

รายงานประจำปี 2559

ANNUAL REPORT 2016



บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน)
ETERNAL ENERGY PUBLIC COMPANY LIMITED



● วิสัยทัศน์

- เป็นบริษัทผลิตพลังงานสะอาดชั้นนำ

● พันธกิจ

- ดำรงการผลิตพลังงานสะอาดที่มีคุณภาพ น้อมนำเอาหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาปรับใช้อย่างเหมาะสม เพื่อพัฒนาพลังงานสะอาดและเศรษฐกิจให้เข้มแข็งเจริญเติบโต
- ให้ความสำคัญแก่สิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการพัฒนาพลังงานสะอาดเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของประชาชน
- ยึดหลักการบริหารจัดการที่มีธรรมาภิบาลพร้อมกับการสร้างผลกำไรให้เจริญเติบโตอย่างมั่นคงยั่งยืน
- สร้างความพอใจต่อลูกค้าทุกกลุ่มโดยคำนึงถึงคุณภาพของสินค้าและบริการอย่างซื่อสัตย์และมีคุณธรรม
- มุ่งสร้างความร่วมมือ ความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้า เพื่อพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการ
- พัฒนานักงานให้มีความสามารถ มีจริยธรรมอันดี และยึดมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

● กลยุทธ์

- มุ่งสร้างสรรค์ธุรกิจเกี่ยวกับพลังงานสะอาดเพื่อตอบสนองนโยบายด้านพลังงานของประเทศ โดย มุ่งเน้นการสร้างรายได้เปรียบด้านต้นทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนในสัดส่วนที่เหมาะสมแก่องค์กร
- แสวงหาและบุกเบิกการลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม แสวงหาและบุกเบิกการลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	2
สารสนเทศจากประธานกรรมการ	3
คณะกรรมการบริษัท	4
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ.....	8
รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ	10
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง.....	11
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	12
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	17
ปัจจัยความเสี่ยง	19
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น.....	22
ผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล.....	24
โครงสร้างการจัดการ	26
การกำกับดูแลกิจการ.....	32
ความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR)	56
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	61
รายการระหว่างกัน	62
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	66
รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน.....	72
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	73
งบการเงิน	76
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	82

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

(หน่วย:บาท)

งบแสดงฐานะการเงิน	2559	2558	2557
สินทรัพย์หมุนเวียน	32,932,201	57,208,229	76,815,384
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,275,827,736	1,397,916,486	1,480,913,215
สินทรัพย์รวม	1,308,759,937	1,455,124,715	1,557,728,599
หนี้สินหมุนเวียน	1,273,365	1,566,684	1,921,013
หนี้สินไม่หมุนเวียน	2,627,659	2,324,819	2,054,009
หนี้สินรวม	3,901,024	3,891,503	3,975,022
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	1,304,858,913	1,451,233,212	1,553,753,577
ผลการดำเนินงาน			
รายได้จากการขายและบริการ	2,756,008	4,357,589	3,877,986
รายได้รวม	3,865,790	10,319,144	39,227,958
ต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายการขาย	88,792	405,156	670,856
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	105,390,624	17,367,535	25,541,376
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	11,861,710	11,751,610	11,662,430
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	32,898,963	83,315,208	-
รวมค่าใช้จ่าย	150,240,089	112,839,509	37,874,662
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	-	-	1,060,681
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	(146,374,299)	(102,520,365)	292,615
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	(0.0527)	(0.0369)	0.0001
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	0.469	0.522	0.559

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2559	2558	2557
อัตราส่วนสภาพคล่อง Liquidity Ratio			
อัตราสภาพคล่อง (เท่า)	25.86	36.52	39.99
อัตราสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	20.12	31.67	35.79
อัตราสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	(17.25)	(14.39)	(25.31)
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร Profitability Ratio			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	96.78	90.70	84.51
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน * (%)	(4,157.65)	(577.54)	(876.66)
อัตรากำไรสุทธิ (%)	(3,786.40)	(993.50)	0.75
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	(10.62)	(6.82)	0.02
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน Efficiency Ratio			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	(10.59)	(6.81)	0.02
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	(27.25)	(17.64)	0.12
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.003	0.007	0.025
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน Financial Policy Ratio			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.003	0.003	0.003
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	26.74	47.77	0.09

* อัตรากำไรจากการดำเนินงานคำนวณจากกำไรขั้นต้นหักค่าใช้จ่ายในการขาย การบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหาร

สาส์นจากประธานกรรมการ



เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2559 บริษัทได้ติดตามการบริหารจัดการโครงการโรงไฟฟ้าเอสเอสยูทีที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างให้แล้วเสร็จเนื่องจากเอสเอสยูทีได้ประสบปัญหาที่ไม่สามารถเข้าดำเนินการวางท่อก๊าซได้ตามแผนงานที่กำหนดเป็นระยะเวลาหนึ่งซึ่งเป็นเรื่องที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของเอสเอสยูทีในที่สุดโรงงานไฟฟ้าก็ได้เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ได้เรียบร้อยแล้วตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559 เป็นต้นมา

ผลการดำเนินงานในปี 2559 บริษัทยังมีผลขาดทุนตามบัญชีจากสาเหตุหลักของมาตรฐานรายงานทางการเงิน กล่าวคือได้มีรายการด้อยค่าจากการเตรียมงานโครงการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลที่บริษัทยังอยู่ระหว่างการชะลอโครงการและ จากการรับรู้ส่วนแบ่งผลขาดทุนของบริษัทร่วม-เอสเอสยูที

บริษัทยังคงดำเนินโครงการเพื่อสังคมอย่างต่อเนื่องตามโครงการเพื่อความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นของเกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลังและการมีส่วนร่วมสิ่งแวดล้อม รวมถึงโครงการพัฒนาด้านพลังจิตซึ่งเป็นที่ยอมรับมากขึ้นๆ สำหรับการเข้าเป็นสมาชิกของแนวร่วม

ปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนั้น บริษัทได้จัดทำแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันให้กับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

กระผมในนามของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคน ขอขอบคุณผู้ถือหุ้นทุกท่านที่ให้การสนับสนุน ให้ความไว้วางใจต่อการดำเนินงานของบริษัทเสมอมา บริษัทจะยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจให้เจริญก้าวหน้าเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีต่อผู้ถือหุ้นด้วยการดำเนินงานอย่างมีจริยธรรมและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป

(ศาสตราจารย์กิตติคุณ ดร.บวรศักดิ์ อุวรรณโณ)

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท



**ศาสตราจารย์กิตติคุณ
ดร.บวรศักดิ์ อุวรรณโณ**
ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ

อายุ

62 ปี

วุฒิการศึกษา

- คุชฌ์บัณฑิต กฎหมายมหาชน (เกียรตินิยมดีมาก) มหาวิทยาลัยปารีส 10 ประเทศฝรั่งเศส
- ปริญญาชั้นสูงทางกฎหมายปกครอง มหาวิทยาลัยปารีส 2 ประเทศฝรั่งเศส
- ปริญญาชั้นสูงทางกฎหมายมหาชน (เกียรตินิยมดี) มหาวิทยาลัยปารีส 10 ประเทศฝรั่งเศส
- เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตสภา
- นิติศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 1) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ตั้งแต่ 7 พฤศจิกายน 2550 รวม 9 ปี 5 เดือน จำนวน 3 วาระ

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DAP/2547

สัดส่วนการถือหุ้น -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

- พ.ศ.2538 คณะบดีคณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- พ.ศ.2545 ศาสตราจารย์กิตติคุณ คณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- พ.ศ.2546-2549 เลขาธิการ คณะรัฐมนตรี
- พ.ศ.2546-2557 กรรมการธนาคารแห่งประเทศไทย
- พ.ศ.2549-2557 เลขาธิการสถาบันพระปกเกล้า (รวม 3 สมัย)
- พ.ศ.2557-2558 ประธานคณะกรรมการการยกย่องรัฐธรรมนุญ
- พ.ศ.2557-2558 รองประธานสภาปฏิรูปแห่งชาติคนที่ 1
- พ.ศ.2550-ปัจจุบัน ราชบัณฑิต สาขานิติศาสตร์ สำนักกรรมศาสตร์ และการเมือง ราชบัณฑิตยสภา
- พ.ศ.2557-ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการกฤษฎีกาคนที่ 13 สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- พ.ศ.2550-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. โกลว์พลังงาน
- พ.ศ.2557-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บมจ. เจนเนอรัล เอนจิเนียริง
- พ.ศ.2559-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ บมจ. นามยง เทอร์มินัล

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
-ไม่มี-



นายศิริรัช โรจนพุกกะ
ประธานกรรมการบริหาร /
กรรมการผู้มีอำนาจ

อายุ

71 ปี

วุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจคุชฌ์บัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย
- วิทยาศาสตร์คุชฌ์บัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาการจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ
- ศิลปศาสตรคุชฌ์บัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาบริหารธุรกิจ ประเภททั่วไป มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- ประกาศนียบัตร โรงเรียนอัสสัมชัญพาณิชย (ACC), F.S.I. Washington D.C. USA

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ตั้งแต่ 3 กันยายน 2550 รวม 9 ปี 7 เดือน จำนวน 3 วาระ

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DAP/2551

สัดส่วนการถือหุ้น 428,688,100 หุ้น (หรือร้อยละ 15.42)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

- พ.ศ.2514-2533 ผู้เชี่ยวชาญฝ่ายการพาณิชย์ สถานทูตสหรัฐอเมริกา
- พ.ศ.2535-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ปริดาปรามไทย จำกัด
- พ.ศ.2544-ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด
- พ.ศ.2545-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ไฮ-เทค เน็ทเวิร์ค จำกัด
- พ.ศ.2547-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท เทคโนโลยี บริหารธุรกิจรักไทย จำกัด

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- พ.ศ.2543-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท จีโรลา จำกัด
- พ.ศ.2545-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอ็กซ์เซล ลิงค์ จำกัด
- พ.ศ.2546-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท โอทาวเวอร์ จำกัด
- พ.ศ.2552-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.บุญเอก
- พ.ศ.2552-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.เจริญพรพลังงาน
- พ.ศ.2552-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อีเลคทริซิตี
- ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท พีทีทีซี จำกัด
- ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท เอสเอสยูที จำกัด
- ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บริคส์ แอนด์ ตรีมส์ จำกัด



นายสุรชัย สุขศรีวงศ์
กรรมการผู้มีอำนาจ /
กรรมการบริหาร/
กรรมการสรรหา พิจารณาค่า
ตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ

อายุ	51 ปี
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - นิติศาสตรมหาบัณฑิต (LL.M.), The American University, Washington D.C., USA. - International Trade and Banking, Washington College of Law, The American University, Washington D.C., USA. - นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	ตั้งแต่ 7 พฤศจิกายน 2550 รวม 9 ปี 5 เดือน จำนวน 3 วาระ
การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD	-ไม่มี-
สัดส่วนการถือหุ้น	31,501,000 หุ้น (หรือร้อยละ 1.13)
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
ประวัติการทำผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา	-ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน	พ.ศ.2556-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บจก. ไฮ-เทค เน็ทเวิร์ค
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น	พ.ศ.2549-ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. ทรินิตี้ วัฒนา
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	พ.ศ.2555-ปัจจุบัน กรรมการ บจก. สุขศรีวงศ์ พ.ศ.2558-ปัจจุบัน กรรมการ บจก. นานาโฮเต็ล



นายวรเกีย สร้างศรีวงศ์
กรรมการผู้มีอำนาจ /
กรรมการบริหาร

อายุ	72 ปี
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - M.A. (Instructional Media), California State University (Long Beach), USA - วิทยาศาสตร์บัณฑิต (เกษตรศาสตร์) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	ตั้งแต่ 25 กุมภาพันธ์ 2552 รวม 8 ปี 2 เดือน จำนวน 3 วาระ
การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD	DAP รุ่น 72/2552, ACP รุ่น 23/2552, FD รุ่น 1/2552
สัดส่วนการถือหุ้น	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
ประวัติการทำผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา	-ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน	พ.ศ.2552-2554 กรรมการ/รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ.บล.บีพีท
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น	พ.ศ.2551-ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. เงินทุน กรุงเทพมหานคร
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	พ.ศ.2551-ปัจจุบัน กรรมการ กองทุนรวมแอสเสทไกรท พ.ศ.2555-ปัจจุบัน กรรมการ บจก. สหสามัคคีบริการ พ.ศ.2555-ปัจจุบัน กรรมการ บจก. พรพินพลัง พ.ศ.2552-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.บุญเอนก พ.ศ.2552-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.เจริญพรพลังงาน พ.ศ.2552-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.อีเทอนิล เอนเนอจี แอนด์ อีเลคทริซิตี



นายอภิวุฒิ กองคำ
กรรมการอิสระ

อายุ	55 ปี
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - Master of Law (M.C.J.) - Comparative Jurisprudence, Howard University, Washington D.C., USA. - Master of Law (LL.M.) - International Legal Studies, The American University, Washington D.C., USA - เนติบัณฑิต เนติบัณฑิตยสภา - นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	14 พฤศจิกายน 2559
การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD	DCP รุ่น 89/2550, CDC รุ่น 3/2551
สัดส่วนการถือหุ้น	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
ประวัติการทำผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา	-ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน	
ผู้พิพากษาและเลขานุการ	ศาลภาษีอากรกลาง/ศาลอาญากรุงเทพใต้/ศาลอุทธรณ์
คณะกรรมการ	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารของรัฐบาลแห่งใหม่
ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์	ประจำคณะกรรมการพลังงานสภาผู้แทนราษฎร
อาจารย์พิเศษ	หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ.กฤษดาพานนคร
กรรมการตรวจสอบ	บมจ.มิลล์คอน สตีล
กรรมการผู้จัดการ	บมจ.โพลาริส แคปปิตอล
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น	
ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/รองประธานกรรมการ บมจ.เอคิว เอสเตท
ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ บมจ.นิวส์ เน็ตเวิร์ค คอร์ปอเรชั่น
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	
ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บจก.กลอรี่ แอคม
ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บจก.เอฟบีแอลพี ลีกล
ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เอฟบีแอลพี ออดิท แอนด์ บิสซิเนส คอนซัลติ้ง เซอร์วิส
ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.แอลเอสซี แคปปิตอล
ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เซฟคอป
ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เฮด ควอเตอร์ส
ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เอ แอล ซี (ประเทศไทย)
ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เอ็นไวรอนเมนทอล โซลูชั่น อินทิเกรเตอร์
ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.ดอร์สัน มีเดีย ไตรเรค



นายวรเจตน์ อินทมระ
กรรมการผู้ชำนาญการ /
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

อายุ 45 ปี

วุฒิการศึกษา

- M.S. (Electrical Engineering), Syracuse University, New York, USA
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ (ABAC)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
ตั้งแต่ 10 ตุลาคม 2549 รวม 10 ปี 6 เดือน จำนวน 3 วาระ

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DAP/2549

สัดส่วนการถือหุ้น 600,000,000 หุ้น (หรือร้อยละ 21.58)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

ประวัติการทำความผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

พ.ศ.2537-2549 วิศวกร/ผจก.โครงการพิเศษ บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด

พ.ศ.2555-ก.พ.2558 อนุกรรมการกิจการที่ไม่ใช้คลื่นความถี่ สำนักงานคณะกรรมการกระจายเสียงกิจการโทรทัศน์ และกิจการคมนาคมแห่งชาติ

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

พ.ศ.2552-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.บุญเอก

พ.ศ.2552-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.เจริญพรพลังงาน

พ.ศ.2552-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อิเลคทริซิตี

พ.ศ.2558-ปัจจุบัน กรรมการ บจก. เอสเอสยูที



นายธีระ รัตนวิทย์
กรรมการ/ประธานกรรมการ
บริหารความเสี่ยง

อายุ 72 ปี

วุฒิการศึกษา

- Master Degree of Architecture, Oklahoma State University, U.S.A
- สถาปัตยกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท 9 สิงหาคม 2559

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DCP รุ่น 110/2511

สัดส่วนการถือหุ้น -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

ประวัติการทำความผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

พ.ศ.2512-2548 การรถไฟแห่งประเทศไทย

พ.ศ.2548-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บจก. คอม-ลิงค์

พ.ศ.2551-2552 กรรมการ/กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการธรรมาภิบาล การประปานครหลวง

พ.ศ.2551-2554 กรรมการผู้จัดการ บจก.บุญเอก

พ.ศ.2552-2553 กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.อีเทอเนล เอนเนอจี

พ.ศ.2554-2557 ที่ปรึกษา/อนุกรรมการ ด้านคมนาคมทางราง วุฒิสภา

พ.ศ.2557-2559 กรรมการ (วิ) การผังเมืองและการใช้พื้นที่ สนช.

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

พ.ศ.2555-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรพินพลัง จำกัด



นายนาชัย ธีรพัฒน์วงศ์
กรรมการอิสระ /
ประธานกรรมการตรวจสอบ

อายุ 72 ปี

วุฒิการศึกษา

- คุรุภัณฑ์บัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาการตลาด มหาวิทยาลัยราชภัฏ เชียงราย
- คุรุภัณฑ์บัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาบริหารธุรกิจทั่วไป มหาวิทยาลัย เอเชียอาคเนย์
- ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ศิลปศาสตรบัณฑิต คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
ตั้งแต่ 26 เมษายน 2554 รวม 5 ปี จำนวน 2 วาระ

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DCP/2547, Chairman 2000/2547

สัดส่วนการถือหุ้น -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

ประวัติการทำความผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

พ.ศ.2530-2555 ประธานกรรมการบริหาร บมจ. เนชั่นมัลติมีเดียกรุ๊ป

พ.ศ.2542-2555 ประธานกรรมการ บจก. เนชั่น เอคอมอนด์ เอ็นดูเทนเมนท์

พ.ศ.2545-2555 ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บมจ. โมเดิร์นฟอร์ม

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

พ.ศ. 2545-ปัจจุบัน ประธานกิตติมศักดิ์ บจก. มีเดียเอกซ์เพอร์ทีส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย)

พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร บจก. สปริงนิวส์ คอร์ปอเรชั่น

พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร บจก. นิวส์ เน็ตเวิร์ค มัลติมีเดีย

พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร บจก. ฐานเศรษฐกิจ มัลติมีเดีย



นายนิวัฒน์ แจ้วอริยวาท
กรรมการอิสระ/
กรรมการตรวจสอบ/
ประธานกรรมการสรรหา
พิจารณาค่าตอบแทน และ
กำกับดูแลกิจการ

อายุ	74 ปี
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏ เชียงราย - ประกาศนียบัตร โรงเรียนอัสสัมชัญพาณิชย (ACC)
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	ตั้งแต่ 3 ธันวาคม 2553 รวม 6 ปี 4 เดือน จำนวน 2 วาระ
การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD	DAP/2548
สัดส่วนการถือหุ้น	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
ประวัติการทำผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา	-ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน	พ.ศ.2540-2557 กรรมการ บริษัท เนชั่นมัลติมีเดียกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น	-ไม่มี-
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	<p>พ.ศ.2528-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท กรีนสยาม จำกัด</p> <p>พ.ศ.2532-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอเวอร์กรีน อินเตอร์เนชั่นแนล โฮเต็ล พรอพเพอร์ตี้ (กรุงเทพ) จำกัด</p> <p>พ.ศ.2533-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอเวอร์กรีน อินเตอร์เนชั่นแนล โฮลดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด</p> <p>พ.ศ.2544-ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร บริษัท เอเวอร์กรีน ซิปปิง เอเยนซี (ไทยแลนด์) จำกัด</p> <p>พ.ศ.2546-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอเวอร์กรีน โลจิสติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด</p>



ดร.เวทวงศ์ พ่วงกรัณย์
กรรมการอิสระ/
กรรมการตรวจสอบ/
กรรมการสรรหา
พิจารณาค่าตอบแทน และ
กำกับดูแลกิจการ

อายุ	49 ปี
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาเอก เศรษฐศาสตร์ (Ph.D.), Cornell University, USA - ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์ (M.A.), The American University, Washington D.C., USA. - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (B.Eng) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	ตั้งแต่ 3 ธันวาคม 2553 รวม 6 ปี 4 เดือน จำนวน 2 วาระ
การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD	DAP/2548, DCP/2551
สัดส่วนการถือหุ้น	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
ประวัติการทำผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา	-ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน	<p>พ.ศ.2549-2554 ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท บล.บีพีท จำกัด (มหาชน)</p> <p>พ.ศ.2552-2554 กรรมการ บริษัท เอ็นอีพี อสังหาริมทรัพย์และอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)</p> <p>พ.ศ.2552-2555 ผอ.ส่วนนโยบายเคลื่อนย้ายเงินทุน สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง</p> <p>พ.ศ.2554-2559 กรรมการสภามหาวิทยาลัยเนชั่น มหาวิทยาลัยเนชั่น</p> <p>พ.ศ.2557-2559 กรรมการตรวจสอบ บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)</p> <p>พ.ศ.2556-ปัจจุบัน เศรษฐกรระดับเชี่ยวชาญ สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง</p>
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น	พ.ศ.2554-ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ บริษัท หลักทรัพย์ อาร์ เอช บี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-ไม่มี-

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และมีประสบการณ์ด้านการบริหารบัญชีการเงิน และการตรวจสอบ จำนวน 3 คน โดยมีรายนามดังนี้

1. นายธนาชัย อีร์พัฒน์วงศ์
ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์
กรรมการตรวจสอบ
3. ดร. เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์
กรรมการตรวจสอบ
นางรณิณี ชาญวิทยาพงศ์
ทำหน้าที่เลขานุการ

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และได้รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบทุกไตรมาส ผลการปฏิบัติงานในปี 2559 มีดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงิน พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2559 ของบริษัท งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยร่วมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหาร และได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อให้ความมั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน โดยมีการหารือถึงข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานและเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป และเพื่อให้การจัดทำงบการเงินของบริษัทมีความถูกต้องครบถ้วนตามที่

ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และเชื่อถือได้ สอดคล้องกับกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง

2. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทปีละ 1 ครั้ง อีกทั้งพิจารณาทบทวนนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการบริษัทและพนักงานได้ปฏิบัติตามหลักการที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศและรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศของ ก.ล.ต. และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตลอดจนเน้นการบริหารจัดการที่โปร่งใสและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย

3. สอบทานการบริหารความเสี่ยง พิจารณาทบทวนนโยบาย แผนงาน และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อให้งานตรวจสอบภายในและงานบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ซึ่งจะช่วยส่งเสริมประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้สอดคล้องกับการบริหารความเสี่ยง และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

4. สอบทานระบบการควบคุมภายใน พิจารณาผลการประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากการประเมินผลตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่ ก.ล.ต. กำหนด รายงานความเห็นของผู้สอบบัญชี รายงานผลการตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบภายใน และรายงานผลการดำเนินงานโดยฝ่ายบริหาร ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบไม่เคยได้รับรายงานว่ามีข้อบกพร่องของการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่อการเงินของบริษัท

5. สอบทานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน สอบทานการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน

ตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบและความเห็นในเรื่องการควบคุมภายในที่จะช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นได้

6. สอบทานและให้ความเห็นต่อการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน สอบทานเรื่องการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยฝ่ายบริหารได้รายงานความเคลื่อนไหวของรายการต่างๆ ต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทราบทุกไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและตลาดหลักทรัพย์ และสอดคล้องตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด

7. สอบทานนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน ได้จัดทำแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันให้กับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตเพื่อการขอรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติ

8. ประเมินผลการปฏิบัติงาน มีการประเมินผลการปฏิบัติงานแบบรายคณะและรายบุคคลและรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีความเห็นว่า องค์กรประกอบ คุณสมบัติ และการปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบยังสอดคล้องกับกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

9. แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในประจำปี 2560 ได้พิจารณาคูณสมบัติของบริษัท ปรมา คอนซัลแตนท์ จำกัด แล้วเห็นว่ามีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท และแต่งตั้ง นางสาวสการรัตน์ ไตรรัตน์ภักดี เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อยประจำปี 2560 และได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการ

10. เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2560 ได้พิจารณาการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีจาก บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด แล้วมีความเห็นว่าเป็นอิสระ มีความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีประสบการณ์ที่เหมาะสม ปฏิบัติงานได้ผลเป็นอย่างดี และเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุมัติจาก ก.ล.ต. เห็นควรเสนอคณะกรรมการเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติให้นายเจษฎา หังสพฤกษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3759 และ/หรือ นางสาวกรรณิการ์ วิภาณรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7305 และ/หรือ นายจิโรจ ศิริโรโรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5113 และ/หรือ นายมงคล เหล่าวรพงศ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4722 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย และ นางสาวอัญชสา สุวรรณธีรวงศ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 6526 และ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยประจำปี 2560 ด้วยค่าสอบบัญชี จำนวน 1,260,000 บาท

ทั้งนี้ได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทแล้ว



(นายธนาชัย ชีรพัฒน์วงศ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ 3 คน เป็นกรรมการอิสระ 2 คน และกรรมการผู้มีอำนาจ 1 คน ประธานคณะกรรมการเป็นกรรมการอิสระ ดังรายนามต่อไปนี้

1. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์
ประธานคณะกรรมการ
2. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์
กรรมการ
3. นายสุรัชย์ สุขศรีวงศ์
กรรมการ
นางธัญญธร ชลวร
ทำหน้าที่เลขานุการ

ในปี 2559 คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน ดูแลงานกำกับดูแลกิจการของบริษัทเพิ่มเติม จึงได้รับการเปลี่ยนชื่อเป็นคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ (คณะกรรมการสรรหาฯ) ได้มีการประชุมจำนวน 3 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายและตามกฎหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทดังนี้

- งานด้านการสรรหา ได้พิจารณาคัดเลือกกรรมการทดแทนกรรมการที่ครบวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ตามหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหา แล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อให้บริษัทพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ซึ่งไม่ปรากฏว่ามีผู้ถือหุ้นใดเสนอชื่อบุคคลมาให้พิจารณา

ในปี 2559 ได้มีการพิจารณาสรรหาคัดเลือกกรรมการใหม่ 2 คนทดแทนกรรมการที่ขอลาออกก่อนครบวาระและได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

- งานด้านการพิจารณาคำตอบแทน ได้พิจารณากำหนดคำตอบแทนให้แก่คณะกรรมการ โดยคำนึงถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ ซึ่งได้มีการเปรียบเทียบกับอัตราคำตอบแทนกรรมการของบริษัทในหมวดธุรกิจเดียวกันและอยู่ในระดับใกล้เคียงกัน และได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- งานด้านการกำกับดูแลกิจการ ได้ทบทวนการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทประจำปี 2559 ซึ่งประเมินผลโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ทบทวนผลสำรวจและข้อเสนอแนะของผู้สำรวจการกำกับดูแลกิจการที่ดีจากภายนอกคือสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) มีการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยเป็นรายคณะและรายบุคคลประจำปี มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองตามกฎหมายเป็นประจำปี ปรากฏว่ามีการปฏิบัติงานได้ครบถ้วนตามกฎหมายและมีการทบทวนกฎหมายเป็นประจำทุกปี



(นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์)

ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน
และ กำกับดูแลกิจการ

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เหมาะสม จำนวน 1 คนและให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ และกรรมการอีก 2 คนคัดเลือกจากผู้บริหาร และ/หรือผู้ทรงคุณวุฒิ รวมเป็น 3 คน ดังรายนามต่อไปนี้

1. นายธีระ รัตนะวิศ
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายธีรพงษ์ ตั้งธีระสุนันท์
กรรมการ
3. นางธัญญธร ชลวร
กรรมการ
นายสมชาย บุญรัตน์ประพันธ์
ทำหน้าที่เลขานุการ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎหมาย โดยในปี 2559 ได้มีการประชุม 1 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมและได้พิจารณาเรื่องสำคัญดังนี้

1. พิจารณาและติดตามผลการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ในปี 2559 เพื่อให้สามารถรองรับกับสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ในกรอบที่กำหนดไว้
2. พิจารณากรอบการบริหารความเสี่ยงในปี 2560 รวมถึงนโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ
3. ประเมินความเสี่ยงของโอกาสเกิดการคอร์รัปชันและพิจารณามาตรการป้องกันที่เหมาะสม

4. ประชุมร่วมกันกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อวางแผนแนวทางในประเด็นสำคัญด้านความเสี่ยงและการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างครบถ้วน

ทั้งนี้ได้มีการรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นที่เรียบร้อยแล้ว



(นายธีระ รัตนะวิศ)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อบริษัท ซีฮอรัส จำกัด จัดตั้งขึ้นในปี 2530 สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ที่จังหวัดสงขลาด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 30 ล้านบาท มีวัตถุประสงค์เพื่อการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับอาหารทะเล ส่งออกอาหารทะเลแช่แข็งและอาหารทะเลกระป๋องไปจำหน่ายยังต่างประเทศ

ในเดือนกรกฎาคม 2536 ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชน และได้เปลี่ยนชื่อบริษัทเป็นบริษัท ซีฮอรัส จำกัด (มหาชน) ด้วยทุนจดทะเบียน 180 ล้านบาท

ในเดือนกันยายน 2549 ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 2,780 ล้านบาท เนื่องจากมีผู้ถือหุ้นกลุ่มใหม่เข้าถือหุ้นในสัดส่วนรวมร้อยละ 93.52 ซึ่งมีความประสงค์จะขยายธุรกิจไปในด้านพลังงานทดแทนคือเอทานอล เพื่อนำไปใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินให้เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์สำหรับรถยนต์ และยุติการดำเนินธุรกิจอาหารทะเลตั้งแต่วันที่ 6 ตุลาคม 2552 ธุรกิจของบริษัทจึงคงเหลือแต่ธุรกิจด้านพลังงานทดแทน

ในวันที่ 31 สิงหาคม 2552 บริษัทได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น ให้ก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลจากวัตถุดิบมันสำปะหลังเส้น และเปลี่ยนชื่อบริษัทเป็นบริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) พร้อมกับได้ย้ายสำนักงานใหญ่จากจังหวัดสงขลาไปตั้งอยู่ที่กรุงเทพมหานครตั้งแต่วันที่ 16 ตุลาคม 2552

ในวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2554 บริษัทได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นให้ว่าจ้างบริษัทผู้รับเหมาก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลกำลังการผลิต 650,000 ลิตร/วัน ซึ่งในขณะนั้นราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกเฉลี่ยเท่ากับ 100 เหรียญสหรัฐ/บาร์เรล และบริษัทได้เตรียมความพร้อมเพื่อการลงทุนผลิตเอทานอลมาโดยตลอด

ในวันที่ 1 มกราคม 2556 รัฐบาลได้ยกเลิกการจำหน่ายน้ำมันเบนซิน 91 ประกอบกับผู้ผลิตรถยนต์มีการผลิตรถยนต์รุ่นใหม่ๆที่สามารถใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ออกสู่ตลาดมากขึ้น มีผลให้ยอดการจำหน่ายน้ำมันแก๊สโซฮอล์เพิ่มขึ้น แต่เนื่องจากตั้งแต่กลางปี 2557 ได้เกิดปัญหาภาวะราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกมีราคาลดลงอย่างต่อเนื่องจากราคา 110 เหรียญสหรัฐ/บาร์เรล เป็น 30 เหรียญสหรัฐ/บาร์เรลในสิ้นปี 2558 และเฉลี่ยเท่ากับ 44 เหรียญสหรัฐ/บาร์เรลใน

ปี 2559 ราคาน้ำมันดิบที่นำมาผสมกับเอทานอลมีราคาต่ำกว่าเอทานอล ผู้ผลิตเอทานอลจำเป็นต้องขายเอทานอลให้แก่บริษัทน้ำมันในราคาที่ต่ำกว่าราคาอ้างอิงของกระทรวงพลังงาน นอกจากนั้นนโยบายปฏิรูปด้านพลังงานทดแทนจากรัฐบาลยังไม่มีความชัดเจน บริษัทจึงยังไม่มีมีการก่อสร้างโรงงานเอทานอลจนกระทั่งปัจจุบัน

ในวันที่ 28 พฤศจิกายน 2557 บริษัทได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ลงทุนซื้อหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัท เอสเอสยูที จำกัด ซึ่งทำธุรกิจผลิตไฟฟ้าและไอน้ำจากก๊าซธรรมชาติ กำลังผลิตไฟฟ้าสูงสุดรวม 240 เมกกะวัตต์ และไอน้ำกำลังผลิตรวม 60 ตันต่อชั่วโมง บริษัทได้ชำระค่าหุ้นส่วนแรกในสัดส่วนร้อยละ 25 ในวันที่ 30 ธันวาคม 2557

โรงไฟฟ้าเอสเอสยูที ได้เริ่มดำเนินธุรกิจเชิงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้วตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559 เป็นต้นมา

1.1 นโยบายในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทโดยมี วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ ดังนี้

วิสัยทัศน์

จะเป็นบริษัทผลิตพลังงานสะอาดชั้นนำ

พันธกิจ

- ดำรงการผลิตพลังงานสะอาดที่มีคุณภาพ น้อมนำเอาหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมเพื่อพัฒนาพลังงานสะอาดและเศรษฐกิจให้เข้มแข็งเจริญเติบโต

- ให้ความสำคัญแก่สิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการพัฒนาพลังงานสะอาดเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของประชาชน

- ยึดหลักการบริหารจัดการที่มีธรรมาภิบาล พร้อมกับการสร้างผลกำไรให้เจริญเติบโตอย่างมั่นคงยั่งยืน

- สร้างความพอใจต่อลูกค้าทุกกลุ่มโดยคำนึงถึงคุณภาพของสินค้าและบริการอย่างซื่อสัตย์และมีคุณธรรม

- มุ่งสร้างความร่วมมือ ความสัมพันธ์ที่ดี

กับคู่ค้า เพื่อพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการ

- พัฒนาพนักงานให้มีความสามารถ มีจริยธรรมอันดี และยึดมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

กลยุทธ์

- มุ่งสร้างสรรค์ธุรกิจเกี่ยวกับพลังงานสะอาด เพื่อตอบสนองนโยบายด้านพลังงานของประเทศ โดยมุ่งเน้นการสร้างรายได้เปรียบด้านต้นทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนในสัดส่วนที่เหมาะสมแก่องค์กร
- แสวงหาและบุกเบิกการลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

1.2 การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญ

ในวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2554 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล ขนาดกำลังการผลิตประมาณ 0.65 ล้านลิตรต่อปี ด้วยงบประมาณการลงทุนประมาณ 5,950 ล้านบาท บริษัทได้เตรียมความพร้อมสำหรับธุรกิจเอทานอลต่างๆ เช่น การเตรียมพื้นที่ก่อสร้างโรงงาน การจัดหาแหล่งน้ำ และการจัดหาแหล่งวัตถุดิบให้เพียงพอต่อการผลิตซึ่งบริษัทใช้มันสำปะหลังเป็นวัตถุดิบ การติดต่อบริษัทน้ำมันผู้รับซื้อเอทานอลเพื่อใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินเป็นน้ำมันแก๊ซโซฮอล์ และการติดต่อผู้ส่งออกเพื่อส่งไปยังต่างประเทศ รวมถึงการได้รับอนุมัติบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนเป็นที่เรียบร้อยแล้ว แต่บริษัทยังมีความกังวลต่อนโยบายปฏิรูปด้านพลังงานทดแทนของรัฐบาลซึ่งจำเป็นที่จะต้องมีการกฎหมายรองรับการผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่

ชัดเจน หากลงทุนไปอาจจะทำให้มีผลเสียต่อผู้ถือหุ้นได้ คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่าบริษัทควรชะลอการลงทุนในโครงการเอทานอลออกไปก่อนโดยบริษัทยังคงติดตามนโยบายและแผนงานของภาครัฐในการส่งเสริมการใช้พลังงานทดแทน

จากกลางปี 2557 ต่อเนื่องจนปลายปี 2559 ได้เกิดภาวะน้ำมันล้นตลาดจากความต้องการใช้น้ำมันของโลกที่ลดลงตามภาวะเศรษฐกิจ และจากการเพิ่มกำลังการผลิตของผู้ผลิตน้ำมันด้วย ทำให้ราคาน้ำมันในตลาดโลกลดลงอย่างต่อเนื่องจนราคาเนื้อน้ำมันเบนซินต่ำกว่าราคาเอทานอลที่ผลิตได้ บริษัทจึงต้องชะลอโครงการผลิตเอทานอลต่อไป ในขณะที่เดียวกันบริษัทได้แสวงหาศึกษาความเป็นไปได้ของการลงทุนในโครงการพลังงานสะอาดอื่นๆ ด้วย

ในวันที่ 28 พฤศจิกายน 2557 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าทำรายการซื้อเงินลงทุนในบริษัท เอสเอสยูที จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของ เอสเอสยูที มูลค่าไม่เกิน 1,562.04 ล้านบาท เอสเอสยูที ดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้าขนาดเล็กและไอน้ำในโครงการโรงไฟฟ้าบางปูโคเจนเนอเรชั่น กำลังการผลิตไฟฟ้าสูงสุดรวมประมาณ 240 เมกกะวัตต์ และไอน้ำกำลังการผลิตรวมประมาณ 60 ตันต่อชั่วโมง แบ่งเป็นบล็อก 1 และ บล็อก 2

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

(1) บริษัทมีนโยบายแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม ดังนี้

บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัท อิโทเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)	ผลิตเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง	2,780 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า)	100
2. บริษัท บุญเอนก จำกัด (บริษัทย่อย)	ธุรกิจเกษตรกรรม ปลูกมันสำปะหลังและพืชพลังงานอื่นๆ และ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	540 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า)	100
3. บริษัท อิโทเนล เอนเนอจี แอนด์ อีเลคทริซิตี (บริษัทย่อย)	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากการผลิตเอทานอล	15 ล้านบาท (ชำระแล้ว 3.75 ล้านบาท)	100
4. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด (บริษัทย่อยทางอ้อม)	ธุรกิจเกษตรกรรม ปลูกมันสำปะหลังและพืชพลังงานอื่นๆ และ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	380 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า)	100 บวก บุญเอนกถือหุ้นร้อยละ 100
5. บริษัท เอสเอสยูที จำกัด (บริษัทร่วม)	ผลิตไฟฟ้าและไอน้ำโคเจนเนอเรชั่น	2,919 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า)	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 25 ณ วันที่ 31 ธ.ค. 59

1) บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

โครงการผลิตเอทานอล

ตามที่บริษัทได้รับอนุมัติการลงทุนจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2554 ให้ลงทุนก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล บริษัทได้ลงนามในสัญญาก่อสร้างและซื้อเครื่องจักรสำหรับการผลิตเอทานอลแบบ Turnkey (EPC Contract) กับผู้รับจ้างในประเทศจีนรายหนึ่ง โดยได้มีการเตรียมพื้นที่ก่อสร้าง เตรียมระบบน้ำใช้สำหรับโรงงาน จัดหาแหล่งวัตถุดิบให้เพียงพอต่อการผลิต ดำเนินการขอรับบัตรส่งเสริมจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน จัดหาแหล่งเงินทุน และดำเนินการต่างๆ ตามระเบียบข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อการก่อสร้างโรงงานเอทานอลอย่างต่อเนื่อง แต่บริษัทได้เล็งเห็นถึงภาวะการดำเนินธุรกิจอุตสาหกรรมผลิตเอทานอลที่ยังมีความไม่แน่นอน บริษัทจึงได้ชะลอโครงการผลิตเอทานอลออกไปก่อนจนกว่าจะมีความแน่ใจ โดยเฉพาะในเรื่องของการปรับปรุงกฎระเบียบและกฎหมายต่างๆ ทั้งนี้เพื่อไม่ให้เกิดผลเสียต่อผู้ลงทุนสำหรับการขอรับบัตรส่งเสริมการลงทุนนั้นบริษัทได้รับการอนุมัติให้ขยายเวลาการนำเข้าเครื่องจักรไปจนถึงวันที่ 16 มีนาคม 2559 และขยายเวลาเปิดดำเนินการไปจนถึงวันที่ 16 กันยายน 2560 สถานการณ์ของเอทานอลที่สำคัญในระหว่างปี 2555 - 2559 มีดังนี้

ในปี 2555 ประเทศไทยยังมีการจำหน่ายน้ำมันเบนซิน 91 ทำให้ปริมาณการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ยังไม่มากเท่าที่ควร ความต้องการใช้คือ 1.40 ล้านลิตร/วัน แต่กำลังการผลิตขณะนั้นคือ 1.80 ล้านลิตร/วัน จึงเกิดภาวะเอทานอลล้นตลาด แม้ว่าจะมีการส่งออกต่างประเทศด้วยก็ตาม

ในปี 2556 ตั้งแต่เดือนมกราคม รัฐบาลได้มีประกาศยกเลิกการจำหน่ายน้ำมันเบนซิน 91 ทำให้ความต้องการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ได้เพิ่มมากขึ้นเป็น 2.60 ล้านลิตรต่อวัน ประกอบกับบริษัทผู้ผลิตรถยนต์ต่างๆ ได้ผลิตรถยนต์รุ่นใหม่ที่สามารถใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ได้ทุกชนิดโดยเฉพาะ E 20 และ E 85 ออกสู่ตลาดมากขึ้น

ในปี 2557 ตั้งแต่เดือนกันยายน ปริมาณการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ในประเทศได้เพิ่มขึ้นเป็น 3.40 ล้านลิตรต่อวัน แต่ได้เกิดเหตุการณ์ราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกผันผวน กล่าวคือราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกได้ลดต่ำลงมาโดยตลอดจาก 110 เหรียญ

สหรัฐ/บาร์เรล เป็นราคาเฉลี่ย 30 กว่าเหรียญสหรัฐ/บาร์เรล ในปี 2558 และเฉลี่ยเป็น 44 เหรียญสหรัฐ/บาร์เรล ในปี 2559 สาเหตุจากภาวะเศรษฐกิจของโลกชะลอตัว มีผลให้ความต้องการใช้น้ำมันของโลกลดลง ปริมาณสต็อกน้ำมันคงเหลือมากทำให้ราคาน้ำมันดิบลดลงอย่างต่อเนื่อง และ ราคาปลีกน้ำมันเบนซินในประเทศได้ลดลงโดยตลอดเช่นกัน จนราคาเนื้อน้ำมันมีราคาต่ำกว่าราคาเอทานอล ส่งผลต่อราคาเอทานอลที่ผู้ผลิตขายให้บริษัทน้ำมันในราคาต่ำกว่าราคาตามประกาศอ้างอิงของกระทรวงพลังงาน

ในด้านวัตถุดิบ-มันสำปะหลังนั้น สามารถส่งออกได้ไม่จำกัดและเป็นที่ต้องการของตลาดต่างประเทศมากโดยเฉพาะประเทศจีนเนื่องจากประเทศจีนได้มีการส่งเสริมการผลิตเอทานอลในประเทศเพิ่มขึ้นโดยใช้น้ำมันสำปะหลังเป็นวัตถุดิบ ซึ่งส่งผลต่อการหาวัตถุดิบได้ยากขึ้นและราคาสูงขึ้นในปี 2557-2558 แต่ในปี 2559 ราคามันสำปะหลังกลับลดลงมากจากราคาเฉลี่ย 2.50 บาท/กิโลกรัมในปี 2558 เป็น 1.80 บาท/กิโลกรัมในปี 2559 เนื่องจากการนำเข้ามันสำปะหลังจากประเทศเพื่อนบ้านซึ่งมีต้นทุนต่ำกว่าเข้ามาในประเทศเป็นจำนวนมาก ประกอบกับความต้องการมันสำปะหลังจากจีนที่ลดลง

โครงการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้า

ในเดือนธันวาคม 2557 บริษัทได้ลงทุนซื้อหุ้นสามัญโรงไฟฟ้าเอสเอสยูทีในสัดส่วนร้อยละ 40 จากผู้ขายคือ บริษัทคอม-ลิงค์ จำกัด ได้ชำระเงินแล้วในสัดส่วนร้อยละ 25 และมีกำหนดชำระเพิ่มอีกร้อยละ 15 ภายในปี 2559 แต่บริษัทได้รับการผ่อนผันจากผู้ขายให้สามารถชำระภายในเดือนเมษายน ปี 2560

2) บริษัท บุญเอนก จำกัด

บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละร้อย ประกอบธุรกิจเกษตรกรรมปลูกมันสำปะหลังเป็นหลัก และให้เช่าที่ดิน การทำการเกษตรกรรมได้มีการดำเนินการในลักษณะเป็นโครงการร่วมมือกับเกษตรกรในพื้นที่จังหวัดนครราชสีมา และ จังหวัดชัยภูมิ โดยให้เกษตรกรทำการปลูกในพื้นที่ของบริษัทและแบ่งผลประโยชน์ร่วมกัน ซึ่งได้เริ่มโครงการมาตั้งแต่ปี 2553 วัตถุประสงค์หลักของโครงการเพื่อให้เกษตรกรเรียนรู้วิธีการปลูกที่เหมาะสมและถูกหลักวิชาการ อันจะมีผลต่อประสิทธิภาพในการผลิต คือการเพิ่มผลผลิตต่อไร่ ต้นทุนต่ำลง และมีรายได้เพิ่มขึ้นมากกว่าที่เคยได้รับ และบริษัทเองก็มีรายได้จากการขาย

มันสำปะหลังสดจากส่วนแบ่งของเกษตรกรตามข้อตกลงที่มีร่วมกัน

3) บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อิเลคทริซิตี จำกัด

บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละร้อย ประกอบด้วยธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากผลพลอยได้ทางการเกษตรและการผลิตเอทานอล ยังไม่เริ่มดำเนินกิจการเนื่องจากจะดำเนินการได้ต่อเมื่อโรงงานผลิตเอทานอลเริ่มดำเนินการ

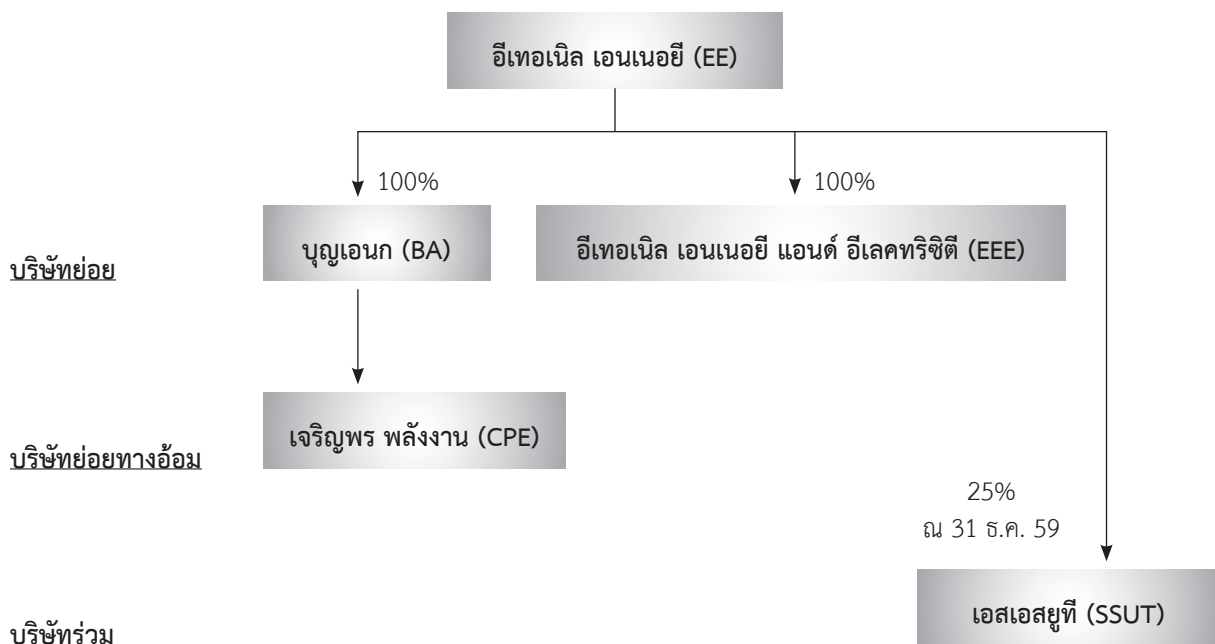
4) บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด

บริษัทย่อยทางอ้อมซึ่งบริษัทบุญเอก จำกัด ถือหุ้นร้อยละร้อย ประกอบธุรกิจให้เชื้อเพลิงหิรัญทรัพย์ และธุรกิจเกษตรกรรมปลูกมันสำปะหลังเช่นเดียวกับบุญเอก

5) บริษัท เอสเอสยูที จำกัด

บริษัท เอสเอสยูที จำกัด เป็นบริษัทร่วมที่บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนของเอสเอสยูที ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และบริษัทจะชำระเงินค่าหุ้นอีกร้อยละ 15 ภายในปี 2560 รวมเป็นร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียน เอสเอสยูทีประกอบธุรกิจผลิตไฟฟ้าและไอน้ำร่วมกันเป็นระบบ Cogeneration โดยใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นพลังงานหลักในการผลิตกระแสไฟฟ้า โครงการตั้งอยู่บนพื้นที่ประมาณ 17 ไร่ ในเขตนิคมอุตสาหกรรมบางปู จ.สมุทรปราการ กำลังการผลิตรวม 240 เมกกะวัตต์ แบ่งเป็นบล็อก 1 และบล็อก 2 มูลค่าลงทุนประมาณ 11,700 ล้านบาท ขณะนี้ได้เริ่มดำเนินการในเชิงพาณิชย์ได้ทั้ง 2 บล็อกแล้วตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559

(2) โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท มีดังนี้



รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นของเอสเอสยูที ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	จำนวนหุ้น
1) บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)	25	7,297,500
2) บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด	15	4,378,500
3) บริษัท แทค เอนเนอจี จำกัด	40	11,676,000
4) บริษัท ทศน์ศิริ จำกัด	20	5,838,000
รวม	100	29,190,000

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท เอสเอสยูที จำกัด ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2560 ออกโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ มีดังนี้

- | | |
|----------------|-----------------------------------|
| 1. นายศิริรัช | โรจนพลฤกษ์
ประธานกรรมการ |
| 2. นายสุทัศน์ | ชวพัฒนากุล
ประธานกรรมการบริหาร |
| 3. นางฐิติพร | รัตนเพียร
กรรมการ |
| 4. นายยุทธ | ชินสุภักกุล
กรรมการ |
| 5. นายโคอิชิ | อัทชิตะ
กรรมการ |
| 6. นายทาภายูกิ | ฮาร่า
กรรมการ |
| 7. นายประสงค์ | หาญปิยวัฒนสกุล
กรรมการ |
| 8. นายวรเจตน์ | อินทามระ
กรรมการ |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 กลุ่มนาย ศิริรัช โรจนพลฤกษ์ ประธานกรรมการบริหาร เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และในบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด สัดส่วนร้อยละ 15.42 และร้อยละ 19.49 ตามลำดับ และถือหุ้นร้อยละ 10 ในบริษัท ทศน์ศิริ จำกัด

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของกลุ่มบริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) คือ บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด สัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 22.88 ทั้งนี้กลุ่มบริษัทมิได้มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอื่นของบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด แต่อย่างใด



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท

บริษัทยังชะลอโครงการผลิตเอทานอลแต่มี การดำเนินธุรกิจด้านการเกษตรเพื่อเตรียมการด้าน วัตถุดิบสำหรับสำหรับของโครงการเอทานอล และมีการขายทรัพย์สินบางส่วน ดังนั้นรายได้ของบริษัท และบริษัทย่อยในระหว่างปี 2557 - 2559 ประกอบ ด้วยรายได้จากการขายสินค้าการเกษตรซึ่งส่วนใหญ่ มาจากการขายมันสำปะหลังสด ดอกเบี้ยรับจาก เงินฝากสถาบันการเงิน และรายได้อื่นๆเช่นการขาย ทรัพย์สินที่เป็นที่ดิน เป็นต้น

ในปี 2557 รายได้ของบริษัทส่วนใหญ่มา จากดอกเบี้ยรับเป็นสัดส่วนร้อยละ 68.15 ของรายได้ รวม ในเดือนธันวาคม บริษัทได้นำเงินไปชำระค่า หุ้นบริษัท เอสเอสยูที จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 25 เป็นเงิน 374.90 ล้านบาท ในปี 2558 บริษัทจึงมี รายได้จากดอกเบี้ยรับของเงินฝากลดลง คงเหลือ สัดส่วนร้อยละ 53.46 ประกอบกับในปี 2558 - 2559 บริษัทได้ชำระค่าหุ้นเอสเอสยูทีเพิ่มเติมตามข้อตกลง ของการซื้อขายเป็นเงิน 441.36 ล้านบาท ดังนั้นใน ปี 2559 สัดส่วนของรายได้จากดอกเบี้ยรับคงเหลือ 27.76 ของรายได้รวม ในขณะที่รายได้จากการขาย สินค้าการเกษตรมีสัดส่วนเพิ่มขึ้นจากสัดส่วน 9.88 ในปี 2557 เป็น 42.23 และ 71.29 ในปี 2558 และ 2559 ตามลำดับ

1. ลักษณะผลิตภัณฑ์

- อุตสาหกรรมโรงไฟฟ้าและไอน้ำ

รัฐบาลมีนโยบายให้ภาคเอกชนเข้ามามี ส่วนร่วมในการให้บริการส่วนของระบบผลิตไฟฟ้า ผ่านผู้ผลิตไฟฟ้าเพื่อดำเนินการผลิตไฟฟ้าให้แก่ กฟผ.โดยตรง และบริษัท เอสเอสยูที จำกัด เป็นผู้ ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็ก (Small Power Producer : SPP) ที่ผลิตไฟฟ้าและความร้อนที่มีประสิทธิภาพ สูงแบบโคเจนเนอเรชั่น (Cogeneration) คือ ผลิต ทั้งไฟฟ้าและความร้อนที่มีประโยชน์ไปพร้อมกัน เป็นการนำความร้อนที่เสียเปล่ามาใช้ประโยชน์ ทำให้สามารถช่วยประหยัดเชื้อเพลิงได้จำนวนมาก เมื่อเปรียบเทียบกับการใช้เชื้อเพลิงผลิตไฟฟ้ากับ

ผลิตความร้อนอุตสาหกรรมแยกกัน

- เอทานอล

เอทานอลเป็นแอลกอฮอล์ชนิดหนึ่งที่เกิด จากการหมักพืชเพื่อเปลี่ยนแป้งจากพืชเป็นน้ำตาล แล้วเปลี่ยนจากน้ำตาลเป็นแอลกอฮอล์และเมื่อ ทำให้เป็นแอลกอฮอล์บริสุทธิ์ 95% และ/หรือ 99.5% โดยการกลั่นจะได้เอทานอล บริษัทจะใช้วัตถุดิบ มันเส้นเพื่อผลิตเอทานอลสำหรับนำไปผสมกับน้ำ มันเบนซินเพื่อเป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ใช้เป็นเชื้อเพลิง สำหรับรถยนต์

ข้อจำกัดในการประกอบธุรกิจ

- ไม่มี -

2. การตลาดและการแข่งขัน

ธุรกิจไฟฟ้าและไอน้ำ

บริษัทร่วม-บริษัทเอสเอสยูที จำกัด โรงไฟฟ้า เอสเอสยูที เป็นหนึ่งในโครงการตามแผนพัฒนาการ ผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย พ.ศ. 2550-2564 เป็น โรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนร่วม (Cogeneration) กำลังการผลิตรวมประมาณ 240 เมกะวัตต์ และ ไอน้ำกำลังการผลิตสูงสุดรวมประมาณ 60 ตันต่อ ชั่วโมง เชื้อเพลิงที่ใช้เป็นก๊าซธรรมชาติซึ่งเป็นเชื้อเพลิง สะอาด เป็นหนึ่งในด้านการพัฒนาพลังงานสะอาด และมีประสิทธิภาพในการใช้งานตามนโยบายรัฐบาล ระบบพลังงานความร้อนร่วมเป็นระบบการผลิตไฟฟ้า และไอน้ำร่วมกัน ซึ่งเป็นระบบที่มีประสิทธิภาพสูง สามารถตอบสนองความต้องการของโรงงานอุตสาหกรรม หลายประเภทที่ต้องการใช้ทั้งไฟฟ้าและไอน้ำในการ ผลิตของโรงงาน แผนการจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำมี ดังนี้

- **การตลาด** เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2556 เอสเอสยูทีได้ลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (Power Purchase Agreement - PPA) ในโครงการบล็อก 1 และ บล็อก 2 บล็อกละ 90 เมกะวัตต์ รวม 180 เมกะวัตต์ ระยะเวลา 25 ปี นับตั้งแต่วันเริ่มต้นจ่าย ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ (COD) กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิต แห่งประเทศไทย (กฟผ.) โดยโรงไฟฟ้าบล็อก 2 ได้

เริ่มต้นจ่ายไฟฟ้าในวันที่ 3 ธันวาคม 2559 และ โรงไฟฟ้าบล็อก 1 ในวันที่ 29 ธันวาคม 2559 ราคา ตามสัญญาต่อเมกะวัตต์ถูกกำหนดให้สอดคล้อง กับรูปแบบการกำหนดราคาของ กฟผ. สำหรับ โรงไฟฟ้าขนาดเล็ก (SPP) ชำระค่าตอบแทนในรูป ของค่าพลังไฟฟ้า (Capacity payment) และค่า การประหยัดการใช้เชื้อเพลิง (Fuel saving) ตาม การคำนวณที่ระบุในสัญญา ส่วนกระแสไฟฟ้าที่ เหลือบล็อกละ 30 เมกะวัตต์ รวม 60 เมกะวัตต์ และไอน้ำจำนวน 60 ตัน/ชั่วโมง จะจำหน่ายให้ แก่ลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรมในนิคมอุตสาหกรรม บางปูภายหลังจากโรงไฟฟ้าดำเนินการเต็มรูปแบบ แล้ว สัดส่วนรายได้จากการขายไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. และการจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำให้แก่ลูกค้าโรงงาน อุตสาหกรรมจะมีสัดส่วนประมาณร้อยละ 75 : 25

• **ภาวะการแข่งขัน** ในนิคมอุตสาหกรรม บางปูมีโรงไฟฟ้าที่เปิดดำเนินการอยู่ 1 แห่ง กำลัง ผลิตติดตั้ง 120 เมกะวัตต์ ได้เริ่มต้นซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. ตั้งแต่วันที่ 23 สิงหาคม 2542 อายุสัญญา 21 ปี จะหมดสัญญาในปี 2563 โรงไฟฟ้าแห่งนี้ดำเนินการ ผลิตมาแล้วกว่า 17 ปี ความมีประสิทธิภาพ และเสถียรภาพในการผลิตไฟฟ้าและคุณภาพของ แรงดันไอน้ำอาจจะลดลง อาจจะต้องมีต้นทุนใน การปรับปรุงซ่อมบำรุงเครื่องจักร หากเปรียบเทียบกับ โรงไฟฟ้าเอสเอสยูทีแล้ว โรงไฟฟ้าเอสเอสยูทีซึ่ง เพิ่งเริ่มดำเนินการจะมีความมั่นคงและเสถียรภาพ ในการผลิตไฟฟ้า มีคุณภาพและแรงดันผลิตไฟฟ้า มากกว่าโรงไฟฟ้าที่ดำเนินงานมานาน เอสเอสยูที ตั้งราคาขายไฟฟ้าที่ขายให้แก่ลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรม ที่อยู่ในเขตนิคมอุตสาหกรรมโดยมีการให้ส่วนลด จากราคาที่ลูกค้าซื้อจากการไฟฟ้านครหลวง (กฟน.) จึงทำให้โรงไฟฟ้าเอสเอสยูทีมีประสิทธิภาพและ ความสามารถในการแข่งขันในนิคมอุตสาหกรรม บางปูได้

3. การจัดหาผลิตภัณฑ์

การจัดหาวัตถุดิบ – ก๊าซธรรมชาติ

โครงการโรงไฟฟ้าเอสเอสยูทีใช้ก๊าซธรรมชาติ เป็นวัตถุดิบ ได้ทำสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติสำหรับ โครงการบล็อก 1 และบล็อก 2 กับบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2555 ระยะ

เวลาของสัญญาแบ่งออกเป็น 2 ช่วง คือ

1) นับตั้งแต่วันลงนามจนถึงวันก่อนวันที่ เริ่มใช้ก๊าซเพื่อการค้า และ

2) ระยะเวลาใช้ก๊าซเพื่อการค้าเป็นระยะ เวลา 25 ปี นับจากวันที่เริ่มใช้ก๊าซเพื่อการค้า

ก๊าซธรรมชาติเป็นต้นทุนหลักที่สำคัญของ ธุรกิจโรงไฟฟ้า คิดเป็นสัดส่วนกว่าร้อยละ 88 ของ ต้นทุนการผลิต

การวิเคราะห์ผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม (Environmental Impact Assessment : EIA)

กระบวนการผลิตของโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที ไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยเอสเอสยูทีได้จัด ให้มีรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบจากสิ่งแวดล้อม (EIA) และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานนโยบาย และแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เป็น ที่เรียบร้อยแล้วตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2556 ทั้งนี้ โครงการโรงไฟฟ้าไม่มีข้อพิพาททางกฎหมาย หรือ อยู่ในกระบวนการดำเนินการทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับสิ่งแวดล้อม หรือกฎระเบียบด้านสิ่งแวดล้อมใดๆ

การจัดหาวัตถุดิบ – มั่นสำปะหลัง

ปี 2559 บริษัทย่อยครอบครองที่ดินทั้งหมด ประมาณ 6,320 ไร่ อยู่ที่จังหวัดนครราชสีมา และ จังหวัดชัยภูมิ บริษัทได้เตรียมใช้เป็นพื้นที่ก่อสร้าง โรงงานผลิตเอทานอลและส่วนประกอบอื่นประมาณ 1,500 ไร่ ที่ดินส่วนที่เหลือประมาณ 4,800 ไร่ นั้น ส่วนหนึ่งใช้ในการปลูกมันสำปะหลังซึ่งเป็นวัตถุดิบ ของโรงงานผลิตเอทานอล ในปี 2558/เก็บผลผลิต ปี 2559 ได้ใช้พื้นที่ของบริษัทปลูกมันสำปะหลัง ตามโครงการร่วมปลูกกับเกษตรกรในพื้นที่จำนวน 2,000 กว่าไร่ โดยให้เกษตรกรใช้พื้นที่ของบริษัทเพื่อ ให้มีการเพาะปลูกอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นการ สร้างความร่วมมือและผูกสัมพันธ์ระหว่างเกษตรกร กับบริษัท โดยมีการแบ่งผลผลิตให้แก่บริษัทตามข้อ ตกลงที่มีร่วมกัน แหล่งวัตถุดิบของบริษัทนอกจาก การรับซื้อวัตถุดิบจากเกษตรกรทั่วไปแล้ว ยังมีแหล่ง วัตถุดิบแหล่งอื่นๆ เช่น ผู้ประกอบการลานมัน ผู้ส่ง ออกมันเส้น และองค์การคลังสินค้า เป็นต้น

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจเพื่อการบริหารจัดการให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน ในปี 2559 บริษัทได้พิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญที่อาจทำให้มีผลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นดังนี้

โครงการโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที

1) ความเสี่ยงจากการก่อสร้างโรงไฟฟ้าล่าช้า และเมื่อโรงงานไฟฟ้าแล้วเสร็จ

ในปี 2559 โรงไฟฟ้าเอสเอสยูทีอยู่ระหว่างการก่อสร้างและมีกำหนดเริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ตั้งแต่เดือนเมษายน 2559 แต่สามารถเริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ได้ในเดือนธันวาคม 2559 สาเหตุหลักของความล่าช้ามาจากเหตุสุดวิสัยที่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทคือการวางท่อก๊าซที่บริษัทไม่สามารถเข้าดำเนินการได้ระยะเวลาหนึ่งเนื่องจากต้องรอให้กรมทางหลวงดำเนินการสร้างถนนให้แล้วเสร็จรวมถึงการดำเนินงานด้านสาธารณูปโภคอื่นๆ ด้วย

หลังจากที่โรงไฟฟ้าแล้วเสร็จจะต้องมีการบำรุงรักษาเครื่องจักรเพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยงต่อปัญหาในการเดินเครื่องจักรประจำวัน เอสเอสยูทีได้ทำสัญญาการซ่อมแซมและบำรุงรักษาระยะยาวกับบริษัทซีเมนส์ จำกัด ซึ่งมีความเชี่ยวชาญ มีประสบการณ์ในการเดินเครื่องและบำรุงรักษาไฟฟ้าพลังงานความร้อนร่วมซึ่งจะดูแลตรวจสอบการใช้งานของอุปกรณ์ต่างๆตามระยะเวลา และมีแผนการอบรมพนักงานความรู้ให้แก่พนักงาน

อนึ่งในการก่อสร้างโรงไฟฟ้านั้น เอสเอสยูทีได้คัดเลือกผู้รับเหมาก่อสร้างที่มีประสบการณ์ และมีชื่อเสียงในวงการก่อสร้าง ทั้งในส่วนของโรงไฟฟ้าและท่อสายส่งก๊าซ คือ กลุ่มบริษัทกิจการร่วมค้า บริษัท มิตรบุษิ คอร์ปอเรชั่น บริษัท โตโย-ไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัท โกลบอล นิว เอ็นเนอร์ยี จำกัด ซึ่งเป็นผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการก่อสร้างโรงไฟฟ้าประเภทต่างๆ ทั่วโลก เป็นผู้ก่อสร้างโรงไฟฟ้าภายใต้สัญญาวิศวกรรมจัดหาและก่อสร้างโรงไฟฟ้า (EPC Contract) และ

บริษัท อิเล็คทริคไทย ดีเวลอปเมนต์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับเหมาก่อสร้างท่อส่งก๊าซธรรมชาติ บริษัทได้มีการทำประกันทุกประเภท (Construction “All Risks”) ซึ่งคุ้มครองความเสียหายต่อทรัพย์สิน เครื่องจักร อุปกรณ์รวมถึงความเสียหายเนื่องจากโครงการล่าช้า

2) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความต้องการไฟฟ้าและไอน้ำของลูกค้าอุตสาหกรรมในนิคมอุตสาหกรรมบางปู

ไฟฟ้าส่วนที่เหลือจากการจำหน่ายให้กับ กฟผ. จำนวน 60 เมกะวัตต์ และไอน้ำ 60 ตันต่อชั่วโมงนั้น เอสเอสยูทีมีแผนจะจำหน่ายให้ผู้ประกอบการในนิคมอุตสาหกรรมบางปู แต่ภายหลังการทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้าและไอน้ำแล้ว หากลูกค้ากลุ่มนี้เกิดประสบปัญหาเศรษฐกิจ และ/หรือย้ายฐานการผลิต อาจเกิดความเสี่ยงต่อรายได้ และผลตอบแทนจากการลงทุนได้ ปัจจุบันในนิคมอุตสาหกรรมบางปูมีโรงไฟฟ้าที่เปิดดำเนินการแล้ว 1 แห่ง กำลังการผลิต 120 เมกะวัตต์ ดังนั้นอาจเกิดการแข่งขันในการขายไฟฟ้าและไอน้ำในช่วงเริ่มต้นของการดำเนินการของโรงไฟฟ้าเอสเอสยูทีจนกว่าโรงไฟฟ้างกล่าวจะหมดสัญญากับ กฟผ. ในปี 2563

ไฟฟ้าที่ขายให้แก่กลุ่มลูกค้ากลุ่มนี้คิดเป็นเพียงประมาณร้อยละ 25 ของกำลังการผลิตไฟฟ้าทั้งหมด กลุ่มผู้ประกอบการเหล่านี้ยังดำเนินการธุรกิจอยู่ในหลากหลายอุตสาหกรรม และอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบางปูมาเป็นระยะเวลาหนึ่ง ช่วยลดความเสี่ยงที่ผู้ประกอบการจะไม่ซื้อไฟฟ้าอันเนื่องจากเกิดจากภาวะปัญหาเศรษฐกิจ และ/หรือย้ายฐานการผลิต นอกจากนี้ทำเลที่ตั้งของโครงการโรงไฟฟ้ายังอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบางปู ใกล้กับผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่างๆ ตลอดจนการให้ส่วนลดค่าไฟฟ้าต่อหน่วยแก่ผู้ประกอบการจากอัตราซื้อขายไฟฟ้าตามประกาศของ กฟผ. สามารถช่วยลดความเสี่ยงนี้ได้ หากมีการสูญเสียผู้ประกอบการไปบริษัทคาดว่าจะสามารถหาผู้ประกอบการรายใหม่ทดแทนได้ เนื่องจากในอดีตที่ผ่านมาพบว่าอัตราการเจริญเติบโตของความต้องการไฟฟ้าลูกค้าอุตสาหกรรมนั้นเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง ส่วนโรงไฟฟ้าเดิมที่มีอยู่แล้วนั้นเป็นโรงไฟฟ้าที่ดำเนินการผลิตไฟฟ้า

มาแล้วกว่า 17 ปี ดังนั้นความมีประสิทธิภาพและเสถียรภาพในการผลิตกระแสไฟฟ้าและไอน้ำอาจจะลดลงและเสื่อมสภาพตามกาลเวลา และอาจจะต้องมีต้นทุนในการปรับปรุงซ่อมบำรุงเครื่องจักรเพื่อดำเนินการต่อหลังจากหมดสัญญา ดังนั้นหากเทียบกันแล้วโรงไฟฟ้าของเอสเอสยูที่ซึ่งเพิ่งเริ่มดำเนินการจะมีความมั่นคงและเสถียรภาพในการผลิตไฟฟ้าและมีคุณภาพและแรงดันในการผลิตไอน้ำมากกว่าโรงไฟฟ้าที่ดำเนินการมานาน

3) ความเสี่ยงจากการที่ต้นทุนโครงการสูงกว่าที่ประมาณไว้

เนื่องจากการทำรายการลงทุนก่อสร้างโรงไฟฟ้าเป็นการลงทุนขนาดใหญ่ มูลค่าการลงทุนรวมประมาณ 11,700 ล้านบาท เงินทุนมาจากการกู้ยืมระยะยาวประมาณ 8,759 ล้านบาท หากดำเนินโครงการไปแล้ว ปรากฏว่ามีต้นทุนสูงกว่าที่ประมาณไว้ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและสภาพคล่องของเอสเอสยูที่และผลตอบแทนที่บริษัทจะได้รับ แม้ว่าจะประกอบไปด้วยผู้ถือหุ้นที่มีความรู้ ความชำนาญ และประสบการณ์ ในด้านการก่อสร้างและบริหารจัดการโรงไฟฟ้า ทั้งในด้านกำลังการผลิต ยอดขายพลังงานไฟฟ้า ยอดขายโดยรวม อีกทั้งโรงไฟฟ้านี้ดำเนินการโดยผู้รับเหมาก่อสร้างที่มีประสบการณ์ และมีชื่อเสียงในวงการก่อสร้าง ทั้งในส่วนของโรงไฟฟ้าและท่อส่งก๊าซ นอกจากนี้ได้มีการประมาณการค่าใช้จ่ายสำรองเพื่อเหตุฉุกเฉินประมาณร้อยละ 5 ของมูลค่าสัญญา EPC คิดเป็นมูลค่าประมาณ 400 ล้านบาท และ Cost overrun ประมาณ 141 ล้านบาทไว้แล้ว บริษัทคาดว่าจะสามารถรองรับความเสี่ยงในด้านนี้ได้

4) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

เอสเอสยูที่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน เช่น ค่าเช่าก่อสร้าง และ ซื้อเครื่องจักรเป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งมีความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนของค่าสกุลเงินบาทเทียบกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และเงินบาทกับเงินสวีดิชโครนา (SEK - Swedish Krona) บริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงโดยเข้าทำธุรกรรมสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ในส่วนที่เป็นสกุลเงิน SEK ทั้งหมดไว้เรียบร้อยแล้ว ในปี 2559 บริษัท

ได้มีการชำระค่าก่อสร้างและค่าเครื่องจักรเป็นเงินตราต่างประเทศเป็นส่วนใหญ่แล้ว

ภาระเงินกู้ส่วนที่เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ทำให้เอสเอสยูที่มีกำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดจริงโดยไม่คำนึงถึงการทำ Forward Contract หรือการทำ Hedging ใดๆ

5) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย

เนื่องจากโครงการมีเงินกู้ระยะยาวกับสถาบันการเงินประมาณ 8,759 ล้านบาท ทำให้มีภาระดอกเบี้ยจ่ายค่อนข้างสูง ดังนั้นการเปลี่ยนแปลงของดอกเบี้ยหากเพิ่มขึ้นจะส่งผลกระทบต่อต้นทุนทางการเงิน เอสเอสยูที่ได้ดูแลการจัดทำ Interest rate swap จากอัตราดอกเบี้ยลอยตัวเป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ หากมีการเพิ่มขึ้นของดอกเบี้ยหรือในทางกลับกัน หากดอกเบี้ยลดลงก็สามารถปรับเปลี่ยนเป็นอัตราดอกเบี้ยลอยตัวได้เพื่อลดความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเสมอมา

6) ความเสี่ยงจากการเป็นผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในเอสเอสยู

บริษัทได้ชำระค่าหุ้นเอสเอสยูที่ส่วนแรกในสัดส่วนร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2557 และส่วนที่ 2 อีกร้อยละ 15 มีกำหนดชำระภายในวันที่ 30 เมษายน 2560 ทั้งนี้ บริษัทมีสิทธิที่จะยกเลิกการซื้อหุ้นสัดส่วนที่เหลือ โดยบริษัทไม่ต้องรับผิดชอบค่าเสียหายใดๆ แต่ถ้าบริษัทไม่ซื้อหุ้นสามัญในส่วนที่ 2 และต่อมาหากการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทยใช้สิทธิเข้าซื้อหุ้นของเอสเอสยูที่ในสัดส่วนร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนตามเงื่อนไขในสัญญาเช่าที่ดินจะทำให้บริษัทถือหุ้นในเอสเอสยูที่เหลือประมาณร้อยละ 22.50 ซึ่งน้อยกว่าร้อยละ 25 ซึ่งอาจมีความเสี่ยงจากการไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงได้เกินร้อยละ 25 เพื่อคัดค้านและ/หรือถ่วงดุลการทำรายการต่างๆ ที่เป็นสาระสำคัญของเอสเอสยูจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้

โครงการผลิตเอทานอล

ตามที่บริษัทจะขอโครงการผลิตเอทานอลออกไปเพื่อรอดูความเหมาะสมของการลงทุนและนโยบายปฏิรูปพลังงานของรัฐบาลนั้น บริษัทได้ขอ

ขยายเวลานำเข้าเครื่องจักรและกำหนดเปิดดำเนินการจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ซึ่งสามารถขอขยายเวลาไปได้คราวละ 1 ปี โดยขยายเวลาเปิดดำเนินการออกไปจนถึงวันที่ 16 กันยายน 2560

เนื่องจากบริษัทยังไม่มีการลงทุนในสัญญากู้เงินใดๆ กับสถาบันการเงิน สัญญาที่บริษัทได้ทำกับบริษัทผู้รับเหมาเพื่อก่อสร้างโรงงานและจัดหาอุปกรณ์ก่อสร้าง (EPC Contract) จึงยังไม่มีผลบังคับตามข้อตกลงที่มีร่วมกัน ฉะนั้นความเสี่ยงจากการชะลอโครงการเอทานอลจึงไม่มีความเสี่ยงจากการดำเนินงานโครงการเอทานอลที่มีในปัจจุบันมาจาก

1) นโยบายส่งเสริมเอทานอลจากภาครัฐ

การผลิตเอทานอลได้มีปริมาณเพิ่มขึ้นตั้งแต่ปี 2555-2559 จาก 1.80 ล้านลิตรต่อวันในปี 2555 เป็น 2.9, 3.1, 3.2, 3.4 และ 3.6 ล้านลิตรต่อวัน ในปี 2556, 2557, 2558 และ 2559 ตามลำดับ เนื่องจากมีความต้องการในประเทศเพิ่มมากขึ้นจากการที่ภาครัฐได้ยกเลิกการจำหน่ายน้ำมันเบนซิน 91 ตั้งแต่วันที่ 2556 เป็นต้นมา ประกอบกับบริษัทผลิตรถยนต์ได้ผลิตรถยนต์รุ่นใหม่ ๆ ที่สามารถเติมน้ำมันแก๊สโซฮอล์ได้มากขึ้นโดยเฉพาะ E85 และ E20 จากภาวะราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกที่ลดลงตั้งแต่กลางปี 2557 จากราคาที่เคยสูงสุด 110 เหรียญสหรัฐต่อบาร์เรล เป็น 50 เหรียญสหรัฐต่อบาร์เรลในเดือนธันวาคม 2559 ราคาน้ำมันในประเทศจึงลดลงอย่างต่อเนื่อง ราคาน้ำมันเบนซิน ณ โรงกลั่นปรับตัวต่ำกว่าราคาของต้นทุนการผลิตเอทานอลประมาณร้อยละ 40 ภาครัฐจึงต้องใช้เงินจากกองทุนน้ำมันมาอุดหนุนให้กับแก๊สโซฮอล์โดยเฉพาะ E20 และ E85 ดังนั้นกำไรของผู้ผลิตเอทานอลจึงขึ้นอยู่กับนโยบายของภาครัฐเป็นสำคัญ ซึ่งมีความเสี่ยงต่อการเปลี่ยนแปลงนโยบายส่งเสริมการผลิตแก๊สโซฮอล์

