีวิต วันที่ 22 ธันวาคม 2563

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

นายปลิว มังกรนก ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการหารือถึงการสับเปลี่ยนหมุนเวียนตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และได้มีมติแต่งตั้ง นางกมลวรรณ วิบุลลากร ให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมทั้งหมด 4 ครั้ง โดยเป็นการประชุมโดยพร้อมหน้า 2 ครั้ง และการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ 2 ครั้ง สมาชิกเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง และในการประชุมแต่ละครั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาในเรื่องต่างๆ ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้

1. **สอบทานรายงานทางการเงิน:** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา และสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2563 โดยการนำเสนอจากผู้จัดการฝ่ายการเงินและผู้สอบบัญชี บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอเปเอส จำกัด การสอบทานรวมถึง การจัดทำงบการเงิน ตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของไทย และเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผู้สอบบัญชีได้รายงานความเป็นอิสระและความเห็นต่องบการเงินต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบถามในประเด็นที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่างบการเงินประจำปี 2563 ของบริษัทฯ มีความถูกต้องสมดุล และเสนอต่อให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และเพื่อขอรับการอนุมัติต่อที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น

2. **สอบทานการควบคุมภายใน:** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและรับรองการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามที่ได้นำเสนอโดยฝ่ายบริหารและผู้ตรวจสอบภายใน การประเมินการควบคุมภายในเป็นไปตามกรอบการประเมินของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) 17 หลักการ แบ่งเป็น 5 หมวดหมู่ (สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุมสารสนเทศและการสื่อสาร กิจกรรมการติดตามผล) รายละเอียดของการประเมินการควบคุมภายในนำเสนออยู่ในหัวข้อการควบคุมภายใน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการประเมินและปฏิบัติตามข้อกำหนดการควบคุมภายในของ Sarbanes-Oxley Act 2002, section 404 ของประเทศสหรัฐอเมริกา คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบและพอใจกับการจัดการของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

3. **สอบทานการบริหารความเสี่ยง:** บริษัทฯ ได้มีการจัดทำกระบวนการบริหารความเสี่ยง และได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเพื่อดูแลและติดตามการจัดการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนการประเมินความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี และมีการติดตามการดำเนินงาน การปฏิบัติตามแผนงานบริหารความเสี่ยง เป็นประจำทุกไตรมาส กับผู้บริหารของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบพอใจ และให้ความเห็นว่า บริษัทฯ มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และมีการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

4. **สอบทานการกำกับดูแลกิจการ:** คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติคู่มือจรรยาบรรณ (Business Conduct Policy) และได้แต่งตั้งเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร (Corporate Compliance Office) เพื่อดำเนินการส่งเสริมและกำกับดูแลให้พนักงานมีความตระหนัก ความเข้าใจและปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กรมีการรายงานผลการดำเนินการเกี่ยวกับการกำกับดูแลต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส ซึ่งรายงานนี้รวมถึงการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและการปฏิบัติตาม Foreign Corrupt Practice Act ของประเทศสหรัฐอเมริกา นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังเป็นช่องทางหนึ่ง ที่สามารถแจ้งเบาะแสบุคคลที่พบหรือสงสัยว่ามีการละเมิด

แบบ 56-1 One Report

หรือขัดต่อคู่มือจรรยาบรรณของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถาม และมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการควบคุมที่เพียงพอในการกำกับดูแล การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านการทุจริต

5. สอบทานการทำรายการระหว่างกัน: รายการระหว่างกันของบริษัทฯ ประกอบด้วย การจัดหาน้ำมันดิบและวัตถุดิบ การขายผลิตภัณฑ์และการให้บริการความเชี่ยวชาญทางเทคนิคของเซฟรอน คณะกรรมการตรวจสอบมีการพิจารณาการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หน่วยงานตรวจสอบภายในได้มีการสอบทานรายการระหว่างกันและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบและให้เหตุผลว่ารายการระหว่างกันมีความสมเหตุสมผล และเป็นรายการที่เป็นประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ รายการระหว่างกันได้พิจารณาพื้นฐานในการดำเนินธุรกิจตามปกติ (arm's length) และมีการปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญา รายละเอียดได้นำเสนออยู่ในหัวข้อการทำรายการระหว่างกัน

6. สอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน: คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี กฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายในได้กำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของหน่วยงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามและอนุมัติแผนงานการตรวจสอบภายในประจำปี รวมถึงอนุมัติดัชนีชี้วัดผลงาน (KPI) ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายใน ได้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส ถึงผลการตรวจสอบ การติดตามผลในการดำเนินการแก้ไขและปรับปรุงของฝ่ายบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำงานของผู้ตรวจสอบภายใน และมีความพึงพอใจต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความเป็นอิสระและยึดมั่นในแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในสากล

7. สอบทานการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี: บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด ได้รายงานเกี่ยวกับขอบเขตการตรวจสอบบัญชี ผลของรายงานทางการเงินรายไตรมาสและสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ในทุกไตรมาสคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมหารือกับผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วม เพื่อสอบถามเกี่ยวกับความเป็นอิสระ และการให้ความร่วมมือของฝ่ายบริหาร หรือข้อจำกัดในการปฏิบัติงานตรวจสอบ นอกจากนี้ ในปี 2563 บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด ไม่ได้มีการให้บริการหรือให้คำปรึกษาในเรื่องอื่น ที่อาจมีผลกระทบต่อความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด ได้ปฏิบัติงานด้วยความเชี่ยวชาญ อยู่ภายใต้กฎและระเบียบ มีแนวปฏิบัติที่ดีในการทำหน้าที่ และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี

8. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน ประจำปี 2563: คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา ทักษะความรู้ ความสามารถ ผลการดำเนินงาน การให้บริการ และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นและเสนอให้บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2563 และรวมถึงค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี โดยเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติในที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ซึ่งที่ประชุมได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งบริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2563

9. การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ: คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานและประเมินการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี โดยมีหัวข้อหลักได้แก่ ก) ความเหมาะสมและโครงสร้างขององค์ประกอบ

แบบ 56-1 One Report

ของคณะกรรมการตรวจสอบ ข) การจัดการประชุมและวาระในการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ และ
ค) สอบทานการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะด้าน ได้แก่ การสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการบริหารความเสี่ยงและ
การควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้ง การปฏิบัติงานของการตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี
ภายนอก ซึ่งจากผลการประเมินตนเองในปี 2563 สรุปได้ว่า คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่าง
ครบถ้วนตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ

8.3 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และและชรรมาภิบาล

8.3.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม

ในปี 2563 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และและชรรมาภิบาล มีการประชุม ทั้งหมด 4 ครั้ง และ
มีสมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และและชรรมาภิบาล เข้าร่วมการประชุมในแต่ละครั้ง ดังนี้

การเข้าประชุมคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และและชรรมาภิบาล ในปี 2563				
รายชื่อคณะกรรมการสรรหาฯ	ครั้งที่ 1 (21 ก.พ.)	ครั้งที่ 2 (13 ส.ค.)	ครั้งที่ 3 (12 พ.ย.)	จำนวน การเข้าร่วมประชุม
1 นายโรเบิร์ต สเตร์ กัทธรี	✓	✓	✓	3/3
2 นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน ¹	n/a	n/a	n/a	0/0
3 นายทีโมธี อลัน พอตเตอร์	✓	✓	✓	3/3
กรรมการที่ลาออก หรือ เสียชีวิต ในปี 2563				
1 นางเค็ง ลิง ลัก ²	✓	✓	✓	3/3
2 นายมนูญ ศิริวรรณ ³	✓	✓	✓	3/3

¹นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2563 ให้เป็นกรรมการบริษัท และ
สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล โดยการแต่งตั้ง มีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

²นางเค็ง ลิง ลัก ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท และ สมาชิกคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล โดย
การลาออกมีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

³นายมนูญ ศิริวรรณ เสียชีวิต วันที่ 22 ธันวาคม 2563

8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และและชรรมาภิบาล

ในปี 2563 คณะกรรมการสรรหาฯ ได้มีการประชุมทั้งหมด 3 ครั้ง เพื่อพิจารณาในเรื่องต่างๆ ตามที่ได้รับ
มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามบทบาทและหน้าที่รับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการ
สรรหาฯ โดยมีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ทบทวน หลักเกณฑ์และข้อกำหนดต่างๆ ในการให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสเสนอชื่อ
บุคคลที่เห็นว่ามีคุณสมบัติครบถ้วนเพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท และเสนอระเบียบวาระต่างๆ เพื่อ
พิจารณาในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 โดยได้มีการเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าว ในเว็บไซต์ของ
บริษัทฯ

2. คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ประเมินองค์ประกอบของคณะกรรมการ ด้วยการทำ skill matrix และเห็นว่า
คณะกรรมการมีองค์ประกอบที่เหมาะสม มีความหลากหลาย (diversity) และประกอบไปด้วยกรรมการที่มีทักษะ

แบบ 56-1 One Report

ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ หลายหลายด้านที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงาน กลยุทธ์ และการกำกับดูแลบริษัทฯ

3. คณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาคุณสมบัติ และเสนอชื่อผู้ที่เหมาะสมได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ แทนกรรมการที่ครบวาระ และกรรมการที่ลาออกจากตำแหน่ง ในปี 2563

กรรมการที่ครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ ในปี 2563 มี 2 ท่าน ได้แก่ นายแบรนท โทมัส ฟิช และ นายนิโคลัส ไมเคิล บอสลี คณะกรรมการสรรหาฯ ได้เสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาเลือกตั้ง นายแบรนท โทมัส ฟิช และ นายนิโคลัส ไมเคิล บอสลี กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกครั้งหนึ่ง และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 ได้เลือกตั้ง 2 ท่านให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง

นอกจากนี้ ตามที่ นางเค็ง ลิง ลัก ที่ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาฯ ได้พิจารณาและเสนอคณะกรรมการให้แต่งตั้ง นางบาร์บารา ฟรานซิส แอร์สัน เป็นกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาเห็นว่า นางบาร์บารา ฟรานซิส แอร์สัน มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ สามารถที่จะพัฒนากลยุทธ์ และขับเคลื่อนบริษัทฯ ให้บรรลุเป้าหมายได้ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงพิจารณาแต่งตั้ง นางบาร์บารา ฟรานซิส แอร์สัน เป็นกรรมการบริษัทตามที่ คณะกรรมการสรรหาฯ เสนอ โดยการแต่งตั้งมีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

4. คณะกรรมการสรรหาฯ สอบทานและพิจารณากำหนดอัตราค่าตอบแทนกรรมการ รวมถึงค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาถึงหน้าที่ ความรับผิดชอบ และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงได้พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ โดยเปรียบเทียบกับผลสำรวจการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์และบริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน คณะกรรมการสรรหาฯ ได้เสนอให้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบ ค่าตอบแทนรายเดือน และเบี้ยประชุมเท่านั้น และเห็นว่า คณะกรรมการบริษัทฯ ไม่ควรได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบโบนัสตามผลประกอบการของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี ดังนั้น คณะกรรมการสรรหาฯ จึงเสนอให้คณะกรรมการฯ ได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบค่าตอบแทนรายเดือน และค่าเบี้ยประชุม โดยยังให้คงอัตราเดิมเช่นเดียวกับปี 2562 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 ได้พิจารณาอนุมัติอัตราค่าตอบแทนกรรมการและค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการชุดย่อย ตามที่ คณะกรรมการสรรหาฯ เสนอ นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาฯ ได้เปิดเผยค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับ ในปี 2563 ไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้

5. คณะกรรมการสรรหาฯ ดูแลและสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท เข้าร่วมการอบรมและสัมมนาที่เกี่ยวข้องกับบทบาทและการทำหน้าที่ของกรรมการ และการกำกับดูแลตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ และส่งเสริมให้บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องด้วยสถานการณ์โรคระบาดโควิด-19 ในปี 2563 ทำให้มีข้อจำกัดในการเข้าร่วมอบรมสัมมนาของกรรมการ

6. คณะกรรมการสรรหาฯ สอบทานการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท กรรมการรายบุคคล และคณะกรรมการสรรหาฯ โดยพิจารณาจากผลการทำแบบประเมินตนเอง

7. คณะกรรมการสรรหาฯ สอบทานผลการประเมินธรรมาภิบาลของบริษัทฯ ซึ่งปี 2563 บริษัทฯ ได้รับการประเมินในระดับดีเยี่ยม (5 ดาว) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 นอกจากนี้คณะกรรมการสรรหาฯ ยังได้ตรวจทานและพิจารณาปรับปรุงเพื่อให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีมากยิ่งขึ้น

8.4 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล

8.4.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม

ในปี 2563 คณะกรรมการทรัพยากรบุคคล มีการประชุม ทั้งหมด 4 ครั้ง และมีสมาชิกคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล เข้าร่วมการประชุมในแต่ละครั้ง ดังนี้

การเข้าประชุมคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล ในปี 2563					
รายชื่อคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล	ครั้งที่ 1 (20 ก.พ.)	ครั้งที่ 2 (10 มี.ค.)	ครั้งที่ 3 (13 ส.ค.)	ครั้งที่ 4 (11 พ.ย.)	จำนวน การเข้าร่วมประชุม
1 นายทิโมธี อลัน พอตเตอร์	✓	✓	✓	✓	4/4
2 นายปลิว มังกรกนก	✓	✓	✓	✓	4/4
3 นายนิโคลัส ไมเคิล บอสลีท	✓	✓	✓	✓	4/4
4 นางกมลวรรณ วิปุลากร	✓	✓	✓	✓	4/4

8.4.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล

คณะกรรมการบริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล อันประกอบด้วยกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร ซึ่งมาจากการแต่งตั้งของคณะกรรมการ บริษัทฯ จำนวน 3 ท่าน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมี ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล ได้รับการมอบหมายให้ทำหน้าที่เป็นเลขานุการ ของคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล

คณะกรรมการทรัพยากรบุคคล ประกอบไปด้วยนายทิโมธี อลัน พอตเตอร์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล นายนิโคลัส ไมเคิล บอสลีท (กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร) และนายปลิว มังกรกนก และนางกมลวรรณ วิปุลากร (กรรมการอิสระ) คณะกรรมการทรัพยากรบุคคลมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และอาจเรียกประชุม เพิ่มเติมได้หากมีวาระที่ต้องพิจารณาเป็นกรณีพิเศษ

คณะกรรมการทรัพยากรบุคคล ทำหน้าที่สนับสนุนคณะกรรมการ บริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์การบริหารทรัพยากรบุคคล การพัฒนาบุคลากร และระบบเงินเดือนและโบนัส รวมถึงทำหน้าที่ พิจารณานุมัติระบบการบริหารค่าตอบแทนประจำปีเพื่อสร้าง แรงจูงใจให้กับพนักงาน ในการทำงานเพื่อให้บรรลุเป้าหมายทาง ธุรกิจของบริษัทฯ และเพื่อสร้างผลตอบแทนอย่างยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ คณะกรรมการทรัพยากรบุคคล ยังมีหน้าที่พิจารณาการแต่งตั้งบุคลากรในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง พิจารณาแผนการ สืบทอดตำแหน่งสำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง และพิจารณานุมัติแผนงานการบริหารและการพัฒนาทรัพยากรบุคคลของบริษัทฯ

ในปี 2563 คณะกรรมการทรัพยากรบุคคล ได้มีการประชุม จำนวน 4 ครั้ง เพื่อพิจารณาในเรื่องต่าง ๆ ตามบทบาทและหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมาย โดยมีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้

1. ระบบการบริหารค่าตอบแทน คณะกรรมการทรัพยากรบุคคลได้พิจารณาและติดตามการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร โดยได้พิจารณาระบบค่าตอบแทนโดยรวม แผนงานการปรับเงิน เดือนประจำปี โดยเปรียบเทียบกับบริษัทชั้นนำในประเทศไทย ที่อยู่ในธุรกิจน้ำมันและแก๊ส และธุรกิจอื่น ๆ ที่ใกล้เคียง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบค่าตอบแทนโดยรวมของบริษัทฯ ยังสามารถแข่งขัน และรักษาการเป็นผู้นำในเขตอุตสาหกรรมมาตาฟุต เพื่อสามารถดึงดูด รักษา และจูงใจพนักงานที่มีความสามารถสูงให้อยู่กับบริษัทฯ ต่อไป คณะกรรมการทรัพยากรบุคคล ได้พิจารณานุมัติโบนัสพิเศษให้แก่พนักงาน เพื่อเป็นการขอบคุณที่พนักงานได้ทุ่มเททำงาน สร้างผลการดำเนินงานและ ผลประกอบการที่ดีเยี่ยมให้กับบริษัทฯ ในปี 2562

2. กลยุทธ์การบริหารทรัพยากรบุคคล คณะกรรมการ ทรัพยากรบุคคลได้ทบทวนแผนงานและผลการดำเนินงานการบริหารทรัพยากรบุคคลในปี 2562 และได้พิจารณารับรอง แผนกลยุทธ์ในการบริหารทรัพยากรบุคคลประจำปี 2563 ในการสร้างมาตรฐานและมุ่งสู่การเป็นองค์กรในฝันของ ประเทศไทยที่สุด ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความภาคภูมิใจในองค์กรและมีความรู้สึกผูกพันในการเป็นครอบครัวเดียวกันและเป็นองค์กรที่น่าร่วมงานด้วยที่สุด นอกจากนี้ คณะกรรมการทรัพยากรบุคคลยังได้ทบทวนนโยบายและกลยุทธ์เกี่ยวกับความหลากหลายและการไม่เลือกปฏิบัติ เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายด้านสิทธิมนุษยชน และเป้าหมายที่สำคัญของปี 2563 คือ

- เป็นองค์กรในฝันของประเทศไทย โดยมีความเป็นครอบครัวที่มีความผูกพันสูง
- พัฒนาความเป็นผู้นำที่ดียิ่งขึ้น เพื่อประสิทธิภาพขององค์กรที่ยอดเยี่ยม
- เพิ่มขีดความสามารถขององค์กร และบุคลากร
- เสริมสร้างความภาคภูมิใจในองค์กร

3. แผนการสืบทอดตำแหน่งและโครงการส่งเสริมและพัฒนาผู้มีความสามารถ คณะกรรมการทรัพยากรบุคคลได้พิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับผู้บริหารระดับสูงและการพัฒนาศักยภาพของพนักงานทั้งในปัจจุบันและเพื่อการเติบโตในอนาคต ด้วยการส่งพนักงานที่มีศักยภาพสูงของบริษัทฯ ไปปฏิบัติงานที่บริษัทในกลุ่มของบริษัทเซฟรอนที่ต่างประเทศ คณะกรรมการทรัพยากรบุคคลยังได้มีการทบทวนและรับรองผลการแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อเพิ่มพูนขีดความสามารถทางด้านการเป็นผู้นำและศักยภาพในด้านต่างๆ เพื่อสนับสนุนการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของธุรกิจต่อไป

4. การจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการทรัพยากรบุคคลได้พิจารณาทบทวนและรับรองแผนปฏิบัติการเพื่อสร้างความผูกพันที่มีต่อองค์กรอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ยังได้ติดตามผลจากการปรับโครงสร้างองค์กรตามที่ได้พิจารณาอนุมัติเมื่อปลายปีที่แล้ว ซึ่งปรากฏผลเป็นที่น่าพอใจและดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพดียิ่ง เพราะนอกจากจะเป็นการเปิดโอกาสให้พนักงานที่มีความสามารถสูงได้มีการเติบโตก้าวหน้าแล้ว ยังเป็นการเสริมสร้างขีดความสามารถขององค์กรตามที่คาดหวังไว้

สำหรับปี 2563 คณะกรรมการทรัพยากรบุคคลยังคงเชื่อมั่นว่า ด้วยวัฒนธรรมองค์กรที่แข็งแกร่ง และค่านิยมองค์กรที่เข้มแข็ง ประกอบกับระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลของบริษัทฯ จะสนับสนุนให้บริษัทฯ ก้าวสู่ความเป็นเลิศด้านการปฏิบัติการและการเติบโตในอนาคตของบริษัทฯ ซึ่งจุดมุ่งหมายของเราก็คือการเป็นสถานที่ที่ดีที่สุดในการทำงาน และเป็นองค์กรในฝันของทุกคน โดยทั้งหมดนี้จะช่วยเสริมสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับทั้งชุมชน, สิ่งแวดล้อมและผู้ถือหุ้นในที่สุด

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้มีการจัดทำนโยบาย และ วิธีการปฏิบัติงานเพื่อให้ความมั่นใจอย่างเพียงพอในการควบคุมภายในและให้ความเชื่อมั่น อย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ความน่าเชื่อถือของการรายงานทางการเงินและการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดการควบคุมภายใน Sarbanes-Oxley Act 2002 ของประเทศสหรัฐอเมริกา เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพของการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมทางการเงิน

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน

ฝ่ายบริหารและผู้ตรวจสอบภายในได้ใช้แบบฟอร์มการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน เป็นเครื่องมือในการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน โดย ผู้ตรวจสอบภายในได้นำเสนอผลของการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ในที่ประชุม ครั้งที่ 4/2563 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2563 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับทราบและพอใจกับการจัดการของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้นำเสนอผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ต่อคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมวันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 คณะกรรมการบริษัทรับรองและ เห็นชอบกับนโยบายและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของ บริษัทฯ

องค์ประกอบของการควบคุมภายในที่ดี มี 5 องค์ประกอบดังนี้

1. **สภาพแวดล้อมการควบคุม:** คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารได้กำหนดและให้ความสำคัญของการควบคุมภายใน เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ของบริษัท ฯ กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับสภาพแวดล้อมการควบคุม มีดังนี้

- คณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่ออธิบายความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และได้มอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เป็นผู้ดำเนินการในการบริหารจัดการกิจกรรมของบริษัทฯ
- คณะกรรมการบริษัท ได้มีการทบทวนและอนุมัติคู่มือจรรยาบรรณ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการทุจริต อย่างสม่ำเสมอ คู่มือจรรยาบรรณได้กำหนดแนวทางสำหรับการดำเนินธุรกิจ และให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจ ต่อการปฏิบัติงานในแต่ละวัน
- คู่มือจรรยาบรรณ ได้ถูกกำหนดไว้อย่างชัดเจนและแสดงให้เห็นอย่างชัดเจนถึงความคาดหวังของบริษัทฯ ที่มีต่อคณะผู้บริหาร พนักงาน ตัวแทนและผู้แทนทุกคน
- เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร (CCO) ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบในการทำให้คู่มือจรรยาบรรณมีผลในทางปฏิบัติ
- ฝ่ายบริหารได้กำหนดโครงสร้างองค์กร และ ความรับผิดชอบในการบริหารจัดการ เพื่อแบ่งแยกหน้าที่และอำนาจในการปฏิบัติงานไปในระดับต่างๆของบริษัทฯ
- บริษัทฯ ได้มีการจัดทำขั้นตอนการทำงานของแต่ละหน่วยงานเพื่อให้แน่ใจว่า พนักงานทุกคนเข้าใจการปฏิบัติงาน รวมถึงการควบคุมภายในที่เหมาะสม บริษัทฯยังได้มีการกำหนด คำบรรยายลักษณะงาน (Job description) ของแต่ละตำแหน่ง เพื่อให้พนักงานมีความรับผิดชอบในกระบวนการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม
- บริษัทฯได้กำหนดขั้นตอนที่เหมาะสมในการจัดหาบุคลากรและได้จัดทำระบบการบริหารทรัพยากรบุคคล กลยุทธ์ และแผนปฏิบัติการเพื่อดึงดูด สร้างแรงบันดาลใจ การมีส่วนร่วมและรักษาพนักงานไว้ เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ รวมทั้งมีขั้นตอนในการประเมินผลการทำงานของพนักงาน เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานมีความมุ่งมั่นในการบรรลุเป้าหมายหลักและเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ มีการสื่อสารกับพนักงานแต่ละคนอย่างชัดเจนในเรื่องของการให้รางวัล หรือ การลงโทษ จากการประเมินผลงาน

2. **การประเมินความเสี่ยง:** คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงและ บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในระดับผู้บริหารซึ่งประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่

แบบ 56-1 One Report

บริหาร- ฝ่ายปฏิบัติการ ผู้จัดการฝ่ายจัดหาและวางแผนธุรกิจ และ ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการคลัง เพื่อดูแลระบบการบริหารความเสี่ยง บริษัทฯ ได้มีการสอบทานและปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องโดยรวมการประเมินความเสี่ยงเข้ากับกระบวนการทำงาน กิจกรรมที่เกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงมีดังนี้

- บริษัทฯ มีการจัดประชุมเชิงกลยุทธ์ เพื่อระบุความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารลูกค้าประสงค์ของบริษัทฯ มีการประเมินความเสี่ยงที่สำคัญ ซึ่งประกอบด้วย ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านธุรกิจ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงทางการเงิน ความเสี่ยงด้านการซื้อขายและความเสี่ยงต่อการปฏิบัติตามกฎระเบียบ
- บริษัทฯ มีการประเมินความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกซึ่งครอบคลุมถึง การเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ การปรับกระบวนการทำงานสู่ระบบดิจิทัล การเปลี่ยนแปลงด้านกฎระเบียบ การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจและคู่แข่ง
- หลังจากที่มีการประเมินความเสี่ยง ผู้บริหารมีการจัดทำพัฒนาแผนการดำเนินการควบคุมและแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นและบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ
- มีการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตรวมถึงการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการคอร์รัปชัน เช่นการรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง การสูญหายของทรัพย์สิน การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ซึ่งมีการควบคุมอย่างเพียงพอในการป้องกันความเสี่ยงเหล่านี้

3. กิจกรรมการควบคุม: บริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงพัฒนาวิธีการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้แน่ใจว่าวิธีการปฏิบัติงานมีการควบคุมภายในที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ กิจกรรมการควบคุมรวมถึง

- บริษัทฯ มีการจัดทำขึ้นตอนกระบวนการทำงานเพื่อเพิ่มการควบคุมภายในที่ดีและลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน
- บริษัทฯ มีการจัดทำคู่มือการกำหนดวงเงินอนุมัติ เพื่อแบ่งแยกหน้าที่และอำนาจในการปฏิบัติงานไปในระดับต่างๆ ivo อย่างชัดเจน
- บริษัทฯ ได้ใช้ระบบการทำงาน SAP ในการป้อนข้อมูล ประมวลผลของธุรกรรมของกระบวนการที่สำคัญ มีการใช้คำสั่งของระบบ SAP ในการควบคุมและตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลมีความถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์ ภายใต้นโยบายการรักษาความปลอดภัยที่มีการตรวจสอบการเข้าถึงข้อมูลของผู้ใช้งานปีละสองครั้ง
- มีการควบคุมทางกายภาพของสินค้าคงเหลือ โดยมีการทำการนับสินค้าอย่างสม่ำเสมอและได้นำปริมาณที่นับได้เปรียบเทียบกับข้อมูลที่อยู่ในระบบ SAP เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลมีความถูกต้อง ครบถ้วน
- บริษัทฯ มีการจัดทำการกระทบยอดรายเดือนทุกเดือนเพื่อให้แน่ใจถึงความถูกต้องของข้อมูลในระบบ SAP
- คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัตินโยบายในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการที่เกี่ยวข้องกันได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบเพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเหมาะสม ผลได้พิจารณาบนหลักเงื่อนไขที่คล้ายคลึงกัน หากบริษัทฯ เข้าทำสัญญาอย่างเดียวกันนั้นกับผู้อื่น (arm's length basis) และต้องเป็นการเข้าทำธุรกรรมโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ รายการที่เกี่ยวข้องกันกันมีการสอบทานและมีการรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส

4. สารสนเทศและการสื่อสาร: บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกเพื่อให้มีการรายงานผลการดำเนินการที่สำคัญไปยังผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างมีประสิทธิภาพและในเวลาที่เหมาะสม กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับสารสนเทศและการสื่อสารมีดังนี้

- การสื่อสารภายใน: บริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ผู้บริหารได้มีการสื่อสารกับพนักงานในหลากหลายรูปแบบ เพื่อให้พนักงานได้รับทราบข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ เช่น การสื่อสารผ่านระบบ intranet, Dashboard, e-mail, CE Weekly talk, การสื่อสารผ่านโซเชียลมีเดีย Yammer รวมถึงจัดให้มีการประชุมพนักงานเป็นประจำในทุกไตรมาส

แบบ 56-1 One Report

- การสื่อสารภายนอก: บริษัทฯ ได้จัดทำหนังสือนัดประชุมและเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาและตัดสินใจ โดยบริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้กับคณะกรรมการบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม
 - การสื่อสารภายนอก: บริษัทฯ มีฝ่ายกิจการสัมพันธ์และหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารบริษัทฯ มีการสื่อสารข้อมูลผ่านช่องทางต่างๆ รวมถึงข่าวประชาสัมพันธ์ การประชุมทางโทรศัพท์ การเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ การนำเสนอผลงานรายไตรมาส รายงานประจำปี เอกสารนักลงทุนสัมพันธ์ และช่องทางอื่นๆ มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ ผ่านสื่อมวลชนและสื่ออื่นๆ ทั้งในและต่างประเทศเมื่อมีกิจกรรมทางธุรกิจที่สำคัญ
 - บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารนอกเหนือจากช่องทางปกติที่ปลอดภัยแก่นักกลางในบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก โดยรายงานผ่านทางอีเมลถึง CompanySecretary@sprc.co.th และ/หรือ AuditCommittee@sprc.co.th และ/หรือ CorporateCompliance@sprc.co.th
5. **กิจกรรมการติดตามผล:** บริษัทฯ มีระบบการติดตามและประเมินระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายในในการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ กิจกรรมการติดตามผลมีดังต่อไปนี้
- บริษัทฯ มีการประเมินประสิทธิภาพของการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปีโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ
 - หน่วยงานตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีโดยการประเมินคุณภาพการควบคุมภายในและกระบวนการที่มีความเสี่ยงสูง แผนงานตรวจสอบภายในประจำปีได้รับการทบทวนและอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ
 - หน่วยงานตรวจสอบภายในมีการระบุผลการตรวจสอบ พร้อมข้อเสนอแนะการดำเนินการแก้ไข ซึ่งผู้บริหารและผู้ตรวจสอบภายใน มีกระบวนการติดตามความคืบหน้าในการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องในเวลาที่เหมาะสมเพื่อให้แน่ใจว่ามีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน

ในปี 2563 หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายในตามแผนที่ได้รับอนุมัติ และจากการตรวจสอบไม่พบประเด็นที่มีนัยสำคัญในการควบคุมภายในหรือ ที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือการฉ้อโกง มีการดำเนินการตามข้อเสนอแนะภายในเวลาที่กำหนด

9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

ไม่มี

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบกรณีต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

ไม่มี

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบว่า เกี่ยวกับการดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมี วุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 20 มิถุนายน พ.ศ. 2555 ครั้งที่ 4/2555 ได้พิจารณาแต่งตั้ง นางสุพุมล ตนพิทักษ์ ให้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เนื่องจากมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ทำงานในกิจการโรงกลั่นน้ำมันมาเป็นระยะเวลากว่า 15 ปี และเคยเข้าอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัทฯ จึงเห็นว่า มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสม

เพียงพอ ทั้งนี้ได้มีการปรับโครงสร้างในบริษัทฯ ชื่อตำแหน่งได้เปลี่ยนจากผู้ตรวจสอบภายในเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2563

9.1.5 แนวปฏิบัติของบริษัทในการแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่ พิจารณา อนุมัติแต่งตั้ง หรือ ถอดถอน ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ได้ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทเซฟรอนและบริษัทในเครือของเซฟรอน ในฐานะผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัทฯ 60.56% รายการระหว่างกันนี้ประกอบไปด้วยการจัดหาน้ำมันดิบและวัตถุดิบ การขายผลิตภัณฑ์และการใช้ประโยชน์ จากความสามารถและความเชี่ยวชาญของเซฟรอนทางด้านเทคโนโลยีและการดำเนินงานโรงกลั่น

การทำรายการระหว่างกันจะได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบเพื่อให้แน่ใจว่าเงื่อนไขมีความเหมาะสมเป็นไปตาม นโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เป็นไปตามราคาตลาดและทำขึ้นเป็นปกติของการดำเนินธุรกิจ และเป็นประโยชน์ต่อ บริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเงื่อนไขของรายการระหว่างกันและนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติ รายการระหว่างกันจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส

9.2.1 ข้อมูลรายการระหว่างกันกับบุคคลที่มีอาจความขัดแย้ง และ

9.2.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน ของบริษัทเซฟรอนและบริษัทในเครือ สำหรับปี 2563 2562 และ 2561

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณารายการระหว่างกัน เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ สูงสุดต่อบริษัทฯ

1. รายการธุรกิจกับ Chevron U.S.A. Inc. (Singapore Branch) - บริษัทในเครือของเซฟรอน ซึ่งมีการถือหุ้นโดยตรง หรือ โดยอ้อม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100

- นางเค็ง ลิง ลัก (กรรมการบริษัท) เป็นผู้บริหารของ Chevron U.S.A. Inc. (Singapore Branch) นางเค็ง ลิง ลัก ดำรงตำแหน่ง General Manager, Crude Supply and Trading, Asia Pacific ซึ่งมีอำนาจดูแลการบริหารงาน Chevron U.S.A. Inc. (Singapore Branch) (1 มกราคม – 12 พฤศจิกายน 2563)
- นางบาร์บารา ฟรานซิส แฮริสัน (กรรมการบริษัท) เป็นผู้บริหารของ Chevron U.S.A. Inc. (Singapore Branch) ดำรงตำแหน่ง General Manager, Value Chain Optimization ซึ่งมีอำนาจดูแลการบริหารงาน ด้าน Supply Optimization activities in the Asia Pacific region (เริ่มตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน 2563)

ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)		
	2563	2562	2561
สัญญาจัดหาวัตถุดิบ	1,241.6	1,972.3	2,623.5
สัญญาซื้อ น้ำมันดิบเชลพื้นฐาน	0.0	83.2	0.0
สัญญาซื้อ น้ำมันเบนซินพื้นฐาน	8.7	130.6	0.0
สัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	68.1	13.4	85.1

แบบ 56-1 One Report

ความจำเป็นและเหตุผลสมควร:

- บริษัทฯ มีสัญญาการจัดหาวัตถุดิบ กับเชฟรอน ได้มีการตรวจสอบกับราคาตลาดก่อนการทำธุรกรรม เชฟรอนมีธุรกรรมการซื้อขายไปทั่วโลก การใช้ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญของเชฟรอนทำให้บริษัทฯ ได้ประโยชน์สูงสุดจากการจัดหาวัตถุดิบ
- บริษัทฯ มีสัญญาการขายผลิตภัณฑ์กับเชฟรอน เพื่อป้องกันการขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมในประเทศและการส่งออก ข้อตกลงเป็นราคาที่เหมาะสมและเป็นราคาเดียวกับผู้ซื้อรายอื่น

