

รายงานประจำปี 2560

Annual Report 2017



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

วิสัยทัศน์

พันธกิจ

กลยุทธ์

เป้าหมาย



วิสัยทัศน์

- เป็นบริษัทผลิตพลังงานสะอาดชั้นนำ

พันธกิจ

- ผลิตพลังงานสะอาดที่มีคุณภาพ น้อมนำเอาหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมเพื่อพัฒนาพลังงานสะอาดและเศรษฐกิจให้เข้มแข็งเจริญเติบโต
- ให้ความสำคัญแก่สิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการพัฒนาพลังงานสะอาดเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของประชาชน
- ยึดหลักการบริหารจัดการที่มีธรรมาภิบาลพร้อมกับการสร้างผลกำไรให้เจริญเติบโตอย่างมั่นคงยั่งยืน
- สร้างความพอใจต่อลูกค้าทุกกลุ่มโดยคำนึงถึงคุณภาพของสินค้าและบริการอย่างซื่อสัตย์และมีคุณธรรม
- มุ่งสร้างความร่วมมือ ความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้าเพื่อพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการ
- พัฒนาพนักงานให้มีความสามารถ มีจริยธรรมอันดี และยึดมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

กลยุทธ์

- มุ่งสร้างสรรค์ธุรกิจเกี่ยวกับพลังงานสะอาดเพื่อตอบสนองนโยบายด้านพลังงานของประเทศโดยมุ่งเน้นการสร้างรายได้เปรียบด้านต้นทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนในสัดส่วนที่เหมาะสมแก่องค์กร
- แสวงหาและบุกเบิกการลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

เป้าหมาย

- เป้าหมายเป็นบริษัทชั้นนำระดับประเทศที่มีประสิทธิภาพในการผลิตพลังงานสะอาดและมีประสิทธิภาพในการใช้งาน

ข้อมูลสรุปทางการเงิน	4
สารสนเทศจากประธานกรรมการ	5
คณะกรรมการบริษัท	6
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	10
รายงานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ	12
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	13
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	14
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	19
ปัจจัยความเสี่ยง	22
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	24
ผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล	26
โครงสร้างการจัดการ	28
การกำกับดูแลกิจการ	38
ความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR)	58
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	63
รายการระหว่างกัน	65
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	70
รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	79
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	80
งบการเงิน	83
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	89

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบแสดงฐานะการเงิน	(หน่วย:บาท)		
	2560	2559	2558
สินทรัพย์หมุนเวียน	8,619,532	32,932,201	57,208,229
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,381,483,222	1,283,822,792	1,397,916,486
สินทรัพย์รวม	1,390,102,754	1,316,754,993	1,455,124,715
หนี้สินหมุนเวียน	27,862,849	1,273,365	1,566,684
หนี้สินไม่หมุนเวียน	3,301,095	2,627,659	2,324,819
หนี้สินรวม	31,163,944	3,901,024	3,891,503
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	1,358,938,810	1,312,853,969	1,451,233,212
ผลการดำเนินงาน			
รายได้จากการขายและบริการ	3,466,526	2,756,008	4,357,589
รายได้รวม	6,347,464	3,865,790	10,319,144
ต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายการขาย	(69,682)	(88,792)	405,156
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(43,806,577)	(105,390,624)	17,367,535
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	(12,183,250)	(11,861,710)	11,751,610
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	96,046,886	(32,898,963)	83,315,208
รวมค่าใช้จ่าย	(55,989,827)	(117,252,334)	112,839,509
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(250,000)	-	-
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	46,084,841	(146,374,299)	(102,520,365)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	0.0166	(0.0527)	(0.0369)
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	0.489	0.472	0.522

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนสภาพคล่อง Liquidity Ratio	2560	2559	2558
อัตราสภาพคล่อง (เท่า)	0.31	25.86	36.52
อัตราสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.11	20.12	31.67
อัตราสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	(1.58)	(17.25)	(14.39)
อัตราหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	ขายเป็นเงินสด		
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)			
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	สินค้าคงเหลือมีเพียงสินค้าระหว่างปลูก		
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)			
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร Profitability Ratio			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	97.99	96.78	90.70
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน * (%)	(1,517.17)	(4,157.65)	(577.54)
อัตรากำไรอื่น (%)	1,513.15	(851.03)	(807.38)
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%)	43.81	21.38	99.68
อัตรากำไรสุทธิ (%)	726.04	(3,786.40)	(993.50)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	3.45	(10.59)	(6.82)
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน Efficiency Ratio			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	3.41	(10.56)	(6.81)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	14.59	(27.25)	(17.68)
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.005	0.003	0.007
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน Financial Policy Ratio			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.023	0.003	0.003
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย* (เท่า)	(0.96)	-	-
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	(0.86)	0.21	48.94

* อัตรากำไรจากการดำเนินงานคำนวณจากกำไรขั้นต้นหักค่าใช้จ่ายในการขาย การบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหาร



เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2560 บริษัทได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นให้ยกเลิกโครงการผลิตเอทานอลเพื่อนำไปผสมกับน้ำมันเบนซินให้เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มีการติดตามการดำเนินธุรกิจนี้มาหลายปี และได้มีการพิจารณาอย่างรอบคอบแล้ว แต่บริษัทยังมีการลงทุนในบริษัทร่วมดำเนินธุรกิจผลิตไฟฟ้าและไอน้ำจากก๊าซธรรมชาติมาตั้งแต่ต้นปี 2558 และในปี 2560 บริษัทได้รับรู้ส่วนแบ่งกำไรตามสัดส่วนของการลงทุน เป็นผลให้บริษัทมีผลกำไรสุทธิตามงบการเงินรวมจำนวน 46.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2559 จำนวน 192.46 ล้านบาท หรือร้อยละ 131.48

บริษัทยังคงให้ความสำคัญต่อการส่งเสริมเกษตรกรในการปลูกมันสำปะหลัง ข้าวโพดและพืชอื่นๆเสมอมาเพื่อเป็นการยกระดับการผลิตและเสริมสร้างความมั่นคงในการประกอบอาชีพของเกษตรกร ทั้งนี้บริษัทยังคงยึดมั่นวิสัยทัศน์และพันธกิจในการดำเนินธุรกิจผลิตพลังงานสะอาดที่มีคุณภาพ โดยให้ความสำคัญแก่การพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของชุมชน คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม บริหารจัดการอย่างมีธรรมาภิบาล ยึดมั่นการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงการพัฒนาพนักงานทั้งด้านการปฏิบัติงานและความมีจริยธรรมอันดีเพื่อให้บริษัทมีการเติบโตอย่างยั่งยืน

ในนามของคณะกรรมการ ผมขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้เกี่ยวข้อง ผู้บริหาร และพนักงานทุกท่านที่ให้การสนับสนุนบริษัทด้วยดีมาโดยตลอด

(ศาสตราจารย์กิตติคุณ ดร.บวรศักดิ์ อุวรรณโณ)
ประธานกรรมการ



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



นายศิริรัช ไรจนพุกข
ประธานกรรมการบริหาร /
กรรมการผู้มีอำนาจ

อายุ

63 ปี

วุฒิการศึกษา

- ดุษฎีบัณฑิต 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 10 ปี 5 เดือน จำนวน 4 วาระ

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DAP/2547

สัดส่วนการถือหุ้น -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำคามผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

พ.ศ.2538	คณบดีคณะนิติศาสตร์ 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	ประธานคณะกรรมการการยกร่างรัฐธรรมนูญ
พ.ศ.2557-2558	รองประธานสภาปฏิรูปแห่งชาติคนที่ 1
พ.ศ.2550-ปัจจุบัน	ราชบัณฑิต สาขานิติศาสตร์ สำนัก ธรรมศาสตร์และการเมือง ราชบัณฑิตยสภา
พ.ศ.2557-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการกฤษฎีกาคนที่ 13 สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
พ.ศ.2560-ปัจจุบัน	ประธานปฏิรูปประเทศด้านกฎหมาย

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น

พ.ศ.2550-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บมจ.โกลฟ์พลังงาน
พ.ศ.2557-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บมจ.เจนเนอร์ล เอนจิเนียริง
พ.ศ.2559-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ บมจ.นามยง เทอร์มินัล

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

อายุ

72 ปี

วุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย
- วิทยาศาสตร์ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาการจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ
- ศิลปศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาบริหารธุรกิจประเภททั่วไป มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- ประกาศนียบัตรโรงเรียนอัสสัมชัญพาณิชย (ACC),
- F.S.I.Washington D.C. U.S.A.

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ตั้งแต่ 3 กันยายน 2550 รวม 10 ปี 7 เดือน จำนวน 4 วาระ

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DAP/2551

สัดส่วนการถือหุ้น 418,688,100 หุ้น (หรือร้อยละ 15.06)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำคามผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

พ.ศ.2514-2533	ผู้เชี่ยวชาญฝ่ายการพาณิชย์ สถานทูต สหรัฐอเมริกา
พ.ศ.2535-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก.ปรีดาปราโมทย์
พ.ศ.2544-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บจก.คอม-ลิงค์
พ.ศ.2545-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก.ไฮ-เทค เน็ทเวิร์ค
พ.ศ.2547-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก.เทคโนโลยีบริหารธุรกิจไทย

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น

พ.ศ.2557-ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ.โพสต์ พับลิชชิง
-------------------	-----------------------------

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

พ.ศ.2552-ม.ย.2560	ประธานกรรมการ บจก.อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อิเล็กทริซิตี
พ.ศ.2543-ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.จิโรลา
พ.ศ.2545-ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เอ็กซ์เซล ลิงค์
พ.ศ.2546-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก.โอทาวเวอร์
พ.ศ.2552-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก.บุญเอนก
พ.ศ.2552-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก.เจริญพรพลังงาน
พ.ศ.2552-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก.พีพีทีซี
พ.ศ.2553-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก.เอสเอสยูที
พ.ศ.2558-ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.บริคส์แอนด์ดรีมส์ พร็อพเพอร์ตี้



นายสุรัชย์ สุพวงค์
กรรมการผู้จัดการ/กรรมการบริหาร/
กรรมการสรรหา พิจารณาค่า
ตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ



นายอภิวุฒิ ทองคำ
กรรมการอิสระ

อายุ	52 ปี
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - นิติศาสตรมหาบัณฑิต (LL.M.), The American University, Washington D.C., U.S.A. - International Trade and Banking, Washington College of Law, The American University, Washington D.C., U.S.A. - นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	ตั้งแต่ 7 พฤศจิกายน 2550 รวม 10 ปี 5 เดือน จำนวน 4 วาระ
การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD	-ไม่มี-
สัดส่วนการถือหุ้น	17,000,000 หุ้น (หรือร้อยละ 0.61)
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
ประวัติการทำงาน	-ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน	พ.ศ.2556-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บจก.ไฮ-เทค เน็ตเวิร์ค
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น	พ.ศ.2549-ปัจจุบัน กรรมการ บมจ.ทรินิตี้ วัฒนา
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	พ.ศ.2555-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.สุทรีวิงค์
	พ.ศ.2558-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.นานาโฮเต็ล
	พ.ศ.2560-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.เอสเอสยูที

อายุ	56 ปี
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - Master of Law (M.C.J.) - Comparative Jurisprudence, Howard University, Washington D.C., U.S.A. - Master of Law (LL.M.) - International Legal Studies, The American University, Washington D.C., USA - เนติบัณฑิต เนติบัณฑิตยสภา - นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	14 พฤศจิกายน 2559 รวม 1 ปี 5 เดือน จำนวน 2 วาระ
การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD	DCP รุ่น 89/2550, CDC รุ่น 3/2551
สัดส่วนการถือหุ้น	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน	
ผู้พิพากษาและเลขานุการ	ศาลภาษีอากรกลาง/ศาลอาญา กรุงเทพใต้/ศาลอุทธรณ์
คณะกรรมการ	เทคโนโลยีสารสนเทศและ การสื่อสารของรัฐสภาแห่งใหม่
ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์	ประจำคณะกรรมการธิการพลังงาน สภาผู้แทนราษฎร
อาจารย์พิเศษ	หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ.กฤษตามหานคร
กรรมการตรวจสอบ	บมจ.มิลล์คอน สตีล
กรรมการผู้จัดการ	บมจ.โพลาริส แคปปิตอล
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น	
ก.ย.2560-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ รองประธานกรรมการ บมจ.เอคิว เอสเตท
ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ บมจ.นิวส์ เน็ตเวิร์ค คอร์ปอเรชั่น
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	
ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บจก.กลอรี่ แอคเม
ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บจก.เอฟบีแอลพี ลีทอลล์
ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เอฟบีแอลพี
	ออดิท แอนด์ บิสซิเนส คอนซัลตัง เซอร์วิสเชส
ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.แอลเอสซี แคปปิตอล
ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เซฟคอป
ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เซด ควอเตอร์ส
ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เอ แอล ซี (ประเทศไทย)
ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เอ็นไวรอน
	เมนทอล โซลูชั่น อินทิเกรเตอร์
ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.คอร์สัน มีเดีย ไคเร็ค



นายวรเจตน์ อินกานะ
กรรมการผู้มีอำนาจ /
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

อายุ 46 ปี

วุฒิการศึกษา

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

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ตั้งแต่ 10 ตุลาคม 2549 รวม 11 ปี 6 เดือน จำนวน 5 วาระ

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DAP/2549

สัดส่วนการถือหุ้น 600,000,000 หุ้น (หรือร้อยละ 21.58)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

ประวัติการทำงาน

ประสบการณ์การทำงาน

พ.ศ.2537-2549	วิศวกร/ผจก.โครงการพิเศษ บจก.คอม-ลิงค์
พ.ศ.2555-ก.พ.2558	อนุกรรมการกิจการที่ไม่ใช่คลื่นความถี่ สำนักงานคณะกรรมการกระจายเสียงกิจการโทรทัศน์ และกิจการคมนาคมแห่งชาติ

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

พ.ศ.2552-ม.ย.2560	กรรมการ บจก.อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อิเล็กทรอนิกส์
พ.ศ.2552-ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.บุญเอก
พ.ศ.2552-ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เจริญพรพลังงาน
พ.ศ.2558-ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เอสเอสยูที



นายนาชัย ธีรพัฒน์วงศ์
กรรมการอิสระ /
ประธานกรรมการตรวจสอบ

อายุ 73 ปี

วุฒิการศึกษา

- คุรุบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาการตลาด มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
- คุรุบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาบริหารธุรกิจทั่วไป มหาวิทยาลัยเอเชียอาคเนย์
- ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ศิลปศาสตรบัณฑิต คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ตั้งแต่ 26 เมษายน 2554 รวม 7 ปี จำนวน 3 วาระ

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DCP/2547, Chairman 2000/2547

สัดส่วนการถือหุ้น -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

ประวัติการทำงาน

ประสบการณ์การทำงาน

พ.ศ.2530-2555	ประธานกรรมการบริหาร บมจ.เนชั่นมัลติมีเดียกรุ๊ป
พ.ศ.2542-2555	ประธานกรรมการ บจก.เนชั่น เอคอมมูนิตี้
พ.ศ.2545-2555	ประธานอนุกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บมจ.โมเดิร์นฟาร์ม

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

พ.ศ.2545-ปัจจุบัน	ประธานกิตติมศักดิ์ บจก.มีเดียเอกซ์เพอร์ทีส อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล (ประเทศไทย)
พ.ศ.2559-ปัจจุบัน	ประธานกิตติมศักดิ์ สปริงนิวส์ กรุ๊ป



นายธีระ รัตนะวิท
กรรมการผู้มีอำนาจ /
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ 73 ปี

วุฒิการศึกษา

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

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ตั้งแต่ 9 สิงหาคม 2559 รวม 1 ปี 8 เดือน จำนวน 2 วาระ

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DCP รุ่น 110/2511

สัดส่วนการถือหุ้น -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

ประวัติการทำงาน

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.บุญเอกอนันต์
พ.ศ.2552-2553	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.อีเทอเนล เอนเนอจี
พ.ศ.2554-2557	ที่ปรึกษา/อนุกรรมการธิการ ด้านคมนาคมทางราง วุฒิสภา
พ.ศ.2557-2559	กรรมการ (วิ) การผังเมืองและการใช้พื้นที่สนช.

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

พ.ศ.2555-ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.พรพินพลัง
พ.ศ.2560-ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เอสเอสยูที
พ.ศ.2560-ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.บุญเอก
พ.ศ.2560-ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เจริญพรพลังงาน



นายนิวัฒน์ แจงอริยวงศ์
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/
ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน
และกำกับดูแลกิจการ



ดร.เวทกพงศ์ พ่วงกริพย์
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/
กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน
และกำกับดูแลกิจการ

อายุ 75 ปี

วุฒิการศึกษา

- คุรุภัณฑ์บัณฑิตศึกษาศาสตร์ สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย
- ประกาศนียบัตร โรงเรียนอัสสัมชัญพาณิชย (ACC)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ตั้งแต่ 3 ธันวาคม 2553 รวม 7 ปี 4 เดือน จำนวน 3 วาระ

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DAP/2548

สัดส่วนการถือหุ้น -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

พ.ศ.2540-2557 กรรมการ บมจ.เนชั่นมัลติมีเดียกรุ๊ป

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

พ.ศ.2528-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บจก.กรีนสยาม

พ.ศ.2532-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.เอเวอร์กรีน อินเตอร์เนชั่นแนล โฮเตล พรอพเพอร์ตี้ (กรุงเทพ)

พ.ศ.2533-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.เอเวอร์กรีน อินเตอร์เนชั่นแนล โฮเตล (ประเทศไทย)

พ.ศ.2534-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.เอเวอร์กรีน คอนเทนเนอร์เทอร์มินัล (ประเทศไทย)

พ.ศ.2544-ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร บจก.เอเวอร์กรีนชิปปิง เอเยนซี (ไทยแลนด์)

พ.ศ.2546-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.เอเวอร์กรีน โลจิสติกส์ (ประเทศไทย)

อายุ 50 ปี

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาเอก เศรษฐศาสตร์ (Ph.D.), Cornell University, U.S.A.
- ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์ (M.A.), The American University, Washington D.C., U.S.A.
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (B.Eng) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ตั้งแต่ 3 ธันวาคม 2553 รวม 7 ปี 4 เดือน จำนวน 3 วาระ

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DAP/2548, DCP/2551

สัดส่วนการถือหุ้น -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

พ.ศ.2549-2554 ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.บล.บีพี

พ.ศ.2552-2554 กรรมการ บมจ. เอ็นอีพี

พ.ศ.2552-2555 อสังหาริมทรัพย์และอุตสาหกรรม

พ.ศ.2552-2555 ผอ.ส่วนนโยบายเคลื่อนย้ายเงินทุน

พ.ศ.2554-2559 สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง

พ.ศ.2554-2559 กระทรวงการคลัง

พ.ศ.2554-2559 กรรมการสภามหาวิทยาลัยเนชั่น

พ.ศ.2557-2559 มหาวิทยาลัยเนชั่น

พ.ศ.2557-2559 กรรมการตรวจสอบ

พ.ศ.2556-ธ.ค.2560 บมจ.นามยง เทอร์มินัล

พ.ศ.2560-ปัจจุบัน เศรษฐกรระดับเชี่ยวชาญ สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง

พ.ศ.2560-ปัจจุบัน ผอ.กองยุทธศาสตร์และแผนงาน

พ.ศ.2560-ปัจจุบัน กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น

พ.ศ.2554-ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ

พ.ศ.2554-ปัจจุบัน บมจ.หลักทรัพย์ อาร์ เอช บี (ประเทศไทย)

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ด้านการบริหาร บัญชีการเงิน และการตรวจสอบ จำนวน 3 คน โดยมีรายนามดังนี้

1. นายธนาชัย อธิพัฒน์วงศ์
ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์
กรรมการตรวจสอบ
3. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์
กรรมการตรวจสอบ
นางรณิณี ขาววิทย์พงศ์
ทำหน้าที่เลขานุการ

ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในด้านการบัญชีการเงินและการตรวจสอบ และสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

ในระหว่างปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง มีการประชุมร่วมกับประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง 2 ครั้ง และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง ได้มีการรายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นรายไตรมาส สำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2560 สรุปได้ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นประจำทุกไตรมาสและงบการเงินประจำปีก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยได้มีการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร รวมทั้งการเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหาร และการพิจารณาข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นที่น่าเชื่อถือได้

2. สอบทานและประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในพบว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม มีประสิทธิผลเพียงพอ และครอบคลุมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน สามารถช่วยให้การดำเนินงานของบริษัทบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ได้

3. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. พิจารณาการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เป็นปกติทางธุรกิจ และเป็นประโยชน์แก่บริษัท