ในด้านกำลังการผลิตของโรงงานผลิตเอทานอลทั้งหมด 21 โรงงานนั้น ยังไม่เต็มประสิทธิภาพการผลิต ความต้องการใช้เอทานอลเป็นร้อยละ 80 ของกำลังการผลิตรวม และเนื่องจากเอทานอลที่ผลิตและจำหน่ายในประเทศถูกจัดเป็นเชื้อเพลิงทำให้มีข้อจำกัดของการจำหน่าย คือ จะต้องจำหน่ายให้แก่ผู้ค้าตามมาตรา 7 แห่งพระราชบัญญัติการค้าเชื้อเพลิงเท่านั้น ไม่สามารถจำหน่ายให้แก่ลูกค้าในอุตสาหกรรม

อื่นได้ ขณะนี้ยังไม่มีพระราชบัญญัติเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงเป็นการเฉพาะ หากมีการแก้ไขกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ เพื่อรองรับการค้าเอทานอลอย่างเสรีในอนาคต เช่น การกำหนดข้อยกเว้นในพ.ร.บ.สุรา ให้ไม่มีผลบังคับใช้ในการผลิตเอทานอลเพื่อเป็นเชื้อเพลิงรวมถึงการปรับปรุงพ.ร.บ.ภาษีสรรพสามิตเพื่อสนับสนุนการส่งออกเอทานอลจะเป็นผลดีแก่ผู้ผลิตเอทานอล

2) ต้นทุนพืชพลังงาน

ต้นทุนพืชพลังงานที่ใช้เป็นวัตถุดิบ เช่น มันสำปะหลัง หากต้นทุนต่อกิโลกรัมเพิ่มขึ้นจะมีผลต่อต้นทุนการผลิตเอทานอลที่สูงขึ้น การปลูกมันสำปะหลังในขณะนี้ พื้นที่ปลูกมันสำปะหลังใช้เต็มศักยภาพแล้วประมาณ 8.5 ล้านไร่ ผู้ประกอบการเอทานอลต้องหาแนวทางลดต้นทุนการผลิตให้สามารถแข่งขันกับราคาน้ำมันที่คาดว่าจะทรงตัวในระดับต่ำต่อไป โดยการส่งเสริมให้มีการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตจากปัจจุบันได้ประมาณ 3.5 ตัน/ไร่ ควรจะต้องพัฒนาให้เพิ่มไปอีก 2 เท่าตัวเป็นประมาณ 7 ตัน/ไร่

สำหรับมันสำปะหลังเส้นที่ใช้เป็นวัตถุดิบการผลิตเอทานอลของบริษัทนั้น นอกจากจำหน่ายในประเทศแล้วยังเป็นที่ต้องการของต่างประเทศ เช่น จีน และ ญี่ปุ่น สามารถส่งออกได้โดยไม่มีข้อจำกัด อาจส่งผลให้ราคามันสำปะหลังสูงขึ้น แต่ในปี 2559 ราคามันสำปะหลังได้ลดต่ำลงจากการที่เกษตรกรมีการผลิตเพิ่มขึ้น มีการนำเข้มันสำปะหลังจากประเทศเพื่อนบ้านที่มีราคาถูกกว่าเข้ามาในประเทศ และ ประเทศจีนได้ลดการนำเข้าภาวะการณ์ดังกล่าวเป็นระยะสั้นๆ คือผลผลิตบางปีราคาสูง แต่ปีต่อมาราคาลดลงอย่างมากเป็นต้น ซึ่งเป็นความเสี่ยงในด้านความไม่แน่นอนของราคามันสำปะหลัง

ขณะนี้ สนพ. กำลังศึกษาต้นทุนเอทานอลใหม่เพื่อหาสูตรอ้างอิงเอทานอลใหม่ซึ่งจะสะท้อนต้นทุนการผลิตเอทานอลมากขึ้น เนื่องจากราคาเอทานอลสูงกว่าราคามันสำปะหลังเบนซินเกือบ 1 เท่าตัว ประกอบกับความผันผวนของราคาสินค้าเกษตรที่ใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตด้วย ในปี 2557-2558 วัตถุดิบมันสำปะหลังมีราคาแพง กิโลกรัมละ 2.50 บาท แต่ในปี 2559 กลับมีราคาคงต่ำ กิโลกรัมละ 1.80 บาท

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ชื่อบริษัท ที่ตั้ง

ประเภทธุรกิจ

เลขทะเบียนบริษัท

โทรศัพท์

โทรสาร

เว็บไซต์

จำนวนหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้ว

ราคาพาร์

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอยี จำกัด (มหาชน)

888 ชั้น 8 อาคารไอทาวเวอร์ ถนนวิภาวดีรังสิต

แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

ธุรกิจพลังงาน (ผลิตเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง)

0107536000790 (เดิมเลขที่ บมจ. 153)

(02) 554-8000

(02) 554-8001

www.eternalenergy.co.th

2,780 ล้านหุ้น

1 บาท

2,780 ล้านบาท

บริษัทย่อย

ที่ตั้ง

ประเภทธุรกิจ

โทรศัพท์

โทรสาร

เว็บไซต์

ทุนจดทะเบียน

บริษัท บุญเอนก จำกัด

888 ชั้น 8 อาคารไอทาวเวอร์ ถนนวิภาวดีรังสิต

แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

ธุรกิจเกษตรกรรม และธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์

(ปลูกมันสำปะหลังและพืชพลังงานอื่น)

(02) 554-8000

(02) 554-8001

www.eternalenergy.co.th

540 ล้านบาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว

เป็นหุ้นสามัญ 5.40 ล้านหุ้น หุ้นละ 100 บาท

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอยี จำกัด (มหาชน) ถือหุ้น 100%

บริษัทย่อย

ที่ตั้ง

ประเภทธุรกิจ

โทรศัพท์

โทรสาร

เว็บไซต์

ทุนจดทะเบียน

อีเทอเนล เอนเนอยี แอนด์ อิเลคทริซิตี จำกัด

888 ชั้น 8 อาคารไอทาวเวอร์ ถนนวิภาวดีรังสิต

แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

ธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า (จากการผลิตเอทานอล)

(02) 554-8000

(02) 554-8001

www.eternalenergy.co.th

15 ล้านบาท ชำระแล้ว 3.75 ล้านบาท

เป็นหุ้นสามัญ 1.50 ล้านหุ้น หุ้นละ 10 บาท

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอยี จำกัด (มหาชน) ถือหุ้น 100%

**บริษัท ย่อยทางอ้อม
ที่ตั้ง**

ประเภทธุรกิจ

โทรศัพท์

โทรสาร

เว็บไซต์

ทุนจดทะเบียน

บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด

888 ชั้น 8 อาคารไอทาวเวอร์ ถนนวิภาวดีรังสิต

แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

ธุรกิจเกษตรกรรม และธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
(ปลูกมันสำปะหลังและพืชพลังงานอื่น)

(02) 554-8000

(02) 554-8001

www.eternalenergy.co.th

380 ล้านบาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว

เป็นหุ้นสามัญ 38 ล้านหุ้น หุ้นละ 10 บาท

บริษัท บุญเอนก จำกัด ถือหุ้น 100%

บริษัท ร่วม

ที่ตั้ง

ประเภทธุรกิจ

โทรศัพท์

โทรสาร

เว็บไซต์

ทุนจดทะเบียน

บริษัท เอสเอสยูที จำกัด

888 ชั้น 9 อาคารไอทาวเวอร์ ถนนวิภาวดีรังสิต

แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

ธุรกิจผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ

(02) 554-9222

(02) 554-9111

www.ssut.co.th

2,919 ล้านบาท ชำระเต็มมูลค่า

เป็นหุ้นสามัญ 29.19 ล้านหุ้น หุ้นละ 100 บาท

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ถือหุ้น 25 %

ชื่อ ที่ตั้งสำนักงาน หมายเลขโทรศัพท์ หมายเลขโทรสารของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ**นายทะเบียนหลักทรัพย์****บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด**

อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง

กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ (02) 009-9000, (02) 009-9999

โทรสาร (02) 009-9991

ผู้สอบบัญชี**นายเจษฎา หังสพฤกษ์**

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 3759

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

138 อาคารบุญมิตร ชั้น 6 ห้องบี 1 ถนนสีลม

แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โทรศัพท์ (02) 634-2484, 634-2482

โทรสาร (02) 634-2668

ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทที่แสดงไว้ใน www.sec.or.th หรือ เว็บไซต์ของบริษัท www.eternalenergy.co.th

ผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายปันผล

หลักทรัพย์ของบริษัท

บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 2,780 ล้านบาท เรียกชำระแล้วจำนวน 2,780 ล้านบาท โดยเป็นหุ้นสามัญ ทั้งหมดจำนวน 2,780 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

ผู้ถือหุ้น

กลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรกของบริษัท ณ วันที่ 15 มีนาคม 2560 จากข้อมูลบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ จำกัด โดยนับรวมผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	คิดเป็นร้อยละ
1.	บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด	636,099,800	22.88
2.	นายวรเจตน์ อินทามระ	600,000,000	21.58
3.	กลุ่มครอบครัว นายศิริรัช โรจนพฤกษ์	418,840,400	15.07
	นายศิริรัช โรจนพฤกษ์	418,688,100	15.06
	นางฐิติพร รัตนเพียร	30,000	0.00
	นายพิชญ์ รัตนเพียร	122,300	0.00
4.	นายจำนงค์ พุทธิมา	74,652,400	2.69
5.	นางพิรดา อินทามระ	68,785,800	2.47
6.	นายชุน เฉิน	45,500,000	1.64
7.	นางวัลลีย์ สังข์ศิริ	43,936,600	1.58
8.	นางชั้นทอง อุดมมหันตีสุข	34,500,000	1.24
9.	นายสุรัชย์ สุขศรีวงศ์	31,501,000	1.13
10.	นายอานนท์ ทองหยาด	30,000,000	1.08
รวม		1,983,663,700	71.35
11.	ผู้ถือหุ้นอื่น	796,336,300	28.65
รวมทั้งสิ้น		2,780,000,000	100.00

บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด คือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทแต่ไม่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการ จัดการและการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่สุดของบริษัท

บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่สุดของบริษัท ประกอบธุรกิจโทรคมนาคม มีรายชื่อ ผู้ถือหุ้น สูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 28 มกราคม 2559 (ยังไม่มีเปลี่ยนแปลง) โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ
1.	นายสันติ ภิรมย์ภักดี	1,750,000	17.50
2.	น.ส. จุติพร สุขศรีวงศ์	1,444,900	14.45
3.	นายศิริรัช โรจนพฤกษ์	1,017,500	10.18
4.	นางสุพิน โรจนพฤกษ์	931,250	9.31
5.	ม.ร.ว.ปรีดิยาธร เทวกุล	833,750	8.34
6.	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	625,000	6.25
7.	นายกำลป์ อติเรกสาร	437,500	4.37
8.	น.ส. จันทรรัตน์ อติเรกสาร	437,500	4.37

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ
9.	นางจิราพรรณ ศรีนนท์	417,600	4.18
10.	ม.ร.ว. สำนางวรรณ ลำคำ	210,000	2.10
	รวม	8,105,000	81.05
11	ผู้ถือหุ้นอื่น	1,895,000	18.95
	รวมทั้งสิ้น	10,000,000	100.00

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการในระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2559 - 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

รายนาม	จำนวนหุ้น			
	1 ม.ค.59	เพิ่มขึ้น / (ลดลง) ระหว่างปี	ของคู่สมรส หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	30 ธ.ค. 59
1. ศ.(กิตติคุณ) ดร.บวรศักดิ์ อุวรรณโณ	-	-	-	-
2. นายศิริรัช โจนพฤกษ์	428,688,100	(10,000,000)	-	418,688,100
3. นายธนาชัย ชีรพัฒน์วงศ์	-	-	5,000	5,000
4. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์	-	-	-	-
5. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์	-	-	-	-
6. นายสุรัช สุขศรีวงศ์	31,501,000	-	-	31,501,000
7. นายวรกิจ สร้างศรีวงศ์	-	-	-	-
8. นายวรเจตน์ อินทามระ	600,000,000	-	-	600,000,000
9. นายธีระ รัตนวิศ	-	-	-	-
10. นายอภิวุฒิ ทองคำ	-	-	-	-
รวม	1,060,189,100	(10,000,000)	5,000	1,050,194,100

การถือหุ้นของคณะกรรมการ

กรรมการบริษัท 4 ราย คือ นายศิริรัช โจนพฤกษ์ คู่สมรสของนายธนาชัย ชีรพัฒน์วงศ์ นายสุรัช สุขศรีวงศ์ และ นายวรเจตน์ อินทามระ ถือหุ้นบริษัทรวมกันจำนวน 1,050,194,100 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 37.78 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท

การกระจายการถือครองหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float)

ณ วันที่ 15 มีนาคม 2560 สัดส่วนการกระจายการถือครองหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) ของบริษัท ตามการคำนวณของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คือ ร้อยละ 39.33

การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี -

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลคือไม่เกินร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิ หลังจากหักเงินสำรองตามกฎหมายแล้ว โดยการจ่ายเงินปันผลต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น การจ่ายเงินปันผลจะพิจารณาปัจจัยอื่นด้วย เช่น ผลการดำเนินงาน และฐานะการเงิน สภาพคล่อง การขยายธุรกิจ และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานของบริษัท หากบริษัทยังมียอดคงเหลือของการขาดทุนสะสมอยู่ บริษัทไม่สามารถจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

ปัจจุบันบริษัทยังมิได้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะต้องจ่ายให้แก่บริษัท

โครงสร้างการจัดการ

1. คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งด้านทักษะประสบการณ์และความสามารถเฉพาะด้านที่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 10 คน ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทที่กำหนดให้บริษัทมีกรรมการได้ไม่น้อยกว่า 10 คน แต่งตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งบริษัทมีนโยบายให้องค์ประกอบของคณะกรรมการมีความหลากหลายประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ด้านต่างๆ เช่น การบริหาร ธุรกิจ กฎหมาย พาณิชยศาสตร์ เศรษฐศาสตร์ รัฐศาสตร์ การเงิน วิศวกรรมศาสตร์ เกษตรศาสตร์ รวมถึงด้านการขนส่ง เป็นต้น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการไว้อย่างชัดเจนในข้อบังคับของบริษัทและนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัททุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกแบ่งเป็นสามส่วนไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับหนึ่งในสามส่วน ทั้งนี้ให้กรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่งก่อน และถ้าตกลงกันในเรื่องของการออกจากตำแหน่งไม่ได้ ให้ใช้วิธีจับสลากโดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

ปัจจุบันคณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 3 คน และกรรมการอิสระ 5 คน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2559 ได้กำหนดให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน หรือ 9 ปี กรรมการที่เป็นผู้บริหารมีความรู้และประสบการณ์ในธุรกิจหลักของบริษัทมีจำนวน 1 คน นอกจากนี้กรรมการแต่ละคนมีภาวะความเป็นผู้นำ มีวิสัยทัศน์ และความเป็นอิสระในการตัดสินใจ

เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม และสามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทได้เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งนี้ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหารไม่เป็นบุคคลเดียวกันโดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่างกัน

รายชื่อคณะกรรมการบริษัทและตำแหน่งกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

1. ศ.(กิตติคุณ) ดร.บวรศักดิ์ อูวรรณโณ
กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการ
2. นายศิริรัช โจนพฤกษ์
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร/ประธานกรรมการบริหาร
3. นายธนาชัย ชีรพัฒน์วงศ์
กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ
4. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์ กรรมการอิสระ
5. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์ กรรมการอิสระ
6. นายธีระ รัตนะวิศ กรรมการ
7. นายสุรชัย สุขศรีวงศ์ กรรมการ
8. นายวรกิจ สร้างศรีวงศ์ กรรมการ
9. นายวรเจตน์ อินทามระ
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
10. นายอภิวุฒิ ทองคำ กรรมการอิสระ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ นายศิริรัช โจนพฤกษ์ หรือ นายวรกิจ สร้างศรีวงศ์ คนใดคนหนึ่งลงนามร่วมกับ นายสุรชัย สุขศรีวงศ์ หรือ นายวรเจตน์ อินทามระ คนใดคนหนึ่งรวมเป็นสองคนและประทับตราบริษัทไว้เป็นสำคัญ

หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

- 1) ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมทั้งในการประชุมกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างราบรื่น
- 2) ให้ความเห็นชอบในการกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ และวาระการประชุมผู้ถือหุ้น โดยการปรึกษาหารือร่วมกับประธานกรรมการบริหาร

- 3) จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอให้กับผู้บริหารในการนำเสนอข้อมูลและกระตุ้นให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการอภิปรายแสดงความคิดเห็นในประเด็นสำคัญ
- 4) ดูแลการจัดทำนโยบาย เป้าหมาย วิสัยทัศน์ และ กลยุทธ์ขององค์กร
- 5) สร้างความสัมพันธ์ที่เหมาะสมกับประธานกรรมการบริหาร
- 6) ดูแลการบริหารจัดการของฝ่ายบริหาร ให้คำแนะนำปรึกษาโดยไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานปกติประจำวัน
- 7) ให้คำแนะนำปรึกษาแก่คณะกรรมการสรรหาในการสรรหากรรมการใหม่
- 8) ให้คำแนะนำปรึกษาการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง
- 9) วางกรอบและติดตามดูแลการกำหนดและปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กร
- 10) เป็นผู้ดูแลข่าวแก่บุคคลภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สื่อมวลชน หน่วยงานของราชการ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริหาร

- 1) บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย ระเบียบและข้อบังคับของบริษัท
- 2) พิจารณาแผนการลงทุนในธุรกิจต่างๆ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 3) การทำนิติกรรมผูกพันบริษัท ตามขอบเขตที่กำหนดจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 4) ดำเนินงานใดๆที่ได้รับมอบหมายตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 5) วางกลยุทธ์ให้บริษัทอยู่รอดทางธุรกิจ และเจริญรุ่งเรืองต่อไป
- 6) เข้าใจกระบวนการทำงานทั้งหมด และแสดง

วิสัยทัศน์ ชี้นำ และมอบหมายอำนาจให้ผู้ใต้บังคับบัญชานำไปปฏิบัติ

- 7) วางโครงสร้างวัฒนธรรมภายในองค์กร
- 8) ตระหนักในคุณค่าและให้ความสำคัญต่อพนักงานทุกระดับ โดยมีฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายให้บรรลุผล
- 9) ดูแลด้านงานปกครอง รับทราบถึงปัญหาความขัดแย้ง เป็นผู้คอยไกล่เกลี่ยตัดสินโดยยึดความถูกต้องยุติธรรมเป็นที่ตั้ง
- 10) เผชิญเหตุดูแลพฤติกรรมสมาชิกในองค์กร เพื่อปรับโครงสร้างและตัวบุคคล
- 11) เข้าใจการบัญชีการเงิน ซึ่งจะช่วยให้มองเห็นสถานะสินทรัพย์ของบริษัทอย่างเป็นระบบ
- 12) เป็นครูให้กับคนในองค์กร
- 13) มีความสุขุมเยือกเย็นในการชี้แนะสั่งสอนให้บุคลากรเกิดการพัฒนา

การมอบอำนาจให้ประธานกรรมการบริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2558 ได้มีมติมอบอำนาจให้นายศิริรัชโรจนพุกษ์ ตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร เป็นผู้มีการกระทำการแทนหรือในนามบริษัท เพื่อการดำเนินกิจการใดๆ ของบริษัทภายในวงเงิน 10 ล้านบาท และหากมีกรณีที่ต้องทำธุรกรรมใดสูงกว่า 10 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 25 ล้านบาท ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ และ หากธุรกรรมใดที่วงเงินมากกว่า 25 ล้านบาทจะต้องนำเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ วงเงินเป็นการเฉพาะสำหรับธุรกรรมนั้น

การประชุมคณะกรรมการ

ในปี 2559 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ 5 ครั้ง การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง และการประชุมเฉพาะกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ครั้งโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าประชุม เพื่ออภิปรายถึงปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการของฝ่ายจัดการ

กรรมการที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2559 มีดังนี้

รายนาม	ตำแหน่ง	การประชุม คณะกรรมการ		การประชุม ผู้ถือหุ้น (1 ครั้ง)
		จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วม ประชุม	
1. ศ.(กิตติคุณ) ดร.บวรศักดิ์ อวรรณโณ	ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ	5	5	1
2. นายศิริรัช โรจนพฤกษ์	ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้มีอำนาจ	5	5	1
3. นายธนาชัย ชีรพัฒน์วงศ์	กรรมการอิสระ /ประธานกรรมการตรวจสอบ	5	5	1
4. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ประธาน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	5	3	1
5. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	5	4	1
6. นายสุรัช สุขศรีวงศ์	กรรมการผู้มีอำนาจ /กรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	5	5	1
7. นายวรกิจ สร้างศรีวงศ์	กรรมการผู้มีอำนาจ/กรรมการบริหาร	5	5	1
8. นายวรเจตน์ อินทามระ	กรรมการผู้มีอำนาจ/กรรมการบริหาร	5	5	1
9. รศ.สำเริง เมฆเกรียงไกร	กรรมการอิสระ	1	1	1
10. ศ.(พิเศษ) ดร.สาคร สุขศรีวงศ์	กรรมการ /ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	2	2	1
11. นายธีระ รัตนะวิศ	กรรมการ /ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	2	2	-
12. นายอภิวุฒิ ทองคำ	กรรมการอิสระ	-	-	-

หมายเหตุ : 1. รศ.สำเริง เมฆเกรียงไกร ลาออกจากกรรมการ เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2559

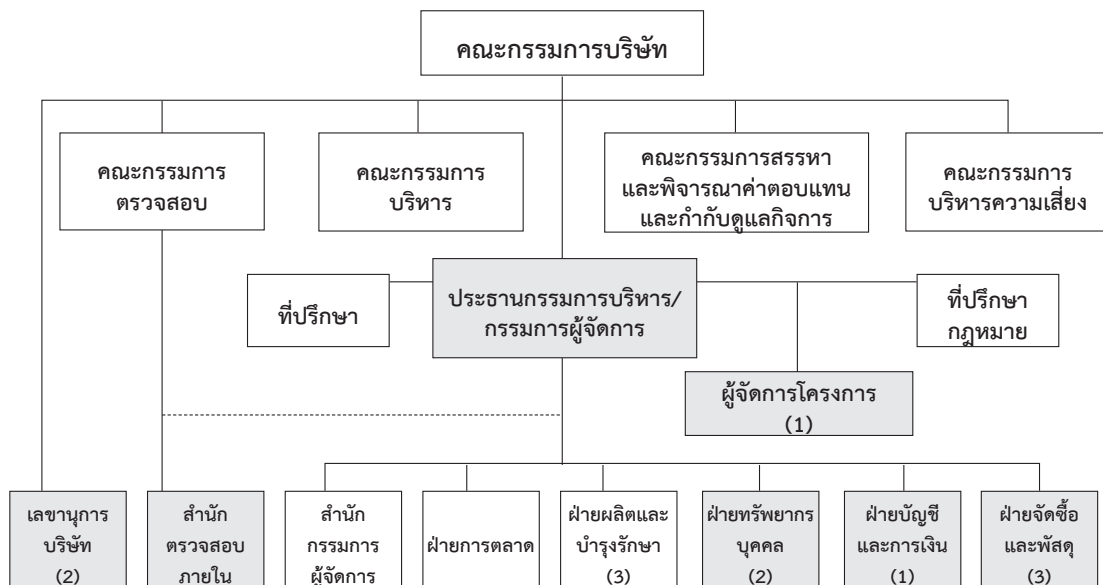
2. ศ.(พิเศษ) ดร.สาคร สุขศรีวงศ์ ลาออกจากกรรมการ เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2559

3. นายธีระ รัตนะวิศ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท และเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2559

4. นายอภิวุฒิ ทองคำ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2559

2. ผู้บริหาร

โครงสร้างองค์กรของบริษัท อีเทอนัล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2559



รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหารของบริษัท

คำนิยาม “ผู้บริหาร” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หมายถึงผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร

4 รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา (นายศิริรัช โรจนพฤกษ์) ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่

เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีผู้บริหาร ดังนี้

- (1) นายวรเจตน์ อินทามระ
ผู้จัดการโครงการ/รักษาการผู้อำนวยการ
ฝ่ายบัญชีและการเงิน
- (2) นางธัญญธร ชลวร
ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล/
เลขานุการบริษัท
- (3) นางวิไลลักษณ์ วิจิตเศรษฐ์
ผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อและพัสดุ/รักษาการ
ผู้อำนวยการฝ่ายผลิตและบำรุงรักษา

ผู้บริหารของบริษัทรวมทั้งหมด 3 ราย ทำหน้าที่บริหารงานมากกว่า 1 ฝ่ายงานเนื่องจากบริษัทได้ชะลอโครงการผลิตเอทานอลจึงยังไม่มีแผนแต่งตั้งผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด และผู้จัดการสำนักกรรมการผู้จัดการ สำหรับสำนักตรวจสอบภายในได้ว่าจ้างบริษัทปรมา คอนซัลแตนท์ จำกัด เป็นผู้ดำเนินการ โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแล รวมถึงการแต่งตั้งและถอดถอนการว่าจ้าง มอบหมายให้นายวรเจตน์ อินทามระ กรรมการที่เป็นผู้บริหารและผู้จัดการโครงการทำหน้าที่รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน และมอบหมายให้นางวิไลลักษณ์ วิจิตเศรษฐ์ ผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อและพัสดุทำหน้าที่รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายผลิตและบำรุงรักษา บริษัทไม่มีการแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ ประธานกรรมการบริหาร ทำหน้าที่รักษาการกรรมการผู้จัดการ

3. เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้นางธัญญธร ชลวร ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2550 เพื่อทำหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และ มาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลบังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้

- 1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้
 - ก. ทะเบียนกรรมการ
 - ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ
รายงานการประชุมคณะกรรมการ
และรายงานประจำปีของบริษัท

ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

- 2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
- 3) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำหนดตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัทหรือคณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ดังนี้

- (1) ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย
- (2) ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
- (3) ติดต่อประสานงานหน่วยงานในบริษัท ให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (4) ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานกำกับดูแล เช่น สำนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชนให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
- (5) จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
- (6) หน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

คณะกรรมการได้เห็นชอบให้กำหนดคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทดังนี้

1. มีความรอบรู้และเข้าใจในธุรกิจของบริษัท รวมถึงบทบาทหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับงานเลขานุการบริษัท
2. มีความรู้ด้านกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
3. ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม ค่านึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ไม่มุ่งหวังผลประโยชน์ส่วนตัวจากโอกาสทางธุรกิจของบริษัท รวมทั้งเก็บรักษาความลับของบริษัทได้เป็นอย่างดี
4. มีมนุษยสัมพันธ์ที่ดี มีความสามารถในการติดต่อประสานงานกับฝ่ายงานและหน่วยงานต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกบริษัท

5. มีความรู้ภาษาอังกฤษในระดับดี

ในปี 2559 คณะกรรมการได้เห็นชอบให้มีการแต่งตั้งผู้ช่วยเลขานุการบริษัท คือ นายธนาพัทธ์ ว่องไวธนสกุล

4. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการแต่ละราย

บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม และสอดคล้องกับภาระและความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน สถานะทางการเงินของบริษัท และเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน ทั้งนี้ค่าตอบแทนจะอยู่ในระดับที่มุ่งใจเพื่อรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถ มีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการเป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนของกรรมการทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการเห็นชอบและนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ส่วนค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงนั้นคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ

ค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วย

1. ค่าตอบแทนประจำ ได้แก่ ค่าตอบแทนรายเดือนของประธานกรรมการ
2. เบี้ยประชุม ได้แก่ ค่าตอบแทนของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม
3. โบนัส ได้แก่ ค่าตอบแทนพิเศษประจำปี ปัจจุบันคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการยังไม่มีพิจารณาเสนอคณะกรรมการเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ เนื่องจากบริษัทยังมีผลประกอบการที่ยังเป็นขาดทุนสะสม

เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการในอัตราเดิมเช่นเดียวกับปี 2558 ตามที่คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการได้นำเสนอคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเห็นชอบและนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติรายละเอียดมีดังนี้

ค่าตอบแทน	ประธาน	กรรมการ
คณะกรรมการบริษัท		
1. ค่าตอบแทนรายเดือน	ปีละ 1,200,000 บาท	-
2. ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง	30,000 บาท	20,000 บาท
3. โบนัส	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการตรวจสอบ		
ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง	25,000 บาท	20,000 บาท
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร และ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ		
ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง	20,000 บาท แต่ไม่เกินปีละ 100,000 บาท	15,000 บาท แต่ไม่เกินปีละ 75,000 บาท

(ก) ค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อยในรอบปี 2559 มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	เบี้ยประชุม (บาท)				ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท)	รวม
		คณะกรรมการ	คกก.ตรวจสอบ	คกก.สรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	คกก.บริหาร ความเสี่ยง		
1. ศ.(กิตติคุณ)ดร.บวรศักดิ์ อูรรณโณ	ประธานกรรมการ	150,000	-	-	-	1,200,000	1,350,000
2. นายศิริรัช โรจนฤกษ์	กรรมการบริษัท และ ประธานกรรมการบริหาร	100,000	-	-	-	-	100,000
3. นายธนาชัย อธิพัฒน์วงศ์	กรรมการบริษัท และ ประธานกรรมการตรวจสอบ	100,000	100,000	-	-	-	200,000
4. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์	กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	60,000	60,000	40,000	-	-	160,000
5. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์	กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่า ตอบแทน	80,000	80,000	30,000	-	-	190,000
6. นายสุรัช สุขศรีวงศ์	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณาค่า ตอบแทน	100,000	-	30,000	-	-	130,000

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	เบี้ยประชุม (บาท)				ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท)	รวม
		คณะกรรมการ	กกก. ตรวจสอบ	กกก. สรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	กกก. บริหารความเสี่ยง		
7. นายวรกิจ สร้างศรีวงศ์	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร	100,000	-	-	-	-	100,000
8. นายวรเจตน์ อินทามระ	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร	100,000	-	-	-	-	100,000
9. นายธีระ รัตนวิศ	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	40,000	-	-	20,000	-	60,000
10. ศ.สำเรียม เมฆเกรียงไกร	กรรมการอิสระ	20,000	-	-	-	-	20,000
11. ศ.(พิเศษ) ดร.สาคร สุขศรีวงศ์	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	40,000	-	-	-	-	40,000
รวม		890,000	240,000	100,000	20,000	1,200,000	2,450,000
12. นายธีรพงษ์ ตั้งธีระสุนันท์ (ไม่เป็นกรรมการ)	กรรมการบริหารความเสี่ยง/ ที่ปรึกษาประธานกรรมการบริหาร	-	-	-	15,000	-	15,000
13. นางธัญญธร ชลวร (ไม่เป็นกรรมการ)	กรรมการบริหารความเสี่ยง/ เลขานุการบริษัท	-	-	-	15,000	-	15,000
รวมทั้งสิ้น		890,000	240,000	100,000	50,000	1,200,000	2,480,000

หมายเหตุ : ศ.สำเรียม เมฆเกรียงไกร ลาออกจากการเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2559, ศ.(พิเศษ) ดร.สาคร สุขศรีวงศ์ ลาออกจากการเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2559 และ นายธีระ รัตนวิศ เข้ารับตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2559

(ข) ค่าตอบแทนรวมของกรรมการที่เป็นผู้บริหารและผู้บริหาร

ในรอบปี 2559 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ราย และผู้บริหาร 2 ราย รวม 4 ราย ประกอบด้วยเงินเดือน เงินโบนัส และเงินประกันสังคม รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 9,381,710 บาท

ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

5. บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 10 คน โดยในปี 2559 บริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 8,433,005 บาท ซึ่งผลตอบแทนได้แก่ เงินเดือน เงินโบนัส และเงินประกันสังคม นอกจากนี้บริษัทยังได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวน 3 คนในลักษณะเดียวกันกับบริษัทรวมทั้งสิ้น 690,090 บาท

ปัจจุบันบริษัทยังไม่มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อส่งเสริมการออมทรัพย์ของพนักงานเนื่องจากยังมีพนักงานจำนวนน้อย บริษัทยังอยู่ในระยะแรกของการลงทุนในบริษัทร่วม-บริษัท เอสเอสยูที จำกัด และโครงการผลิตเอทานอลได้ระงับไว้ก่อนจนกว่าธุรกิจจะมีความแน่นอนมั่นคงเมื่อบริษัทมีรายได้ที่มั่นคงแล้วจึงจะพิจารณาจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

• จำนวนพนักงานและผลตอบแทน

ปี 2559	บริษัท	บริษัทย่อย
พนักงานปฏิบัติการ (คน)	2	3
พนักงานบริหาร (คน)	3	-
พนักงานในสำนักงานใหญ่ (คน)	5	-
รวม (คน)	10	3
ค่าตอบแทนพนักงาน (ล้านบาท)	8.43	0.69

• การพัฒนาพนักงาน

บริษัทมีนโยบายในการส่งเสริมความรู้ในหน้าที่การงานและความรู้เสริมแก่พนักงานทุกระดับ เพื่อให้มีความรู้ความชำนาญและมีการปรับปรุงพัฒนาการปฏิบัติงานให้ทันสมัย บริษัทสนับสนุนให้พนักงานได้ใช้ความรู้ความสามารถของตนเองอย่างเต็มที่ และมีโอกาสก้าวหน้าในหน้าที่การงาน

การฝึกอบรมและการให้ความรู้จะจัดขึ้นภายในบริษัท และ/หรือใช้บริการของสถาบันที่จัดฝึกอบรมภายนอกตามความเหมาะสมของหลักสูตร การอบรม รวมถึงการอบรมสัมมนาที่ตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์จัดขึ้น ในปี 2559 พนักงานและผู้บริหารได้รับการฝึกอบรมเพิ่มพูนความรู้ในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคม การต่อต้านคอร์รัปชั่น การควบคุมภายใน การพัฒนาความรู้ด้านบัญชีและภาษีอากร การเปิดเผยข้อมูล การจัดการความเสี่ยง งานจัดประชุมผู้ถือหุ้น กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และการเกษตรมันสำปะหลัง เป็นต้น จำนวน 8 คน ระยะเวลาจำนวน 111.30 ชั่วโมง

ข้อพิพาทแรงงาน บริษัทไม่มีข้อพิพาทแรงงานใดๆ ในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับการดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารงานโดยยึดถือแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรตั้งแต่ปี 2552 ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนการปรับปรุงแก้ไขมาเป็นระยะให้มีความเหมาะสมตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยได้มีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เพื่อทำความเข้าใจลงนามรับทราบและยอมรับหลักปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด ในปี 2558 บริษัทได้จัดทำนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานถือปฏิบัติพร้อมกับสื่อสารไปยังผู้เกี่ยวข้องด้วยเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้ มีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ในปี 2559 คณะกรรมการได้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายให้เหมาะสมยิ่งขึ้นสอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และครั้งล่าสุดของการปรับปรุงในการประชุม เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560

1. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อผู้ถือหุ้น

1.1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้นที่ได้รับโดยเท่าเทียมกันตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อสิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน การอนุมัติงบการเงินประจำปี สิทธิในการอนุมัติการจัดสรรเงินกำไรสุทธิประจำปี และการจ่ายเงินปันผล สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอน

กรรมการเป็นรายบุคคล สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเพื่อกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเพื่อแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในกิจการต่างๆ ที่สำคัญ สิทธิในการรับส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ เงินปันผล สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้นและสิทธิที่จะได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา เป็นต้น

นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐานข้างต้นแล้ว บริษัทจะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม โดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติ และผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน โดยบริษัทจะไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ โดยบริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใสแก่ผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่สำคัญบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง และในประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 คณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินการเพื่อเป็นการอำนวยความสะดวก และส่งเสริมสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น ซึ่งมีวัน เวลา สถานที่จัดประชุม แผนที่ของสถานที่จัดประชุม และรายละเอียดระเบียบวาระการประชุมพร้อมกับข้อเท็จจริงและเหตุผลของคณะกรรมการอย่างครบถ้วนเพียงพอตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อบังคับของบริษัท พร้อมกับแนบหนังสือมอบฉันทะ และเอกสารประกอบวาระการประชุม รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น โดยจัดส่งให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาล่วงหน้าก่อนการประชุม มากกว่า 14 วัน พร้อมกับได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเกี่ยวกับวาระการประชุมได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมจนถึง 2 วันล่วงหน้าก่อนวันประชุม

โดยสามารถส่งคำถามไปทางอีเมลถึงเลขานุการบริษัท หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือทางโทรสาร ตามที่ได้ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยมีรายละเอียดของวาระการประชุมพร้อมกับเหตุผลและความเห็นของกรรมการอย่างเพียงพอที่จะใช้ประกอบการตัดสินใจลงคะแนนในวาระต่างๆ และในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่า เป็นเรื่องเสนอเพื่อรับรอง เพื่อทราบ หรือเพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา รวมทั้งมีความเห็นของคณะกรรมการอย่างเพียงพอ และชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้ และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.eternalenergy.co.th ล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุมทั้งฉบับที่เป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลได้โดยสะดวกและรวดเร็ว ซึ่งเป็นข้อมูลเหมือนกับที่บริษัทจะส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร และยังได้ประกาศลงในหนังสือพิมพ์รายวันเรื่องคำบอกกล่าวเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้น หรือวิสามัญผู้ถือหุ้นติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน

ในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้แจ้งรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วนเพื่อรักษาสีสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สะดวกมาร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทได้อำนวยความสะดวกโดยได้แนบหนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และรายชื่อกรรมการที่เป็นอิสระให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อกรรมการอิสระจำนวน 2 คน เพื่อเป็นทางเลือกให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทนตนและออกคะแนนเสียงแทนตนในแต่ละวาระได้

2. ในวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้าก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง และได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นก่อนการประชุม อาทิเช่น จัดเตรียมสถานที่และเจ้าหน้าที่ต้อนรับ จัดเจ้าหน้าที่รับลงทะเบียนในจำนวนที่เหมาะสมเพื่อการตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม และลงทะเบียนโดยระบบบาร์โค้ด (Barcode) เพื่อความสะดวกและรวดเร็ว

3. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการซึ่งเป็นประธานที่ประชุมได้ชี้แจงวิธีการลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนเสียงอย่างชัดเจน ซึ่ง

การลงคะแนนและนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่างเปิดเผย โดยการออกเสียงลงคะแนนบริษัทจะนับ 1 หุ้นเป็น 1 เสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสาม หรือ ไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมาย

4. ระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้ โดยจัดสรรเวลาประชุมอย่างเพียงพอ และได้มอบหมายให้กรรมการที่เกี่ยวข้องชี้แจงและให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังจากที่เริ่มการประชุมแล้วได้มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ

ในปี 2559 ได้มีการประชุมผู้ถือหุ้นจำนวน 1 ครั้ง ที่โรงแรม รามาการ์เด้นส์ กรุงเทพฯ คือ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2559 สถานที่ตั้งของโรงแรมอยู่ในที่ผู้ถือหุ้นเดินทางได้สะดวก ตั้งอยู่เลขที่ 9/9 ห้องแกรนด์บอลรูม 1 โรงแรมรามาการ์เด้นส์ ถนนวิภาวดีรังสิต เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร 10210 ประธานกรรมการได้ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมรวมทั้งสิ้น 10 คน เพื่อตอบข้อซักถามและรับฟังข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้น ผู้เข้าร่วมประชุมประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัท เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ปรึกษา ผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2559 บริษัทได้จัดบุคคลที่เป็นอิสระคือ นายภัทรชนน ชูเกษ ตัวแทนจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบการลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นและตรวจสอบการนับผลคะแนนเสียงในการประชุมเพื่อเป็นสักขีพยานในความโปร่งใส ปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท ประธานที่ประชุมได้สอบถามความสมัครใจจากผู้ถือหุ้นในการร่วมเป็นสักขีพยานของการนับคะแนนด้วย แต่ไม่มีผู้สมัครใจ

5. การเปิดเผยมติการประชุม บริษัทแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ภายในเวลาที่กำหนดของตลาด

หลักทรัพย์ และบนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบในวันเดียวกันกับวันประชุม

6. การจัดทำรายงานการประชุม บริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุม และได้เผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทด้วย รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้มีการบันทึกข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเหมาะสม เช่น การชี้แจงของประธานที่ประชุมในเรื่องสำคัญๆ ก่อนการประชุม คือ ขั้นตอนการลงคะแนนและวิธีการแสดงผลคะแนนเสียง การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามหรือให้ความเห็น การบันทึกคำถามคำตอบจากการซักถามของผู้ถือหุ้น มติที่ประชุม ผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระอย่างชัดเจนว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย แลงงดออกเสียงอย่างไร รวมทั้งการบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย

1.2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน ในปี 2559 บริษัทได้ดำเนินการต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเห็นว่าเป็นประโยชน์แก่บริษัท เพื่อการพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพิ่มเติม รวมถึงการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของบริษัท เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นคราวเดียวกัน โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิ และวิธีการเสนอผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท www.eternalenergy.co.th และบริษัทจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบ โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระและชื่อบุคคลไปยังเลขานุการบริษัท หรือทาง E-mail ได้ที่ tida@eternalenergy.co.th ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 เดือน ตั้งแต่วันที่ 28 กันยายน 2558 - 30 ธันวาคม 2558 โดยหลักเกณฑ์การเสนอประกอบด้วยคุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่จะเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติ

เหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท ขั้นตอนการเสนอวาระและ/หรือชื่อบุคคลเกณฑ์การพิจารณาเรื่องที่ไม่บรรจุเป็นวาระการประชุม ข้อมูลประกอบการพิจารณาคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ ขั้นตอนการกลั่นกรองและการพิจารณา เป็นต้น แต่ปรากฏว่าเมื่อถึงกำหนดแล้วไม่มีผู้ถือหุ้นใดๆ เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระ และไม่มีการเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณาเพื่อเสนอเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด

บริษัทได้แจ้งเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งมีกำหนดการประชุม ระเบียบวาระ และความเห็นของคณะกรรมการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของบริษัทไม่น้อยกว่า 30 วัน ก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น

2. กระบวนการประชุม บริษัทจัดให้มีกระบวนการประชุมผู้ถือหุ้นที่โปร่งใส และมีประสิทธิภาพเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท การพิจารณาและลงคะแนนเสียงเป็นไปตามลำดับวาระการประชุมที่กำหนด มีการพิจารณาและลงมติแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล พิจารณาอนุมัติคำตอบแทนกรรมการ รวมทั้งแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติคำตอบแทนแก่ผู้สอบบัญชี ตามที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม โดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้มีการแจ้งล่วงหน้าจากผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร

3. การมอบฉันทะ ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้กรรมการที่เป็นอิสระคนใดคนหนึ่ง หรือประธานกรรมการหรือประธานกรรมการบริหาร หรือบุคคลใดๆ เข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทน โดยหนังสือมอบฉันทะเป็นแบบ ก. ซึ่งเป็นแบบทั่วไป และแบบ ข. คือแบบซึ่งบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และได้จัดการแสดงมติไว้บริการที่โต๊ะลงทะเบียนในกรณีที่ผู้รับมอบฉันทะมิได้นำมา

4. การลงคะแนนเสียง ในการลงคะแนนเสียงให้ใช้บัตรลงคะแนน และเพื่อให้กระบวนการนับคะแนนดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเฉพาะกรณีที่ผู้ถือหุ้นคัดค้าน หรืองดออกเสียง แต่ในวาระเลือกตั้งกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุมทุกราย

รวมทั้งเก็บบัตรลงคะแนนเหล่านี้ไว้เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้ภายหลังและเพื่อให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจัดให้มีการนับผลการออกเสียงลงคะแนนโดยระบบบาร์โค้ด (Barcode) เพื่อความรวดเร็วของการนับผลการออกเสียงลงคะแนนและการประชุม

ตามข้อบังคับของบริษัทได้กำหนดให้การนับการลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น 1 หุ้น เท่ากับ 1 เสียง ไม่สามารถแบ่งคะแนน ในอนาคตบริษัทอาจจะพิจารณากำหนดวิธีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ โดยการลงคะแนนเสียงแบบสะสม (Cumulative Voting) ตามแต่คณะกรรมการจะเห็นสมควร

5. การบันทึกรายงานการประชุม มีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลสาระสำคัญได้แก่ มติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงโดยแบ่งเป็นจำนวนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในแต่ละวาระ คำถามจากผู้ถือหุ้น คำชี้แจงของคณะกรรมการ และข้อคิดเห็นของที่ประชุม และจัดส่งรายงานการประชุมให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

6. การดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท เพื่อเป็นการป้องกันการกรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารแจ้งและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อขาย โอน รับโอนหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งคณะกรรมการและผู้บริหารได้รับทราบหน้าที่และความรับผิดชอบ ทั้งนี้เพื่อเป็นการป้องกันการที่กรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานนำข้อมูลภายในที่สำคัญที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือตลาดหลักทรัพย์ที่ตนได้ล่วงรู้มาไปหาประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น

7. การมีส่วนได้เสียของกรรมการ คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับวาระที่จะพิจารณาและกรรมการ

ที่มีส่วนได้เสียจะงดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้นๆ

2. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีนโยบายให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัท พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ ภาครัฐ และหน่วยงานอื่นๆที่เกี่ยวข้องตลอดจน ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยรวม ทั้งนี้คณะกรรมการจะปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทมีความโปร่งใส เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ หัวข้อจรรยาบรรณต่อ ผู้มีส่วนได้เสียเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร ที่ปรึกษา และพนักงานทุกระดับถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดดังนี้

2.1 นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีนโยบายในการดูแลและคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ และกำหนดให้เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบและยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดโดยบริษัทได้ดำเนินการดังนี้

- 1) ออกระเบียบ กฎเกณฑ์ นโยบายหรือการดำเนินการใดๆ โดยศึกษาผลดีผลเสีย ดูแลคุ้มครองสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียโดยตรงและผู้มีส่วนได้เสียอื่น และมีความยุติธรรม
- 2) รับฟังความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสียโดยตรงและผู้มีส่วนได้เสียอื่น หากมีเรื่องสำคัญที่จำเป็นต้องจัดให้มีกระบวนการรับฟังความคิดเห็นก็จะดำเนินการให้กระบวนการดังกล่าวเป็นไปอย่างเท่าเทียม โปร่งใส รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างทั่วถึงและครบถ้วน เพื่อการมีส่วนร่วมในเรื่องนั้นๆ

แนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีดังนี้

1. ต่อผู้ถือหุ้น
ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และ

รายย่อยเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม รายงานผลประกอบการฐานะทางการเงิน การบัญชี และรายงานอื่นๆ โดยสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง แจ่มใสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตขององค์กรทั้งในด้านบวกและด้านลบ ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้อื่นโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะและไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร

2. ต่อลูกค้า

ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้า มุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้า เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันต่อเหตุการณ์ รักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับลูกค้า จัดระบบการบริการลูกค้าให้สามารถร้องเรียนความไม่พอใจได้

3. ต่อพนักงาน

- ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน โดยเทียบเคียงได้กับบริษัทชั้นนำทั่วไป
- การแต่งตั้งและการโยกย้ายรวมทั้งการให้รางวัล และการลงโทษพนักงาน ต้องกระทำด้วยความเสมอภาค สุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำ หรือการปฏิบัติของพนักงานนั้นๆ
- ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยเมตตาธรรมและยุติธรรม ดูแลเอาใจใส่ให้ความสำคัญต่อการพัฒนา การถ่ายทอดความรู้และความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพอนามัย ร่างกาย และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการกำหนดทิศทางการทำงานและการแก้ไขปัญหา
- รับฟังข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค

- ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ และให้ความเคารพต่อสิทธิหน้าที่ส่วนบุคคล

4. ต่อคู่ค้า

ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค ยุติธรรม เป็นระบบ และโปร่งใส รวมทั้งตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย บริษัทจัดให้มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ดังนี้

- มีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกคู่ค้า
- มีการแข่งขันบนข้อมูลที่ได้รับอย่างเท่าเทียมกัน ไม่มีการกีดกันไม่ให้คู่ค้ารายหนึ่งรายใดเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ ทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นมาตรฐานเดียวกัน
- จัดให้มีระบบการจัดการติดตามเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามสัญญาครบถ้วน มีระบบการควบคุมภายในที่ป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
- จ่ายเงินคู่ค้าตรงเวลาตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน
- ไม่มีนโยบายให้กรรมการ และ/หรือ พนักงานรับผลประโยชน์ใดๆ เป็นการส่วนตัวจากคู่ค้า
- จัดให้มีการประเมินคู่ค้าเป็นประจำทุกปี และแจ้งผลการประเมินพร้อมข้อเสนอแนะหรือการปรับปรุง คุณภาพสินค้าและงานบริการอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้คู่ค้าสามารถติดต่อผู้บริหารเพื่อแจ้งข้อร้องเรียน หากพบว่าได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม
- ยึดถือนโยบายการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่อย่างมีวินัย โปร่งใส ภายใต้งานที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่ายเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอเหมาะสม และตรงเวลาแก่เจ้าหน้าที่

5. ต่อคู่แข่ง

สนับสนุนให้พนักงานรวบรวม แบ่งปัน และใช้ข้อมูลเกี่ยวกับคู่แข่ง โดยพนักงานจะต้องปฏิบัติอย่างถูกต้องตามกฎหมายและจริยธรรมเท่านั้น จะต้องปฏิบัติให้สอดคล้องกับหลักสากล ไม่ละเมิดหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีฉ้อฉล นอกจากนี้จะต้องปกป้องข้อมูลของบริษัทที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน และจะต้องปกป้องรักษาข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนของคู่แข่งด้วยเช่นกัน

6. ต่อเจ้าหน้าที่

ปฏิบัติตามสัญญาหรือข้อตกลงต่างๆ ที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด บริหารงานเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ และเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน ให้แก่เจ้าหนี้อย่างสม่ำเสมอ

7. ต่อสังคมและชุมชน

- เป็นต้นแบบพลเมืองดีที่มีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยดำเนินกิจกรรมเพื่อพัฒนาสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมในรูปแบบต่างๆ
- ให้ความร่วมมือ และควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
- ให้ความสำคัญในการมีส่วนร่วมและสร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทและสังคมบนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส เป็นธรรม เพื่อร่วมสร้างองค์ความรู้และนำไปสู่การพัฒนาสังคมอย่างยั่งยืน

2.2 นโยบายการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทกำหนดแนวปฏิบัติดังนี้

- ความเท่าเทียมกันในโอกาสของการจ้างงาน ความมั่นคงและความก้าวหน้าทางอาชีพและหลักการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง กับพนักงาน รวมทั้งทำให้มั่นใจได้ว่าพนักงานมีความรู้ความชำนาญที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ตลอดจนมีความเข้าใจ ในข้อพึงปฏิบัติ มาตรฐานที่เกี่ยวข้อง แนวทางปฏิบัติที่กำหนดไว้ และได้รับโอกาสในการพัฒนาทักษะความรู้ ความสามารถเพื่อให้เป็นไปในทิศทางเดียวกับแนวโน้มของการดำเนินธุรกิจในอนาคต
- ไม่สนับสนุนการเลือกปฏิบัติทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะเป็นเชื้อชาติ สีผิว เพศ ความโน้มเอียงทางเพศอายุความทุพพลภาพ ศาสนา การแสดงความคิดเห็นด้านการเมืองที่ไม่ผิดกฎหมาย หรือการแสดงความคิดเห็นอื่นใดนอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนโดยถือเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการ

ที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชนใดๆ

- เคารพในศักดิ์ศรีส่วนบุคคล ความเป็นส่วนตัว และสิทธิของแต่ละบุคคลที่ได้มีปฏิสัมพันธ์ด้วยในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่ และไม่กระทำการใดๆ หรือส่งเสริมให้มีการละเมิดหรือล่วงเกินสิทธิมนุษยชนใดๆ
- จัดให้มีสิทธิประโยชน์และสวัสดิการต่างๆ ที่พนักงานพึงจะได้รับจากบริษัท เช่น วันหยุดพักผ่อน การจ่ายค่าล่วงเวลา และค่ารักษาพยาบาล เป็นต้น
- จัดให้มีขั้นตอนวิธีการ และกระบวนการยื่นข้อร้องทุกข์ และพิจารณาข้อร้องทุกข์ที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- กรณีมีการกระทำผิดระเบียบหรือวินัยและต้องดำเนินการให้มีการพิจารณาสอบสวนเพื่อลงโทษแล้วแต่กรณีบริษัทจะทำการสอบสวนผู้กระทำผิดทางวินัยโดยคณะกรรมการสอบสวนเท่านั้นเพื่อให้เกิดความเป็นธรรม
- สนับสนุนด้านสุขอนามัย ความปลอดภัย และความมั่นคงของพนักงาน เพื่อส่งเสริมให้เกิดสุขอนามัยที่ดีและสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย มีการควบคุมภัยอันตรายต่างๆ และดำเนินการเพื่อป้องกันมิให้เกิดอุบัติเหตุและโรคจากการทำงานต่างๆ

2.3 นโยบายต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม การดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการมีความตระหนักในผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทมีนโยบายและความมุ่งมั่นในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
2. ป้องกันและควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจ
3. ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพในทุกกระบวนการทำงาน
4. ทบทวนและปรับปรุงการปฏิบัติงานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ
5. ให้การอบรมและสื่อสารนโยบายไปยังบุคลากรทุกระดับในองค์กรและผู้ที่มีส่วนได้เสียเพื่อให้เข้าใจในความรับผิดชอบต่อที่มีต่อการป้องกันสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีมาตรการและการปฏิบัติดังนี้

1. การดำเนินธุรกิจ บริษัทคำนึงถึงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและมาตรฐานการจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัย การดำเนินธุรกิจดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม สนับสนุนการจัดซื้อผลิตภัณฑ์หรือบริการที่มีการพิจารณาความปลอดภัย การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และพลังงาน แลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์กับหน่วยงานอื่นเพื่อนำมาใช้พิจารณาปรับปรุงการดำเนินงานและการจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจด้านพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม แม้ว่าจะยังชะลอโครงการผลิตเอทานอลที่ผลิตจากวัตถุดิบมันสำปะหลัง แต่บริษัทก็ได้เข้าลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งดำเนินโครงการโรงไฟฟ้าโคเจนเนอเรชันจากก๊าซธรรมชาติ ซึ่งเป็นโรงไฟฟ้าที่ผลิตพลังงานสะอาดเช่นกัน
2. กระบวนการผลิต ในโครงการการผลิตเอทานอลบริษัทได้เลือกใช้กระบวนการผลิตที่เป็น Zero Pollution System ซึ่งวัตถุดิบเหลือใช้ของโรงงานจะไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
3. บริษัทส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงานส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชา มีการกำกับให้พนักงานมีการปฏิบัติอย่างจริงจังในการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและให้ความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องแก่พนักงานเกี่ยวกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เช่น ลดการใช้พลังงานไฟฟ้า น้ำประปา และใช้อุปกรณ์สำนักงานอย่างประหยัด

2.4 นโยบายการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทรับรู้และตระหนักถึงความเป็นเจ้าของและสิทธิอันชอบธรรมในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น ดังนั้นในการดำเนินธุรกิจใดๆของบริษัทที่จะต้องมีส่วนเกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น จะต้องได้รับความยินยอมจากเจ้าของหรือผู้มีสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นก่อน เว้นแต่การกระทำนั้นไม่เป็นการขัดต่อการแสวงหาผลประโยชน์ตามปกติจากทรัพย์สินทางปัญญาของ

บุคคลอื่น และไม่เป็นการกระทบกระเทือนถึงสิทธิอันชอบด้วยกฎหมายในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นเกินสมควร

2.5 นโยบายการต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมโดยยึดหลักการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ มีความรับผิดชอบ และระมัดระวังต่อผู้มีส่วนได้เสีย ต่อสังคม และ ต่อสิ่งแวดล้อมภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ในปี 2556 บริษัทได้ร่วมลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย หอการค้านานาชาติแห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สมาคมธุรกิจตลาดทุนไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย และในปี 2558 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติจัดทำนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันโดยกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทและบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัดโดยไม่ทำพฤติกรรมใดที่แสดงให้เห็นว่าเป็นการรับสินบน หรือ ดิดสินบนแก่ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่ตนทำหน้าที่รับผิดชอบทั้งโดยตรงหรือทางอ้อมเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ในทางมิชอบส่วนตน พวกพ้อง หรือ บุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงต่อการเกิดคอร์รัปชันในเรื่องของการให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรอง เงินสนับสนุน การบริจาคเพื่อการกุศล การช่วยเหลือทางการเงิน ความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อจัดจ้าง และกระบวนการบริหารงานบุคคล ในปี 2559 บริษัทได้จัดทำประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนให้แก่คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตเพื่อพิจารณาแล้ว

2.6 นโยบายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์

การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท จะต้องเป็นไปด้วย

ความซื่อสัตย์สุจริต และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งได้ระบุไว้อย่างชัดเจนในจรรยาบรรณของบริษัทเพื่อให้กรรมการและพนักงานยึดถือปฏิบัติ

2.7 การรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่อคณะกรรมการบริษัทได้เกี่ยวกับการกระทำที่ผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้องหรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องหรือการกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการคอร์รัปชัน โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งต่อประธานกรรมการตรวจสอบเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณากำหนดกระบวนการการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง รวมทั้งกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสไม่ให้ถูกละเมิดสิทธิ เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร นอกจากนี้ยังสามารถส่งข้อร้องเรียนโดยตรงไปยังกรรมการบริษัท หรือผู้ตรวจสอบภายใน หรือทางเว็บไซต์ของบริษัท: www.eternalenergy.co.th หรืออีเมล: tida@eternalenergy.co.th หรือทางโทรศัพท์หมายเลข 02-554-8014 (เลขานุการบริษัท) หรือ โทรสารหมายเลข 02-554-8001 หรือทางไปรษณีย์ ตามที่อยู่เลขที่ 888 อาคารไอทาวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 บริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต และจะแต่งตั้งผู้บริหารเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสที่แจ้งเข้ามา โดยจะเก็บรักษาข้อมูลข้อร้องเรียน และเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ

3. บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการโครงสร้างของคณะกรรมการ

ตามหนังสือรับรองการจดทะเบียนบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ ลงวันที่ 23 พฤศจิกายน 2559 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 10 คน การเลือกตั้งกรรมการเป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์และวิธีการตาม

กฎหมายและข้อบังคับของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 3 คน และกรรมการอิสระ 5 คน (คิดเป็นร้อยละ 50 ของกรรมการทั้งหมด) ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระซึ่งบริษัทได้กำหนดเป็นนโยบายว่าประธานกรรมการของบริษัทต้องเป็นกรรมการอิสระ รวมทั้งไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร และต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการและการบริหารงานประจำไว้อย่างชัดเจนและไม่ดำรงตำแหน่งใดๆ ในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้มีความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่ในการปฏิบัติงาน

3.1 อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการมีดังนี้

- 1) ดูแลให้มีการบริหารจัดการบริษัทให้เกิดประโยชน์อย่างระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต คำนึงถึงประโยชน์ของระบบเศรษฐกิจโดยรวม ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องต่างๆ ตามรายละเอียดที่ระบุไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
- 2) กำหนดจำนวนบริษัทอื่นที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน โดยคณะกรรมการได้พิจารณาประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัทอย่างรอบคอบเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ โดยคณะกรรมการจะต้องให้ความเห็นชอบการจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของประธานกรรมการบริหารในเรื่องประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่ง
- 3) การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือที่ปรึกษาในบริษัทหรือองค์กรอื่นใดของของผู้บริหารระดับสูง ต้องได้รับการอนุมัติจากประธานกรรมการบริหาร ซึ่งจะพิจารณาตามความเหมาะสมโดยไม่ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่
- 4) มอบหมายให้ฝ่ายบริหารจัดให้มีผู้ทำหน้าที่

เลขานุการบริษัทเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการโดยให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ และประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ

- 5) จัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยกลั่นกรองงานด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 6) พิจารณาให้ความเห็นชอบเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทที่สำคัญ เช่น วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย นโยบายต่างๆ และงบประมาณของบริษัท โดยได้มีการพิจารณาทบทวนอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี และในการประชุมคณะกรรมการเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560 ได้มีการพิจารณาทบทวนและปรับปรุงการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ ให้สอดคล้องกับการดำเนินงานที่จะมีต่อไป
- 7) บริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ ดังนี้
 - รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของตน รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยข้อพึงปฏิบัติและข้อห้ามของกรรมการเกี่ยวกับการได้มาหรือการจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ จดทะเบียน การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ซึ่งคณะกรรมการกำหนดให้มีการรายงานดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส
 - รายงานการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาในนิติบุคคลใดๆ ของตนเอง และคู่สมรส
 - กรรมการที่มีส่วนได้เสียใดๆในเรื่องที่พิจารณาทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ต้องแจ้งการมีส่วนได้เสียนั้นล่วงหน้าหรือในที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่มีการพิจารณาเรื่องนั้นๆ และห้ามเข้าร่วมพิจารณาเรื่องนั้นด้วย
 - กรรมการ กรรมการชุดย่อย และที่ปรึกษา ต้องไม่ใช้ข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ไปแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเอง

หรือผู้อื่น ไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการกระทำ หรือปกปิดการกระทำที่ผิดกฎหมาย หรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หรือทำให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ด้วยความยุติธรรม

- 8) จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณเป็นลายลักษณ์อักษร มีการทบทวนและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อแน่ใจว่ากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนปฏิบัติตามนโยบายและจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างเคร่งครัด สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการที่ดีและเพื่อพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้อยู่ในมาตรฐานที่ยอมรับในระดับสากลอย่างต่อเนื่องโดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ประเมินผลและคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการเป็นผู้ดำเนินการทบทวน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 9) จัดให้มีระบบควบคุมภายในเพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินงานถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและมีจริยธรรมติดตามประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในเพื่อให้สามารถช่วยให้เห็นถึงการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย และกฎระเบียบต่างๆที่เกี่ยวข้องที่เกิดขึ้นหรืออาจเกิดขึ้นได้อย่างทันทั่วที่แต่ยังคงรักษาความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงและรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท
- 10) กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงและกรอบการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร ติดตามประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่และรายงานผลต่อคณะกรรมการเพื่อประเมินประสิทธิผลของการ

จัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง รวมทั้งการให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและหากมีรายการผิดปกติ

- 11) กำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานความคืบหน้าของการปฏิบัติงานตามเป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนงานตามที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบไว้รวมทั้งการดำเนินงานของบริษัทย่อย พร้อมด้วยผลประกอบการในการประชุมคณะกรรมการปีนรายไตรมาส
- 12) พิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบโดยมีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ ผู้มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจและคณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน
- 13) ดูแลระบบการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางการเงินให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และสะท้อนผลประกอบการและฐานะทางการเงินที่แท้จริงของบริษัทตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป จัดให้มีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและนโยบาย จัดให้มีหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมดังกล่าวและทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละครั้ง
- 14) ประเมินผลงานประธานกรรมการบริหารเป็นประจำทุกปีและกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับผลงาน โดยมอบหมายให้ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการเป็นผู้ดำเนินการประเมิน
- 15) กำหนดแนวทางการดำเนินงานที่ชัดเจนกับผู้ที่เกี่ยวข้องจะแจ้งเบาะแสหรือผู้มีส่วนได้เสียผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทหรือรายงาน

ตรงต่อบริษัท ซึ่งกำหนดให้ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อการตรวจสอบตามกระบวนการที่บริษัทกำหนดและรายงานต่อคณะกรรมการ

- 16) ติดตามดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการให้มีกระบวนการและระบบงานสำหรับการสืบทอดตำแหน่งประธานกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูงตามที่คณะกรรมการกำหนด (Succession Planning) และรายงานผลในการประชุมคณะกรรมการบริษัทปีละครั้ง

3.2 เรื่องที่จะต้องเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการ

- 1) เรื่องที่เกี่ยวกับนโยบายของบริษัท
- 2) เรื่องที่จะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลง อย่างสำคัญต่อกิจการของบริษัท
- 3) เรื่องที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายโดยคณะกรรมการ
- 4) โครงการที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรเสนออนุมัติ
- 5) วงเงินที่เกินอำนาจอนุมัติของประธานกรรมการบริหาร

3.3 การจัดประชุมคณะกรรมการ

- 1) คณะกรรมการจะได้รับกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี เพื่อให้กรรมการจัดสรรเวลาเข้าประชุมได้ทุกครั้ง ประธานกรรมการอาจเรียกประชุมวาระพิเศษเพิ่มได้ตามความจำเป็น โดยประธานกรรมการบริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหารร่วมกันกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ และนำเสนอให้ประธานกรรมการพิจารณาเพื่อให้แน่ใจว่าได้ระบุเรื่องสำคัญไว้ในวาระการประชุมแล้ว
- 2) เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมซึ่งระบุวาระการประชุมไว้อย่างชัดเจน พร้อมเอกสารประกอบการประชุมอย่างเพียงพอให้แก่กรรมการเพื่อให้ศึกษาข้อมูลก่อนเป็นการล่วงหน้าก่อนประชุมอย่างน้อย 7 วัน ยกเว้นกรณีเรื่องเร่งด่วนอาจนำส่งเอกสารในภายหลัง และเลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการให้มีสาระสำคัญอย่างครบถ้วน

เสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งถัดไป
รับรองรายงานการประชุมดังกล่าว และจัดเก็บ
รายงานและเอกสารประกอบการประชุม
อย่างเป็นระบบและสามารถสืบค้นได้

- 3) ในการประชุมคณะกรรมการ จะต้องมีการ
เข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะครบ
องค์ประชุม กรรมการทุกคนต้องเข้าร่วม
ประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวน
การประชุมคณะกรรมการทั้งหมดที่จัด และ
ในการลงมติจะถือตามเสียงข้างมากของ
กรรมการที่เข้าร่วมประชุมและต้องมีการ
อยู่ลงมติไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวน
กรรมการทั้งหมดโดยกรรมการที่มีส่วนได้เสีย
ในเรื่องใดจะต้องไม่เข้าร่วมพิจารณาหรือลงมติ
- 4) กรรมการสามารถเสนอเรื่องเพื่อให้ที่ประชุม
คณะกรรมการบริษัทพิจารณากำหนดเป็น
วาระการประชุมเพิ่มได้โดยผ่านเลขานุการ
บริษัท และ กรรมการสามารถขอข้อมูลที่
จำเป็นต่อการตัดสินใจจากฝ่ายบริหารเพิ่ม
เติมโดยผ่านเลขานุการบริษัท และในกรณี
ที่จำเป็นคณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็น
อิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพ
ภายนอกโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
จำนวนครั้งของการประชุมอย่างน้อย ไตรมาส

ละครั้ง จำนวนคณะกรรมการเหมาะสมกับ
ภาระหน้าที่ของกรรมการและลักษณะการ
ดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน

- 5) ในการดำเนินการประชุม ประธานที่ประชุม
จะจัดสรรเวลาสำหรับฝ่ายบริหารนำเสนอ
เรื่อง และให้มีการอภิปรายให้เห็น
ของกรรมการได้อย่างเต็มที่และสามารถใช้
ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ
- 6) คณะกรรมการสนับสนุนให้เชิญผู้จัดการ
ฝ่ายเข้าร่วมประชุมเพื่อให้สารสนเทศเพิ่ม
เติมในฐานะที่เกี่ยวกับปัญหาโดยตรง
และคณะกรรมการจะได้มีโอกาสรู้จักเพื่อใช้
ประกอบการพิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่ง
- 7) กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสประชุม
กันเองโดยไม่มีผู้บริหารตามที่จำเป็น เพื่อ
อภิปรายปัญหาต่างๆเกี่ยวกับการจัดการที่
อยู่ในความสนใจ โดยให้กรรมการอิสระ
ประชุมโดยไม่มีผู้บริหารร่วมประชุมด้วย
อย่างน้อยปีละครั้ง

ในปี 2559 คณะกรรมการมีการประชุม 5 ครั้ง
และมีการประชุมของคณะกรรมการอิสระ และ
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ครั้ง โดยกรรมการ 8
คนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวน
การประชุม ดังนี้

รายนาม	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ		
		จำนวน ครั้งการ ประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วม ประชุม	คิดเป็น ร้อยละ
1. ศ.(กิตติคุณ)ดร.บรรศักดิ์ อูวรรณโณ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ	5	5	100
2. นายศิริชัย โรจนฤกษ์	กรรมการผู้มีอำนาจ / ประธานกรรมการบริหาร	5	5	100
3. นายธนาชัย ชีรพัฒน์วงศ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	5	5	100
4. นายนิวัฒน์ แจ่มจริยวงศ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	5	3	60
5. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	5	4	80
6. นายสุรชัย สุขศรีวงศ์	กรรมการผู้มีอำนาจ / กรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	5	5	100
7. นายวรกิจ สร้างศรีวงศ์	กรรมการผู้มีอำนาจ/กรรมการบริหาร	5	5	100
8. นายวรเจตน์ อินทามระ	กรรมการผู้มีอำนาจ/กรรมการบริหาร	5	5	100
9. นายธีระ รัตนะวิศ	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	2	2	100
10. นายอภิวุฒิ ทองคำ	กรรมการอิสระ	-	-	-
11. ศ.สำเริง เมฆเกรียงไกร	กรรมการอิสระ	1	1	-
12. ศ.(พิเศษ) ดร.สาคร สุขศรีวงศ์	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	2	2	-

- หมายเหตุ : 1. รศ.สำเริง เมฆเกรียงไกร ลาออกจากกรรมการ เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2559
2. ศ.(พิเศษ) ดร.สาคร สุขศรีวงศ์ ลาออกจากกรรมการ เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2559
3. นายธีระ รัตนวิศ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท และเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2559
4. นายอภิวุฒิ ทองคำ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการมีผลตั้งแต่วันที่ 14 พฤศจิกายน 2559

3.4 การประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลงานของคณะกรรมการ และ คณะกรรมการชุดย่อยเป็นรายคณะ และรายบุคคล เป็นประจำปีละ 1 ครั้งภายในเดือนธันวาคมของทุกปี เพื่อการพิจารณาผลการปฏิบัติงานร่วมกัน ทบทวนปัญหาและอุปสรรคในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อการปรับปรุงแก้ไข และ เพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีหลักเกณฑ์และกระบวนการในการประเมินผลสำหรับปี 2559 ดังนี้

1. คณะกรรมการเป็นผู้อนุมัติให้ใช้แบบฟอร์มประเมินผลโดยกำหนดให้ใช้ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ได้จัดทำและปรับปรุงเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2558
2. คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้เป็นผู้ดำเนินการจัดทำการประเมินผลงานโดยตนเองของคณะกรรมการ และ คณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะเป็นรายคณะ และ รายบุคคล
3. รูปแบบของการประเมินผลมี 4 รูปแบบ คือ คณะกรรมการรายคณะ คณะกรรมการรายบุคคล คณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ และ คณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล
4. หัวข้อการประเมินสำหรับคณะกรรมการรายคณะ มี 6 หมวด คือ: โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ การทำหน้าที่ของกรรมการ ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และการพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร หัวข้อการประเมินสำหรับ

คณะกรรมการรายบุคคล กรรมการชุดย่อยรายคณะ และ รายบุคคลมี 3 หัวข้อเหมือนกันคือ: โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย และ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

5. คำนวณผลประเมินเป็นคะแนนเฉลี่ยของทุกหัวข้อ และคะแนนเฉลี่ยรวม
6. ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการเป็นผู้พิจารณาสรุปผลประเมิน และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ

ผลประเมินประจำปี 2559 จากคณะกรรมการ 9 คน มีดังต่อไปนี้

- 1) คณะกรรมการรายคณะ - ผลคะแนนเฉลี่ยของทุกหัวข้อมากกว่าร้อยละ 93.00 และได้ผลคะแนนเฉลี่ยรวมร้อยละ 96.57 ผลประเมินเฉลี่ยอยู่ในระดับดีเยี่ยม
- 2) คณะกรรมการรายบุคคล - ผลคะแนนเฉลี่ยของทุกหัวข้อมากกว่าร้อยละ 97.00 และได้ผลคะแนนเฉลี่ยรวมร้อยละ 98.48 ผลประเมินเฉลี่ยอยู่ในระดับดีเยี่ยม
- 3) คณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ จำนวน 3 คณะ ได้แก่
 - คณะกรรมการตรวจสอบ - ผลคะแนนเฉลี่ยของทุกหัวข้อมากกว่าร้อยละ 95.00 และได้ผลคะแนนเฉลี่ยรวมร้อยละ 97.50 ผลประเมินเฉลี่ยอยู่ในระดับดีเยี่ยม
 - คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ - ผลคะแนนเฉลี่ยของทุกหัวข้อมากกว่าร้อยละ 94.00 และได้ผลคะแนนเฉลี่ยรวมร้อยละ 95.83 ผลประเมินเฉลี่ยอยู่ในระดับดีเยี่ยม
 - คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - ผลคะแนนเฉลี่ยของทุกหัวข้อมากกว่าร้อยละ 82.00 และได้ผลคะแนนเฉลี่ยรวมร้อยละ 88.89 ผลประเมินเฉลี่ยอยู่ในระดับดีเยี่ยม
- 4) คณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล จำนวน 5 คน
 - ผลคะแนนเฉลี่ยของทุกหัวข้อมากกว่าร้อยละ 97.00 และได้ผลคะแนนเฉลี่ยรวมร้อยละ 97.73 ผลประเมินเฉลี่ยอยู่ในระดับดีเยี่ยม

นอกจากนี้คณะกรรมการย่อยทุกคณะยังมีการทบทวนผลการปฏิบัติงานตามกฎบัตรของตนเองประจำปีเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงาน และได้รายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำทุกปี โดยการประเมินผลประจำปี 2559 ได้นำเสนอผลประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเรียบร้อยแล้ว

ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท และ ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการเป็นผู้นำผลประโยชน์มาดำเนินการทบทวนและรายงานผลการประเมินแก่ที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเป็นที่เรียบร้อยแล้ว สำหรับผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่ประเมินโดย IOD ประจำปี 2559 ผลประเมินว่าบริษัทได้รับคะแนนเฉลี่ยรวมร้อยละ 88

การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร – คณะกรรมการได้มอบหมายให้ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานปีละครั้ง และได้รายงานผลการประเมินให้กับประธานกรรมการ

3.5 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมอบรมสัมมนาหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยกรรมการส่วนใหญ่ได้เข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) แล้ว บริษัทได้มีนโยบายส่งเสริมดังนี้

- 1) ให้กรรมการทุกท่านเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของการเป็นกรรมการ และการกำกับดูแลกิจการ จากหน่วยงานภายนอก ในปี 2559 ไม่มีกรรมการเข้ารับการอบรม
- 2) ให้กรรมการและผู้บริหารได้รับการอบรมที่เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง
- 3) มีแผนพัฒนาผู้บริหารโดยให้ประธานกรรมการบริหารรายงานถึงผลการปฏิบัติงานในระหว่างปี

การปฐมนิเทศน์กรรมการใหม่ ได้จัดให้มีการแนะนำนโยบายธุรกิจของบริษัท ข้อมูลโครงสร้างทุน

ผู้ถือหุ้น ผลการดำเนินงาน ข้อมูลบริษัท บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ รายงานประจำปี นโยบายกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เป็นต้น โดยประธานกรรมการและเลขานุการบริษัทได้ร่วมกันนำเสนอข้อมูลดังกล่าวก่อนการเข้าประชุมครั้งแรกของกรรมการใหม่ ในปี 2559 มีกรรมการรายใหม่ 2 ราย คือนายธีระ รัตนวิศ และ นายอภิวุฒิ ทองคำ เป็นกรรมการทดแทนกรรมการที่ขอลาออก