2. รายการธุรกิจกับ Chevron Singapore Pte Ltd - บริษัทในเครือของเชฟรอน ซึ่งมีการถือหุ้นโดยตรง หรือโดยอ้อม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100

ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)		
	2563	2562	2561
สัญญาซื้อ LSWR (น้ำมันเชื้อเพลิงหมายเลข 5)	0.0	19.7	127.7
สัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	54.1	0.0	2.1
ส่วนแบ่งกำไรจากการขายน้ำมันเตากำมะถันสูง	2.5	0.4	0.0

ความจำเป็นและเหตุผลสมควร:

- บริษัทฯ มีสัญญาการจัดหาวัตถุดิบ กับเชฟรอน ได้มีการตรวจสอบกับราคาตลาดก่อนการทำธุรกรรม เชฟรอนมีธุรกรรมการซื้อขายไปทั่วโลก การใช้ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญของเชฟรอนทำให้บริษัทฯ ได้ประโยชน์สูงสุดจากการจัดหาวัตถุดิบ
- บริษัทฯ มีสัญญาการขายผลิตภัณฑ์กับเชฟรอน เพื่อป้องกันการขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมในประเทศและการส่งออก ข้อตกลงเป็นราคาที่เหมาะสมและเป็นราคาเดียวกับผู้ซื้อรายอื่น

3. รายการธุรกิจกับ บริษัท เชฟรอน บล็อก บี8 32 (ประเทศไทย) จำกัด - บริษัทในเครือของเชฟรอน ซึ่งมีการถือหุ้นโดยตรง หรือโดยอ้อม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100

ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)		
	2563	2562	2561
สัญญาจัดหาวัตถุดิบ	2.5	3.7	10.6

ความจำเป็นและเหตุผลสมควร:

- บริษัทฯ มีสัญญาการจัดหาวัตถุดิบ กับเชฟรอน ได้มีการตรวจสอบกับราคาตลาดก่อนการทำธุรกรรม เชฟรอนมีธุรกรรมการซื้อขายไปทั่วโลก การใช้ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญของเชฟรอนทำให้บริษัทฯ ได้ประโยชน์สูงสุดจากการจัดหาวัตถุดิบ

แบบ 56-1 One Report

4. รายการธุรกิจกับ บริษัท เชฟรอน ออฟชอร์ (ประเทศไทย) จำกัด - บริษัทในเครือของเชฟรอน ซึ่งมีการถือหุ้นโดยตรง หรือโดยอ้อม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100

ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)		
	2563	2562	2561
สัญญาจัดหาวัตถุดิบ	22.0	25.6	82.6

ความจำเป็นและเหตุผลสมควร:

- บริษัทฯ มีสัญญาการจัดหาวัตถุดิบ กับเชฟรอน ได้มีการตรวจสอบกับราคาตลาดก่อนการทำธุรกรรม เชฟรอนมี ธุรกรรมการซื้อขายไปทั่วโลก การใช้ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญของเชฟรอนทำให้บริษัทฯ ได้ประโยชน์ สูงสุดจากการจัดหาวัตถุดิบ
5. รายการธุรกิจกับ บริษัท เชฟรอนประเทศไทยสำรวจและผลิต จำกัด. - บริษัทในเครือของเชฟรอน ซึ่งมีการถือหุ้น โดยตรง หรือโดยอ้อม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100

ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)		
	2563	2562	2561
สัญญาจัดหาวัตถุดิบ	217.2	341.2	244.6

ความจำเป็นและเหตุผลสมควร:

- บริษัทฯ มีสัญญาการจัดหาวัตถุดิบ กับเชฟรอน ได้มีการตรวจสอบกับราคาตลาดก่อนการทำธุรกรรม เชฟรอนมี ธุรกรรมการซื้อขายไปทั่วโลก การใช้ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญของเชฟรอนทำให้บริษัทฯ ได้ประโยชน์ สูงสุดจากการจัดหาวัตถุดิบ
6. รายการธุรกิจกับ Chevron Asia Pacific Shipping Pte. - บริษัทในเครือของเชฟรอน ซึ่งมีการถือหุ้น โดยตรง หรือโดย อ้อม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100

ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)		
	2563	2562	2561
สัญญาจัดหาวัตถุดิบ	46.6	21.7	10.9
สัญญาให้บริการการขนส่งทางเรือ	0.7	0.6	0.7

ความจำเป็นและเหตุผลสมควร:

- บริษัทฯ มีสัญญาการจัดหาวัตถุดิบ กับเชฟรอน ได้มีการตรวจสอบกับราคาตลาดก่อนการทำธุรกรรม เชฟรอนมี ธุรกรรมการซื้อขายไปทั่วโลก การใช้ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญของเชฟรอนทำให้บริษัทฯ ได้ประโยชน์ สูงสุดจากการจัดหาวัตถุดิบ

แบบ 56-1 One Report

7. รายการธุรกิจกับ บริษัท เชฟรอน ปัตตานี จำกัด. - บริษัทในเครือของเชฟรอน ซึ่งมีการถือหุ้นโดยตรง หรือโดยอ้อม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100

ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)		
	2563	2562	2561
สัญญาจัดหาวัตถุดิบ	0.7	4.4	16.9

ความจำเป็นและเหตุผลสมควร:

- บริษัทฯ มีสัญญาการจัดหาวัตถุดิบ กับเชฟรอน ได้มีการตรวจสอบกับราคาตลาดก่อนการทำธุรกรรม เชฟรอนมีธุรกรรมการซื้อขายไปทั่วโลก การใช้ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญของเชฟรอนทำให้บริษัทฯ ได้ประโยชน์สูงสุดจากการจัดหาวัตถุดิบ
8. รายการธุรกิจกับ บริษัท เชฟรอน (ไทย) จำกัด - บริษัทในเครือของเชฟรอน ซึ่งมีการถือหุ้นโดยตรง หรือโดยอ้อม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100
- นายแบรนท์ โทมัส ฟิช (ประธานกรรมการ) เป็นผู้บริหารของ บริษัท เชฟรอน (ไทย) จำกัด ดำรงตำแหน่ง the President of International Fuels and Lubricants, Chevron International Pte. ซึ่งมีอำนาจดูแลการบริหารงาน บริษัท เชฟรอน (ไทย) จำกัด
 - นายทิมมธี อิลัน พอดเตอร์ (กรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) – คู่สมรสเป็นพนักงานของ บริษัท เชฟรอน (ไทย) จำกัด ดำรงตำแหน่ง Country Chairman Chevron Thailand Fuels and Lubricants.

ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)		
	2563	2562	2561
สัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	2,038.4	2,906.6	3,284.7
สัญญาซื้อขายและจัดเก็บผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	0.0	<0.1	<0.1
สัญญาซื้อน้ำมันหล่อลื่น	0.1	0.1	0.1

ความจำเป็นและเหตุผลสมควร:

- บริษัทฯ มีสัญญาการขายผลิตภัณฑ์กับเชฟรอน เพื่อประกันการขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมในประเทศและการส่งออก ข้อตกลงเป็นราคาที่เหมาะสมและเป็นราคาเดียวกับผู้ซื้อรายอื่น
9. รายการธุรกิจกับ Advanced Refining Technology (ART). - Joint Venture 50/50 between Chevron Products Company and Grace Company.

ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)		
	2563	2562	2561
สัญญาซื้อ HVGO Catalyst	0.0	1.1	0.0

ความจำเป็นและเหตุผลสมควร:

- บริษัทฯ เข้าทำสัญญาจากการประมูลแข่งขันกับผู้ให้บริการรายอื่น

แบบ 56-1 One Report

10. รายการธุรกิจกับ Chevron Oversea Services Corporation (COSC) - บริษัทในเครือของเชฟรอน ซึ่งมีการถือหุ้นโดยตรง หรือโดยอ้อม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100

ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)		
	2563	2562	2561
สัญญาให้บริการทางเทคนิค	0.7	1.1	1.2
สัญญาให้สิทธิในบริการทางเทคนิค	1.6	1.5	1.6
สัญญาจัดหาบุคลากร เพื่อการจัดหาบุคลากรให้แก่บริษัทฯ และบริษัทฯ ยังจัดหาพนักงานเพื่อให้การสนับสนุนแก่เชฟรอนด้วย	0.9	1.6	1.5
บันทึกข้อตกลง – Procedures for a coordinated response to incidents	ไม่มีค่าใช้จ่าย		

ความจำเป็นและสมเหตุสมผล:

- บริษัทฯ ได้รับประโยชน์จากการใช้ความรู้ ความเชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีของเชฟรอน ค่าดำเนินการเป็นราคาตลาดที่สามารถแข่งขันได้

11. รายการธุรกิจกับ Chevron Products Company (A Division of Chevron U.S.A. Inc) – บริษัทในเครือของเชฟรอน ซึ่งมีการถือหุ้นโดยตรง หรือโดยอ้อม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100

ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)		
	2563	2562	2561
การเช่า Platinum	0.1	0.0	0.0

ความจำเป็นและสมเหตุสมผล:

- บริษัทฯ เข้าทำสัญญาโดยใช้อัตราค่าเช่าของ Platinum ที่เป็นไปตามราคาตลาด

12. รายการธุรกิจกับ Singapore Refinery Company - Jointly owned by Chevron Singapore Pte Ltd. และ Singapore Petroleum Company

ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)		
	2563	2562	2561
สัญญาซื้อ E-Catalyst	<0.1	0.0	0.0

ความจำเป็นและสมเหตุสมผล:

- บริษัทฯ และ โรงกลั่นน้ำมันอื่น มีการให้ความช่วยเหลือกัน ในกรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน

แบบ 56-1 One Report

13. รายการธุรกิจกับ Chevron Research and Technology Company - บริษัทในเครือของเชฟรอน ซึ่งมีการถือหุ้นโดยตรง หรือโดยอ้อม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100

ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)		
	2563	2562	2561
สัญญาอนุญาตให้ใช้สิทธิสำหรับเทคโนโลยี ที่ใช้ในหน่วยกำจัดกำมะถันในน้ำมันก๊าซ ออยล์สัจญากาชนิดหนัก	ไม่มีค่าใช้จ่าย		

ความจำเป็นและเหตุผลสมควร:

- เชฟรอนเป็นผู้นำทางด้านเทคโนโลยี หน่วยกำจัดกำมะถันในน้ำมันก๊าซ ออยล์สัจญากาชนิดหนัก บริษัทฯ เข้าทำสัญญาการใช้สิทธินี้ ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2533

14. รายการธุรกิจกับ Chevron Lummus Global LLC - Affiliate of Chevron which directly or indirectly hold 50% of shares

ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)		
	2563	2562	2561
สัญญาอนุญาตให้ใช้สิทธิสำหรับเทคโนโลยี ที่ใช้ในหน่วยกำจัดกำมะถันในน้ำมันดีเซล	ไม่มีค่าใช้จ่าย		

ความจำเป็นและเหตุผลสมควร:

- เชฟรอนเป็นผู้นำทางด้านเทคโนโลยี หน่วยกำจัดกำมะถันในน้ำมันดีเซล บริษัทฯ เข้าทำสัญญาการใช้สิทธินี้ ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2533

15. รายการธุรกิจกับ Caltex Service Corporation - บริษัทในเครือของเชฟรอน ซึ่งมีการถือหุ้นโดยตรง หรือโดยอ้อม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100

ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)		
	2563	2562	2561
สัญญาอนุญาตให้ใช้สิทธิในหน่วยกลั่นสุญญากาศ	ไม่มีค่าใช้จ่าย		

ความจำเป็นและเหตุผลสมควร:

- เชฟรอนเป็นผู้นำทางด้านเทคโนโลยี หน่วยกลั่นสุญญากาศ บริษัทฯ เข้าทำสัญญาการใช้สิทธินี้ ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2533

16. รายการธุรกิจกับ Chevron South Asia Holding Pte Ltd. บริษัทในเครือของเชฟรอน ซึ่งมีการถือหุ้นโดยตรง หรือโดยอ้อม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100

ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)		
	2563	2562	2561
สัญญาสนับสนุนข้อมูล	ไม่มีค่าใช้จ่าย		

ความจำเป็นและสมเหตุสมผล:

- บริษัทฯ และเซฟรอนได้ร่วมมือกันโดยใช้ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญของเซฟรอน เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้ดำเนินการเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นทั้งหมด

9.2.3 นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต และการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน

การอนุมัติรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจหน้าที่ในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำสัญญาหรือข้อผูกพันที่ไม่อยู่ภายในอำนาจอนุมัติของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการตรวจสอบรายการระหว่างกัน เพื่อให้มั่นใจว่าการทำธุรกรรมมีความยุติธรรมและสมเหตุสมผลตามเงื่อนไขทางการค้าปกติและเป็นไปตามปกติธุรกิจและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการระหว่างกัน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียในเรื่องที่กำลังมีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียท่านนั้นจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องนั้น โดยอาจไม่ร่วมพิจารณา หรืองดออกเสียงในเรื่องนั้นๆ เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท เป็นไปอย่างยุติธรรม โปร่งใส เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

คณะกรรมการบริษัท ได้มอบอำนาจอนุมัติให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจในการเข้าทำธุรกรรมของรายการระหว่างกัน ได้ในวงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท และมีอำนาจอนุมัติรายการระหว่างกันที่เกี่ยวกับธุรกรรมการซื้อขาย แลกเปลี่ยนในปัจจุบันและอนาคต ที่เกี่ยวกับ น้ำมันดิบ วัตถุดิบ ผลิตภัณฑ์ขั้นกลางและผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป โดยระยะเวลาความผูกพันของสัญญาดังกล่าวต้องไม่เกิน 12 เดือน คณะกรรมการบริษัทได้มอบอำนาจอนุมัติให้กับ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายปฏิบัติการในการทำธุรกรรมระหว่างกัน กับ บริษัท เซฟรอน (ไทย) จำกัด

9.2.4 เหตุผลที่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อย บริษัทร่วม เกินกว่า 10% แทนการถือหุ้นของบริษัทโดยตรง

ไม่มี

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

งบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินแสดงฐานะการเงินของบริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และผลการดำเนินงานรวมถึงกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินของบริษัทประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งประกอบด้วยนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า



ความมีสาระสำคัญ

ความมีสาระสำคัญโดยรวมสำหรับการเงินเท่ากับ 11.76 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นร้อยละ 5 ของขาดทุนก่อนภาษีเงินได้ของบริษัท

การกำหนดความมีสาระสำคัญคำนวณจากขาดทุนก่อนภาษีเงินได้ของบริษัทที่เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานตามที่เปิดเผยในนโยบายการบัญชีในหมายเหตุข้อ 3.3.1

ขอบเขตการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบสำหรับบริษัท ซึ่งประกอบธุรกิจกิจการโรงกลั่นปิโตรเลียมที่ตั้งอยู่ในประเทศไทย

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้กำหนดเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้

- การรับรู้รายได้
- การรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนสะสมทางภาษียกไป

ความมีสาระสำคัญ

ขอบเขตของการตรวจสอบของข้าพเจ้ากำหนดตามความมีสาระสำคัญ ข้าพเจ้ากำหนดแผนการตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงจะถูกพิจารณาว่ามีความมีสาระสำคัญถ้าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงรายการใดรายการหนึ่งหรือทุกรายการโดยรวม จะสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ามีอิทธิพลต่อการตัดสินใจเชิงเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงิน

ข้าพเจ้าได้พิจารณาความมีสาระสำคัญตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพ โดยกำหนดความมีสาระสำคัญโดยรวมสำหรับการเงินเป็นจำนวนเงินตามเกณฑ์ดังที่อธิบายไว้ในตาราง ข้าพเจ้าใช้ความมีสาระสำคัญและพิจารณาปัจจัยเชิงคุณภาพในการกำหนดขอบเขตการตรวจสอบ รวมถึงลักษณะ ช่วงเวลา และขอบเขตของวิธีการตรวจสอบ และเพื่อประเมินผลกระทบของการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง ทั้งในแง่ของแต่ละรายการและผลรวมของทุกรายการต่อบทบาทการเงินโดยรวม

แบบ 56-1 One Report

ความมีสาระสำคัญโดยรวมสำหรับงบการเงิน	11.76 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (พ.ศ. 2562 8.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)
วิธีการกำหนดความมีสาระสำคัญ	ร้อยละ 5 ของขาดทุนก่อนภาษีเงินได้ (พ.ศ. 2562: ร้อยละ 5 ของกำไรก่อนภาษีเงินได้เฉลี่ยสามปี)
เหตุผลในการใช้ข้อมูลอ้างอิงในการกำหนดความมีสาระสำคัญ	ข้าพเจ้าเลือกใช้ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้เป็นข้อมูลอ้างอิงในการกำหนดความมีสาระสำคัญ เนื่องจากการประเมินผลการดำเนินงานของกิจการกำหนดจากขาดทุนก่อนภาษีเงินได้ โดยปกติข้อมูลอ้างอิงร้อยละ 5 นี้เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป ซึ่งใช้ในการปฏิบัติงานตรวจสอบและไม่มีรายการที่ผิดปกติที่สำคัญที่ต้องปรับปรุงข้อมูลอ้างอิงนี้

ข้าพเจ้าได้ตกลงกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าจะรายงานการแสดงผลข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงที่พบระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

วิธีการกำหนดขอบเขตการตรวจสอบ

ข้าพเจ้ากำหนดขอบเขตการตรวจสอบเพื่อปฏิบัติงานอย่างเพียงพอ เพื่อให้ข้าพเจ้าแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท โดยข้าพเจ้าพิจารณาถึงโครงสร้างของบริษัท กระบวนการและการควบคุมทางด้านบัญชี และอุตสาหกรรมของบริษัทที่ดำเนินการอยู่

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

วิธีการตรวจสอบ

การรับรู้รายได้

ในปี พ.ศ. 2563 บริษัทได้รับรู้รายได้จำนวน 4,133.81 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา จากสัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 22 และสัญญาขายผลิตภัณฑ์ระยะสั้น โดยรายได้ส่วนใหญ่มาจากลูกค้าสองรายภายใต้สัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม

บริษัทรับรู้รายได้จากราคาตามสัญญาและปริมาณผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมที่ส่งมอบ ราคาขายตามสัญญาดังกล่าวกำหนดให้ใช้ราคาตลาดปรับปรุงด้วยส่วนเพิ่มหรือส่วนลดจากปัจจัยต่าง ๆ เป็นรายสัญญาของแต่ละผลิตภัณฑ์ ปริมาณการขายวัดโดยเครื่องวัด ณ โรงกลั่นเมื่อผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมส่งมอบให้ลูกค้าผ่านทางระบบท่อส่งผลิตภัณฑ์ ทางรถบรรทุก หรือทางเรือบรรทุก

ข้าพเจ้าให้ความสนใจในเรื่องความถูกต้องของรายได้เนื่องจากยอดรายได้นั้นมีมูลค่าสูงและมีสาระสำคัญสำหรับการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งการรับรู้รายได้นั้นมีปัจจัยต่าง ๆ ที่ใช้ในการคำนวณราคาขายตามสัญญา ข้าพเจ้าต้องทำความเข้าใจในรายละเอียดของสัญญาเพื่อมั่นใจว่า ปัจจัยทางด้านราคาและส่วนปรับมูลค่าตามที่ระบุในสัญญา รวมทั้งปริมาณการขายที่ระบุในใบแจ้งหนี้ได้นำมาใช้ในการวัดมูลค่าของรายได้อย่างครบถ้วนและถูกต้อง

ข้าพเจ้าทดสอบการออกแบบ และความมีประสิทธิภาพของการควบคุมที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ โดยเฉพาะการควบคุมเกี่ยวกับการออกใบแจ้งหนี้ และข้าพเจ้าเห็นว่าการทดสอบการควบคุมดังกล่าวให้หลักฐานการสอบบัญชีแก่ข้าพเจ้าว่ารายได้ถูกบันทึกอย่างเหมาะสมและในช่วงเวลาที่ถูกต้อง รวมถึงความถูกต้องของมูลค่าที่เรียกเก็บจากลูกค้า

ข้าพเจ้าสุ่มเลือกตัวอย่างจากมูลค่าที่รับรู้รายได้ เพื่อทดสอบรายละเอียดของรายการกับมูลค่าบนใบแจ้งหนี้ที่ออกให้แก่ลูกค้าและการรับชำระเงินภายหลัง รวมทั้งข้าพเจ้าได้รับและได้อ่านสัญญาที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เลือก รวมถึงสัญญาแก้ไขเพิ่มเติมและทดสอบรายละเอียดกับ ใบแจ้งหนี้ที่ออกให้แก่ลูกค้าเพื่อทำให้มั่นใจว่าปัจจัยทางด้านราคาและส่วนปรับมูลค่าราคาผลิตภัณฑ์ตามสัญญาได้นำมารวมคำนวณในการออกใบแจ้งหนี้อย่างครบถ้วนและถูกต้อง รวมถึงประเมินความเหมาะสมของวิธีการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามข้อกำหนดของมาตรฐานรายงานทางการเงิน

ข้าพเจ้าได้สุ่มเลือกตัวอย่างจากรายการส่งสินค้าก่อนและหลังวันสิ้นปี เพื่อตรวจสอบว่ารายได้ถูกบันทึกในช่วงเวลาที่ถูกต้อง

นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ส่งหนังสือยืนยันยอดคงเหลือของลูกค้าให้ ณ วันสิ้นปีให้แก่กลุ่มลูกค้า เพื่อยืนยันมูลค่าคงเหลือกับบริษัท

ข้าพเจ้าไม่พบการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอย่างมีสาระสำคัญจากการปฏิบัติงานของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

วิธีการตรวจสอบ

การรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนสะสมทางภาษียกไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 บริษัทมีสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนสะสมทางภาษียกไปจำนวน 75.28 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา คิดเป็นร้อยละ 5 ของสินทรัพย์รวมของบริษัท บริษัทรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลขาดทุนสะสมทางภาษียกไป เมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างต้นว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำจำนวนผลขาดทุนดังกล่าวนี้มาใช้ประโยชน์

ผู้บริหารจัดทำประมาณการผลการดำเนินงาน ซึ่งรวมถึงกำไรทางภาษีที่จะเกิดขึ้นในอนาคตเพื่อสนับสนุนความเป็นไปได้ในการใช้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีนั้น การประมาณดังกล่าวจัดทำโดยใช้ข้อมูลในอดีตและการประมาณการในอนาคต ข้อสมมติฐานที่สำคัญรวมถึงอัตราภาษีเงินได้ของกำไรจากการกลั่นน้ำมัน การกำหนดปริมาณการผลิต และข้อสมมติฐานด้านราคาน้ำมันดิบ

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในเรื่องการรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนสะสมทางภาษียกไปดังกล่าว เนื่องจากการประมาณการผลการดำเนินงานของบริษัทในอนาคต มีการใช้ข้อสมมติฐานซึ่งขึ้นกับดุลยพินิจของผู้บริหารในการประเมินความสามารถในการทำกำไรที่ต้องเสียภาษีในอนาคต รวมทั้งยอดคงเหลือของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลขาดทุนทางภาษีสะสมยกไปมีสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

ข้าพเจ้าประเมินหลักฐานสนับสนุนความเป็นไปได้ที่บริษัทจะใช้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนทางภาษีสะสมยกไปจากการพิจารณาการประมาณการผลกำไรทางภาษีในอนาคตที่ผู้บริหารจัดทำ ซึ่งข้าพเจ้าประเมินและสอบถามผู้บริหารในเชิงทดสอบเกี่ยวกับดุลยพินิจและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณการที่จัดทำขึ้นสำหรับช่วงระยะเวลา 5 ปีข้างหน้า โดยมีข้อสมมติฐานด้านการเติบโตในอนาคตอันเป็นผลมาจากการเติบโตของกำไรจากการกลั่นน้ำมัน การกำหนดปริมาณการผลิตและข้อสมมติฐานด้านราคาน้ำมันดิบ ข้าพเจ้าพิจารณาความสมเหตุสมผลของข้อสมมติฐานดังกล่าว โดยเปรียบเทียบกับข้อมูลในอดีต ข้อมูลภายนอก และข้อมูลอ้างอิงจากอุตสาหกรรมเดียวกัน

นอกจากนี้ ข้าพเจ้าทดสอบความสมเหตุสมผลของประมาณการกำไรของข้อมูลในอดีต และการใช้สิทธิประโยชน์จากขาดทุนทางภาษีสอดคล้องกับกำไรที่เกิดขึ้นจริง

จากวิธีปฏิบัติงานของข้าพเจ้าดังกล่าวข้างต้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าข้อสมมติฐานที่สำคัญที่ผู้บริหารใช้ในการประมาณการกำไรที่ต้องเสียภาษีในอนาคตอยู่ในระดับที่สมเหตุสมผล

ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงิน หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของกรรมการต่องบการเงิน

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการถ่วงน้ำหนักอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินเหล่านี้

แบบ 56-1 One Report

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบบและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้ เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

แบบ 56-1 One Report

จากเรื่องที่สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีไว้แต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท "ไพร์ชวอเตอร์ฮาสส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด"



พงทวี รัตนโกเศศ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7795

กรุงเทพมหานคร

19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564

แบบ 56-1 One Report

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

		หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	หมายเหตุ	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8	54,122,578	665,301	1,634,869,479	20,179,037
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	9	282,190,905	237,118,271	8,514,604,793	7,191,503,094
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างรับ		-	10,595,098	-	321,363,100
สินค้าคงเหลือ	10	299,657,559	588,715,039	9,051,695,940	17,856,492,476
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		4,037,251	4,440,036	121,486,110	134,501,883
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		640,008,293	841,533,745	19,322,656,322	25,524,039,590
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า		5,886,063	26,211,303	177,799,123	795,022,896
สินทรัพย์อนุพันธ์ทางการเงิน	5	4,595,786	-	138,838,484	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	799,694,980	879,814,400	24,156,226,332	26,685,914,509
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		3,077,237	4,089,588	92,953,474	124,042,510
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14	80,702,869	29,990,562	2,437,775,411	909,652,721
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		7,111,890	8,420,627	214,827,453	255,408,564
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		901,068,825	948,526,480	27,218,420,277	28,770,041,200
รวมสินทรัพย์		1,541,077,118	1,790,060,225	46,541,076,599	54,294,080,790

กรรมการ

(นายนิโคลัส ไมเกิล บอสลีท)

กรรมการ

(นายทีโมธี ฮัลัน พอตเตอร์)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

แบบ 56-1 One Report

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

หมายเหตุ	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	12	-	224,813,821	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ที่มีกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12	45,673,307	-	1,379,645,927
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	13	258,910,182	447,280,127	7,820,848,078
ภาษีสรรพสามิตค้างจ่าย		39,940,949	30,290,891	1,206,488,249
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย		10,677,254	-	322,525,677
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		343,635	985,000	10,380,125
รวมหนี้สินหมุนเวียน		355,545,327	703,369,839	10,739,888,056
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	12	293,223,106	-	8,857,344,378
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	15	17,107,340	15,954,728	516,757,997
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		310,330,446	15,954,728	9,374,102,375
รวมหนี้สิน		665,875,773	719,324,567	20,113,990,431
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน	16			
หุ้นสามัญจำนวน 4,335,902,125 หุ้น				
มูลค่าตราไว้หุ้นละ 6.92 บาท		864,713,808	864,713,808	30,004,442,705
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญจำนวน 4,335,902,125 หุ้น				
มูลค่าที่ชำระแล้วหุ้นละ 6.92 บาท		864,713,808	864,713,808	30,004,442,705
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		31,917,416	31,917,416	977,711,111
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	17	87,865,911	87,865,911	3,000,444,271
ยังไม่ได้จัดสรร		(109,295,790)	86,238,523	(108,482,479)
องค์กรประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	(7,447,029,440)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		875,201,345	1,070,735,658	26,427,086,168
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,541,077,118	1,790,060,225	46,541,076,599
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

แบบ 56-1 One Report

บริษัท สตาร์ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

หมายเหตุ	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท		
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	
	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562	
รายได้จากการขาย	7	4,133,813,730	5,384,490,143	129,598,693,006	168,611,492,097
เงินสดเชยจากการจำหน่าย					
ก๊าซปิโตรเลียมเหลวและน้ำมัน		18,143,115	7,257,368	564,702,865	228,226,957
รายได้รวม		4,151,956,845	5,391,747,511	130,163,395,871	168,839,719,054
ต้นทุนขาย	19	(4,369,639,121)	(5,498,358,742)	(137,168,953,725)	(172,051,149,614)
ขาดทุนขั้นต้น		(217,682,276)	(106,611,231)	(7,005,557,854)	(3,211,430,560)
รายได้อื่น		2,280,777	1,143,990	70,789,763	35,826,322
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		9,848,106	39,059,842	319,753,567	1,225,400,395
กำไรจากมูลค่ายุติธรรม					
ของอนุพันธ์ทางการเงิน		4,595,786	-	143,901,982	-
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่าย		(200,957,607)	(66,407,399)	(6,471,112,542)	(1,950,203,843)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	19	(28,783,315)	(54,732,416)	(910,800,842)	(1,689,774,296)
ค่าใช้จ่ายอื่น		(20,522)	(231,823)	(628,066)	(7,270,520)
ต้นทุนทางการเงิน		(5,634,548)	(1,489,282)	(177,330,906)	(46,068,322)
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้		(235,395,992)	(122,860,920)	(7,559,872,356)	(3,693,316,981)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	20	48,380,591	28,983,584	1,555,031,831	884,613,250
ขาดทุนสำหรับปี		(187,015,401)	(93,877,336)	(6,004,840,525)	(2,808,703,731)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยัง					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจาก					
การแปลงค่าบการเงิน		-	-	226,889,034	(2,709,331,342)
การวัดมูลค่าใหม่ของการผูกพันผล					
ประโยชน์พนักงานสุทธิจากภาษี		-	(419,720)	-	(13,280,599)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	(419,720)	226,889,034	(2,722,611,941)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		(187,015,401)	(94,297,056)	(5,777,951,491)	(5,531,315,672)
ขาดทุนต่อหุ้น	21				
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		(0.04)	(0.02)	(1.38)	(0.65)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

แบบ 56-1 One Report

บริษัท สดาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

หมายเหตุ	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา				
	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร	
18	864,713,808	31,917,416	87,865,911	197,328,502	1,181,825,637
	-	-	-	(16,792,923)	(16,792,923)
	-	-	-	(94,297,056)	(94,297,056)
ยอดคงเหลือต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	864,713,808	31,917,416	87,865,911	86,238,523	1,070,735,658
เงินปันผล	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	864,713,808	31,917,416	87,865,911	86,238,523	1,070,735,658
18	864,713,808	31,917,416	87,865,911	86,238,523	1,070,735,658
	-	-	-	(8,518,912)	(8,518,912)
	-	-	-	(187,015,401)	(187,015,401)
ยอดคงเหลือต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	864,713,808	31,917,416	87,865,911	(109,295,790)	875,201,345

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ธธ

แบบ 56-1 One Report

บริษัท สดาร์ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

หมายเหตุ		หน่วย: บาท				
		กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		
		ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว	ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
				ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนของผู้ถือหุ้น
18	ยอดคงเหลือต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	30,004,442,705	977,711,111	3,000,444,271	9,510,511,694	38,528,522,649
	เงินปันผล	-	-	-	(521,175,435)	(521,175,435)
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(2,821,984,330)	(5,531,315,672)
ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562		30,004,442,705	977,711,111	3,000,444,271	6,167,351,929	32,476,031,542
18	ยอดคงเหลือต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	30,004,442,705	977,711,111	3,000,444,271	6,167,351,929	32,476,031,542
	เงินปันผล	-	-	-	(270,993,883)	(270,993,883)
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(6,004,840,525)	(5,777,951,491)
ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563		30,004,442,705	977,711,111	3,000,444,271	(108,482,479)	26,427,066,168

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

แบบ 56-1 One Report

บริษัท สตาร์ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

หมายเหตุ	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(235,395,992)	(122,860,920)	(7,559,872,356)	(3,693,316,981)
รายการปรับปรุง				
รายได้ทางการเงิน	(25,966)	(156,050)	(815,767)	(4,933,461)
ต้นทุนทางการเงิน	5,634,548	1,489,282	177,330,906	46,068,322
ค่าเสื่อมราคา	11, 19	88,427,294	80,653,397	2,782,632,959
ค่าตัดจำหน่าย		1,565,069	1,515,597	49,272,369
ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่าย				
สินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	20,522	231,823	628,066	7,260,080
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	(1,203,578)	(11,007,053)	(37,866,248)	(343,593,955)
กำไรจากมูลค่ายุติธรรมของอนุพันธ์ทางการเงิน	(4,595,786)	-	(143,901,982)	-
ขาดทุน (กลับรายการ) จากสินค้าและวัสดุอื่นล้ำสมัย	10	856,765	(83,847)	27,092,384
กลับรายการขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	10	(1,755,173)	(60,457,055)	(55,220,188)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน				
หลังการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุ	1,044,012	4,402,362	32,822,196	138,458,137
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(45,280,854)	145,943,913	(1,424,599,045)	4,555,755,998
สินค้าคงเหลือ	289,955,889	(135,100,397)	9,122,418,191	(4,217,266,979)
สินทรัพย์หมุนเวียนและไม่หมุนเวียนอื่น	12,205,349	(20,117,076)	383,997,352	(627,970,633)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(186,151,416)	76,351,558	(5,856,584,149)	2,383,374,976
หนี้สินหมุนเวียนและไม่หมุนเวียนอื่น	19,440,506	(77,359,952)	611,625,536	(2,414,852,799)
เงินสดใช้ไปในการดำเนินงาน	(55,258,811)	(116,554,418)	(1,891,039,776)	(3,516,140,721)
ดอกเบี้ยรับ	25,369	156,029	797,761	4,932,807
ดอกเบี้ยจ่าย	(5,519,150)	(1,347,814)	(173,862,718)	(41,777,415)
ภาษีเงินได้รับคืน	19,172,882	-	621,360,485	-
จ่ายภาษีเงินได้	(152,885)	(5,612,355)	(4,778,651)	(173,277,445)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(41,732,595)	(123,358,558)	(1,447,522,899)	(3,726,262,774)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