5. พิจารณานโยบายแผนการตรวจสอบภายในประจำปีซึ่งกำหนดให้มีความสอดคล้องกับลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทรวมถึงนโยบาย แผนงาน กระบวนการทำงาน และความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

6. พิจารณาและสอบทานการบริหารความเสี่ยงของบริษัทตลอดจนให้คำแนะนำและข้อเสนอแนะสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารของบริษัทในนโยบายการบริหารและจัดการความเสี่ยง ทั้งนี้ปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

7. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยมีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ อีกทั้งได้พิจารณาทบทวนนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการบริษัทและพนักงานได้ปฏิบัติตามหลักการที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศและรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตลอดจนเน้นการบริหารจัดการที่โปร่งใสและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย

8. พิจารณาแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในประจำปี 2561 และให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบประจำปี

โดยได้พิจารณาคุณสมบัติและผลการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปีของบริษัท พรมา คอนซัลแต้นท์ จำกัด และการให้ข้อสังเกตแล้ว เห็นสมควรแต่งตั้งให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อยประจำปี 2561 และแต่งตั้งนางสาวสกวรัตน์ ไตรรัตน์ภักดี เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

9. พิจารณาสงวนคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยประจำปี 2561 โดยกำหนดให้ นายเจษฎา หังสพฤกษ์ และ/หรือ นางสาวกรรณิการ์ วิภาณรัตน์ และ/หรือ นายจิโรจ ศิริโรจน์ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และกำหนดค่าธรรมเนียมในการสอบบัญชีรวมเป็นเงิน 1,215,000 บาท ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป



(นายธนาชัย อีร์พัฒนวงศ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการ 3 คน เป็นกรรมการอิสระ 2 คน และกรรมการผู้มีส่วนได้เสีย 1 คน ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ โดยมีรายละเอียดต่อไปนี้

1. นายนิวัฒน์ แจ่มภู่วงศ์
ประธานกรรมการ
2. ดร.เวทพงศ์ พงษ์ทรัพย์
กรรมการ
3. นายสุรชัย สุขศรีวงศ์
กรรมการ
นางธัญญธร ชลวร
ทำหน้าที่เลขานุการ

ในปี 2560 ได้มีการประชุม จำนวน 2 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายและตามกฎบัตรที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทดังนี้

- งานด้านการสรรหา ได้พิจารณาคัดเลือกกรรมการทดแทนกรรมการที่ครบวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ตามหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหา แล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อให้บริษัทพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ซึ่งไม่ปรากฏว่ามีผู้ถือหุ้นใดเสนอชื่อบุคคลมาให้พิจารณา จึงได้พิจารณาและเสนอชื่อกรรมการรายเดิมที่ครบวาระต่อคณะกรรมการให้นำเสนอชื่อกรรมการรายเดิมกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง

- งานด้านการพิจารณาคำตอบแทน ได้พิจารณากำหนดคำตอบแทนให้แก่คณะกรรมการโดยคำนึงถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ ซึ่งได้มีการเปรียบ

เทียบกับอัตราค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทในหมวดธุรกิจเดียวกัน และอยู่ในระดับใกล้เคียงกัน และได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- งานด้านการกำกับดูแลกิจการ ได้ทบทวนการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทประจำปี 2560 ซึ่งประเมินผลโดยประธานกรรมการตรวจสอบ ทบทวนผลสำรวจและข้อเสนอแนะของผู้สำรวจการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายนอกคือ สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ได้มีการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ให้เป็นปัจจุบัน จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยเป็นรายคณะและรายบุคคลประจำปี รวมถึงมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่โดยตนเองตามกฎบัตรเป็นประจำปี ปรากฏว่าได้มีการปฏิบัติหน้าที่ได้ครบถ้วนตามกฎบัตรและมีการทบทวนกฎบัตรเป็นประจำปี



(นายนิวัฒน์ แจ่มภู่วงศ์)

ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน
และกำกับดูแลกิจการ

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการบริษัท 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการอีก 2 คน คัดเลือกจากผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ทรงคุณวุฒิ รวมเป็น 3 คน โดยมีรายนามต่อไปนี้

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

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎบัตร โดยในปี 2560 ได้มีการประชุม 1 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุม และเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย และตามกฎบัตรที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการดังนี้

1. พิจารณากำหนดนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
2. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆขององค์กร เพื่อให้สามารถรองรับกับสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และควบคุมความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นให้อยู่ในกรอบที่กำหนดไว้และสอดคล้องเหมาะสมกับสภาพการดำเนินงาน
3. ประเมินความเสี่ยงของโอกาสเกิดการคอร์รัปชันของระบบงานต่างๆ พร้อมกับพิจารณามาตรการป้องกันที่เหมาะสม
4. ประชุมร่วมกันกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อวางแผนงานในประเด็นสำคัญด้านความเสี่ยงและการ

ควบคุมภายในและการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างครบถ้วน

5. สอบทานการปฏิบัติหน้าที่ และทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรให้มีความเหมาะสมต่อการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

ทั้งนี้ได้มีการรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นที่เรียบร้อยแล้ว



(นายธีระ รัตนะวิศ)
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อบริษัท ซีฮอร์ส จำกัด จัดตั้งขึ้นในปี 2530 สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ที่จังหวัดสงขลา ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 30 ล้านบาท มีวัตถุประสงค์เพื่อการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับอาหารทะเล ส่งออกอาหารทะเลแช่แข็งและอาหารทะเลกระป๋องไปจำหน่ายยังต่างประเทศ ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชน และเปลี่ยนชื่อบริษัทเป็นบริษัท ซีฮอร์ส จำกัด (มหาชน) ในเดือนกรกฎาคม 2536 ด้วยทุนจดทะเบียน 180 ล้านบาท ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 2,780 ล้านบาท ในเดือนกันยายน 2549 เนื่องจากมีผู้ถือหุ้นกลุ่มใหม่เข้าถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 93.52 เพื่อจะขยายธุรกิจไปในด้านการผลิตเอทานอล เพื่อนำไปใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินให้เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์สำหรับรถยนต์ และยุติการดำเนินธุรกิจอาหารทะเลตั้งแต่วันที่ 6 ตุลาคม 2552 ธุรกิจของบริษัทจึงคงเหลือแต่ธุรกิจด้านพลังงานทดแทน

ในวันที่ 31 สิงหาคม 2552 ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นให้ก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลจากวัตถุดิบมันสำปะหลังเส้น และเปลี่ยนชื่อบริษัทเป็นบริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) พร้อมกับได้ย้ายสำนักงานใหญ่จากจังหวัดสงขลาไปตั้งอยู่ที่กรุงเทพฯ มหานครตั้งแต่วันที่ 16 ตุลาคม 2552 และในวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2554 ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นให้ว่าจ้างบริษัทผู้รับเหมาก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลกำลังการผลิต 650,000 ลิตร/วัน ซึ่งในขณะนั้นราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกอยู่ในระดับสูงเฉลี่ย 100 เหรียญสหรัฐ/บาร์เรล บริษัทได้เตรียมความพร้อมเพื่อการลงทุนผลิตเอทานอลมาโดยตลอด แต่เนื่องจากตั้งแต่กลางปี 2557 - 2559 ได้เกิดปัญหาภาวะราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกมีราคาลดลงอย่างต่อเนื่อง ราคาลดลงเหลือ 44 เหรียญสหรัฐ/บาร์เรล ในปี 2559 เป็นผลให้ราคาน้ำมันดิบที่นำมาผสมกับเอทานอลมีราคาต่ำกว่าเอทานอลที่ผลิตได้ ดังนั้นผู้ผลิตเอทานอลจำเป็นต้องขายเอทานอลให้แก่บริษัทน้ำมันในราคาที่ต่ำกว่าราคาอ้างอิงของกระทรวงพลังงาน ประกอบกับนโยบายปฏิรูปด้านพลังงานทดแทนจากรัฐบาลยังไม่มีผลชัดเจน บริษัทจึงยังไม่มีมีการก่อสร้าง

โรงงานเอทานอล แต่บริษัทยังคงเน้นการลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาด โดยในวันที่ 28 พฤศจิกายน 2557 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ลงทุนซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เอสเอสยูที จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว ซึ่งดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้าขนาดเล็กและไอน้ำจากก๊าซธรรมชาติในโครงการโรงไฟฟ้าบางปูโคเจนเนอเรชั่น บล็อก 1 และ บล็อก 2 กำลังผลิตไฟฟ้าสูงสุดรวม 240 เมกะวัตต์ และไอน้ำกำลังผลิตรวม 60 ตันต่อชั่วโมง มูลค่าไม่เกิน 1,562.04 ล้านบาท บริษัทได้ชำระค่าหุ้นส่วนแรกในสัดส่วนร้อยละ 25 เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2557 ทั้งนี้โรงไฟฟ้าได้เริ่มดำเนินธุรกิจเชิงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้วตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559 เป็นต้นมา บริษัท เอสเอสยูที จำกัด จึงมีสถานะเป็นบริษัทร่วม

ในวันที่ 26 เมษายน 2560 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ได้อนุมัติให้บริษัทยกเลิกโครงการการลงทุนก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล เนื่องจากสถานการณ์การลงทุนไม่เอื้ออำนวย มีความเสี่ยงต่อการขาดทุนในอนาคต และได้อนุมัติให้ยกเลิกบริษัทย่อยคือ บริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี แอนด์ อีเลคทริซิตี จำกัด ซึ่งตั้งขึ้นเพื่อผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากผลพลอยได้จากการผลิตเอทานอล ณ สิ้นปี 2560 บริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ไม่มีการผลิตใดๆโดยมีบริษัทย่อยคือ บริษัท บุญเอนก จำกัด และมีบริษัทย่อยทางอ้อมคือ บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด ซึ่งทั้ง 2 บริษัทดำเนินธุรกิจเกษตรกรรมปลูกมันสำปะหลัง และ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ และมีบริษัทร่วมคือ บริษัท เอสเอสยูที จำกัด ดำเนินธุรกิจผลิตไฟฟ้าและไอน้ำร่วมกัน ดังนั้นรูปแบบการประกอบธุรกิจถือเป็น Holding Company ที่มีบริษัทย่อยประกอบธุรกิจการเกษตร และบริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น

นโยบายในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

วัตถุประสงค์เดิมของบริษัทคือ การดำเนินธุรกิจด้านการผลิตพลังงานทดแทนที่เป็นพลังงานสะอาดโดย

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการผลิตเอทานอลความบริสุทธิ์ 99.50% จากมันสำปะหลังเส้นเพื่อจำหน่ายให้แก่บริษัทผู้ผลิตน้ำมันในการนำเอทานอลไปผสมกับน้ำมันเบนซินเพื่อให้ได้น้ำมันแก๊ซโซฮอล์ใช้กับรถยนต์ แต่ในปี 2560 บริษัทได้ยกเลิกโครงการผลิตเอทานอลแล้วตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น บริษัทยังคงมีวัตถุประสงค์เดิมคือการผลิตพลังงานทดแทนชนิดอื่น และได้เข้าลงทุนในธุรกิจไฟฟ้าและไอน้ำจากวัตถุดิบก๊าซธรรมชาติในบริษัทร่วม-บริษัท เอสเอสยู จำกัด ซึ่งเป็นธุรกิจพลังงานสะอาดตั้งแต่ปี 2557 เป็นต้นมา นอกจากนี้บริษัทยังมีการศึกษาแสวงหาการลงทุนเกี่ยวกับพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอื่นอยู่เสมอ เพื่อสามารถสนองนโยบายพลังงานของประเทศตามกลยุทธ์ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทโดยมี วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และ เป้าหมาย ซึ่งได้มีการทบทวนครั้งล่าสุดในการประชุมคณะกรรมการเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 ให้เป็นดังนี้

วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทผลิตพลังงานสะอาดชั้นนำ

พันธกิจ

- ผลิตพลังงานสะอาดที่มีคุณภาพ น้อมนำเอาหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมเพื่อพัฒนาพลังงานสะอาดและเศรษฐกิจให้เข้มแข็งเจริญเติบโต
- ให้ความสำคัญแก่สิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการพัฒนาพลังงานสะอาดเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของประชาชน
- ยึดหลักการบริหารจัดการที่มีธรรมาภิบาล พร้อมกับการสร้างผลกำไรให้เจริญเติบโตอย่างมั่นคงยั่งยืน
- สร้างความพอใจต่อลูกค้าทุกกลุ่มโดยคำนึงถึงคุณภาพของสินค้าและบริการอย่างซื่อสัตย์และมีคุณธรรม
- มุ่งสร้างความร่วมมือ ความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้าเพื่อพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการ
- พัฒนานักงานให้มีความสามารถ มีจริยธรรม อันดี และยึดมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

กลยุทธ์

- มุ่งสร้างสรรค์ธุรกิจเกี่ยวกับพลังงานสะอาดเพื่อตอบสนองนโยบายด้านพลังงานของประเทศโดยมุ่ง



เน้นการสร้างรายได้เปรียบด้านต้นทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนในสัดส่วนที่เหมาะสมแก่องค์กร

- แสวงหาและบุกเบิกการลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

เป้าหมาย

เป็นบริษัทชั้นนำระดับประเทศที่มีประสิทธิภาพในการผลิตพลังงานสะอาดและมีประสิทธิผลในการใช้งาน

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาที่สำคัญ

ในปี 2560 บริษัทยังคงมีความกังวลต่อนโยบายปฏิรูปด้านพลังงานทดแทนของรัฐบาลในเรื่องของกฎหมายรองรับการผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่ยังไม่ชัดเจน ดังนั้นที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 จึงได้อนุมัติให้บริษัทยกเลิกโครงการการลงทุนก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลซึ่งผู้ถือหุ้นได้อนุมัติไว้ตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2522 และ 14 กุมภาพันธ์ 2554 ซึ่งหากลงทุนไปอาจจะเกิดความเสี่ยงต่อการขาดทุนในอนาคตและมีผลเสียต่อผู้ถือหุ้นได้ พร้อมกันนั้นได้อนุมัติให้จดทะเบียนเลิกบริษัทย่อยคือ บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อีเลคทริซิตี จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากผลพลอยได้ทางการเกษตรและจากการผลิตเอทานอลด้วยเนื่องจากธุรกิจของบริษัทย่อยนั้นไม่มีความจำเป็นแล้ว ทั้งนี้บริษัทยังคงแสวงหาและศึกษาความเป็นไปได้ของการลงทุนในโครงการพลังงานสะอาดอื่นๆด้วย และเพื่อให้บรรลุกลยุทธ์ของบริษัท คณะกรรมการยังได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อศึกษาโอกาสและความเป็นไปได้ของการลงทุนด้านพลังงานสะอาดอื่นๆด้วย

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทมีนโยบายแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม ดังนี้

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)	ลงทุนในธุรกิจผลิตพลังงานสะอาด	2,780 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า)	100
2. บริษัท บุญเอนก จำกัด (บริษัทย่อย)	ธุรกิจเกษตรกรรม ปลูกมันสำปะหลังและพืชพลังงานอื่นๆ และให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	540 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า)	100
3. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด (บริษัทย่อยทางอ้อม)	ธุรกิจเกษตรกรรม ปลูกมันสำปะหลังและพืชพลังงานอื่นๆ และให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	380 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า)	จาก บุญเอนกถือหุ้นร้อยละ 100
4. บริษัท เอสเอสยูที จำกัด (บริษัทร่วม)	ผลิตไฟฟ้าและไอน้ำโคเจนเนอเรชัน	2,919 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า)	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 25 ณ วันที่ 31 ธ.ค. 60

1. บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

บริษัทยกเลิกการลงทุนในโครงการผลิตเอทานอลตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 แต่บริษัทยังมีการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าและไอน้ำในบริษัทร่วม – บริษัท เอสเอสยูที จำกัด โดยการถือหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 40 จากผู้ขายคือ บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด ซึ่งได้ชำระเงินแล้วในสัดส่วนร้อยละ 25

2. บริษัท บุญเอนก จำกัด (บุญเอนก)

เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละร้อย ประกอบธุรกิจเกษตรกรรมปลูกมันสำปะหลัง และ ให้เช่าที่ดินเป็นหลัก บุญเอนกได้ดำเนินโครงการร่วมมือกับเกษตรกรในพื้นที่จังหวัดนครราชสีมา และจังหวัดชัยภูมิ โดยให้เกษตรกรทำการเพาะปลูกในที่ดินของบริษัทซึ่งบริษัทจัดการในเรื่องของพื้นที่ คัดเลือกเกษตรกร ให้ความรู้และการอบรม ดูแลอำนวยความสะดวกจนกระทั่งนำผลผลิตไปขายและแบ่งผลประโยชน์ร่วมกัน ได้เริ่มโครงการมาตั้งแต่ปี 2554 วัตถุประสงค์หลักของโครงการเพื่อให้เกษตรกรเรียนรู้วิธีการปลูกที่เหมาะสมและถูกหลักวิชาการ อันจะมีผลต่อการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตเพิ่มผลผลิตต่อไร่ ต้นทุนผลิตต่ำลง และมีรายได้เพิ่มขึ้นมากกว่าที่เคยได้รับ สำหรับบริษัทเองก็มีรายได้จากการขายมันสำปะหลังสดจากส่วนแบ่งของเกษตรกร

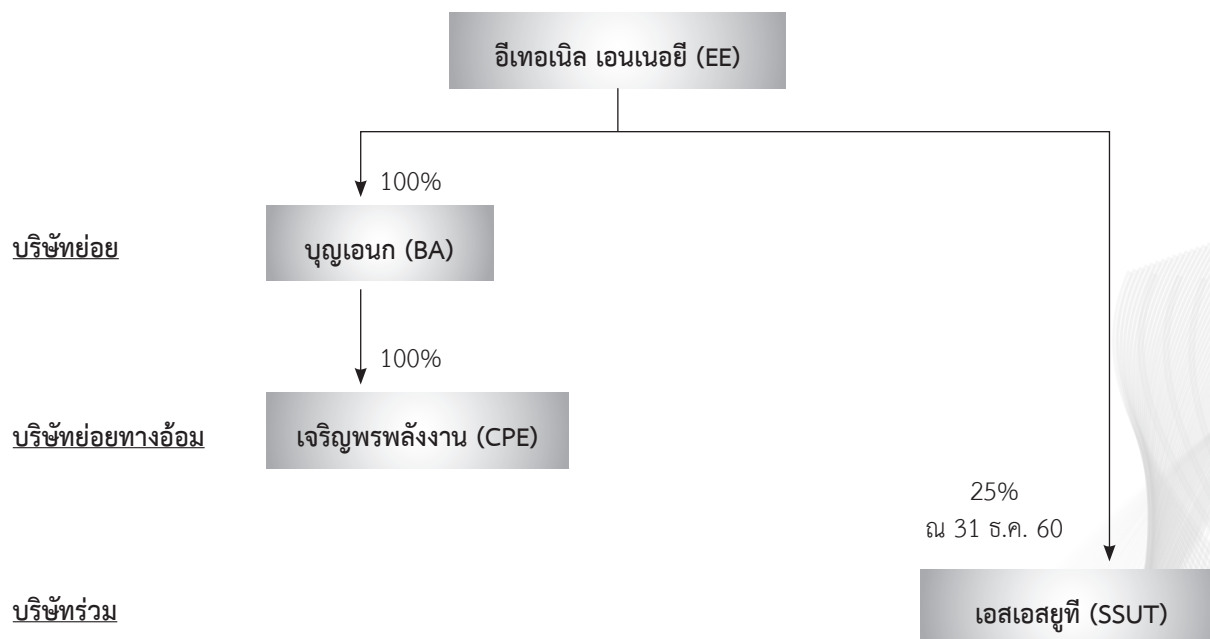
3. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด (เจริญพรพลังงาน)

เป็นบริษัทย่อยทางอ้อมซึ่งบริษัท บุญเอนก จำกัด ถือหุ้นร้อยละร้อย ประกอบธุรกิจเกษตรกรรมปลูกมันสำปะหลัง และ ให้เช่าที่ดินลักษณะเช่นเดียวกันกับบุญเอนก ในพื้นที่จังหวัดนครราชสีมาและจังหวัดชัยภูมิ ดำเนินการในลักษณะเป็นโครงการร่วมมือกับเกษตรกรเช่นเดียวกับบุญเอนก