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการให้ความสำคัญและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนและผู้มีส่วนได้เสียอย่างถูกต้องครบถ้วนทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่าน SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน หรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ได้ศึกษา และ เพื่อเพิ่มความมั่นใจในการดำเนินงานที่โปร่งใสของบริษัท

คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี รายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัท ดังนี้

- 1) การประกอบธุรกิจ ประกอบด้วย นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ ลักษณะการประกอบธุรกิจปัจจัยความเสี่ยง ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ พิพาททางกฎหมาย ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น
- 2) การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วย ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น โครงสร้างองค์กรและการจัดการ การกำกับดูแลกิจการ ความรับผิดชอบต่อสังคม การควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยง และรายการระหว่างกัน
- 3) ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ประกอบด้วย รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ การวิเคราะห์งบการเงินและคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)
- 4) การรับรองความถูกต้องของข้อมูลและรายละเอียดของ ประกอบด้วย กรรมการผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และ เลขานุการ

บริษัท กรรมการของบริษัทย่อย หัวหน้างาน ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance) และรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ข้อมูลที่เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท อาทิเช่น
- ข้อมูลด้านผลประกอบการ
 - งบการเงินรายไตรมาสและรายปี และการชี้แจงผลการดำเนินงานที่ต่างกันเกิน 20% การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
 - ข้อมูลเกี่ยวกับโครงการ
 - ชี้แจงความคืบหน้าของการพัฒนาโครงการ
 - ข้อมูลเกี่ยวกับการประชุม
 - การให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอวาระและเสนอบุคคลเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการ มติที่ประชุมคณะกรรมการที่สำคัญ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
 - ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท
 - วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ข้อบังคับของบริษัท โครงสร้างองค์กร คณะกรรมการและผู้บริหาร นโยบายกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายสิ่งแวดล้อม นโยบายการบริหารความเสี่ยง ช่องทางการร้องเรียน งานนักลงทุนสัมพันธ์ แบบสรุปผลการดำเนินงาน

งานนักลงทุนสัมพันธ์

คณะกรรมการจัดให้มีงานนักลงทุนสัมพันธ์อยู่ในการดูแลของเลขานุการบริษัท เพื่อเป็นตัวแทนบริษัทในการสื่อสารข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชน และผู้เกี่ยวข้องในการติดต่อสื่อสารให้บริการข้อมูลตามความเหมาะสมอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่เลือกปฏิบัติ ทั้งนี้ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการ มีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามด้วยตนเองซึ่งเป็นโอกาสที่จะได้ทราบความประสงค์ ความสนใจ และความต้องการของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน บุคคลดังกล่าวได้มีการติดต่อกับบริษัททางโทรศัพท์ โทรสาร และอีเมลอยู่เป็นประจำ และให้มีการพบปะนักลงทุนเป็นคณะได้ ในปี 2559 บริษัทไม่ได้จัด Company Visit สำหรับกลุ่มนักวิเคราะห์และนักลงทุนต่างๆ เนื่องจากบริษัทยังชะลอ

การลงทุนในธุรกิจเอทานอลและธุรกิจโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่ ยังอยู่ระหว่างการพัฒนาโครงการ ซึ่งแล้วเสร็จในเดือนธันวาคม 2559 บริษัทได้มีการแจ้งข่าวความคืบหน้าผ่าน Set Portal ไปยังตลาดหลักทรัพย์เป็นระยะๆ ทั้งนี้ นักวิเคราะห์และนักลงทุนสามารถติดต่อกับหน่วยงานเลขานุการบริษัทที่ 888 อาคารไอทาวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กทม. 10900 โทรศัพท์ (02) 554-8000 / (02) 554-8014 หรือ โทรสาร (02) 554-8001 หรือ อีเมล : tida@eternalenergy.co.th

จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์

ในปี 2559 คณะกรรมการได้เห็นชอบการจัดทำจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ถือปฏิบัติ

จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานบริษัท เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและยึดถือปฏิบัติเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม มีจริยธรรม คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียและประโยชน์ของบริษัท เพื่อเป็นการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทในการพัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืน คณะกรรมการได้มีการทบทวนความเหมาะสมของจรรยาบรรณธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ บริษัทได้เผยแพร่จรรยาบรรณธุรกิจไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท www.eternalenergy.co.th หลักปฏิบัติได้แบ่งเป็นหัวข้อดังนี้

1. จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึง
 - การไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน
 - การดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม
 - การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
 - การต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน
2. จรรยาบรรณของกรรมการชุดย่อย ที่ปรึกษา และผู้บริหารเพื่อการปฏิบัติหน้าที่ในกรอบจรรยาบรรณ ดำรงตนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง และรอบคอบเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
3. จรรยาบรรณพนักงาน มีข้อปฏิบัติที่พนักงานมีต่อกลุ่มต่างๆ คือการปฏิบัติต่อตนเอง การปฏิบัติต่อลูกค้า ผู้เกี่ยวข้องและสังคม การปฏิบัติระหว่าง

พนักงาน การปฏิบัติต่อบริษัท รวมถึง ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การรับหรือการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด การใช้สิทธิทางการเมือง

4. การดูแลให้มีการปฏิบัติและการทบทวน เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับดูแลรับผิดชอบให้พนักงานภายใต้การบังคับบัญชาของตนปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างจริงจัง
5. การร้องเรียน กำหนดให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้รับข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ โดยมีกระบวนการรับแจ้งข้อร้องเรียน กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน ประมวลผล กลับกรองข้อมูล พิจารณาขั้นตอนและวิธีการที่เหมาะสมแต่ละเรื่อง นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีช่องทางในการแจ้งข้อมูลไปยังประธานกรรมการตรวจสอบ ทางเว็บไซต์ของบริษัท: www.eternalenergy.co.th ซึ่งประธานกรรมการตรวจสอบหรือผู้ตรวจสอบภายใน เกี่ยวกับการกระทำทุจริตการกระทำที่ไม่เหมาะสมของพนักงาน ระบบการควบคุมภายในที่ไม่รัดกุมโดยส่งเป็นหนังสือ หรือจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ หรือทางไปรษณีย์ ซึ่งบริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองผู้ร้องเรียน และผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต และจะแต่งตั้งผู้บริหารเพื่อตรวจสอบโดยจะเก็บรักษาข้อมูลข้อร้องเรียน และเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ
6. วินัย พนักงานที่ฝ่าฝืน จะถูกพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท และการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณ อาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดตามกฎหมาย

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเป็นคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยปฏิบัติงานในการศึกษาและกลับกรองเรื่องสำคัญที่ต้องการการดูแลอย่างใกล้ชิดในแต่ละด้านโดยคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ คณะกรรมการชุดย่อยประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบ

และขอบเขตอำนาจหน้าที่ ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นคณะกรรมการอิสระที่จัดตั้งขึ้นจำนวน 3 คน เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงาน การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งการจัดทำรายงานทางการเงินเพื่อให้การปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เหมาะสม สามารถอุทิศเวลาเพียงพอในการปฏิบัติกร โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้ที่มีความรู้ ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านบัญชี/การเงิน

วาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น พร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เมื่อพ้นตำแหน่งแล้วอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้ กรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระจะดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกันหรือ 9 ปี เริ่มตั้งแต่การประชุมผู้ถือหุ้นปี 2559 เป็นต้นไป

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบมีดังนี้

1. นายธนาชัย อธิพัฒน์วงศ์
ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์
กรรมการตรวจสอบ
3. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์*
กรรมการตรวจสอบ

เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบได้แก่ นางรณิณี ขาววิทย์วิทยางค์

* ดร. เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ และมีประสบการณ์ในการตรวจสอบงบการเงินปัจจุบันดำรงตำแหน่งเศรษฐกรระดับเชี่ยวชาญของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง นอกจากนี้ยังผ่านการเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท หลักทรัพย์ บีพีที จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่ปี 2549 - 2554 รวม 5 ปี และเป็นกรรมการตรวจสอบ บริษัท หลักทรัพย์ อาร์ เอช บี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่ปี 2554 - ปัจจุบัน รวม 5 ปี

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) สอบทานกระบวนการตรวจสอบ ระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงตามกรอบการควบคุมภายในที่ได้รับการยอมรับเป็นมาตรฐานสากล
- 2) ให้คำแนะนำแก่ฝ่ายจัดการในการปรับปรุงกระบวนการทำงาน หรือระบบงานเพื่อลดความเสี่ยงในเรื่องต่างๆ เพื่อให้ได้รายงานทางการเงินที่ถูกต้องและใช้ประโยชน์ได้ดี เพื่อให้มีระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพ
- 3) ให้คำแนะนำในการกำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งติดตามประเมินและรายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 4) สอบทานกระบวนการในการดูแลให้มีการปฏิบัติงานตามนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 5) สอบทานกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงิน และประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก เพื่อให้ได้รายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญโดยครบถ้วนและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
- 6) พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และพิจารณาเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าวโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
- 7) พิจารณาและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทในการแต่งตั้ง ถอดถอนและกำหนดคำตอบแทน ผู้ตรวจสอบภายใน
- 8) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของผู้ตรวจสอบภายใน
- 9) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
- 10) กำหนดขอบเขตในการตรวจสอบภายใน โดยสอบทานและให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี

สอบภายในประจำปี การเปลี่ยนแปลงแผนงาน และพิจารณาผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน

- 11) หากมีความจำเป็นต้องจ้างผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก เพื่อให้คำแนะนำหรือช่วยในการปฏิบัติงานตรวจสอบซึ่งต้องใช้ความชำนาญเฉพาะด้าน เช่น ด้านกฎหมาย /บัญชี จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และบริษัทรับผิดชอบค่าใช้จ่าย
- 12) สอบทานหลักฐานหากมีข้อสงสัยเกี่ยวกับการดำเนินการที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญหรือความขัดแย้งผลประโยชน์ที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานของบริษัท
- 13) สอบทานและทบทวนความเหมาะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน
- 14) เมื่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำทุจริตและคอร์รัปชันที่คนในองค์กรมีส่วนเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณากำหนดกระบวนการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง รวมทั้งกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสไม่ให้ถูกละเมิดสิทธิ แล้วให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อร่วมกันพิจารณาดำเนินการตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร
- 15) ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย โดยความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ในปี 2559 มีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมจำนวน 3 ครั้ง และประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารอีก 1 ครั้งเพื่อหารือและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานรวมเป็น 5 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำรายงานเป็นลายลักษณ์อักษรแสดงถึงความรับผิดชอบและการปฏิบัติงานและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเรียบร้อยแล้ว

2. คณะกรรมการบริหาร (Management Committee)

คณะกรรมการบริหารมาจากกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทซึ่งมีจำนวน 4 คน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการบริหาร บริษัทไม่ได้แต่งตั้งผู้ใดเป็นกรรมการผู้จัดการ ดังนั้นประธานกรรมการบริหารจึงทำหน้าที่รักษาการกรรมการผู้จัดการ เพื่อทำหน้าที่บริหารกิจการแทนคณะกรรมการให้เป็นไปตามทิศทางนโยบาย และเป้าหมาย และ กลยุทธ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและมอบหมายกรรมการบริหารยังได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยด้วยเพื่อควบคุมดูแลการบริหารงานต่างๆ ในบริษัทย่อยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท มีรายนามดังนี้

- | | |
|---------------|---------------------|
| 1. นายศิริรัช | โรจนพลฤกษ์ |
| | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายวรภัก | สรวิชัยวงศ์ |
| | กรรมการบริหาร |
| 3. นายสุรัช | สุขศรีวงศ์ |
| | กรรมการบริหาร |
| 4. นายวรเจตน์ | อินทามระ |
| | กรรมการบริหาร |

เลขานุการคณะกรรมการบริหาร ได้แก่ นายอิทธิธรรม โรจนพลฤกษ์

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- 1) จัดทำและกำกับดูแลให้คำแนะนำคำปรึกษา แนวนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณ ประจำปีแก่ผู้บริหาร และรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นรายไตรมาส
- 2) ควบคุม ตรวจสอบ ติดตามการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานด้านต่างๆ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพธุรกิจ
- 3) พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเพื่อการลงทุน หรือการดำเนินงานต่างๆ การกู้ยืมหรือการ

ขอสินเชื่อจากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืมเงิน ตลอดจนการเข้าเป็นผู้ค้าประกันเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทและบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการกำหนด

- 4) พิจารณาอนุมัติ แต่งตั้ง คัดเลือก ว่าจ้าง เลิกจ้าง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่ง ปรับระดับขึ้นเงินเดือน หรือการปรับเงินเดือนพนักงานประจำปีและผลตอบแทนอื่นๆ รวมทั้งค่าใช้จ่ายและสิ่งอำนวยความสะดวกให้แก่พนักงานบริษัทและบริษัทย่อยและให้มีอำนาจมอบหมายผู้ได้รับมอบหมายให้ทำการแทนของบริษัท เป็นผู้มีส่วนแทนบริษัทในการลงนามสัญญาจ้างที่เกี่ยวข้องภายใต้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ
- 5) พิจารณาอนุมัติสั่งจ่ายเงินตามที่คณะกรรมการกำหนด
- 6) เสนอโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพของบริษัทและบริษัทย่อยต่อคณะกรรมการ
- 7) จัดการและดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ยกเว้นเรื่องที่ข้อบังคับบริษัทกำหนดไว้ให้คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติและเรื่องที่คณะกรรมการได้กำหนดอำนาจไว้เป็นการเฉพาะ
- 8) อนุมัติการแต่งตั้งผู้แทนของบริษัทเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อควบคุมดูแลการบริหารงานต่างๆ ตามที่ได้รับอนุมัติจากบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และได้รับประโยชน์สูงสุด
- 9) กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายหรือมอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารได้ตามที่เห็นสมควร
- 10) คณะกรรมการบริหารหรือประธานกรรมการบริหาร มีอำนาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารและ/หรือกำหนดระเบียบข้อบังคับของการประชุม ตามที่เห็นสมควร
- 11) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริหารมีการประชุมเพื่อหารือเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นระยะๆ ตามความเหมาะสม

3. คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการที่ดี (Nomination, Remuneration, and Corporate Governance Committee)

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการทำหน้าที่เกี่ยวกับการพิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ และพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการแต่งตั้งกรรมการและการกำหนดค่าตอบแทน สำหรับค่าตอบแทนประธานกรรมการบริหาร / ผู้บริหารระดับสูงคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2559 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนรับผิดชอบงานกำกับดูแลกิจการอีกหน้าที่หนึ่งและได้เปลี่ยนชื่อคณะกรรมการเป็น “คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ”

คณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 คนส่วนใหญ่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 2 คน และกรรมการผู้มีอำนาจอีก 1 คน ประธานกรรมการสรรหา เป็นกรรมการอิสระเพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ส่วนกรรมการที่ไม่เป็นกรรมการอิสระจะเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเพื่อป้องกันปัญหาความขัดแย้งของผลประโยชน์ ประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นสมาชิกของคณะกรรมการสรรหา มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งได้อีกและจะดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกันเริ่มตั้งแต่การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2559 เป็นต้นไป รายงานคณะกรรมการสรรหา มีดังนี้

1. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์
ประธานกรรมการสรรหา

พิจารณาค่าตอบแทน และ
กำกับดูแลกิจการ

2. นายสุรัชย์

สุขศรีวงศ์

กรรมการ

3. ดร.เวทวงศ์

พ่วงทรัพย์

กรรมการ

เลขานุการคณะกรรมการสรรหา ได้แก่ นางธัญญธร ชลวร

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ

1). งานด้านการสรรหา

- พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้างของของคณะกรรมการบริษัทในเรื่องของจำนวนกรรมการที่เหมาะสม ประเภทคุณสมบัติของกรรมการแต่ละคนในด้านทักษะ ประสบการณ์และความสามารถ เฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่
- พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะเฉพาะขององค์กร เช่น หลักเกณฑ์การพิจารณากรรมการเดิมเพื่อเสนอให้ดำรงตำแหน่งต่อหลักเกณฑ์การประกาศรับตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อกรรมการอีกวาระหนึ่ง หลักเกณฑ์การให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม ซึ่งหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการสรรหากรรมการได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี ในหัวข้อการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุดบนเว็บไซต์ของบริษัท
- สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลตามกระบวนการที่ได้กำหนดไว้ และนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งต่อไป
- พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้เหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัท โดยความเป็นอิสระอย่างน้อยต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด
- จัดทำแผนพัฒนากรรมการเพื่อพัฒนา

ความรู้กรรมการปัจจุบันและกรรมการ
เข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจบทบาทหน้าที่ของ
กรรมการ และพัฒนาการต่างๆ ที่สำคัญ
เช่น ภาวะอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือ
กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
และจัดให้มีการปฐมนิเทศน์ แจกเอกสาร
และข้อมูลแก่กรรมการที่เข้าใหม่เพื่อ
เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของ
กรรมการ

- จัดทำแผนการสืบทอดงานเพื่อเตรียม
ความพร้อมในกรณีที่ผู้บริหารระดับสูง
ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้เพื่อให้การ
บริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไป
ได้อย่างต่อเนื่อง

2). งานด้านพิจารณาค่าตอบแทน

- พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่าย
ค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการและ
คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เหมาะสม
กับหน้าที่ความรับผิดชอบและสอดคล้อง
กับผลประกอบการของบริษัท รวมทั้ง
พิจารณาข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของ
บริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน
กับบริษัท และนำเสนอคณะกรรมการ
บริษัทให้ความเห็นชอบเพื่อนำเสนอที่
ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติ สำหรับค่า
ตอบแทนผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการ
บริษัทเป็นผู้อนุมัติรูปแบบค่าตอบแทน
ได้แก่
- ค่าตอบแทนประจำ (Monthly Fee) คือ
ค่าตอบแทนรายเดือน
- ค่าเบี้ยประชุม (Attendance Fee)

3). งานด้านการกำกับดูแลกิจการ

- กำหนดแนวทางและหลักเกณฑ์ที่จะใช้
ในการประเมินผลงานประจำปีของคณะ
กรรมการ และ คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ
การประเมินผลงานของประธานกรรมการ
บริหาร และรายงานผลการประเมินต่อ
คณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละครั้ง
- ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ
และจรรยาบรรณของบริษัทเป็นประจำ
ทุกปี สรุปผลการปฏิบัติตามหลักการ

กำกับดูแลกิจการที่ดีประจำปี และเสนอ
คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

- ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะแก่คณะ
กรรมการในการว่าจ้างบุคคลภายนอก
เพื่อช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
ได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยบริษัทเป็นผู้
ออกค่าใช้จ่ายและเป็นการจ้างเฉพาะคราว
- การกิจอื่นตามที่คณะกรรมการมอบหมาย
ในปี 2559 ได้มีการประชุม 3 ครั้ง กรรมการ

ทุกคนเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ประธานคณะกรรมการ
สรรหาฯ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานและสอบทาน
การปฏิบัติหน้าที่ของตนเองเป็นประจำอย่างน้อยปี
ละครั้งต่อคณะกรรมการบริษัท

4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดตั้งขึ้น
เพื่อการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
ให้สอดคล้องกับหลักการบริหารความเสี่ยงที่เป็น
สากลและเป็นระบบ อันจะส่งผลให้บริษัทมีการดำเนิน
งานที่มีประสิทธิภาพสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่
กำหนดไว้ ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่มีความรู้
ความสามารถและประสบการณ์ที่เหมาะสม จำนวน
1 คน และให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร
ความเสี่ยง และกรรมการอีก 2 คน คัดเลือกจากผู้
บริหาร และ/หรือผู้ทรงคุณวุฒิ รวมเป็น 3 คน โดยมี
วาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรง
ตำแหน่งกรรมการบริษัทของประธานกรรมการ
บริหารความเสี่ยง โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่ง
ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการ
ครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ ทั้งนี้กรรมการ
ที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระมีสิทธิได้รับแต่งตั้งให้
กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งได้อีก โดยมีรายชื่อดังนี้

1. นายธีระ รัตนะวิท
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายธีรพงษ์ ตั้งธีระสุนันท์
กรรมการ
3. นางธัญญธร ชลวร
กรรมการ

เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้แก่
นายสมชาย บุญรัตน์ประพันธ์

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1) พิจารณากำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรก่อนนำเสนอคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเห็นชอบ
- 2) พิจารณากำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ขององค์กร
- 3) ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และ/หรือ สอบทานทบทวนนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเพื่อให้แน่ใจว่านโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรยังคง สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจ
- 4) รายงานความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร รวมถึงสถานะของความเสี่ยง แนวทางในการจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้า และผลของการบริหารความเสี่ยงต่อที่ประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในการว่าจ้างบุคคลภายนอกเพื่อช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยบริษัทเป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายและเป็นการจ้างเฉพาะคราว
- 6) สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 7) ประเมินความเสี่ยงจากการคอร์รัปชันของงานต่างๆ พิจารณามาตรการป้องกัน ติดตาม ทบทวน ปรับปรุงมาตรการป้องกัน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- 8) ภารกิจอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ในปี 2559 ได้มีการประชุม 1 ครั้ง โดยกรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุม และมีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่และรายงานการสอบทานการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทปีละครั้ง

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) กรรมการอิสระ

- บริษัทมีกรรมการอิสระจำนวน 5 คน ซึ่งมากกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระคราวละ 3 ปี สามารถอยู่ในตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกันหรือ 9 ปี ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มีมติในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2559 และให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่การแต่งตั้งกรรมการอิสระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2559 เป็นต้นไป

- กรรมการอิสระของบริษัทมีความสามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

- ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระและไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานกรรมการบริหาร (บริษัทไม่มีการแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ) และไม่เป็นสมาชิกหรือประธานกรรมการชุดย่อย บริษัทได้กำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหารแยกจากกันเพื่อมิให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจไม่จำกัด

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการเป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ รวมทั้งคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากลับกรองและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณานุมัติแต่งตั้ง ทั้งนี้ผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อจะต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการตลาดทุน และมีคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระตามที่บริษัทกำหนด

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

“กรรมการอิสระ” หมายความว่า กรรมการที่เป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง สามารถทำหน้าที่คุ้มครองผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้อย่างเท่าเทียมกัน ไม่มีธุรกิจหรือส่วนร่วมในการบริหารงาน หรือมีผลประโยชน์เกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท อันอาจมี

ผลกระทบต่อการตัดสินใจโดยอิสระของตน คุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัทในเรื่องการถือหุ้น บริษัทได้กำหนดไว้เข้มกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยคณะกรรมการตลาดทุนมีดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้ับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามข้างต้นรวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าว

ให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม และให้ับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ในรอบปี 2559 บริษัทไม่มีกรรมการอิสระที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือให้บริการทางวิชาชีพในมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาฯ ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเป็นกรรมการ โดยมีหลักเกณฑ์และขั้นตอนดังนี้

1. พิจารณาข้อบังคับของบริษัทที่กำหนดจำนวนกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทข้อที่ 16 กำหนดให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 10 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทยโดยที่ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง จะมีกรรมการที่ต้องออกตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับเลือกตำแหน่งอีกได้ตามข้อบังคับของบริษัทและตามกระบวนการสรรหาที่บริษัทกำหนด

2. กระบวนการสรรหา มีดังนี้

- ก) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเข้าเป็นกรรมการของบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
- ข) หากไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอรายชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม คณะกรรมการสรรหาฯ จะดำเนินการพิจารณาสรรหากรรมการใหม่ซึ่งอาจจะเป็นกรรมการรายใหม่หรือกรรมการรายเดิมที่ครบกำหนดออกตามวาระ ดังนี้

พิจารณาความเหมาะสมของบุคคล

- มีคุณสมบัติครบถ้วนตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2544)
- เพศ
- คุณสมบัติที่หลากหลายทั้งด้านทักษะประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้าน และความเชี่ยวชาญในหลากหลายวิชาชีพที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- กรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คน มีประสบการณ์ในธุรกิจหลักของบริษัท
- สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทได้อย่างเต็มที่

พิจารณากรรมการรายเดิมที่ครบกำหนดออกตามวาระ

- จำนวนวาระการดำรงตำแหน่ง
- ผลงานในวาระที่ผ่านมาของการดำรงตำแหน่งกรรมการ

พิจารณาคุณสมบัติของการเป็นกรรมการอิสระ

- ตามนियามกรรมกรการของบริษัท
- ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการสรรหาฯ ดำเนินการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมโดยไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสียแล้วนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อเห็นชอบก่อนนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติแต่งตั้ง

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากสาเหตุอื่นนอกจากการครบวาระออกจากตำแหน่ง กรรมการ คณะกรรมการจะพิจารณาแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน ทั้งนี้ มติการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวต้องได้รับคะแนนเสียง ไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

ในปี 2559 ได้มีการสรรหากรรมการใหม่ 2 คน ทดแทนกรรมการที่ขอลาออก คือ นายธีระรัตน์วิศ เป็นกรรมการทดแทน ศ.(พิเศษ) ดร.สาคร สุขศรีวงศ์ และ นายอภิวุฒิ ทองคำ เป็นกรรมการอิสระทดแทน ศ.สำเริง เขมเกรียงไกร

การเลือกตั้งกรรมการผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

1. ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการให้ถือว่าผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง และให้ลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน
2. บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้

รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมออกเสียงได้เพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

การลงมติของการเลือกตั้งกรรมการจะต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนเสียงของ ผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารร่วมกับคณะกรรมการสรรหาฯ จะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้นกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท เข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานได้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยนั้นๆ และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทนั้นต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การเพิ่มทุน-ลดทุน การเลิกบริษัทย่อย หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง ซึ่งต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณทางธุรกิจของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และคู่มือบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งจะมอบให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เมื่อแรกเข้าทำงาน โดยสรุปนโยบายสำคัญดังนี้

1. บริษัทได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รับทราบถึงประกาศที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และแจ้งให้เลขาธิการบริษัทรับทราบเพื่อจัดทำบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวนหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อนำเสนอให้แก่คณะกรรมการทราบในการประชุมครั้งถัดไป นอกจากนี้ ยังได้แจ้งบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวด้วย
2. บริษัทมีข้อกำหนดห้ามนำข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทที่ทราบ เปิดเผยแก่บุคคลภายนอกหรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง และห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท/กลุ่มบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว การไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวถือเป็นการกระทำผิดวินัยของบริษัท หากกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงาน ที่ได้ล่วงรู้ข้อมูลภายในที่สำคัญ คนใดกระทำความผิดวินัยจะได้รับโทษตั้งแต่การตักเตือน การตัดค่าจ้าง การพักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้าง จนถึงการใช้มาตรการทางกฎหมายต่อไป

คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

(1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee) ที่บริษัทจ่ายให้สำนักงานสอบบัญชี กรินทร์ ออดิท จำกัด ของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2559 มีจำนวนรวม 1,260,000 เพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 60,000 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท	เพิ่มขึ้น	ปี 2559	ปี 2558
1. บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)	30,000	600,000	570,000
2. บริษัท บุญเอนก จำกัด	15,000	285,000	270,000
3. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	15,000	190,000	175,000
4. บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อิเลคทริซิตี จำกัด	-	45,000	45,000
5. บริษัท เอสเอสยูที จำกัด (ค่าสอบทาน)	-	140,000	140,000
รวมทั้งสิ้น	60,000	1,260,000	1,200,000

(2) ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

- ไม่มี -

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

การเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทในคณะกรรมการชุดย่อยในปี 2559

รายชื่อกรรมการ (จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/จำนวนครั้งที่ประชุม)	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	การเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น
1.นาย ธนาชัย ธีรพัฒน์วงศ์	4/4	-	-	1/1
2.นาย นิวัฒน์ แจ่มจริยวงศ์	3/4	3/3	-	1/1
3.ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์	4/4	3/3	-	1/1
4.นายสุรชัย สุขศรีวงศ์	-	3/3	-	1/1
5.นายธีระ รัตนะวิศ	-	-	1/1	-

บริษัทได้ใช้แบบประเมินตนเองสำหรับการปฏิบัติตาม Code of Best Practices ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกอบการจัดทำการเปิดเผยข้อมูลด้วยด้วย ผลการประเมินปรากฏว่าบริษัทได้มีการดำเนินการตามนโยบายเรื่องข้อพึงปฏิบัติสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนแล้ว

ความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR)

นโยบายและภาพรวม

คณะกรรมการมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อสร้างความน่าเชื่อถือให้กับลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียด้วยนโยบายที่ชัดเจน สื่อสารให้พนักงานได้รับทราบและถือปฏิบัติอย่างมีส่วนร่วม โดยการเป็นบริษัทที่จะมีการผลิตพลังงานสะอาดที่มีคุณภาพ ขณะนี้บริษัทชะลอการลงทุนการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล แต่บริษัทยังคงดำเนินการส่งเสริมเกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลังในพื้นที่ใกล้เคียงพื้นที่โครงการของบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เกษตรกรได้รับผลผลิตต่อไร่เพิ่มขึ้นในอนาคตจะทำให้คุณภาพชีวิตของเกษตรกรดีขึ้น ขณะเดียวกันบริษัทยังคงแสวงหาการลงทุนในพลังงานสะอาดอื่นๆที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมโดยมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยในปี 2559 โครงการโรงไฟฟ้าโคเจนเนอเรชันจากก๊าซธรรมชาติผลิตไฟฟ้าและไอน้ำที่เป็นพลังงานสะอาด ได้เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์แล้วตั้งแต่เดือนธันวาคม ทั้งนี้บริษัทมุ่งมั่นที่จะมีส่วนในการพัฒนาชุมชน ไม่ดำเนินการใดๆที่กระทบสิ่งแวดล้อม บริหารงานที่มีการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม และมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกระดับขององค์กรเพื่อการพัฒนาสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และประเทศต่อไป

การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน (CSR in process)

(1) กระบวนการจัดทำรายงาน

ในปี 2559 บริษัทยังมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ในการช่วยเหลือเกษตรกรบริเวณรอบๆพื้นที่โครงการของบริษัทที่ตำบลหนองบัวสะอาด อำเภอบัวใหญ่ ตำบลหนองบัว อำเภอดง ตำบลตะคุ อำเภอปักธงชัย จังหวัดนครราชสีมา และที่จังหวัดชัยภูมิ โดยวิธีการคัดเลือกเกษตรกรเข้าร่วมโครงการผู้ที่ผ่านการคัดเลือกจะต้องเป็นผู้ที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม มีความตั้งใจ และมีความกระตือรือร้นที่จะเรียนรู้วิธีการปลูกมันสำปะหลังที่ถูกต้องตามหลักวิชาการเพื่อให้ได้ผลผลิตต่อไร่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้เพื่อให้สามารถสร้างรายได้หลักให้แก่ครอบครัวโดยให้เกษตรกรใช้พื้นที่ดินของบริษัทในการเพาะปลูกโดยไม่คิดค่าเช่า

เกษตรกรจะเป็นผู้ลงทุนในการปลูกเอง บริษัทร่วมดูแลการเพาะปลูกจนกระทั่งเก็บผลผลิตไปขายและเกษตรกรแบ่งผลผลิตให้แก่บริษัทตามข้อตกลงที่มีร่วมกัน เกษตรกรผู้เข้าร่วมโครงการถือเป็นคู่ค้าของบริษัท บริษัทพยายามส่งเสริมให้เกษตรกรได้มีการปลูกมันสำปะหลังอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้ได้ผลผลิตต่อไร่เพิ่มขึ้น และไม่ก่อให้เกิดผลเสียต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อตัวเกษตรกรและครอบครัวในระยะยาว ดังนั้นผู้มีส่วนได้เสียคือเกษตรกรซึ่งเป็นคู่ค้าที่สำคัญของบริษัท บริษัทปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีระหว่างกัน มีการให้บริการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง มีสัมพันธภาพที่ดีต่อกัน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่มีอคติ สร้างและจัดให้มีระบบการจัดการติดตาม เพื่อให้ได้ประโยชน์ร่วมกัน เกษตรกรสามารถร้องเรียนต่อบริษัทได้ในกรณีที่เกิดปัญหารวมถึงป้องกันการทุจริตประพฤติดมิชอบในทุกขั้นตอน



(2) แนวทางการดำเนินงานมีดังนี้

- เกษตรกรที่จะเข้าร่วมโครงการ - บริษัทกำหนดให้มีวิธีการพิจารณาคัดเลือกเป็นอย่างดี เช่น ไม่มีที่ดินของตนเอง จะต้องเป็นผู้ที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม มีจริยธรรมอันดี และมีความตั้งใจ กระตือรือร้นที่จะเรียนรู้วิธีการปลูกมันสำปะหลังเพื่อเป็นรายได้หลักให้แก่ครอบครัว

- การประเมินความเสี่ยง - ความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติจะต้องมีเป็นปกติของการทำเกษตรกรรม บริษัทได้เตรียมมาตรการรองรับทั้งกรณีน้ำท่วมขังและกรณีเกิดภัยแล้งโดยร่วมมือกับเกษตรกรเตรียมดำเนินการเพื่อให้เกิดผลเสียน้อยที่สุดต่อการเพาะปลูก และในปี 2559 ได้เกิดภัยแล้งบริเวณพื้นที่โครงการทั้งในจังหวัดนครราชสีมาและจังหวัดชัยภูมิ

- การกำหนดแนวปฏิบัติและการควบคุมดูแล - หลังจากเกษตรกรได้รับการจัดสรรที่ดินและได้ลงนามในบันทึกข้อตกลงร่วมกันกับบริษัทแล้ว ก็เริ่มดำเนินการเพาะปลูกในระหว่างเดือนตุลาคมถึงเดือนพฤศจิกายน จากนั้นบริษัทบริหารจัดการดูแลตั้งแต่แรกเริ่มต้นของการปลูกจนกระทั่งนำมันสำปะหลังไปขาย โดยเจ้าหน้าที่ของบริษัทจะจัดทำประวัติการปลูก เข้าสำรวจ ตรวจสอบเช็คทุกแปลง ตั้งแต่เริ่มปลูกจนกระทั่งเก็บผลผลิตอย่างใกล้ชิด มีการสื่อสารให้คำแนะนำต่อกันเป็นระยะๆ เช่นการดูแลโรคพืชที่จะเกิดขึ้น แมลงศัตรูพืชที่ควรระวัง เป็นต้น หากเกิดโรคพืชระบาดจะแนะนำการใช้สารเคมีที่ถูกวิธีในอัตราที่เหมาะสมและไม่เกิดผลเสียต่อสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้บริษัทยังได้รับความร่วมมือจาก

อาจารย์แผนกวิชาพืชไร่ฯ คณะเกษตร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ มาให้ความรู้ด้านวิชาการเกษตร การพัฒนาเทคโนโลยีใหม่เพื่อเพิ่มผลผลิตต่อไร่ เน้นให้เกษตรกรทุกรายให้ความสนใจใส่ใจ ดูแลการเจริญเติบโตของมันสำปะหลังทุกขั้นตอน ในปี 2559 มีจำนวนเกษตรกรจำนวน 25 รายที่ได้ผลผลิตเพิ่มขึ้นเป็น 6.0 – 7.9 ตันต่อไร่จากปี 2558 ที่มีเพียง 1 ราย ทั้งนี้บริษัทมีการดำเนินงานอย่างเป็นธรรม มีแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม มีการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรม แก่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย มุ่งมั่นให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพ มีระบบงานที่ดี มีการติดตามผลงานที่มีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติโดยเคารพหลักสิทธิมนุษยชน ไม่เลือกปฏิบัติ ให้ความเสมอภาคไม่แยกเพศ ไม่ใช้แรงงานเด็ก

ข้อมูลเปรียบเทียบผลผลิตของเกษตรกรระหว่างปี 2558 และ 2559

ปี	ผลผลิตเฉลี่ย (ตัน/ไร่)	จำนวนเกษตรกรต่อผลผลิต (ตัน/ไร่)							รวมจำนวนเกษตรกร (ราย)
		0.9-1.9	2-2.9	3-3.9	4-4.9	5-5.9	6-6.9	7-7.9	
2558	4.5	15	15	15	317	160	1	0	523
2559	4.7	9	17	18	282	170	17	8	521

- การดูแลสิ่งแวดล้อม - ได้แนะนำเกษตรกรให้ลดการใช้สารเคมีในการเพาะปลูก เช่นขั้นตอนการเตรียมดินก่อนปลูกก็จะแนะนำให้ใช้ปุ๋ยอินทรีย์ รองพื้นแทนปุ๋ยเคมีก่อนการไถ และเมื่อเก็บผลผลิตแล้วจะไม่มีการเผาทำลายต้นมันสำปะหลัง แต่จะใช้วิธีไถกลบเพื่อย่อยสลายและใช้เป็นปุ๋ยอินทรีย์ได้ต่อไป นับว่ามีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์แก่ชุมชน

- การพนักงาน - บริษัทมีการสื่อสารและปฏิบัติต่อพนักงานโดยให้ได้รับความเป็นธรรมในการทำงาน ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสม ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน สิ่งที่พนักงานได้รับจากโครงการคือ พนักงานมีความภาคภูมิใจที่เป็นส่วนช่วยเหลือเกษตรกรให้มีที่ดินทำกิน มีรายได้ มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น ได้รับความเคารพนับถือจากเกษตรกรจากชุมชน ได้มีการแลกเปลี่ยนความรู้ระหว่างเกษตรกรกับพนักงานเพื่อปรับปรุงทักษะในการทำงานร่วมกับเกษตรกรเพื่อพัฒนาการทำงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง และเกษตรกรสามารถที่จะ

ช่วยเหลือที่ดินแทนพนักงานได้

- ดัชนีที่เป็นตัวชี้วัด - จากการที่บริษัทจัดสรรจำนวนพื้นที่เพาะปลูกให้เกษตรกรในจำนวนที่เหมาะสม เกษตรกรจะต้องมีการดำเนินการเพาะปลูกให้ได้ผลผลิตไม่ต่ำกว่า 6 ตันต่อไร่ และหากผลผลิตไม่ได้ตามที่กำหนดโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร บริษัทจะไม่อนุญาตให้เกษตรกรรายนั้นๆ เข้าร่วมโครงการในคราวต่อไป