แบบ 56-1 One Report

บริษัท สตาร์ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

หมายเหตุ	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(11,111,157)	(83,258,920)	(349,572,554)	(2,598,993,801)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(11,111,157)	(83,258,920)	(349,572,554)	(2,598,993,801)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสด (จ่าย) รับสุทธิจากเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	12 (217,884,012)	221,910,859	(6,891,921,285)	6,728,277,179
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	12 340,000,000	-	10,735,327,000	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	12 (7,500,000)	-	(226,395,000)	-
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้น	(8,327,311)	(16,984,131)	(270,993,883)	(521,175,435)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	106,288,677	204,926,728	3,346,016,832	6,207,101,744
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด				
เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	53,444,925	(1,690,750)	1,548,921,379	(118,154,831)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	665,301	2,265,001	20,179,037	73,872,173
รายการปรับปรุงจากการแปลงค่าเงินต่างประเทศ	12,352	91,050	65,769,063	64,461,695
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	8 54,122,578	665,301	1,634,869,479	20,179,037
รายการที่ไม่กระทบเงินสด				
การซื้อสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน				
โดยยังไม่ได้ชำระเงิน	114,155	2,448,817	3,448,252	74,275,816

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนดังนี้

เลขที่ 1 ถนนไอ-3บี ตำบลมาบตาพุด อำเภอเมือง จังหวัดระยอง 21150

บริษัทประกอบธุรกิจกิจการโรงกลั่นปิโตรเลียม ซึ่งตั้งอยู่ในจังหวัดระยอง ประเทศไทย

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564

2 เหตุการณ์สำคัญในระหว่างปีที่รายงาน

การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

เมื่อต้นปี พ.ศ. 2563 ได้เกิดการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ("การระบาดของโควิด19") ซึ่งเหตุการณ์ดังกล่าวทำให้อุปสงค์ด้านพลังงานทั่วโลกและในประเทศลดลง และมีผลทางลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

มาตรการของทั่วโลกและในประเทศในการจำกัดการเดินทางภายในประเทศและระหว่างประเทศ เพื่อควบคุมการระบาดของโควิด19 ได้ส่งผลให้อุปสงค์ของผลิตภัณฑ์น้ำมันสำเร็จรูปลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ประกอบกับอุปทานของน้ำมันดิบส่วนเกินที่เพิ่มสูงขึ้นจากประเทศผู้ผลิตน้ำมันดิบส่งผลให้ราคาน้ำมันดิบลดลงในระหว่างงวด ซึ่งปัจจัยเหล่านี้ทำให้เกิดการลดลงของรายได้จากการขายในปี พ.ศ. 2563 เป็นจำนวน 1,251 ล้านบาทหรือสหรัฐอเมริกา หรือ 39,013 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 23 เมื่อเทียบกับปี พ.ศ. 2562

การลดลงของอุปสงค์ในน้ำมันสำเร็จรูปเนื่องมาจากการระบาดของโควิด19 ในปี พ.ศ. 2563 อาจจะมีผลต่อเนื่องในอนาคต ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการเพื่อให้มีผลกระทบที่น้อยที่สุดจากการลดลงในอุปสงค์ของลูกค้า

ในการรับมือจากผลกระทบในทั่วโลกจากการระบาดของโควิด19 บริษัทได้วางแผนและดำเนินการมาตรการเพื่อความต่อเนื่องทางธุรกิจโดยเป็นไปตามกฎระเบียบต่าง ๆ บริษัทยังคงประเมินผลกระทบต่อการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งการวางแผนเพื่อรับมือกับเหตุการณ์ดังกล่าวเพื่อให้มีผลกระทบที่น้อยที่สุด

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

3 นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่สำคัญที่ใช้ในการจัดทำงบการเงิน มีดังต่อไปนี้

3.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและข้อกำหนดภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงินยกเว้นเรื่อง ที่อธิบายในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของบริษัทไปถือปฏิบัติ และเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร หรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 4

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความหมายขัดแย้งกันหรือมีความแตกต่างในการตีความระหว่างสองภาษา ให้ใช้ฉบับการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่เกี่ยวข้องและมีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท

3.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563

ก) เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินมีดังนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32

เรื่อง การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9

เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินได้กำหนดหลักการใหม่ในการจัดประเภทและการวัดมูลค่าของเครื่องมือทางการเงิน ให้แนวทางปฏิบัติสำหรับการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน และให้ทางเลือกกิจการในการเลือกถือปฏิบัติการบัญชีป้องกันความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบจากความแตกต่างในหลักการรับรู้รายการระหว่างรายการที่ถูกป้องกันความเสี่ยงและเครื่องมือป้องกันความเสี่ยง (accounting mismatch) และให้แนวปฏิบัติในรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดประเภทเครื่องมือทางการเงินที่ออกโดยกิจการว่าเป็นหนี้สินหรือทุน และกำหนดให้กิจการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องในรายละเอียด

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

หลักการใหม่ในการจัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น กิจการต้องพิจารณาจากทั้ง ก) โมเดลธุรกิจสำหรับการถือสินทรัพย์ทางการเงิน และ ข) ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่ ซึ่งการจัดประเภทนั้นจะมีผลต่อการวัดมูลค่าของรายการสินทรัพย์ทางการเงินด้วย หลักการใหม่มักรวมถึงการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน ซึ่งกิจการจะต้องพิจารณารับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก

ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 บริษัทนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินมาถือปฏิบัติ โดยอธิบายผลกระทบที่เกิดจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวมาถือปฏิบัติดังนี้

การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

บริษัทจัดประเภทเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน และจัดประเภทเงินกู้ยืมจากสถาบันทางการเงิน และหนี้สินหมุนเวียนอื่น เป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย และการจัดประเภทและวัดมูลค่าดังกล่าวไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญในงบการเงิน

การด้อยค่า

บริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินที่เข้าเงื่อนไขที่ต้องพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

บริษัทได้ปรับวิธีในการคำนวณและพิจารณาผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินให้เป็นไปตาม TFRS 9 ทั้งนี้ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ผู้บริหารได้พิจารณาว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวเป็นจำนวนเงินที่ไม่มีสาระสำคัญ

อนุพันธ์ทางการเงิน

บริษัทไม่มีอนุพันธ์ทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563

ข) สัญญาเช่า

บริษัทได้นำ TFRS 16 มาถือปฏิบัติ โดยการรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่ได้เคยถูกจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินการตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า สำหรับสัญญาเช่าที่มีอายุมากกว่า 12 เดือน

ทั้งนี้ หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่นำ TFRS 16 มาถือปฏิบัติดังกล่าวจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของหนี้สินที่จะต้องชำระ คิดลดด้วยอัตราคู่ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563

บริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้เสมือนหนึ่งว่าบริษัทได้นำ TFRS 16 มาถือปฏิบัติตั้งแต่วันเริ่มต้นสัญญาเช่า ซึ่งคำนวณจากอัตราการคู่ยืมส่วนเพิ่มตามอายุทั้งหมดของสัญญา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ด้วยจำนวนเดียวกับหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ปรับปรุงด้วยยอดยกมาของจำนวนเงินค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า หรือ ค่าเช่าค้างชำระที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวกับสัญญาเช่ามาถือปฏิบัติเป็นครั้งแรกไม่มีผลกระทบต่อบทการเงินในสาระสำคัญ

แบบ 56-1 One Report

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

3.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564 ซึ่งบริษัทไม่ได้นำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้

ก) การปรับปรุงการอ้างอิงกรอบแนวคิดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน เพิ่มเติมหลักการใหม่และแนวปฏิบัติในเรื่องต่อไปนี้

- การวัดมูลค่า ซึ่งรวมถึงปัจจัยที่ต้องพิจารณาในการเลือกเกณฑ์การวัดมูลค่า
- การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงการจัดประเภทรายการรายได้และค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
- เรื่องกิจการที่เสนอรายงานอาจเป็นกิจการเดียวหรือส่วนของกิจการหรือประกอบด้วยกิจการมากกว่าหนึ่งแห่ง ซึ่งไม่จำเป็นต้องเป็นกิจการตามกฎหมาย และ
- การตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

กรอบแนวคิดได้ปรับปรุงคำนิยามของสินทรัพย์และหนี้สิน และเกณฑ์ในการรวมสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน รวมทั้งได้อธิบายให้ชัดเจนขึ้นถึงบทบาทของความสามารถของฝ่ายบริหารในการดูแลรักษาทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจของกิจการ ความระมัดระวัง และความไม่แน่นอนของการวัดมูลค่าในการรายงานทางการเงิน

ข) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน และมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 เรื่องนโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด ปรับปรุงคำนิยามของ "ความมีสาระสำคัญ" โดยให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินและกรอบแนวคิด และอธิบายถึงการนำความมีสาระสำคัญไปประยุกต์ใช้ชัดเจนขึ้นในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงข้างต้นมาถือปฏิบัติไม่มีความแตกต่างในสาระสำคัญจากแนวทางการปฏิบัติในปัจจุบันของบริษัท

3.3 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

3.3.1 สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

รายการค้าในงบการเงินวัดมูลค่าโดยใช้สกุลเงินของสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจหลักที่บริษัทดำเนินงานอยู่ (สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน) ผู้บริหารได้พิจารณาว่าสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกรมพัฒนาธุรกิจการค้าที่กำหนดให้บริษัทต้องนำเสนองบการเงินในสกุลเงินบาท (สกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน) บริษัทจึงนำเสนองบการเงินที่แปลงค่าจากสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาเป็นสกุลเงินบาท โดยใช้วิธีการแปลงค่าตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 3.3.3

3.3.2 รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่า ณ วันสิ้นสุดบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งเป็นเงินตราต่างประเทศ ได้บันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นด้วย ในทางตรงข้ามการรับรู้กำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในกำไรหรือขาดทุน องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนด้วย

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

3.3.3 การแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

การแปลงค่าผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัท ซึ่งมีสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานแตกต่างจากสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินได้ถูกแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินดังนี้

- สินทรัพย์และหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินแต่ละงวดแปลงค่าด้วยอัตราปิด ณ วันที่ของแต่ละงบแสดงฐานะการเงินนั้น
- รายได้และค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ แปลงค่าด้วยอัตราถัวเฉลี่ย และ
- ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดรับรู้เป็นองค์ประกอบส่วนอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

3.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดหมายถึงเงินสดในมือ และเงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทรงตามเงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา

3.5 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้านำมาชำระซึ่งเกิดจากการขายสินค้าหรือให้บริการตามปกติของธุรกิจ

บริษัทรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ยกเว้นในกรณีที่เป็นการขายสินค้าหรือให้บริการที่มูลค่าของสินค้าหรือการบริการนั้นมีความไม่แน่นอน บริษัทจะรับรู้ลูกหนี้การค้าด้วยมูลค่าสุทธิ และจะวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเนื่องจากบริษัทตั้งใจที่จะรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญา

ทั้งนี้ การพิจารณาการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าได้เปิดเผยในหมายเหตุ 3.7 ง)

3.6 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนของวัตถุดิบประกอบด้วยราคาซื้อและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อ หักด้วยส่วนลดที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำประกอบด้วยค่าวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายทางตรงอื่น และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงเพื่อให้สินค้านั้นอยู่ในสภาพและสถานที่ปัจจุบัน

3.7 สินทรัพย์ทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ตามลักษณะการวัดมูลค่า โดยพิจารณาจาก ก) โมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ดังกล่าว และ ข) ลักษณะกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่ ดังนี้

- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่าสุทธิ (ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือผ่านกำไรหรือขาดทุน) และ
- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

บริษัทจะสามารถจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารหนี้ใหม่ก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เท่านั้น

สำหรับเงินลงทุนในตราสารทุน บริษัทสามารถเลือก (ซึ่งไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้) ที่จะวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุน ณ วันที่รับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน (FVPL) หรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) ยกเว้นเงินลงทุนในตราสารทุนที่ถือไว้เพื่อค่าจะวัดมูลค่าด้วย FVPL เท่านั้น

ข) การรับรู้รายการและการตัดรายการ

ในการซื้อหรือได้มาหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินโดยปกติ บริษัทจะรับรู้รายการ ณ วันที่ทำการการค้า ซึ่งเป็นวันที่บริษัทเข้าทำรายการซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น โดยบริษัทจะตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกเมื่อสิทธิในการได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์นั้นสิ้นสุดลงหรือได้ถูกโอนไปและบริษัทได้โอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ออกไป

ค) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก บริษัทวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการ ซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์นั้น สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL บริษัทจะรับรู้ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

บริษัทจะพิจารณาสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งมีอนุพันธ์แฝงในภาพรวมว่าลักษณะกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่

ง) การด้อยค่า

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 บริษัทประเมินประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้การคาดการณ์ในอนาคตมาประกอบการพิจารณา การประเมินการด้อยค่าดังกล่าวจะพิจารณาว่ามีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญหรือไม่

สำหรับลูกหนี้การค้า บริษัทใช้วิธีอย่างง่าย (simplified approach) ในการรับรู้การด้อยค่าตามประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ตลอดอายุลูกหนี้ตั้งแต่วันที่บริษัทเริ่มรับรู้ลูกหนี้

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น บริษัทจัดกลุ่มลูกหนี้และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ ทั้งนี้เนื่องจากสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญานั้นเป็นงานที่ส่งมอบแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บซึ่งมีลักษณะความเสี่ยงใกล้เคียงกับลูกหนี้สำหรับสัญญาประเภทเดียวกัน ผู้บริหารจึงได้ใช้อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้กับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่เกี่ยวข้องด้วยอัตราขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากลักษณะการจ่ายชำระในอดีต ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต รวมทั้งข้อมูลและปัจจัยในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อการจ่ายชำระของลูกหนี้

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

3.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ทั้งหมดวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ต้นทุนเริ่มแรกจะรวมต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์นั้น

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ เมื่อต้นทุนนั้นคาดว่าจะก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต มูลค่าตามบัญชีของชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดรายการออกไป

บริษัทจะรับรู้ต้นทุนค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาอื่น ๆ เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ที่ดินไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์อื่นคำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรงเพื่อลดราคาทุน ตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

อาคาร	20 - 50 ปี
โรงกลั่น และเครื่องจักร	5 - 33 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์	5 - 25 ปี

บริษัทได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสมทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยเปรียบเทียบสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และแสดงในกำไรหรือขาดทุน

3.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - โปรแกรมคอมพิวเตอร์

การซื้อ โปรแกรมคอมพิวเตอร์

โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ซื้อจะถูกบันทึกด้วยราคาทุน และจะถูกตัดจำหน่ายตลอดอายุประมาณการให้ประโยชน์ภายในระยะเวลาไม่เกิน 10 ปี

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

3.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทจะทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์อาจมีการด้อยค่า รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่ายและมูลค่าจากการใช้

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

3.11 สัญญาเช่า - กรณีที่บริษัทเป็นผู้เช่า

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

บริษัทรับรู้สัญญาเช่าเมื่อบริษัทสามารถเข้าถึงสินทรัพย์ตามสัญญาเช่า เป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยค่าเช่าที่ชำระจะปันส่วนเป็นการจ่ายชำระหนี้สินและต้นทุนทางการเงิน โดยต้นทุนทางการเงินจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตลอดระยะเวลาสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยคงที่จากยอดหนี้สินตามสัญญาเช่าที่คงเหลืออยู่ บริษัทคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามวิธีเส้นตรงตามอายุที่สั้นกว่าระหว่างอายุสินทรัพย์และระยะเวลาการเช่า

บริษัทปันส่วนสิ่งตอบแทนในสัญญาไปยังส่วนประกอบของสัญญาที่เป็นการเช่าและส่วนประกอบของสัญญาที่ไม่เป็นการเช่าตามราคาเอกเทศเปรียบเทียบของแต่ละส่วนประกอบ สำหรับสัญญาที่ประกอบด้วยส่วนประกอบของสัญญาที่เป็นการเช่าและส่วนประกอบของสัญญาที่ไม่เป็นการเช่า ยกเว้นสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ซึ่งบริษัทเป็นผู้เช่า โดยบริษัทเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบของสัญญา และรวมแต่ละส่วนประกอบเป็นส่วนประกอบที่เป็นการเช่าเท่านั้น

สินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่ารับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบัน หนี้สินตามสัญญาเช่าประกอบด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า ดังนี้

- ค่าเช่าคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) สุทธิด้วยเงินคงจ่าย
- ค่าเช่าผันแปรที่อ้างอิงจากอัตราหรือดัชนี
- มูลค่าที่ผู้เช่าคาดว่าจะต้องจ่ายจากการรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาสิทธิเลือกซื้อหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทจะใช้สิทธิ และ
- ค่าปรับจากการยกเลิกสัญญา หากอายุของสัญญาเช่าสะท้อนถึงการที่ผู้เช่าคาดว่าจะยกเลิกสัญญานั้น

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าในช่วงการต่ออายุสัญญาเช่าได้รวมอยู่ในการคำนวณหนี้สินตามสัญญาเช่า หากบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลในการใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่า

บริษัทจะคิดลดค่าเช่าจ่ายข้างต้นด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยนัยตามสัญญา หากไม่สามารถหาอัตราดอกเบี้ยโดยนัยได้ บริษัทจะคิดลดด้วยอัตราการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่า ซึ่งก็คืออัตราที่สะท้อนถึงการกู้ยืมเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกันในสภาวะเศรษฐกิจ อายุสัญญา และเงื่อนไขที่ใกล้เคียงกัน

สินทรัพย์สิทธิการใช้จะรับรู้ด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วย

- จำนวนที่รับรู้เริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่า
- ค่าเช่าจ่ายที่ได้ชำระก่อนเริ่ม หรือ ณ วันทำสัญญา สุทธิจากเงินคงจ่ายที่ได้รับตามสัญญาเช่า
- ต้นทุนทางตรงเริ่มแรก และ
- ต้นทุนการปรับปรุงสภาพสินทรัพย์

ค่าเช่าที่จ่ายตามสัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรง สัญญาเช่าระยะสั้นคือสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 12 เดือน

บริษัท สตาร์ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

เงินที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน (สุทธิจากสิ่งตอบแทนจูงใจที่ได้รับจากผู้ให้เช่า) จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

การรับรู้เมื่อเริ่มแรกของสัญญาเช่าทางการเงินจะบันทึกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายดังกล่าวจะบันทึกส่วนระหว่างหนี้สินและค่าใช้จ่ายทางการเงินเพื่อให้ได้อัตราดอกเบี้ยคงที่ต่อหนี้สินคงค้าง โดยพิจารณาแยกแต่ละสัญญา ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าจะบันทึกหักจากค่าใช้จ่ายทางการเงิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า

3.12 หนี้สินทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

ก) การจัดประเภท

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อบริษัทไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ข) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกบริษัทต้องวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินทั้งหมดภายหลังการรับรู้รายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ค) การตัดรายการและการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญา

บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินเมื่อภาระผูกพันที่ระบุในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว หรือได้มีการยกเลิกไป หรือสิ้นสุดลงแล้ว

หากบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของหนี้สินทางการเงิน บริษัทจะต้องพิจารณาว่ารายการดังกล่าวเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการหรือไม่ หากเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ บริษัทจะต้องรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินใหม่นั้น และตัดรายการหนี้สินทางการเงินนั้นด้วยมูลค่าตามบัญชีที่เหลืออยู่ และรับรู้ส่วนต่างในกำไรหรือขาดทุน

หากบริษัทพิจารณาแล้วว่าการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขดังกล่าวไม่เข้าเงื่อนไขของการตัดรายการหนี้สินทางการเงิน บริษัทจะปรับปรุงมูลค่าของหนี้สินทางการเงินโดยการคิดลดกระแสเงินสดใหม่ตามสัญญาด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (original effective interest rate) ของหนี้สินทางการเงินนั้น และรับรู้ส่วนต่างในกำไรหรือขาดทุน

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับหักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น เงินกู้ยืมวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ค่าธรรมเนียมที่จ่ายไปเพื่อให้ได้เงินกู้ยืมมาจะรับรู้เป็นค่าธรรมเนียมรอการรับรู้จนกระทั่งมีการถอนเงิน ซึ่งจะนำไปรวมคำนวณตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง หากมีความเป็นไปได้ที่จะไม่ถอนเงิน ค่าธรรมเนียมนี้จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าและตัดจำหน่ายตามระยะเวลาของวงเงินกู้ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทจะตัดรายการเงินกู้ยืมออกจากงบแสดงฐานะการเงินเมื่อการผูกพันตามสัญญานั้นได้มีการปฏิบัติตามแล้ว หรือได้ถูกยกเลิกไปหรือสิ้นสุดลง ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่สิ้นสุดลงหรือที่ได้โอนให้กับบริษัทอื่นและสิ่งตอบแทนที่จ่ายซึ่งรวมถึงสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดที่โอนไปหรือหนี้สินที่รับมาจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นต้นทุนทางการเงิน

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อบริษัทไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลานานกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

3.13 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ยืมที่กู้มาโดยทั่วไปและที่กู้มาเป็นการเฉพาะที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข (สินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลาในการทำให้พร้อมใช้ได้ตามประสงค์หรือนำไปขาย) ต้องนำมารวมเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์ หักด้วยรายได้จากการลงทุนที่เกิดจากการนำเงินกู้ยืมที่กู้มาโดยเฉพาะ การรวมต้นทุนการกู้ยืมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์สิ้นสุดลงเมื่อการดำเนินการที่จำเป็นในการเตรียมสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์หรือพร้อมที่จะขายได้เสร็จสิ้นลง

ต้นทุนการกู้ยืมอื่น ๆ รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดขึ้น

3.14 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ ในกรณีที่การนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติขึ้นอยู่กับความ บริษัทจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระแก่หน่วยงานจัดเก็บภาษี

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตามบริษัทจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลต่างชั่วคราวที่เกิดจากเหตุการณ์ต่อไปนี้

- การรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนทั้งทางบัญชีและทางภาษี
- ผลต่างชั่วคราวของเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และส่วนได้เสียในการร่วมค้าที่บริษัทสามารถควบคุมจังหวะเวลาของการกลับรายการผลต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลต่างชั่วคราวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะไม่เกิดขึ้นภายในระยะเวลาที่คาดการณ์ได้ในอนาคต

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้ใช้ประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

3.15 ผลประโยชน์พนักงาน

3.15.1 โครงการสมทบเงิน - กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามเกณฑ์และข้อกำหนดพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 บริษัทไม่มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายชำระเพิ่มเติมเมื่อได้จ่ายเงินสมทบแล้ว เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ

3.15.2 ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุกำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุ โดยขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทนเมื่อเกษียณอายุ

ภาระผูกพันผลประโยชน์นี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระ ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาลซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินประมาณการกระแสเงินสด และวันครบกำหนดของพันธบัตรใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กำไรและขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในส่วนของเจ้าของผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดขึ้น และรวมอยู่ในกำไรสะสมในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น

ต้นทุนบริการในอนาคตจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

3.16 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทมีการผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะส่งผลให้บริษัทต้องสูญเสียทรัพยากรออกไป และประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้

บริษัทจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

3.17 การรับรู้รายได้

รายได้ประกอบด้วยมูลค่ายุติธรรมที่จะได้รับจากการขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมและบริการซึ่งเกิดขึ้นจากกิจกรรมตามปกติของบริษัท รายได้จะแสดงด้วยจำนวนเงินสุทธิจากภาษีขาย การรับคืน เงินคืนและส่วนลด รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมรับรู้เมื่อลูกค้าได้ครอบครองสินค้าทางกายภาพซึ่งโดยปกติจะเกิดขึ้นพร้อมกับการโอนกรรมสิทธิ์ โดยบริษัทเสร็จสิ้นการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ซึ่งโดยทั่วไปเป็นจุดที่ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมถูกส่งผ่านมาตรวจวัดของเรือบรรทุก รถบรรทุก หรือระบบท่อส่งผลิตภัณฑ์

บริษัทรับรู้รายได้จากการให้บริการจัดเก็บผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมเมื่อให้บริการเสร็จ โดยบริษัทเสร็จสิ้นการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามตลอดช่วงเวลาหนึ่ง

รายได้อื่นและดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง เว้นแต่จะมีความไม่แน่นอนในการรับชำระ

3.18 เงินอุดหนุนจากรัฐบาล

เงินอุดหนุนจากรัฐบาลรับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรมหากบริษัทมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับเงินอุดหนุนนั้นและจะปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ของเงินอุดหนุนนั้น

เงินอุดหนุนจากรัฐบาลเพื่อชดเชยต้นทุนจะรับรู้เป็นรายการรอตัดบัญชีและจะทยอยรับรู้เป็นรายได้ในกำไรหรือขาดทุนตามการรับรู้ต้นทุนที่เกี่ยวข้องที่เงินอุดหนุนนั้นจ่ายให้เป็นการชดเชย

บริษัทได้แสดงเงินอุดหนุนจากรัฐบาลแยกออกจากรายได้จากการขาย

3.19 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน

3.20 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจะจัดประเภทไว้เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น

ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นใหม่หรือการออกสิทธิในการซื้อหุ้นซึ่งสุทธิจากภาษีจะถูกแสดงเป็นยอดหักในส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

3.21 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายไปยังผู้ถือหุ้นของบริษัทจะรับรู้เป็นหนี้สินในงบการเงินเมื่อการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และเมื่อการจ่ายเงินปันผลประจำปีได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

3.22 อนุพันธ์ทางการเงิน

อนุพันธ์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงจะรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม และจะรับรู้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในกำไรหรือขาดทุน

บริษัทแสดงมูลค่ายุติธรรมของอนุพันธ์เป็นรายการหมุนเวียนหรือไม่หมุนเวียนตามวันครบกำหนดของอนุพันธ์นั้น

4 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กิจกรรมของบริษัทย่อมมีความเสี่ยงทางการเงินที่หลากหลายซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงด้านราคา) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง แผนการจัดการความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทจึงมุ่งเน้นที่ความผันผวนของตลาดการเงิน และแสวงหาวิธีการลดผลกระทบที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัทให้เหลือน้อยที่สุดเท่าที่จะเป็นไปได้

4.1 บัญชีความเสี่ยงทางการเงิน

4.1.1 ความเสี่ยงจากตลาด

ก) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ธุรกิจส่วนใหญ่ของบริษัทมีรายได้และรายจ่ายหลักเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา บริษัทจึงกำหนดสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน (functional currency) ของบริษัท ดังนั้นความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนจึงเกิดขึ้นเมื่อมีธุรกรรมต่าง ๆ เป็นสกุลเงินอื่นที่ใช้สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน

โดยทั่วไปบริษัทไม่ได้เข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (foreign currency forward contract) เพื่อปิดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน เนื่องจากต้นทุนและค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ของบริษัทเกี่ยวข้องกับโดยตรงหรืออยู่ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงได้รับผลกระทบจากความผันผวนจากสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาเมื่อเปรียบเทียบกับสกุลเงินบาทที่ได้รับชำระจากการขายสินค้า ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่ต้องชำระเป็นเงินสกุลบาท การที่สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกามีแนวโน้มค่าสูงเมื่อเปรียบเทียบกับสกุลเงินบาทจะทำให้ต้นทุนของบริษัทที่เกิดขึ้นในสกุลเงินบาท เพิ่มขึ้นเมื่อคำนวณเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาและส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา อีกทั้งการเพิ่มขึ้นในมูลค่าของสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาเมื่อเปรียบเทียบกับสกุลเงินบาทอาจส่งผลกระทบต่อค่าใช้จ่ายของบริษัทที่เกิดขึ้นเนื่องจากการแปลงค่าเงินในสกุลเงินบาทที่ได้รับชำระจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม เป็นเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เพื่อนำไปชำระค่าน้ำมันดิบและวัตถุดิบอื่นที่นำเข้า

แบบ 56-1 One Report

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

บริษัทได้กู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และสกุลเงินต่างประเทศอื่น สำหรับเงินกู้ยืมระยะยาวที่เป็นสกุลเงินเยนญี่ปุ่นซึ่งคิดเป็นร้อยละ 44 ของเงินกู้ยืมรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 บริษัทได้เข้าทำข้อตกลงแลกเปลี่ยนสกุลเงินและอัตราดอกเบี้ยเพื่อป้องกันความเสี่ยงและภาวะผูกพันจากอัตราแลกเปลี่ยนในอนาคต

บริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินอื่นที่ไม่ใช่สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน ด้วยการจัดโครงสร้างและสร้างความสมดุลในลักษณะของรายการในสินทรัพย์หนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้น นอกจากนี้บริษัทได้พิจารณานำเครื่องมือทางการเงินมาใช้ในการป้องกันความเสี่ยงโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยมีการพิจารณาถึงต้นทุน ผลลัพธ์ และความเสี่ยงที่เหมาะสมในแต่ละช่วงเวลา

บริษัทไม่ได้ดำเนินการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมาถือปฏิบัติ

ความเสี่ยง

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในสกุลเงินอื่นที่มีใช้สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม ดังนี้

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	54,121,386	664,111	1,634,833,897	20,143,338
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	254,221,029	235,555,164	7,679,203,793	7,144,694,339
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	72,557,500	159,768,558	2,191,729,882	4,845,988,065
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	140,613,821	-	4,265,000,000

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

บริษัทมีความเสี่ยงหลักจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนจากสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาเป็นสกุลเงินบาท ที่มีผลต่อสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่อยู่ในรูปของสกุลเงินอื่นที่มีใช้สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน ทำให้กำไรสุทธิก่อนภาษีเงินได้ของบริษัทมีความผันผวน หากกำหนดให้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคมเปลี่ยนแปลงไป จะมีผลกระทบต่อกำไรสุทธิก่อนภาษีเงินได้ของบริษัท ดังนี้

	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีเงินได้			
	พ.ศ. 2563		พ.ศ. 2562	
	หน่วย:		หน่วย:	
	ดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	หน่วย: บาท	ดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	หน่วย: บาท
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐแข็งค่าขึ้น ร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับสกุล เงินบาท	(11,227,852)	(339,157,477)	3,055,385	92,673,796
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอ่อนค่าลง ร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับสกุล เงินบาท	12,409,734	374,858,343	(3,377,007)	(102,428,999)

บริษัท สตาร์ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

ข) ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยง

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยผันแปรที่เกิดขึ้นจากเงินกู้ยืม และสัญญาแลกเปลี่ยนสกุลเงินและอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 บริษัทมีเงินกู้ยืมทั้งหมดซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยผันแปรและแสดงด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ทั้งนี้ บริษัทได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนสกุลเงินและอัตราดอกเบี้ยในสัดส่วนร้อยละ 44 ของเงินกู้ยืมทั้งหมด ซึ่งทั้งหมดได้วิเคราะห์ตามวันครบกำหนดและแสดงในหมายเหตุข้อ 4.1.3

บริษัทไม่ได้นำการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมาถือปฏิบัติ

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

รายการกำไรหรือขาดทุนจะมีความอ่อนไหวต่อการเพิ่มขึ้นหรือลดลงในค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากเงินกู้ยืม ซึ่งเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงมาจากการคาดการณ์อัตราดอกเบี้ยของตลาดสำหรับ 3 ปีข้างหน้า ซึ่งสอดคล้องกับอายุครบกำหนดของเงินกู้ยืมและสัญญาแลกเปลี่ยนสกุลเงินและอัตราดอกเบี้ยของบริษัท

	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีเงินได้			
	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
อัตราดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.44 (พ.ศ. 2562: "ไม่มี")*	2,534,948	-	76,572,680	-
อัตราดอกเบี้ยลดลงร้อยละ 0.02 (พ.ศ. 2562: "ไม่มี")*	(132,439)	-	(4,000,554)	-

* โดยกำหนดให้ปัจจัยอื่นคงที่

ค) ความเสี่ยงจากราคา

การเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของน้ำมันดิบและน้ำมันสำเร็จรูปส่งผลกระทบทางตรงทั้งต้นทุนวัตถุดิบและราคาขายของผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมของบริษัท รวมถึงอัตราค่าไถ่คืนของโรงกลั่น ซึ่งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวส่วนใหญ่เกิดจากอุปสงค์และอุปทานที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัท บริษัทให้ความสำคัญกับสิ่งที่สามารถควบคุมได้ ซึ่งได้แก่ ความเชื่อถือได้และประสิทธิภาพในการผลิตของโรงกลั่น รวมถึงประสิทธิภาพของการจัดหาวัตถุดิบจากแหล่งต่าง ๆ

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานทางการเงิน ต้นทุนวัตถุดิบและราคาขายของผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมของบริษัทได้มีการตกลงที่ราคาสุทธิเรียบร้อยแล้ว ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาน้ำมันดิบในระดับที่ค่อนข้างต่ำที่จะส่งผลกระทบต่อคงเหลือของลูกหนี้การค้าและเจ้าหนี้การค้าในส่วนที่เกี่ยวข้องกับราคาต้นทุนวัตถุดิบและราคาขายของผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

4.1.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทไม่มีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่มีนัยสำคัญเพราะบริษัทขายสินค้าส่วนใหญ่ให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นบริษัทที่มีความน่าเชื่อถือและมีฐานะการเงินที่มั่นคง นอกจากนี้ บริษัทยังได้ขายสินค้าให้แก่ลูกค้ารายอื่นที่มีประวัติด้านสินเชื่อที่เหมาะสม อีกทั้งบริษัทได้เลือกที่จะทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินที่มีความน่าเชื่อถือสูง

ก) การบริหารความเสี่ยง

บริษัทบริหารความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อโดยการควบคุมความเสี่ยงผ่านการประเมินคุณภาพเครดิตของลูกค้า โดยพิจารณาจากฐานะทางการเงิน ประสิทธิภาพที่ผ่านมา และปัจจัยอื่น ๆ รวมถึงได้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านวงเงินเครดิตของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ

ข) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงิน ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ที่ต้องมีการพิจารณาตามโมเดลการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยบริษัทได้ใช้วิธีอย่างง่าย (simplified approach) ตาม TFRS 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งคำนวณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้ ผลของการประเมินพบว่ามูลค่าผลขาดทุนจากการด้อยค่านี้ไม่มีสาระสำคัญ

4.1.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

การจัดการความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอย่างรอบคอบถือการมีจำนวนเงินสดอย่างเพียงพอ และการมีแหล่งเงินทุนที่สามารถเบิกใช้ได้จากวงเงินด้านสินเชื่อที่เพียงพอต่อการชำระภาระผูกพันเมื่อถึงกำหนด โดย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี บริษัทมีเงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์เมื่อทวงถาม (แสดงในหมายเหตุข้อ 8) และลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ซึ่งมีอายุไม่เกิน 12 เดือน (แสดงในหมายเหตุข้อ 9) ซึ่งคาดว่าจะสามารถสร้างกระแสเงินสดรับในการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง บริษัทรักษาความยืดหยุ่นในการจัดหาเงินทุนโดยคงไว้ซึ่งกระแสเงินสดที่จะต้องจ่ายคืนตามวงเงินสินเชื่อที่ตกลงกันได้

วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงหนี้สินทางการเงินที่จัดประเภทตามระยะเวลาการครบกำหนดตามสัญญา ซึ่งแสดงด้วยกระแสเงินสดตามสัญญาที่ไม่ได้มีการคิดลด ทั้งนี้ ยอดคงเหลือที่ครบกำหนดภายในระยะเวลา 12 เดือนจะเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากการคิดลดไม่ส่งผลกระทบต่อที่มีนัยสำคัญ กระแสเงินสดที่แสดงภายใต้สัญญาแลกเปลี่ยนสกุลเงินและอัตราดอกเบี้ยนั้นเป็นกระแสเงินสดโดยประมาณจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้าที่เกี่ยวข้อง ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สำหรับสัญญาแลกเปลี่ยนสกุลเงินและอัตราดอกเบี้ยที่จะต้องจ่ายและรับชำระนั้น ยอดคงเหลือส่วนใหญ่จะครบกำหนดใน 3 ปี โดยมีกระแสเงินสดรับ 152,382,658 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่า 4,603,006,973 บาท และกระแสเงินสดจ่าย 147,786,872 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่า 4,464,168,489 บาท

แบบ 56-1 One Report

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา			
	ภายใน 1 ปี	1 - 3 ปี	เกินกว่า 3 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	251,494,633	-	-	251,494,633
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	86,770	-	-	86,770
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน				
อัตราดอกเบี้ยลอยตัว				
- เงินต้น	45,673,307	293,223,106	-	338,896,413
- ดอกเบี้ยจ่าย	6,284,562	6,009,594	-	12,294,156

	หน่วย: บาท			
	ภายใน 1 ปี	1 - 3 ปี	เกินกว่า 3 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	7,596,848,078	-	-	7,596,848,078
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,621,031	-	-	2,621,031
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน				
อัตราดอกเบี้ยลอยตัว				
- เงินต้น	1,379,645,927	8,857,344,378	-	10,236,990,305
- ดอกเบี้ยจ่าย	189,836,507	181,530,604	-	371,367,111

ผู้บริหารได้พิจารณาประมาณการกระแสเงินสดของบริษัทอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจากเงินสำรองหมุนเวียน (จากวงเงินสินเชื่อที่ยังไม่ได้เบิกใช้) และเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด นอกเหนือจากนี้ บริษัทมีนโยบายด้านการบริหารสภาพคล่องโดยประมาณการกระแสเงินสดในสกุลเงินหลักต่าง ๆ พิจารณาระดับสภาพคล่องของสินทรัพย์ที่จำเป็นและอัตราส่วนสภาพคล่องตามข้อกำหนดต่าง ๆ และคงไว้ซึ่งแผนการจัดหาเงิน

การจัดการด้านการจัดหาเงินทุน

บริษัทมีวงเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ดังต่อไปนี้

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
อัตราดอกเบี้ยลอยตัว				
หมดอายุภายในหนึ่งปี				
- วงเงินกู้ธนาคาร	150,000,000	-	4,531,020,000	-

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

4.2 การบริหารส่วนของเงินทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารส่วนของเงินทุน คือ รักษาไว้ซึ่งการดำเนินงานต่อเนื่องเพื่อที่จะสามารถก่อให้เกิดผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นและยังประโยชน์ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ รวมถึงรักษาโครงสร้างเงินทุนไว้ให้อยู่ในระดับที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและลดต้นทุนเงินทุน

ในการที่จะรักษาหรือปรับระดับโครงสร้างของเงินทุนนั้น บริษัทอาจต้องปรับจำนวนเงินปันผลจ่าย ปรับการคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น การออกหุ้นใหม่ หรือการขายสินทรัพย์เพื่อลดภาระหนี้สิน

การคงไว้ซึ่งเงื่อนไขตามสัญญาเงินกู้

ภายใต้เงื่อนไขของวงเงินกู้หลักของบริษัท บริษัทจะต้องคงไว้ซึ่งอัตราส่วนทางการเงินดังนี้

- อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนที่ไม่เกินร้อยละ 100 และ
- คงไว้ซึ่งความเป็นเจ้าของของบริษัทในทางตรงและทางอ้อมโดย Chevron Corporation เป็นสัดส่วนไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 หากอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเกินกว่าร้อยละ 50

บริษัทสามารถคงไว้ซึ่งอัตราส่วนทางการเงินตลอดรอบระยะเวลารายงาน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับร้อยละ 76 และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทคือ Chevron South Asia Holding Pte., Ltd. ซึ่งถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นร้อยละ 60.56

5 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินซึ่งประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และหนี้สินทางการเงินซึ่งประกอบด้วยเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และหนี้สินหมุนเวียนอื่น แสดงด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวไม่ได้มีความแตกต่างที่มีสาระสำคัญจากมูลค่าตามบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 บริษัทมีสินทรัพย์อันพันธนาการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน ซึ่งประกอบด้วยสัญญาแลกเปลี่ยนสกุลเงินและอัตราดอกเบี้ยจำนวน 4,595,786 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่า 138,838,484 บาท โดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าสำหรับการประเมินมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 2 กล่าวคือ มูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนสกุลเงินและอัตราดอกเบี้ยคำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าที่กำหนดไว้ในตลาดที่มีการซื้อขายคล่อง และอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้าที่ยอ้างอิงจากเส้นอัตราผลตอบแทนที่สังเกตได้ (observable yield curves)

มูลค่ายุติธรรมของส่วนที่ไม่หมุนเวียนของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินคำนวณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดในอนาคตคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมของตลาด ณ วันที่ในงบการเงิน ซึ่งจัดเป็นมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 2

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

6 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจ

บริษัทมีการประเมินทบทวนการประมาณการ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น ผลของการประมาณการทางบัญชีอาจไม่เท่ากับตัวเลขที่เกิดขึ้นจริง การประมาณการและข้อสมมติฐานที่มีความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการปรับปรุงราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินภายในรอบบัญชีถัดไปอย่างเป็นสาระสำคัญ มีดังนี้

การรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผลขาดทุนสะสมยกมา

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้เมื่อบริษัทคาดการณ์ได้แน่นอนว่าผลขาดทุนจะมีประโยชน์ทางภาษีเมื่อมีผลกำไรเกิดขึ้นในอนาคต โดยผู้บริหารจะประเมินจากข้อมูลประมาณการทางการเงิน

การผูกพันในการรื้อถอนสินทรัพย์

บริษัทอาจมีภาระผูกพันในการรื้อถอนสินทรัพย์และปรับสภาพให้คืนกลับดังเดิมเกี่ยวกับโรงงานที่ใช้ในการผลิต เนื่องจากบริษัทไม่มีความตั้งใจจะดำเนินการรื้อถอนโรงงานที่ใช้ในการผลิตในอนาคตอันใกล้ การประมาณช่วงเวลาและปริมาณของกระแสเงินสดทำได้ยาก ดังนั้นบริษัทจึงไม่ได้ตั้งสำรองค่าใช้จ่ายในการรื้อถอนสินทรัพย์ เพราะไม่สามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือเนื่องจากมีความไม่แน่นอนเป็นอย่างมากซึ่งสอดคล้องกับวิธีปฏิบัติในอุตสาหกรรมนี้

7 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทผลิตผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมในประเทศไทยสำหรับตลาดในประเทศและต่างประเทศ โดยใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์เดียวกัน บริษัทมีเพียงหนึ่งส่วนงานที่รายงาน คือ โรงกลั่น ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานสอบทานรายงานภายในซึ่งรายงานผลประกอบการของบริษัททั้งหมดเพื่อที่จะประเมินผลการปฏิบัติงานและจัดสรรทรัพยากร ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานจะประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานที่รายงานโดยวัดผลจากรายได้ ต้นทุน กำไรขั้นต้นและกำไรก่อนดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกันกับงบการเงินนี้

รายได้หลักของบริษัทเกิดจากการขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมให้แก่ลูกค้า กล่าวคือการส่งผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม ซึ่งรวมถึงก๊าซปิโตรเลียมเหลว น้ำมันเบนซิน น้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน น้ำมันดีเซล น้ำมันเตา ยางมะตอย และผลิตภัณฑ์อื่นให้แก่ลูกค้า ผ่านทางเรือบรรทุกทางรถบรรทุก หรือทางระบบท่อส่งผลิตภัณฑ์ ซึ่งบริษัทเสร็จสิ้นการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

สำหรับรายได้ของบริษัท ร้อยละ 52 มาจากรายได้รับจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (พ.ศ. 2562: ร้อยละ 54) โดยจำนวนรายได้รับจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 25

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากการขายแยกแสดงรายได้จากลูกค้าภายในประเทศและต่างประเทศ โดยแสดงดังนี้

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
รายได้จากการขาย:				
- ขายในประเทศ	3,778,034,795	4,966,975,992	118,434,747,039	155,515,944,486
- ขายต่างประเทศ	355,778,935	417,514,151	11,163,945,967	13,095,547,611
รวมรายได้จากการขาย	4,133,813,730	5,384,490,143	129,598,693,006	168,611,492,097

บริษัทดำเนินงานในประเทศไทยเพียงประเทศเดียว จึงไม่ได้นำเสนองบการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์ของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

8 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
เงินสดในมือ	1,655	1,648	50,000	50,000
เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม	54,120,923	663,653	1,634,819,479	20,129,037
	54,122,578	665,301	1,634,869,479	20,179,037

ในปี พ.ศ. 2563 เงินฝากธนาคารมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.13 ถึง 0.40 ต่อปี (พ.ศ. 2562: ร้อยละ 0.25 ถึง 1.15 ต่อปี)

บริษัท สตาร์ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

9 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
ลูกหนี้การค้า				
- บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	120,276,543	109,251,767	3,631,569,667	3,313,442,079
- บุคคลหรือกิจการอื่น	148,456,789	123,469,292	4,476,722,502	3,744,762,862
	268,733,332	232,721,059	8,108,292,169	7,058,204,941
ลูกหนี้อื่น				
- บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	603,316	74,417	18,026,641	2,230,768
- เงินชดเชยจากการจำหน่ายก๊าซปิโตรเลียมเหลว (LPG)	5,321,204	727,125	160,736,553	22,054,638
- เงินชดเชยจากการจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิง	6,440,414	2,001,624	194,544,288	60,711,854
- บุคคลหรือกิจการอื่น	1,092,639	1,594,046	33,005,142	48,300,893
	13,457,573	4,397,212	406,312,624	133,298,153
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	282,190,905	237,118,271	8,514,604,793	7,191,503,094

ลูกหนี้การค้า สามารถวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
ไม่เกิน 3 เดือน	268,733,332	232,721,059	8,108,292,169	7,058,204,941
3 - 6 เดือน	-	-	-	-
6 - 12 เดือน	-	-	-	-
เกินกว่า 12 เดือน	-	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า	268,733,332	232,721,059	8,108,292,169	7,058,204,941
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนตาม TFRS 9 (พ.ศ. 2562: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตาม TAS 101)	-	-	-	-
	268,733,332	232,721,059	8,108,292,169	7,058,204,941

เงินชดเชยจากการจำหน่ายก๊าซปิโตรเลียมเหลว (LPG) และเงินชดเชยจากการจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิงเป็นเงินชดเชยที่รัฐบาลจะต้องจ่ายให้กับบริษัท ซึ่งกำหนดโดยกระทรวงพลังงานภายใต้กองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 เงินชดเชยจากการจำหน่ายก๊าซปิโตรเลียมเหลว (LPG) และเงินชดเชยจากการจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิง เป็นเงินที่บริษัทได้รับจากส่วนต่างของราคาที่ควบคุมโดยรัฐบาลกับราคาอ้างอิงราคาตลาด

บริษัท สตาร์ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

10 สินค้ำคงเหลือ

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
น้ำมันดิบ	119,506,945	284,220,822	3,609,922,381	8,620,787,020
ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม (สุทธิจากค่าเผื่อ)	71,918,935	146,486,669	2,172,440,875	4,443,131,097
วัสดุอื่น (สุทธิจากค่าเผื่อ)	22,874,170	21,807,806	690,955,494	661,459,113
	214,300,050	452,515,297	6,473,318,750	13,725,377,230
น้ำมันดิบระหว่างทาง	85,357,509	136,199,742	2,578,377,190	4,131,115,246
สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	299,657,559	588,715,039	9,051,695,940	17,856,492,476

ภายใต้ข้อกำหนดของกระทรวงพลังงานบริษัทต้องตั้งสำรองน้ำมันไว้อย่างน้อยร้อยละ 4 ของปริมาณน้ำมันสำเร็จรูปที่ผลิตได้สำหรับจำหน่ายในประเทศ (พ.ศ. 2562: ร้อยละ 6) และต้องสำรองปริมาณน้ำมันสำเร็จรูปไว้อย่างน้อยร้อยละ 5 ของปริมาณน้ำมันสำเร็จรูปที่นำเข้ามาในราชอาณาจักร (พ.ศ. 2562: ร้อยละ 7) ซึ่งปริมาณการสำรองนั้นขึ้นอยู่กับแผนการผลิตและปริมาณการผลิต ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 สินค้ำคงเหลือข้างต้นได้รวมน้ำมันดิบและน้ำมันสำเร็จรูปที่บริษัทจะต้องสำรองขั้นต่ำจำนวน 83,664,552 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือ 2,527,238,377 บาท (พ.ศ. 2562: 157,139,489 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือ 4,766,244,997 บาท)

ในปี พ.ศ. 2563 บริษัทกลับรายการขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเป็นจำนวน 1,755,173 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือ 55,220,188 บาท (พ.ศ. 2562: กลับรายการขาดทุนจำนวน 60,457,055 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือ 1,907,383,266 บาท)

ในปี พ.ศ. 2563 บริษัทรับรู้ขาดทุนจากสินค้าและวัสดุอื่นล้าสมัยในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเป็นจำนวน 856,765 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือ 27,092,384 บาท (พ.ศ. 2562: กลับรายการขาดทุนจำนวน 83,847 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือ 3,195,050 บาท)

บริษัท สตาโรปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

11 กิจเงิน อาคาสและอุปกรณ์

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐ				
	ที่ดิน	อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และอุปกรณ์	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้าง
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562					
ราคาทุน	73,442,578	56,674,642	1,985,894,327	72,317,392	31,392,390
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(25,396,018)	(1,253,532,463)	(60,882,311)	-
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	73,442,578	31,278,624	732,361,864	11,435,081	31,392,390
					879,910,537
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562					
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	73,442,578	31,278,624	732,361,864	11,435,081	31,392,390
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	-	-	-	80,782,706
สินทรัพย์โอนมาจากสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	-	1,441,359	88,122,823	2,329,416	(91,893,598)
จำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - ราคาทุน	-	-	(11,965,572)	(762,937)	-
จำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - ค่าเสื่อมราคา	-	-	11,740,126	762,937	-
ค่าเสื่อมราคา	-	(1,608,526)	(77,296,759)	(1,748,112)	-
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	73,442,578	31,111,457	742,962,482	12,016,385	20,281,498
					879,814,400
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562					
ราคาทุน	73,442,578	58,116,001	2,062,051,578	73,883,871	20,281,498
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(27,004,544)	(1,319,089,096)	(61,867,486)	-
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	73,442,578	31,111,457	742,962,482	12,016,385	20,281,498
					879,814,400

บริษัท สตาโรปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา					
ที่ดิน	อาคาร	โรงงานและ เครื่องจักร	เครื่องตกแต่งติดตั้ง และอุปกรณ์	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
73,442,578	58,116,001	2,062,051,578	73,883,871	20,281,498	2,287,775,526
-	(27,004,544)	(1,319,089,096)	(61,867,486)	-	(1,407,961,126)
73,442,578	31,111,457	742,962,482	12,016,385	20,281,498	879,814,400
73,442,578	31,111,457	742,962,482	12,016,385	20,281,498	879,814,400
-	-	-	-	8,328,396	8,328,396
-	268,283	26,223,864	454,464	(26,946,611)	-
-	-	(118,608)	(46,840)	-	(165,448)
-	-	98,086	46,840	-	144,926
-	(1,696,266)	(84,828,789)	(1,902,240)	-	(88,427,294)
73,442,578	29,683,475	684,337,035	10,568,609	1,663,283	799,694,980
73,442,578	58,384,284	2,088,156,834	74,291,495	1,663,283	2,295,938,474
-	(28,700,809)	(1,403,819,799)	(63,722,886)	-	(1,496,243,494)
73,442,578	29,683,475	684,337,035	10,568,609	1,663,283	799,694,980

วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563

ราคาทุน
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม
ราคาตามบัญชี - สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ
การซื้อเพิ่มขึ้น
สินทรัพย์โอนมาจากสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง
จำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - ราคาทุน
จำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - ค่าเสื่อมราคา
ค่าเสื่อมราคา
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

ราคาทุน
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม
ราคาตามบัญชี - สุทธิ

แบบ 56-1 One Report

บริษัท สตรีโรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

	หน่วย: บาท				
	ที่ดิน	อาคาร	โรงกลั่นและ เครื่องจักร	เครื่องมือ และอุปกรณ์	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้าง
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562					
ราคาทุน	2,395,314,986	1,848,432,114	64,769,546,257	2,358,617,277	1,023,856,567
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(828,286,057)	(40,883,710,544)	(1,985,664,404)	-
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	2,395,314,986	1,020,146,057	23,885,835,713	372,952,873	1,023,856,567
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562					
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	2,395,314,986	1,020,146,057	23,885,835,713	372,952,873	1,023,856,567
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	-	-	-	2,492,808,944
สินทรัพย์โยนมาจากสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	-	44,256,124	2,765,887,609	72,708,336	(2,882,852,069)
จำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - ราคาทุน	-	-	(388,649,102)	(23,458,792)	-
จำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - ค่าเสื่อมราคา	-	-	381,591,760	23,458,792	-
ค่าเสื่อมราคา	-	(50,166,961)	(2,413,430,492)	(54,553,115)	-
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงต่างประเทศ	(167,706,126)	(70,584,289)	(1,696,217,581)	(26,635,516)	(18,649,209)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	2,227,608,860	943,650,931	22,535,017,907	364,472,578	615,164,233
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562					
ราคาทุน	2,227,608,860	1,762,733,860	62,544,705,049	2,240,993,840	615,164,233
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(819,082,929)	(40,009,687,142)	(1,876,521,262)	-
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	2,227,608,860	943,650,931	22,535,017,907	364,472,578	615,164,233

บริษัท สดาร์ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

หน่วย: บาท					
ที่ดิน	อาคาร	เครื่องจักร	เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	รวม
2,227,608,860	1,762,733,860	62,544,705,049	2,240,993,840	615,164,233	69,391,205,842
-	(819,082,929)	(40,009,687,142)	(1,876,521,282)	-	(42,705,291,333)
2,227,608,860	943,650,931	22,535,017,907	364,472,578	615,164,233	26,685,914,509
2,227,608,860	943,650,931	22,535,017,907	364,472,578	615,164,233	26,685,914,509
-	-	-	-	264,547,301	264,547,301
-	8,392,964	786,083,689	13,503,753	(807,980,406)	-
-	-	(3,730,330)	(1,442,173)	-	(5,172,503)
-	-	3,084,906	1,442,173	-	4,527,079
-	(53,374,083)	(2,669,369,972)	(59,888,904)	-	(2,782,632,959)
(9,143,601)	(2,027,018)	20,545,715	1,156,443	(21,488,634)	(10,957,096)
2,218,465,259	896,642,794	20,671,631,915	319,243,870	50,242,494	24,156,226,332
2,218,465,259	1,763,602,394	63,076,535,872	2,244,108,311	50,242,494	69,362,954,330
-	(866,959,600)	(42,404,903,957)	(1,924,864,441)	-	(45,196,727,998)
2,218,465,259	896,642,794	20,671,631,915	319,243,870	50,242,494	24,156,226,332

วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563
ราคาทุน
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม
ราคาตามบัญชี - สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ
การซื้อเพิ่มขึ้น
สินทรัพย์โอนมาจากสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง
จำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - ราคาทุน
จำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - ค่าเสื่อมราคา
ค่าเสื่อมราคา
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563
ราคาทุน
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม
ราคาตามบัญชี - สุทธิ

แบบ 56-1 One Report

บริษัท สตาร์ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

12 เงินกู้ยืม

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
รายการหมุนเวียน				
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่มีกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	45,673,307	-	1,379,645,927	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	224,813,821	-	6,818,895,460
รายการไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	293,223,106	-	8,857,344,378	-
เงินกู้ยืมรวม	338,896,413	224,813,821	10,236,990,305	6,818,895,460

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
ณ วันที่ 1 มกราคม	224,813,821	-	6,818,895,460	-
รายการที่เป็นเงินสด:				
การจ่ายคืนเงินกู้ยืม - สุทธิ	(217,884,012)	221,910,859	(6,891,921,285)	6,728,277,179
รายการที่มีใช้เงินสด:				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินตราต่างประเทศ	(6,929,809)	2,902,962	(218,021,493)	90,618,281
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	291,047,318	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	224,813,821	-	6,818,895,460

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-	-	-
รายการที่เป็นเงินสด:				
เพิ่มขึ้น	340,000,000	-	10,735,327,000	-
การจ่ายคืนเงินกู้ยืม	(7,500,000)	-	(226,395,000)	-
รายการที่มีใช้เงินสด:				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินตราต่างประเทศ	6,396,413	-	201,240,108	-
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(473,181,803)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	338,896,413	-	10,236,990,305	-

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

ในระหว่างงวด บริษัทได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินประกอบด้วยเงินกู้ยืมสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาที่อัตราดอกเบี้ย 3 เดือน LIBOR บวกร้อยละ 1.70 และร้อยละ 1.75 และสกุลเงินเยนที่อัตราดอกเบี้ย 3 เดือน LIBOR บวกร้อยละ 0.73

อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินของบริษัทคืออัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.04 ถึง 2.08 ต่อปี

มูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมส่วนที่หมุนเวียนมีมูลค่าเท่ากับราคาตามบัญชี เนื่องจากผลกระทบของอัตราคิดลดไม่มีสาระสำคัญ ส่วนมูลค่ายุติธรรมของส่วนที่ไม่หมุนเวียนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินไม่ได้มีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญจากมูลค่าตามบัญชี ซึ่งวิธีการวัดมูลค่ายุติธรรมได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 5

ระยะเวลาครบกำหนดของเงินกู้ยืมระยะยาวได้กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 4.1.3

13 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
เจ้าหนี้การค้า				
- บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	133,236,157	258,247,669	4,024,637,942	7,832,987,517
- บุคคลหรือกิจการอื่น	105,920,740	111,536,270	3,199,526,623	3,383,040,068
	239,156,897	369,783,939	7,224,164,565	11,216,027,585
เจ้าหนี้อื่น				
- บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	832,128	338,330	25,135,920	10,261,997
- บุคคลหรือกิจการอื่น	18,921,157	77,157,858	571,547,593	2,340,298,140
	19,753,285	77,496,188	596,683,513	2,350,560,137
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	258,910,182	447,280,127	7,820,848,078	13,566,587,722

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

14 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่จะใช้ประโยชน์ ภายใน 12 เดือน	5,963,153	-	180,127,757	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่จะใช้ประโยชน์ เกินกว่า 12 เดือน	74,739,716	32,550,125	2,257,647,654	987,287,609
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	80,702,869	32,550,125	2,437,775,411	987,287,609
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่จ่ายชำระ ภายใน 12 เดือน	-	(374,865)	-	(11,370,149)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่จ่ายชำระ เกินกว่า 12 เดือน	-	(2,184,698)	-	(66,264,739)
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	(2,559,563)	-	(77,634,888)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	80,702,869	29,990,562	2,437,775,411	909,652,721

ความเคลื่อนไหวของบัญชีสินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
ณ วันที่ 1 มกราคม	29,990,562	(13,781,497)	909,652,721	(449,480,756)
เพิ่มในงบกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 20)	48,400,326	28,982,950	1,555,662,827	884,593,402
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินตราต่างประเทศ	2,311,981	14,789,109	72,714,114	461,653,869
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(100,254,251)	12,886,206
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	80,702,869	29,990,562	2,437,775,411	909,652,721

บริษัท สดาร์ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่ได้รับการตัดบัญชีมีดังนี้

หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา			
1 มกราคม พ.ศ. 2562	เปลี่ยนแปลงใน กำไรหรือขาดทุน	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	เปลี่ยนแปลงใน กำไรหรือขาดทุน
			31 ธันวาคม พ.ศ. 2563
-	28,137,744	28,137,744	47,138,752
2,013,760	1,177,186	3,190,946	(31,478)
1,238,205	(16,770)	1,221,435	171,353
-	-	-	874,117
3,251,965	29,298,160	32,550,125	48,152,744
			80,702,869
67,628	(315,210)	(247,582)	247,582
(17,101,090)	14,789,109	(2,311,981)	2,311,981
(17,033,462)	14,473,899	(2,559,563)	2,559,563

สินทรัพย์ถาวรซึ่งได้รับการตัดบัญชี

ขาดทุนจากการดำเนินงาน
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน
ขาดทุนจากสินค้าและวัสดุอื่นที่เกี่ยวข้อง
ค่าเสื่อมราคา

รวม

หนี้สินถาวรซึ่งได้รับการตัดบัญชี

ค่าเสื่อมราคา
ผลกระทบทางภาษีของผลต่างจากการแปลงค่าฐานภาษี
รวม

บริษัท สตรีมไพโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

หน่วย: บาท				
		ผลต่างของอัตรา		ผลต่างของอัตรา
1 มกราคม พ.ศ. 2562	เปลี่ยนแปลงในกำไรหรือขาดทุน	แลกเปลี่ยนจาก การแปลงค่าเงิน	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	แลกเปลี่ยนจาก การแปลงค่าเงิน
สินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับการตัดบัญชี				
ขาดทุนจากการดำเนินงาน				
65,678,404	857,825,507	(4,371,145)	853,454,362	(96,631,388)
40,383,800	36,989,154	(5,882,030)	96,785,528	(380,459)
-	(639,010)	(2,697,071)	37,047,719	(394,520)
-	-	-	-	(241,578)
106,062,204	894,175,651	(12,950,246)	987,287,609	(97,627,945)
หนี้สินทางการเงินที่ได้รับการตัดบัญชี				
2,205,649	(9,552,249)	(132,898)	(7,509,498)	(37,582)
(557,748,609)	461,653,869	25,969,350	(70,125,390)	(2,588,724)
(555,542,960)	452,071,620	25,836,452	(77,634,888)	(2,626,306)

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

15 การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

หนี้สินสุทธิที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินมีดังนี้

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
มูลค่าปัจจุบันของการผูกพันที่ไม่ได้จัดให้พนักงาน	17,107,340	15,954,728	516,757,997	483,927,639

รายการเคลื่อนไหวของการผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ในระหว่างปีมีดังนี้

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
ณ วันที่ 1 มกราคม	15,954,728	10,068,804	483,927,639	328,392,022
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	643,315	773,706	20,229,916	24,417,505
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	400,697	372,787	12,600,442	11,764,855
ต้นทุนบริการในอดีต	-	3,255,869	-	102,752,508
ขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	524,649	-	16,600,749
	1,044,012	4,927,011	32,830,358	155,535,617
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินตราต่างประเทศ	108,600	958,913	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	17,107,340	15,954,728	516,757,997	483,927,639

ข้อสมมติฐานหลักในการประเมิน

ข้อสมมติฐานด้านการเงินของบริษัท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	ร้อยละ ต่อปี	
	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
อัตราคิดลด	2.65	2.65
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	5.00	5.00

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

ข้อสมมติฐานด้านประชากรศาสตร์ของบริษัท

- ข้อสมมติฐานเกี่ยวกับการมรณะ อัตราการมรณะอ้างอิงตามตารางมรณะปีพุทธศักราช 2560 (TMO17) ประกาศโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย ซึ่งตารางมรณะ TMO17 ที่นำมาใช้ในการประเมินสมมติฐานนั้นประกอบไปด้วยข้อมูลที่เก็บรวบรวมจากการสำรวจของบริษัทประกันชีวิตต่าง ๆ ในประเทศไทย ซึ่งทำให้สามารถเชื่อมั่นได้ว่าตัวเลขดังกล่าวจะสะท้อนให้เห็นถึงอัตราการมรณะที่เกิดขึ้นจริงของประชากรในประเทศไทย
- ข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราการหมุนเวียนของพนักงาน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

ช่วงอายุ	ร้อยละ ต่อปี	
	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
อายุต่ำกว่า 21 ปี	3.00	3.00
อายุ 21 - 24 ปี	3.00	3.00
อายุ 25 - 30 ปี	3.00	3.00
อายุ 31 - 34 ปี	5.00	5.00
อายุ 35 - 40 ปี	5.00	5.00
อายุ 41 - 44 ปี	1.00	1.00
อายุ 45 - 50 ปี	1.00	1.00
อายุตั้งแต่ 50 ปีขึ้นไป	0.00	0.00

อัตราการหมุนเวียนของพนักงานข้างต้นแสดงให้เห็นถึงอัตราการลาออกของพนักงานโดยสมัครใจ ซึ่งไม่รวมถึงการตาย การสูญเสียสมรรถภาพการทำงานจนเป็นเหตุให้ออกจากงานและการเกษียณก่อนกำหนด ดังนั้นการคำนวณผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่พนักงานจะอยู่บนพื้นฐานของสมมติฐานดังกล่าว

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยเป็นดังนี้

	ผลกระทบต่อการผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2562
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1.00	ร้อยละ 1.00	ลดลง ร้อยละ 8.91	ลดลง ร้อยละ 9.37	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 10.30	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 10.87
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือ	ร้อยละ 1.00	ร้อยละ 1.00	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 11.14	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 10.69	ลดลง ร้อยละ 9.69	ลดลง ร้อยละ 9.33
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	ร้อยละ 1.00	ร้อยละ 1.00	ลดลง ร้อยละ 9.27	ลดลง ร้อยละ 9.75	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 3.04	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 3.34

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ ขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติสถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกัน (มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้คำนวณด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (projected unit credit cost method) ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน) ในการคำนวณหนี้สินบำเหน็จบำนาญที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำกรวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

ระยะเวลาตัวเฉลี่ยต่อนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์คือ 16 ปี (พ.ศ. 2562: 15 ปี)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่ไม่มีการคิดลด:

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	671,726	3,881,724	44,414,639	48,968,089
	หน่วย: บาท			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	20,290,701	117,254,472	1,341,624,111	1,479,169,284

16 กุณเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจดทะเบียนทั้งหมดซึ่งมีราคามูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 6.92 บาท (พ.ศ. 2562: 6.92 บาท) มีจำนวน 4,335,902,125 หุ้น (พ.ศ. 2562: 4,335,902,125 หุ้น) หุ้นสามัญจดทะเบียนและชำระแล้วมีจำนวน 4,335,902,125 หุ้น (พ.ศ. 2562: 4,335,902,125 หุ้น)

17 สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องสำรองตามกฎหมายอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิหลังจากหักส่วนของขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองนี้จะมีมูลค่าไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ปัจจุบันบริษัทสำรองตามกฎหมายครบร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนแล้ว

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

18 การจ่ายเงินปันผล

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 คณะกรรมการได้มีมติอนุมัติให้เสนอต่อผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปีจากกำไรสะสมเป็นจำนวนเงิน 25.31 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือ 792 ล้านบาท ซึ่งเทียบเท่าในอัตราหุ้นละ 0.1827 บาท โดยหลังจากหักเงินปันผลจ่ายระหว่างกาลซึ่งจ่ายจากผลการดำเนินงาน 6 เดือนแรกของปี พ.ศ. 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.1202 บาท ซึ่งได้จ่ายชำระในวันที่ 6 กันยายน พ.ศ. 2562 เงินปันผลคงเหลือมีจำนวน 0.0625 บาท ต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนทั้งสิ้นประมาณ 271 ล้านบาท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/ก เมื่อวันที่ 26 มีนาคม พ.ศ. 2563 คณะกรรมการได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผล ระหว่างกาลจากกำไรสะสมเป็นจำนวน 0.0625 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวน 8.52 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือ 271 ล้านบาท แทนการจ่ายเงินปันผลประจำปีซึ่งได้เคยเสนอเพื่อการอนุมัติในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พ.ศ. 2563 เงินปันผลดังกล่าว ได้จ่ายให้กับผู้ถือหุ้นในวันที่ 24 เมษายน พ.ศ. 2563

19 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการบางรายการที่รวมอยู่ในการคำนวณกำไรสำหรับปี สามารถนำมาแยกตามลักษณะได้ดังนี้

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	74,929,570	(49,942,141)	2,357,389,197	(1,558,983,890)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	4,159,558,784	5,273,160,939	130,558,502,055	165,020,470,369
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	42,780,883	48,956,213	1,345,946,470	1,528,207,348
ค่าซ่อมแซมและรายจ่ายบำรุงอาคาร และอุปกรณ์	33,658,406	176,355,338	1,058,940,566	5,505,072,960
ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 11)	88,427,294	80,653,397	2,782,632,959	2,518,150,568
ค่าตัดจำหน่าย	1,565,069	1,515,597	49,272,369	47,304,322
ค่าความเสียหาย (ได้รับคืน) จากการชำระเงินไปยัง บัญชีที่ไม่ถูกต้อง	(2,497,570)	22,391,815	(72,929,049)	680,702,233
รวมต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4,398,422,436	5,553,091,158	138,079,754,567	173,740,923,910

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
บันทึกเป็นต้นทุนขาย	81,008,213	73,359,350	2,549,251,391	2,290,454,805
บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหาร	8,984,150	8,809,644	282,653,937	275,000,085
	89,992,363	82,168,994	2,831,905,328	2,565,454,890

แบบ 56-1 One Report

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
 เหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

20 ภาษีเงินได้

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
ภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบัน	-	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 14)	(48,400,326)	(28,982,950)	(1,555,662,827)	(884,593,402)
ปรับปรุงภาษีจากงวดก่อน	19,735	(634)	630,996	(19,848)
	(48,380,591)	(28,983,584)	(1,555,031,831)	(884,613,250)
	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
ขาดทุนก่อนภาษี	(235,395,992)	(122,860,920)	(7,559,872,356)	(3,693,316,981)
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษีร้อยละ 20 (พ.ศ. 2562: ร้อยละ 20)	(47,079,198)	(24,572,185)	(1,480,112,565)	(767,425,264)
รายการที่สามารถหักได้เพิ่ม	(185,970)	(307,233)	(5,850,870)	(9,590,547)
รายการที่ไม่สามารถหักภาษี	65,885	168,353	2,072,823	5,255,268
ผลกระทบทางภาษีของผลต่างจากการแปลงค่าฐานภาษี	(1,201,043)	(4,271,885)	(37,786,542)	(133,350,436)
ปรับปรุงภาษีจากงวดก่อน	19,735	(634)	630,996	(19,848)
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(33,985,673)	20,517,577
ภาษีเงินได้	(48,380,591)	(28,983,584)	(1,555,031,831)	(884,613,250)