4. บริษัท เอสเอสยูที จำกัด (เอสเอสยูที)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัท เอสเอสยูที จำกัด เป็นบริษัทร่วมที่บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนของ เอสเอสยูที โดยบริษัทจะต้องชำระเงินค่าหุ้นเพิ่มอีกร้อยละ 15 รวมเป็นร้อยละ 40 ให้แก่บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด เอสเอสยูทีประกอบธุรกิจผลิตไฟฟ้าและไอน้ำร่วมกันเป็นระบบ Cogeneration โดยใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นพลังงานหลัก โครงการตั้งอยู่บนพื้นที่ประมาณ 17 ไร่ในเขตนิคมอุตสาหกรรมบางปู จ.สมุทรปราการ กำลังการผลิตรวม 240 เมกะวัตต์ แบ่งเป็นบล็อก 1 และบล็อก 2 มูลค่าลงทุนประมาณ 11,700 ล้านบาท ขณะนี้ได้เริ่มดำเนินการในเชิงพาณิชย์ได้ทั้ง 2 บล็อกแล้วตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559 เป็นต้นมา

แผนภาพโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นของเอสเอสยูที ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 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 เอ็นเนอจี จำกัด	40	11,676,000
4. บริษัท ทศน์ศิริ จำกัด	20	5,838,000
รวม	100	29,190,000

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท เอสเอสยูที จำกัด ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560 ออกโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ มีดังนี้

1. นายศิริรัช โรจนพฤกษ์
กรรมการ/ประธานกรรมการ
2. นายสุทัศน์ ชวพัฒน์กุล
กรรมการ/ประธานกรรมการ
บริหาร
3. นางฐิติพร รัตนเพียร
กรรมการ
4. นายวรเจตน์ อินทามระ
กรรมการ
5. นายमितสีธิไร่ ฮานาอิ
กรรมการ
6. นายยุทธ ชินสุภักกุล
กรรมการ
7. นายประสงค์ หาญปิยวัฒนสกุล
กรรมการ
8. นายวัชร อัครมาตรลักษณ์
กรรมการ
9. นายธีระ รัตนะวิศ
กรรมการ
10. นายสุรัช สุขศรีวงศ์
กรรมการ

ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560 นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ ประธานกรรมการบริหาร เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท อีเทอเนล เอนเนอยี จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด และเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ทศน์ศิริ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 15.06, 19.49 และร้อยละ 10 ตามลำดับ

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของกลุ่มบริษัท อีเทอเนล เอนเนอยี จำกัด (มหาชน) คือ บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด มีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 22.88 โดยกลุ่มบริษัทนี้ได้มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอื่นของบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด แต่อย่างใด



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท

หน่วย: ล้านบาท

กลุ่มธุรกิจ	ดำเนินการโดย	การถือหุ้น (%)	ปี 2560	%	ปี 2559	%	ปี 2558	%
ธุรกิจปลูกพืชเกษตร	บจก.บุญเอนก บจก.เจริญพรพลังงาน	100	6.35	6.20	3.87	100	10.32	100
ธุรกิจผลิตไฟฟ้าและ ไอน้ำ	บจก.เอสเอสยูที	25	96.05	93.80	-	-	-	-
รวม			102.40	100.00	3.87	100	10.32	100

รายได้ของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2560 ประกอบด้วย

- รายได้จากการขายสินค้าการเกษตรส่วนใหญ่มาจากการขายมันสำปะหลังสดของบริษัทย่อยในโครงการร่วมปลูกมันสำปะหลังกับเกษตรกรซึ่งรวมรายได้ที่เกิดจากการกลับรายการค่าเผื่อด้อยค่าที่ดินที่ได้ประเมินใหม่ในปี 2560 จำนวน 2.39 ล้านบาท และรายได้ดอกเบี้ยรับจากเงินฝาก สำหรับปี 2559 และ ปี 2558 รายได้จากการขายพืชเกษตรมีจำนวน 2.76 ล้านบาท และ 4.36 ล้านบาท และรายได้อื่นส่วนใหญ่มาจากดอกเบี้ยรับของเงินฝาก

- รายได้จากส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 96.05 ล้านบาท เริ่มเกิดขึ้นในปี 2560 หลังจากโรงไฟฟ้าเอสเอสยูทีเริ่มดำเนินการในเชิงพาณิชย์แล้วตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559

1. ธุรกิจเกษตรกรรมปลูกมันสำปะหลัง

ลักษณะผลิตภัณฑ์

มันสำปะหลังเป็นพืชเศรษฐกิจที่มีความสำคัญของประเทศไทย สามารถใช้ประโยชน์ได้ทุกส่วนตั้งแต่ยอดใบจนถึงราก (หัวมัน) ใช้เป็นอาหารของมนุษย์และสัตว์ สามารถแปรรูปเป็นผลิตภัณฑ์ในอุตสาหกรรมรวมถึงเป็นพืชพลังงาน

ธุรกิจปลูกมันสำปะหลังของบริษัทเดิมมีวัตถุประสงค์ เพื่อการเตรียมวัตถุดิบสำหรับโครงการผลิตเอทานอลจากวัตถุดิบมันสำปะหลังเส้นซึ่งบริษัทมีความต้องการสูง บริษัทได้ทดลองปลูกมันสำปะหลังเอง และ

ได้ร่วมมือกับเกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลังโดยบริษัท บุญเอนก จำกัด และบริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยเป็นผู้ดำเนินการปลูกซึ่งได้รับความร่วมมือจากภาควิชาพืชไร่นา คณะเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ในการให้ความรู้ ให้คำแนะนำแก่บริษัท และเกษตรกรในพื้นที่ อ.คง อ.บัวใหญ่ อ.ปักธงชัย จ.นครราชสีมา และ อ.ซับใหญ่ จ.ชัยภูมิ ตามโครงการร่วมปลูกมันสำปะหลังกับเกษตรกรที่มีวัตถุประสงค์เพื่อให้มีการผลิตที่ถูกหลัก มีการเอาใจใส่ และให้ได้รับผลผลิตต่อไร่สูงขึ้นในต้นทุนที่ต่ำลง ซึ่งเป็นไปตามกลยุทธ์ของบริษัท

ข้อจำกัดการประกอบธุรกิจ

ไม่มีปัจจัยที่มีผลกระทบต่อข้อจำกัดในการประกอบธุรกิจ

การตลาดและการแข่งขัน

เกษตรกรในโครงการร่วมปลูกมันสำปะหลังกับบริษัทได้นำผลผลิตมันสำปะหลังสดไปขายให้แก่ลานมัน และโรงงานแปรรูปมันในบริเวณใกล้เคียงกับพื้นที่ปลูก ราคาผลผลิตมีความผันผวน โดยในปี 2557-2558 มันสำปะหลังมีราคาแพงถึงกิโลกรัมละ 2.50 บาท ราคาขายเฉลี่ยที่บริษัทได้รับเท่ากับ 2.54 บาทต่อกิโลกรัม แต่ในปี 2559 ราคาตกต่ำลงเนื่องจากเกษตรกรหันมาปลูกเพิ่มขึ้น ผลผลิตออกสู่ตลาดเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ประกอบกับผู้ประกอบการลานมันมีการนำเข้ามันสดและมันเส้นมา

จากประเทศเพื่อนบ้านจำนวนมากซึ่งมีต้นทุนต่ำกว่า ผลผลิตในประเทศ อีกทั้งประเทศจีนซึ่งเป็นผู้นำเข้าน้ำมัน สำปะหลังรายใหญ่ที่สุดได้ลดการนำเข้าลง เป็นผลให้ ราคาขายเฉลี่ยที่บริษัทได้รับเท่ากับ 1.59 บาทต่อกิโลกรัม สำหรับปี 2560 ราคาหัวมันสดสูงขึ้น เนื่องจากผลผลิต ลดลงแต่ราคาขายที่เกษตรกรได้รับยังต่ำกว่าราคาที่ สมาคมที่เกี่ยวข้องกับการค้ำประกันสำปะหลังตกลงร่วมกัน รับซื้อที่กิโลกรัมละ 1.95 บาท ราคาขายเฉลี่ยที่บริษัทได้ รับเท่ากับ 1.63 บาทต่อกิโลกรัม สาเหตุที่ราคาสูงกว่าปี ก่อน เนื่องจากเกษตรกรบางส่วนหันไปปลูกอ้อยโรงงาน และข้าวโพดเลี้ยงสัตว์แทน ในปี 2560 มีปัญหาอุทกภัย ฝนตกชุก พื้นที่ลุ่มบางส่วนมีน้ำท่วมขัง ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลผลิต เกษตรกรจำเป็นต้องขุดหัวมันไปขายก่อนที่จะเน่าเสียหายทำให้หัวมันสำปะหลังเติบโตไม่เต็มที่และมีเปอร์เซ็นต์แป้งน้อย ราคาขายจึงต่ำ นอกจากนั้นปัญหา การลักลอบนำเข้าหัวมันสดผ่านตามแนวชายแดนจาก ประเทศเพื่อนบ้านยังคงมีอยู่ ผลผลิตโดยรวมออกสู่ตลาด ลดลงจากปี 2559 ร้อยละ 7.66 และพื้นที่เก็บเกี่ยวลดลง ร้อยละ 9.39 แต่ผลผลิตต่อไร่เพิ่มขึ้นจาก 3.472 ตันต่อ ไร่ เป็น 3.538 ตันต่อไร่ (*ข้อมูลจากหนังสือพิมพ์ ประชาชาติธุรกิจ ในการประชุมของ 4 สมาคมมัน สำปะหลัง ระหว่างวันที่ 6-12 กันยายน 2560)

การแข่งขันไม่มีเนื่องจากลานมันและโรงงานแป้ง มันที่เกษตรกรนำไปขายได้รับซื้อทั้งหมด

การจัดหาผลิตภัณฑ์

บริษัทเริ่มดำเนินโครงการปลูกมันสำปะหลังมา ตั้งแต่ปี 2554 ร่วมกับเกษตรกรโดยให้เกษตรกรใช้ที่ดิน ของบริษัทโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย ส่วนบริษัทเป็นผู้จัดสรร ที่ดิน คัดเลือกเกษตรกร แนะนำ ดูแล เอาใจใส่ ให้ความ สะดวก เพื่อให้เกษตรกรมีการผลิตที่ถูกหลัก มีต้นทุนปลูก ที่ลดลง และได้รับผลผลิตต่อไร่สูงขึ้น

ในปี 2560 บริษัทได้ใช้พื้นที่ของบริษัทแก่ เกษตรกรปลูกมันสำปะหลังตามโครงการร่วมปลูกกับ เกษตรกรจำนวน 600 ราย ในพื้นที่จังหวัดนครราชสีมา ที่ อ.คง อ.บัวใหญ่ และ อ.ปักธงชัย จำนวน 2,729 ไร่ และ ที่ อ.ชัยใหญ่ จ.ชัยภูมิ จำนวน 486 ไร่ รวมเป็น 3,215 ไร่ บริษัทได้มีการสำรวจความพึงพอใจของ เกษตรกร ผลปรากฏว่าได้รับคะแนนความพึงพอใจเฉลี่ย ร้อยละ 93.49 ทั้งนี้บริษัทได้นำผลผลิตการสำรวจนี้ไป เพื่อทบทวนและปรับปรุงการปฏิบัติงานต่อไป

2. อุตสาหกรรมผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ

ลักษณะผลิตภัณฑ์

รัฐบาลมีนโยบายให้ภาคเอกชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการให้บริการในส่วนหนึ่งของระบบผลิตไฟฟ้าผ่านผู้ผลิต ไฟฟ้าเพื่อดำเนินการผลิตไฟฟ้าให้แก่ กฟผ.โดยตรง บริษัท เอสเอสยูที จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม เป็นหนึ่งใน โครงการตามแผนพัฒนากำลังการผลิตไฟฟ้าของ ประเทศไทย พ.ศ. 2550-2564 เป็นผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชน รายเล็ก (Small Power Producer : SPP) ที่ผลิตไฟฟ้า และความร้อนที่มีประสิทธิภาพสูงแบบโคเจนเนอเรชั่น (Cogeneration) คือ ผลิตทั้งไฟฟ้าและความร้อนที่มี ประโยชน์ไปพร้อมกัน เป็นการนำความร้อนที่เสียเปล่า มาใช้ประโยชน์ ทำให้สามารถช่วยประหยัดเชื้อเพลิงได้ จำนวนมากเมื่อเปรียบเทียบกับการใช้เชื้อเพลิงผลิตไฟฟ้า กับผลิตความร้อนอุตสาหกรรมแยกกัน กำลังการผลิตรวม 240 เมกะวัตต์ และไอน้ำกำลังการผลิตสูงสุดรวม 60 ตัน ต่อชั่วโมง เชื้อเพลิงที่ใช้เป็นก๊าซธรรมชาติซึ่งเป็นเชื้อเพลิง สะอาด เป็นหนึ่งในด้านการพัฒนาพลังงานสะอาดและมี ประสิทธิภาพ ภาพในการใช้งานตามนโยบายรัฐบาล เป็น ระบบที่มีประสิทธิภาพสูง สามารถตอบสนองความ ต้องการของโรงงานอุตสาหกรรมหลายประเภทที่ต้องการ ใช้ทั้งไฟฟ้าและไอน้ำในการผลิตของโรงงาน

ข้อจำกัดในการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอสเอสยูที จำกัด ได้รับบัตรส่งเสริมการ ลงทุนเลขที่ 2019(2)/2556 และ 2020(2)/2556 ตั้งแต่วันที่ 26 ธันวาคม 2555 จากคณะกรรมการส่งเสริมการ ลงทุน ในกิจการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ ประเภท 7.1 กิจการ สาธารณูปโภคและบริการพื้นฐาน สิทธิประโยชน์ที่ได้รับ มีดังนี้ดังต่อไปนี้

1. ได้รับอนุญาตนำคนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือ ผู้ชำนาญการ คู่สมรส และบุคคลซึ่งอยู่ในอุปการะของ บุคคลทั้งสองประเภทนี้เข้ามาในราชอาณาจักรได้ตาม จำนวนและกำหนดระยะเวลาให้อยู่ในราชอาณาจักรเท่า ที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร

2. ได้รับอนุญาตให้คนต่างด้าวที่เป็นช่างฝีมือหรือ ผู้ชำนาญการตามข้อ 1 ทำงานเฉพาะตำแหน่งหน้าที่การ ทำงานที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบตลอดระยะเวลา เท่าที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักร

3. ได้รับการยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร ตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ

4. ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียนมีกำหนดเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น ในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล บริษัทจะได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างนั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปี นับแต่วันพ้นกำหนดเวลานั้น โดยเลือกหักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้

5. ได้รับการยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ผู้ได้รับการส่งเสริมได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนั้น

การตลาดและการแข่งขัน

แผนการจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำมีดังนี้: เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2556 เอสเอสยูที่ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (Power Purchase Agreement - PPA) ในโครงการบล็อก 1 และ บล็อก 2 บล็อกละ 90 เมกะวัตต์ รวม 180 เมกะวัตต์ ระยะเวลา 25 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มต้นจ่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ (COD) กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ซึ่งเป็นระบบที่รัฐเป็นผู้ซื้อรายเดียว เนื่องจากเป็นระบบสาธารณูปโภคที่จำเป็น โดยผ่านระบบสายส่ง (Transmission System) และระบบจำหน่าย (Distribution System) โรงไฟฟ้าบล็อก 2 ได้เริ่มต้นจ่ายไฟฟ้าเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2559 และบล็อก 1 เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2559 ราคาขายตามสัญญาต่อเมกะวัตต์ถูกกำหนดให้สอดคล้องกับรูปแบบการกำหนดราคาของ กฟผ. สำหรับโรงไฟฟ้าขนาดเล็ก (SPP) ชำระค่าตอบแทนในรูปของค่าพลังไฟฟ้า (Capacity payment) และค่าการประหยัดการใช้เชื้อเพลิง (Fuel saving) ตามการคำนวณที่ระบุในสัญญา ส่วนกระแสไฟฟ้าที่เหลือ 2 บล็อกๆละ 30 เมกะวัตต์ รวม 60 เมกะวัตต์ และไอน้ำจำนวน 60 ตัน/ชั่วโมง จะจำหน่ายตรงให้แก่ลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรมในนิคมอุตสาหกรรมบางปู ทั้งนี้สัดส่วนรายได้จากการขายไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. และการจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำให้แก่ลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรมในนิคมอุตสาหกรรมบางปูจะมีสัดส่วนประมาณร้อยละ 75 : 25 ภาวะการแข่งขัน - เฉพาะการ

จำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำให้แก่ผู้ประกอบการในนิคมอุตสาหกรรมบางปูมีโรงไฟฟ้าที่เปิดดำเนินการอยู่แล้ว 1 แห่ง กำลังการผลิต 120 เมกะวัตต์ ได้เริ่มต้นซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. ตั้งแต่วันที่ 23 สิงหาคม 2542 อายุสัญญา 21 ปี จะหมดสัญญาในปี 2563 โรงไฟฟ้าแห่งนี้ดำเนินการผลิตมาแล้วกว่า 18 ปี ความมีประสิทธิภาพและเสถียรภาพในการผลิตไฟฟ้าและคุณภาพของแรงดันไอน้ำอาจจะลดลง และหากเปรียบเทียบกับโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่แล้ว โรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่ซึ่งเพิ่งเริ่มดำเนินการจะมีความมั่นคงและเสถียรภาพในการผลิตไฟฟ้า มีคุณภาพและแรงดันผลิตไฟฟ้ามากกว่าโรงไฟฟ้าที่ดำเนินงานมานาน เอสเอสยูที่สามารถตั้งราคาขายไฟฟ้าที่ขายให้แก่ลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรมที่อยู่ในเขตนิคมอุตสาหกรรมบางปูโดยมีการให้ส่วนลดจากราคาที่ลูกค้าซื้อจากการไฟฟ้านครหลวง (กฟน.) จึงทำให้โรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่มีประสิทธิภาพและมีความสามารถในการแข่งขันในนิคมอุตสาหกรรมบางปูได้

การจัดหาวัตถุดิบ

การจัดหาวัตถุดิบ - ก๊าซธรรมชาติ

โรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่ใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นวัตถุดิบหรือเชื้อเพลิงหลักและเป็นต้นทุนหลักคิดเป็นร้อยละ 96 ของต้นทุนการผลิต เอสเอสยูที่ได้ทำสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติสำหรับโครงการโรงไฟฟ้าบล็อก 1 และบล็อก 2 กับบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้จัดจำหน่ายเพียงรายเดียวของประเทศโดยจัดส่งผ่านระบบท่อ ตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2555

การวิเคราะห์ผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม

(Environmental Impact Assessment : EIA)

รายงานการวิเคราะห์ผลกระทบจากสิ่งแวดล้อม (EIA) ของกระบวนการผลิตของโรงไฟฟ้าเอสเอสยู ได้ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2556 กระบวนการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำของเอสเอสยูที่ไม่มีวัตถุดิบเหลือใช้ที่จะต้องจัดการเพื่อไม่ให้เกิดมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม

โครงการโรงไฟฟ้าไม่มีข้อพิพาททางกฎหมาย หรืออยู่ในกระบวนการดำเนินการทางกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม หรือกฎระเบียบด้านสิ่งแวดล้อมใดๆ

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจเพื่อการบริหารจัดการให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน ในปี 2560 บริษัทได้พิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญที่อาจทำให้มีผลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการลงทุนของผู้ถือหุ้นดังนี้

โครงการโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที

1) ความเสี่ยงจากการดำเนินการของโรงงานไฟฟ้า

โรงไฟฟ้าเอสเอสยูทีได้เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559 หลังจากที่โรงไฟฟ้าแล้วเสร็จจะต้องมีการบำรุงรักษาเครื่องจักรเป็นระยะๆ เพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยงต่อปัญหาการเดินเครื่องจักรประจำวัน เอสเอสยูทีได้ดำเนินการป้องกันความเสี่ยงโดยการทำสัญญาการซ่อมแซมและบำรุงรักษาเครื่องจักรในระยะยาวกับบริษัท ซีเมนส์ จำกัด ซึ่งมีความเชี่ยวชาญ มีประสบการณ์ในการเดินเครื่อง และบำรุงรักษาไฟฟ้าพลังงานความร้อนร่วม ซึ่งจะดูแลตรวจสอบการใช้งานของอุปกรณ์ต่างๆ ตามระยะเวลา รวมถึงมีการอบรมความรู้ให้แก่พนักงานด้วย เอสเอสยูทียังได้มีการทำประกันภัยทุกประเภท ซึ่งคุ้มครองความเสียหายต่อทรัพย์สิน รวมถึงเครื่องจักรและอุปกรณ์ สำหรับการก่อสร้างโรงไฟฟ้านั้น เอสเอสยูทีได้คัดเลือกผู้รับเหมาก่อสร้างที่มีประสบการณ์ และมีชื่อเสียงในวงการก่อสร้าง ทั้งในส่วนของโรงไฟฟ้าและท่อสายส่งก๊าซ ภายใต้สัญญาวิศวกรรมจัดหาและก่อสร้างโรงไฟฟ้า (EPC Contract) ดังนั้นเอสเอสยูทีจะต้องมีการวางแผนงานการผลิตและซ่อมบำรุงที่มีประสิทธิภาพ รวมถึงบุคลากรที่มีคุณภาพซึ่งสามารถลดความเสี่ยงด้านการดำเนินงานได้