ผลที่ได้คือเกษตรกรมีการออมเพิ่มขึ้น ทำให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น มีการพัฒนาความเป็นอยู่ดีขึ้น บุตรหลานได้เข้าเรียนมีการศึกษาสูงขึ้น ลดการเป็นหนี้สิน เกษตรกรยังได้รับการอบรมความรู้จากอาจารย์ประจำภาควิชาพืชไร่ฯ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ในการเรียนรู้การทำบัญชีต้นทุน หรือบัญชีครัวเรือน รายรับ รายจ่าย ทำให้เกษตรกรทราบต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง และรายรับจากการขายผลผลิต รู้จักการออม สามารถนำไปประยุกต์ใช้ในชีวิตประจำวันของตนเอง และสามารถถ่ายทอดความรู้ให้กับสมาชิกในครอบครัวได้ต่อไป และเป็นการน้อมนำหลักเศรษฐกิจพอเพียงมาใช้ในชีวิตประจำวัน

นับตั้งแต่ปี 2555 ที่ได้เริ่มโครงการ เกษตรกร ได้เห็นประโยชน์ของโครงการและสนใจเข้าร่วมโครงการมากขึ้น และมีเกษตรกรที่สามารถสร้างผลผลิตได้ตั้งแต่ 4 ตันต่อไร่มีจำนวนเพิ่มขึ้นๆ จากร้อยละ 31.91 ของเกษตรกรทั้งหมดในปี 2555/2556 เป็นร้อยละ 67.11 ในปี 2556/2557 และ เป็นร้อยละ 78.87 ในปี 2557/2558 และ เป็นร้อยละ 91.55 ในปี 2558/2559 ในปี 2559 ได้ประสบภัยแล้งเช่นเดียวกับปี 2558 เกษตรกรยังต้องประสบกับปัญหาราคามันสำปะหลังตกต่ำอีกจาก 2.50 บาท/กก. ในปี 2558 เป็น 1.80 บาท/กก. ในปี 2559

ปัจจัยที่ทำให้ราคามันสำปะหลังตกต่ำมาจาก

1. การค้าเสรีในกลุ่มประเทศสมาชิกอาเซียน ทำให้มีการนำเข้าหัวมันสำปะหลังสดและมันเส้นจากประเทศเพื่อนบ้านเช่น ลาว กัมพูชา เป็นจำนวนมากเนื่องจากราคาต้นทุนถูกกว่าในประเทศ
2. เกษตรกรหันมาปลูกมันสำปะหลังมากขึ้น เนื่องจากในปี 2557 และ 2558 มันสำปะหลังในประเทศมีราคาดี ทำให้มีปริมาณมันสำปะหลังเข้าสู่ท้องตลาดมากขึ้นในปี 2559
3. ประเทศจีนได้ลดการนำเข้ามันสำปะหลังเส้นจากประเทศไทยเนื่องจากได้นำวัตถุดิบอื่นใช้ทดแทน เช่นกากข้าวโพด การส่งออกไปประเทศจีนจึงลดลง

จำนวนเกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการและได้รับผลผลิตรวมโดยเฉลี่ยเฉพาะที่จังหวัดนครราชสีมา ดังนี้

ปี	จำนวนเกษตรกร (ราย)	พื้นที่จัดสรร (ไร่)	*ผลผลิตเฉลี่ย (ตันต่อไร่)
2555	556	2,968	3.4
2556	582	2,955	4.2
2557	597	3,028	4.2
2558	523	3,381	4.5
2559	521	2,232	4.7

จากการที่เกษตรกรได้ผลผลิตเฉลี่ยเพิ่มขึ้นเป็นลำดับทุกปีนั้น จะเห็นได้ว่าโครงการนี้เป็นประโยชน์ต่อเกษตรกรอย่างแท้จริง และยังเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยรวม

การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อ CSR

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการดำเนินธุรกิจที่ถูกตรวจสอบหรืออยู่ระหว่างถูกตรวจสอบโดยหน่วยงานที่มีอำนาจแต่อย่างใด

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (After process)

- 1) การส่งเสริมการพัฒนาพลังจิตในปี 2559 บริษัทยังมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องร่วมกับสถาบันพลังจิตตานุภาพ วัดธรรมมงคล ก่อตั้งโดยพระธรรมมงคลญาณ (พระอาจารย์หลวงพ่อวิริยงค์ สิริธโร) และบริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด ในการเป็นสาขาที่ 8 สำหรับการสอนหลักสูตรครูสมาธิโดยไม่เก็บค่าใช้จ่าย ดำเนินการสอนมาตั้งแต่ปี 2550 แบ่งเป็นปีละ 2 รุ่น ระยะเวลาเรียน 6 เดือนต่อรุ่น ผลที่ได้รับคือ ผู้มาเรียนจะสามารถปฏิบัติสมาธิด้วยความเข้าใจอย่างเป็นระบบ เป็นการพัฒนาพลังจิตอันมีผลต่อความสุขและความมีประสิทธิภาพในการดำเนินชีวิต เกิดผลดีต่อประชาคมของประเทศและของโลก และสามารถนำหลักการของสมาธิไปถ่ายทอดให้ผู้อื่นได้ จำนวนผู้เรียนสำเร็จตั้งแต่ปี 2550 จนถึงสิ้นปี 2559 รวม 20 รุ่น มีผู้จบหลักสูตรไปแล้วประมาณกว่า 800 คน



- 2) บริษัท บุญเอนก จำกัด – บริษัทย่อย นอกจากได้จัดทำโครงการร่วมปลูกมันสำปะหลังกับเกษตรกร

ในพื้นที่ อ.ซับใหญ่ จ.ชัยภูมิ แล้วยังได้จัดได้จัดทำโครงการเลี้ยงอาหารกลางวันและส่งเสริมความสุขให้กับเด็กๆในพื้นที่ อ.ซับใหญ่ จ.ชัยภูมิ จำนวน 2 โรงเรียน ได้แก่ โรงเรียนบ้านโป่งเกตุ จำนวน 37 คน และ โรงเรียนหนองนกเขียน จำนวน 25 คน และอีก 1 โรงเรียน คือโรงเรียนพรหมประชากรสรรค์ ที่ ต.ภูน้ำหยด อ.วิเชียรบุรี จ.เพชรบูรณ์ จำนวน 44 คน ทั้งนี้เพื่อเป็นการสร้างความสุขให้กับสังคมในชุมชนเพื่อเป็นการอยู่ร่วมกันระหว่างชุมชนได้อย่างมีความสุขและยั่งยืน



การป้องกันและมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

บริษัทได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรมาตั้งแต่ปี 2558 เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน เพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัดโดยไม่ทำพฤติกรรมใดที่แสดงให้เห็นว่าเป็นการรับสินบน หรือติดสินบนแก่ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่ตนทำหน้าที่รับผิดชอบทั้งโดยตรงหรือทางอ้อมเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ในทางมิชอบส่วนตน พวกพ้อง หรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงต่อการเกิดคอร์รัปชัน ดังนี้

การให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรอง (Gifts and Hospitality) บริษัทไม่มีนโยบายจะมอบหรือรับของขวัญรูปแบบใดๆกับผู้ทำธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อย เว้นแต่การให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองตามประเพณีนิยมอยู่ในเกณฑ์พอสมควรใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผลเพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ทำธุรกิจโดยไม่หวังผลที่จะได้รับการบริการหรือสิ่งตอบแทนโดยเฉพาะเจาะจงที่ไม่ถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ

เงินสนับสนุน (Sponsorships) หมายถึง เงินที่จ่ายให้หรือได้รับจากลูกค้า คู่ค้า และหุ้นส่วนทางธุรกิจอย่างสมเหตุสมผลโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ช่วยกระชับความสัมพันธ์ทางธุรกิจและเหมาะสมแก่โอกาส โดยต้องมีความถูกต้อง โปร่งใส มีหลักฐานเพื่อบันทึกบัญชีได้

การบริจาคเพื่อการกุศล (Charitable Contributions) หมายถึง การให้หรือรับเงินบริจาคต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน ต้องกระทำในนามบริษัทเท่านั้น สามารถตรวจสอบได้ และ

ดำเนินการตามขั้นตอนตามระเบียบของบริษัท

การบริจาคเพื่อการกุศล ในนามส่วนตัวพึงกระทำได้แต่ต้องไม่เกี่ยวข้องหรือทำให้เกิดข้อสงสัยได้ว่าเป็นการกระทำที่ทุจริตเพื่อหวังผลประโยชน์ใด

การช่วยเหลือทางการเมือง (Political Contributions) หมายถึง การให้เงิน ทรัพย์สิน สิทธิประโยชน์อื่นใด หรือสถานที่เพื่ออำนวยความสะดวกแก่พรรคการเมือง นักการเมือง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องทางการเมือง ทั้งนี้บริษัทเป็นองค์กรที่ยึดมั่นในความเป็นกลางทางการเมือง สนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมาย และการปกครองระบอบประชาธิปไตย รวมถึงไม่มีแนวทางในการให้การช่วยเหลือทางการเมืองแก่พรรคการเมืองใด ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และการจัดซื้อจัดจ้าง ห้ามให้หรือรับสินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิด โดยต้องดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัท มีความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ และการคัดเลือกคู่ค้าจะต้องคำนึงถึงความคุ้มค่า มีการเปรียบเทียบคุณภาพ ราคา และคุณสมบัติคู่ค้าอย่างเป็นธรรม

กระบวนการบริหารงานบุคคล บริษัทจัดให้มีกระบวนการด้านทรัพยากรบุคคลที่มุ่งมั่นต่อการคอร์รัปชัน โดยต้องเริ่มปฏิบัติตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การประเมินผลการปฏิบัติงาน การฝึกอบรม การเลื่อนตำแหน่ง การให้ผลตอบแทน

การต่อต้านการคอร์รัปชันเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจและเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ และผู้เกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามนโยบายนี้ บริษัทกำหนดหน้าที่ให้แก่หน่วยงานต่างดังนี้

คณะกรรมการ มีหน้าที่หลักในการสนับสนุนให้คำปรึกษาข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน พิจารณาบทลงโทษผู้กระทำผิดและหาวิธีแก้ไขปัญหาในการกระทำทุจริตที่ส่งผลกระทบต่อบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่พิจารณา ทบทวนความเหมาะสมของนโยบาย ประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน สอบทานรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายใน รับเรื่องแจ้งเบาะแสข้อเท็จจริงพร้อมกับตรวจสอบของการ

กระทำการคอร์รัปชันในองค์กร

ผู้ตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ตรวจสอบภายในตามแผนที่กำหนด รายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการคอร์รัปชันที่เกิดจากการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่สื่อสารกับบุคคลากรในองค์กรและผู้ที่เกี่ยวข้องให้ทราบข้อนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เสนอผู้รับผิดชอบงานตรวจสอบภายในทบทวนความเหมาะสมของนโยบายให้เป็นไปตามการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจหรือข้อกำหนดของกฎหมาย และ ให้ความช่วยเหลือคณะกรรมการตรวจสอบในการสืบหาข้อเท็จจริงที่มีการสอบสวน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ประเมินความเสี่ยงจากการคอร์รัปชันของระบบงานต่างๆ พิจารณามาตรการป้องกัน และติดตาม ทบทวนปรับปรุงมาตรการป้องกันอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทยังส่งเสริมให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องมีส่วนในการแจ้งเบาะแสถึงการกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการคอร์รัปชันไปยังประธานคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา โดยผ่านช่องทางการรับเรื่อง เช่น ทางเว็บไซต์ของบริษัท : www.eternalenergy.co.th ถึงประธานกรรมการตรวจสอบ /กรรมการตรวจสอบ หรือ ทางโทรศัพท์ หมายเลข 02-554-8014 (เลขานุการบริษัท) หรือ โทรสารหมายเลข 02-554-8001 หรือ ทางไปรษณีย์ เลขที่ 888 อาคารไอทาวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 โดยบริษัทให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต และจะแต่งตั้งผู้บริหารเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสที่แจ้งเข้ามา บริษัทจะเก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียน และเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ

หากกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานมิได้ปฏิบัติตามนโยบายนี้จะต้องได้รับบทลงโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนด ขณะเดียวกันบริษัทไม่มีนโยบายลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการที่บริษัทจะต้องจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อเป็นการป้องกันและลดความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัท โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ทำหน้าที่ประเมินการควบคุมภายใน โดยมีผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พร้อมกับรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบในทุกไตรมาส โดยครอบคลุมทั้งในด้านบัญชี การเงิน การบริหาร และการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

การประเมินความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560 กรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่ผ่านมาในปี 2559 โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร ตรวจสอบเอกสารหลักฐานจากแบบประเมินที่ฝ่ายบริหารจัดทำ และรายงานผลประเมินของคณะกรรมการตรวจสอบในด้านต่างๆ แล้ว สรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้อยู่ภายใต้การป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทอยู่จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือไม่เหมาะสม รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

ทั้งนี้ คณะกรรมการการตรวจสอบไม่มีข้อสังเกตเพิ่มเติมจากคณะกรรมการรวมถึงผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2559 ก็ไม่มีการให้ความเห็นในข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

การว่าจ้างหน่วยงานตรวจสอบภายในจากภายนอก (Outsource)

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2559 ได้แต่งตั้งบริษัทปรมา คอนซัลแตนท์ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทประจำปี 2559 ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2559 ถึง 28 กุมภาพันธ์ 2560 ซึ่งบริษัทปรมา คอนซัลแตนท์ จำกัด ได้เป็นผู้ตรวจสอบภายในที่บริษัทได้ว่าจ้างมาตั้งแต่ปี 2552 โดยในปี 2559 ได้มอบหมายให้ นางสาวสกวรัตน์ ไตรรัตน์ภักดี ตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัทปรมา คอนซัลแตนท์ จำกัด และ นางสาวสกวรัตน์ ไตรรัตน์ภักดี แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระ มีวุฒิการศึกษาด้านบัญชีบัณฑิต มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการสอบบัญชีและด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 4 ปี เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ได้แก่ การตรวจสอบภายในรุ่นที่ 14 จากสภาวิชาชีพบัญชี โดยบริษัทได้มอบหมายให้ นางธรรณีย์ ขาววิทย์พาพงศ์ หัวหน้าแผนกการเงิน ทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในที่ว่าจ้างจากภายนอก

ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้ง ถอดถอน ปรับเปลี่ยน/โยกย้ายหัวหน้างานตรวจสอบภายในที่ว่าจ้างจากภายนอกนั้น จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

งานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน Compliance Department

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ นางธัญญธร ชลวร เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ดูแลงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท

รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน หมายถึง ธุรกิจหรือรายการทางธุรกิจ หรือธุรกิจที่คล้ายคลึงหรือแข่งขันกัน หรือมีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกันอื่นใดที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัท หรือบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้แก่ บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทและบริษัทย่อย โดยการเป็นผู้ถือหุ้น หรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกัน หรือมีกรรมกรร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญา หากไม่มีราคาตลาดรองรับ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง หมายถึง

- (ก) ผู้บริหารของบริษัทมหาชนจำกัด
- (ข) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทมหาชนจำกัด
- (ค) ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทมหาชนจำกัด
- (ง) บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต

ทางการสมรส หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย กับบุคคลตาม (ก) (ข) หรือ (ค) ซึ่งได้แก่ บิดา มารดา คู่สมรส บุตร หรือ ญาติสนิทอื่น

(จ) นิติบุคคลใด ๆ ที่บุคคลตาม (ก) (ข) หรือ (ค) ถือหุ้นหรือมีอำนาจควบคุม หรือมีส่วนได้เสียอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมอย่างมีนัยสำคัญ

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันของบริษัทภายใต้สัญญาต่างๆ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในปีที่ผ่านมาเป็นการทำรายการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีและการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาข้อมูลต่างๆ แล้วมีความเห็นว่าธุรกรรมเหล่านั้นเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตามปกติ และเท่าเทียมกับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างเหมาะสม

นโยบายการกำหนดราคา สำหรับแต่ละประเภทรายการอธิบายได้ ดังนี้

รายการระหว่างกัน	นโยบายการกำหนดราคา
ค่าเช่าและค่าบริการ	ราคาตามสัญญาเทียบเคียงราคาตลาด
ค่าบริการงาน	ตามวิธีตกลงร่วมกัน โดยใช้รายได้เป็นเกณฑ์
ค่าตอบแทนกรรมการและผลตอบแทนอื่น	ตามที่ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น
เงินลงทุนชั่วคราว	อัตราดอกเบี้ยตามตลาด

รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปี 2559 มีดังนี้

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
1. บริษัท บุญเอนก จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ ปลุกและจำหน่ายน้ำมันสำหรับรถ	เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น 100% และมีกรรมกรร่วมกัน
2. บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อิเลคทริซิตี จำกัด	จำหน่ายกระแสไฟฟ้า	เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น 100% และมีกรรมกรร่วมกัน
3. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ ปลุกและจำหน่ายน้ำมันสำหรับรถ	เป็นบริษัทย่อยทางอ้อมที่บริษัท บุญเอนก จำกัด ถือหุ้น 100% และมีกรรมกรร่วมกัน

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
4. บริษัท เอสเอสยูที จำกัด	ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กและไอน้ำ	เป็นบริษัทร่วมที่บริษัทถือหุ้น 25% และมีกรรมกร่วมกัน
5. บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด	ให้เช่าอาคารสำนักงาน	มีผู้ถือหุ้นและกรรมกร่วมกัน
6. บริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด	ให้บริการทำความสะอาดเคลื่อนที่	มีกรรมกร่วมกัน
7. บริษัท เงินทุน กรุงเทพมหานคร จำกัด(มหาชน)	ธุรกิจเงินทุน	กรรมกรบริษัทเป็นญาติสนิท และมีกรรมกร่วมกัน

การอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการบริษัทพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน มีความเห็นว่าเป็นการดำเนินการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นรายการที่มีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปว่า หากบริษัทหรือบริษัทย่อยมีการทำธุรกรรมกับกรรมกร ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทสามารถดำเนินการได้โดยเป็นไปตามลำดับขั้นตอนและอำนาจอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการบริษัททราบ หากรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ให้นำเสนอรายละเอียด รายการความสัมพันธ์ ความเหมาะสมของการทำรายการ และความเห็นของผู้เชี่ยวชาญอิสระที่เป็นบุคคลที่สาม เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน วิศวกรอิสระ หรือ สำนักงานกฎหมาย เป็นต้น (ถ้ามี) ต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติก่อนเข้าทำรายการต่อไป ทั้งนี้ ห้ามผู้บริหารหรือกรรมกรที่มีส่วนได้เสียในการทำธุรกรรมเป็นผู้ร่วมอนุมัติรายการ รวมทั้งต้องเปิดเผยความสัมพันธ์หรือความเกี่ยวข้อง หรือส่วนได้เสียกับผู้ร่วมทำธุรกรรมให้บริษัททราบ

คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดในการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้

มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย และตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ หากมีรายการที่เกี่ยวข้องกันเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้นว่าเป็นไปตามลักษณะธุรกิจปกติ และพิจารณาเปรียบเทียบการกำหนดราคากับบุคคลภายนอก บริษัทจะเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีบริษัท

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

การเข้าทำสัญญาระหว่างบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต จะเป็นรายการที่ดำเนินธุรกิจตามปกติเช่นเดิม โดยมีนโยบายการกำหนดราคาตามปกติของธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับบุคคลอื่น บริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามมติของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีผลใช้บังคับ ทั้งนี้บริษัทจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบทำการสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับสัญญาดังกล่าว โดยที่ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบจะถูกนำเสนอคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณีเพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำสัญญาการที่เสนอนั้นเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

รายได้และค่าใช้จ่ายที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปี 2559 มีดังนี้

บริษัท หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่า รายการ (บาท)	ภาระ คงค้าง (บาท)	ความเห็น คณะกรรมการตรวจสอบถึง ความเป็น / ความสมเหตุสมผล ของรายการ
1. บริษัทย่อย 1.1 บจก.เจริญพรพลังงาน	บจก. บุญเอนก ถือหุ้นร้อยละ 100 เป็นบริษัทย่อยทางอ้อม มีกรรมการร่วมกัน 3 คน คือ 1. นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ 2. นายวรเจตน์ อินทามระ 3. นายวรกิจ สร้างศรีวงศ์	ให้บริษัทเช่าที่ดินตั้งอยู่ ต.ตะคุ อ.ปักธงชัย จ.นครราชสีมา ระยะเวลา 10 ปี เพื่อก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล และสามารถขยายเวลาเช่าต่อไปอีกได้ อัตราค่าเช่าไร่ละ 500 บาท ต่อปี โดยชำระค่าเช่าปีละ 1 ครั้ง ภายในวันที่ 30 ก.ย. ของทุกปี บริษัทได้จดทะเบียนการเช่าเรียบร้อยแล้ว เหลือระยะเวลาอีก 1 ปี 9 เดือน	749,500	187,375	ราคาเช่ามีความเหมาะสมเมื่อเทียบกับราคาตลาด และเป็นรายการเกี่ยวโยงกันที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามหลักการที่รับรู้บัญชีจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
1.2 -บจก. บุญเอนก -บจก. เจริญพรพลังงาน -บจก. อีเทอนิล เอนเนอจี แอนด์ อิเล็กทริซิตี	เป็นบริษัทย่อย และบริษัทย่อยทางอ้อม มีกรรมการร่วมกัน 3 คน คือ 1. นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ 2. นายวรเจตน์ อินทามระ 3. นายวรกิจ สร้างศรีวงศ์	บริษัทปันส่วนค่าบริหารงานค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ค่าเช่าสำนักงาน และค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่ใช้ร่วมกันเป็นร้อยละจากรายได้รวมของแต่ละบริษัท (สัดส่วนเปลี่ยนแปลงไปในแต่ละปี) เนื่องจากมีการใช้สำนักงาน และพนักงานร่วมกัน	1,412,343 1,720,740 <u>430,252</u> 3,563,335	- - - -	ค่าใช้จ่ายในการบริหารงานมีความเหมาะสม โดยคิดเป็นร้อยละของรายได้รวมของแต่ละบริษัท ซึ่งสมเหตุสมผลเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและรายงานทางการเงิน
2. กิจการที่เกี่ยวข้องกัน 2.1 บจก. โอทาวเวอร์	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน 1 คน คือ นายศิริรัช โรจนพฤกษ์	- บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน อัตรา 170 บาทต่อตรม. และ - สัญญาบริการและซ่อมบำรุงอัตรา 120 บาท ต่อตรม. ระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่ 1 พ.ค.58 ถึง 30 เม.ย. 61 - สัญญาซ่อมบำรุงรักษา อัตรา 195 บาทต่อตรม. - ค่าภาษีโรงเรือน รวม - ค่าสาธารณูปโภค และค่าบริการที่จอดรถ รวม	1,268,880 895,680 1,455,480 <u>181,268</u> 3,801,308	- - 181,268 <u>17,113</u> 198,381	ราคาเช่ามีความเหมาะสมเมื่อเทียบกับราคาตลาดเป็นรายการเกี่ยวโยงกันที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามหลักการที่รับรู้บัญชีจากคณะกรรมการบริษัท
2.2 บจก. สหสามัคคีบริการ	มีกรรมการร่วมกัน 1 คน คือ นายวรกิจ สร้างศรีวงศ์	บริษัททำสัญญาจ้างบริการทำความสะอาดสำนักงาน อัตราค่าบริการเดือนละ 14,000 บาท ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 59 ถึง 31 ธ.ค. 59 และได้ต่ออายุสัญญาตั้งแต่ 1 ม.ค. 60 ถึง 31 ธ.ค. 60	168,000	-	ราคาค่าบริการมีความเหมาะสมเมื่อเทียบกับราคาตลาด

บริษัท หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่า รายการ (บาท)	ภาระ คงค้าง (บาท)	ความเห็น คณะกรรมการตรวจสอบ ถึง ความจำเป็น / ความสมเหตุสมผล ของรายการ
2.3 บริษัทเงินทุน กรุงเทพ ธนธร จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน 1 คน คือ นายวรกิจ สร้างศรีวงศ์	บริษัทใช้บริการเงินฝากและเงิน ลงทุนระยะสั้นโดยได้รับอัตรา ดอกเบี้ยเงินฝากตามราคาดตลาด	344,803	-	อัตราดอกเบี้ยเงินฝาก และเงินลงทุนชั่วคราว มีความเหมาะสม เมื่อเทียบกับอัตรา ดอกเบี้ยตามตลาด

รายได้และค่าใช้จ่ายที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทย่อยและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปี 2559 มีดังนี้

บริษัท หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่า รายการ (บาท)	ภาระคง ค้าง (บาท)	ความเห็น คณะกรรมการ ตรวจสอบถึง ความจำเป็น / ความ สมเหตุสมผล ของรายการ
บริษัทย่อย บจก. เจริญพรพลังงาน	บจก. บุญเอนก ถือหุ้น 100% มีกรรมการร่วมกัน 3 คน คือ 1. นายศิริรัช ไรจนพฤษ์ 2. นายวรเจตน์ อินทามระ 3. นายวรกิจ สร้างศรีวงศ์	บริษัท บุญเอนก จำกัด ทำ สัญญาเช่าที่ดินเพื่อปลูกพืช เกษตร จำนวนรวม 820-2-00 ไร่ ที่ จ.นครราชสีมา และ จ.ชัยภูมิ ในอัตรา 500 บาท ต่อไร่ต่อปี ดังนี้ - ต.หนองบัว อ.คง จ.นครราชสีมา 147-2-00 ไร่ - ต.ท่ากุ่ม อ.ชัยใหญ่ จ.ชัยภูมิ 526-0-00 ไร่ - ต.หนองโดน อ.จตุรัส จ.ชัยภูมิ 36-0-00 ไร่ - ต.ตะโกทอง อ.ชัยใหญ่ จ.ชัยภูมิ 111-0-00 ไร่ - อายุสัญญาเช่า 7 เดือน เริ่มตั้งแต่ 1 มี.ค. 58 ถึง 30 ก.ย. 58 ต่ออายุสัญญาเช่า 1 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 58 ถึง 30 ก.ย. 59 จำนวนพื้นที่เช่าลด ลงเหลือ 262-0-00 ไร่ และ กำหนดชำระค่าเช่าภายในวัน ที่ 30 ก.ย. 59	239,313	32,750	ราคาเช่าเข้ามีความ เหมาะสมเมื่อเทียบกับ ราคาตลาด และ เป็นรายการเกี่ยวโยง กันที่มีเงื่อนไขการค้า ทั่วไปตามหลักการที่ ได้รับอนุมัติจากคณะ กรรมการบริษัทแล้ว

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ (Overview)

ในเดือนธันวาคม 2559 โรงไฟฟ้าของบริษัทร่วม - เอสเอสยูที ได้ก่อสร้างโรงไฟฟ้าแล้วเสร็จ และได้เริ่มจำหน่ายไฟฟ้าให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) และโอนน้ำให้แก่ลูกค้าในนิคมอุตสาหกรรมบางปู ส่งผลให้เอสเอสยูทีมีการขยายตัวของบุคลากรเพิ่มขึ้น และ เริ่มมีค่าใช้จ่ายด้านการผลิตกระแสไฟฟ้าที่เป็นต้นทุนเริ่มแรกของการเดินเครื่องจักร ค่าใช้จ่ายดังกล่าวส่งผลให้ภาพรวมการดำเนินงานในปี 2559 ของเอสเอสยูที มีผลขาดทุนจากการดำเนินงาน

ด้านโรงงานเอทานอล บริษัทยังคงได้รับอนุมัติส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ได้มีข้อกำหนดให้บริษัทจะต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จพร้อมที่จะเปิดดำเนินการได้ ซึ่งบริษัทได้มีหนังสือขอขยายเวลากำหนดเปิดดำเนินการจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ไปจนถึงวันที่ 16 กันยายน 2560 แต่จากการติดตามสถานการณ์เอทานอลมาตลอดระยะหนึ่งนั้น คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเห็นควรยกเลิกโครงการผลิตเอทานอล และจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เพื่อพิจารณา

อนุมัติ ทั้งนี้บริษัทยังคงมุ่งมั่นในการแสวงหาการลงทุนธุรกิจด้านพลังงานสะอาดอื่นๆ ที่ให้ผลตอบแทนที่มั่นคง

การเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

- จากการติดตามสถานการณ์เอทานอลมาตลอดระยะเวลา 4 - 5 ปีนั้น บริษัทได้พิจารณาเห็นว่าโครงการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลยังไม่เหมาะสม จึงได้ชะลอโครงการมาจนถึงปัจจุบัน ส่งผลให้รายการที่ได้มีการปรับปรุงพื้นที่เพื่อการก่อสร้างโรงงานเอทานอลต้องปรับเปลี่ยนเป็นค่าเผื่อการด้อยค่าการปรับปรุงที่ดิน จึงมีผลกระทบให้เกิดการขาดทุนจากการดำเนินงาน

- จากข้อตกลงการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เอสเอสยูที จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 40 มีข้อตกลงชำระค่าหุ้นได้แบ่งการชำระเงินค่าหุ้นแบ่งออกเป็น 2 ส่วน คือ
 - ส่วนแรก ชำระในสัดส่วนร้อยละ 25 บริษัทได้ชำระค่าหุ้นเต็มมูลค่าเรียบร้อยแล้ว

- ส่วนที่สอง ในสัดส่วนร้อยละ 15 บริษัทได้รับการขยายเวลาชำระเงินออกไปจนถึงวันที่ 30 เมษายน 2560 จากผู้ขายคือบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด และอยู่ระหว่างการพิจารณาการงดคิดดอกเบี้ย ซึ่งการชำระเงินส่วนที่สองดังกล่าวนี้ บริษัทจะได้พิจารณาจัดหาแหล่งเงินทุนตามความเหมาะสมต่อไป

ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร (Results of Operations)

สรุปผลการดำเนินงานเปรียบเทียบระหว่างปี 2559 และปี 2558

หน่วย : บาท

ผลการดำเนินงาน (งบกำไรขาดทุน)	2559	2558	เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	%
รายได้				
รายได้จากการขายพืชผลทางการเกษตร	2,756,008	4,357,589	(1,601,581)	(36.75)
รายได้ดอกเบี้ย	1,073,451	5,516,885	(4,443,434)	(80.54)
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	-	316,000	(316,000)	(100.00)
รายได้อื่นๆ	36,331	128,670	(92,339)	(71.76)
รวมรายได้	3,865,790	10,319,144	(6,453,354)	(62.54)
ต้นทุนขายและบริการ	88,792	405,156	(316,364)	(78.08)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	2,667,216	3,952,433	(1,285,217)	(32.52)
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(105,390,624)	(17,367,535)	(88,023,089)	506.83
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	(11,861,710)	(11,751,610)	(110,100)	0.94
รวมค่าใช้จ่าย	(117,252,334)	(29,119,145)	(88,133,189)	302.66
กำไร(ขาดทุน) ก่อนส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและภาษีเงินได้	(113,475,336)	(19,205,157)	(94,270,179)	490.86
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(32,898,963)	(83,315,208)	50,416,245	(60.51)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(146,374,299)	(102,520,365)	(43,853,934)	42.78
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น(บาท)	(0.0527)	(0.0369)		

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร Profitability Ratio	หน่วย	31 ธันวาคม		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		2559	2558	
อัตรากำไรขั้นต้น	%	96.78	90.70	6.08
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน *	%	(4,157.65)	(577.54)	(3,580.11)
อัตรากำไรสุทธิ	%	(3,786.40)	(993.50)	(2,792.90)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	(10.62)	(6.82)	(3.80)

* กำไรจากการดำเนินงานคำนวณจากกำไรขั้นต้นหักค่าใช้จ่ายในการขาย การบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหาร

ปี 2559 บริษัทมีผลการดำเนินงานขาดทุนสุทธิตามงบการเงินรวม จำนวนทั้งสิ้น 146.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 43.85 ล้านบาท หรือร้อยละ 42.78 บริษัทร่วม - เอสเอสยูที ได้ก่อสร้างโรงไฟฟ้าแล้วเสร็จในช่วงปลายปี 2559 ได้เริ่มผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) เอสเอสยูทีมีผลขาดทุนจากค่าใช้จ่ายในการทดลองเดินเครื่องจักรผลิตกระแสไฟฟ้า และจากการเพิ่มขึ้นของบุคคลากรซึ่งบริษัทต้องรับรู้ส่วนแบ่งผลขาดทุนดังกล่าวตามสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 25

ในด้านรายได้ส่วนใหญ่เกิดจากรายได้จากการขายพืชผลการเกษตร รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากของเงินลงทุนชั่วคราวที่ฝากไว้กับสถาบันการเงินซึ่งได้สำรองเงินส่วนนี้ไว้เพื่อสภาพคล่องภายในของบริษัท และ รวมถึงการตัดจำหน่ายงานระหว่างการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลทั้งหมดเป็นรายจ่ายค่าเผื่อการด้อยค่าในปี 2559 ส่งผลให้บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิรวมปี 2559 และปี 2558 คิดเป็นอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นติดลบ ร้อยละ 10.62 และ 6.82 ตามลำดับ ผลการดำเนินงาน มีดังนี้

1) รายได้จากการขายพืชผลการเกษตร พืชเกษตรหลักคือ มันสำปะหลังสดจากโครงการร่วมปลูกกับเกษตรกร

หน่วย : บาท

รายได้จากการขายพืชผลการเกษตร	งบการเงินรวม		เปลี่ยนแปลง	
	ปี 2559	ปี 2558	จำนวนเงิน	%
โครงการร่วมปลูก-มันสำปะหลัง	2,642,197	4,240,345	(1,598,148)	(37.69)
โครงการร่วมปลูก-พืชอื่น	113,811	117,244	(3,433)	(2.93)
รวมทั้งสิ้น	2,756,008	4,357,589	(1,601,581)	(40.62)

โครงการร่วมปลูกกับเกษตรกร	ปี 2559			ปี 2558		
	พื้นที่ปลูก (ไร่)	ปริมาณผลผลิต (กิโลกรัม)	ราคาขาย เฉลี่ย/กก.	พื้นที่ปลูก (ไร่)	ปริมาณผลผลิต (กิโลกรัม)	ราคาขาย เฉลี่ย/กก.
มันสำปะหลัง	2,783	1,658,784	1.59	2,996	1,789,722	2.54
ข้าวโพด	22	2,200	7.48	133	15,960	7.86
ข้าว	144	17,280	5.63	-	-	-

รายได้จากโครงการร่วมปลูกกับเกษตรกร ในปี 2559 มาจากโครงการร่วมปลูกปี 2558 เกือบเกี่ยวผลผลิตในปี 2559 มียอดรายได้ลดลงจากปีก่อน 1.60 ล้านบาท หรือร้อยละ 37.69 โดยบริษัทได้รับส่วนแบ่งผลผลิตจากเกษตรกรจำนวน 1.66 ล้านกิโลกรัม ลดลง 0.13 ล้านกิโลกรัม เนื่องจาก

พื้นที่ปลูกและราคาขายเฉลี่ยต่อกิโลกรัมลดลงจากปีก่อน ราคาขายมันสำปะหลังต่อกิโลกรัมตกต่ำลงเนื่องจากการนำเข้ามันสำปะหลังจากประเทศลาวและกัมพูชาซึ่งมีต้นทุนต่ำกว่าในประเทศ เข้ามาในประเทศจำนวนมาก ส่งผลให้ราคาขายต่อหน่วยลดลงจากปีก่อน

2) ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

ต้นทุนขายรวมในปี 2559 ลดลงจำนวน 0.32 ล้านบาท หรือร้อยละ 78.08 ต้นทุนที่ลดลงเกิดจากค่าเสื่อมอุปกรณ์การปลูกทดลอง บริษัทมีกำไรขั้นต้นจากการขายพืชการเกษตร จำนวนเงิน 2.67 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 32.52 เนื่องจากราคายางมันสำปะหลังสดตกต่ำอย่างมาก แต่เมื่อเทียบตามอัตรากำไรขั้นต้นจะเห็นว่าปี 2559 เป็นสัดส่วนที่เติบโตกว่าปีก่อนร้อยละ 6.08

3) รายได้อื่น

ในปี 2559 มีรายได้อื่นรวม จำนวน 1.11 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 4.85 ล้านบาท หรือร้อยละ 81.38 เกิดจากรายได้ดอกเบี้ยรับที่ลดลงจำนวน 4.44 ล้านบาท หรือร้อยละ 80.54 เนื่องจากเงินฝากมีจำนวนลดลง

4) ค่าใช้จ่าย

ในปี 2559 บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวม จำนวน

117.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 88.13 ล้านบาท หรือร้อยละ 302.66 เกิดจากค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 105.39 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 88.02 ล้านบาท หรือร้อยละ 506.83 เนื่องจากการปรับปรุงรายการงานระหว่างก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลเป็นรายการค่าเพื่อการด้อยค่า จำนวน 89.66 ล้านบาท ตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน

5) ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม-เอสเอสยูที

ในปี 2559 บริษัทได้รับส่วนแบ่งผลขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 32.90 ล้านบาท ตามวิธีการส่วนได้เสียร้อยละ 25 ผลขาดทุนดังกล่าวเกิดจากต้นทุนการเตรียมความพร้อมทดสอบเดินเครื่องผลิตไฟฟ้า และต้นทุนผลิตไฟฟ้าเพื่อขายในเดือนธันวาคม 2559 ซึ่งเป็นเดือนแรกของการเดินเครื่องผลิตไฟฟ้าให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.)