21 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วในระหว่างปี

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
ขาดทุนที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ	(187,015,400)	(93,877,336)	(6,004,840,525)	(2,808,703,731)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว ระหว่างปี (หุ้น)	4,335,902,125	4,335,902,125	4,335,902,125	4,335,902,125
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	(0.04)	(0.02)	(1.38)	(0.65)

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

22 สัญญาที่สำคัญ

สัญญาที่มีสาระสำคัญสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

สัญญาเช่าที่ดิน

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 20 พฤศจิกายน พ.ศ. 2535 สำหรับ ระยะเวลา 30 ปี นับแต่วันที่ 20 พฤศจิกายน พ.ศ. 2535 ค่าเช่ารวมดอกเบี้ยจากวันที่ในสัญญาเช่าถึงวันที่ชำระค่าสิทธิการเช่ามีจำนวนรวม 302 ล้านบาท

สัญญาความร่วมมือในการใช้ที่ดิน

เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2536 บริษัทได้ทำสัญญาความร่วมมือกับการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย โดยบริษัทผู้ผูกพันที่จะจ่ายค่าบริการประมาณปีละ 2.5 ล้านบาท เพื่อการบำรุงรักษาถนนและระบบสาธารณูปโภค

สัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติ - โคเจนเนอเรชั่น

เมื่อวันที่ 30 มกราคม พ.ศ. 2562 บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติกับบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (“ปตท.”) ฉบับใหม่ บริษัทมีข้อผูกพันในการซื้อก๊าซธรรมชาติจากฝ่ายหลังตามเงื่อนไขในสัญญาเพื่อใช้ผลิตไฟฟ้าในระบบที่เรียกว่า โคเจนเนอเรชั่น (cogeneration) โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 17 มีนาคม พ.ศ. 2562 และสิ้นสุดในวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2572

สัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติ - กระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม

เมื่อวันที่ 30 มกราคม พ.ศ. 2562 บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติกับปตท. โดยบริษัทมีข้อผูกพันในการซื้อก๊าซธรรมชาติจากฝ่ายหลังตามเงื่อนไขในสัญญาเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 และสิ้นสุดในวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2571

สัญญาซื้อน้ำมันดิบ

เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน พ.ศ. 2555 บริษัทได้ทำสัญญาซื้อน้ำมันดิบฉบับใหม่กับ Chevron U.S.A. Inc. โดยสัญญาฉบับนี้มีข้อผูกพันที่จะซื้อน้ำมันดิบจาก Chevron U.S.A. Inc. ตามเงื่อนไขในสัญญา โดยเริ่มมีผลนับตั้งแต่วันที่หุ้นของบริษัทเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันที่ 8 ธันวาคม พ.ศ. 2558

เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน พ.ศ. 2555 บริษัทได้ทำสัญญาซื้อน้ำมันดิบฉบับใหม่กับปตท. โดยสัญญาฉบับนี้ ปตท. จำกัด (มหาชน) มีสิทธิที่จะยื่นขอเสนอเพื่อจัดหาน้ำมันดิบให้แก่บริษัทตามเงื่อนไขในสัญญา โดยเริ่มมีผลนับตั้งแต่วันที่หุ้นของบริษัทเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันที่ 8 ธันวาคม พ.ศ. 2558

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

สัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม

เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม พ.ศ. 2536 บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมกับปตท. และบริษัท เซฟรอน (ประเทศไทย) จำกัด ("CTL") ตามสัญญาที่บริษัทผูกพันที่จะขายผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการกลั่นปิโตรเลียมตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาให้แก่ปตท. และ CTL นับแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2539 ซึ่งเป็นวันที่เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์

เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน พ.ศ. 2555 บริษัทได้ทำสัญญาแก้ไขเพิ่มเติม ซึ่งมีผลบังคับใช้ในวันที่หุ้นของบริษัทเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันที่ 8 ธันวาคม พ.ศ. 2558

เมื่อวันที่ 15 มีนาคม พ.ศ. 2559 บริษัทได้ทำสัญญาแก้ไขเพิ่มเติมเกี่ยวกับระยะเวลาของสัญญา ราคาผลิตภัณฑ์ และการโต้แย้ง

เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม พ.ศ. 2560 บริษัทได้ทำสัญญาแก้ไขเพิ่มเติมเกี่ยวกับระยะเวลาของสัญญา ปริมาณ ราคาผลิตภัณฑ์ และชนิดและคุณภาพของผลิตภัณฑ์ ซึ่งมีผลบังคับใช้วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562

เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2561 บริษัทได้ทำสัญญาแก้ไขเพิ่มเติม โดยเพิ่มบริษัทในเครือของปตท.เป็นผู้ซื้อ รวมทั้งแก้ไขปริมาณการซื้อขายขั้นต่ำ และราคาผลิตภัณฑ์

23 การค้าประกันโดยธนาคาร

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 บริษัทให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันแทนบริษัทเกี่ยวกับการใช้ที่ดินในนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด การใช้ไฟฟ้า ภาษีมูลค่าเพิ่ม และอื่น ๆ เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 3.35 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือ 101.09 ล้านบาท และ 3.33 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือ 101.09 ล้านบาท ตามลำดับ

24 การระดมทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 บริษัทมีการระดมทุนดังต่อไปนี้

- ก) ค่าเครื่องจักรและอุปกรณ์ และค่าติดตั้งที่ยังไม่แล้วเสร็จเป็นเงินประมาณ 3.80 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือ 114.70 ล้านบาท (พ.ศ. 2562: 41.16 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือ 1,248.40 ล้านบาท)
- ข) ค่าวัตถุดิบและค่าพลังงานซึ่งรวมถึงน้ำมันดิบ ไอโธเรน ก๊าซธรรมชาติ และไฟฟ้าสำรองเป็นเงินประมาณ 472.34 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือ 14,267.94 ล้านบาท (พ.ศ. 2562: 708.69 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือ 21,495.58 ล้านบาท)

แบบ 56-1 One Report

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

25 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทหรือถูกควบคุมโดยบริษัทไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น บริษัทย่อย และกิจการที่เป็นบริษัทในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ตลอดจนทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าว และกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ จะคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทคือ Chevron South Asia Holding Pte., Ltd. ซึ่งจดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ บริษัทดังกล่าวถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นจำนวนร้อยละ 60.56 จำนวนหุ้นที่เหลือร้อยละ 39.44 ถือโดยบุคคลทั่วไป บริษัทที่มีอำนาจควบคุมสูงสุดของบริษัทคือ Chevron Corporation ซึ่งจดทะเบียนในประเทศสหรัฐอเมริกา

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	ธุรกรรมหลักที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
Chevron South Asia Holding Pte., Ltd.	ผู้ถือหุ้นใหญ่	การถือหุ้นในบริษัท
บริษัทในเครือเดียวกัน	กิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทที่มีอำนาจควบคุมสูงสุด	การจัดหาน้ำมันดิบและวัตถุดิบให้กับบริษัท และซื้อผลิตภัณฑ์ต่างๆจากบริษัท

รายการต่อไปนี้เป็นรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ก) รายได้จากการขายสินค้าและบริการ

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
รายได้จากการขายสินค้า				
กับบริษัทในเครือเดียวกัน				
- บริษัท เชฟรอน (ประเทศไทย) จำกัด	2,038,428,674	2,906,601,445	64,051,721,509	90,972,061,928
- บริษัทอื่นในเครือเดียวกัน	122,246,484	13,404,998	3,864,603,115	420,597,916
	2,160,675,158	2,920,006,443	67,916,324,624	91,392,659,844
รายได้จากการให้บริการ				
กับบริษัทในเครือเดียวกัน	694,003	-	21,367,785	-

รายการขายที่เกิดขึ้นกับบริษัทข้างต้นเป็นไปตามเงื่อนไขและข้อตกลงในเชิงพาณิชย์ซึ่งอ้างอิงจากราคาตลาด

แบบ 56-1 One Report

บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

ข) การซื้อสินค้าและบริการ

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
การซื้อสินค้ากับบริษัทในเครือเดียวกัน	1,541,879,495	2,603,912,858	48,404,243,604	81,457,087,156
การซื้อบริการกับบริษัทในเครือเดียวกัน	5,155,347	5,685,070	162,284,326	177,402,482

รายการซื้อที่เกิดขึ้นกับบริษัทข้างต้นเป็นไปตามเงื่อนไขและข้อตกลงในเชิงพาณิชย์ซึ่งอ้างอิงจากราคาตลาด

ค) ยอดค้างชำระที่เกิดจากการซื้อ/ขายสินค้าและบริการ

ยอดคงค้าง ณ วันสิ้นสุดวันที่เกี่ยวข้องกับรายการกับบริษัทในเครือเดียวกัน มีดังนี้

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
ลูกหนี้	120,879,859	109,326,184	3,649,596,308	3,315,672,847
เจ้าหนี้	134,068,285	258,585,999	4,049,773,862	7,843,249,514

ง) ค่าตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทรวมถึงกรรมการ (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่) ค่าตอบแทนที่จ่ายหรือค้างจ่ายสำหรับผู้บริหาร มีดังนี้

	หน่วย: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา		หน่วย: บาท	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
- เงินเดือนและผลประโยชน์ระยะสั้นอื่น	5,622,369	6,718,419	177,012,667	210,159,472
- ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	185,754	864,902	5,843,190	27,409,573
	5,808,123	7,583,321	182,855,857	237,569,045

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล



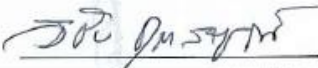
บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีแล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ล่าสุดที่มีต่อผู้สอบบัญชี และกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ แล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ นายวิชัย ชูณหสมบูรณ์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายวิชัย ชูณหสมบูรณ์ กำกับไว้ บริษัทฯ จะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นางบาร์บารา ฟรานซิส แอริสัน	กรรมการ	<div>Ms. Barbara</div> <div>X</div> <div></div>
2. นายทิมมี่ ออตัน พอดเดอร์	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	<div>Mr. Timothy</div> <div>X</div> <div></div>
ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
ผู้รับมอบอำนาจ นายวิชัย ชูณหสมบูรณ์	ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการคลัง	<div></div>

เอกสารแนบ

แบบ 56-1 One Report

เอกสารแนบ 1: รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงานกรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ

1. นายแบรนท์ โทมัส ฟิช

อายุ 57 ปี

ตำแหน่งในบริษัทฯ

- ประธานกรรมการ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- การแต่งตั้งมีผล วันที่ 14 พฤษภาคม 2562
- 25 กันยายน 2563 (เป็นการต่อวาระ)

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี วิศวกรรมเครื่องกล
University of Florida, สหรัฐอเมริกา

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

มิถุนายน 2563 – ปัจจุบัน	President - International Fuels & Lubricants Chevron International Pte. Ltd., สิงคโปร์
2562 – พฤษภาคม 2563	President - International Products Chevron International Pte. Ltd., สิงคโปร์
2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ GS Caltex Corporation, เกาหลีใต้
2555 - 2562	Vice President – Americas Products Chevron USA, Inc. สหรัฐอเมริกา

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : ไม่มี

ตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

ตำแหน่งอื่นๆ

- President of International Products, Chevron International Pte. Ltd., สิงคโปร์
- กรรมการ GS Caltex Corporation, เกาหลีใต้
- กรรมการ Fish Enterprise LCC, สหรัฐอเมริกา
- กรรมการ Malolo Dynasty LLC, สหรัฐอเมริกา

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่นหรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี

2. นายปลิว มังกรกนก

อายุ 72 ปี

ตำแหน่งในบริษัทฯ

- กรรมการอิสระ
- รองประธานคณะกรรมการ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการทรัพยากรบุคคล

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

นายปลิว มังกรกนก ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ ของบริษัทฯ ตั้งแต่ 28 พฤษภาคม 2555

และ บริษัทฯ เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ตั้งแต่วันที่ 8 ธันวาคม 2558

- 26 เมษายน 2559
- 10 เมษายน 2562 (เป็นการต่อวาระ)

ประวัติการศึกษา

ปริญญาโท	วิศวกรรมอุตสาหการ Stanford University, สหรัฐอเมริกา
ปริญญาโท	บริหารธุรกิจ สาขาการเงิน University of California at Los Angeles, สหรัฐอเมริกา
ปริญญาตรี	วิศวกรรมอุตสาหการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2555 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ชั่วพลู-รอยัล แอสโคเนีย จำกัด
2553 - 2562	กรรมการ บริษัท ดีไซน์ 103 อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
2553 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
2552 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Certification Program (DCP 11/2001)
- The Role of Chairman 2000 Program (RCP 3/2001)
- Audit Committee Program (ACP 43/2012)
- Anti-Corruption for Executive Program (ACEP 2/2012)
- Strategic Board Master (SBM 1/2017)
- Board Matters and Trends (BMT 6/2018)

การอบรมอื่นๆ

- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท. รุ่นที่ 10)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการพลังงาน (วพน. รุ่นที่ 5)

ตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ประธานคณะกรรมการ บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
- ประธานคณะกรรมการ บริษัท ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งอื่นๆ

- กรรมการ บริษัท ชัชวาลย์-รอยัล แอสโคนิง จำกัด
- ที่ปรึกษา บริษัท ดีไซน์ 103 อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
- ที่ปรึกษา มูลนิธิหมอเสม พริ้งพวงแก้ว
- รองประธานกรรมการ มูลนิธิทิสโก้เพื่อการกุศล

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่นหรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี

3. นายมนูญ ศิริวรรณ

อายุ 74 ปี (เสียชีวิต วันที่ 22 ธันวาคม 2563)

ตำแหน่งในบริษัทฯ

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

นายมนูญ ศิริวรรณ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ ของบริษัทฯ ตั้งแต่ 28 พฤษภาคม 2555 และ บริษัทฯ เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ตั้งแต่วันที่ 8 ธันวาคม 2558

- 5 เมษายน 2561 (เป็นการต่อวาระ)

ประวัติการศึกษา

ปริญญาโท รัฐศาสตร์
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ปริญญาตรี รัฐศาสตร์
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2560 – 2563 รองประธานคณะกรรมการปฏิรูปประเทศด้านพลังงาน
ตามพ.ร.บ.แผนและขั้นตอนการปฏิรูปประเทศ พ.ศ. 2560
2557 - 2558 รองประธานคณะกรรมการการปฏิรูปพลังงาน
สภาพัฒนาการเศรษฐกิจ
2555 - 2563 กรรมการอิสระ
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
2550 - 2558 ประธาน
บริษัท การจัดการธุรกิจ จำกัด

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Accreditation Program (DAP 97/2012)
- Audit Committee Program (ACP 41/2012)
- Director Certification Program (DCP 219/2016)
- Strategic Board Master Class (SBM 7/2019)

ตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

ตำแหน่งอื่นๆ : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่นหรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี

4. นายโรเบิร์ต สแตร์ กัทธรี

อายุ 74 ปี

ตำแหน่งในบริษัทฯ

- กรรมการอิสระ
- ประธานคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และธรรมาภิบาล
- กรรมการตรวจสอบ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

นายโรเบิร์ต สแตร์ กัทธรี ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ ของบริษัทฯ ตั้งแต่ 28 พฤษภาคม 2555 และ บริษัทฯ เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ตั้งแต่วันที่ 8 ธันวาคม 2558

- 5 เมษายน 2561 (เป็นการต่อวาระ)

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี วิศวกรรมโยธา
University of Cape Town, แอฟริกาใต้

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2555 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

2545 - 2555 กรรมการบริหาร
บริษัท ลันตา แลนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Audit Committee Program (ACP 43/2013)
- Director Accreditation Program (DAP 101/2013)
- Director Certification Program (DCP 182/2013)
- Strategic Board Master (SBM 1/2017)

การอบรมอื่นๆ

- Executive Management Program, The Aspen Institute, สหรัฐอเมริกา

ตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

ตำแหน่งอื่นๆ : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่นหรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี

5. นายนิโคลัส ไมเคิล บอสลี

อายุ 46 ปี

ตำแหน่งในบริษัทฯ

- กรรมการ
- กรรมการทรัพยากรบุคคล

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- การแต่งตั้งมีผล วันที่ 11 สิงหาคม 2559
- 5 เมษายน 2560 (เป็นการต่อวาระ)
- 25 กันยายน 2563 (เป็นการต่อวาระ)

ประวัติการศึกษา

ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงิน
University of California, Berkeley, Haas School of Business, สหรัฐอเมริกา

ปริญญาตรี รัฐศาสตร์
University of California, Berkeley, สหรัฐอเมริกา

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2559 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

2562 – ปัจจุบัน เจ้าหน้าที่การคลังระดับภูมิภาค, ภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก
Chevron International Pte. Ltd., สิงคโปร์

2559 - 2562 ผู้จัดการฝ่ายการคลัง, ภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก
Chevron International Pte. Ltd., สิงคโปร์

2557 - 2559 ผู้จัดการทั่วไป Finance and Planning, Technology Projects and Services
Chevron USA, Inc., สหรัฐอเมริกา

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Accredited Program (DAP 135/2017)

ตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

ตำแหน่งอื่นๆ :

- เจ้าหน้าที่การคลังระดับภูมิภาค, ภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก, Chevron International Pte. Ltd., สิงคโปร์
- กรรมการ, Chevron Lubricants Lanka Plc., ศรีลังกา

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่นหรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี

6. นายทีโมธี อลัน พอตเตอร์

อายุ 53 ปี

ตำแหน่งในบริษัทฯ

- กรรมการ
- ประธานคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล
- กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- การแต่งตั้งมีผล วันที่ 6 เมษายน 2561
- 10 เมษายน 2562 (เป็นการต่อวาระ)

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี วิศวกรรมวัสดุ

California Polytechnic State University, San Luis Obispo, สหรัฐอเมริกา

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
- 2559 – 2561 ผู้จัดการ Refinery Operations
El Segundo Refinery, Chevron Product Company, สหรัฐอเมริกา
- 2556 – 2559 ผู้จัดการ Manufacturing and Supply Chain, ภูมิภาคอเมริกา
Chevron Oronite Chemical Company LCC, สหรัฐอเมริกา
- 2556 – 2559 กรรมการ
Additivos Mexicanos S.A. de C.V., Mexico Chevron Joint Venture, เม็กซิโก

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Certificate Program (DCP 256/2018)
- Strategic Board Master Class (SBM 6/2019)

ตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

ตำแหน่งอื่นๆ : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่นหรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี

7. นาง บาร์บารา ฟรานซิส แฮร์สัน

อายุ 41 ปี

ตำแหน่งในบริษัทฯ

- กรรมการ
- กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- การแต่งตั้งมีผล วันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี วิศวกรรมเคมี
มหาวิทยาลัยคอลเลจดับลิน ประเทศไอร์แลนด์

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2562 - ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไป International Value Chain Optimization Chevron USA, Inc., (สาขาสังคโปร์), สิงคโปร์
2561 - 2562 ผู้จัดการทั่วไป Corporate Planning Chevron Corporation สหรัฐอเมริกา
2560 - 2561 ผู้จัดการ District Sales Chevron USA, Inc., สหรัฐอเมริกา
2557 - 2560 ผู้จัดการ Raw Materials Optimization Chevron USA, Inc., สหรัฐอเมริกา

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : ไม่มี

ตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

ตำแหน่งอื่นๆ

- กรรมการ Singapore Refining Company, สิงคโปร์
- ผู้จัดการทั่วไป Value Chain Optimization, International Products, Chevron USA, Inc., (สาขาสังคโปร์), สิงคโปร์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่นหรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี

8. นางกมลวรรณ วิปุลากร

อายุ 58 ปี

ตำแหน่งในบริษัทฯ

- กรรมการอิสระ
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ (การแต่งตั้งมีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563)
- กรรมการทรัพยากรบุคคล

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- การแต่งตั้งมีผล วันที่ 11 เมษายน 2562

ประวัติการศึกษา

ปริญญาโท	บริหารธุรกิจ สาขาการเงิน Western Illinois University, สหรัฐอเมริกา
ปริญญาตรี	รัฐศาสตร์ ภาควิชาความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประกาศนียบัตร	Executive Program Stanford University, สหรัฐอเมริกา
ประกาศนียบัตร	Executive Program Harvard University, สหรัฐอเมริกา

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2561 - 2562	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท วัน ออร์จิน จำกัด
2554 - 2560	กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
2552 - 2553	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงิน บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Accredited Program (DAP 26/2009)
- Director Certification Program (DCP 122/2009)
- Strategic Board Master (SBM 2/2017)
- Advance Audit Committee Program (AACP 29/2018)
- Board that Make a Difference(BMD 8/2018)

การอบรมอื่นๆ

- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (รุ่นที่ 19) ปี 2557
- หลักสูตรบริหารการท่องเที่ยว สำหรับผู้บริหารระดับสูง (รุ่นที่ 2) ปี 2561
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย (รุ่นที่ 1) ปี 2562

ตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- กรรมการอิสระ บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งอื่นๆ : ไม่มี**สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มี****ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่นหรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี**

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร

1. นาย ทิโมธี อลัน พอตเตอร์

อายุ 53 ปี

ตำแหน่งในบริษัทฯ

- กรรมการ
- ประธานคณะกรรมการทรัพยากรบุคคล
- กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และชรรมาภิบาล
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- การแต่งตั้งมีผล วันที่ 6 เมษายน 2561
- 10 เมษายน 2562 (เป็นการต่อวาระ)

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี วิศวกรรมวัสดุ

California Polytechnic State University, San Luis Obispo, สหรัฐอเมริกา

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
- 2559 – 2561 ผู้จัดการ Refinery Operations
El Segundo Refinery, Chevron Product Company, สหรัฐอเมริกา
- 2556 – 2559 ผู้จัดการ Manufacturing and Supply Chain, ภูมิภาคอเมริกา
Chevron Oronite Chemical Company LCC, สหรัฐอเมริกา
- 2556 – 2559 กรรมการ
Additivos Mexicanos S.A. de C.V., Mexico Chevron Joint Venture, เม็กซิโก

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Certificate Program (DCP 256/2018)
- Strategic Board Master Class (SBM 6/2019)

ตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

ตำแหน่งอื่นๆ : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่นหรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี

2. นายสตีเวน ลีวีส กิบสัน

อายุ 57 ปี

ตำแหน่ง

- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายปฏิบัติการ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- 17 มิถุนายน 2556

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี วิศวกรรมเคมี

University of Sydney, ออสเตรเลีย

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2556 - ปัจจุบัน รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายปฏิบัติการ
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

2552 - 2556 ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพย์สิน
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ร้อยละ 0.001

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่น หรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี

3. นายวิชัย ชูหมสมบูรณ์

อายุ 63 ปี

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการคลัง

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- 21 เมษายน 2552

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาโท สาขาการบัญชี
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ปริญญาตรี สาขาการบัญชี
มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2552 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการคลัง
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่น หรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี

4. นายศักดิ์ชัย ธรรมสุรักษ์**อายุ 53 ปี****ตำแหน่ง**

- ผู้จัดการฝ่ายจัดหาและวางแผนธุรกิจ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- 1 มีนาคม 2552

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์เคมี
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2552 - ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายจัดหาและวางแผนธุรกิจ
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ร้อยละ 0.008**ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่น หรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี**

5. นายจิระศักดิ์ มหาสุคนธ์

อายุ 58 ปี

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- 15 มีนาคม 2554

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)

ปริญญาตรี นิติศาสตร์
มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2554 - ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ร้อยละ 0.006

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่น หรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี

แบบ 56-1 One Report

6. นายพงษ์กรณ์ ช่อช่วงศ์

อายุ 51 ปี

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการฝ่ายบริหารระบบความปลอดภัย คุณภาพสิ่งแวดล้อมและชีวอนามัย

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- 1 มิถุนายน 2557

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์เคมี
มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

- 2563 - Present ผู้จัดการฝ่ายบริหารระบบความปลอดภัย คุณภาพสิ่งแวดล้อมและชีวอนามัย
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
- 2557 - 2562 ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพย์สิน
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
- 2552 - 2557 ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ-การกลั่นน้ำมัน
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ร้อยละ 0.008

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่น หรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี

หมายเหตุ มีการเปลี่ยนแปลงชื่อตำแหน่งจาก "ผู้จัดการฝ่ายคุณภาพ สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และ
ห้องปฏิบัติการ" เป็น "ผู้จัดการฝ่ายบริหารระบบความปลอดภัย คุณภาพสิ่งแวดล้อมและชีวอนามัย" โดยมีผลเมื่อวันที่ 1
มกราคม 2563

7. นายวิสิทธิ์ สุขประเสริฐ

อายุ 49 ปี

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพย์สิน

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- 1 มกราคม 2563

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาโท บริหารธุรกิจ
มหาวิทยาลัยเอเชียน

ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า
มหาวิทยาลัยขอนแก่น

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

- 2563 - ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพย์สิน
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
- 2560 - 2562 ผู้จัดการโครงการซ่อมบำรุงใหญ่ (Event Project)
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
- 2555 - 2560 ผู้จัดการแผนกฝ่ายซ่อมบำรุง (Maintenance)
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ร้อยละ 0.006

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่น หรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี

8. นายพอล แอนดรู รัชเวทซ์

อายุ 51 ปี

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ-การกลั่นน้ำมัน

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- 16 มีนาคม 2563

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาโท	บริหารธุรกิจ (Technology Management) Jointly the Association of Professional Engineers, Scientists and Managers Australia (APESMA) and Deakin University, ออสเตรเลีย
ปริญญาโท	วิศวกรรมศาสตร์ สาขาการออกแบบวิศวกรรม Loughborough University of Technology, อังกฤษ
ปริญญาตรี	วิศวกรรมเครื่องกล Manchester Polytechnic, อังกฤษ

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2563 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ-การกลั่นน้ำมัน บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
2557 – 2563	ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ-การจัดส่งน้ำมัน บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
2555 - 2557	ผู้จัดการโครงการซ่อมบำรุงใหญ่ (Event Project) บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ร้อยละ 0.006

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่น หรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี

9. นางสาวเขวศรี เหลืองรัตนกร

อายุ 44 ปี

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ-การจัดส่งน้ำมัน

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- 15 เมษายน 2563

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี วิศวกรรมเคมี

สถาบันเทคโนโลยี พระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

- 2563 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ-การจัดส่งน้ำมัน
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)
- 2562 – 2563 ผู้จัดการ Product Optimization, Value Chain Optimization (ปฏิบัติงานชั่วคราว)
บริษัท เซฟรอน ประจำประเทศสิงคโปร์
- 2558 - 2562 ผู้ประสานงานหลักฝ่ายปฏิบัติการ การกลั่นน้ำมัน
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ร้อยละ 0.001

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่น หรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี

10. นายกิตติพงศ์ นกคารา

อายุ 47 ปี

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของอุปกรณ์

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- 1 เมษายน 2563

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาโท วิศวกรรมการเชื่อม
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ

ปริญญาตรี วิศวกรรมเครื่องกล
มหาวิทยาลัยมหานคร

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2563 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของอุปกรณ์
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

2560 - 2562 ผู้จัดการแผนกตรวจสอบอุปกรณ์รับแรงดันและเครื่องจักรกล
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

2556 - 2559 ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรม โครงการซ่อมบำรุงใหญ่
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ร้อยละ 0.003

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่น หรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี

11. นายเอกสิทธิ์ รัมภการณ

อายุ 51 ปี

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการฝ่ายวางแผนกลยุทธ์ธุรกิจ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- 15 กันยายน 2563

ประวัติการศึกษา

ปริญญาโท วิทยาศาสตร์สาขา Computer Engineering Management
มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์สาขาวิศวกรรมเคมี
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2563 - ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายวางแผนกลยุทธ์ธุรกิจ
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

2558 – 2563 ผู้จัดการฝ่ายเทคโนโลยีและวิศวกรรม
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

2554 – 2558 ผู้จัดการส่วนวางแผนธุรกิจ
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ร้อยละ 0.005

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่นหรือผู้บริหารของบริษัทฯ: ไม่มี

หมายเหตุ นายเอกสิทธิ์ รัมภการณ ได้โยกย้ายตำแหน่งมาจากตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายเทคโนโลยีและวิศวกรรม

12. นายกลยุทธ โชติพัฒนา

อายุ 50 ปี

ตำแหน่ง

- รักษาการ ผู้จัดการฝ่ายเทคโนโลยีและวิศวกรรม

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- 15 กันยายน 2563

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี วิศวกรรมเคมี
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2563 - ปัจจุบัน รักษาการ ผู้จัดการฝ่ายเทคโนโลยีและวิศวกรรม
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

2558 – 2563 หัวหน้าวิศวกรรมกระบวนการผลิต
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ร้อยละ 0.001

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่นหรือผู้บริหารของบริษัทฯ: ไม่มี

13. นางสาวณัฐวรรณ ขำวิวรรณ

อายุ 40 ปี

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย, เลขานุการบริษัท และ เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- 27 พฤศจิกายน 2556

ประวัติการศึกษา

ปริญญาโท กฎหมายธุรกิจระหว่างประเทศ
American University, Washington College of Law, สหรัฐอเมริกา

ปริญญาโท กฎหมายธุรกิจ (ภาคภาษาอังกฤษ)
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

เนติบัณฑิต เนติบัณฑิตยสภา

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2558 – ปัจจุบัน เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

2556 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย และ เลขานุการบริษัทฯ
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

ประวัติการเข้าอบรมเกี่ยวกับงานเลขานุการบริษัท และการกำกับดูแล ซึ่งจัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Company Secretary Program (CSP 39/2011)
- Board Reporting Program (BRP 5/2011)
- Effective minute taking (EMT 22/2012)
- Anti-Corruption: The Practice Guide (ACPG 28/2016)
- Corporate Governance for Executives (CGE 12/2018)
- Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Scorecard in 2020
- ASEAN CG Scorecard Coaching in 2020
- Strengthening Good Corporate Governance: Experiences from Fraud Cases

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ร้อยละ 0.005

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่นหรือผู้บริหารของบริษัทฯ: ไม่มี

14. นางพรทิพย์ วีระพันธุ์

อายุ 55 ปี

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการฝ่ายกิจการสัมพันธ์

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- 1 มิถุนายน 2557

ประวัติการศึกษา

ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์
มหาวิทยาลัยบูรพา

ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2557 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายกิจการสัมพันธ์
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ร้อยละ 0.004

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่นหรือผู้บริหารของบริษัทฯ: ไม่มี

แบบ 56-1 One Report

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นายวิชัย หุณหสมบูรณ์

อายุ 63 ปี

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการคลัง

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- 21 เมษายน 2552

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาโท สาขาการบัญชี
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ปริญญาตรี สาขาการบัญชี
มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2552 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการคลัง
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่น หรือผู้บริหารของบริษัทฯ : ไม่มี

ประวัติการอบรมการพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี

- TFRS 16 – 7 ชั่วโมง

นาง นุสรา สมเกียรติวีระ

อายุ 51 ปี

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการ ฝ่ายบัญชี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

- 1 กุมภาพันธ์ 2552

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาโท วิทยาศาสตร์ สาขาวิชาการเงิน
University of Houston-Clear Lake, สหรัฐอเมริกา

ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาวิชาการเงิน การธนาคาร
มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต
มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2552 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

ประวัติการอบรมการพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี

- CFO Refresher – 6 ชั่วโมง
- Case study on TFRS – 6 ชั่วโมง
- TFRS 15 : Revenue Recognition – 7 ชั่วโมง

รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท

นางสาวณัฐวรรณ ขำวิวรรณ

อายุ 40 ปี

ตำแหน่ง

ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย, เลขานุการบริษัท และ เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

27 พฤศจิกายน 2556

ประวัติการศึกษา

ปริญญาโท กฎหมายธุรกิจระหว่างประเทศ
American University, Washington College of Law, สหรัฐอเมริกา

ปริญญาโท กฎหมายธุรกิจ (ภาคภาษาอังกฤษ)
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

เนติบัณฑิต เนติบัณฑิตยสภา

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2558 – ปัจจุบัน เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

2556 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย และ เลขานุการบริษัทฯ
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

ประวัติการเข้าอบรมเกี่ยวกับงานเลขานุการบริษัท และการกำกับดูแล ซึ่งจัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Company Secretary Program (CSP 39/2011)
- Board Reporting Program (BRP 5/2011)
- Effective minute taking (EMT 22/2012)
- Anti-Corruption: The Practice Guide (ACPG 28/2016)
- Corporate Governance for Executives (CGE 12/2018)
- Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Scorecard in 2020
- ASEAN CG Scorecard Coaching in 2020
- Strengthening Good Corporate Governance: Experiences from Fraud Cases

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ร้อยละ 0.005

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการท่านอื่นหรือผู้บริหารของบริษัทฯ: ไม่มี

เอกสารแนบ 2: รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ไม่มี

เอกสารแนบ 3: รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ นางสาวสุมาล ตนพิทักษ์

อายุ 51 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ประวัติการศึกษา

ปริญญาโท บริหารธุรกิจ, Maryville University of St. Louis, Missouri, สหรัฐอเมริกา

ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาวิชาการบัญชี มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2563 – ปัจจุบัน หัวหน้างานตรวจสอบภายใน
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

2552 – 2562 ผู้ตรวจสอบภายใน
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

ประวัติการเข้าอบรมเกี่ยวกับงานผู้ตรวจสอบ

- การประกันคุณภาพของงานตรวจสอบภายใน
- การตรวจสอบภายในระบบสารสนเทศ
- กระดาษทำการสำหรับการได้รับใบรับรองจากโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
- กรอบแนวทางการควบคุมภายในตามแนว COSO
- Asian Confederation of Institutes of Internal Auditors Conference 2018
- The Institutes of Internal Auditor's International Conference 2019
- การตรวจสอบการกำกับดูแลกิจการ
- การสอบทานกระบวนการจัดทำและติดตามการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์
- การประเมินความเสี่ยงทางทุจริต
- Anti-Corruption: The Practical Guide (ACPG)

แบบ 56-1 One Report

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ชื่อ นางสาวณัฐวรรณ ขำวรินทร์
อายุ 40 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย, เลขานุการบริษัท และ เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร

ประวัติการศึกษา

ปริญญาโท กฎหมายธุรกิจระหว่างประเทศ
American University, Washington College of Law, สหรัฐอเมริกา
ปริญญาโท กฎหมายธุรกิจ (ภาคภาษาอังกฤษ)
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
เนติบัณฑิต เนติบัณฑิตยสภา

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

2558 – ปัจจุบัน เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร
2556 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย และ เลขานุการบริษัทฯ

ประวัติการเข้าอบรมเกี่ยวกับงานเลขานุการบริษัท และการกำกับดูแล ซึ่งจัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Company Secretary Program (CSP 39/2011)
- Board Reporting Program (BRP 5/2011)
- Effective minute taking (EMT 22/2012)
- Anti-Corruption: The Practice Guide (ACPG 28/2016)
- Corporate Governance for Executives (CGE 12/2018)
- Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Scorecard in 2020
- ASEAN CG Scorecard Coaching in 2020
- Strengthening Good Corporate Governance: Experiences from Fraud Cases