2) ความเสี่ยงจากผู้จำหน่ายวัตถุดิบก๊าซธรรมชาติ

ก๊าซธรรมชาติเป็นวัตถุดิบหลักหรือเชื้อเพลิงหลักของโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที ซึ่งมีผู้จำหน่ายแต่ผู้เดียวคือบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) จัดส่งโดยทางท่อ ปตท.นำก๊าซธรรมชาติจากแหล่งผลิตในประเทศเป็นส่วนใหญ่และมีการนำเข้าจากประเทศเพื่อนบ้านคือประเทศพม่า การที่มีผู้ขายน้อยรายเช่นนี้เป็นความเสี่ยงหาก ปตท.มีปัญหาการได้รับก๊าซธรรมชาติจากแหล่งผลิตหรือระบบการขนส่งทางท่อเกิดปัญหา ค่าใช้จ่ายของการซื้อวัตถุดิบหลัก

ของเอสเอสยูทีนั้นมากกว่าร้อยละ 30 ของยอดซื้อรวมนั้นเอสเอสยูทีจึงได้ทำสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติกับบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 2 ธันวาคม 2555 สาระสำคัญของสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติ มีดังนี้

เงื่อนไขการซื้อขาย

ปริมาณก๊าซที่ผู้ซื้อมีหน้าที่ต้องรับก๊าซ หรือมีหนี้สินต้องชำระเงินค่าก๊าซโดยประเมินจากปริมาณก๊าซในปีสัญญาที่ผู้ซื้อต้องซื้อจาก ปตท. ซึ่งปริมาณก๊าซดังกล่าวต้องไม่ต่ำกว่าปริมาณร้อยละแปดสิบห้า (85%) ของ Net ACQ (Net Annual Contract Quantity) ปริมาณก๊าซที่ซื้อขายในแต่ละปีสัญญาที่คำนวณตามความในสัญญา

ปริมาณการซื้อขายก๊าซ

ในแต่ละปีสัญญา ผู้ซื้อจะต้องซื้อก๊าซจาก ปตท. ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 85 ของ Net ACQ ทั้งนี้ปริมาณก๊าซที่มีผู้ซื้อมีความผูกพันต้องใช้ในการผลิตไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. เท่ากับ 14.08 ล้านลูกบาศก์ฟุตต่อวัน

อายุสัญญา

ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ลงนามในสัญญานี้ไปจนถึงวันก่อนวันเริ่มใช้ก๊าซเพื่อการค้า และระยะเวลาใช้ก๊าซเพื่อการการค้า 25 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มใช้ก๊าซเพื่อการค้า การต่ออายุสัญญาให้แจ้งล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 ปี

การเลิกสัญญา

- ผู้รับสัมปทานหรือผู้ผลิตไม่มีก๊าซส่งให้ ปตท. อีกต่อไป
- เกิดความเสียหายต่อระบบท่ออยู่หรือท่อของ ปตท. ที่ไม่สามารถส่งหรือรับก๊าซได้โดยสิ้นเชิงติดต่อกันเกิน 12 เดือน
- ผู้ซื้อไม่รับซื้อก๊าซติดต่อกันเป็นเวลา 60 วัน โดยไม่บอกกล่าวและไม่มีเหตุอันควร ปตท. มีสิทธิบอกยกเลิกสัญญาได้

3) ความเสี่ยงด้านการขายไฟฟ้าและไอน้ำให้แก่ลูกค้าอุตสาหกรรมในนิคมอุตสาหกรรมบางปู

ไฟฟ้าส่วนที่เหลือจากการจำหน่ายให้กับ กฟผ. จำนวน 60 เมกะวัตต์ และไอน้ำ 60 ตันต่อชั่วโมงนั้น เอสเอสยูทีมีแผนการจำหน่ายให้ผู้ประกอบการในนิคมอุตสาหกรรมบางปู หากภายหลังการทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้าและไอน้ำกับลูกค้าในนิคมอุตสาหกรรมแล้วลูกค้าเกิดประสบปัญหาตามภาวะเศรษฐกิจ และทิศทาง

อุตสาหกรรมของลูกค้า อาจทำให้เกิดความเสี่ยงต่อรายได้และผลตอบแทนจากการลงทุน นอกจากนั้น ณ ปัจจุบันในนิคมอุตสาหกรรมบางปูมีโรงไฟฟ้าที่เปิดดำเนินการแล้ว 1 แห่ง กำลังการผลิต 120 เมกะวัตต์ จะมีการแข่งขันในการขายไฟฟ้าและไอน้ำในช่วงเริ่มต้นของการดำเนินการของโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่ จนกว่าโรงไฟฟ้าดังกล่าวจะหมดสัญญากับกฟผ.ในปี 2563

ไฟฟ้าที่ขายให้แก่กลุ่มลูกค้ากลุ่มนี้คิดเป็นประมาณร้อยละ 25 ของกำลังการผลิตไฟฟ้าทั้งหมด กลุ่มผู้ประกอบการเหล่านี้ดำเนินธุรกิจอยู่ในหลากหลายอุตสาหกรรม และอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบางปูมาเป็นระยะเวลาหนึ่ง ซึ่งช่วยลดความเสี่ยงที่ผู้ประกอบการจะไม่ซื้อไฟฟ้าอันเนื่องจากเกิดจากภาวะปัญหาเศรษฐกิจและ/หรือย้ายฐานการผลิตตามทิศทางการอุตสาหกรรมของลูกค้า นอกจากนี้ทำเลที่ตั้งของโครงการโรงไฟฟ้ายังอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบางปู ใกล้กับผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่างๆ ตลอดจนการให้ส่วนลดค่าไฟฟ้าต่อหน่วยแก่ผู้ประกอบการจากอัตราซื้อขายไฟฟ้าตามประกาศของ กฟผ. สามารถช่วยลดความเสี่ยงนี้ได้ หากมีการสูญเสียผู้ประกอบการไปบริษัทคาดว่าจะสามารถหาผู้ประกอบการรายใหม่ทดแทนได้ ส่วนโรงไฟฟ้าเดิมที่มีอยู่แล้วนั้นเป็นโรงไฟฟ้าที่ดำเนินการผลิตไฟฟ้ามาแล้วกว่า 18 ปี ความมีประสิทธิภาพและเสถียรภาพในการผลิตกระแสไฟฟ้าและไอน้ำอาจจะลดลงและเสื่อมสภาพตามกาลเวลา ดังนั้นหากเทียบกันแล้วโรงไฟฟ้าของเอสเอสยูที่เพิ่งเริ่มดำเนินการจะมีความมั่นคงและเสถียรภาพในการผลิตไฟฟ้าและมีคุณภาพและแรงดันในการผลิตไอน้ำมากกว่าโรงไฟฟ้าที่ดำเนินการมานาน

4) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

เอสเอสยูที่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน เช่น ค่าเช่า ค่าก่อสร้างและซื้อเครื่องจักรเป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งมีความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีเงินกู้ที่เป็นเงินตราต่างประเทศจำนวน 83.47 ล้านดอลลาร์สหรัฐ บริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงโดยเข้าทำธุรกรรมสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ซึ่งจะต้องมีการชำระเงินต้นทุก 6 เดือนและดอกเบี้ยทุก 3 เดือน ในปี 2560 บริษัทได้มีการชำระค่าก่อสร้างและค่าเครื่องจักรเป็นเงินตราต่างประเทศเป็นส่วนใหญ่แล้ว

5) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย

เนื่องจากโครงการมีเงินกู้ระยะยาวกับสถาบันการ

เงินและมียอดคงค้างกว่า 7,300 ล้านบาท ทำให้มีการดอกเบี้ยจ่ายค่อนข้างสูง ดังนั้นการเปลี่ยนแปลงของดอกเบี้ยหากเพิ่มขึ้นจะส่งผลกระทบต่อต้นทุนทางการเงิน เอสเอสยูที่ได้ดูแลการจัดทำ Interest rate swap จากอัตราดอกเบี้ยลอยตัวเป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่หากมีการเพิ่มขึ้นของดอกเบี้ย หรือในทางกลับกันหากดอกเบี้ยลดลงก็สามารถปรับเปลี่ยนจากอัตราดอกเบี้ยคงที่เป็นอัตราดอกเบี้ยลอยตัวได้เพื่อลดความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย ณ ปัจจุบัน หากมีการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยเงินกู้เพิ่มขึ้น ผลกระทบนั้นมีน้อยมาก

6) ความเสี่ยงจากการเป็นผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในเอสเอสยูที่

บริษัทได้ชำระค่าหุ้นเอสเอสยูที่ส่วนแรกในสัดส่วนร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วเมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2557 และส่วนที่ 2 อีกร้อยละ 15 ยังค้างชำระ ซึ่งบริษัทมีสิทธิที่จะยกเลิกการถือหุ้นในสัดส่วนที่เหลือโดยบริษัทไม่ต้องรับผิดชอบค่าเสียหายใดๆ แต่ถ้าบริษัทไม่ถือหุ้นในส่วนที่ 2 และต่อมาหากการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทยใช้สิทธิเข้าซื้อหุ้นของเอสเอสยูที่ในสัดส่วนร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนตามเงื่อนไขในสัญญาเช่าที่ดินจะทำให้บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นในเอสเอสยูที่เหลือประมาณร้อยละ 22.50 ซึ่งน้อยกว่าร้อยละ 25 จึงอาจมีความเสี่ยงจากการไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงได้เกินร้อยละ 25 เพื่อคัดค้านและ/หรือถ่วงดุลการทำรายการต่างๆ ที่เป็นสาระสำคัญของเอสเอสยูที่จากที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้

7) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงปรับปรุงกฎหมาย

หลักเกณฑ์และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานธุรกิจผลิตไฟฟ้า ปัจจุบันเอสเอสยูที่มีการบริหารงานภายใต้กฎหมาย หลักเกณฑ์และระเบียบที่เข้มงวดของทางราชการ ตลอดจนอายุสัญญาหากมีการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย หลักเกณฑ์ และระเบียบต่างๆ ย่อมมีผลกระทบต่อการทำงาน



ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท

ที่ตั้ง

ประเภทธุรกิจ

เลขทะเบียนบริษัท

โทรศัพท์

โทรสาร

เว็บไซต์

จำนวนหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้ว

ราคาหุ้น

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

888 ชั้น 8 อาคารไอทาวเวอร์ ถนนวิภาวดีรังสิต

แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

ลงทุนในธุรกิจผลิตพลังงานสะอาด

0107536000790 (เดิมเลขที่ บมจ. 153)

(02) 554-8000

(02) 554-8001

www.eternalenergy.co.th

2,780 ล้านบาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว

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 ล้านบาท หุ้นละ 100 บาท

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ถือหุ้น 100%

บริษัทย่อยทางอ้อม

ที่ตั้ง

ประเภทธุรกิจ

โทรศัพท์

โทรสาร

เว็บไซต์

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

ทุนจดทะเบียน 380 ล้านบาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว

เป็นหุ้นสามัญ 38 ล้านบาท หุ้นละ 10 บาท

บริษัท บุญเอนก จำกัด ถือหุ้น 100%

บริษัทร่วม
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 ล้านบาทชำระเต็มมูลค่า
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

นายจิโรจ ศิริโรโรจน์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5113
บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด
138 อาคารบุญมิตร ชั้น 6 ห้องปี 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

ผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล

หลักทรัพย์ของบริษัท

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

ผู้ถือหุ้น

กลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรกของบริษัท ณ วันที่ 13 มีนาคม 2561 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	420,440,400	15.12
	นายศิริรัช โรจนพฤกษ์	418,688,100	15.06
	นางสาวขวัญศิริรินทร์ โรจนพฤกษ์	1,600,000	0.06
	นายพิชญ์ รัตนเพียร	122,300	0.00
	นางฐิติพร รัตนเพียร	30,000	0.00
4.	นางพิรดา อินทามระ	68,785,800	2.48
5.	นางวัลลีย์ สังข์ศิริ	66,147,600	2.38
6.	นายขุน เฉิน	58,500,000	2.10
7.	นายวันชัย พันธุ์วิเชียร	51,000,000	1.84
8.	นางชั้นทอง อุดมมหันตีสุข	32,500,000	1.17
9.	นายสมโภชน์ อาหุนัย	25,500,100	0.92
10.	นายสุรัชย์ สุขศรีวงศ์	24,000,000	0.86
	รวม	1,982,973,700	71.33
11.	ผู้ถือหุ้นอื่น	797,026,300	28.67
	รวมทั้งสิ้น	2,780,000,000	100.00

บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด คือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท แต่ไม่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการและการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่สุดของบริษัท

บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่สุดของบริษัท ประกอบธุรกิจโทรคมนาคม มีรายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 28 เมษายน 2560 โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ
1.	นายสันติ ภิรมย์ภักดี	1,750,000	17.50
2.	นางสาวจุติพร 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.	นางสาวจันทร์รัตน์ อติเรกสาร	437,500	4.38
8.	นายกล้าป์ อติเรกสาร	437,500	4.38
9.	นางจิราพรรณ ศรีนนท์	417,600	4.18
10.	นายไพโรจน์ ลำซ้ำ	243,750	2.44
	รวม	8,138,750	81.39
11.	ผู้ถือหุ้นอื่น	1,861,250	18.61
	รวมทั้งสิ้น	10,000,000	100.00

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการในระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2560 - 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

รายนาม	จำนวนหุ้น			
	1 ม.ค. 60	เพิ่มขึ้น / (ลดลง) ระหว่างปี	ของคู่สมรส หรือบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ	31 ธ.ค. 60
1. ศ.(กิตติคุณ) ดร.บวรศักดิ์ อุวรรณโณ	-	-	-	-
2. นายศิริรัช โรจนพฤกษ์	428,688,100	(10,000,000)	-	418,688,100
3. นายธนาชัย อีร์พัฒนวงศ์	-	-	-	-
4. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์	-	-	-	-
5. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์	-	-	-	-
6. นายสุรัช สุขศรีวงศ์	31,501,000	(14,501,000)	-	17,000,000
7. นายวรเจตน์ อินทามระ	600,000,000	-	-	600,000,000
8. นายธีระ รัตนะวิศ	-	-	-	-
9. นายอภิวุฒิ ทองคำ	-	-	-	-
รวม	1,060,189,100	(24,501,000)	-	1,035,688,100

การถือหุ้นของคณะกรรมการ

กรรมการบริษัท 3 ราย คือ นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ นายสุรัช สุขศรีวงศ์ และ นายวรเจตน์ อินทามระ ถือหุ้นบริษัทรวมกันจำนวน 1,035,688,100 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 37.25 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท

การกระจายการถือครองหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float)

ณ วันที่ 13 มีนาคม 2561 สัดส่วนการกระจายการถือครองหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) ของบริษัท ตามการคำนวณของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คือ ร้อยละ 39.54

การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี -

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

ปัจจุบันบริษัทยังมิได้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะต้องจ่ายให้แก่บริษัท

1. คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 คน ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทที่กำหนดให้บริษัทมีกรรมการได้ไม่น้อยกว่า 5 คน โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทเกี่ยวกับจำนวนกรรมการ จากเดิมที่กำหนดให้บริษัทมีคณะกรรมการ ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยสิบ (10) คน เป็นอย่างน้อยห้า (5) คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติบริษัท (มหาชน) จำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 67 ปัจจุบันกรรมการทั้งหมด 9 คน เป็นเพศชาย ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน และ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 7 คน ในจำนวนนี้มีกรรมการอิสระ 5 คน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี สำหรับกรรมการอิสระนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2559 ได้มีมติให้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระโดยให้ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน หรือ 9 ปี

บริษัทมีนโยบายให้องค์ประกอบของคณะกรรมการมีความหลากหลายประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ความสามารถด้านต่างๆ มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งด้านทักษะประสบการณ์และความสามารถเฉพาะด้านที่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท เช่น ด้านการบริหารธุรกิจ กฎหมาย พาณิชยศาสตร์ เศรษฐศาสตร์ รัฐศาสตร์ การเงิน วิศวกรรมศาสตร์ สถาปัตยกรรมศาสตร์ รวมถึงด้านการขนส่ง เป็นต้น ทั้งนี้มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คนมีความรู้และประสบการณ์ในธุรกิจหลักของบริษัท นอกจากนี้กรรมการแต่ละคนมีภาวะความเป็นผู้นำ มีวิสัยทัศน์ และความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม และสามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทได้เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งนี้ประธานกรรมการเป็น

กรรมการอิสระ และไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานกรรมการบริหาร โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่างกัน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการไว้อย่างชัดเจนในข้อบังคับของบริษัทและในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัททุกราว ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกแบ่งเป็นสามส่วนไม่ได้ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับหนึ่งในสามส่วน ทั้งนี้ให้กรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่งก่อน และถ้าตกลงกันในเรื่องของการออกจากตำแหน่งไม่ได้ ให้ใช้วิธีจับสลากโดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการ และ คณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 คณะ คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา พิจารณา คำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง และ คณะกรรมการบริหาร โดยมีประธานกรรมการบริหารเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริษัทและตำแหน่งกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

1. ศ.(กิตติคุณ) ดร.บวรศักดิ์ อูวรรณโณ
กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการ
2. นายศิริรัช โจรนพฤกษ์
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร/ประธานกรรมการบริหาร
3. นายธนาชัย ชีรพัฒน์วงศ์
กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ
4. นายนิวัฒน์ แจ่มอริวงค์
กรรมการอิสระ
5. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์
กรรมการอิสระ
6. นายธีระ รัตนะวิศ
กรรมการ

7. นายสุรัชย์ สุขศรีวงศ์
กรรมการ
8. นายวรเจตน์ อินทามระ
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
9. นายอภิวุฒิ ทองคำ
กรรมการอิสระ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทคือ นายศิริชัย ไรจนพุกษ์ หรือ นายธีระ รัตนะวิศ คนใดคนหนึ่งลงนามร่วมกับ นายสุรัชย์ สุขศรีวงศ์ หรือ นายวรเจตน์ อินทามระ คนใดคนหนึ่งรวมเป็นสองคนและประทับตราบริษัทไว้เป็นสำคัญ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการมีดังนี้

1. ดูแลให้มีการบริหารจัดการบริษัทให้เกิดประโยชน์อย่างระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต คำนึงถึงประโยชน์ของระบบเศรษฐกิจโดยรวม ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องต่างๆ ตามรายละเอียดที่ระบุไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
2. กำหนดจำนวนบริษัทอื่นที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการไม่เกิน 5 บริษัท จดทะเบียน โดยคณะกรรมการได้พิจารณาประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัทอย่างรอบคอบเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ คณะกรรมการจะต้องให้ความเห็นชอบการจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของประธานกรรมการบริหารในเรื่องประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่ง
3. การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือที่ปรึกษาในบริษัทหรือองค์กรอื่นใดของผู้บริหารระดับสูงต้องได้รับการอนุมัติจากประธานกรรมการบริหาร ซึ่งจะพิจารณาตามความเหมาะสมโดยไม่ส่งผลกระทบต่อนประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่
4. มอบหมายให้ฝ่ายบริหารจัดการให้มีผู้ทำหน้าที่เลขานุการบริษัทเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ โดยให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ

- ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ และประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ
5. จัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยกลั่นกรองงานด้านการกำกับดูแลกิจการ
 6. พิจารณาให้ความเห็นชอบเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทที่สำคัญ เช่น วัสดุภัณฑ์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย นโยบายต่างๆ และงบประมาณของบริษัท โดยได้มีการพิจารณาทบทวนอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี และในการประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 ได้มีการพิจารณาทบทวนและปรับปรุงการกำหนดวัสดุภัณฑ์ พันธกิจ กลยุทธ์ และเป้าหมายให้สอดคล้องกับการดำเนินงานที่จะมีต่อไป
 7. บริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใสและมีประสิทธิภาพดังนี้
 - รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของตนเองรวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยข้อพึงปฏิบัติและข้อห้ามของกรรมการเกี่ยวกับการได้มาหรือการจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียน การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ซึ่งคณะกรรมการกำหนดให้มีการรายงานดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส
 - รายงานการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้บริหารหรือที่ปรึกษาในนิติบุคคลใดๆ ของตนเองและคู่สมรส
 - กรรมการที่มีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณาทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ต้องแจ้งการมีส่วนได้เสียนั้นล่วงหน้าหรือในที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่มีการพิจารณาเรื่องนั้นๆ และห้ามเข้าร่วมพิจารณาเรื่องนั้นด้วย
 - กรรมการ กรรมการชุดย่อย และที่ปรึกษา ต้องไม่ใช้ข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ไปแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการกระทำ หรือปกปิดการกระทำที่ผิดกฎหมาย หรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หรือทำให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ด้วยความยุติธรรม
 8. จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร มีการทบทวนและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทเป็น