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

หน่วย : บาท

สินทรัพย์	31 ธันวาคม		เปลี่ยนแปลง	
	2559	2558	จำนวนเงิน	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	25,620,438	31,609,724	(5,989,286)	(18.95)
เงินลงทุนชั่วคราว	-	18,000,000	(18,000,000)	(100.00)
ลูกหนี้อื่น	4,321,319	4,096,682	224,637	5.48
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	25,789	66,828	(41,039)	(61.41)
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	13,151	4,701	8,450	179.75
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2,951,504	3,430,294	(478,790)	(13.96)
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	35,250,000	148,572,500	(113,322,500)	(321.48)
เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ	700,052,079	619,628,542	80,423,537	11.49
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	493,108,175	582,297,962	(89,189,787)	(15.32)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	250,000	250,000	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	47,167,482	47,167,482	-	-
รวมทั้งสิ้น	1,308,759,937	1,455,124,715	(146,364,778)	(10.06)

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน Efficiency Ratio	หน่วย	31 ธันวาคม		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		2559	2558	
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	(10.59)	(6.81)	(3.79)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	(27.25)	(17.64)	(9.62)
อัตรากาไรสุทธิของสินทรัพย์	เท่า	0.003	0.007	(0.004)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 สินทรัพย์รวมของบริษัทและบริษัทย่อย จำนวน 1,308.76 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 146.36 ล้านบาท หรือร้อยละ 10.06 เนื่องจากได้นำสินทรัพย์ไปใช้ในการดำเนินงาน โดยมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ลดลงจากปีก่อน ร้อยละ 3.79 และอัตรากาไรสุทธิของสินทรัพย์ ปี 2559 จำนวน 0.003 เท่า และปี 2558 จำนวน 0.007 เท่า จากอัตราส่วนดังกล่าวจะเห็นได้ว่าจากสิ้นปี 2557 บริษัทได้นำสินทรัพย์สภาพคล่องส่วนใหญ่ไปลงทุนในบริษัทร่วมที่อยู่ในช่วงเริ่มโครงการดำเนินงาน ดังนั้นในปี 2558-2559 จะยังไม่มีผลตอบแทนจากประกอบการ ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนติดลบ คาดว่าหลังจากสิ้นปี 2559 ไปแล้ว อัตราส่วนจะดีขึ้นได้เริ่มผลิตไฟฟ้าจำหน่ายได้แล้ว โดยมีรายละเอียดที่มีสาระสำคัญดังนี้

- เงินลงทุนชั่วคราว ลดลงจำนวน 18 ล้านบาท หรือร้อยละ 100 จากสิ้นปีที่ผ่านมา มาจากการ

จัดประเภทเงินฝากเป็นระยะสั้นอายุไม่เกิน 3 เดือน เพื่อเพิ่มสภาพคล่องในการดำเนินงาน

- เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน จำนวน 35.25 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 113.32 ล้านบาท หรือร้อยละ 321.48 เนื่องจากการถอนเงินไปชำระค่าหุ้นให้กับบริษัท เอสเอสยูที จำกัด

- เงินลงทุนสุทธิในบริษัทร่วม-เอสเอสยูที ที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 80.42 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.49 จากการทยอยชำระค่าหุ้น เอสเอสยูที จำนวน 113.32 ล้านบาท หักสุทธิด้วยส่วนแบ่งขาดทุน ณ สิ้นปี จำนวน 32.90 ล้านบาท

- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ จำนวน 493.11 ล้านบาท ลดลง จำนวน 89.19 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.32 จากการปรับปรุงรายการงานระหว่างก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลเป็นรายการด้อยค่าตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนของบริษัท

หน่วย : บาท

หนี้สิน	31 ธันวาคม		เปลี่ยนแปลง	
	2559	2558	จำนวนเงิน	%
เจ้าหนี้อื่น	394,382	406,343	(11,961)	(2.94)
เจ้าหนี้ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	198,382	198,437	(55)	(0.03)
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	680,601	961,904	(281,303)	(29.24)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,627,659	2,324,819	302,840	13.03
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	3,901,024	3,891,503	9,521	0.24
รวมทั้งสิ้น	3,891,503	3,975,022	(83,519)	(2.10)

หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวนทั้งสิ้น 3.90 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 0.01 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.24 จากการประมาณการผลประโยชน์พนักงาน

ความเพียงพอของสภาพคล่อง

อัตราส่วนสภาพคล่อง Liquidity Ratio	หน่วย	31 ธันวาคม		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		2559	2558	
อัตราสภาพคล่อง	เท่า	25.86	36.52	(10.66)
อัตราสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	20.12	31.67	(11.55)
อัตราสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	(17.25)	(14.39)	(2.86)

สินทรัพย์หมุนเวียนรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 32.93 ล้านบาท และมีหนี้สินหมุนเวียนรวม จำนวน 1.27 ล้านบาท ทำให้มีอัตราส่วนสภาพคล่อง 25.86 เท่า ลดลงจากปีก่อน จะเห็นได้ว่าบริษัทยังคงมีสภาพคล่องในการชำระหนี้ระยะสั้นอย่างต่อเนื่องซึ่งแตกต่างจากปีก่อนเพียงเล็กน้อย เนื่องจากยังคงมีสินทรัพย์หมุนเวียนเงินสดและเทียบเท่าเงินสดคงเหลือเพียงพอต่อการดำเนินงาน

1. แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 24.49 ล้านบาท แหล่งเงินทุนมาจากรายได้ด้านเกษตรกรรมและเงินทุนในส่วนของผู้ถือหุ้น รวมถึงแหล่งเงินทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่เป็นที่ดินที่ไม่ก่อเกิดประโยชน์เป็นเงินหมุนเวียนในการดำเนินงาน ส่วนใหญ่เพื่อการบริหารงาน บริษัทยังไม่มีกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินแต่อย่างใด

หน่วย : บาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม		เปลี่ยนแปลง	
	2559	2558	จำนวนเงิน	%
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	2,780,000,000	2,780,000,000		
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น	(562,500,000)	(562,500,000)		
กำไร (ขาดทุน) สะสม (สำรองตามกฎหมาย)	13,716,687	13,716,687		
กำไร (ขาดทุน) สะสม (ยังไม่ได้จัดสรร)	(926,357,774)	(779,983,475)	(146,374,299)	18.77
รวมทั้งสิ้น	1,304,858,913	1,451,233,212	(146,374,299)	(10.09)

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวนทั้งสิ้น 1,304.86 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีที่ผ่านมา จำนวน 146.37 ล้านบาท หรือร้อยละ 10.09 ซึ่งเป็นผลขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน Financial Policy Ratio	หน่วย	31 ธันวาคม		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		2559	2558	
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.003	0.003	0.0003
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	26.74	47.77	(21.03)

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

ในปี 2559 อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน จำนวน 0.003 เท่า ไม่แตกต่างจากปีก่อน บริษัทยังคงรักษาระดับทุนให้มีสภาพคล่องของเงินทุนหมุนเวียน หลังจากที่ได้มีการลงทุนในบริษัทร่วม-เอสเอสยูที บริษัทยังมีได้พึ่งพาแหล่งเงินทุนจากภายนอก เนื่องจากยังมีเงินทุนเดิมเหลือไว้เพื่อการดำเนินงาน โครงสร้างเงินทุนจึงยังคงไม่มีการเปลี่ยนแปลงจากเดิมอย่างมีสาระสำคัญ

2. รายจ่ายลงทุน

ในรอบปี 2559 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 1,308.76 ล้านบาท โดยมีสินทรัพย์ส่วนที่เป็นเงินฝากธนาคารที่ค่าประกันการชำระค่าหุ้นเอสเอสยูที จำนวนเงิน 35.25 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 113.32 ล้านบาท เนื่องจากการนำเงินไปชำระค่าหุ้นและได้รับส่วนแบ่งผลขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม-เอสเอสยูที จำนวน 32.90 ล้านบาท รวมถึงสินทรัพย์ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ลดลง จำนวน 89.19 ล้านบาท เป็นรายการด้อยค่าตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน รายการที่ลดลงดังกล่าวทำให้สินทรัพย์รวมลดลงไป 146.36 ล้านบาท

ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

1. เกี่ยวกับโรงงานผลิตเอทานอล

จากการติดตามสถานการณ์เอทานอลมาตั้งแต่ปี 2555 จนถึงปัจจุบัน บริษัทพิจารณาแล้วว่าโครงการธุรกิจการผลิตเอทานอลเห็นควรต้องยกเลิก ธุรกิจอื่นใดที่เป็นภาระผูกพันด้านหนี้สินเกี่ยวข้องกับโครงการยังไม่เกิดขึ้นแต่อย่างใด และจะมีการจดทะเบียนยกเลิกบริษัทย่อยคือ บริษัท อิโคโนมิค เอ็นเนอวีย์ แอนด์ อิเล็กทริซิตี จำกัด เนื่องจากได้จัดตั้งขึ้นเพื่อรองรับธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากผลพลอยได้ของการผลิตเอทานอล ซึ่งบริษัทย่อยดังกล่าวยังมีได้ดำเนินกิจการแต่อย่างใด

2. การชำระค่าหุ้นเงินลงทุนในบริษัทร่วม-ส่วนที่สอง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายหุ้นเอสเอสยูทีในส่วน

ที่ 2 จำนวนร้อยละ 15 ซึ่งบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด ให้การผ่อนผันขยายเวลาการชำระเงินออกไปจนถึงวันที่ 30 เมษายน 2560 ซึ่งขณะนี้อยู่ระหว่างการพิจารณาผ่อนผันไม่ต้องมีภาระดอกเบี้ยในระยะเวลาที่ได้รับการผ่อนผัน

ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่จะมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

ตั้งแต่เดือน ธันวาคม 2559 เป็นต้นมา โรงไฟฟ้า - เอสเอสยูที ได้เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์แล้ว รายได้ที่เกิดขึ้นและกระแสเงินสดที่มาจากลูกค้าหลักคือการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า 25 ปี ลูกค้ารองจะเป็นผู้ประกอบการในนิคมอุตสาหกรรมบางปูที่เริ่มทยอยตอบรับลงนามซื้อขายไฟฟ้าและไอน้ำในปี 2560 เป็นต้นไป หากการจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำเป็นไปตามแผน จะส่งผลให้บริษัทสามารถรับรู้รายได้จากเงินปันผลที่มีความสม่ำเสมอจากธุรกิจไฟฟ้าและไอน้ำ หากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลในปี 2560 เป็นผล จะทำให้การใช้จ่ายของภาคเอกชนเพิ่มขึ้น การใช้ไฟฟ้าจะเพิ่มขึ้นด้วยทั้งภาคครัวเรือนและภาคอุตสาหกรรม

แผนการดำเนินงานในอนาคต

คาดว่าหลังจากที่บริษัทได้ซื้อหุ้นเงินลงทุนในบริษัท เอสเอสยูที จำกัด ครบตามจำนวนในสัญญาซื้อขายหุ้นร้อยละ 40 จากคอม-ลิงค์เรียบร้อยแล้ว ในปี 2560 โดยในส่วนที่สอง ร้อยละ 15 จะชำระภายในวันที่ 30 เมษายน 2560 นั้น บริษัทคาดว่าโครงการธุรกิจโรงไฟฟ้าจะก่อให้เกิดรายได้และกระแสเงินสดที่สม่ำเสมอ แต่ปัจจัยความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการผลิตและการซื้อขายไฟฟ้า เช่น สถานะเศรษฐกิจ หรือ จำนวนความต้องการใช้ไฟฟ้าของลูกค้า โดยลูกค้าหลักจะเป็นการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย ลูกค้ารองจะเป็นผู้ประกอบการในนิคมอุตสาหกรรม หากลูกค้ารองมีจำนวนความต้องการใช้ไฟฟ้าและไอน้ำสูง จะส่งผลให้ผลประกอบการธุรกิจไฟฟ้าดีเป็นไปตามเป้าหมายในอนาคต ทั้งนี้บริษัทยังคงแสวงหาความเป็นไปได้ในธุรกิจอื่นๆ ของการผลิตพลังงานสะอาด

รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท อีเทอนัล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งงบการเงินรวมและงบเฉพาะกิจการประจำปี 2559 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงินโดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส เป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและป้องกันความเสี่ยงตลอดจนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือ

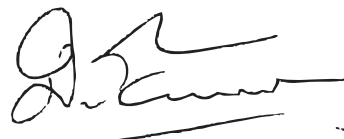
การดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน ทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา รวมถึงการเปิดเผยรายงานที่เกี่ยวข้องกันอย่างเหมาะสม ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความมั่นใจอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559



(ศาสตราจารย์กิตติคุณ ดร. บวรศักดิ์ อุวรรณโณ)
ประธานกรรมการ



(นายศิริชัย ไรจนพฤกษ์)
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นของ บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

ความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า ยกเว้นผลของรายการปรับปรุงที่อาจจำเป็นต้องการเงินรวมปี 2559 จากการถูกจำกัดขอบเขต ตามที่กล่าวไว้ในวรรคเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 เงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียคำนวณโดยอาศัยข้อมูลทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ของบริษัทร่วมแห่งหนึ่งที่ทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วม ซึ่งได้มีการปรับปรุงงบการเงินตามผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีอื่นแล้วบางส่วน แต่ขั้นตอนการตรวจสอบโดยรวมยังไม่เสร็จสิ้น ในงบการเงินรวมมียอดเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย เป็นจำนวน 700.05 ล้านบาท และมีการถูกจำกัดขอบเขตดังกล่าวเป็นไปโดยสถานการณ์ เนื่องจากบริษัทยังไม่ได้รับงบการเงินฉบับที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีแล้ว

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวม

ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวม และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมสำหรับงวดปัจจุบันข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การด้อยค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

กลุ่มบริษัทต้องมีการทดสอบการด้อยค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ อธิบายไว้ในหมายเหตุ 11 ที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า ตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน การทดสอบการด้อยค่านี้มีนัยสำคัญต่อการตรวจสอบ เนื่องจากกลุ่มบริษัทมียอดตามบัญชีสุทธิก่อนค่าเผื่อการด้อยค่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เป็นจำนวน 495.25 ล้านบาท อีกทั้งทั้งกระบวนการประเมินของผู้บริหารมีความซับซ้อนและต้องใช้ดุลยพินิจค่อนข้างมาก และขึ้นอยู่กับข้อสมมติซึ่งสามารถเปลี่ยนแปลงตามสภาพทางเศรษฐกิจ และภาวะตลาดในอนาคต

ดังนั้นวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ได้รวมถึงการใช้ผู้เชี่ยวชาญเพื่อช่วยในการประเมินข้อสมมติ ข้าพเจ้าได้ให้ความสำคัญกับความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มกิจการเกี่ยวกับสมมติฐานซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการทดสอบการด้อยค่าที่อ่อนไหวมากที่สุด และมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญที่สุดต่อการกำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

โดยมิได้เป็นการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข ข้าพเจ้าขอให้สังเกต หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 19 ภายใต้เงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน บริษัทจะต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จและพร้อมที่จะเปิดดำเนินการได้ภายในกำหนดเวลาสำหรับกิจการผลิตเอทานอล อย่างไรก็ตามบริษัทยังไม่ได้

เริ่มประกอบธุรกิจเอทานอล และปัจจุบันบริษัทกำลังติดตามการเปลี่ยนแปลงนโยบายการปฏิรูปพลังงานของทางรัฐบาล และหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 26 คณะกรรมการของบริษัทมีมติเสนอผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติยกเลิกการลงทุนก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล

เรื่องอื่น

งบการเงินรวมของบริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นที่อยู่ในสำนักงานเดียวกัน ซึ่งแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขในเรื่องเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียคำนวณโดยอาศัยข้อมูลทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ที่ยังไม่ได้ตรวจสอบของบริษัทร่วมแห่งหนึ่งจัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วม และให้ข้อสังเกตเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจเอทานอล ตามรายงานลงวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2559

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวม

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอของงบการเงินรวมเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำ

การเงินรวมที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวม

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมไม่ว่าจะเกิดจาก การทุจริตหรือข้อผิดพลาดออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้นและได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูลการแสดงผลที่ไม่

- ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
 - ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
 - สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงินรวมหรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไปข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าอย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
 - ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมโดยรวมรวมถึงการเปิดเผยว่างงบการเงินรวมแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร
 - ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวมข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัทข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระจากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้นข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือนายเจษฎา หังสพฤกษ์



นายเจษฎา หังสพฤกษ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 3759

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560

งบการเงิน

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		(หน่วย : บาท)
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	25,620,438	31,609,724	13,136,846	11,860,177
เงินลงทุนชั่วคราว	7	-	18,000,000	-	18,000,000
ลูกหนี้		4,321,319	4,096,682	3,965,552	4,096,682
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	25,789	66,828	3,821,016	7,953,230
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	8	13,151	4,701	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		2,951,504	3,430,294	2,597,540	2,895,022
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		32,932,201	57,208,229	23,520,954	44,805,111
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่ติดการค้ำประกัน	24	35,250,000	148,572,500	35,250,000	148,572,500
เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ	9	700,052,079	619,628,542	816,266,250	702,943,750
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	10	-	-	518,336,850	518,336,850
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	11	493,108,175	582,297,962	205,885	89,936,798
สินทรัพย์ภายในที่รอตัดบัญชี		250,000	250,000	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	14	47,167,482	47,167,482	47,155,482	47,155,482
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,275,827,736	1,397,916,486	1,417,214,467	1,506,945,380
รวมสินทรัพย์		1,308,759,937	1,455,124,715	1,440,735,421	1,551,750,491

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

				(หน่วย : บาท)	
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
หมายเหตุ					
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น หนี้สินหมุนเวียน	เจ้าหนี้อื่น	394,382	406,343	268,091	278,298
	เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	198,382	198,437	385,757	385,812
	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	680,601	961,904	674,490	935,879
	รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,273,365	1,566,684	1,328,338	1,599,989
	หนี้สินไม่หมุนเวียน				
15	ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	2,627,659	2,324,819	2,561,322	2,271,963
	รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	2,627,659	2,324,819	2,561,322	2,271,963
	รวมหนี้สิน	3,901,024	3,891,503	3,889,660	3,871,952
	ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
16	หุ้นสามัญ 2,780,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	2,780,000,000	2,780,000,000	2,780,000,000	2,780,000,000
	หุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว				
	หุ้นสามัญ 2,780,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	2,780,000,000	2,780,000,000	2,780,000,000	2,780,000,000
	ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น	(562,500,000)	(562,500,000)	(562,500,000)	(562,500,000)
	กำไร (ขาดทุน) สะสม				
จัดสรรแล้ว					
	สำรองตามกฎหมาย	13,716,687	13,716,687	13,716,687	13,716,687
	ยังไม่ได้จัดสรร	(926,357,774)	(779,983,475)	(794,370,926)	(683,338,148)
	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,304,858,913	1,451,233,212	1,436,845,761	1,547,878,539
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,308,759,937	1,455,124,715	1,440,735,421	1,551,750,491

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

3,102,274

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อีโคโนมิค เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	(หน่วย : บาท)				
	งบการเงินรวม				
	กำไร (ขาดทุน) สะสม				
	ทุนที่ออกและ เรียกชำระแล้ว	ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	รวม
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(677,463,110)	1,553,753,577
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(102,520,365)	(102,520,365)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(779,983,475)	1,451,233,212
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(779,983,475)	1,451,233,212
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(146,374,299)	(146,374,299)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(926,357,774)	1,304,858,913

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อีเทิร์นเอเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน) ขออภัยเป็นอย่างสูง
 สำหรับการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

งบการเงินเฉพาะกิจการ					(หน่วย : บาท)
	ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น	กำไร (ขาดทุน) สะสม		รวม
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(686,440,422)	1,544,776,265
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	3,102,274	3,102,274
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(683,338,148)	1,547,878,539
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(683,338,148)	1,547,878,539
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(111,032,778)	(111,032,778)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(794,370,926)	1,436,845,761

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(146,374,299)	(102,520,365)	(111,032,778)	3,102,274
ปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ดอกเบี้ยรับ	(1,073,451)	(5,516,578)	(883,313)	(5,084,820)
ค่าเสื่อมราคา	167,689	152,501	73,974	56,120
ผลประโยชน์พนักงาน	302,840	270,810	289,359	259,441
ตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	-	25,360	-	22,100
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	-	(316,000)	-	-
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	32,898,963	83,315,208	-	-
ค่าเผื่อ (กลับรายการ) การด้อยค่าของเงินลงทุน	-	-	-	(18,583,283)
ค่าเผื่อการด้อยค่าส่วนปรับปรุงที่ดิน	89,656,939	-	89,656,939	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-	-	-
ขาดทุนจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(24,421,319)	(24,589,064)	(21,895,819)	(20,228,168)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้อื่น	(249,281)	(107,141)	4,228,502	(287,668)
สินค้าคงเหลือ	(8,450)	163,943	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	478,790	(115,710)	297,482	183,651
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	(83,370)	-	(83,370)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	(100,635)	-	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้อื่น	(12,016)	(241,201)	(10,262)	(242,478)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(281,303)	(12,492)	(261,389)	(32,412)
เงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(24,493,579)	(25,085,670)	(17,641,486)	(20,690,445)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
รับดอกเบี้ย	1,139,135	6,004,492	918,155	5,450,947
เงินลงทุนชั่วคราวลดลง	18,000,000	26,150,000	18,000,000	12,550,000
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	113,322,500	328,040,000	113,322,500	328,040,000
เงินจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(113,322,500)	(328,040,000)	(113,322,500)	(328,040,000)
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(634,842)	(512,610)	-	(196,482)
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	-	441,000	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน	18,504,293	32,082,882	18,918,155	17,804,465
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(5,989,286)	6,997,212	1,276,669	(2,885,980)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	6	31,609,724	11,860,177	14,746,157
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	6	25,620,438	13,136,846	11,860,177

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

- 1) ในปี 2558 บริษัทได้อนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง จำนวน 18.58 ล้านบาท ทั้งนี้ เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมของบริษัทย่อยดังกล่าวสูงขึ้น ตามราคาประเมินที่ดินของบริษัทย่อยดังกล่าวโดยผู้ประเมินราคาอิสระ

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2559

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) “บริษัท” จัดทะเบียนเป็นนิติบุคคล ตามกฎหมายไทยเลขที่ บอจ.สข.456 เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2530 และได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ทะเบียนเลขที่ 0107536000790 เมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2536

สำนักงานใหญ่ เลขที่ 888 อาคารไอทาวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมได้รวมบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อย ดังต่อไปนี้

	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่ นิติบุคคลจัด ตั้งขึ้น	อัตราร้อยละของการถือหุ้นทั้งทาง ตรงและทางอ้อม	
			2559	2558
<u>บริษัทย่อยทางตรง</u>				
บริษัท บุญเอนก จำกัด	ปลูกและจำหน่าย มันสำปะหลัง	ไทย	100	100
บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อิเล็กทริซิตี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายกระแส ไฟฟ้า	ไทย	100	100
<u>บริษัทย่อยทางอ้อมโดยถือหุ้นผ่านบริษัท บุญเอนก จำกัด</u>				
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	ไทย	100	100

รายการบัญชีระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญได้ถูกตัดรายการในการทำงบการเงินรวมแล้ว

3. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

เพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงิน บริษัทได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้ ซึ่งได้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานทางการเงินเพื่อใช้ในประเทศ

3.2 เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยถือหลักการบันทึกตามราคาทุนเดิม (เว้นแต่ที่ได้เปิดเผยไว้แล้วในนโยบายบัญชี)

3.3 สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

3.4 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลลัพธ์ที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ได้แก่

สัญญาเช่าการเงิน/สัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าที่ดิน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้พิจารณาและประเมินขอบเขตของความ
เสี่ยงและผลตอบแทนที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ที่เช่าตามสัญญาแล้วพบว่า ความเสี่ยงและผลตอบแทน
ทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดเป็นของผู้ให้เช่า สัญญาเช่าดังกล่าวจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้เกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหาร
ได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยใช้การวิเคราะห์สถานะของ
ลูกหนี้รายตัว ประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต การวิเคราะห์อายุลูกหนี้และการเปลี่ยนแปลงของสถานะเศรษฐกิจใน
ปัจจุบันอย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกัน อาจมีผลต่อจำนวนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ
ดังนั้นการปรับปรุงค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญอาจมีขึ้นได้ในอนาคต

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวลดลง
อย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานาน ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

ค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารใช้ประมาณอายุการใช้งานและมูลค่าซากเมื่อเลิกใช้
งานของอาคารและอุปกรณ์ และได้มีการทบทวนอายุการใช้งานและมูลค่าซากหากมีการเปลี่ยนแปลง

4. นโยบายการบัญชี

4.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

(ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2558) และฉบับใหม่
รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มใน
หรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุง
หรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่
เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของ
กลุ่มบริษัท

(ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับในอนาคต

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐาน
การรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงิน
ที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้
รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ
โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงาน
ทางการเงินฉบับปรับปรุง จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม
ก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สรุปได้ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2559

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้กำหนดทางเลือกเพิ่มเติมสำหรับการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อย เงินลงทุนในการร่วมค้า และเงินลงทุนในบริษัทร่วม ในงบการเงินเฉพาะกิจการโดยเลือกบันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย ตามที่อธิบายไว้ในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ทั้งนี้ กิจการต้องใช้วิธีการบันทึกบัญชีเดียวกันสำหรับเงินลงทุนแต่ละประเภทและหากกิจการเลือกบันทึกเงินลงทุนดังกล่าวตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินเฉพาะกิจการ กิจการต้องปรับปรุงรายการดังกล่าวโดยวิธีปรับย้อนหลัง

มาตรฐานฉบับดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท เนื่องจากฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วว่า จะเลือกบันทึกเงินลงทุนดังกล่าวตามวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ

4.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีขายอื่นๆ และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้จากการขายสินค้าจะรับรู้เมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้วและจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุม หรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้น หรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้านั้น ซึ่งยังไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้ และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ รวมทั้งมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้อง รับคืนสินค้า ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่นบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าใช้จ่ายและต้นทุนบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.4 เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ได้แก่ เงินลงทุนที่กลุ่มบริษัทถือไว้ไม่เกินระยะเวลา 1 ปี

4.5 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

ต้นทุนมันสำปะหลังระหว่างปลูกแสดงในราคาทุนประกอบด้วยต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปลูกมันสำปะหลัง ซึ่งได้แก่ กล้าพันธุ์มัน ปุ๋ย ค่าปรับสภาพพื้นที่หน้าดินเพื่อใช้ในการปลูกมันสำปะหลัง ค่าแรง และเชื้อเพลิงอื่น

ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง พิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยง 2 ปัจจัย คือ ความเสี่ยงจากการปลูกและปัจจัยความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติตามข้อมูลปีก่อนที่ผ่านมา

4.6 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายแสดงด้วยมูลค่าตามบัญชีหรือมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในงบกำไรขาดทุน กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายรับรู้เป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นเมื่อมีการจำหน่าย

4.7 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกในราคาทุนหักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมบันทึกด้วยวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ และเงินลงทุนในบริษัทร่วมบันทึกด้วยวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวม

4.8 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

สินทรัพย์ที่เช่า การเช่าซึ่งบริษัทได้รับส่วนใหญ่ของความเสี่ยงและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน อุปกรณ์ที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม หรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงิน และส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในงบกำไรขาดทุน

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	10 ปี
อาคารที่พักพนักงาน, เครื่องจักรและอุปกรณ์	5-10 ปี
ค่าปรับปรุงอาคาร, เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน, ยานพาหนะ	5 ปี

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน, งานระหว่างก่อสร้าง และเงินล่วงหน้าค่าสินทรัพย์

4.9 เงินจ่ายล่วงหน้าค่าเช่าที่ดิน

บริษัทย่อยบันทึกเงินจ่ายล่วงหน้าค่าเช่าที่ดิน ตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของเงินจ่ายล่วงหน้าค่าเช่าที่ดินตามสัญญา โดยประมาณ 10 ปี

4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

สินทรัพย์คงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน กลุ่มบริษัทจะทบทวนว่ามีข้อบ่งชี้การด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน กลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึง ราคาขายสุทธิของสินทรัพย์ หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์แล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนวณภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนให้สอดคล้องกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นมีความเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

กลุ่มบริษัทจะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

กลุ่มบริษัทจะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าเพียงเพื่อให้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

บริษัท อีเทอนัล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2559

4.11 ประเมินการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระหนี้สินเกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมายหรือภาระผูกพัน ซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องจ่ายเพื่อชำระภาระหนี้สิน ซึ่งสามารถประมาณจำนวนได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.12 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน

โครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลด แต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระ ได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ในการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงานเป็นครั้งแรก บริษัทและบริษัทย่อยเลือกรับรู้หนี้สินในช่วงการเปลี่ยนแปลงที่มากกว่าหนี้สินที่รับรู้ ณ วันเดียวกันตามนโยบายการบัญชีเดิม โดยบันทึกปรับกับกำไรสะสม ณ วันต้นงวดของปีปัจจุบัน

4.13 การบัญชีเกี่ยวกับภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวม

ถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้ บริษัทเปลี่ยนแปลงการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักลบกันได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

4.14 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สุทธิด้วยจำนวนหุ้นที่มีอยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ในกรณีที่มีการเพิ่มทุน (ลดทุน) จะใช้จำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามระยะเวลาที่ได้รับชำระ (จ่ายคืน) ค่าหุ้น

4.15 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทถูกควบคุมโดยบริษัทไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทรวม ถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้นบริษัทย่อยและกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

4.16 ข้อมูลจำแนกส่วนงาน

ส่วนงานทางธุรกิจแสดงให้เห็นถึงผลิตภัณฑ์หรือบริการของแต่ละส่วนงานทางธุรกิจซึ่งมีความเสี่ยง และผลตอบแทนที่แตกต่างกัน ส่วนงานทางภูมิศาสตร์แสดงให้เห็นถึงผลิตภัณฑ์หรือบริการภายใต้สภาพแวดล้อมเศรษฐกิจที่เฉพาะเจาะจงซึ่งก่อให้เกิดความเสี่ยงและผลตอบแทนที่แตกต่างของส่วนที่ดำเนินงานภายใต้สภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจอื่น ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานแสดงโดยแบ่งตามส่วนงานธุรกิจของกลุ่มบริษัท

4.17 สัญญาเช่าการเงิน

สัญญาเช่าทรัพย์สินที่ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนในความเป็นเจ้าของในทรัพย์สินให้กับบริษัทและบริษัทย่อยและ บริษัทและบริษัทย่อยมีความตั้งใจที่จะใช้สิทธิในการซื้อทรัพย์สินเมื่อถึงวันที่ครบกำหนดของสัญญาเช่าถูกบันทึกเป็นสัญญาเช่าการเงิน

ณ วันเริ่มต้นสัญญาเช่าทางการเงิน ต้นทุนของทรัพย์สินถูกบันทึกไว้พร้อมกับภาระผูกพันสำหรับการจ่ายค่าเช่าในอนาคตโดยไม่รวมจำนวนดอกเบี้ย ค่าใช้จ่ายทางการเงินบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดปีปัจจุบันตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

4.18 การเช่าดำเนินงาน

การเช่าสินทรัพย์ซึ่งความเสี่ยงและกรรมสิทธิ์ของสินทรัพย์ที่เช่าเป็นของผู้ให้เช่า ได้จัดประเภทเป็นการเช่าดำเนินงาน ค่าเช่าที่จ่ายภายใต้การเช่าดำเนินงานได้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบภายใต้อายุสัญญาเช่า

บริษัท อีเทอนีล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2559

5. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทและบริษัท โดยการเป็นผู้ถือหุ้น หรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกัน หรือมีกรรมกรร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่กลุ่มบริษัทมีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีการควบคุม หรือควบคุมร่วมกันในบริษัท หรือเป็นกิจการที่บริษัทควบคุม หรือควบคุมร่วมกันโดยบริษัทหรือเป็นบุคคลหรือกิจการที่มีรายการบัญชีกับกลุ่มบริษัท

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
1. บริษัท บุญเอนก จำกัด	ปลูกและจำหน่ายมันสำปะหลัง	บริษัทย่อย
2. บริษัท อีเทอนีล เอนเนอจี แอนด์ อีเลคทริซิตี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	บริษัทย่อย
3. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	บริษัทย่อยทางอ้อม
4. บริษัท เอส เอส ยู ที จำกัด	ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กและไอน้ำ	บริษัทร่วม
5. บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด	ให้เช่าอาคารสำนักงาน	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
6. บริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด	ให้บริการทำความสะอาดสถานที่	มีกรรมกรร่วมกัน
7. บริษัท เงินทุน กรุงเทพมหานคร จำกัด (มหาชน)	ธุรกิจเงินทุน	กรรมการบริษัทเป็นญาติสนิทของ กรรมการบริษัทดังกล่าว และมี กรรมกรร่วมกัน
8. บริษัท หลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด	นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	มีกรรมกรในบริษัทใหญ่ของ บริษัทดังกล่าวร่วมกัน

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละประเภทรายการอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการระหว่างกัน	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้ค่าบริการงาน	ตามวิธีตกลงร่วมกัน โดยใช้รายได้เป็นเกณฑ์
ค่าเช่าและค่าบริการ	ราคาตามสัญญาเทียบเคียงราคาตลาด
ค่าตอบแทนกรรมการและผลตอบแทนอื่น	ตามที่ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น
เงินลงทุนชั่วคราว	อัตราดอกเบี้ยตามตลาด

รายได้และค่าใช้จ่ายที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นระหว่างบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
รายการกับบริษัทย่อย				
รายได้ค่าบริการงาน				
บริษัท บุญเอนก จำกัด	-	-	1,412,343	5,513,126
บริษัท อีเทอนีล เอนเนอจี แอนด์ อีเลคทริซิตี จำกัด	-	-	430,252	120,830
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	-	-	1,720,740	1,781,732
	-	-	3,563,335	7,415,688
ดอกเบี้ยรับ				
บริษัท เงินทุน กรุงเทพมหานคร จำกัด (มหาชน)	532,286	1,368,111	344,803	940,249
ค่าเช่าที่ดิน				
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	-	-	749,500	749,500

			(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ค่าเช่าและค่าบริการ				
บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด	3,801,308	3,689,349	3,801,308	3,689,349
บริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด	168,000	153,816	168,000	153,816
	<u>3,969,308</u>	<u>3,843,165</u>	<u>3,969,308</u>	<u>3,843,165</u>
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารและผลตอบแทนอื่น				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	11,861,710	11,751,610	11,861,710	11,751,610
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	211,061	193,246	211,061	193,246

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

			(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สินทรัพย์หมุนเวียน				
บริษัทย่อย				
ลูกหนี้อื่น	-	-	3,812,769	7,934,786
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
ดอกเบี้ยค้างรับ	25,789	66,828	8,247	18,444
รวม	<u>25,789</u>	<u>66,828</u>	<u>3,821,016</u>	<u>7,953,230</u>

บริษัท เงินทุนกรุงเทพธนสาร จำกัด (มหาชน)				
เงินฝากสถาบันการเงินโดยออกใบรับฝากเงิน				
ชนิดอายุไม่เกิน 3 เดือน (หมายเหตุ 6)	22,950,000	28,250,000	11,000,000	10,000,000
ชนิดอายุเกิน 3 เดือนแต่ไม่เกิน 1 ปี				
(หมายเหตุ 7)	-	18,000,000	-	18,000,000
รวม	<u>22,950,000</u>	<u>46,250,000</u>	<u>11,000,000</u>	<u>28,000,000</u>

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด	905,010	905,010	905,010	905,010
บริษัท เอสเอสยูที จำกัด	46,250,000	46,250,000	46,250,000	46,250,000
	<u>47,155,010</u>	<u>47,155,010</u>	<u>47,155,010</u>	<u>47,155,010</u>

เจ้าหนี้อื่น - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
บริษัทย่อยทางอ้อม				
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	-	-	187,375	187,375
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด	198,382	198,437	198,382	198,437
รวม	<u>198,382</u>	<u>198,437</u>	<u>385,757</u>	<u>385,812</u>

ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน				
กรรมการและผู้บริหาร	<u>1,408,631</u>	<u>1,197,570</u>	<u>1,408,631</u>	<u>1,197,570</u>

บริษัท อีเทอนีล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2559

สัญญาสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

1. บริษัทได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่และบริการ และสัญญาซ่อมบำรุงรักษาสิ่งติดตั้งประกอบอาคารกับบริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด เป็นระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2558 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2561 โดยมีสิทธิขยายเวลาเช่าได้อีกไม่เกิน 3 ปี และอัตราค่าเช่าและค่าบริการ เดือนละ 301,670 บาท โดยมีเงินประกันการเช่าและบริการ (สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น) เป็นจำนวน 821,040 บาท
2. บริษัทได้ทำสัญญาบริการทำความสะอาดกับบริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด ระยะเวลา 12 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2559 อัตราค่าบริการเดือนละ 14,000 บาท และ บริษัทได้ขยายระยะเวลาสัญญาดังกล่าวข้างต้นเป็นสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560
3. เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2551 บริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับบริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด “ผู้ให้เช่า” สำหรับที่ดินที่ตำบลตะคุ อำเภอบึงรชัย จังหวัดนครราชสีมา รวม 109 แปลง จำนวน 1,499 ไร่ 1 งาน 54 ตารางวา เพื่อใช้ประกอบกิจการโรงงานอุตสาหกรรมผลิตเอทานอล ในอัตราค่าเช่าไร่ละ 500 บาทต่อปี กำหนด จ่ายปีละครั้ง ภายในวันที่ 30 กันยายนของทุกปี โดยมีระยะเวลาเช่า 10 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2551 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561 และ จดทะเบียนการเช่ากับเจ้าพนักงานที่ดิน เมื่อวันที่ 26 กันยายน 2551

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินสดในมือ	20,000	20,000	10,000	10,000
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	103,285	94,501	33,000	15,026
เงินฝากธนาคารประเภทเพื่อเรียก	2,547,153	3,245,223	2,093,846	1,835,151
ใบรับฝากเงินและตั๋วแลกเงินสถาบันการเงิน	22,950,000	28,250,000	11,000,000	10,000,000
รวม	25,620,438	31,609,724	13,136,846	11,860,177

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีใบรับฝากเงินและตั๋วแลกเงินสถาบันการเงิน สรุปลดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
จำนวนเงิน (ล้านบาท)	22.95	28.25	11.00	10.00
จำนวนฉบับ	18	18	4	3
ครบกำหนดอายุ	มกราคม ถึง มีนาคม 2560	มกราคม ถึง มีนาคม 2559	มกราคม ถึง มีนาคม 2560	มกราคม ถึง มีนาคม 2559
อัตราดอกเบี้ย (ต่อปี)	1.00-1.40%	1.15-1.75%	1.00-1.35%	1.15-1.75%
ภาระผูกพัน	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

7. เงินลงทุนชั่วคราว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินฝากสถาบันการเงินระยะสั้น สรุปลดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
จำนวนเงิน (ล้านบาท)	-	18.00	-	18.00
จำนวนฉบับ	-	3	-	3
ครบกำหนดอายุ	-	พฤษภาคม 2559	-	พฤษภาคม 2559
อัตราดอกเบี้ย	-	1.80%	-	1.80%
ภาระผูกพัน	-	ไม่มี	-	ไม่มี

8. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
มันสำปะหลังระหว่างปลูก	41,801	62,391	-	-
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือ	(28,650)	(61,650)	-	-
สุทธิ	13,151	741	-	-
วัสดุสิ้นเปลือง	-	3,960	-	-
รวม	13,151	4,701	-	-

ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือมีการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ยอดยกมาต้นปี	61,650	282,566	-	22,100
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	25,469	-	-
ลดลงระหว่างปี	(33,000)	(246,385)	-	(22,100)
ยอดคงเหลือปลายปี	28,650	61,650	-	-

ในปี 2559 บริษัทย่อยได้มีการโอนกลับค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง จำนวน 0.03 ล้านบาท เนื่องจากมันสำปะหลังระหว่างปลูกที่เคยถูกตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงได้ขายไปแล้ว

9. เงินลงทุนในบริษัทร่วม-สุทธิ

9.1 รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2559	2559
ณ วันที่ 1 มกราคม	619,628,542	702,943,750
ซื้อ/ลงทุนเพิ่ม	113,322,500	113,322,500
ส่วนแบ่งขาดทุนในบริษัทร่วม	(32,898,963)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	700,052,079	816,266,250

9.2 รายละเอียดเงินลงทุนในบริษัทร่วม ประกอบด้วย

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วน เงินลงทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
				วิธีส่วนได้เสีย (บาท)		วิธีราคาทุน (บาท)	
				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
หลักทรัพย์ที่ไม่ใช่หลักทรัพย์ใน ความต้องการของตลาด							
บริษัท เอสเอสยูที จำกัด	ผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กและไอน้ำ	2,216,750,000	25.00%	700,052,079	619,628,542	816,266,250	702,943,750
รวม				700,052,079	619,628,542	816,266,250	702,943,750
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน				-	-	-	-
สุทธิ				700,052,079	619,628,542	816,266,250	702,943,750

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2559

9.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทร่วมแห่งหนึ่งโดยสรุปมีดังนี้

บริษัท	งบการเงินรวม (หน่วย: พันบาท)				
	ทุนเรียกชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	รายได้รวมสำหรับ ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559	ขาดทุนสำหรับ ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559
บริษัท เอสเอสยูที จำกัด	2,256,374	11,326,245	9,069,870	208,643	(132,863)

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน พ.ศ. 2557 อนุมัติการลงทุนซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เอสเอสยูที จำกัด (เอสเอสยูที) ซึ่งประกอบกิจการเป็นผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กและไอน้ำ ในโครงการโรงไฟฟ้าบางปูโคเจนเนอเรชั่น บล็อก 1 และ โครงการโรงไฟฟ้าบางปูโคเจนเนอเรชั่น บล็อก 2 ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นที่ประมาณ 17 ไร่ ภายในเขตนิคมอุตสาหกรรมบางปู ตำบลแพรกษา อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ ขนาดกำลังผลิตไฟฟ้า 240 เมกะวัตต์และไอน้ำ 60 ตัน โดยบริษัทจะเข้าซื้อเงินลงทุนในเอสเอสยูทีในสัดส่วนร้อยละ 40 จากบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด (คอม-ลิงค์) ซึ่งคอม-ลิงค์ มีสถานะเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท รวมมูลค่าไม่เกิน 1,562.04 ล้านบาทโดยราคาดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลอ้างอิงจากที่ปรึกษาอิสระจากบริษัท แคปปิตอล พลัส แอดไวซอรี จำกัด ที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานกสท. โดยการแบ่งชำระเป็น 2 งวด งวดที่ 1 สำหรับการซื้อหุ้นที่สัดส่วนร้อยละ 25 โดยจะชำระเป็นเงินสดภายในวันที่ 30 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และงวดที่ 2 สำหรับการซื้อหุ้นที่สัดส่วนร้อยละ 15 โดยจะชำระเป็นเงินสดภายในวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2559 ภายใต้บังคับของการปฏิบัติตาม และ/หรือ การดำเนินการตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่บริษัท และคอม-ลิงค์ได้ตกลงร่วมกันกำหนดไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้น (รวมถึงเงื่อนไขบังคับก่อนการชำระราคาต่างๆ)

ทรัพย์สินที่ได้มาและภาระผูกพันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตประกอบไปด้วย

รายการ	มูลค่า (ล้านบาท)
เงินซื้อหุ้นสามัญเอสเอสยูที	1,041.64
เงินตามหุ้นส่วนที่ยังชำระไม่เต็มมูลค่า (ที่มูลค่าที่ตราไว้)	390.00
SBLC-Cost Overrun (ตามสัดส่วนการถือหุ้น)	56.40
เงินกู้ด้อยสิทธิสำหรับที่ดิน 50 ไร่ (ตามสัดส่วนการถือหุ้น)	74.00
รวมมูลค่าเงินลงทุน	1,562.04

โดยเมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2557 บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายหุ้นดังกล่าวกับคอม-ลิงค์แล้ว

ภายใต้เงื่อนไขและข้อตกลงในสัญญาซื้อขายหุ้น คอม-ลิงค์ ตกลงขายหุ้นและ บริษัทตกลงซื้อหุ้นที่ซื้อขายทั้งหมดจากผู้ขายและทันทีที่ได้ทำการซื้อขายหุ้น บริษัทตกลงจะดำเนินการดังต่อไปนี้

1. เข้าผูกพันตนเป็นคู่สัญญาในสัญญาผู้ถือหุ้น สัญญาทางการเงินและสัญญาโครงการ พร้อมทั้งสัญญาแก้ไขเพิ่มเติมเพื่อเข้ารับภาระของผู้ถือหุ้นในสัญญานั้นๆ
2. จัดให้มีเงินในบัญชีเงินฝากของ เอสเอสยูที จำนวน 390 ล้านบาท ซึ่งคำนวณตามสัดส่วนร้อยละ 25 เพื่อให้เป็นประกันการเรียกร้องให้ชำระมูลค่าหุ้น ส่วนที่ยังชำระไม่เต็มมูลค่าของหุ้นที่ซื้อขาย ณ วันชำระราคา
3. จัดเตรียมหนังสือ Standby letter of Credit จำนวน 35.25 ล้านบาท จากจำนวนเงินรวม 56.40 ล้านบาท ซึ่งเป็นภาระของผู้ถือหุ้นตามสัญญาทางการเงิน ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25 เพื่อให้เป็นประกันกับสถาบันการเงิน กรณีที่เอสเอสยูที เกิดค่าใช้จ่ายที่สูงกว่าประมาณการ (Cost Overrun)
4. จัดให้มีเงินกู้แก่ เอสเอสยูที จำนวน 46.25 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 25 ของค่าที่ดินมูลค่า 185 ล้านบาทเพื่อให้เอสเอสยูที สามารถดำเนินการขาย และ/หรือ จำหน่ายที่ดินของ เอสเอสยูที

5. หลังจากบริษัทซื้อหุ้น เอสเอสยูที่ ส่วนที่ 2 (อีกร้อยละ15) แล้ว บริษัทจะเข้ารับการผูกพันทางการเงินตาม ข้อ1-4 เพิ่มขึ้นตามสัดส่วนการถือหุ้นที่เพิ่มขึ้น ซึ่งผู้ถือหุ้นของเอสเอสยูที่ ทุกรายต้องรับผิดชอบตามสัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทตามข้อตกลงและเงื่อนไขในสัญญาทางการเงินของบริษัท และคู่สัญญาตกลงให้กำหนดเงื่อนไขในการซื้อขาย หุ้นที่จะซื้อขายส่วนที่ 2 (จำนวน 4,378,500 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 15 ของหุ้นทั้งหมดของเอสเอสยูที่นั่น) ดังนี้

- ก) บริษัทจะเรียกให้คอม-ลิงค์ ขายและส่งมอบหุ้นที่ซื้อขาย ส่วนที่ 2 ได้ภายในเวลาใดๆ หลังจากวันชำระราคา ครั้งที่ 1 แต่ไม่เกินวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ.2559 โดยบริษัทจะต้องแจ้งความประสงค์เป็นหนังสือส่งไปยังคอม-ลิงค์ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันชำระราคา ครั้งที่ 2 ทั้งนี้ บริษัทจะใช้สิทธิซื้อหุ้นที่ซื้อขาย ส่วนที่ 2 ได้ครั้งเดียว
- ข) ให้บริษัทดำเนินการตามข้อตกลงและเงื่อนไขในข้อ 1 ถึง ข้อ 4 ดังกล่าวข้างต้น ทั้งนี้การผูกพันของผู้ถือหุ้นใน ส่วนที่บริษัทจะต้องรับผิดชอบเพิ่มเติมให้คิดคำนวณตามสัดส่วนร้อยละของหุ้นในเอสเอสยูที่บริษัทได้ซื้อ มา และ
- ค) บริษัทมีสิทธิที่จะยกเลิกการซื้อหุ้นที่ซื้อขาย ส่วนที่ 2 นี้ได้ โดยทำหนังสือแจ้งความประสงค์ไปยังคอม-ลิงค์ เป็นการล่วงหน้าภายในวันที่ 30 มีนาคม พ.ศ. 2559 ในกรณีดังกล่าว คอม-ลิงค์ตกลงที่จะไม่ และขอสละสิทธิใน การเรียกร้องฟ้องร้องหรือดำเนินการใดๆ เพื่อให้บริษัทต้องปฏิบัติตามสัญญานี้ หรือรับผิดชอบค่าใช้จ่าย ใดๆ อันเนื่องมาจากการที่บริษัทขอยกเลิกการซื้อหุ้นที่ซื้อขาย ส่วนที่ 2 ดังกล่าว

ทั้งนี้คู่สัญญามีสิทธิที่จะเลิกสัญญานี้ได้โดยการส่งหนังสือแจ้งให้คู่สัญญาอีกฝ่ายทราบเมื่อเกิดเหตุการณ์ใดๆ ต่อไปนี้

1. คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งไม่ปฏิบัติตามข้อสัญญาใด ๆ ของตน หรือผิดคำยืนยันหรือคำรับรองต่างๆ ที่สำคัญ หรือ คำรับรองหรือคำยืนยันของตนไม่ถูกต้องและเป็นความจริง
2. คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งมีหนี้สินล้นพ้นตัว หรือล้มละลาย หรือชำระบัญชีเพื่อเลิกกิจการ
3. ในกรณีที่เงื่อนไขบังคับก่อนเข้าทำการ ไม่สามารถสำเร็จได้อย่างครบถ้วนภายในวันที่ชำระราคาครั้งที่ 1 และ ไม่ได้รับการผ่อนผันจากบริษัทและหากเกิดเหตุการณ์การผิดสัญญาต่อคำมั่น และคำรับประกันของคอม-ลิงค์ก่อน วันชำระราคา ให้สัญญานี้สิ้นสุดผูกพันโดยทันที
4. มีกฎหมายของประเทศไทยหรือคำสั่งของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องรวมถึงกฎ หรือคำสั่งของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย และ/หรือ กฎหรือคำสั่งของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทำให้การ ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขที่สำคัญในสัญญานี้ไม่สามารถดำเนินการได้
5. บริษัทไม่ได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทให้สามารถทำการซื้อขายหุ้นที่ซื้อขายภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2557
6. บริษัทไม่สามารถชำระราคาซื้อสำหรับหุ้นที่ซื้อขายส่วนที่ 1 และหุ้นที่ซื้อขายส่วนที่ 2 ให้แก่ผู้ขายได้ ภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2557 และวันที่ 30 มิถุนายน 2559 ตามลำดับ

ในปี 2559 บริษัทได้จ่ายชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมอีก 113.32 ล้านบาท โดยครบถ้วนตามที่เอสเอสยูที่ เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มตาม ที่บริษัทต้องรับผิดชอบตามสัดส่วนการถือหุ้น

หุ้นที่รับโอน จำนวน 7,297,500 หุ้น ประกอบด้วย

จำนวนหุ้น	ราคาที่ตราไว้	ชำระแล้ว	จำนวนเงินจ่ายจนถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ภาระผูกพันคงเหลือที่ต้อง ชำระให้เต็มมูลค่าหุ้น
750,000	100	100%	97,500,000	-
2,700,000	100	100%	290,250,000	-
3,550,000	100	100%	396,535,000	-
297,500	100	100%	31,981,250	-
7,297,500			816,266,250	-

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2559

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายหุ้น ในส่วนที่ 2 ดังกล่าวข้างต้นในราคาที่จะระบุไว้ในสัญญา และบริษัทดำเนินการการเจรจาขอผ่อนผันกับบริษัทคอม-ลิงค์ จำกัด ในการขอขยายเวลาการชำระเงิน ออกไปจนถึงวันที่ 30 เมษายน 2560 ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทถือหุ้นในบริษัท เอสเอสยูที จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 25 โดยบริษัท คอม-ลิงค์อยู่ในระหว่างการพิจารณาการอนุมัติรายการดังกล่าว

เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2559 บริษัทรายงานความคืบหน้าของโครงการโรงไฟฟ้าบางปูโคเจนเนอเรชัน ความสำเร็จของงาน ณ วันที่ 20 ธันวาคม 2559 จัดทำโดยบริษัทเอสเอสยูที จำกัด ดังนี้

- การผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าโดยบริษัท เอสเอสยูที จำกัด ให้แก่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ได้เริ่มต้นซื้อขายไฟฟ้าจากบล็อกที่ 2 เรียบร้อยแล้ว ตั้งแต่วันที่ 3 ธันวาคม 2559
- บริษัท เอสเอสยูที จำกัด มีกำหนดจะเริ่มผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากบล็อกที่ 1 ในวันที่ 29 ธันวาคม 2559 ให้แก่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.)

ทั้งนี้ ผู้บริหารของบริษัทร่วมดังกล่าวจะไม่มีผลเสียหายจากค่าเบี้ยปรับล่าช้าที่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยจะเรียกเก็บ

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย – สุทธิ

		งบการเงินเฉพาะกิจการ							
		สัดส่วนการถือหุ้น		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		รับเงินปันผล	
		2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
		(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(บาท)	(บาท)	(บาท)	(บาท)
บริษัทย่อย									
บริษัท บุญเอนก จำกัด		100	100	540	540	514,586,850	514,586,850	-	-
บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี									
อิลเลคทริซิตี จำกัด		100	100	3.75	3.75	3,750,000	3,750,000	-	-
รวม						518,336,850	518,336,850	-	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน						-	-	-	-
สุทธิ						518,336,850	518,336,850	-	-

ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2559 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2559 คณะกรรมการมีมติอนุมัติการขายหุ้นสามัญในบริษัท บุญเอนก จำกัด จำนวน 5,399,998 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนให้แก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ในราคาไม่ต่ำกว่าจำนวน 514.59 ล้านบาท ปัจจุบันยังไม่สามารถจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวได้

ในปี 2558 บริษัทได้ออนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง จำนวน 18.58 ล้านบาท ทั้งนี้ เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมของบริษัทย่อยดังกล่าวสูงขึ้น ตามราคาประเมินที่ดินของบริษัทย่อยดังกล่าวโดยผู้ประเมินราคาอิสระ

	งบการเงินรวม (บาท)								
	ราคาทุน		ค่าเสื่อมราคาสะสม				มูลค่าตามบัญชีสุทธิ		
	2558	เพิ่มขึ้น ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2559	2558	เพิ่มขึ้น ลดลง	โอน(เข้า) ออก	2558	2559
ที่ดิน	494,618,401	634,842	-	- 495,253,243	-	-	-	494,618,401	495,253,243
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	4,104,571	-	-	4,104,571	4,075,719	14,468	-	28,852	14,384
อาคารที่พักพนักงาน	470,954	-	-	470,954	391,528	47,224	-	79,426	32,202
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,813,642	-	-	1,813,642	1,728,617	14,390	-	85,025	70,635
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	10,366,680	-	-	10,366,680	10,083,938	75,414	-	282,742	207,328
ยานพาหนะ	12,976,083	-	-	12,976,083	12,972,621	2,000	-	3,462	1,462
บ่อน้ำเพื่อการเกษตร	141,935	-	-	141,935	70,928	14,194	-	71,007	56,813
งานระหว่างก่อสร้าง	89,656,939	-	-	89,656,939	-	-	-	89,656,939	89,656,939
รวม	614,149,205	634,842	-	614,784,047	29,323,351	167,690	-	584,825,854	585,293,006
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า								(2,527,892)	(92,184,831)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ								582,297,962	493,108,175

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2559

งบการเงินรวม (บาท)										
	ราคาทุน		ค่าเสื่อมราคาสะสม				มูลค่าตามบัญชีสุทธิ			
	2557	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า	2558	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอน(เข้า)	2557	2558
				(ออก)				ออก		
ที่ดิน	494,429,774	313,627	(125,000)	-	494,618,401	-	-	-	494,429,774	494,618,401
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	4,104,571	-	-	-	4,104,571	4,061,291	14,428	-	4,075,719	28,852
อาคารที่พนักงาน	470,954	-	-	-	470,954	344,433	47,095	-	391,528	79,426
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,813,642	-	-	-	1,813,642	1,710,206	18,411	-	1,728,617	85,025
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	10,167,697	198,983	-	-	10,366,680	10,027,564	56,374	-	10,083,938	282,742
ยานพาหนะ	12,976,083	-	-	-	12,976,083	12,970,621	2,000	-	12,972,621	3,462
บ่อน้ำเพื่อการเกษตร	141,935	-	-	-	141,935	56,735	14,193	-	70,928	71,007
งานระหว่างก่อสร้าง	89,656,939	-	-	-	89,656,939	-	-	-	89,656,939	89,656,939
รวม	613,761,595	512,610	(125,000)	-	614,149,205	29,170,850	152,501	-	29,323,351	584,825,854
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า									(2,527,892)	(2,527,892)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ									582,062,853	582,297,962

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2559

งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)											
ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				มูลค่าตามบัญชีสุทธิ			
2558	เพิ่มขึ้น	ตัดจำหน่าย	โอนเข้า	2559	2558	เพิ่มขึ้น	ตัดจำหน่าย	โอน(เข้า)	2559	2558	2559
(ออก)				ออก							
เครื่องจักรและอุปกรณ์											
35,830	-	-	-	35,830	35,182	217	-	-	35,399	648	431
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน											
10,292,774	-	-	-	10,292,774	10,013,576	73,757	-	-	10,087,333	279,198	205,441
ยานพาหนะ											
11,599,165	-	-	-	11,599,165	11,599,152	-	-	-	11,599,152	13	13
งานระหว่างก่อสร้าง											
89,656,939	-	-	-	89,656,939	-	-	-	-	-	89,656,939	89,656,939
รวม											
111,584,708	-	-	-	111,584,708	21,647,910	73,974	-	-	21,721,884	89,936,798	89,862,824
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า											
										-	89,656,939
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ										89,936,798	205,885

งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)									
ราคาทุน		ค่าเสื่อมราคาสะสม				มูลค่าตามบัญชีสุทธิ			
	เพิ่มขึ้น	ตัดจำหน่าย	โอนเข้า	2558	2557	เพิ่มขึ้น	ตัดจำหน่าย	โอน(เข้า)	2558
			(ออก)					ออก	
เครื่องจักรและอุปกรณ์	35,830	-	-	35,830	34,444	738	-	-	35,182
									1,386
									648
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	10,096,292	196,482	-	10,292,774	9,958,194	55,382	-	-	10,013,576
									138,098
									279,198
ยานพาหนะ	11,599,165	-	-	11,599,165	11,599,152	-	-	-	11,599,152
									13
									13
งานระหว่างก่อสร้าง	89,656,939	-	-	89,656,939	-	-	-	-	-
									89,656,939
									89,656,939
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ	111,388,226	196,482	-	111,584,708	21,591,790	56,120	-	-	21,647,910
									89,796,436
									89,936,798

บริษัท อีเทอนัล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2559

ในปี 2559 บริษัทได้พิจารณาตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับทรัพย์สินที่ใช้ในโครงการผลิตเอทานอล จำนวน 89.66 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีสินทรัพย์ซึ่งคิดค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้ว แต่ยังใช้ดำเนินงานอยู่ในราคาทุนจำนวน 21.61 และ 21.65 ล้านบาท ตามลำดับ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ซึ่งคิดค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้ว แต่ยังใช้ดำเนินงานอยู่ในราคาทุนจำนวน 3.06 และ 3.03 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทย่อยมีการประเมินราคาที่ดินที่ใช้ในโครงการผลิตเอทานอลโดยผู้ประเมินอิสระ บริษัท ศศิรัชดา จำกัด ตามรายงานลงวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2560 มูลค่าทรัพย์สินตามราคาประเมินจำนวน 380.97 ล้านบาท

12. เงินจ่ายล่วงหน้าโดยรับจำนองที่ดิน

บริษัทย่อย (บริษัท บุญเอนก จำกัด) มีเงินจ่ายล่วงหน้าให้กับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันที่นำที่ดินมาจำนองกับบริษัท จำนวน 6 ราย ซึ่งบริษัทย่อยได้จัดทำสัญญาจำนองที่ดินเนื้อที่ 476 ไร่ 1 งาน 9 ตารางวา มูลค่าจำนอง 16.34 ล้านบาท เป็นที่ดินที่ตำบลหนองบัวสะอาด อำเภอบัวใหญ่ จังหวัดนครราชสีมา และมีเงื่อนไขห้ามโอนกรรมสิทธิ์ภายใน 10 ปี ครบกำหนดเดือนธันวาคม 2559 บริษัทได้แสดงรวมเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของที่ดิน (หมายเหตุ 11) ในระหว่างปีบริษัทย่อยได้รับโอนกรรมสิทธิ์ทั้งหมดแล้ว

13. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าเช่าที่ดิน

บริษัทย่อย (บริษัท บุญเอนก จำกัด) จ่ายเงินล่วงหน้าค่าเช่าที่ดิน จำนวน 86 ไร่ 2 งาน จำนวนครั้งแรก 2.94 ล้านบาท เป็นที่ดินตั้งอยู่ที่ ตำบลหนองบัวสะอาด อำเภอบัวใหญ่ จังหวัดนครราชสีมา โดยบริษัทย่อยชำระค่าเช่าให้แก่ผู้ให้เช่า (บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน) ล่วงหน้าไว้ 10 ปี มีกำหนดระยะเวลาเช่าครั้งละ 3 ปี จนกว่าจะครบ 10 ปี ครบกำหนดเดือนธันวาคม 2559 และเมื่อครบกำหนดสัญญาเช่า ผู้ให้เช่าจะต้องโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินพร้อมทรัพย์สินบนที่ดินให้แก่บริษัทย่อย โดยบริษัทย่อยได้แสดงรวมเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของที่ดิน (หมายเหตุ 11) ในระหว่างปีบริษัทย่อยได้รับโอนกรรมสิทธิ์ทั้งหมดแล้ว

14. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินประกัน	47,167,010	47,167,010	47,155,010	47,155,010
อื่นๆ	472	472	472	472
รวม	47,167,482	47,167,482	47,155,482	47,155,482

15. ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

ผู้เชี่ยวชาญอิสระรายหนึ่งได้ทำการประเมินภาระหนี้สินที่ต้องจ่ายสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวอื่นๆ ของพนักงาน โดยใช้วิธีการ Projected unit credit ซึ่งบริษัทได้ตั้งสำรองผลประโยชน์ระยะยาวอื่นๆ ของพนักงาน ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2559	2559
ผลประโยชน์พนักงานต้นปี	2,324,819	2,271,963
บวก จำนวนที่รับรู้	302,840	289,359
ผลประโยชน์พนักงานปลายปี	2,627,659	2,561,322
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันที่ไม่ได้จัดให้มีกองทุน		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	2,627,659	2,561,322

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2559	2559
จำนวนที่ควรรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตามรายงานของนักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีดังนี้		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	254,972	243,895
ดอกเบี้ยของภาระผูกพัน	47,868	45,464
จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน	302,840	289,359
สมมติฐานตามเกณฑ์คณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial basis)		
อัตราคิดลด (ร้อยละ)	3.2352-4.5429	4.5429
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ)	3	3
อายุครบเกษียณ (ปี)	60	60

16. ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นสามัญ และสำรองตามกฎหมาย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ส่วนเกินกว่ามูลค่าหุ้นสามัญ	399,500,000	399,500,000	399,500,000	399,500,000
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นสามัญ	(962,000,000)	(962,000,000)	(962,000,000)	(962,000,000)
สุทธิ	(562,500,000)	(562,500,000)	(562,500,000)	(562,500,000)

ส่วนเกินกว่ามูลค่าหุ้นสามัญ

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง (“ส่วนเกินมูลค่าหุ้น”) ส่วนเกินมูลค่านี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

สำรองตามกฎหมาย

ทุนสำรองตามกฎหมาย ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

17. รายได้อื่น

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ค่าบริหารงาน (หมายเหตุ 5)	-	-	3,563,336	7,415,688
โอนกลับค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน (หมายเหตุ 10)	-	-	-	18,583,283
กำไร(ขาดทุน)จากการจำหน่ายทรัพย์สิน	-	316,000	-	-
อื่น ๆ	36,331	128,670	36,000	202
รวม	36,331	444,670	3,599,336	25,999,173

บริษัท อีเทอนีล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2559

18. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ที่สำคัญได้แก่

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	16,405,328	16,167,442	15,579,510	15,483,726
ค่าที่ปรึกษา	-	1,678,000	-	1,600,000
ค่าเช่าและค่าบริการ	4,209,267	4,919,229	4,934,767	5,630,729
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	89,656,939	-	89,656,939	-

19. สิทธิพิเศษจากการส่งเสริมการลงทุน

เมื่อวันที่ 16 กันยายน 2553 บริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนเกี่ยวกับกิจการผลิตเอทานอล (99.5%) ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 1973(1)/2553 มีกำลังการผลิต 214.5 ล้านลิตรต่อปี โดยให้ได้รับสิทธิและประโยชน์ ดังนี้

- (ก) ให้ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลาแปดปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น
- (ข) ในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างกาลได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล ผู้ได้รับการส่งเสริมจะได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างกาลนั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกินห้าปีนับแต่วันพ้นกำหนดเวลานั้น โดยจะเลือกหักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้
- (ค) ยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมไปรวมคำนวณภาษีเงินได้นิติบุคคล
- (ง) ให้ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการลงทุนในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกติที่กำหนดเวลาห้าปีนับจากวันที่สิ้นสุดสิทธิประโยชน์ตามข้อ (ก)
- (จ) ให้ได้รับอนุญาตให้หักค่าขนส่ง ค่าไฟฟ้า ค่าประปา สองเท่าของค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็นระยะเวลา 10 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น
- (ฉ) ให้ได้รับอนุญาตให้หักเงินลงทุนในการติดตั้งหรือก่อสร้างสิ่งอำนวยความสะดวกร้อยละสิบห้าของเงินลงทุน นอกเหนือไปจากการหักค่าเสื่อมราคาตามปกติ
- (ช) ได้รับอนุญาตให้นำเข้าหรือส่งเงินออกนอกราชอาณาจักรเป็นเงินตราต่างประเทศได้ เครื่องจักรที่ใช้ในกิจการที่ได้รับการส่งเสริมจะต้องเป็นเครื่องจักรใหม่ เครื่องจักรซึ่งได้รับยกเว้นหรืออากรขาเข้านั้น จะต้องนำเข้ามาภายในวันที่ 16 มีนาคม 2556

ภายใต้เงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุนข้างต้น บริษัทจะต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จและพร้อมที่จะเปิดดำเนินการได้ภายในกำหนดเวลาไม่เกิน 36 เดือน นับแต่วันที่ออกบัตรส่งเสริม (ครบกำหนดวันที่ 15 กันยายน 2556) และเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2554 สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนได้รับทราบรายงานการแจ้งยืนยันการดำเนินการตามโครงการ นอกจากนี้ บริษัทจะต้องดำเนินการเรื่องที่สำคัญดังนี้

1. จะต้องแจ้งยืนยันการดำเนินการตามโครงการเมื่อครบ 6 เดือน, ครบ 1 ปี และครบ 2 ปี นับแต่วันที่ออกบัตรส่งเสริมการลงทุน

2. จะต้องดำเนินการให้ได้รับใบรับรองระบบคุณภาพตามมาตรฐาน ISO 9000 หรือ ISO 14000 หรือมาตรฐานสากลอื่นที่เทียบเท่า ภายใน 2 ปี นับแต่วันที่เปิดดำเนินการ หากไม่สามารถดำเนินการได้ภายในกำหนดเวลาดังกล่าวจะถูกเพิกถอนสิทธิและประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นเวลา 1 ปี
3. จะต้องได้รับความเห็นชอบในด้านมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม (EIA) จากสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม และความปลอดภัยจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม ภายใน 6 เดือน นับแต่วันที่ออกบัตรส่งเสริมการลงทุน
4. จะต้องตั้งโรงงานในท้องที่จังหวัดนครราชสีมา โดยสถานที่ตั้งโรงงานต้องไม่อยู่ในเขตหวงห้ามตามประกาศผังเมืองรวมของจังหวัด และต้องได้รับอนุญาตจากกระทรวงอุตสาหกรรมหรือส่วนราชการที่เกี่ยวข้องด้วย ทั้งนี้ ภายในระยะเวลาสิบห้าปี นับแต่วันเปิดดำเนินการ จะย้ายโรงงานไปตั้งในท้องที่อื่นมิได้

ปัจจุบันบริษัทขอขยายเวลาและได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนนำเข้าเครื่องจักรตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 1973(1)/2553 ในการเปิดดำเนินการครบตามโครงการออกไปอีกถึงวันที่ 16 กันยายน 2560

ทั้งนี้บริษัทยังไม่ยกเลิกธุรกิจเอทานอล และอยู่ระหว่างการติดตามนโยบายการปฏิรูปพลังงานของทางราชการและบริษัทจะพิจารณาดำเนินธุรกิจที่ให้ผลกำไรเท่านั้น

จนถึงปัจจุบันบริษัทจะไม่มีความเสี่ยงจากภาระผูกพันคงค้างใด ๆ ที่กล่าวไว้ใน (หมายเหตุ 24) ที่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจเอทานอล หากบริษัทไม่ได้ดำเนินธุรกิจผลิตเอทานอลดังกล่าว

เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560 คณะกรรมการบริษัทมีมติเสนอผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติยกเลิกการลงทุนก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล (หมายเหตุ 26)

20. การนำเสนอข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน แสดงส่วนงานธุรกิจโดยพิจารณาจากโครงสร้างการบริหาร และการรายงานทางการเงินภายในของกลุ่มบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

รายได้และผลการดำเนินงานจากส่วนงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงานหรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล

กลุ่มบริษัทมีส่วนงานธุรกิจที่สำคัญ ได้แก่ กิจการปลุกมันสำปะหลัง และปัจจุบันยังไม่ได้ในส่วนงานธุรกิจผลิตเอทานอล

21. ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับบริษัทและบริษัทย่อยอีกสามแห่ง คำนวณจากกำไรสุทธิสำหรับปีปรับปรุงด้วยรายการที่กำหนดภายใต้ประมวลรัษฎากรไม่ให้หรือให้ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษีเงินได้ ในอัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิก่อนภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีกำไร (ขาดทุน) สุทธิทางภาษี ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(111,032,778)	3,102,274
ภาษีเงินได้	-	-
กำไร (ขาดทุน) สุทธิก่อนภาษีเงินได้	(111,032,778)	3,102,274
บวก (หัก) รายการที่ต้องบวกกลับตามประมวลรัษฎากร	90,109,193	(17,872,018)
หัก ขาดทุนสะสมทางภาษียกมาไม่เกินห้าปี	(14,769,744)	-
กำไร (ขาดทุน) สุทธิทางภาษี	(35,693,329)	(14,769,744)

บริษัท อีเทอนีล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2559

22. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างปี

23. เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา กลุ่มบริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทอื่นเกี่ยวกับเงินฝากสถาบันการเงินและใบรับฝากเงิน และหนี้สินทางการเงินที่มีภาระดอกเบี้ย ส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเป็นผลมาจากการไม่มีสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่กลุ่มบริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้า ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทได้พิจารณาตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่จำเป็นตามนโยบายการบัญชี

ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกันและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระ ในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน ในการพิจารณามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน กลุ่มบริษัทมีการพิจารณาสถานการณ์ปัจจุบันของต้นทุนที่เกิดจากการแลกเปลี่ยนหรือชำระหนี้สินภายใต้เครื่องมือทางการเงิน และโดยส่วนใหญ่สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจัดอยู่ในระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาวมีอัตราดอกเบี้ยตามอัตราตลาด ดังนั้นบริษัทจึงเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวไม่แตกต่างจากมูลค่าตามบัญชีอย่างมีสาระสำคัญ

24. ภาระผูกพันและสัญญาที่สำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

1. เกี่ยวกับการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล

เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2553 บริษัทได้ทำสัญญาจัดหาอุปกรณ์และก่อสร้าง เพื่อการผลิตเอทานอล กับบริษัทต่าง

ประเทศแห่งหนึ่ง ในมูลค่า 109.068 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดยผู้รับจ้างจะดำเนินการให้โครงการดังกล่าวแล้วเสร็จภายใน 24 เดือน นับจากวันที่ได้เริ่มดำเนินการ โดยสัญญาดังกล่าวจะมีผลบังคับเมื่อผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้ลงทุนในโครงการดังกล่าว (อนุมัติแล้วตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2554) และได้ทำสัญญากู้ยืมกับธนาคารเพื่อใช้ในโครงการดังกล่าวแล้ว นอกจากนี้บริษัทได้ทำสัญญากับบริษัทต่างประเทศดังกล่าวที่จะให้บริษัทต่างประเทศดังกล่าวรับซื้อผลผลิตจากโครงการดังกล่าวในปริมาณและราคาเฉลี่ยของราคาตลาดกับราคาต้นทุนบวกกำไรตามที่ระบุไว้ในสัญญา

เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2554 บริษัทได้ตกลงทำสัญญาที่ปรึกษาเกี่ยวกับการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลกับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยมีระยะเวลาในการให้บริการประมาณ 24 เดือน คิดเป็นจำนวนเงินประมาณ 7.28 ล้านบาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)

จนถึงปัจจุบันบริษัทจะไม่มีความเสี่ยงจากภาระผูกพันคงค้างใด ๆ ดังกล่าวข้างต้น ที่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจเอทานอล หากบริษัทไม่ได้ดำเนินธุรกิจผลิตเอทานอลดังกล่าว

2. เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2551 บริษัทได้ทำบันทึกข้อตกลงโครงการสนับสนุนการผลิต และการตลาดพืชพลังงาน (มันสำปะหลังกับอ้อย) กับธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร (ธกส.) ทั้งสองฝ่ายตกลงร่วมมือที่เหมาะสมและจำเป็นต่อโครงการ ดังนี้ รวบรวมเกษตรกรผู้ประสงค์เข้าร่วมโครงการส่งให้ ธกส. พิจารณาสับสนับสนุนสินเชื่อใช้ในการปลูกพืชพลังงาน ทั้งนี้บริษัทต้องให้คำปรึกษาแนะนำต่างๆ จัดอบรมถ่ายทอดความรู้ รวมทั้งสนับสนุนปัจจัยการผลิตที่จำเป็นให้กับเกษตรกรผู้เข้าร่วมโครงการ อีกทั้งต้องรับซื้อผลผลิตของเกษตรกรผู้เข้าร่วมโครงการในราคาที่เป็นธรรม เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเจตนารมณ์ของโครงการ
3. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อย (บริษัท บุญเอนก จำกัด) มีภาระผูกพันตามบันทึกข้อตกลงร่วมมือปลูกมันสำปะหลังกับเกษตรกรจำนวน 22 ราย พื้นที่ทั้งหมด 352 ไร่ มีระยะเวลา 12 เดือน ครบกำหนดเดือนตุลาคม 2560
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อย (บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด) มีภาระผูกพันตามบันทึกข้อตกลงร่วมมือปลูกมันสำปะหลังกับเกษตรกรจำนวน 536 ราย พื้นที่ทั้งหมด 2,437.50 ไร่ มีระยะเวลา 12 เดือน ครบกำหนดเดือนตุลาคม 2560
4. เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2551 บริษัทย่อย (บริษัท บุญเอนก จำกัด) ได้ทำบันทึกข้อตกลงในการดำเนินงานกับสำนักงานปฏิรูปที่ดิน เพื่อเกษตรกรรวม (สปก.) เรื่อง โครงการส่งเสริมอาชีพการปลูกพืชสำหรับการเกษตรอุตสาหกรรมในเขตปฏิรูปที่ดิน ทั้งสองฝ่ายตกลงร่วมมือกัน สนับสนุนเกษตรกรที่สมัครใจเข้ามาปลูกพืชมันสำปะหลังในพื้นที่ของ สปก. ประมาณ 500,000 ไร่ โดยบริษัทย่อยต้องดำเนินการพัฒนาความรู้เรื่องปลูกพืชมันสำปะหลัง สนับสนุนพันธุ์พืชปุ๋ย และเคมีภัณฑ์ ให้กับเกษตรกรมีความเข้มแข็ง และรับซื้อผลผลิตมันสำปะหลังจากเกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการในราคาที่เป็นธรรม
5. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินฝากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งจำนวนเงิน 35.25 ล้านบาท และมีภาระผูกพันกับธนาคารพาณิชย์ เพื่อค้ำประกันจำนวน 35.25 ล้านบาท เพื่อเป็นประกันในการชำระหนี้ตามสัญญาซื้อขายหุ้นในบริษัทร่วม

25. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทและบริษัทย่อยในการบริหารทางการเงิน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 งบการเงินรวมแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน 0.0030: 1 และ 0.0027: 1 ตามลำดับ

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2559

งบการเงินเฉพาะบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 งบการเงินเฉพาะบริษัทแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน 0.0027: 1 และ 0.0025: 1 ตามลำดับ

26. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอเรื่องที่สำคัญ ดังต่อไปนี้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

- อนุมัติยกเลิกการลงทุนก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล เนื่องจากคณะกรรมการพิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่าการลงทุนในธุรกิจเอทานอลยังไม่มีความเหมาะสมในสถานการณ์ปัจจุบัน
- อนุมัติจดทะเบียนเลิกบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อีเลคทริซิตี จำกัด) หากได้รับการอนุมัติยกเลิกการลงทุนผลิตเอทานอล ดังกล่าวข้างต้น

27. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560





บริษัท อีเทอร์นัล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

888 อาคารไอทิวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต

แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

โทรศัพท์ : 02-554-8000 โทรสาร : 02-554-8001

www.eternalenergy.co.th