แบบ 56-1 One Report

เอกสารแนบ 4: ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลัก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 รายการและมูลค่าสุทธิตามบัญชีหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม ของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ซึ่งบริษัทฯ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์ดังกล่าวทั้งสิ้น ตามที่ปรากฏในงบการเงินของบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

รายการสินทรัพย์ถาวรหลัก	มูลค่าสุทธิตามบัญชี		ภาระผูกพัน
	ล้านดอลลาร์สหรัฐ	ล้านบาท	
ที่ดิน	73	2,218	ไม่มี
อาคาร	58	1,764	ไม่มี
โรงกลั่นและเครื่องจักร	2,088	63,077	ไม่มี
เครื่องตกแต่งติดตั้ง และอุปกรณ์	74	2,244	ไม่มี
งานระหว่างก่อสร้าง	2	50	ไม่มี
รวม - มูลค่าสุทธิตามราคาทุน	2,296	69,353	
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(1,496)	(45,197)	
รวม - มูลค่าสุทธิหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม	800	24,156	

ที่ดิน

โรงกลั่นน้ำมันตั้งอยู่บนที่ดินที่บริษัทฯ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ทั้งสิ้นประมาณ 1,200 ไร่ ในนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีที่ดินเช่าหรือได้รับสิทธิให้ใช้ที่ดินอีกประมาณ 109 ไร่ เพื่อใช้ประกอบกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกับกิจการ โรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ เช่น ท่าเทียบเรือ เป็นต้น

โรงกลั่นและเครื่องจักร

บริษัทฯ ถือกรรมสิทธิ์ในโรงกลั่นน้ำมัน และเครื่องจักรทั้งหมดที่ใช้ในการดำเนินการในโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ

รายละเอียดการเอาประกันภัยทรัพย์สิน

กรมธรรม์ประกันภัยที่สำคัญของบริษัทฯ ประกอบด้วย การประกันภัยสรรพภัยของทรัพย์สิน (property all risks) สำหรับโรงกลั่นน้ำมันของบริษัทฯ และทุ่นผูกเรือน้ำลึกแบบทุ่นเดี่ยวกลางทะเล (Single Point Mooring System) ที่บริษัทฯ เป็นเจ้าของร่วม (ซึ่งครอบคลุมความเสียหายขั้นรุนแรง ความเสียหายของเครื่องจักร และความเสียหายจากการที่ธุรกิจหยุดชะงัก) นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีประกันภัยความรับผิดที่เกิดต่อบุคคลภายนอก และประกันภัยการขนส่งสินค้าทางทะเล รวมทั้งจัดให้มีประกันภัยกรณีธุรกิจหยุดชะงัก ทั้งนี้ บริษัทฯ นายหน้าประกันวินาศภัย และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีกระบวนการพิจารณาความคุ้มครองตามกรมธรรม์ประกันของบริษัทฯ อยู่เสมอ และมีลักษณะที่เป็นไปตามมาตรฐานโดยทั่วไปสำหรับกิจการที่มีลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ และอยู่ในระดับที่เพียงพอ

กรมธรรม์ประกันภัยทั้งหมดข้างต้นอยู่ภายใต้ข้อบังคับที่บริษัทฯ จะต้องรับภาระความรับผิดส่วนแรก (deductibles) ก่อน และต้องมีการต่ออายุทุกปี ทั้งนี้การประกันภัยบางส่วนของบริษัทฯ ไม่ครอบคลุมถึงความเสียหายอันเกิดจากสงครามหรือการก่อกบฏ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของข้อยกเว้นต่าง ๆ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดในกรมธรรม์ประกันภัย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 รายการและมูลค่าสุทธิตามบัญชีหลังหักค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามที่ปรากฏในงบการเงินของบริษัทฯ มีรายละเอียดเป็นดังนี้

รายการสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	มูลค่าสุทธิตามบัญชี	
	(ล้านดอลลาร์สหรัฐ)	(ล้านบาท)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	14	438
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนระหว่างทำ	0	0
รวม - มูลค่าสุทธิตามราคาทุน	14	438
หัก ค่าตัดจำหน่าย	(11)	(346)
รวม - มูลค่าสุทธิหลังหักค่าตัดจำหน่าย	3	93

สิทธิตามสัญญาให้ใช้ที่ดินในนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด และสัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาให้ใช้ที่ดินในนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด

ในปี 2535 บริษัทฯ เข้าทำสัญญาให้ใช้ที่ดินเพื่อการอุตสาหกรรมกับ กนอ. เป็นระยะเวลา 30 ปี ตั้งแต่ 20 พฤศจิกายน 2535 ถึงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2565 โดยพื้นที่ประมาณ 34.5 ไร่ ใช้เป็นท่าเทียบเรือเดินทะเล และ พื้นที่ประมาณ 5 ไร่ ใช้สำหรับวางท่อรับส่งผลิตภัณฑ์

นอกจากนั้น บริษัทฯ เข้าทำสัญญาอนุญาตให้ใช้พื้นที่เพื่อประกอบกิจการอื่นที่เป็นประโยชน์หรือเกี่ยวเนื่องกับกิจการในนิคมอุตสาหกรรม 2 ฉบับ

- พื้นที่ประมาณ 15 ไร่ ระยะเวลา ตั้งแต่ 20 พฤศจิกายน 2535 ถึงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2565 ใช้สำหรับวางท่อรับส่งผลิตภัณฑ์ และ
- พื้นที่ประมาณ 2.5 ไร่ ระยะเวลา ตั้งแต่ 1 มกราคม 2562 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ใช้สำหรับการก่อสร้างโครงสร้างและติดตั้งระบบป้องกันการกัดกร่อนของท่อส่งน้ำมันดิบใต้ดิน ซึ่งเข้าทำสัญญาในปี 2562

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีแผนที่จะต่ออายุสัญญานี้ก่อนครบกำหนดอายุสัญญา

สัญญาเช่าระยะยาว

บริษัทฯ เข้าทำสัญญาเช่าที่ดินเพื่อการอุตสาหกรรมกับ กนอ. ลงวันที่ 19 มิถุนายน 2550 เพื่อใช้เป็นที่ตั้งในการประกอบกิจการโรงกลั่นปิโตรเลียมและผลิตกระแสไฟฟ้า พื้นที่ประมาณ 52 ไร่ ในบริเวณนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด เป็นระยะเวลา 30 ปี นับตั้งแต่วันที่ 6 กรกฎาคม 2538 ถึงวันที่ 5 กรกฎาคม 2568

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ไม่มีบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ดังนั้น บริษัทฯ จึงมิได้จัดทำนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

บริษัทฯ ไม่มีการประเมินราคาทรัพย์สินในปี 2563

เอกสารแนบ 5: นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ความสำเร็จของ SPRC ในฐานะที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์นั้น ขึ้นอยู่กับระบบการจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้ ซึ่งสร้างความไว้วางใจและความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

เจตนารมณ์

SPRC ยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งสอดคล้องกับกฎระเบียบ ข้อบังคับและแนวปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ("ตลาดหลักทรัพย์ฯ") และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") และ SPRC มีความมุ่งมั่นที่จะยึดถือตามมาตรฐานสากลขั้นสูงสุดและหลักวิธีปฏิบัติที่ดีที่สุดในการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การดำเนินงานตามนโยบาย

นโยบายนี้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี พ.ศ. 2555 ของตลาดหลักทรัพย์ฯ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของ SPRC ต้องปฏิบัติตามนโยบายนี้

นโยบายนี้แบ่งออกเป็น 5 หมวด ซึ่งครอบคลุมหลักการที่เกี่ยวข้องกับ (1) สิทธิของผู้ถือหุ้น (2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (3) บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และ (5) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

(1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

SPRC ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นดังนี้

- สิทธิการซื้อ ขายหรือโอนหุ้น
- สิทธิการมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ
- สิทธิการได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ ทันต่อเวลา และสม่ำเสมอ
- สิทธิการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ และการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี
- สิทธิการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน หรือการอนุมัติรายการพิเศษ

SPRC ตระหนักถึงความสำคัญของการประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งผู้ถือหุ้นของ SPRC สามารถใช้สิทธิในฐานะผู้ถือหุ้นได้ ดังนั้น SPRC จะแจ้งและจัดการประชุมผู้ถือหุ้นในลักษณะที่ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถเข้าร่วมประชุมได้ อีกทั้งสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอย่างเพียงพอและทันเวลา รวมทั้งสามารถตั้งคำถามหรือขอคำอธิบาย และใช้สิทธิออกเสียง ได้อย่างเท่าเทียมกัน และโปร่งใส

กรรมการและผู้บริหารของ SPRC ต้องเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามและรับฟังความเห็นและข้อเสนอแนะจาก ผู้ถือหุ้น เพื่อนำไปพิจารณาอย่างเหมาะสมและดำเนินการต่อไป

SPRC ต้องจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอสำหรับการประชุม และผู้ถือหุ้นต้องได้รับแจ้งกฎระเบียบการประชุมและขั้นตอนการลงคะแนน รายงานการประชุมต้องถูกเปิดเผยให้สาธารณชนทราบบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในเวลาที่เหมาะสม แต่ไม่เกินสิบสี่วันนับจากวันประชุม

(2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

SPRC มีนโยบายให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นชาวไทยหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและมอบอำนาจให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นเป็นผู้รับมอบฉันทะเพื่อเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนตน ตามกฎเกณฑ์ที่คณะกรรมการจะกำหนดและแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของ SPRC ตลอดจนคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลเหล่านี้ใช้ข้อมูลภายในอย่างไม่เหมาะสม กรรมการและผู้บริหารของ SPRC ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ใน SPRC ของตน รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อ SPRC และ กต. เป็นประจำ

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของ SPRC ตลอดจนคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลเหล่านี้แสวงหาประโยชน์ส่วนตัวจากการทำธุรกิจกับ SPRC ถ้าไม่สามารถหลีกเลี่ยงธุรกรรมในลักษณะนี้ได้ ธุรกรรมนี้จะต้องดำเนินการอย่างโปร่งใส และเคร่งครัดตามหลักเกณฑ์เดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (arm's length basis) และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของ SPRC เสมอ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้นต้องไม่มีส่วนร่วมในกระบวนการพิจารณาอนุมัติธุรกรรม

(3) บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

SPRC ให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย และส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่าง SPRC กับผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ภาครัฐ ชุมชน และสังคม ทั้งนี้เพื่อให้ธุรกิจของบริษัทฯ มีความยั่งยืน

กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของ SPRC ต้องปฏิบัติตามนโยบายว่าด้วยการดำเนินธุรกิจของ SPRC ซึ่งกำหนดขึ้นเพื่อให้มั่นใจว่า SPRC ได้แสดงถึงความเป็นธรรม ความซื่อสัตย์ และความสุจริตในความสัมพันธ์ทั้งหมดที่มีกับผู้มีส่วนได้เสีย

(4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

SPRC ให้คำมั่นที่จะเปิดเผยข้อมูลทั้งที่เป็นรายงานทางการเงินและข้อมูลทั่วไป อย่างถูกต้อง ครบถ้วนและโปร่งใส ตามหลักเกณฑ์ของ กต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนข้อมูลที่จำเป็นซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหุ้นของ SPRC หรือมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของนักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของ SPRC เพื่อให้บุคคลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดสามารถเข้าถึงข้อมูลเหล่านี้ได้อย่างเท่าเทียมกัน ข้อมูลทั้งหมดที่เปิดเผยต่อนักลงทุนต้องถูกต้อง เพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุน และไม่ทำให้สำคัญผิด

นอกจากการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด และผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ SPRC ได้จัดตั้งเว็บไซต์เพื่อเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการต้องแสดงความรับผิดชอบเกี่ยวกับงบการเงินของ SPRC ในรายงานประจำปีของ SPRC โดยระบุว่าการเงินนั้นจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และมีกรใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม

(5) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทั้งในการดำเนินธุรกิจและการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้บรรลุผลประกอบการทางธุรกิจและการดำเนินงานที่เป็นเลิศ และการเติบโตของมูลค่าของผู้ถือหุ้นในระยะยาว

คณะกรรมการมีหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญต่อผู้ถือหุ้นตาม พรบ. บริษัทมหาชนจำกัด พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติสำหรับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และ กคต. ข้อบังคับของ SPRC มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท อีกทั้งจะต้องปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบเหล่านี้ด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ

จรรยาบรรณธุรกิจ

1. นโยบาย

นโยบายคู่มือจรรยาบรรณ (“นโยบาย”) ช่วยให้เราเข้าใจถึงค่านิยมของ SPRC ที่ถูกนำมาปฏิบัติในทุกๆ วัน นโยบายฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของ SPRC ที่ให้ความสำคัญในเรื่องความซื่อสัตย์ ความเท่าเทียม และความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ และเพื่อให้มั่นใจ SPRC จะปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

2. ขอบเขตการใช้บังคับ

นโยบายฉบับนี้ ใช้บังคับกับ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ตัวแทน และผู้กระทำการแทน ของ SPRC (“บุคลากร”) บุคลากรทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายคู่มือจรรยาบรรณตลอดเวลา

3. วัตถุประสงค์

นโยบายฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อกำหนดความคาดหวังของ SPRC ที่มีต่อบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ในการทำงาน

4. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ

บุคลากรของ SPRC ต้องอ่าน ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด

- ก. คณะกรรมการมีหน้าที่ทบทวนนโยบายนี้อย่างสม่ำเสมอ
- ข. หัวหน้างานและผู้จัดการฝ่าย มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลและทำให้มั่นใจว่าพนักงานของ SPRC ได้ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ รวมถึงการกำหนดและการมอบหมายให้พนักงานเข้าอบรมตามความเหมาะสมในหลักสูตรหรือเนื้อหาที่เกี่ยวข้องกับการทำงานตามคู่มือจรรยาบรรณ
- ค. เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร (“CCO”) ที่ถูกแต่งตั้งจากบุคลากรอาวุโส มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้
 - จัดทำแผนงานในการกำกับดูแลองค์กร และส่งเสริมการปฏิบัติตามแผนงาน รวมถึงรับผิดชอบภาพรวมในการจัดกิจกรรมภายใน SPRC ที่สอดคล้องกับการดำเนินการตามแผนงานในการกำกับดูแลองค์กร โดยได้รับความสนับสนุนจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง แผนงานในการกำกับดูแลองค์กรถูกจัดทำขึ้นเพื่อเน้นย้ำความตระหนักของพนักงาน การสื่อสารความคาดหวังของผู้บริหาร และบทบาทหน้าที่รับผิดชอบของพนักงาน
 - รายงานแผนการดำเนินงานในการกำกับดูแลองค์กร ต่อคณะกรรมการบริษัท ผ่านทางคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการดำเนินการตามแผนงานที่กำหนดไว้ และเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการตรวจสอบได้กำหนดไว้

แบบ 56-1 One Report

- เพื่อให้มั่นใจว่า SPRC บังคับใช้แผนงานในการกำกับดูแลองค์กรสอดคล้องกับการลงโทษทางวินัยต่อบุคลากรที่ไม่ประพฤติตามหลักการ
- จัดให้มีการฝึกอบรมคู่มือจรรยาบรรณให้กับพนักงานที่เข้าใหม่ในการปฐมนิเทศน์ และทบทวนให้กับพนักงานทุกคน ทุก 3 ปี

ง. พนักงานของ SPRC มีหน้าที่รับผิดชอบในการอ่านนโยบายฉบับนี้ทั้งฉบับ และคิดตามว่าจะนำนโยบายนี้ไปปรับใช้ในการทำงานได้อย่างไร และพิจารณาว่าเราจะจัดการกับสถานการณ์อย่างไรเพื่อหลีกเลี่ยงการกระทำที่ไม่เหมาะสม ผิดกฎหมาย หรือผิดจริยธรรม ถ้ามีคำถาม ให้ขอคำปรึกษาหัวหน้างาน ผู้จัดการฝ่าย หรือเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร

5. การตัดสินใจที่สอดคล้องกับคู่มือจรรยาบรรณ

นโยบายฉบับนี้ได้วางหลักการโดยทั่วไป ตลอดจนเจตนารมณ์ของเนื้อหาแต่ละหัวข้อไว้ แต่ก็ไม่มีนโยบายใดที่จะสามารถให้รายละเอียดได้ครบถ้วนและตอบคำถามได้ทุกคำถาม ดังนั้น บุคลากรทุกคนต้องพึงพาการตัดสินใจที่ดีและเป็นไปตามเจตนารมณ์ที่มีมาตรฐานขั้นสูงของ SPRC บุคลากรบางคนอาจต้องใช้ความรู้ที่ละเอียดมากกว่าที่นโยบายเขียนไว้ ควรขอคำแนะนำหรือแนวทางอื่นเพิ่มเติม ซึ่งขึ้นอยู่กับงาน หน้าที่ และระดับความรับผิดชอบ เมื่อเรามีข้อสงสัย บุคลากรควรหาแนวทางจากนโยบายและขั้นตอนปฏิบัติงานอื่นๆ ของบริษัท หรือสอบถามหัวหน้างาน ผู้จัดการฝ่าย หรือ เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร

อย่างไรก็ตาม คู่มือจรรยาบรรณได้ให้แนวทางโดยทั่วไปสำหรับการตัดสินใจที่สอดคล้องกับคู่มือจรรยาบรรณ การตัดสินใจบางอย่างชัดเจนและง่ายต่อการตัดสินใจ แต่บางอย่างไม่เป็นเช่นนั้น เมื่อเราเผชิญสถานการณ์ที่ยากต่อการตัดสินใจว่าจะสอดคล้องกับคู่มือจรรยาบรรณหรือไม่ ให้ถามตนเองด้วยคำถามดังต่อไปนี้ ซึ่งจะสามารถช่วยให้เราตัดสินใจได้อย่างถูกต้องและสอดคล้องกับคู่มือจรรยาบรรณ

ต้องตอบ “ใช่” ทั้ง 4 คำถาม เพื่อช่วยให้สิ่งที่เราทำการกระทำที่ถูกต้องตามจริยธรรม

1. ถูกต้องตามกฎหมายหรือไม่

ถ้าเราคิดว่าสิ่งที่ทำอาจจะผิดกฎหมาย เราต้องไม่ทำต่อ ถ้าหากต้องการข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมายที่บังคับใช้กับสถานการณ์นั้น ให้คุยกับหัวหน้างาน ผู้จัดการฝ่าย เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร หรือ ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย

2. เป็นไปตามนโยบายของ SPRC หรือไม่

ถ้าสิ่งที่คิดจะทำ ไม่เป็นไปตามนโยบายของ SPRC เราไม่ควรทำ

3. เป็นไปตามค่านิยม ของ SPRC หรือไม่

ถ้าสิ่งที่คิดจะทำ ไม่สอดคล้องกับค่านิยมของ SPRC เราไม่ควรทำ

4. ถ้าสิ่งที่ทำถูกเปิดเผยต่อสาธารณะ เรารู้สึกสะดวกใจหรือไม่

ถามตัวเองว่า เรายังจะตัดสินใจทำเช่นนั้นหรือไม่ หากสิ่งที่จะทำนั้น จะถูกเปิดเผยต่อสาธารณะ

6. การฝ่าฝืนคู่มือจรรยาบรรณ

บุคลากรทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ ทั้งที่ระบุชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรและตามเจตนารมณ์ หากไม่ปฏิบัติตามจะส่งผลให้ถูกลงโทษทางวินัย และอาจถึงขั้นถูกเลิกจ้าง และในทำนองเดียวกันหัวหน้างาน หรือ ผู้จัดการฝ่าย ที่ไม่รายงานการไม่ปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณ และไม่แก้ไขการปฏิบัติที่ไม่ถูกต้อง ก็จะได้รับบทลงโทษที่คล้ายกัน

ถ้าพนักงานไม่ปฏิบัติตามหลักการในคู่มือจรรยาบรรณ หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง SPRC จะดำเนินการตามขั้นตอนอย่างเหมาะสม เพื่อจัดการแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดการกระทำผิดซ้ำอีก

7. ช่องทางการร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแส

SPRC คาดหวังให้บุคลากรรายงานการกระทำที่เป็นความผิด หรืออาจจะเป็นความผิด ต่อหัวหน้างาน ผู้จัดการฝ่าย ผู้ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร หรือกรรมการบริษัททันที SPRC ส่งเสริมให้เลือกช่องทางที่เหมาะสมในการสื่อสารที่ผู้รายงานหรือผู้แจ้งเบาะแสรู้สึกว่าสะดวกใจที่สุด ในการเปิดเผยการกระทำที่เป็นความผิด หรืออาจจะเป็นความผิด ได้อย่างทันทีและครบถ้วน

ในการร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแส ไม่มีรูปแบบเฉพาะเจาะจงในการรายงาน เราสามารถใช้ช่องทางไหนก็ได้ที่รู้สึกว่าจะเหมาะสมกับสถานการณ์ ตรงไปที่สามารถทำให้ผู้ที่รายงานหรือผู้แจ้งเบาะแสรู้สึกมีอิสระในการให้ข้อมูลได้อย่างครบถ้วนในเวลาที่เหมาะสม ซึ่งอาจทำได้โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้ร้องเรียน ทั้งนี้ สามารถร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแส ด้วยวาจา ทางจดหมาย ทางแฟกซ์ หรือ ทางอีเมล ที่ CorporateCompliance@sprc.co.th ส่งถึงเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร

SPRC รับรองว่าจะปกป้องบุคลากรของ SPRC ผู้ที่รายงานถึงพฤติกรรมจากการตอบโต้ทุกกรณี ถ้ารายงานนั้นได้ทำโดยสุจริต พร้อมกับปกป้องผู้ที่เกี่ยวข้องกับการรายงานจากการตอบโต้เช่นกัน จะดูแลเพื่อให้มั่นใจว่ารายงานจะเป็นความลับและเก็บเป็นความลับ เป็นไปตามความจำเป็นของ SPRC ในการสืบสวนและจัดการการกระทำผิดที่ถูกรายงานตามสถานการณ์

8. มาตรฐานการดำเนินธุรกิจ

I. พนักงานของเรา

SPRC ให้ความสำคัญกับลักษณะและความสามารถพิเศษเฉพาะของแต่ละบุคคล ซึ่งรวมถึงทัศนคติและความสามารถที่แตกต่างกัน

พนักงานถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่ามากที่สุดของ SPRC และเป็นปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จของ SPRC ค่านิยมของ SPRC จะไม่มีความหมาย ถ้าหาก SPRC ไม่มีบุคลากรที่มีคุณภาพหรือไม่ได้ดำเนินการพัฒนาพนักงานอย่างต่อเนื่อง

SPRC ส่งเสริมการพัฒนาความสามารถตามความจำเป็นและเหมาะสมกับแต่ละบุคคล เพื่อเพิ่มพูนประสิทธิภาพ และสร้างโอกาสความก้าวหน้าในอาชีพ

เราเห็นคุณค่าของความหลากหลายและยอมรับความแตกต่าง

ความหลากหลาย (Diversity) หมายถึง วิธีต่างๆ ที่เราแตกต่างกัน ซึ่งหมายความว่ามีความรวมถึง การมีผู้คนที่แตกต่างกันและหลากหลายใน SPRC การยอมรับความแตกต่าง (Inclusion) หมายถึง การยอมรับในคุณค่าของความแตกต่าง ซึ่งหมายความว่ามีความรวมถึง การมีผู้คนที่แตกต่างกันและหลากหลายมาทำงานร่วมกันใน SPRC

ความหลากหลายและการยอมรับในความแตกต่างเป็นคุณค่าพื้นฐานที่ SPRC เราส่งเสริมให้มีความหลากหลายในที่ทำงานและมีวัฒนธรรมในการยอมรับในความแตกต่าง ซึ่งแสดงให้เห็นถึงการเห็นคุณค่าของเอกลักษณ์และความหลากหลาย

ในความสามารถพิเศษของแต่ละบุคคล กระบวนการทางความคิด ทักษะคิด ประสพการณ์ และความคิดสร้างสรรค์ซึ่งทำให้แต่ละบุคคลมีโอกาสนำมาใช้ในการทำงานและได้รับการยกย่อง เพื่อความสำเร็จของ SPRC

เราให้โอกาสอย่างเท่าเทียม

SPRC มีนโยบายว่า จะไม่มีใครใน SPRC ที่จะได้รับการเลือกปฏิบัติบนพื้นฐานของเชื้อชาติ ศาสนา สัญชาติ อายุ เพศ อัตลักษณ์ทางเพศ การแสดงออกทางเพศ พันธุกรรม ความพิการ สถานภาพทางทหาร ความชอบทางการเมือง รสนิยมทางเพศ การเป็นสมาชิกหรือไม่เป็นสมาชิกในองค์กรที่ตั้งโดยชอบด้วยกฎหมาย หรือพื้นฐานอื่นๆ ที่ต้องห้ามด้วยกฎหมายและกฎระเบียบ

นโยบายของ SPRC ในการต่อต้านการเลือกปฏิบัติเป็นไปในแนวทางเดียวกับจุดยืนในการยอมรับความแตกต่าง และหลากหลาย SPRC ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการห้ามเลือกปฏิบัติในการจ้างงาน SPRC มีนโยบายในการให้โอกาสในการจ้างงานอย่างเท่าเทียม และปฏิบัติต่อผู้สมัครงานและพนักงานโดยปราศจากอคติที่มีชอบด้วยกฎหมาย SPRC จะให้ความสำคัญในระบบในการจ้างพนักงานใหม่ การโอนย้ายพนักงาน และการพิจารณาคำตอบแทนสำหรับพนักงาน โดยคำนึงถึงคุณสมบัติ ความเหมาะสมของตำแหน่ง ลักษณะงาน และผลงาน

ค่าตอบแทนของพนักงาน

SPRC ยึดมั่นในปรัชญาที่ว่า “จ่ายค่าตอบแทนตามผลงาน” SPRC จัดให้มีการจ่ายค่าจ้าง เงินเดือน และสวัสดิการ เพื่อดำรงความสามารถในการแข่งขันในตลาดแรงงาน ซึ่งทำให้ SPRC สามารถดึงดูดและรักษานักวิชาการที่มีความสามารถไว้ได้ ด้วยการให้ผลตอบแทนและรางวัลที่ดีเยี่ยม

สารควบคุมและสารเสพติด

SPRC ห้ามการผลิต ใช้ ครอบครอง แจกจ่าย ซื้อหรือขายสารควบคุมและสารเสพติด ในสถานที่ของ SPRC และในขณะที่บุคลากรกำลังปฏิบัติงานให้กับ SPRC ไม่ว่าจะอยู่ ณ ที่ใดก็ตาม

สารควบคุม รวมถึง

- สารเสพติดผิดกฎหมายและสารที่ก่อให้เกิดความมึนเมา
- ยาตามใบสั่งยาที่ได้มาหรือใช้โดยไม่มีใบสั่งยาที่ถูกกฎหมายจากแพทย์
- สารหรือวัตถุที่ออกฤทธิ์ต่อจิตประสาทหรือลักษณะเดียวกัน

แอลกอฮอล์

SPRC ห้ามการบริโภค ใช้ ครอบครอง แจกจ่าย ซื้อหรือขายแอลกอฮอล์ในสถานที่ของ SPRC และในขณะที่บุคลากรกำลังปฏิบัติงานให้กับ SPRC ไม่ว่าจะอยู่ ณ ที่ใดก็ตาม รวมถึง ห้ามบุคคลใดก็ตาม ที่อยู่ในอาการมึนเมาจากแอลกอฮอล์เข้ามาในสถานที่ของ SPRC

ห้ามดื่มแอลกอฮอล์ หรือใช้สารเสพติด หรือสารอื่นๆ ซึ่งจะเป็นสาเหตุหรือส่งผลให้การทำงานออกมาเป็นที่ยอมรับไม่ได้ หรือมีพฤติกรรมการทำงานผิดปกติ

SPRC อาจจะมีการค้นหาหรือสุ่มตรวจการใช้สารเสพติดและแอลกอฮอล์ในสถานที่ของ SPRC ครอบคลุมถึงการฝ่าฝืนกฎหมาย

การป้องกันการใช้ความรุนแรงและการคุกคามในสถานที่ทำงาน

การคุกคาม หมายถึง การมีส่วนร่วมในการวิจารณ์หรือแสดงความเห็นที่ทำให้รู้สึกขุ่นเคือง หรือประทุษร้ายต่อบุคคลอื่นที่เป็นการไม่ต้อนรับ ในที่นี้หมายความว่ารวมถึง คำพูดหรือการกระทำที่เป็นการไม่ต้อนรับซึ่งอาจรับรู้หรือควรจะถูกรับรู้ในลักษณะเป็นการคุกคาม ทำให้อับอาย ถูกดูหมิ่นเหยียดหยาม หรือทำให้เสียเกียรติ

SPRC ห้ามใช้ความรุนแรงและการคุกคามทุกประเภทในสถานที่ทำงาน SPRC ห้ามการกระทำที่เป็นการใช้ความรุนแรงและการข่มขู่ (การใช้กำลังทางกาย ที่ทำให้ได้รับบาดเจ็บหรืออาจจะทำให้ได้รับบาดเจ็บ) ระหว่างพนักงาน แยก หรือบุคคลใดก็ตามที่เข้ามายังสถานที่ของ SPRC หรือติดต่อกับบุคลากรของ SPRC ที่เกี่ยวข้องกับการทำงานในหน้าที่

หากคุณพบเจอการใช้ความรุนแรง การข่มขู่จะใช้ความรุนแรง หรือการคุกคาม ให้คุณแจ้งรายงานเรื่องดังกล่าวต่อผู้จัดการฝ่าย หัวหน้างาน เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร หรือฝ่ายทรัพยากรบุคคลตามความเหมาะสม SPRC อาจจะแจ้งความต่อเจ้าหน้าที่ตำรวจตามความเหมาะสมและตามดุลยพินิจของ SPRC

II. สิทธิมนุษยชน

การเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นค่านิยมพื้นฐานของ SPRC

สิทธิมนุษยชน ถูกนิยามทั่วไปว่า เป็นมาตรฐานขั้นพื้นฐานในการปฏิบัติต่อมนุษย์ที่ทุกคนพึงมีสิทธิได้รับ โดยไม่เลือกสัญชาติ เพศ เชื้อชาติ ภาษา ศาสนา สถานะทางเศรษฐกิจ หรือสถานะอื่นๆ

SPRC รับรองว่าจะขึ้นหัตถ์ให้การสนับสนุนสิทธิมนุษยชนตามหลักสากล ปฏิบัติตามเจตนารมณ์และเจตจำนงของปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน SPRC ตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบในการเคารพสิทธิมนุษยชนและการมีส่วนร่วมในการสร้างผลกระทบเชิงบวกที่เกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนในสังคมที่เราปฏิบัติงาน

พันธสัญญาของ SPRC

SPRC ให้คำมั่นว่า SPRC จะเคารพสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานในการปฏิบัติงานของเรา ในห่วงโซ่มูลค่าของเรา และในชุมชนที่เราปฏิบัติงาน พันธสัญญาของเราคือปฏิบัติงานด้วยความเคารพต่อสิทธิมนุษยชน และจะถูกสะท้อนในทุกด้านของการดำเนินธุรกิจ และจะถูกรวมอยู่ในนโยบายของบริษัทและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง

พนักงาน SPRC จะเคารพสิทธิมนุษยชนของพนักงานทุกคน พันธสัญญาของเราสอดคล้องอยู่ในนโยบายและวัฒนธรรมองค์กร SPRC ส่งเสริมสิทธิในด้านความปลอดภัย สถานที่ทำงานที่มีการทำงานด้วยความปลอดภัยและมีการส่งเสริมสุขภาพที่ดี และปฏิบัติต่อพนักงานของเราด้วยการให้เกียรติและความเคารพ พนักงานทุกคนมีหน้าที่ช่วยกันสร้างสิ่งแวดล้อมในการทำงานให้สะท้อนออกมาถึงการเคารพในสิทธิมนุษยชนและปราศจากการเลือกปฏิบัติและการคุกคาม

ชุมชน SPRC ร่วมกับชุมชนในการสร้างความเข้าใจในสิทธิมนุษยชนเพื่อส่งเสริมและเป็นประโยชน์ต่อ โครงการและการปฏิบัติงาน

ลูกค้าและผู้รับเหมา SPRC คาดหวังให้ลูกค้าและผู้รับเหมาปฏิบัติตามพนักงานของตน และปฏิบัติตามพันธสัญญากับชุมชนด้วยความเคารพในสิทธิมนุษยชน

ถ้าพนักงานมีข้อกังวลเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน คุณต้องรายงานต่อผู้จัดการฝ่าย หัวหน้างาน หรือเจ้าหน้าที่กำกับดูแล ตามความเหมาะสม

III. การบันทึกบัญชีและการควบคุมภายใน

การบันทึกบัญชีที่ถูกต้องและเป็นธรรม เป็นสิ่งสำคัญในการบริหารจัดการธุรกิจของ SPRC

การบันทึกข้อมูล และการจัดทำรายการทางบัญชีที่ถูกต้องโดยตรงไปตรงมา เป็นสิ่งสำคัญในการบริหารจัดการธุรกิจของ SPRC และดำรงไว้ซึ่งความถูกต้องและซื่อสัตย์ในการรายงานและการเปิดเผยรายการทางการเงิน SPRC ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ ที่เป็นพื้นฐานของความถูกต้องในการทำรายงานทางการเงินซึ่งเปิดเผยต่อสาธารณชน

หน้าที่และความรับผิดชอบร่วมกัน

การบันทึกข้อมูล และการจัดทำรายการทางบัญชีของ SPRC ต้องจัดทำขึ้นอย่างถูกต้องและตรงไปตรงมา ซึ่งเป็นหน้าที่ของทั้งพนักงานบัญชีที่จัดทำบันทึกการทางธุรกรรมและพนักงานบุคคลใดก็ตามที่เกี่ยวข้องในการบันทึกการชดเชยอย่างเช่น การส่งรายงานการเบิกค่าใช้จ่าย การจดบันทึกการทำงาน บันทึกการวัดค่าต่างๆ และการลงเวลาทำงาน

บันทึกทางบัญชีของ SPRC ทุกรายการจะต้องมีเอกสารประกอบอย่างเพียงพอ เพื่อที่จะทำให้การบันทึกการทางธุรกรรมสมบูรณ์ ถูกต้อง มีผลใช้บังคับ และสามารถตรวจสอบได้

ความพยายามใดๆ ที่จะปกปิด บิดเบือนข้อมูลในบันทึกของ SPRC ถือเป็นความผิดร้ายแรงและอาจส่งผลต่อโทษทางวินัย และการดำเนินคดีอาญา พนักงานแต่ละคนมีหน้าที่ในการรายงานข้อสงสัยในการฝ่าฝืนนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานทางบัญชี คุณควรรายงานข้อสงสัยในการฝ่าฝืนนโยบายเหล่านี้ต่อผู้จัดการฝ่าย หัวหน้างาน ผู้ตรวจสอบภายใน หรือเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร ตามความเหมาะสม