- ประจำปี เพื่อแน่ใจว่ากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนปฏิบัติตามนโยบายและจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างเคร่งครัด สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการที่ดีและเพื่อพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้อยู่ในมาตรฐานที่ยอมรับในระดับสากลอย่างต่อเนื่องโดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ประเมินผล และให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการเป็นผู้ดำเนินการทบทวน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
9. จัดให้มีระบบควบคุมภายในเพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทมีการดำเนินงานถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและมีจริยธรรม ติดตามประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในเพื่อให้สามารถเห็นถึงการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องที่เกิดขึ้นหรืออาจเกิดขึ้นได้อย่างทันทั่วทั้งที่แต่ยังคงรักษาความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงและรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท
 10. กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงและกรอบการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร ติดตามประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแล และรายงานผลต่อคณะกรรมการเพื่อประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง รวมทั้งการให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและหากมีรายการผิดปกติ
 11. กำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานความคืบหน้าของการปฏิบัติงานตามเป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนงานตามที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบไว้ รวมทั้งการดำเนินงานของบริษัทย่อยพร้อมด้วยผลประกอบการในการประชุมคณะกรรมการปีรายไตรมาส
 12. พิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบโดยมีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อ

ผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ ผู้มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจและคณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน

13. ดูแลระบบการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางการเงินให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และสะท้อนผลประกอบการและฐานะทางการเงินที่แท้จริงของบริษัทตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป จัดให้มีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบและนโยบาย จัดให้มีหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมดังกล่าวและทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละครั้ง
14. ประเมินผลงานประธานกรรมการบริหารเป็นประจำทุกปีและกำหนดคำตอบแทนให้สอดคล้องกับผลงาน โดยมอบหมายให้ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการเป็นผู้ดำเนินการประเมิน
15. กำหนดแนวทางการดำเนินงานที่ชัดเจนกับผู้ที่เกี่ยวข้องจะแจ้งเบาะแสหรือผู้มีส่วนได้เสียผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทหรือรายงานตรงต่อบริษัท ซึ่งกำหนดให้ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อการตรวจสอบตามกระบวนการที่บริษัทกำหนดและรายงานต่อคณะกรรมการ
16. ติดตามดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการให้มีกระบวนการและระบบงานสำหรับการสืบทอดตำแหน่งประธานกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูงตามที่คณะกรรมการกำหนด (Succession Planning) และรายงานผลในการประชุมคณะกรรมการบริษัทปีละครั้ง

เรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ตามข้อบังคับของบริษัท คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจและดูแลการดำเนินงานของบริษัท เว้นแต่เรื่องดังต่อไปนี้ ซึ่งคณะกรรมการต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ

1. เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2. การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทตามที่กฎหมาย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
3. การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
4. การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนหรือบริษัทมหาชนอื่นมาเป็นของบริษัท
5. การทำ แก้วไข หรือยกเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วน การมอบหมายให้บุคคลอื่นใดเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการควบรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการแบ่งผลกำไรขาดทุนกัน
6. การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ หรือข้อบังคับบริษัท
7. การเพิ่มหรือลดทุนจดทะเบียนของบริษัท
8. การเลิกบริษัท
9. การออกหุ้นกู้ของบริษัท
10. การควบรวมกิจการบริษัทกับบริษัทอื่น

หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ มีดังนี้

1. ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมทั้งในการประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างราบรื่น
2. ให้ความเห็นชอบในการกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ และวาระการประชุมผู้ถือหุ้นโดยการปรึกษาหารือร่วมกับประธานกรรมการบริหาร
3. จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอให้กับผู้บริหารในการนำเสนอข้อมูลและกระตุ้นให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการอภิปราย แสดงความคิดเห็นในประเด็นสำคัญ
4. ดูแลการจัดทำนโยบาย เป้าหมาย วิสัยทัศน์ และกลยุทธ์ขององค์กร
5. สร้างความสัมพันธ์ที่เหมาะสมกับประธานกรรมการบริหาร
6. ดูแลการบริหารจัดการของฝ่ายบริหาร ให้คำแนะนำปรึกษาโดยไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานปกติประจำวัน
7. ให้คำแนะนำปรึกษาแก่คณะกรรมการสรรหาฯ ในการสรรหากรรมการใหม่

8. ให้คำแนะนำปรึกษาการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง
9. วางกรอบและติดตามดูแลการกำหนดและปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กร
10. เป็นผู้แถลงข่าวแก่บุคคลภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สื่อมวลชน หน่วยงานของราชการ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริหาร มีดังนี้

1. บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย ระเบียบและข้อบังคับของบริษัท
2. พิจารณาแผนการลงทุนในธุรกิจต่างๆ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. กระทำนิติกรรมผูกพันบริษัท ตามขอบเขตที่กำหนดจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. ดำเนินงานใดๆ ที่ได้รับมอบหมายตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
5. วางกลยุทธ์ ให้บริษัทอยู่รอดทางธุรกิจ และเจริญรุ่งเรืองต่อไป
6. เข้าใจกระบวนการทำงานทั้งหมด และแสดงวิสัยทัศน์ ชี้แนะ และมอบหมายให้ผู้ใต้บังคับบัญชานำไปปฏิบัติ
7. วางโครงสร้างวัฒนธรรมภายในองค์กร
8. ตระหนักในคุณค่าและให้ความสำคัญต่อพนักงานทุกระดับ โดยมีฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายให้บรรลุผล
9. ดูแลด้านงานปกครอง รับทราบถึงปัญหาความขัดแย้ง เป็นผู้คอยไกล่เกลี่ยตัดสินโดยยึดความถูกต้องยุติธรรมเป็นที่ตั้ง
10. เฝ้าสังเกตพฤติกรรมสมาชิกในองค์กร เพื่อปรับโครงสร้างและตัวบุคคล
11. เข้าใจการบัญชีการเงิน ซึ่งจะช่วยให้มองเห็นสถานะสินทรัพย์ของบริษัทอย่างเป็นระบบ
12. เป็นครูให้กับคนในองค์กร
13. มีความสุขุมเยือกเย็นในการชี้แนะสั่งสอนให้บุคลากรเกิดการพัฒนา

การมอบอำนาจให้ประธานกรรมการบริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2558 ได้มีมติมอบอำนาจให้นายศิริรัชโรจนพฤกษ์ ตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร เป็นผู้ใช้อำนาจกระทำการแทนหรือในนามบริษัท เพื่อดำเนินกิจการใดๆ ของบริษัทภายในวงเงิน 10 ล้านบาท และหากมีกรณีที่ต้องทำธุรกรรมใดสูงกว่า 10 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 25 ล้านบาท ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ และ หากธุรกรรมใดที่วงเงินมากกว่า 25 ล้านบาทจะต้องนำเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติวงเงินเป็นการเฉพาะสำหรับธุรกรรมนั้น

เรื่องที่จะต้องเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการ

1. เรื่องที่เกี่ยวกับนโยบายของบริษัท
2. เรื่องที่ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงอย่างสำคัญต่อกิจการของบริษัท
3. เรื่องที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายโดยคณะกรรมการ
4. โครงการที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรเสนอขออนุมัติ
5. วงเงินที่เกินอำนาจอนุมัติของประธานกรรมการบริหาร

การจัดประชุมคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการจะได้รับกำหนดการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี เพื่อให้กรรมการจัดสรรเวลาเข้าประชุมได้ทุกครั้ง ประธานกรรมการอาจเรียกประชุมวาระพิเศษเพิ่มได้ตามความจำเป็น โดยประธานกรรมการบริหารและกรรมการที่เป็นผู้บริหารร่วมกันพิจารณากำหนดวาระการประชุม และนำเสนอให้ประธานกรรมการพิจารณาเห็นชอบเพื่อให้แน่ใจว่าได้ระบุเรื่องสำคัญไว้ในวาระการประชุมแล้ว
2. เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุม ซึ่งระบุวาระการประชุมไว้อย่างชัดเจน พร้อมเอกสารประกอบการประชุมอย่างเพียงพอให้แก่กรรมการ เพื่อให้ศึกษาข้อมูลก่อนเป็นการล่วงหน้าก่อนประชุมอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุม ยกเว้นกรณีเรื่องเร่งด่วนอาจนำส่งเอกสารในภายหลัง และมีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการให้มีสาระสำคัญอย่างครบถ้วนเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งถัดไปรับรองรายงานการประชุมดังกล่าว และจัด

เก็บรายงานและเอกสารประกอบการประชุมอย่างเป็นระบบและสามารถสืบค้นได้

3. ในการประชุมคณะกรรมการ จะต้องมีการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะครบองค์ประชุม กรรมการทุกคนต้องเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดที่จัด และในการลงมติจะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุมและต้องมีกรรมการอยู่ลงมติไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดโดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะต้องไม่เข้าร่วมพิจารณาหรือลงมติ
4. กรรมการสามารถเสนอเรื่องเพื่อให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมเพิ่มได้โดยผ่านเลขานุการบริษัท และกรรมการสามารถขอข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจจากฝ่ายบริหารเพิ่มเติมโดยผ่านเลขานุการบริษัท และในกรณีจำเป็นคณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทจำนวนครั้งของการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง จำนวนคณะกรรมการเหมาะสมกับภาระหน้าที่ของกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน
5. ในการดำเนินการประชุม ประธานที่ประชุมจะจัดสรรเวลาสำหรับฝ่ายบริหารนำเสนอเรื่อง และให้มีการอภิปรายให้ความเห็นของกรรมการได้อย่างเต็มที่และสามารถใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ
6. คณะกรรมการสนับสนุนให้เชิญผู้จัดการฝ่ายเข้าร่วมประชุม เพื่อให้สารสนเทศเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และคณะกรรมการจะได้มีโอกาสรู้จักเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่ง
7. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสประชุมกันเอง โดยเฉพาะกรรมการอิสระ ให้ประชุมโดยไม่มีผู้บริหารร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละครั้ง เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ

ในปี 2560 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ 5 ครั้ง การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง และการประชุมเฉพาะกรรมการอิสระ 1 ครั้งโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วม เพื่ออภิปรายถึงปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการของฝ่ายจัดการ

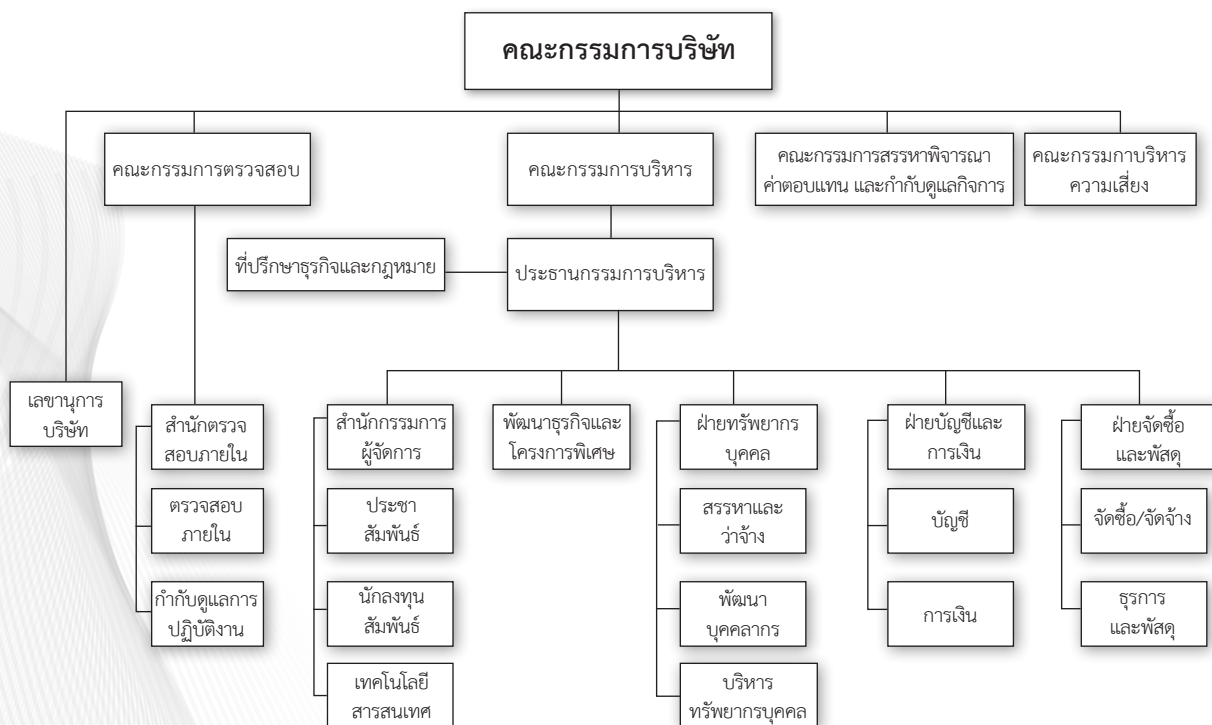
กรรมการที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2560 มีดังนี้

รายนาม	ตำแหน่ง	การประชุมคณะ กรรมการ		การประชุม กรรมการ อิสระ (1 ครั้ง)	การ ประชุม ผู้ถือหุ้น (1 ครั้ง)
		จำนวน ครั้งการ ประชุม	คิดเป็น ร้อยละ		
1. ศ.(กิตติคุณ) ดร.บวรศักดิ์ อุวรรณโณ	ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ	5/5	100	1	1
2. นายศิริรัช โจรนพฤกษ์	ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจ	4/5	80		1
3. นายธนาชัย อีร์พัฒน์วงศ์	กรรมการอิสระ /ประธาน กรรมการตรวจสอบ	5/5	100	1	1
4. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ / ประธานกรรมการ สรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ	4/5	80	1	1
5. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ / กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ	5/5	100	1	1
6. นายสุรัชย์ สุขศรีวงศ์	กรรมการผู้มีอำนาจ / กรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหา พิจารณาค่า ตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ	5/5	100		1
7. นายวรเจตน์ อินทามระ	กรรมการผู้มีอำนาจ/กรรมการ บริหาร	5/5	100		1
8. นายธีระ รัตนะวิศ	กรรมการ /ประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง	5/5	100		1
9. นายอภิวุฒิ ทองคำ	กรรมการอิสระ	4/5	80	1	1
10. นายวรกิจ สร้างศรีวงศ์	กรรมการผู้มีอำนาจ/กรรมการ บริหาร	4/4	100		1

หมายเหตุ : นายวรกิจ สร้างศรีวงศ์ กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อของบริษัทและบริษัทย่อยได้ขอลาออกจากการเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2560 คณะกรรมการได้แต่งตั้งนายธีระ รัตนะวิศ กรรมการ ให้เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อของบริษัททดแทนนายวรกิจ สร้างศรีวงศ์ พร้อมกับได้แต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยและให้เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อของบริษัทย่อยทดแทนนายวรกิจ สร้างศรีวงศ์ ตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน 2560

2. ผู้บริหาร

โครงสร้างองค์กรของบริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 ได้พิจารณาเห็นชอบโครงสร้างของบริษัทตามที่ฝ่ายบริหารได้เสนอเนื่องจากบริษัท ยกเลิกโครงการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล โครงสร้างใหม่มีดังนี้



รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหารของบริษัท

คำนิยาม “ผู้บริหาร” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หมายถึงผู้จัดการหรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา (นายศิริรัช โรจนพลฤกษ์) ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายชื่อที่สี่ทุกรายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีผู้บริหารและตำแหน่งงานดังนี้

- (1) นายวรเจตน์ อินทามระ
ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจและโครงการพิเศษ/
รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
- (2) นางธัญญธร ชลวร
ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล/เลขานุการ
บริษัท
- (3) นางวิไลลักษณ์ วิจิตเศรษฐ์
ผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อและพัสดุ/รักษาการงาน

ด้านการเกษตรกรรม

ผู้บริหารของบริษัททั้ง 3 ราย ทำหน้าที่บริหารงานมากกว่า 1 ฝ่ายงาน บริษัทไม่มีการแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการได้มอบหมายให้ นายศิริรัช โรจนพลฤกษ์ ประธานกรรมการบริหาร ทำหน้าที่รักษาการกรรมการผู้จัดการ

บริษัทยังไม่มีแต่งตั้งผู้จัดการสำนักกรรมการผู้จัดการ และ หัวหน้างานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้งานของสำนักตรวจสอบภายในบริษัทได้ว่าจ้าง บริษัท พรมา คอนซัลแตนท์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน และให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้กำกับดูแล

นายวรเจตน์ อินทามระ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร ให้รับผิดชอบงานพัฒนาธุรกิจและโครงการพิเศษ และได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน

นางวิไลลักษณ์ วิจิตเศรษฐ์ ผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อและพัสดุ ได้รับมอบหมายให้ดูแลงานของบริษัทที่ย่อยด้านการเกษตรกรรมและการให้เช่าที่ดิน

บริษัทมีตำแหน่งที่ปรึกษาและกฎหมาย จำนวน 1

คน คือนายธีรพงษ์ ตั้งธีระสุนันท์ โดยให้เป็นที่ปรึกษาแก่ประธานกรรมการบริหารในธุรกิจการ เกษตรและการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งให้เป็นสมาชิกของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงด้วย ทั้งนี้ นายธีรพงษ์ ไม่ได้เป็นกรรมการบริษัทและไม่ใช่ผู้บริหารแต่อย่างใด

3. เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นางธัญญธร ชลวร ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2550 เพื่อทำหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และ มาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลบังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และยังได้มอบหมายให้ดูแลงานนักกลทุนสัมพันธ์ และงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance) โดยมีภาระหน้าที่ของเลขานุการบริษัทดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้
 - ก. ทะเบียนกรรมการ
 - ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัทหรือคณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ดังนี้

- ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย
- ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
- ติดต่อประสานงานหน่วยงานในบริษัทให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานกำกับดูแล เช่น สำนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชนให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย

- จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

- หน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

4. คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแทนที่เป็นตัวแทนของกรรมการแต่ละราย

บริษัทได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับภาระและความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน สถานะทางการเงินของบริษัท และเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน ทั้งนี้คำตอบแทนจะอยู่ในระดับที่พึงใจเพื่อรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถ มีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการเป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณาตอบแทนของกรรมการทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการเห็นชอบและนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ส่วนคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูงนั้นคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ

คำตอบแทนกรรมการประกอบด้วย

1. คำตอบแทนประจำปี ได้แก่ คำตอบแทนรายเดือนของประธานกรรมการ
2. เบื้องประชุม ได้แก่ คำตอบแทนของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม
3. โบนัส ได้แก่ คำตอบแทนพิเศษประจำปี ปัจจุบันคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการยังไม่มีพิจารณาแนะนำเสนอคณะกรรมการเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเนื่องจากบริษัทยังมีผลประกอบการที่ยังเป็นขาดทุนสะสม เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้อนุมัติคำตอบแทนกรรมการในอัตราเดิมเช่นเดียวกับปี 2559 ตามที่คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการได้นำเสนอคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเห็นชอบและนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ รายละเอียดมีดังนี้

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

คำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อยในรอบปี 2560 มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	เบี้ยประชุม (บาท)				ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท)	รวม (บาท)
		คณะกรรมการ	คกก.ตรวจสอบ	คกก.การสรรหา	คกก.บริหารความเสี่ยง		
1. ศ.(กิตติคุณ) ดร.วรศักดิ์ อูวรรณโณ	ประธานกรรมการ	150,000	-	-	-	1,200,000	1,350,000
2. นายศิริรัช โรจนพุกษ์	กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร	80,000	-	-	-	-	80,000
3. นายธนาชัย ชีรพัฒน์วงศ์	กรรมการ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ	100,000	100,000	-	-	-	200,000
4. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์	กรรมการ/กรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการสรรหา	80,000	60,000	40,000	-	-	180,000
5. ดร.เวทาค์ พ่วงทรัพย์	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา	100,000	80,000	30,000	-	-	210,000
6. นายสุรชัย สุขศรีวงศ์	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา	100,000	-	30,000	-	-	130,000
7. นายวรกิจ สร้างศรีวงศ์*	กรรมการ กรรมการบริหาร	80,000	-	-	-	-	80,000
8. นายวรเจตน์ อินทามระ	กรรมการบริษัท กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	100,000	-	-	-	-	100,000
9. นายธีระ รัตนวิศ	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	100,000	-	-	20,000	-	120,000
10. นายอภิวุฒิ ทองคำ	กรรมการอิสระ	80,000	-	-	-	-	80,000
รวม		970,000	240,000	100,000	20,000	1,200,000	2,530,000
11. นายธีรพงษ์ ตั้งธีระสุนันท์ (ไม่เป็นกรรมการ)	กรรมการบริหารความเสี่ยง/ที่ปรึกษาประธานกรรมการบริหาร	-	-	-	15,000	-	15,000
12. นางธัญญธร ชลวร (ไม่เป็นกรรมการ)	กรรมการบริหารความเสี่ยง/เลขานุการบริษัท	-	-	-	15,000	-	15,000
รวมทั้งสิ้น		970,000	240,000	100,000	50,000	1,200,000	2,560,000