บันทึกทางบัญชีจะต้องถูกจัดทำขึ้นตามนโยบายของ SPRC และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เช่น มาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย ประมวลรัษฎากร และกฎหมายที่บังคับใช้กับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของสหรัฐอเมริกาที่ปกป้องนักลงทุนจากการตกแต่งบัญชีที่ชื่อว่า Sarbanes Oxley Act of 2002 (“SOX”) ซึ่งกำหนดให้การบันทึกบัญชีต้องครบถ้วนและถูกต้อง

SOX ใช้บังคับกับบริษัทที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์กับสาธารณชนทั่วไปในประเทศสหรัฐอเมริกา โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อทวนสอบข้อกำหนดตามกฎหมายในการตรวจสอบและปกป้องนักลงทุนด้วยการปฏิรูปความถูกต้องและแม่นยำในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท SPRC ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของ SOX เนื่องจากการบันทึกบัญชีถูกกำหนดให้รวบรวมและส่งต่อให้ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ SPRC ซึ่งมีสถานที่ทำการอยู่ที่ประเทศสหรัฐอเมริกาและเป็นเจ้าของบริษัท การตรวจสอบจะสะท้อนให้เห็นถึงการปฏิบัติตามกฎหมายนั้น

การควบคุมภายใน

การควบคุมภายในที่เชื่อถือได้มีความสำคัญต่อรายงานทางการเงินและบัญชีที่เหมาะสม ครบถ้วน และถูกต้องแม่นยำ พนักงานทุกคนต้องทำความเข้าใจการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และปฏิบัติตามนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการควบคุมนั้น ถ้าพบว่าการควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่เพียงพอที่จะตรวจพบหรือป้องกันความผิดพลาด ความสับสนเปลือง หรือการทุจริต ให้พนักงานพูดคุยกับหัวหน้างาน หรือผู้จัดการฝ่ายทันที

การตรวจสอบ

การตรวจสอบที่สร้างขึ้นโดยผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบจากภายนอกองค์กรช่วยให้มั่นใจว่า มีการปฏิบัติตามนโยบาย ขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุม ตามที่ได้กำหนดไว้ นอกจากนี้ การตรวจสอบยังจะช่วยให้ทราบถึงจุดอ่อน ที่อาจก่อให้เกิดความผิดพลาด ดังนั้น จึงสามารถแก้ไข และป้องกันข้อผิดพลาดได้อย่างทันทั่วถึง

แบบ 56-1 One Report

พนักงานทุกคนต้องให้ความร่วมมือกับผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบจากภายนอกองค์กร นั้นหมายความว่า จะต้องให้ข้อมูลที่เป็นความจริง ครบถ้วน และให้ความร่วมมือในระหว่างกระบวนการตรวจสอบ

การทุจริต

การมีส่วนร่วมในการฉ้อโกงในลักษณะใดก็ตาม ไม่ว่าจะเป็นเงิน ทรัพย์สิน หรือความซื่อสัตย์ในการทำงาน เป็นการฝ่าฝืนนโยบายของ SPRC และผิดกฎหมาย ซึ่งอาจนำไปสู่การลงโทษขั้นร้ายแรง การลงโทษดังกล่าว ยังใช้กับการกระทำที่ไม่ซื่อสัตย์ การทุจริต รวมถึงการใช้ทรัพย์สินของบริษัทไปในทางที่ผิด หรือขโมยทรัพย์สินของ SPRC หรือปลอมแปลงเอกสารในการเบิกจ่ายค่าเดินทางและการเลี้ยงรับรอง ที่ SPRC เราเชื่อถือระบบการควบคุมภายในและไว้วางใจในความซื่อสัตย์ของบุคลากร ทั้งพนักงาน ผู้รับเหมา กรรมการ ในการปกป้องทรัพย์สินของ SPRC จากความเสียหาย การถูกขโมย และการใช้โดยไม่มีสิทธิ์หรือไม่ได้รับอนุญาต

IV. การหลีกเลี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการขัดกันของผลประโยชน์

SPRC คาดหวังให้ทุกคนปฏิบัติงานโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของ SPRC การหลีกเลี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการขัดกันของผลประโยชน์ ในทุกการตัดสินใจในทางธุรกิจ เป็นสิ่งจำเป็นต่อความซื่อสัตย์และความเชื่อมั่นของเรา

SPRC คาดหวังให้บุคลากรทุกคนปฏิบัติงานโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของ SPRC ซึ่งหมายความว่า การตัดสินใจทางธุรกิจจะต้องกระทำโดยปราศจากผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการขัดกันของผลประโยชน์ และการตัดสินใจนั้นต้องเป็นไปอย่างยุติธรรมและตั้งอยู่บนเหตุผลทางธุรกิจ

ผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการขัดกันของผลประโยชน์ อาจเกิดขึ้นเมื่อบุคลากรมีกิจกรรมนอกเหนือจากกิจกรรมของ SPRC หรือบุคลากรมีผลประโยชน์ส่วนตัวขัดแย้ง หรือ ดูเหมือนจะขัดแย้งกับหน้าที่หรือความรับผิดชอบที่มีต่อ SPRC

กิจกรรมที่นอกเหนือจากกิจกรรมของ SPRC ถือเป็นผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการขัดกันของผลประโยชน์ ถ้ากิจกรรมนั้น:

- ส่งผลกระทบในทางลบต่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของ SPRC
- ส่งผลในทางลบต่อชื่อเสียงของ SPRC หรือความสัมพันธ์ของ SPRC ต่อผู้อื่น หรือ
- แทรกแซงการใช้วิจารณญาณของบุคคลในการปฏิบัติหน้าที่

บุคลากรของ SPRC ซึ่งรวมถึงสมาชิกในครอบครัวและญาติสนิท จะต้องไม่:

- ดำเนินธุรกิจแข่งขันกับ SPRC
- ใช้ตำแหน่งหน้าที่หรืออิทธิพล ให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ที่ไม่เหมาะสมเพื่อตนเองหรือผู้อื่น
- ใช้ข้อมูล ทรัพย์สิน หรือทรัพยากร ของ SPRC เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ส่วนบุคคลหรือผลประโยชน์ที่ไม่เหมาะสมให้กับผู้อื่น
- ใช้ความได้เปรียบจากข้อมูลภายใน หรือตำแหน่งหน้าที่ใน SPRC

บุคลากรต้องหลีกเลี่ยงกิจกรรมใดๆ ที่ทำให้เข้าใจหรือดูเหมือนว่ามีผลประโยชน์ทับซ้อน หรือการขัดกันของผลประโยชน์ ถ้าคุณคิดว่า ตนเองอาจตกอยู่ในสถานการณ์ที่ทำให้เข้าใจหรือถูกมองเสมือนว่ามีผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการขัดกันของผลประโยชน์ ให้คุณให้รับแจ้งหรือเปิดเผยเรื่องที่สุ่มเสี่ยงหรือดูเหมือนว่าจะเป็นผลประโยชน์ทับซ้อน หรือการขัดกันของผลประโยชน์ต่อหัวหน้างานหรือผู้จัดการฝ่ายทันที และหากคุณพบเห็นการกระทำที่เป็นผลประโยชน์ทับซ้อน หรือ

แบบ 56-1 One Report

การชดกันของผลประโยชน์ ต่อ SPRC คุณต้องรับรายงานผู้จัดการฝ่าย หัวหน้างานของคุณ หรือเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร ตามความเหมาะสม

หลีกเลี่ยงการรับหรือการให้ของขวัญ ค่าตอบแทน การสนับสนุน หรือผลประโยชน์อื่นๆ

การที่บุคลากรของ SPRC ให้หรือรับของขวัญหรือการเลี้ยงรับรองที่มีมูลค่าเกินกว่าตามธรรมเนียมปกติ หรือเงินสด ไม่ว่าจำนวนเท่าใด จากบุคคลหรือบริษัทที่ทำหรือประสงค์จะทำธุรกิจกับ SPRC ถือว่าเป็นการชดกันของผลประโยชน์

ดังนั้น เพื่อเป็นการหลีกเลี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการชดกันของผลประโยชน์ บุคลากรของ SPRC จะต้องไม่

- รับค่าตอบแทนหรือสิ่งใดๆ ที่มีมูลค่า เพื่อแลกเปลี่ยนกับการบริการที่ทำในนามของ SPRC
- ให้หรือรับของขวัญหรือการเลี้ยงรับรองจากบุคคลที่ทำธุรกิจหรือประสงค์จะทำธุรกิจกับ SPRC หรือ
- ให้ของขวัญหรือการเลี้ยงรับรองแก่บุคคลใดก็ตาม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจูงใจให้บุคคลนั้นกระทำการที่ไม่เหมาะสมเพื่อช่วยเหลือหรือสนับสนุน SPRC

สำหรับโอกาสตามธรรมเนียม ประเพณี หรือในโอกาสพิเศษต่างๆ เช่น เทศกาลปีใหม่ SPRC ประสงค์ที่จะไม่รับของขวัญหรือสิ่งมีค่าใดๆ การเลี้ยงรับรองก็ถือว่าไม่เหมาะสม เว้นแต่ SPRC ได้ร่วมจ่ายค่าใช้จ่ายในการจัดงานเลี้ยง และห้ามรับหรือให้เงิน หรือสิ่งที่เทียบเท่ากับเงินโดยเด็ดขาด

รายการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการทางการเงินหรือรายการทางการค้าอื่นๆ ที่เจตนาทำขึ้นระหว่าง SPRC กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน จะต้องดำเนินการอย่างเคร่งครัดบนหลักเกณฑ์เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's length Basis) และต้องพิจารณาถึงประโยชน์สูงสุดของ SPRC เสมอ

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามนิยามของกฎหมายของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หมายรวมถึง

- ก. กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นใดที่มีอำนาจควบคุมโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือมีส่วนได้เสียที่มีนัยสำคัญกับ SPRC
- ข. คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ บุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ หรือญาติสนิท ของบุคคลตามข้อ ก. ข้างต้น
- ค. บุคคลหรือนิติบุคคลที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบุคคลในข้อ ก. หรือ ข. ข้างต้น
- ง. บุคคลหรือนิติบุคคลที่บุคคลตามข้อ ก. และ ข. ข้างต้น ที่มีส่วนได้เสียที่มีนัยสำคัญ
- จ. บุคคลหรือนิติบุคคลที่จะได้รับผลประโยชน์ทางการเงินจากการเข้าทำรายการกับ SPRC โดยเข้าใจว่าบุคคลตามข้อ ก. ถึง ง. ข้างต้นจะได้รับผลประโยชน์ทางการเงินจากรายการนั้น

ถ้าหากคุณมีส่วนเกี่ยวข้องในการเสนอหรือการอนุมัติรายการ ที่เป็นหรือดูเหมือนจะเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Related Party Transaction) คุณจะต้องปรึกษาผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย หรือ เลขานุการบริษัททันที โดยให้ข้อมูลเบื้องต้นถึงเหตุที่ทำให้คุณเชื่อว่าธุรกรรมนั้นอาจเข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อนำไปสู่การพิจารณาข้อเท็จจริงว่าเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือไม่ ซึ่งถ้าหากเป็นเช่นนั้น ให้ขอคำแนะนำและคำปรึกษาเกี่ยวกับการกำกับดูแลที่เหมาะสมและขั้นตอนในการขออนุมัติการเข้าทำธุรกรรม

ห้ามใช้ข้อมูลภายในในการซื้อขายหลักทรัพย์

การซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของ SPRC โดยมีข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญของ SPRC เป็นความผิดทางกฎหมาย เมื่อข้อมูลนั้นยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ (ข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ) และเช่นกัน การซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทอื่น โดยมีข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญที่ยังไม่เปิดเผยเกี่ยวกับบริษัทนั้นก็เป็นการผิดกฎหมายด้วย

เราจะต้องไม่ใช่ข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะที่เกี่ยวข้องกับ SPRC หรือบริษัทอื่นที่ทำธุรกิจกับ SPRC เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์ส่วนบุคคล และเราต้องไม่ส่งต่อข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะให้กับผู้อื่นที่อาจจะซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของ SPRC หรือหลักทรัพย์ของบริษัทอื่น หากคุณให้ข้อมูลภายในนี้ (“คำแนะนำ”) แก่ผู้ที่ต่อมาได้ซื้อหรือขายหลักทรัพย์ บุคคลทั้งสองฝ่ายอาจมีความผิดในการใช้ข้อมูลภายใน ในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์

ข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ หมายถึง ข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจ การปฏิบัติงาน และผลประกอบการทางการเงินของ SPRC ซึ่งหากถูกเปิดเผยอย่างไม่เหมาะสม อาจมีผลต่อการตัดสินใจของนักลงทุนในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของ SPRC และมีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ ข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ รวมถึงข้อมูลที่นักลงทุนที่มีเหตุผลจะพิจารณาให้มีความสำคัญในการตัดสินใจที่จะซื้อ ถือ หรือขายหลักทรัพย์ เช่น

- งบการเงิน การจ่ายเงินปันผล แบบฟอร์ม 56-1 และรายงานประจำปี
- ผลกำไร ค่าดำเนินการ และข้อมูลเกี่ยวกับคาดการณ์ในอนาคต
- การเปลี่ยนแปลงหรือเหตุการณ์ในการปฏิบัติการหลัก และกำลังการกลั่น
- การปฏิบัติงานในการลงทุนของโครงการขนาดใหญ่ และรายจ่ายการลงทุน
- ข้อมูลในการควบรวมกิจการ (Merger) การเข้าซื้อกิจการ (Acquisition) หรือการจำหน่ายทรัพย์สิน การซื้อหลักทรัพย์คืน การแตกหุ้น หรือการเจรจาต่อรองทางการค้า

หากคุณสงสัยว่า ข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะที่คุณมีนั้น จัดเป็นข้อมูลที่มีสาระสำคัญหรือไม่ คุณควรขอคำแนะนำจากหัวหน้างาน ผู้จัดการ นักลงทุนสัมพันธ์ หรือ เลขานุการบริษัท

V. ความเป็นเลิศในการทำงาน

(ด้านความปลอดภัยและสุขภาพ ขั้นตอนความปลอดภัย ความไว้วางใจและเชื่อถือได้ สิ่งแวดล้อม ประสิทธิภาพ การรักษาความปลอดภัย และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย)

SPRC มินโยบายในการปกป้องความปลอดภัยและสุขภาพของทุกคน ทรัพย์สินและคุณภาพของสิ่งแวดล้อม และปฏิบัติงานด้วยความเชื่อถือได้และมีประสิทธิภาพ

SPRC มุ่งมั่นที่จะทำงานโดยให้ความสำคัญสูงสุดไม่เพียงแต่ “ความปลอดภัยของบุคลากรและขั้นตอนการทำงาน” (Personnel and Process Safety) แต่รวมถึงความปลอดภัยและสุขภาพของผู้ร่วมงานและสมาชิกในชุมชน รวมถึงการปกป้องทรัพย์สินและสิ่งแวดล้อม SPRC มุ่งมั่นในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงป้องกันและบรรเทาผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการปฏิบัติงานของเราด้วยเช่นกัน

บุคลากรของ SPRC ทุกคนมีหน้าที่ในการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานของ SPRC เช่นเดียวกันกับคำมั่นในการปฏิบัติตามข้อกำหนดของ “นโยบายความเป็นเลิศในการทำงาน” (Operational Excellence Policy) ในทุกกิจกรรมการทำงานของเรา

แบบ 56-1 One Report

บุคลากรแต่ละคนของ SPRC มีอำนาจและความรับผิดชอบในการหยุด - ไม่เริ่ม- กิจกรรมในการทำงานใดๆ ถ้ามีอันตรายหรือความเสี่ยงที่คุกคามความปลอดภัย

VI. การปกป้องข้อมูลและทรัพย์สินทางปัญญา

พวกเราทุกคนมีหน้าที่ทำความเข้าใจถึงความเสี่ยงต่างๆ เมื่อทรัพย์สินด้านข้อมูลของเราตกอยู่ในอันตราย

ทรัพย์สินด้านข้อมูลของ SPRC เป็นทรัพยากรที่สำคัญ ทั้งข้อมูลที่จัดทำในรูปแบบกระดาษ และอิเล็กทรอนิกส์ และรวมถึงระบบในการจัดเก็บ การใช้ และส่งข้อมูลของ SPRC ทรัพย์สินทางปัญญาของ SPRC รวมถึง ความลับทางการค้า สิทธิบัตร เครื่องหมายทางการค้า และลิขสิทธิ์ของ SPRC เหล่านี้ จัดเป็นทรัพยากรที่สำคัญของ SPRC

การเข้าถึงและใช้ข้อมูลอย่างเหมาะสม

SPRC มีนโยบายในการปกป้องทรัพย์สินด้านข้อมูลจากการถูกขโมย การเปิดเผยโดยไม่ได้รับอนุญาต การใช้ข้อมูลในทางที่ผิด การละเมิด และการจัดการที่ไม่รอบคอบ

การจัดการข้อมูลที่ไม่เหมาะสม อาจนำไปสู่โทษทางวินัย รวมถึงการเลิกจ้าง และการดำเนินคดีทางอาญา ตัวอย่างการจัดการที่ไม่เหมาะสม รวมถึงการดู คัดลอก เผยแพร่ ทำให้เสียหาย การเปลี่ยนแปลงแก้ไข และการเอาข้อมูลออกไปจากสถานที่จัดเก็บ รวมถึงการดาวน์โหลดข้อมูล ไปยังอุปกรณ์เก็บข้อมูล (External Storage Device) อีเมลส่วนตัว หรือ การเก็บข้อมูลโดยใช้พื้นที่ออนไลน์ (Cloud) ที่ไม่ใช่ของบริษัท โดยไม่ได้รับอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจากบริษัท

การจัดการข้อมูลอ่อนไหว หรือข้อมูลของบริษัท

บุคลากรของ SPRC ทุกคน มีหน้าที่ ในการเก็บรักษาความลับที่เป็นความลับทางการค้าและข้อมูลอื่นๆ ทั้งหมด ไม่ว่า จะเป็นทรัพย์สินทางปัญญา หรือ ข้อมูลอื่นๆ ก็ตาม ซึ่งมีมูลค่าทางการค้าและทางเทคนิคกับ SPRC บุคลากรของ SPRC ทุกคน ต้องระมัดระวังและรอบคอบเมื่อใช้ข้อมูลที่ถูกจัดว่าเป็นความลับ Classified, Confidential และ Restricted ข้อมูลดังกล่าว ควรเปิดเผยให้กับพนักงาน เฉพาะคนที่ “มีความจำเป็นต้องทราบ” เท่านั้น บุคคลภายนอก สามารถเข้าถึงข้อมูลเหล่านั้นได้ถ้าผูกพันตามสัญญาการรักษาความลับและมีความจำเป็นต้องทราบ ดังนั้น เมื่อเราต้องจัดการกับข้อมูลอ่อนไหวที่ถูกมอบให้ด้วยความไว้วางใจจากผู้อื่น เราจะต้องใช้ความระมัดระวังอย่างสูงสุด

SPRC จะไม่ละเมิด ทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น และบุคลากรทุกคนจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อตกลงตามสัญญาที่ยังมีผลใช้บังคับตามสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น ซึ่งรวมถึงสิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า หรือกรรมสิทธิ์ในข้อมูลอื่น

สำหรับการใช้สิ่งใดก็ตามที่มีลิขสิทธิ์ เช่น บทความ แผนภูมิ แผนที่ ภาพยนตร์ บุคลากรจะต้องได้รับอนุญาตจากเจ้าของลิขสิทธิ์ เว้นแต่ การใช้ในกิจกรรมนั้น กฎหมายอนุญาตให้ใช้ได้ ภายใต้การใช้อย่างเป็นธรรม (Fair Use) ตามกฎหมายว่าด้วยลิขสิทธิ์

การเก็บรักษาหรือการทำลายเอกสารของบริษัท

เอกสารของบริษัทอาจใช้เพื่อวัตถุประสงค์ต่างๆ โดยอาจจะใช้เพื่อ

- ปฏิบัติตามข้อกำหนดในการปฏิบัติงาน (เช่น บันทึกข้อมูลซ่อมบำรุง สัญญาบริการ)
- แสดงสิทธิของบริษัท (เช่น สัญญาเช่า หรือเอกสารสิทธิ์)
- ปกป้องผลประโยชน์ของบริษัทในการดำเนินคดีทางกฎหมาย (เช่น ผลทดสอบคุณภาพของผลิตภัณฑ์)
- แสดงให้เห็นถึงการปฏิบัติตามกฎระเบียบของหน่วยงานราชการ (เช่น รายงานทางการเงิน และรายงานการขาดเงิน)

แบบ 56-1 One Report

เอกสารของบริษัท จะต้องเก็บรักษาตามระยะเวลาที่ SPRC กำหนดและเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายที่บังคับใช้ เอกสารของบริษัทจะถูกเก็บรักษาไว้ตามระยะเวลาที่แตกต่างกัน (เอกสารที่สำคัญบางประเภทอาจต้องเก็บตลอดไป) ขึ้นอยู่กับประเภทของเอกสาร วัตถุประสงค์ในการเก็บ และภาระหน้าที่ตามกฎหมายที่ใช้บังคับ

การเรียกข้อมูลสำหรับการดำเนินคดีทางกฎหมาย

ในบางครั้ง ระหว่างการดำเนินคดีทางกฎหมาย เราอาจได้รับคำสั่งจากที่ผู้จัดการฝ่ายกฎหมายให้ส่งเอกสารหรือหลักฐานอื่นๆ เราจะต้องปฏิบัติตามคำสั่งนั้นเสมอ ในกรณีที่เรามีคำถามและมีข้อสงสัยในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ให้ปรึกษาหรือรายงาน ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เราทุกคนต้องให้ความสำคัญและให้ความร่วมมือต่อการดำเนินคดีทางกฎหมาย

การใช้ระบบคอมพิวเตอร์ และทรัพยากรด้านเทคนิคอื่นๆ

บุคลากรทุกคนมีหน้าที่ทำให้มั่นใจว่าระบบคอมพิวเตอร์และทรัพยากรด้านเทคนิคอื่นๆ จะถูกใช้อย่างเหมาะสม เราต้องเก็บรหัสในการเข้าถึง (เช่น รหัสผ่าน-พาสเวิร์ด บัตร SmartBadge, รหัสประจำตัว เป็นต้น) ในที่ที่ปลอดภัย และไม่เปิดเผยให้บุคคลอื่นทราบ ใครก็ตามที่มีสิทธิให้เข้าใช้ระบบหรือมีรหัสผ่านจะต้องรับผิดชอบต่อกิจกรรมที่ทำขึ้นภายใต้การเข้าถึงระบบจากการใช้รหัสผ่านนั้น

การใช้งานรหัสผ่าน รหัสเข้าถึง ระบบคอมพิวเตอร์ หรือโปรแกรมโดยไม่ได้รับอนุญาต อาจนำไปสู่การลงโทษทางวินัย รวมถึงการเลิกจ้าง

การใช้อีเมล อินเทอร์เน็ต คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ในการสื่อสาร

บุคลากรทุกคนมีหน้าที่ ทำให้มั่นใจว่าระบบคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์สื่อสารจะถูกใช้เพื่อกิจการของ SPRC เท่านั้น การใช้ในบางโอกาส หรือใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวเพียงเล็กน้อย สามารถทำได้เท่าที่จำเป็นและมีเหตุผลที่ยอมรับได้ เราไม่ควรอนุมานว่าการทำงานของอุปกรณ์หรือระบบสื่อสารของ SPRC ใดๆ เป็นเรื่องส่วนบุคคล SPRC อาจตรวจสอบการใช้งานดังกล่าวได้

การใช้สื่อสังคมออนไลน์

สื่อสังคมออนไลน์ หมายถึง สื่อสังคมออนไลน์ต่างๆ เช่น เครือข่ายออนไลน์ บล็อก ห้องแชท หรือพื้นที่แชทออนไลน์

พื้นที่บนสื่อสังคมออนไลน์ เป็นช่องทางการสื่อสารที่สามารถมองเห็นหรือเข้าถึงได้ง่าย ซึ่งมีการใช้ทั้งในเรื่องส่วนตัวและใช้ในการทำงาน นโยบายนี้ครอบคลุมถึงการใช้สื่อสังคมออนไลน์ในการทำงานในนาม SPRC และการใช้งานส่วนตัวเมื่ออ้างอิงถึง SPRC ดังนั้น เมื่อมีการกล่าวถึง SPRC บนสื่อสังคมออนไลน์ สิ่งสำคัญ คือ จะต้องเข้าใจผลที่จะตามมาจากการใช้สื่อสังคมออนไลน์ ที่จะส่งผลต่อชื่อเสียงของบริษัท ซึ่งจะต้องปกป้องบริษัทและข้อมูลที่อ่อนไหวทางการตลาดของบริษัท และต้องปฏิบัติตามนโยบายของ SPRC

เราควรตระหนักว่า SPRC อาจตรวจสอบเนื้อหาและข้อมูลที่เรโพสต์บนสื่อสังคมออนไลน์ เราควรตระหนักถึงผลกระทบ หรือการโต้ตอบที่อาจจะมีจากการโพสต์ เราควรใช้การตัดสินใจที่ดีที่สุดในการโพสต์ ที่จะต้องไม่มีความไม่เหมาะสมและไม่ทำให้เกิดความเสียหายกับบริษัท เราควรตระหนักเสมอว่า “การปกป้อง SPRC เป็นส่วนหนึ่งของงานของเรา”

VII. ข้อมูลส่วนบุคคล

พนักงานทุกคนจะต้องใช้ความระมัดระวังและความรอบคอบในการจัดการและใช้ข้อมูลส่วนบุคคล

ข้อมูลส่วนบุคคล คือ ข้อมูลที่ทำให้สามารถระบุตัวบุคคลนั้นได้ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมถึงข้อมูลของพนักงาน คู่ค้า กรรมการ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และใครก็ตามที่ SPRC ทำธุรกิจด้วย ข้อมูลส่วนบุคคลเป็นทรัพย์สินที่สำคัญ และวิธีในการจัดการดูแลข้อมูลจำเป็นต่อความสำเร็จของ SPRC ในการแสดงออกถึงการเคารพและสร้างความน่าเชื่อถือ

SPRC ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (ตามที่แก้ไขเปลี่ยนแปลง) และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ในกรณีโอนข้อมูลส่วนบุคคลระหว่างประเทศ บุคลากรของ SPRC ผู้ดูแลจัดการข้อมูลส่วนบุคคลมีหน้าที่ทำความเข้าใจเกี่ยวกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และภาระหน้าที่ที่บังคับใช้ตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การเก็บรวบรวม การใช้ และการทำลายข้อมูลส่วนบุคคล

สำหรับการดูแลจัดการข้อมูลส่วนบุคคล บุคลากรควรตระหนักถึงหลักการสำคัญต่างๆ กล่าวคือ จะต้องใช้ข้อมูลส่วนบุคคลในกรณีที่เหตุผลทางธุรกิจโดยชอบด้วยกฎหมาย เช่น ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย หรือเป็นไปเพื่อปฏิบัติตามสัญญา ไม่เช่นนั้น จะต้องขอความยินยอม บุคลากรต้องไม่ใช่ข้อมูลส่วนบุคคลเกินกว่าความจำเป็นกับงานที่ต้องทำ และสุดท้ายบุคลากรต้องเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลให้ปลอดภัยและปฏิบัติตามแนวทางในการปกป้องข้อมูลของ SPRC

SPRC เคารพในความลับของข้อมูลส่วนบุคคล ทั้งที่อยู่ในรูปแบบเอกสารและสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลเหล่านี้ต้องไม่ได้ถูกใช้หรือเปิดเผยอย่างไม่เหมาะสม หรือถูกใช้โดยบุคคลผู้ที่ไม่ได้อำนาจหรือไม่ได้รับอนุญาต

หากท่านมีความกังวลในความเหมาะสมในการจัดการดูแลข้อมูลส่วนบุคคลของท่านโดย SPRC สามารถร้องเรียนได้ที่ DataPrivacy@sprc.co.th

VIII. กฎหมายป้องกันการผูกขาด/การแข่งขันทางการค้า

SPRC สนับสนุนระบบการแข่งขันในตลาดอย่างเสรีและเป็นธรรม

ประเทศไทยมีพระราชบัญญัติการแข่งขันทางการค้า พ.ศ. 2560 (ตามที่แก้ไขเปลี่ยนแปลง) ที่บัญญัติในเรื่องการป้องกันการผูกขาด ซึ่งในแต่ละประเทศ อาจเรียกแตกต่างกันไป เช่น antitrust law, competition law หรือ anti-monopoly law แต่มีวัตถุประสงค์เดียวกัน คือ

- ป้องกันและยับยั้งการประกอบธุรกิจแบบมีผู้ถือเอกสิทธิ์แต่เพียงผู้เดียว การจำกัดการซื้อขายที่ไม่เหมาะสม การซื้อขายแบบไม่เป็นธรรม
- ส่งเสริมให้มีการแข่งขันในตลาดอย่างเสรีและเป็นธรรม
- ปกป้องผลประโยชน์ของผู้บริโภคโดยทั่วไป

SPRC และบุคลากรต้องปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการแข่งขันทางการค้า และกฎหมายป้องกันการผูกขาด/การแข่งขันทางการค้าที่ใช้บังคับในเขตอำนาจศาลประเทศอื่น SPRC จะปฏิบัติตามกฎหมายของประเทศที่ใช้บังคับเมื่อเราต้องติดต่อกับคู่แข่งทางการค้าของเราในต่างประเทศ กฎหมายป้องกันการผูกขาด/การแข่งขันทางการค้า ห้ามทำสัญญากับคู่แข่งทางการค้าซึ่งอาจจะจำกัดการซื้อขาย (“restrain trade”) ตัวอย่างกิจกรรมที่ฝ่าฝืนกฎหมายเหล่านี้ คือ สัญญาที่ถูกทำขึ้น โดยคู่แข่งทางการค้าเพื่อ กำหนดราคา หรือข้อตกลงในการขาย จัดสรรแบ่งลูกค้า ขอบเขต หรือส่วนแบ่งการตลาด จัดสรรหรือจำกัดการผลิต การกลั่น ขอดขาย คำว่าบัตรผู้จัดหาสินค้าหรือลูกค้าเพื่อป้องกันการทำการแข่งขัน และ การแลกเปลี่ยนข้อมูลเกี่ยวกับราคา ปัจจุบันหรือราคาล่วงหน้า

ในการทำผิดกฎหมาย ไม่มีเงื่อนไขว่าต้องจัดทำสัญญาอย่างเป็นทางการกับคู่แข่งทางการค้า การพูดคุยกันทั่วไป หรือแลกเปลี่ยนข้อมูลกับคู่แข่งทางการค้า ก็เพียงพอที่จะแสดงให้เห็นถึงการกระทำความผิดตามกฎหมาย ป้องกันการผูกขาด/การแข่งขันทางการค้าแล้ว

กิจกรรมของสมาคมการค้าโดยชอบด้วยกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้านั้น ไม่ถูกต้องห้าม แต่อย่างไรก็ตาม การเข้าเป็นสมาชิกของสมาคมการค้า หรือการมีส่วนร่วมในกิจกรรมกับสมาคมดังกล่าว จะต้องได้รับการอนุมัติจากหัวหน้าหรือผู้จัดการฝ่าย ก่อนเสมอ

ผลที่ตามมาจากการละเมิดกฎหมายป้องกันการผูกขาด/การแข่งขันทางการค้า สามารถส่งผลที่ร้ายแรงอย่างมากสำหรับ SPRC และบุคลากร บุคคลที่เกี่ยวข้องอาจถูกลงโทษปรับ และจำคุก บริษัทอาจโดนโทษปรับที่หนักขึ้น และนอกจากจากการดำเนินคดีทางอาญา SPRC อาจจะถูกดำเนินคดีทางแพ่งที่มีค่าปรับสูงมากเช่นกัน

เมื่อใดก็ตาม ที่บุคลากรมีข้อสงสัยว่าการกระทำใดที่จะมีผลถูกพิจารณาเป็นประเด็นปัญหาภายใต้กฎหมายฉบับนี้ บุคลากรควรขอคำแนะนำจากผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย

IX. การติดต่อหน่วยงานของรัฐและการมีส่วนร่วมทางการเมือง

SPRC ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีมาตรฐานทางจริยธรรมสูงสุด

SPRC มุ่งมั่นที่จะเป็นประชาชนที่มีความรับผิดชอบต่อชุมชนที่เราดำเนินธุรกิจอยู่ และจะเป็นหุ้นส่วนที่เกื้อกูลและทำงานร่วมกันในวิถีมุขชน SPRC ภาคภูมิใจที่ประสบความสำเร็จในการปรับตัวเข้ากับชุมชนระยอง ที่เราดำเนินธุรกิจอยู่โดยปราศจากการลดทอนศีลธรรม จริยธรรม และหลักการในการดำเนินธุรกิจ อาทิ เช่น SPRC ไม่อนุญาตหรือยกโทษให้กับการจ่ายเงินที่ผิดกฎหมาย หรือการให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือไม่เข้าร่วมในกิจกรรมทางการเมืองที่ขัดต่อกฎหมายของประเทศไทยและประเทศสหรัฐอเมริกา และทุกๆ สัปดาห์ ผู้บริหารจะต้องจัดทำรายงานเพื่อรับรองว่า ได้มีการบริหารงานและกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับหลักปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

การเข้าร่วมกิจกรรมการลوبي่ง

การลوبي่งเป็นกิจกรรมที่มีเป้าหมายเพื่อจูงใจหรือโน้มน้าวการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายของรัฐด้วยการให้ข้อมูลทางวาจาหรือเป็นหนังสือแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐหรือพนักงานของรัฐ กิจกรรมลوبي่งรวมถึงการติดต่อสื่อสารโดยตรงกับเจ้าหน้าที่ของรัฐและให้การสนับสนุนบุคคลที่เข้าร่วมการติดต่อสื่อสารนั้น ก่อนที่จะมีส่วนร่วมในกิจกรรมการลوبي่ง บุคลากรต้องรับทราบแนวทางจากหัวหน้างานหรือผู้จัดการฝ่าย

การให้ของขวัญแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ

ในบางสถานการณ์ SPRC อาจจะให้ของขวัญแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ของขวัญนั้นต้องเป็นไปตามกฎหมายของประเทศ ไทย นโยบายคู่มือจรรยาบรรณ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และกฎหมายว่าด้วยการต่อต้านการคอร์รัปชันของประเทศสหรัฐอเมริกา (Foreign Corrupt Practice Act “FCPA”) อย่างเคร่งครัด

กฎหมายได้กำหนดคำว่า “ของขวัญ” โดยให้คำจำกัดความว่า สิ่งใดก็ตามที่มีมูลค่า ซึ่งรวมถึง การจัดเลี้ยงอาหารของขวัญ บัตรกำนัล ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง บัตรร่วมงาน หรือ เงินให้เปล่า (เงินใต้โต๊ะ) การให้หรือจ่ายเงินใดๆ ให้กับบุคคลที่สามเพื่อ หรือในนามของเจ้าหน้าที่ของรัฐ เช่น การจ่ายเงินค่าห้องพักที่ใช้งานโดยเจ้าหน้าที่ของรัฐให้กับโรงแรม ก็จะถูกพิจารณาว่าเป็นของขวัญแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ของขวัญบางประเภทถูกต้องห้ามโดยกฎหมาย สร้างภาระหน้าที่ให้ต้องรายงานหรือก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการขัดกันของผลประโยชน์

แบบ 56-1 One Report

บุคลากรของ SPRC ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของ SPRC และขอแนวทางในการปฏิบัติและการอนุมัติล่วงหน้าจากเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร ก่อนจะตกลงว่าจะให้ของขวัญใดๆ แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ นอกจากนี้ ของขวัญหรือค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการสนับสนุนเพื่อการกุศล หรือการบริจาคจะต้องได้รับการอนุมัติจากผู้จัดการฝ่ายกิจการสัมพันธ์

ห้ามให้สินบนทุกกรณี

SPRC มีนโยบายไม่ให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ไม่ว่าจะเป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐของประเทศใดๆ แม้ว่าการปฏิเสธการให้สินบนนั้น จะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม

เกือบทุกประเทศห้ามให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐของประเทศตน สำหรับในประเทศไทยก็มีกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งนอกจากประมวลกฎหมายอาญาแล้ว ยังมีพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2561 (ตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลง) ด้วย

นอกจากนี้ ในหลายประเทศมีกฎหมายต่อต้านการให้สินบนหรือกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ทำให้การให้สินบนกับเจ้าหน้าที่ของรัฐของประเทศอื่นผิดกฎหมาย เช่น ในประเทศสหรัฐอเมริกา มีกฎหมายว่าด้วยการต่อต้านการคอร์รัปชันของประเทศสหรัฐอเมริกา (Foreign Corrupt Practice Act “FCPA”)

FCPA เป็นกฎหมายของประเทศสหรัฐอเมริกาที่ห้ามพลเมืองและองค์กรของสหรัฐอเมริกา ให้สินบน หรือให้คำมั่นสัญญาโดยทุจริตว่าจะจ่ายหรือให้ หรือจ่ายหรือให้เงินหรือสิ่งอื่นๆ ที่มีมูลค่ากับเจ้าหน้าที่ของรัฐต่างชาติ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้มาซึ่งอิทธิพลต่อการกระทำของเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือการตัดสินใจ โฉม่น้าวเจ้าหน้าที่ของรัฐให้กระทำผิดกฎหมายในการปฏิบัติหน้าที่ หรือจงใจให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ในราชการส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือการตัดสินใจเพื่อช่วยเหลือผู้จ่ายเงินให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งธุรกิจ FCPA ยังกำหนดให้มีการจัดทำบันทึกบัญชีที่ต้อง ตรงไปตรงมา และมีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และนอกจากนั้น FCPA ยังกำหนดให้จัดทำคำรับรองที่สมเหตุสมผลว่า ธุรกรรมที่ถูกทำขึ้น และบัญชีสินทรัพย์ที่ถูกประเมินค่าและลงบันทึกบัญชีเป็นไปตามอำนาจของผู้บริหาร

FCPA ถูกใช้บังคับทั่วโลก โดยเฉพาะอย่างยิ่งกับบริษัทมหาชน และใช้บังคับรวมถึง บุคลากร เจ้าหน้าที่ กรรมการ พนักงาน ผู้ถือหุ้น และตัวแทน ซึ่งตัวแทนสามารถรวมถึง ตัวแทนจากบุคคลที่สาม ที่ปรึกษา ผู้แทนจำหน่าย หุ้นส่วนร่วมทุน และอื่นๆ

เนื่องจาก SPRC มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และกรรมการ และ/หรือผู้บริหาร เป็นประชาชนของประเทศสหรัฐอเมริกา SPRC จึงต้องปฏิบัติตามและถูกกำกับดูแลภายใต้ FCPA

การจ่ายเงินบางรายการ อาจอนุญาตให้ทำได้ โดยพิจารณาตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของ SPRC กฎหมายของประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง และ FCPA และหากมีการจ่ายเงินดังกล่าว รายการดังกล่าว จะต้องถูกลงบันทึกให้เหมาะสมในบันทึกบัญชีของบริษัท ไม่ว่ากรณีใดก็ตาม ห้ามไม่ให้มีการจ่ายเงินดังกล่าว ถ้ายังไม่ได้รับอนุมัติล่วงหน้าจากเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การจ่ายเงินหรือสัญญาว่าจะจ่ายเงินให้กับบุคคลใด หากผู้จ่ายทราบว่าจะจ่ายไปทั้งหมดหรือบางส่วนได้ถูกเสนอหรือถูกจ่ายไปยังผู้รับบุคคลหนึ่งบุคคลใดที่ได้อธิบายไว้ข้างต้น และจ่ายไปเพื่อวัตถุประสงค์ที่ต้องห้าม ซึ่งดูเหมือนผิดกฎหมาย บุคคลนั้นอาจจะถูกสอบสวนหรือต้องสงสัยว่าคอร์รัปชัน ซึ่งเป็นกรณีที่สามารถนำไปสู่การลงโทษทางวินัย รวมถึงการเลิกจ้าง

การฝ่าฝืนพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและ FCPA เป็นเหตุร้ายแรง ทั้งองค์กรและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง อาจถูกดำเนินคดีทางอาญาและทางแพ่งได้ ไม่ว่าในกรณีใดๆ SPRC จะไม่ชดเชย

หรือชดใช้เงินคืนให้แก่บุคลากรสำหรับความรับผิดชอบทางการเงินที่เกิดขึ้นอันเนื่องมาจากการฝ่าฝืนพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต และ/หรือ FCPA

SPRC คาดหวังให้บุคลากรรายงานสิ่งที่สงสัยหรือสับสนเกี่ยวกับการฝ่าฝืนนโยบายนี้ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของ SPRC หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อหัวหน้างาน ผู้จัดการฝ่าย เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร หรือช่องทางการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสทันที รายงานทุกรายงานจะถูกเก็บโดยไม่เปิดเผยหรือระบุชื่อ

การให้การสนับสนุนทางการเมือง

SPRC ไม่ให้การสนับสนุนที่เกี่ยวกับการเลือกตั้งทางการเมือง ไม่ว่าจะเป็นด้วยตัวเงิน หรือสิ่งที่ไม่เป็นตัวเงิน (เช่น การอนุญาตให้พนักงานไปทำงานเกี่ยวกับการรณรงค์ต่างๆ ในเวลาทำงาน) ซึ่งเป็นสิ่งต้องห้ามทั้งตามกฎหมายของประเทศไทย และประเทศสหรัฐอเมริกา SPRC และบุคลากรจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายเหล่านี้ทั้งที่เป็นลายลักษณ์อักษรและเจตนารมณ์โดยเคร่งครัด

การมีส่วนร่วมทางการเมืองของบุคลากร

การที่บุคลากรของ SPRC จะให้หรือไม่ให้การสนับสนุนทางการเมือง ถือเป็นเรื่องส่วนบุคคล หากไม่มีการแสดงออก หรือใช้ความสัมพันธ์หรือความเกี่ยวข้องในการเป็นพนักงานของ SPRC การที่พนักงานมีส่วนร่วมกับการรณรงค์ทางการเมืองก็เช่นกัน อย่างไรก็ตาม การที่บุคลากรจะเข้ามีส่วนร่วมทางการเมือง ในระหว่างเวลางานหรือใช้ทรัพยากรของบริษัท (เช่น อีเมล โทรศัพท์ และห้องประชุม) หรือเมื่อใส่เสื้อผ้าที่มี โลโก้ SPRC เป็นสิ่งที่ไม่ควรทำ เพราะอาจมองได้ว่าเป็นการสนับสนุนของ SPRC ซึ่งไม่เหมาะสมและจะต้องไม่เกิดขึ้นหากไม่ได้รับอนุมัติล่วงหน้า จากผู้บริหาร โดยได้รับคำแนะนำจากเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร

SPRC จะไม่ชดเชยหรือชดใช้เงินคืนให้กับพนักงานสำหรับการมีส่วนร่วมทางการเมืองส่วนบุคคล ในทุกกรณี

X. การดำเนินงานระหว่างประเทศ

SPRC เคารพและปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบทุกฉบับที่ใช้บังคับและเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ SPRC

เมื่อมีการทำธุรกรรมทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องมากกว่าหนึ่งประเทศ SPRC ต้องปฏิบัติตามกฎหมายทุกฉบับที่ใช้บังคับ และเกี่ยวข้อง SPRC จะปฏิบัติตามกฎหมายและธรรมเนียมปฏิบัติของประเทศที่เราทำธุรกิจด้วย โดยจะไม่ฝ่าฝืนกฎหมายหรือธรรมเนียมปฏิบัติของประเทศหนึ่ง และเมื่อใดก็ตาม ที่พบว่ากฎหมายหรือข้อบังคับของประเทศหนึ่ง อาจมีความขัดหรือแย้งกันกับกฎหมายหรือข้อบังคับของประเทศหนึ่งที่เกี่ยวข้อง เราควรจะขอคำแนะนำจากผู้จัดการฝ่ายกฎหมายทันที

กฎหมายไทยมีข้อห้าม หรือกำหนดให้มิใบอนุญาตสำหรับการส่งออกหรือนำเข้าสำหรับสินค้าและบริการบางประเภท ต่อประเทศอื่นและบางคู่สัญญา นอกจากนี้ หน่วยงานราชการไทยยังอาจนำมาตรการลงโทษขององค์การสหประชาชาติมาใช้ เช่นการลงโทษทางการค้า (Sanction) หรือ การห้ามทำการค้า (Embargo) กับประเทศอื่นหรือบุคคลอื่น

ขอบเขตของการลงโทษทางการค้า หรือ การห้ามส่งสินค้าออกไปยังประเทศอื่น อาจะหลายหลายและกว้างขวางจากประเทศหนึ่งไปยังอีกประเทศหนึ่ง และอาจมีขอบเขตตั้งแต่ห้ามทำเฉพาะการค้าที่ระบุสินค้าเฉพาะเจาะจง ไปจนถึงห้ามธุรกรรมทางการค้าทั้งหมด เนื่องจากกฎหมายการค้าระหว่างประเทศเหล่านี้มีความสลับซับซ้อน บุคลากรต้องขอแนวทางจากเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร ก่อนที่จะส่งออกหรือนำเข้าสินค้าหรือบริการ หรือทำธุรกรรมซึ่งอาจจะส่งผลกับการลงโทษทางการค้า

SPRC จะแจ้งประกาศรายชื่อประเทศที่ถูกมาตรการลงโทษ (“Sanctioned Country List”) เป็นระยะๆ เพื่อให้เชื่อมั่นถึงความตระหนักและการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่สลับซับซ้อนเหล่านี้ พนักงานทุกคน โดยเฉพาะพนักงานที่

เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการค้าระหว่างประเทศ ถูกคาดหวังให้รับทราบและปฏิบัติตามคำสั่งเหล่านี้ และทำความเข้าใจเกี่ยวกับภาระหน้าที่ของ SPRC และของแต่ละบุคคล เช่นเดียวกันกับกฎหมายและกฎระเบียบของต่างประเทศที่มีผลบังคับใช้ ซึ่งจะถูกแนะนำโดยผู้บริหาร ในกรณีที่มีข้อสงสัย สามารถขอรับคำปรึกษาได้ที่เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร หรือ ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย

กฎหมายต่อต้านการคว่ำบาตรของประเทศสหรัฐอเมริกา

กฎหมายประเทศสหรัฐอเมริกามีฉบับ ใช้บังคับกับบริษัทของประเทศสหรัฐอเมริกา บริษัทในเครือ และบุคคลของประเทศสหรัฐอเมริกาที่มีการดำเนินงานหรือดำเนินธุรกิจระหว่างประเทศ สำหรับกฎหมายต่อต้านการคว่ำบาตรของประเทศสหรัฐอเมริกา (U.S. Antiboycott Law) ห้ามบุคคลดังกล่าวข้างต้นเข้าร่วม หรือทำธุรกิจ กับผู้ที่ถูกห้ามทำการค้า (Embargo) หรือผู้ที่ถูกลงโทษทางการค้า (Sanction) และมีบทลงโทษสำหรับบริษัทของประเทศ บริษัทย่อย บริษัทในเครือ ที่เข้าร่วม หรือทำธุรกิจ กับผู้ที่ประเทศสหรัฐอเมริกาไม่สนับสนุนให้ทำธุรกิจด้วย

การฝ่าฝืนกฎหมายต่อต้านการคว่ำบาตรของประเทศสหรัฐอเมริกา อาจมีบทลงโทษที่รุนแรงมาก บริษัทที่อยู่ภายใต้กฎหมายของประเทศสหรัฐอเมริกา ที่มีการเข้าร่วม หรือทำธุรกิจ กับผู้ที่ประเทศสหรัฐอเมริกาไม่สนับสนุนให้ทำธุรกิจด้วย อาจส่งผลให้ บริษัทที่ฝ่าฝืน หรือ บริษัทแม่ ต้องรับโทษที่รุนแรงทั้งทางแพ่งและทางอาญา รวมถึงอาจสูญเสียสิทธิพิเศษในการส่งออก และถูกลงโทษค่าปรับหรือค่าเสียหายเชิงลงโทษ (punitive damage) สำหรับการฝ่าฝืนกฎหมายโดยเจตนา และในบางกรณี บุคคลที่เกี่ยวข้องอาจจะถูกลงโทษจำคุกด้วย

นอกจากนี้ ตามกฎหมายภาษีของประเทศสหรัฐอเมริกา กรณีบริษัทที่ไม่ใช่ของประเทศสหรัฐอเมริกา แต่ถือหุ้นโดยบริษัทของประเทศสหรัฐอเมริกา (เช่น SPRC) ถ้าหากเข้าร่วม หรือทำธุรกิจกับผู้ที่ประเทศสหรัฐอเมริกาไม่สนับสนุนให้ทำธุรกิจด้วย ก็จะส่งผลให้บริษัทแม่ที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ต้องถูกลงโทษทางภาษี เช่น อาจเสียสิทธิประโยชน์ทางภาษี รวมถึงเครดิตภาษีต่างประเทศ และการยืดระยะเวลาของรายได้บางประเภทของบริษัทลูกต่างชาติ

ในบางครั้ง การกระทำที่ดูเหมือนหนึ่งเป็นเรื่องปกติในการปฏิบัติทางธุรกิจก็อาจถูกห้ามมิให้กระทำ โดยกฎหมายการต่อต้านการคว่ำบาตรของประเทศสหรัฐอเมริกา ยกตัวอย่างเช่น การจัดให้มีหนังสือรับรองว่าสินค้านั้นไม่ได้ถูกผลิตในประเทศที่ต้องห้าม หรือ โดยบุคคลที่ต้องห้าม ตามข้อกำหนดของกฎหมายต่อต้านการคว่ำบาตรของประเทศสหรัฐอเมริกา

กฎหมายของประเทศสหรัฐอเมริกาคำหนดภาระหน้าที่ให้บริษัทที่เป็นบริษัทในเครือของบริษัทสหรัฐอเมริกา ซึ่งรวมถึง SPRC ด้วย ให้ต้องมีการรายงานอย่างละเอียดเกี่ยวกับการคว่ำบาตร (boycott requests) ถ้าบุคลากรใดได้รับการร้องขอให้มีการรายงานในเรื่องนี้ ให้แจ้งเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กรทันที

พนักงานทุกคนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานหรือมีโอกาสเกี่ยวข้องประเทศที่คว่ำบาตรหรือประเทศที่ถูกคว่ำบาตร จะต้องทำความเข้าใจกับเรื่องดังกล่าวมาข้างต้น และเนื่องจากความสลับซับซ้อนของกฎหมายต่อต้านการคว่ำบาตร บทลงโทษที่มีความรุนแรง และเป็นประเด็นที่อ่อนไหว พนักงานที่เกี่ยวข้องจึงต้องใช้ความระมัดระวังอย่างมาก และขอคำแนะนำจากผู้จัดการฝ่ายกฎหมายทันที เมื่อมีปัญหาเกิดขึ้น เพื่อ SPRC จะได้จัดการและประเมินสถานการณ์ได้ทันทั่วทั้งก่อนจะดำเนินการใดๆ ต่อไป

เอกสารแนบ 6: รายงานคณะกรรมการตรวจสอบแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียนท่านผู้ถือหุ้น

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบนี้เป็นการสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้มีการปฏิบัติตามตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบไปด้วยคณะกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน ได้แก่

- นายปลิว มังกรกนก
- นายมนูญ ศิริวรรณ
- นายโรเบิร์ต สแตร์ กัทธรี
- นางกมลวรรณ วิปุลากร

นายปลิว มังกรกนก ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพูดคุยถึงการหมุนเวียนตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และได้มีมติแต่งตั้ง นางกมลวรรณ วิปุลากร ให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

และสืบเนื่องจากการเสียชีวิตของ นายมนูญ ศิริวรรณ เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริษัท กำลังพิจารณาสรรหาบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระแทนตำแหน่งที่ว่าง

สมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 4 ท่านเป็นกรรมการอิสระ ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ สมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบมีความรู้และประสบการณ์ที่หลากหลาย สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างครบถ้วน ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ ได้

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมทั้งหมด 4 ครั้ง โดยเป็นการประชุมโดยพร้อมหน้า 2 ครั้ง และการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ 2 ครั้ง สมาชิกเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง และในการประชุมแต่ละครั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาในเรื่องต่างๆ ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงิน: คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา และสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2563 โดยการนำเสนอจากผู้จัดการฝ่ายการเงินและผู้สอบบัญชี บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์กรุ๊ปเปอร์ส เอบีเอส จำกัด การสอบทานรวมถึง การจัดทำงบการเงิน ตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของไทย และเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผู้สอบบัญชีได้รายงานความเป็นอิสระและความเห็นต่องบการเงินต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบถามในประเด็นที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่างบการเงินประจำปี 2563 ของบริษัทฯ มีความถูกต้องสมดุล และเสนอต่อให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และเพื่อขอรับการอนุมัติต่อที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น

2. สอบทานการควบคุมภายใน: คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและรับรองการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามที่ได้นำเสนอโดยฝ่ายบริหารและผู้ตรวจสอบภายใน การประเมินการควบคุมภายในเป็นไปตามกรอบ

การประเมินของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) 17 หลักการ แบ่งเป็น 5 หมวดหมู่ (สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร กิจกรรมการติดตามผล) รายละเอียดของการประเมินการควบคุมภายในนำเสนออยู่ในหัวข้อการควบคุมภายใน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการประเมินและปฏิบัติตามข้อกำหนดการควบคุมภายในของ Sarbanes-Oxley Act 2002, section 404 ของประเทศสหรัฐอเมริกา คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบและพอใจกับการจัดการของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

3. สอบทานการบริหารความเสี่ยง: บริษัทฯ ได้มีการจัดทำกระบวนการบริหารความเสี่ยง และได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเพื่อดูแลและติดตามการจัดการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนการประเมินความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี และมีการติดตามการดำเนินงาน การปฏิบัติตามแผนงานบริหารความเสี่ยง เป็นประจำทุกไตรมาส กับผู้บริหารของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบพอใจ และให้ความเห็นว่า บริษัทฯ มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และมีการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

4. สอบทานการกำกับดูแลกิจการ: คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติคู่มือจรรยาบรรณ (Business Conduct Policy) และได้แต่งตั้งเจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กร (Corporate Compliance Office) เพื่อดำเนินการส่งเสริมและกำกับดูแลให้พนักงานมีความตระหนัก ความเข้าใจและปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด เจ้าหน้าที่กำกับดูแลองค์กรมีการรายงานผลการดำเนินการเกี่ยวกับการกำกับดูแลต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส ซึ่งรายงานนี้รวมถึงการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและการปฏิบัติตาม Foreign Corrupt Practice Act ของประเทศสหรัฐอเมริกา นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังเป็นช่องทางหนึ่ง ที่สามารถแจ้งเบาะแสบุคคลที่พบหรือสงสัยว่ามีการละเมิดหรือขัดต่อคู่มือจรรยาบรรณของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการควบคุมที่เพียงพอในการกำกับดูแล การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านการทุจริต

5. สอบทานการทำรายการระหว่างกัน: รายการระหว่างกันของบริษัทฯ ประกอบด้วย การจัดหาวัตถุดิบและวัตถุดิบ การขายผลิตภัณฑ์และการให้บริการความเชี่ยวชาญทางเทคนิคของเซฟรอน คณะกรรมการตรวจสอบมีการพิจารณาการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หน่วยงานตรวจสอบภายในได้มีการสอบทานรายการระหว่างกันและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบและให้เหตุผลว่ารายการระหว่างกันมีความสมเหตุสมผล และเป็นรายการที่เป็นประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ รายการระหว่างกันได้เจรจายบนพื้นฐานในการดำเนินธุรกิจตามปกติ (arm's length) และมีการปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา รายละเอียดได้นำเสนออยู่ในหัวข้อการทำรายการระหว่างกัน

6. สอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน: คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี กฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายในได้กำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของหน่วยงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและอนุมัติแผนงานการตรวจสอบภายในประจำปี รวมถึงอนุมัติดัชนีชี้วัดผลงาน (KPI) ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายใน ได้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส ถึงผลการตรวจสอบ การติดตามผลในการดำเนินการแก้ไขและปรับปรุงของฝ่ายบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำงานของผู้ตรวจสอบภายใน และมีความพึงพอใจต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความเป็นอิสระและยึดมั่นในแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในสากล

7. สอบทานการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี: บริษัท ไพร์วอเตอร์เฮาส์โฮลดิ้งส์ เอ็มเอเอส จำกัด ได้รายงานเกี่ยวกับขอบเขตการตรวจสอบบัญชี ผลของรายงานทางการเงินรายไตรมาสและสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ในทุกไตรมาสคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมหารือกับผู้ตรวจสอบภายใน และ ผู้สอบบัญชี

โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วม เพื่อสอบถามเกี่ยวกับความเป็นอิสระ และการให้ความร่วมมือของฝ่ายบริหาร หรือข้อจำกัดในการปฏิบัติงานตรวจสอบ นอกจากนี้ ในปี 2563 บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด ไม่ได้มีการให้บริการหรือให้คำปรึกษาในเรื่องอื่น ที่อาจมีผลกระทบต่อความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด ได้ปฏิบัติงานด้วยความเชี่ยวชาญ อยู่ภายใต้กฎและระเบียบ มีแนวปฏิบัติที่ดีในการทำหน้าที่ และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี

8. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน ประจำปี 2563: คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา ทักษะความรู้ ความสามารถ ผลการดำเนินงาน การให้บริการ และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นและเสนอให้บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2563 และรวมถึงค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี โดยเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติในที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ซึ่งที่ประชุมได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งบริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2563

9. การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ: คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานและประเมินการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี โดยมีหัวข้อหลักได้แก่ ก) ความเหมาะสมและโครงสร้างขององค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ข) การจัดการประชุมและวาระในการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ และ ค) สอบทานการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะด้าน ได้แก่ การสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้ง การปฏิบัติงานของการตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีภายนอก ซึ่งจากผลการประเมินตนเองในปี 2563 สรุปได้ว่า คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วนตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ

โดยสรุป ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างครบถ้วนโดยมีทักษะความรู้และความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นไปตามหลักการค้ากับกิจการที่ดี มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และมีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

ในนามของคณะกรรมการตรวจสอบ

นายปลิว มังกรกนก

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

แนวคิดและวัตถุประสงค์

การมีระบบการควบคุมภายในที่ดีมีความสำคัญอย่างยิ่งสำหรับบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทที่มีประชาชนเป็นผู้ถือหุ้น โดยระบบที่ดีจะสามารถช่วยป้องกัน บริหาร จัดการความเสี่ยงหรือความเสียหายต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทและผู้ที่มีส่วนได้เสียได้เป็นอย่างดี ดังนั้น จึงเป็นหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทที่จะต้องดำเนินการให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สิน จากการทุจริต เสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชี รายงานที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส ประเทศไทย (PwC Thailand) ในการพัฒนาแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน (“แบบประเมิน”) ฉบับนี้ขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยให้บริษัทใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทด้วยตนเอง

แบบประเมินนี้ ได้จัดทำตามแนวคิดของ COSO¹ (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ที่ได้ปรับปรุง framework ใหม่ เมื่อเดือนพฤษภาคม 2556 และนำมาปรับให้เข้าใจง่ายขึ้น รวมทั้งเหมาะสมกับบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งคำถามหลักยังแบ่งออกเป็น 5 ส่วนเช่นเดียวกับแนวทางของ COSO เดิม แต่ได้ขยายความแต่ละส่วนออกเป็นหลักการย่อยรวม 17 หลักการ เพื่อให้เข้าใจและเห็นภาพของแต่ละส่วนได้ชัดเจนยิ่งขึ้น

การนำไปใช้

บริษัทควรใช้แบบประเมินนี้เป็นแนวทางในการประเมินหรือทบทวนความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยทุกปี และอาจมีการทบทวนเพิ่มเติมหากเกิดเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทย่างมีนัยสำคัญ การประเมินดังกล่าวควรผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทด้วย เพื่อให้เกิดการแลกเปลี่ยนความเห็น มีความเข้าใจตรงกัน และสามารถกำหนดแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมกับบริษัทได้

การออกแบบประเมินในแต่ละข้อ ควรอยู่บนพื้นฐานของการปฏิบัติจริง หากประเมินแล้วพบว่า บริษัทยังขาดการควบคุมภายในที่เพียงพอในข้อใด (ไม่ว่าจะเป็นการไม่มีระบบในเรื่องนั้น หรือมีแล้วแต่ยังไม่เหมาะสม) บริษัทควรอธิบายเหตุผลและแนวทางแก้ไขประกอบไว้ด้วย

¹ เป็นคณะกรรมการร่วมของสถาบันวิชาชีพ 5 แห่ง ได้แก่ สถาบันผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งสหรัฐอเมริกา (AICPA) สถาบันผู้ตรวจสอบภายในสากล (Institute of Internal Auditors หรือ IIA) สถาบันผู้บริหารการเงิน (Financial Executives Institute หรือ FEI) สมาคมนักบัญชีแห่งสหรัฐอเมริกา (American Accounting Association หรือ AAA) และสถาบันนักบัญชีเพื่อการบริหาร (Institute of Management Accountants หรือ IMA)

การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

- องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>(1) คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทาง และมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณในการดำเนินงาน ที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ</p> <p>1.1.2 การปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกจ้าง และบุคคลภายนอก</p>	✓	
<p>1.2 มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจริยบรรณ ที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.2.1 มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (code of conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงาน ที่เหมาะสม</p> <p>1.2.2 มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร²</p> <p>1.2.3 มีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น</p> <p>1.2.4 มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ เช่น รวมอยู่ในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ code of conduct ให้แก่พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบ</p>	✓	
<p>○ มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม Code of Conduct</p> <p>1.3.1 การติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติ (compliance unit)</p> <p>1.3.2 การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน</p> <p>1.3.3 การประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร</p>	✓	✓
<p>○ มีการจัดการอย่างทันท่วงที หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณ</p>	✓	

² บริษัทควรกำหนดการควบคุมภายในตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับความเสี่ยงของบริษัท

แบบ 56-1 One Report

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม		
1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร		
1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร		

● คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
2.1 มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหาร โดยได้สงวนสิทธิ์อำนาจเฉพาะของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน	✓	
2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน	✓	
2.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎบัตร ซึ่งครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน	✓	
2.4 คณะกรรมการเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	✓	
2.5 คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ในจำนวนที่เหมาะสมเพียงพอ	✓	
2.6 คณะกรรมการกำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายในองค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม	✓	

● ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของคณะกรรมการ

แบบ 56-1 One Report

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
3.1 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น แบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน เป็นต้น	✓	
3.2 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดสายการรายงานในบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	✓	
3.3 มีการกำหนด มอบหมาย และจำกัดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และพนักงาน	✓	

● **องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
4.1 บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัติขึ้นอย่างสม่ำเสมอ	✓	
4.2 บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึง การสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ	✓	
4.3 บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา	✓	
4.4 บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบที่ปรึกษา (mentoring) และการฝึกอบรม	✓	
4.5 บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	✓	

● **องค์กรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร**

แบบ 56-1 One Report

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
5.1 คณะกรรมการและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติ ในกรณีที่เป็น	✓	
5.2 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัล ที่เหมาะสม โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม Code of Conduct และวัตถุประสงค์ในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท	✓	
5.3 คณะกรรมการและผู้บริหารประเมินแรงจูงใจและการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	✓	
5.4 คณะกรรมการและผู้บริหารได้พิจารณาไม่ให้มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน	✓	

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

- องค์การกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
6.1 บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับธุรกิจ ในขณะที่ โดยแสดงได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริง ครบถ้วน แสดงถึงสิทธิหรือภาระผูกพันของบริษัทได้ถูกต้อง มีมูลค่าเหมาะสม และเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง	✓	
6.2 บริษัทกำหนดสาระสำคัญของรายการทางการเงิน โดยพิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ เช่น ผู้ใช้รายงานทางการเงิน ขนาดของรายการ แนวโน้มของธุรกิจ	✓	
6.3 รายงานทางการเงินของบริษัทสะท้อนถึงกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทอย่างแท้จริง	✓	
6.4 คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุมัติและสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร	✓	

- องค์การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
7.1 บริษัทระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งระดับองค์กร หน่วยธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่าง ๆ	✓	
7.2 บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	✓	
7.3 ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง	✓	
7.4 บริษัทได้ประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
7.5 บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance) การลดความเสี่ยง (reduction) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing)	✓	

- องค์การได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
8.1 บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น	✓	
8.2 บริษัทได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนดแล้ว รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานแล้วด้วยว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายยอดขายของบริษัทไว้สูงเกินความเป็นจริงจนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น	✓	
8.3 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต	✓	
8.4 บริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	✓	

- องค์กรสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
9.1 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	
9.2 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจ ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	
9.3 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	

การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

- องค์การมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
10.1 มาตรการควบคุมของบริษัที่มีความเหมาะสมกับความเสี่ยง และลักษณะเฉพาะขององค์การ เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่น ๆ	✓	
10.2 บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนรัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการจัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจจัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือ การเบิกใช้เครื่องมือต่างๆ เป็นต้น โดยได้จัดให้มีกระบวนการสำหรับกรณีต่าง ๆ ดังนี้ 10.2.1 การเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบทานการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ 10.2.2 กรณีที่บริษัทอนุมัติธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันบริษัทในระยะยาวไปแล้ว เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืม การค้าประกัน บริษัทได้ติดตามให้มั่นใจแล้วว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงกันได้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันบริษัท เช่น ติดตามการชำระหนี้ตามกำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น	✓	
10.3 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบ manual และ automated หรือการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม	✓	
10.4 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์การ เช่น ทั้งระดับกลุ่มบริษัท หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ	✓	

แบบ 56-1 One Report

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
10.5 บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้ ออกจากกัน โดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ (3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน	✓	

- องค์การเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
11.1 บริษัทควรกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ	✓	
11.2 บริษัทควรกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	
11.3 บริษัทควรกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	
11.4 บริษัทควรกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษา ระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	

- องค์การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้ นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
12.1 บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด เช่น ข้อบังคับของบริษัท เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกณฑ์ของสำนักงาน ฯลฯ เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว	✓	
12.2 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น	✓	

แบบ 56-1 One Report

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
12.3 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)	✓	
12.4 บริษัทมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหาร ในบริษัทย่อยหรือร่วมนั้น ถือปฏิบัติ (หากบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมไม่ต้องตอบข้อนี้)	N/A	
12.5 บริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติโดยผู้บริหารและพนักงาน	✓	
12.6 นโยบายและกระบวนการปฏิบัติของบริษัทได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม โดยบุคลากรที่มีความสามารถ รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาด ในการปฏิบัติงาน	✓	
12.7 บริษัททบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	✓	

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

- องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
13.1 บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กร ที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน	✓	
13.2 บริษัทพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล	✓	
13.3 บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอให้พิจารณา เหตุผล ผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่าง ๆ	✓	
13.4 บริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขึ้นด้าตามที่กฎหมายกำหนด	✓	
13.5 บริษัทดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามควรเพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย เช่น การบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่องที่เสนอพร้อมเหตุผล เป็นต้น	✓	
13.6 บริษัทมีการดำเนินการดังต่อไปนี้ 13.6.1 มีการจัดเก็บเอกสารสำคัญ ไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ 13.6.2 กรณีที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่ามีข้อบกพร่องในการควบคุมภายใน บริษัทได้แก้ไขข้อบกพร่องนั้นอย่างครบถ้วนแล้ว	✓	

- องค์การสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
14.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน	✓	
14.2 บริษัทมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และคณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือ สอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์กลางติดต่อเพื่อให้สามารถติดต่อขอข้อมูลอื่นนอกจากที่ได้รับจากผู้บริหาร รวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารตามที่คณะกรรมการร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ เป็นต้น	✓	
14.3 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้บุคคลต่าง ๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัท (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	✓	

- องค์การได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
15.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มีเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานนักกลตุนสัมพันธ์ ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น	✓	
15.2 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย	✓	

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

- องค์การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
16.1 บริษัทจัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น กำหนดให้แต่ละส่วนงานติดตามการปฏิบัติ และรายงานผู้บังคับบัญชา หรือมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามการปฏิบัติ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น	✓	
16.2 บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ โดยการประเมินตนเอง และ/หรือการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน	✓	
16.3 ความถี่ในการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัท	✓	
16.4 ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ที่มีความรู้และความสามารถ	✓	
16.5 บริษัทกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ	✓	
16.6 บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานสากล การปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing, IIA)	✓	

- องค์การประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
17.1 บริษัทประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่ หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีนัยสำคัญ	✓	
<p>17.2 บริษัทมีนโยบายการรายงาน ดังนี้</p> <p>17.2.1 ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ</p> <p>17.2.2 รายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา (แม้ว่าจะได้เริ่มดำเนินการจัดการแล้ว) ต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันควร</p> <p>17.2.3 รายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ</p>	✓	