*นายวรกิจ สร้างศรีวงศ์ ได้ขอลาออกจากการเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2560

(ข) ค่าตอบแทนรวมของกรรมการที่เป็นผู้บริหารและผู้บริหาร

เนื่องจากบริษัทไม่มีการแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ (CEO) จึงไม่มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนแก่ CEO ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว แต่คณะกรรมการได้มอบหมายให้ประธานกรรมการบริหารเป็นผู้ดูแลฝ่ายจัดการสูงสุดของบริษัท ในรอบปี 2560 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ราย และผู้บริหาร 2 ราย รวม 4 ราย ประกอบด้วยเงินเดือน เงินโบนัส และเงินประกันสังคม รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 9,623,250 บาท

ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

5. บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 10 คน โดยในปี 2560 บริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 8,714,680 บาท ซึ่งผลตอบแทนได้แก่ เงินเดือน เงินโบนัส และเงินประกันสังคม สำหรับบริษัทย่อยมีพนักงานจำนวน 3 คน บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนในลักษณะเดียวกันกับบริษัทรวมทั้งสิ้น 724,620 บาท

ปัจจุบันบริษัทยังไม่ได้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อส่งเสริมการออมทรัพย์ของพนักงานเนื่องจากยังมีพนักงานจำนวนน้อย ธุรกิจของบริษัทยังอยู่ในระยะแรกของการลงทุนในบริษัทร่วม-บริษัท เอสเอสยูที จำกัด และยังได้ยกเลิกโครงการผลิตเอทานอล เมื่อบริษัทมีแนวโน้มรายได้ที่มั่นคงแล้วจึงจะพิจารณาจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพต่อไป

จำนวนพนักงานและผลตอบแทน

ปี 2560	บริษัท	บริษัทย่อย
พนักงานปฏิบัติการ (คน)	2	3
พนักงานบริหาร (คน)	3	-
พนักงานในสำนักงานใหญ่ (คน)	5	-
รวม (คน)	10	3

• การพัฒนาพนักงาน

บริษัทมีนโยบายในการส่งเสริมความรู้ในหน้าที่การงานและความรู้เสริมแก่พนักงานทุกระดับเพื่อให้มีความรู้ความชำนาญและมีการปรับปรุงพัฒนาการปฏิบัติงานให้ทันสมัย บริษัทสนับสนุนให้พนักงานได้ใช้ความรู้ความสามารถของตนเองอย่างเต็มที่ และมีโอกาสก้าวหน้าในหน้าที่การงาน

การฝึกอบรมและการให้ความรู้อาจจัดขึ้นภายในบริษัท และ/หรือใช้บริการของสถาบันที่จัดฝึกอบรมภายนอกตามความเหมาะสมของหลักสูตรการอบรม รวมถึงการอบรมสัมมนาที่ตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์จัดขึ้น ในปี 2560 พนักงานและผู้บริหารได้รับการฝึกอบรมเพิ่มพูนความรู้ในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคม การต่อต้านคอร์รัปชัน การควบคุมภายใน การพัฒนาความรู้ด้านบัญชีและภาษีอากร การเปิดเผยข้อมูล การจัดการความเสี่ยง งานจัดประชุมผู้ถือหุ้น กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และการเกษตรมันสำปะหลัง เป็นต้น จำนวน 4 คน ระยะเวลาจำนวน 58.30 ชั่วโมง

ข้อพิพาทแรงงาน บริษัทไม่มีข้อพิพาทแรงงานใดๆ ในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจโดยยึดถือแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และ เป็นธรรม ได้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรตั้งแต่ปี 2552 ซึ่งได้มีการทบทวนปรับปรุงแก้ไขมาเป็นระยะอย่างต่อเนื่องเพื่อความเหมาะสมตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมกับการได้มีการสื่อสารให้กรรมการ ที่ปรึกษา ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคนให้ทำความเข้าใจ ลงนามรับทราบและยอมรับหลักปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด ในปี 2558 บริษัทได้จัดทำนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานถือปฏิบัติ พร้อมกับสื่อสารไปยังผู้เกี่ยวข้องด้วยเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้ มีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ในปี 2560 คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายให้เหมาะสมยิ่งขึ้น และมีการทบทวนครั้งสุดท้ายในวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในปี 2560 ของบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

1. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อผู้ถือหุ้น

1.1 สิทธิของผู้ถือหุ้น - การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น สิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้นที่ได้รับโดยเท่าเทียมกันตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการมอฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน การอนุมัติงบการเงินประจำปี สิทธิในการอนุมัติการจัดสรรเงินกำไรสุทธิประจำปี และการจ่ายเงินปันผล สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเพื่อแต่งตั้งหรือ

ถอดถอนกรรมการเป็นรายบุคคล สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเพื่อกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเพื่อแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในกิจการต่างๆ ที่สำคัญ สิทธิในการรับส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ เงินปันผล สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้นและสิทธิที่จะได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา เป็นต้น

นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐานข้างต้นแล้ว บริษัทจะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มโดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติ และผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน โดยบริษัทจะไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ โดยบริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และ โปร่งใสแก่ผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่สำคัญบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์และของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง

ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 ได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ปีละ 1 ครั้งภายใน 4 เดือนนับแต่วันที่สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทอาจเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อใดก็ได้ตามที่เห็นสมควร และหากมีผู้ถือหุ้นจำนวนไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมดร้องขอให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพิ่มเติม คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประชุมตามที่ผู้ถือหุ้นร้องขอ ในปี 2560 ได้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 สถานที่ตั้งของที่ประชุมอยู่ในที่ที่ผู้ถือหุ้นเดินทางได้สะดวก คือ โรงแรมเอเชีย ห้องกิ่งทอง ตั้งอยู่ที่เลขที่ 296 ถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 ประธานกรรมการได้ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมกรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมรวมทั้งสิ้น 10 คน เพื่อตอบข้อซักถามและรับฟังข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้น ผู้เข้าร่วมประชุมประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัท เลขาธิการและผู้ช่วยบริษัท เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ปรึกษา ผู้สอบบัญชี

ของบริษัทประจำปี 2560 บริษัทได้จัดบุคคลที่เป็นอิสระ คือ นายภัทรชนน ชูเกษ ตัวแทนจากบริษัท กรินทร์ ออติท จำกัด เป็นผู้สอบทานการลงทะเบียนของผู้ถือหุ้น และสอบทานการนับผลคะแนนเสียงในการประชุมเพื่อ เป็นสักขีพยานในความโปร่งใส ปฏิบัติถูกต้องตาม กฎหมายและข้อบังคับของบริษัท ประธานที่ประชุมได้ สอบถามความสมัครใจจากผู้ถือหุ้นในการร่วมเป็นสักขี พยานของการนับคะแนนอีก 1 คน ซึ่งนายพชร รัตนเมธา โกศล ผู้ถือหุ้น เสนอตัวเป็นสักขีพยานร่วม

คณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินการเพื่อเป็นการ อำนวยความสะดวกและส่งเสริมสิทธิของผู้ถือหุ้นดังนี้

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญ ประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น ซึ่งระบุวัน เวลา สถานที่จัดประชุม แผนที่ตั้งของสถานที่จัดประชุม และรายละเอียดระเบียบวาระ การประชุมพร้อมกับชี้แจงข้อเท็จจริงและเหตุผลของ คณะกรรมการอย่างครบถ้วนเพียงพอตามกฎหมาย ข้อ กำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อ บังคับของบริษัท พร้อมกับแนบหนังสือมอบฉันทะไปกับ หนังสือเชิญประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นส่งตัวแทนเข้าร่วม ประชุมได้ รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้อง กับการประชุมผู้ถือหุ้น โดยจัดส่งให้บริษัทศูนย์รับฝาก หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด เป็นผู้จัดส่งให้แก่ผู้ถือ หุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาล่วงหน้าก่อนการประชุม มากกว่า 14 วัน พร้อมกับได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถ ส่งคำถามเกี่ยวกับวาระการประชุมได้ล่วงหน้าก่อนวัน ประชุมจนถึง 2 วันล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยสามารถ ส่งคำถามผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ทางจดหมาย อิเล็กทรอนิกส์ หรือทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือทาง โทรสาร ถึงเลขานุการบริษัทตามที่ได้รับไว้ในหนังสือ เชิญประชุม โดยมีรายละเอียดของวาระการประชุม พร้อมกับเหตุผลและความเห็นของกรรมการอย่างเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการตัดสินใจลง คะแนนในวาระต่างๆ และในแต่ละวาระจะระบุอย่าง ชัดเจนว่า เป็นเรื่องเสนอเพื่อรับรอง เพื่อทราบ หรือเพื่อ อนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา และเปิดเผยในเว็บไซต์ของ บริษัทที่ www.eternalenergy.co.th ล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุมทั้งฉบับที่เป็นภาษาไทยและภาษา อังกฤษเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลได้โดยสะดวก และรวดเร็ว ซึ่งเป็นข้อมูลเหมือนกับที่บริษัทจะส่งให้ผู้ถือ หุ้นในรูปแบบเอกสาร และยังได้ประกาศลงในหนังสือ พิมพ์รายวันเรื่องคำบอกกล่าวเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อย กว่า 3 วัน

การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้แจ้งรายละเอียด เอกสารหลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงให้ ครบถ้วนเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และกรณี ที่ผู้ถือหุ้นไม่สะดวกมาร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทได้ อำนวยความสะดวกโดยได้แนบหนังสือมอบฉันทะตาม แบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และรายชื่อกรรมการที่ เป็นอิสระให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อกรรมการอิสระจำนวน 2 คน เพื่อเป็นทางเลือกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะมอบฉันทะ ให้ผู้อื่นมาประชุมแทนตนและออกคะแนนเสียงแทนตน ในแต่ละวาระได้

วันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น สามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้าก่อนเวลา ประชุม 2 ชั่วโมง และได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น ก่อนการประชุม อาทิเช่น จัดเตรียมสถานที่และเจ้าหน้าที่ ดือนับ จัดเจ้าหน้าที่รับลงทะเบียนในจำนวนที่เหมาะสม เพื่อการตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม และ ลงทะเบียนโดยระบบบาร์โค้ด (Barcode) เพื่อความ สะดวกและรวดเร็ว

ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการซึ่งเป็น ประธานที่ประชุมได้มอบหมายให้ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท ชี้แจงข้อมูลสำคัญให้ผู้ถือหุ้นทราบ ได้แก่ จำนวนผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนเมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2560 การ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเพิ่มวาระการประชุม และ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ เป็นการล่วงหน้า การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่ง คำถามเกี่ยวกับวาระการประชุมล่วงหน้า การใช้ระบบ บาร์โค้ด การจัดการแสดงโปสเตอร์บริการแก่ผู้ถือหุ้น หลัก เกณฑ์การออกเสียงลงคะแนนและนับคะแนนเสียง การ ลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และการ แจ้งรายละเอียดของผลการลงคะแนน ซึ่งการลงคะแนน และนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่างเปิดเผย โดยการออก เสียงลงคะแนนบริษัทจะนับ 1 หุ่น เป็น 1 เสียง และถือ เสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติที่กำหนดให้ ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสาม หรือ ไม่น้อยกว่า สามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งเป็นไปตามที่ระบุไว้ใน ข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมาย

ประธานที่ประชุมได้ดำเนินการประชุมโดยได้แจ้งองค์ ประชุมว่ามีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและโดย

การมอบฉันทะรวม 88 ราย จำนวนหุ้นทั้งสิ้นคิดเป็นร้อยละ 72.81 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ถือว่าครบองค์ประชุมซึ่งข้อบังคับของบริษัทข้อ 34 ที่กำหนดให้ต้องมีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองหรือรับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นรวมกันต้องไม่น้อยกว่า 25 คน และต้องมีหุ้นนับรวมกันไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 (หรือร้อยละ 33.33) ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด พร้อมกับได้แนะนำสิทธิประโยชน์และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอตัวเป็นสักขีพยานร่วมเพื่อทำหน้าที่สอบทานการลงคะแนนและการนับคะแนนเสียง จากนั้นประธานที่ประชุมได้ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุมที่กำหนดไว้

ระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้อย่างเป็นอิสระ โดยจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และได้มอบหมายให้กรรมการที่เกี่ยวข้องชี้แจงและให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน นอกจากนี้ผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังจากที่เริ่มการประชุมแล้วได้มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ

การเปิดเผยมติการประชุม บริษัทแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ ภายในเวลาที่กำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และบนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบในวันเดียวกันกับวันประชุม

หลังวันประชุม บริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับจากวันประชุม และได้เผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทด้วย รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้มีการบันทึกข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเหมาะสม เช่น การชี้แจงในเรื่องสำคัญๆ ก่อนการประชุมคือ ขั้นตอนการลงคะแนนและวิธีการแสดงผลคะแนนเสียง การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามหรือให้ความเห็น การบันทึกคำถามคำตอบจากการซักถามของผู้ถือหุ้น มติที่ประชุม ผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระอย่างชัดเจนว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงอย่างไร รวมทั้งการบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมซึ่งเข้าร่วมประชุมครบทุกคน

1.2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่าง

เท่าเทียมกันโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ในปี 2560 บริษัทได้ดำเนินการต่างๆ ดังต่อไปนี้

ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเห็นว่าเป็นประโยชน์แก่บริษัท เพื่อการพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพิ่มเติม รวมถึงการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของบริษัทเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นคราวเดียวกัน โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิและวิธีการเสนอผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท www.eternalenergy.co.th และบริษัทจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบ โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระและชื่อบุคคลไปยังเลขานุการบริษัท หรือทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ได้ที่ supaporn@eternalenergy.co.th หรือทางโทรสารหมายเลข 02-554-8001 ไม่น้อยกว่า 3 เดือน ตั้งแต่วันที่ 29 กันยายน 2559 - วันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยหลักเกณฑ์การเสนอประกอบด้วยคุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่จะเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า และ/หรือเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท ขั้นตอนการเสนอวาระและ/หรือชื่อบุคคล เกณฑ์การพิจารณาเรื่องที่ไม่บรรจุเป็นวาระการประชุม ข้อมูลประกอบการพิจารณาคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ ขั้นตอนการกลั่นกรองและการพิจารณา เป็นต้น แต่ปรากฏว่าเมื่อถึงกำหนดแล้วไม่มีผู้ถือหุ้นใดๆ เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระ และไม่มีการเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณาเพื่อเสนอเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด

บริษัทได้แจ้งเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งมีกำหนดการประชุม ระเบียบวาระ และความเห็นของคณะกรรมการพร้อมกับเอกสารประกอบต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของบริษัทไม่น้อยกว่า 30 วัน ก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น

กระบวนการประชุม บริษัทจัดให้มีกระบวนการประชุมผู้ถือหุ้นที่โปร่งใส และมีประสิทธิภาพเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท การพิจารณาและลงคะแนนเสียงเป็นไปตามลำดับวาระการประชุมที่กำหนด มีการพิจารณาและลงมติแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล พิจารณานุมัติคำตอบแทนกรรมการ รวมทั้งแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติคำตอบแทนแก่ผู้สอบบัญชีตามที่กำหนดในหนังสือ

เชิญประชุมโดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้มีการแจ้งล่วงหน้าจากผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร

การมอบฉันทะ ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้กรรมการที่เป็นอิสระคนใดคนหนึ่ง หรือประธานกรรมการ หรือประธานกรรมการบริหาร หรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงแทน โดยหนังสือมอบฉันทะแบบทั่วไปเป็นแบบ ก. และแบบ ข.เป็นแบบที่กำหนดรายการต่างๆที่จะมอบฉันทะ บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้แบบ ข.ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และได้จัดการแสดงโปสเตอร์บริการที่โถงลงทะเบียนในกรณีที่ได้รับมอบฉันทะมิได้นำมา

การลงคะแนนเสียง ในการลงคะแนนเสียงให้ใช้บัตรลงคะแนน และเพื่อให้กระบวนการนับคะแนนดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเฉพาะกรณีให้ผู้ถือหุ้นคัดค้านหรือคัดค้านเสียง แต่ในวาระเลือกตั้งกรรมการ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุมทุกราย รวมทั้งเก็บบัตรลงคะแนนเหล่านี้ไว้เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้ภายหลังและเพื่อให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเพื่อความรวดเร็วของการนับผลการออกเสียงลงคะแนนและการประชุม บริษัทจัดให้มีการนับผลการออกเสียงลงคะแนนโดยระบบบาร์โค้ด (Barcode)

ตามข้อบังคับของบริษัทได้กำหนดให้การนับการลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น 1 หุ้น เท่ากับ 1 เสียง ไม่สามารถแบ่งคะแนน ในอนาคตบริษัทอาจจะพิจารณากำหนดวิธีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการโดยการลงคะแนนเสียงแบบสะสม (Cumulative Voting) ตามแต่คณะกรรมการจะเห็นสมควร

การบันทึกการรายงานการประชุม มีการบันทึกการรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลสาระสำคัญได้แก่ มติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงโดยแบ่งเป็นจำนวนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในแต่ละวาระ คำถามจากผู้ถือหุ้น คำชี้แจงของคณะกรรมการ และข้อคิดเห็นของที่ประชุม และจัดส่งรายงานการประชุมให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

การดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท เพื่อเป็นการป้องกันการกรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผล

ประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารแจ้งและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อขาย โอน รับโอนหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งคณะกรรมการและผู้บริหารได้รับทราบหน้าที่และความรับผิดชอบ ทั้งนี้เพื่อเป็นการป้องกันการที่กรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น และห้ามกรรมการผู้บริหาร และพนักงานนำข้อมูลภายในที่สำคัญที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือตลาดหลักทรัพย์ที่ตนได้ล่วงรู้มาไปหาประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น

การมีส่วนได้เสียของกรรมการ คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับวาระที่จะพิจารณาและกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะงดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้นๆ

2. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีนโยบายให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายในได้แก่ ผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ ภาครัฐ และหน่วยงานอื่นๆที่เกี่ยวข้องตลอดจนชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวม ทั้งนี้คณะกรรมการจะปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทมีความโปร่งใส เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ หัวข้อจรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร ที่ปรึกษา และ พนักงานทุกระดับถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดดังนี้

2.1 นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ดำเนินการดังนี้

- 1) ออกระเบียบ กฎเกณฑ์ นโยบายหรือการดำเนินการใดๆ โดยศึกษาผลดีผลเสีย ดูแลคุ้มครองสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียโดยตรงและผู้มีส่วนได้เสียอื่น และมีความยุติธรรม
- 2) รับฟังความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสียโดยตรงและผู้มีส่วนได้เสียอื่น หากมีเรื่องสำคัญที่จำเป็นต้องจัดให้มีกระบวนการรับฟังความคิดเห็น ก็จะดำเนินการให้กระบวนการดังกล่าวเป็นไปอย่างเท่าเทียม

โปร่งใส รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างทั่วถึงและครบถ้วน เพื่อการมีส่วนร่วมในเรื่องนั้นๆ

จรรยาบรรณและแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย กลุ่มต่างๆ มีดังนี้

1. ต่อผู้ถือหุ้น

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และรายย่อยเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- รายงานผลประกอบการ ฐานะทางการเงิน การบัญชี และรายงานอื่นๆโดยสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง
- แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตขององค์กรทั้งในด้านบวกและด้านลบ ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเอง และผู้อื่นโดยใช้ข้อมูลใดๆ 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 และ ผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน โดยเทียบเคียงได้กับบริษัทชั้นนำทั่วไป
- การแต่งตั้งและการโยกย้ายรวมทั้งการให้รางวัล และการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค สุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสม

รวมทั้งการกระทำ หรือการปฏิบัติของพนักงานนั้นๆ

- ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยเมตตาธรรมและยุติธรรมดูแลเอาใจใส่ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาการถ่ายทอดความรู้และความสามารถของพนักงานโดยให้โอกาสพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพอนามัย ร่างกาย และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการกำหนดทิศทางการทำงานและการแก้ไขปัญหา
- รับฟังข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
- ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ และให้ความเคารพต่อสิทธิหน้าที่ส่วนบุคคล

4. ต่อคู่ค้า

ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค ยุติธรรม เป็นระบบ และโปร่งใส รวมทั้งตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย บริษัทจัดให้มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างดังนี้

- มีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกคู่ค้า
- มีการแข่งขันบนข้อมูลที่ได้รับอย่างเท่าเทียมกัน ไม่มีการกีดกันไม่ให้คู่ค้ารายหนึ่งรายใดเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ ทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นมาตรฐานเดียวกัน
- จัดให้มีระบบการจัดการติดตามเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามสัญญาครบถ้วน มีระบบการควบคุมภายในที่ป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
- จ่ายเงินคู่ค้าตรงเวลาตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน
- ไม่มีนโยบายให้กรรมการ และ/หรือ พนักงานรับผลประโยชน์ใดๆ เป็นการส่วนตัวจากคู่ค้า
- จัดให้มีการประเมินคู่ค้าเป็นประจำทุกปี และแจ้งผลการประเมินพร้อมข้อเสนอแนะหรือการปรับปรุงคุณภาพสินค้า และงานบริการอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้คู่ค้าสามารถติดต่อผู้บริหารเพื่อแจ้งข้อร้องเรียน หากพบว่าได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม

- ยึดถือนโยบายการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่อย่างมีวินัย โปร่งใส ภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่ายเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอเหมาะสมและตรงเวลาแก่เจ้าหน้าที่

5. ต่อคู่แข่ง

- สนับสนุนให้พนักงานรวบรวม แบ่งปัน และใช้ข้อมูลเกี่ยวกับคู่แข่ง โดยพนักงานจะต้องปฏิบัติอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และจริยธรรมเท่านั้น
- จะต้องปฏิบัติให้สอดคล้องกับหลักสากล ไม่ละเมิดหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีฉ้อฉล
- จะต้องปกป้องข้อมูลของบริษัทที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน และจะต้องปกป้องรักษาข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนของคู่แข่งด้วยเช่นกัน

6. ต่อเจ้าหน้าที่

- ปฏิบัติตามสัญญาหรือข้อตกลงต่างๆที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด
- บริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้
- เปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน ให้แก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ

7. ต่อสังคมและชุมชน

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

2.2 นโยบายการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทกำหนดแนวปฏิบัติดังนี้

- ให้ความเท่าเทียมกันในโอกาสของการจ้างงาน ความมั่นคงและความก้าวหน้าทางอาชีพและหลักการอื่นๆ

ที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน รวมทั้งทำให้มั่นใจได้ว่าพนักงานมีความรู้ความชำนาญที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ตลอดจนมีความเข้าใจในข้อพึงปฏิบัติ มาตรฐานที่เกี่ยวข้อง แนวทางปฏิบัติที่กำหนดไว้ และได้รับโอกาสในการพัฒนาทักษะความรู้ความสามารถ เพื่อให้เป็นไปในทิศทางเดียวกับแนวโน้มของการดำเนินธุรกิจในอนาคต

- ไม่สนับสนุนการเลือกปฏิบัติทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะเป็นเชื้อชาติ สีผิว เพศ ความโน้มเอียงทางเพศ อายุ ความทุพพลภาพ ศาสนา การแสดงความคิดเห็นด้านการเมืองที่ไม่ผิดกฎหมาย หรือการแสดงความคิดเห็นใด นอกจากนี้บริษัทกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนโดยถือเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจกรรมที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชนใดๆ
- เคารพในศักดิ์ศรีส่วนบุคคล ความเป็นส่วนตัว และสิทธิของแต่ละบุคคลที่ได้มีปฏิสัมพันธ์ด้วยในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่ และไม่กระทำการใดๆ หรือส่งเสริมให้มีการละเมิดหรือล่วงเกินสิทธิมนุษยชนใดๆ
- จัดให้มีสิทธิประโยชน์และสวัสดิการต่างๆที่พนักงานพึงจะได้รับจากบริษัท เช่น วันหยุดพักผ่อน การจ่ายค่าล่วงเวลา และการตรวจสุขภาพประจำปี เป็นต้น
- จัดให้มีขั้นตอนวิธีการ และกระบวนการยื่นข้อร้องทุกข์ และพิจารณายุติข้อร้องทุกข์ที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- กรณีมีการกระทำผิดระเบียบหรือวินัยและต้องดำเนินการให้มีการพิจารณาสอบสวนเพื่อลงโทษแล้วแต่กรณี บริษัทจะทำการสอบสวนผู้กระทำผิดทางวินัย โดยคณะกรรมการสอบสวนเท่านั้นเพื่อให้เกิดความเป็นธรรม
- สนับสนุนด้านสุขอนามัย ความปลอดภัย และ ความมั่นคงของพนักงาน เพื่อส่งเสริมให้เกิดสุขอนามัยที่ดี และสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย มีการควบคุมภัยอันตรายต่างๆ และดำเนินการเพื่อป้องกันมิให้เกิดอุบัติเหตุและโรคจากการทำงานต่างๆ

2.3 นโยบายต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม การดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการมีความตระหนักในผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทมีนโยบายและความมุ่งมั่นในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมดังนี้

- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- ป้องกันและควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจ
- ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพในทุกกระบวนการทำงาน
- ทบทวนและปรับปรุงการปฏิบัติงานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ
- ให้การอบรมและสื่อสารนโยบายไปยังบุคลากรทุกระดับในองค์กรและผู้ที่มีส่วนได้เสียเพื่อให้เข้าใจในความรับผิดชอบที่มีต่อการป้องกันสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีมาตรการและการปฏิบัติดังนี้

- การดำเนินธุรกิจ บริษัทคำนึงถึงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและมาตรฐานการจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัย การดำเนินธุรกิจดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม สนับสนุนการจัดซื้อผลิตภัณฑ์หรือบริการที่มีการพิจารณาความปลอดภัย การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและพลังงาน แลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์กับหน่วยงานอื่นเพื่อนำมาใช้พิจารณาปรับปรุงการดำเนินงานและการจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจด้านพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทได้เข้าลงทุนในบริษัทร่วม-เอสเอสยูที ซึ่งดำเนินโครงการโรงไฟฟ้าโคเจนเนอเรชันจากก๊าซธรรมชาติ ซึ่งเป็นโรงไฟฟ้าที่ผลิตพลังงานสะอาด
- กระบวนการผลิตในโครงการโรงไฟฟ้าและวัตถุดิบเหลือใช้ของโรงงานจะไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- บริษัทส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชามีการกำกับพนักงานให้มีการปฏิบัติอย่างจริงจังในการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และให้ความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องแก่พนักงานเกี่ยวกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เช่น ลดการใช้พลังงานไฟฟ้า น้ำประปา และใช้อุปกรณ์สำนักงานอย่างประหยัด

2.4 นโยบายการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทรับรู้และตระหนักถึงความเป็นเจ้าของและสิทธิอันชอบธรรมในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น ดังนั้นในการดำเนินธุรกิจใดๆ ของบริษัทที่จะต้องมีส่วนเกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น จะต้องได้รับความยินยอมจากเจ้าของหรือผู้มีสิทธิในทรัพย์สินทาง

ปัญญาของบุคคลอื่นก่อน เว้นแต่การกระทำนั้นไม่เป็นการขัดต่อการแสวงหาผลประโยชน์ตามกฎหมายปกติจากทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น และไม่เป็นการกระทบกระเทือนถึงสิทธิอันชอบด้วยกฎหมายในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นเกินสมควร

2.5 นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมโดยยึดหลักการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ มีความรับผิดชอบ และระมัดระวังต่อผู้มีส่วนได้เสีย ต่อสังคม และ ต่อสิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติจัดทำ “นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน” โดยกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทและบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัดโดยไม่ทำพฤติกรรมใดที่แสดงให้เห็นว่าเป็นการรับสินบน หรือติดสินบนแก่ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่ตนทำหน้าที่รับผิดชอบทั้งโดยตรงหรือทางอ้อมเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ในทางมิชอบส่วนตน พวกพ้อง หรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องปฏิบัติตามความระมัดระวังในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงต่อการเกิดคอร์รัปชันในเรื่องของการให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรอง เงินสนับสนุน การบริจาคเพื่อการกุศล การช่วยเหลือทางการเงิน ความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อจัดจ้าง และกระบวนการบริหารงานบุคคล ซึ่งสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) บริษัทได้เผยแพร่มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้บุคคลต่างๆรับทราบ จัดทำเป็นเอกสารเผยแพร่แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องเพื่อทราบและถือปฏิบัติ รวมถึงมีการสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่กรรมการใหม่และพนักงานใหม่ได้ทราบ

บริษัทจัดให้ทุกหน่วยงานจะต้องประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันพร้อมกับกระบวนการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารเป็นผู้ติดตามผลและรายงานสถานะความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ คณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ ผู้ตรวจสอบภายในจะสอบทานความมีประสิทธิภาพของมาตรการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทได้จัดทำประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนให้แก่คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตเพื่อพิจารณาแล้วตั้งแต่ปี 2559

คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน การรับข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสียที่พบเห็นการกระทำที่อาจเป็นการทุจริตคอร์รัปชันโดยฝ่ายบริหารร่วมมือกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงผ่านกระบวนการรับข้อร้องเรียนที่มีความโปร่งใส และให้เป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และจัดทำรายงานสรุปเสนอต่อประธานกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ

2.6 นโยบายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์

การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท จะต้องเป็นไปด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งได้ระบุไว้อย่างชัดเจนในจรรยาบรรณของบริษัทเพื่อให้กรรมการและพนักงานยึดถือปฏิบัติ

2.7 การปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญและยึดถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ในรอบปี 2560 ไม่มีกรณีของการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมายแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า และสิ่งแวดล้อม

2.8 การรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรทุกกลุ่มสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่อคณะกรรมการบริษัทได้เกี่ยวกับการกระทำที่ไม่เหมาะสม การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องหรือการกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการคอร์รัปชัน โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งต่อประธานกรรมการตรวจสอบเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณากำหนดกระบวนการการ

ตรวจสอบหาข้อเท็จจริง บริษัทมีนโยบายคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส กำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสไม่ให้ถูกละเมิดสิทธิ เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร นอกจากนี้ยังสามารถส่งข้อร้องเรียนโดยตรงไปยังกรรมการบริษัท หรือผู้ตรวจสอบภายใน หรือทางเว็บไซต์ของบริษัท : www.eternalenergy.co.th หรือทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : tida@eternalenergy.co.th หรือทางโทรศัพท์ หมายเลข 02-554-8014 (เลขานุการบริษัท) หรือทางโทรสาร หมายเลข 02-554-8001 หรือทางไปรษณีย์ ตามที่อยู่เลขที่ 888 อาคารไอทาวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 บริษัทจะให้เป็นธรรมและคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต และจะแต่งตั้งผู้บริหารเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสที่แจ้งเข้ามา โดยจะเก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียน และเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ

ในปี 2560 ไม่มีการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ การถูกละเมิดสิทธิ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง การทุจริต และการคอร์รัปชัน หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องมายังบริษัทแต่อย่างใด

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ ประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล ประเมินตนเองของกรรมการชุดย่อยรายคณะและประเมินตนเองของกรรมการชุดย่อยรายบุคคลเป็นประจำปีละครั้งภายในเดือนธันวาคมของทุกปี เพื่อการพิจารณาผลการปฏิบัติงานร่วมกัน ทบทวนปัญหาและอุปสรรคในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อการปรับปรุงแก้ไข และเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีหลักเกณฑ์และกระบวนการในการประเมินผลสำหรับปี 2560 ดังนี้

1. คณะกรรมการเป็นผู้อนุมัติให้ใช้แบบฟอร์มประเมินผลโดยกำหนดให้ใช้ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ได้จัดทำและปรับปรุงเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2558

2. คณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้เป็นผู้ดำเนินการจัดทำการประเมินผล

3. การประเมินผลมี 4 รูปแบบ คือ คณะกรรมการ
รายคณะ กรรมการรายบุคคล คณะกรรมการชุดย่อย
รายคณะ และ กรรมการชุดย่อยรายบุคคล

4. หัวข้อการประเมินสำหรับคณะกรรมการราย
คณะ มี 6 หมวดคือ:

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของ
คณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- การทำหน้าที่ของกรรมการ
- ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และ
- การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนา
ผู้บริหาร

5. หัวข้อการประเมินสำหรับกรรมการรายบุคคล
กรรมการชุดย่อยรายคณะ และ รายบุคคล มี 3 หัวข้อ
เหมือนกันคือ:

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะ
กรรมการชุดย่อย

6. คำนวนผลประเมินเป็นคะแนนเฉลี่ยของทุก
หัวข้อและคะแนนเฉลี่ยรวม

ผลประเมินตนเองประจำปี 2560 จากคณะกรรมการ
9 คน มีดังต่อไปนี้

1) คณะกรรมการรายคณะ - ผลคะแนนเฉลี่ยของทุก
หัวข้อมากกว่าร้อยละ 98.00 และผลคะแนนเฉลี่ยรวม
ร้อยละ 98.61

2) กรรมการรายบุคคล - ผลคะแนนเฉลี่ยของทุกหัวข้อ
มากกว่าร้อยละ 99.00 และผลคะแนนเฉลี่ยรวมร้อยละ
99.75

3) คณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ จำนวน 3 คณะ ได้แก่

- คณะกรรมการตรวจสอบ - ผลคะแนนเฉลี่ยของ
ทุกหัวข้อมากกว่าร้อยละ 95.00 และผลคะแนน
เฉลี่ยรวมร้อยละ 97.92
- คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน
และ กำกับดูแลกิจการ - ผลคะแนนเฉลี่ยของ
ทุกหัวข้อมากกว่าร้อยละ 95.00 และผลคะแนน
เฉลี่ยรวมร้อยละ 96.53
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - ผลคะแนน
เฉลี่ยของทุกหัวข้อมากกว่าร้อยละ 97.22 และ
ผลคะแนนเฉลี่ยรวมร้อยละ 98.15

4) กรรมการชุดย่อยรายบุคคล จำนวน 7 คน - ผล
คะแนนเฉลี่ยของทุกหัวข้อคือร้อยละ 100.00 และผล
คะแนนเฉลี่ยรวม ร้อยละ 100.00

นอกจากนี้คณะกรรมการย่อยทุกคณะยังมีการ
ทบทวนผลการปฏิบัติงานตามกฎบัตรโดยตนเองประจำปี
เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงาน ซึ่งในปี
2560 ได้นำเสนอผลประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการ
บริษัทเรียบร้อยแล้ว

ประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลกิจการ
และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ประธานกรรมการ
ตรวจสอบเป็นผู้ประเมิน จากนั้นประธานกรรมการ
สรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการจะ
เป็นผู้นำผลประเมินมาดำเนินการทบทวนและรายงานผล
การประเมินประจำปี 2560 ต่อที่ประชุมคณะกรรมการ
เพื่อพิจารณาเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

สำหรับผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่
ประเมินโดย IOD ประจำปี 2560 นั้นปรากฏว่าบริษัทได้
รับคะแนนเฉลี่ยรวมร้อยละ 88

การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการ
บริหาร - คณะกรรมการได้มอบหมายให้ประธาน
กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแล
กิจการเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานปีละครั้ง และ
รายงานผลการประเมินโดยตรงต่อประธานกรรมการ

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมอบรม
สัมมนาหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ความ
สามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยกรรมการส่วนใหญ่
ได้เข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ
บริษัทไทย (IOD) แล้ว บริษัทได้มีนโยบายส่งเสริมดังนี้

- ให้กรรมการเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับบทบาท
หน้าที่ของการเป็นกรรมการ และการกำกับดูแล
กิจการ จากหน่วยงานภายนอก ในปี 2560 ไม่มี
กรรมการเข้ารับการอบรม
- ให้กรรมการและผู้บริหารได้รับการอบรมที่
เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง
- มีแผนพัฒนาผู้บริหารโดยให้ประธานกรรมการ
บริหารรายงานถึงผลการปฏิบัติงานในระหว่างปี

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่ ได้จัดให้มีการแนะนำ
นโยบายธุรกิจของบริษัท ข้อมูลโครงสร้างทุน ผู้ถือหุ้น
ผลการดำเนินงาน ข้อมูลบริษัท บทบาทและหน้าที่ความ

รับผิดชอบของกรรมการ รายงานประจำปี นโยบายกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชัน เป็นต้น โดยประธานกรรมการและเลขานุการบริษัทได้ร่วมกันนำเสนอข้อมูลดังกล่าวก่อนการประชุมครั้งแรกของกรรมการใหม่ในปี 2560 ไม่มีกรรมการรายใหม่

3. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการให้ความสำคัญและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนและผู้มีส่วนได้เสียอย่างถูกต้อง ครบถ้วนทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่าน SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน หรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ได้ศึกษา และเพื่อให้มีความมั่นใจในการดำเนินงานที่โปร่งใสของบริษัท เช่น การเปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัทดังนี้

- 1) การประกอบธุรกิจ ประกอบด้วย นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ ลักษณะการประกอบธุรกิจ ปัจจัยความเสี่ยง ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ พิพาททางกฎหมาย ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น
- 2) การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วย ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น โครงสร้างองค์กรและการจัดการ การกำกับดูแลกิจการ ความรับผิดชอบต่อสังคม การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายการระหว่างกัน
- 3) ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ประกอบด้วย รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ การวิเคราะห์งบการเงินและคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)
- 4) การรับรองความถูกต้องของข้อมูลและรายละเอียดของ ประกอบด้วย กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท กรรมการของบริษัทย่อย หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance) และรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ข้อมูลที่เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท อาทิเช่น

- ข้อมูลด้านผลประกอบการ
- งบการเงินรายไตรมาสและรายปี พร้อมกับการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการเกี่ยวกับผลการดำเนินงาน
- ข้อมูลเกี่ยวกับโครงการ
- ชี้แจงความคืบหน้าของการพัฒนาโครงการ
- ข้อมูลเกี่ยวกับการประชุม
- การให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอวาระและเสนอบุคคลเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการ มติที่ประชุมคณะกรรมการที่สำคัญ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท
- วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ข้อบังคับของบริษัท โครงสร้างองค์กร คณะกรรมการและผู้บริหาร นโยบายกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน
- นโยบายสิ่งแวดล้อม นโยบายการบริหารความเสี่ยง ช่องทางการร้องเรียน
- งานนักลงทุนสัมพันธ์ แบบสรุปผลการดำเนินงาน

งานนักลงทุนสัมพันธ์

คณะกรรมการจัดให้มีงานนักลงทุนสัมพันธ์ อยู่ในการดูแลของเลขานุการบริษัท เพื่อเป็นตัวแทนบริษัทในการสื่อสารข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชน และผู้เกี่ยวข้องในการติดต่อสื่อสารให้บริการข้อมูลตามความเหมาะสมอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่เลือกปฏิบัติ ทั้งนี้ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการ มีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามด้วยตนเองซึ่งเป็นโอกาสที่จะได้ทราบความประสงค์ ความสนใจ และความต้องการของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน บุคคลดังกล่าวได้มีการติดต่อกับบริษัททางโทรศัพท์ โทรสาร และทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ อยู่เป็นประจำ และให้มีการพบปะนักลงทุนเป็นคณะได้

ในปี 2560 บริษัทไม่ได้จัด Company Visit สำหรับกลุ่มนักวิเคราะห์และนักลงทุนต่างๆ เนื่องจากบริษัทยังอยู่ในระหว่างการปรับเปลี่ยนการลงทุนโดยขณะเดียวกันได้ยกเลิกการลงทุนในโครงการผลิตเอทานอล ประกอบกับการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่นั่นเพิ่งจะเริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559 เป็นต้นมา

ซึ่งบริษัทได้มีการแจ้งข่าวความคืบหน้าผ่าน SetPortal ไปยังตลาดหลักทรัพย์เป็นระยะๆ ทั้งนี้วิเคราะห์และนักลงทุนสามารถติดต่อกับหน่วยงานเลขานุการบริษัทได้ที่ 888 อาคารไอทาวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กทม. 10900 โทรศัพท์ (02) 554-8000 / (02) 554-8014 หรือ โทรสาร (02) 554-8001 หรือทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : tida@eternalenergy.co.th

จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์

ในปี 2559 คณะกรรมการได้เห็นชอบการจัดทำจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ถือปฏิบัติและได้เผยแพร่ทางเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว

จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน สำหรับเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและยึดถือปฏิบัติเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม มีจริยธรรม คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียและประโยชน์ของบริษัท เป็นการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทในการพัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืน คณะกรรมการได้มีการทบทวนความเหมาะสมของจรรยาบรรณธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ บริษัทได้เผยแพร่จรรยาบรรณธุรกิจไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท www.eternalenergy.co.th

หลักปฏิบัติได้แบ่งเป็นหัวข้อดังนี้

1. จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึง
 - การไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน
 - การดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม
 - การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
 - การต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน
2. จรรยาบรรณของกรรมการชุดย่อย ที่ปรึกษา และผู้บริหาร เพื่อการปฏิบัติหน้าที่ในกรอบจรรยาบรรณ ดำรงตนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง และรอบคอบเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและ ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
3. จรรยาบรรณพนักงาน มีข้อปฏิบัติที่พนักงานมีต่อกลุ่มต่างๆ คือ การปฏิบัติต่อตนเอง การปฏิบัติต่อลูกค้า ผู้เกี่ยวข้องและสังคม

การปฏิบัติระหว่างพนักงาน การปฏิบัติต่อบริษัท รวมถึง ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การรับหรือการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด การใช้สิทธิทางการเมือง

4. การดูแลให้มีการปฏิบัติและการทบทวน เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับดูแลรับผิดชอบให้พนักงานภายใต้การบังคับบัญชาของตนปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างจริงจัง
5. การร้องเรียน กำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ โดยมีกระบวนการรับแจ้งข้อร้องเรียน กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน ประมวลผล กลั่นกรองข้อมูลพิจารณาขั้นตอนและวิธีการที่เหมาะสมแต่ละเรื่อง นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีช่องทางการแจ้งข้อมูลไปยังประธานกรรมการตรวจสอบทางเว็บไซต์ของบริษัท : www.eternalenergy.co.th เกี่ยวกับการกระทำทุจริต การกระทำที่ไม่เหมาะสมของพนักงาน ระบบการควบคุมภายในที่ไม่รัดกุมโดยส่งเป็นหนังสือ หรือจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ หรือทางไปรษณีย์ ซึ่งบริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองผู้ร้องเรียน และผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต และจะแต่งตั้งผู้บริหารเพื่อตรวจสอบโดยจะเก็บรักษาข้อมูลข้อร้องเรียน และเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ
6. วินัย พนักงานที่ฝ่าฝืนจะถูกพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท และการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณ อาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดตามกฎหมาย

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเป็นคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยปฏิบัติงานในการศึกษาและกลั่นกรองเรื่องสำคัญที่ต้องการการดูแลอย่างใกล้ชิดในแต่ละด้านโดยคณะกรรมการบริษัท ให้ความเห็นชอบกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2560 ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและขอบเขตอำนาจหน้าที่ ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ซึ่งกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน จะต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจ มีประสบการณ์ด้านการบัญชีการเงิน หรือการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่ง เท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้ และจะดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกันหรือ 9 ปี เริ่มตั้งแต่การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2559 เป็นต้นไป

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

1. นายธนาชัย อธิพัฒน์วงศ์
ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์
กรรมการตรวจสอบ
3. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์
กรรมการตรวจสอบ
เลขานุการได้แก่ นางธรรณีย์ ชาญวิทยาพงศ์

* ดร. เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ความเข้าใจด้านการบัญชีการเงินและการตรวจสอบ มีประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ ปัจจุบันดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และแผนงานกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม นอกจากนี้ยังผ่านการเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัทหลักทรัพย์ ปีพีท จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่ปี 2549 - 2554 รวม 5 ปี และเป็นกรรมการตรวจสอบ บริษัทหลักทรัพย์ อาร์ เอช บี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่ปี 2554 - ปัจจุบัน รวม 6 ปี

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานกระบวนการตรวจสอบ ระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงตามกรอบการควบคุมภายในที่ได้รับการยอมรับเป็นมาตรฐานสากล
2. ให้คำแนะนำแก่ฝ่ายจัดการในการปรับปรุงกระบวนการทำงาน หรือระบบงานเพื่อลดความ

เสี่ยงในเรื่องต่างๆ เพื่อให้ได้รายงานทางการเงินที่ถูกต้องและใช้ประโยชน์ได้ดี เพื่อให้มีระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพ

3. ให้คำแนะนำในการกำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งติดตาม ประเมิน และรายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. สอบทานกระบวนการในการดูแลให้มีการปฏิบัติงานตามนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
5. สอบทานกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงิน และประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก เพื่อให้ได้รายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญโดยครบถ้วน และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
6. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท เลือกกลับเข้ามาใหม่ และเลิกจ้าง รวมทั้งเสนอการกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีเพื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
7. พิจารณาและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทในการแต่งตั้ง ถอดถอน เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบภายใน
8. ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของผู้ตรวจสอบภายใน กำหนดขอบเขตในการตรวจสอบภายใน โดยสอบทานและให้ความเห็นขอบแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี การเปลี่ยนแปลงแผนงาน และพิจารณาผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งให้เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน
9. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
10. หากมีความจำเป็นต้องจ้างผู้เชี่ยวชาญจาก

ภายนอก เพื่อให้คำแนะนำหรือช่วยในการปฏิบัติงานตรวจสอบซึ่งต้องใช้ความชำนาญเฉพาะด้าน เช่น ด้านกฎหมาย /บัญชี จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และบริษัทรับผิดชอบค่าใช้จ่าย

11. สอบทานหลักฐานหากมีข้อสงสัยเกี่ยวกับการดำเนินการที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญหรือความขัดแย้งผลประโยชน์ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท
12. สอบทานและทบทวนความเหมาะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน
13. เมื่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำทุจริตและคอร์รัปชันที่คนในองค์กรมีส่วนเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณากำหนดกระบวนการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง รวมทั้งกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสไม่ให้ถูกละเมิดสิทธิ แล้วให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อร่วมกันพิจารณาดำเนินการตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร
14. ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย โดยความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2560 มีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมจำนวน 3 ครั้ง และประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารอีก 1 ครั้ง เพื่อหารือและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานรวมเป็น 5 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำรายงานเป็นลายลักษณ์อักษรแสดงถึงความรับผิดชอบและการปฏิบัติงาน มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองเป็นประจำทุกปีและรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเรียบร้อยแล้ว

2. คณะกรรมการบริหาร

องค์ประกอบ คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งจากกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทซึ่งมีจำนวน 4 คน

ประธานกรรมการบริหารได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทไม่ได้แต่งตั้งผู้ใดเป็นกรรมการผู้จัดการ ประธานกรรมการบริหารจึงทำหน้าที่รักษาการกรรมการผู้จัดการ ทำหน้าที่บริหารกิจการแทนคณะกรรมการให้เป็นไปตามทิศทาง นโยบาย และเป้าหมาย และ กลยุทธ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและมอบหมาย กรรมการบริหารยังได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยด้วยเพื่อควบคุมดูแลการบริหารงานต่างๆ ในบริษัทย่อยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

วาระการดำรงตำแหน่ง เท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการ ซึ่งหากพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทแล้วอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งได้อีก

รายนามคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

1. นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ ประธานกรรมการบริหาร
 2. นายธีระ รัตนวิศ กรรมการบริหาร
 3. นายสุรัช สุขศรีวงศ์ กรรมการบริหาร
 4. นายวรเจตน์ อินทามระ กรรมการบริหาร
- เลขานุการได้แก่ นางรณิณี ชาญวิทยางค์

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารมีดังนี้

1. จัดทำและกำกับดูแล ให้คำแนะนำคำปรึกษา แนวนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณ ประจำปีแก่ผู้บริหาร และรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยต่อที่ประชุมคณะกรรมการ
2. ควบคุม ตรวจสอบ ติดตามการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย และแผนงานด้านต่างๆ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเฝ้าต่อสภาพธุรกิจ
3. พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเพื่อการลงทุนหรือการดำเนินงานต่างๆ การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อจากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืมเงิน ตลอดจนการเข้าเป็นผู้ค้าประกันเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทและบริษัทย่อย
4. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ แต่งตั้ง คัดเลือก ว่าจ้าง เลิกจ้าง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่ง ปรับระดับ

ขึ้นเงินเดือน หรือการปรับเงินเดือนพนักงานประจำปีและผลตอบแทนอื่นๆ รวมทั้งค่าใช้จ่ายและสิ่งอำนวยความสะดวกให้แก่พนักงานบริษัทและบริษัทย่อยทุกระดับตำแหน่งตามความเหมาะสม และให้อำนาจมอบหมายผู้ได้รับมอบหมายให้ทำการแทนของบริษัทเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทในการลงนามสัญญาจ้างที่เกี่ยวข้อง

5. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติสั่งจ่ายเงินตามที่คณะกรรมการกำหนด
6. เสนอโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพของบริษัทและบริษัทย่อยต่อคณะกรรมการบริษัท
7. มีอำนาจจัดการกิจการและดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ยกเว้นเรื่องที่ข้อบังคับบริษัทกำหนดไว้ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และเรื่องที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดอำนาจไว้เป็นการเฉพาะ
8. พิจารณาเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติการแต่งตั้งผู้แทนของบริษัทเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อควบคุมดูแลการบริหารงานต่างๆ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและได้รับประโยชน์สูงสุด
9. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายหรือมอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารได้ตามที่เห็นสมควร
10. คณะกรรมการบริหารหรือประธานกรรมการบริหาร มีอำนาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารและ/หรือกำหนดระเบียบข้อบังคับของการประชุม ตามที่เห็นสมควร
11. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริหารมีการประชุมเพื่อหารือเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นระยะๆ ตามความเหมาะสม

3. คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ (คณะกรรมการสรรหาฯ)

องค์ประกอบ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 คน เป็นกรรมการอิสระ 2 คน และเป็นกรรมการที่ไม่เป็น

ผู้บริหารอีก 1 คน

ประธานกรรมการสรรหาฯ เป็นกรรมการอิสระเพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์การสรรหา การคัดเลือกกรรมการและการกำหนดค่าตอบแทนให้เป็นไปด้วยความโปร่งใสและมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ส่วนกรรมการที่ไม่เป็นกรรมการอิสระจะเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเพื่อป้องกันปัญหาความขัดแย้งของผลประโยชน์ ประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการของคณะกรรมการสรรหาฯ

วาระการดำรงตำแหน่ง เท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งได้อีก และจะดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน หรือ 9 ปีเริ่มตั้งแต่การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2559 เป็นต้นไป

รายนามคณะกรรมการสรรหาฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

1. นายนิวัฒน์ แจ้งอริยวงศ์
ประธานกรรมการสรรหาฯ
2. นายสุรัชย์ สุขศรีวงศ์
กรรมการสรรหาฯ
3. ดร.เวทวงศ์ พวงทรัพย์
กรรมการสรรหาฯ
เลขานุการ ได้แก่ นางธัญญธร ชลวร

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการมีดังนี้

1) งานด้านการสรรหา

- พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทในเรื่องของจำนวนกรรมการที่เหมาะสม ประเภท คุณสมบัติของกรรมการแต่ละคนในด้านทักษะ ประสบการณ์และความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

- พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะเฉพาะขององค์กร เช่น หลักเกณฑ์การพิจารณากรรมการเดิมเพื่อเสนอให้ดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง หลักเกณฑ์การประกาศรับตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อกรรมการ หลักเกณฑ์การให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม

- สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ และนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งต่อไป

- พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้เหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัท โดยความเป็นอิสระอย่างน้อยต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

- จัดทำแผนพัฒนากรรมการเพื่อพัฒนาความรู้ กรรมการปัจจุบันและกรรมการเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจ บทบาทหน้าที่ของกรรมการ และพัฒนาการต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ภาวะอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และจัดให้มีการปฐมนิเทศ แจกเอกสารและข้อมูลแก่กรรมการที่เข้าใหม่เพื่อเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

- จัดทำแผนการสืบทอดงานเพื่อเตรียมความพร้อมในกรณีที่ผู้บริหารระดับสูงไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

2) งานด้านพิจารณาคำตอบแทน

- พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัท รวมทั้งพิจารณาข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติ

3) งานด้านการกำกับดูแลกิจการ

- กำหนดแนวทางและหลักเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินผลงานโดยตนเองประจำปีของคณะกรรมการเป็นรายคณะ และรายบุคคล คณะกรรมการชุดย่อยเป็นรายคณะ และรายบุคคล และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละครั้ง

- ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อประธานกรรมการ

- ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทเป็นประจำทุกปี สรุปผลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีประจำปี และเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

- ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะแก่คณะกรรมการในการว่าจ้างบุคคลภายนอกเพื่อช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยบริษัทเป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายและเป็นการจ้างเฉพาะคราว

- ภารกิจอื่นตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

ในปี 2560 ได้มีการประชุม 2 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ประธานกรรมการสรรหาฯ ได้รายงานผลการปฏิบัติงานและผลสอบทานการปฏิบัติหน้าที่โดยตนเองต่อที่ประชุมคณะกรรมการเรียบร้อยแล้ว

4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

องค์ประกอบ ประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 1 คน และให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และ กรรมการอีก 2 คน คัดเลือกจากผู้บริหาร และ/หรือผู้ทรงคุณวุฒิ รวมเป็น 3 คน

วาระการดำรงตำแหน่ง เท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งได้อีก

รายนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

1. นายธีระ รัตนะวิศ
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายธีรพงษ์ ตั้งธีระสุนันท์
กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางธัญญธร ชลวร
กรรมการบริหารความเสี่ยง
เลขานุการได้แก่นายสมชาย บุญรัตน์ประพันธ์

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณากำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรก่อนนำเสนอคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเห็นชอบ
2. พิจารณากำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ขององค์กร
3. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรภายใต้แนวทาง

และนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท สอบทานทบทวนนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรรวมทั้งความมีประสิทธิภาพของระบบเพื่อให้แน่ใจว่านโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรยังคงสอดคล้อง และเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจ

4. รายงานความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร รวมถึงสถานะของความเสี่ยง แนวทางในการจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้า และผลของการบริหารความเสี่ยงต่อที่ประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยปีละครั้ง
5. ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในการว่าจ้างบุคคลภายนอกเพื่อช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยบริษัทจะสนับสนุนด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่นที่จำเป็นให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ
6. สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง
7. ประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการคอร์รัปชันของระบบงานต่างๆ พร้อมกับพิจารณาหามาตรการป้องกันและติดตาม ทบทวน มาตรการป้องกันอย่างสม่ำเสมอ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
8. การปฏิบัติงานตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในปี 2560 ได้มีการประชุม 1 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุม และมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส มีการสอบทานผลการปฏิบัติงานที่โดยตนเองและรายงานผลการสอบทานต่อคณะกรรมการบริษัทเรียบร้อยแล้ว

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ หมายความว่า กรรมการที่เป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง สามารถทำหน้าที่คุ้มครองผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้อย่างเท่าเทียมกัน ไม่มีธุรกิจหรือส่วนร่วมในการบริหารงานหรือมีผลประโยชน์เกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท อันอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจโดยอิสระของตน

บริษัทมีกรรมการอิสระจำนวน 5 คน ซึ่งมากกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 คน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดแต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระคราวละ 3 ปี สามารถอยู่ในตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกันหรือ 9 ปี กรรมการอิสระของบริษัทเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระและไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานกรรมการบริหาร (บริษัทไม่มีการแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ) และไม่เป็นสมาชิกหรือประธานกรรมการชุดย่อย บริษัทได้กำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหารแยกจากกันเพื่อมิให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจไม่จำกัด

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการเป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ รวมทั้งคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากลับกรองและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ทั้งนี้ผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อจะต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการตลาดทุน และมีคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระตามที่บริษัทกำหนด คุณสมบัติของกรรมการอิสระในเรื่องการถือหุ้นบริษัทได้กำหนดไว้เข้มกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยคณะกรรมการตลาดทุนที่กำหนดการถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1

คุณสมบัติของกรรมการอิสระมีดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวม

การถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

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

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

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

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีการระงับที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม และให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของ

บริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

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

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ในรอบปี 2560 บริษัทไม่มีกรรมการอิสระที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือให้บริการทางวิชาชีพ ในมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหา ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเป็นกรรมการ โดยมีหลักเกณฑ์และขั้นตอนดังนี้

1. พิจารณาข้อบังคับของบริษัทที่กำหนดจำนวนกรรมการ ข้อบังคับของบริษัทข้อที่ 16 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ให้แก้ไขการกำหนดให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 10 คน เป็น อย่างน้อย 5 คน เพื่อให้สอดคล้องกับ

พระราชบัญญัติ บริษัท (มหาชน) จำกัด พ.ศ. 2535 โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งจะมีกรรมการที่ต้องออกตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับเลือกตำแหน่งอีกได้ตามข้อบังคับของบริษัทและตามกระบวนการสรรหาที่บริษัทกำหนด

2. กระบวนการสรรหา

- 1) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเข้าเป็นกรรมการของบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
- 2) หากไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอรายชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม คณะกรรมการสรรหาจะดำเนินการพิจารณาสรรหากรรมการใหม่ซึ่งอาจจะเป็นการรายใหม่หรือกรรมการรายเดิมที่ครบกำหนดออกตามวาระโดยพิจารณาความเหมาะสมของบุคคล
 - มีคุณสมบัติครบถ้วนตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 (แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2544)
 - เพศ
 - คุณสมบัติที่หลากหลายทั้งด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้าน และความเชี่ยวชาญในหลากหลายวิชาชีพที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
 - กรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คน มีประสบการณ์ในธุรกิจหลักของบริษัท
 - สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทได้อย่างเต็มที่

พิจารณากรรมการรายเดิมที่ครบกำหนดออกตามวาระ

- จำนวนวาระการดำรงตำแหน่ง
- ผลงานในวาระที่ผ่านมาของการดำรงตำแหน่งกรรมการ

พิจารณาคุณสมบัติของการเป็นกรรมการอิสระ

- ตามนิยามกรรมการของบริษัท
- ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการสรรหาฯ ดำเนินการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมโดยไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสียแล้วนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติแต่งตั้งกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากสาเหตุอื่น

นอกจากการครบวาระออกจากตำแหน่งกรรมการ คณะกรรมการจะพิจารณาแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน ทั้งนี้มติการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

ในปี 2560 ไม่มีการสรรหากรรมการรายใหม่ แต่ได้มีการพิจารณากรรมการรายเดิมเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง

การเลือกตั้งกรรมการผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

1. ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการให้ถือว่าผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง และให้ลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน
 2. บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมออกเสียงได้เพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
- การลงมติของการเลือกตั้งกรรมการจะต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนเสียงของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารร่วมกับคณะกรรมการสรรหาฯ จะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้นกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท เข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานได้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

ที่ผ่านมาการเสนอซื้อ และใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดำเนินการโดยคณะกรรมการบริหาร ตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นไป บริษัทกำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอซื้อและใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ (ไม่ใช่ต่อบริษัท) และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง ทั้งนี้ การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

นอกจากนี้ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทกำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทนั้นต้องดูแลให้บริษัทย่อยใช้ข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวข้องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าว ให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

ในปี 2560 บริษัทได้จดทะเบียนยกเลิกบริษัทย่อย - บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อิเลคทริซิตี จำกัด เป็นที่เรียบร้อยแล้วตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 ต่อมานายวรกิจ สร้างศรีวงศ์ กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อของบริษัทย่อย คือ บริษัท บุญเอนก จำกัด และบริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด ได้ขอลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัทย่อยดังกล่าวเมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2560 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2560 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2560 ได้มีมติอนุมัติให้นายธีระ รัตนะวิศ กรรมการของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อ เป็นกรรมการในบริษัทย่อยทั้งสอง และเป็นผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อทดแทนนายวรกิจ สร้างศรีวงศ์ นอกจากนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์

2561 คณะกรรมการได้มีมติให้สหายบ้านรับรองการแต่งตั้งนายธีระ รัตนะวิศ และ นายสุรัชย์ สุขศรีวงศ์ ในการเข้าเป็นกรรมการในบริษัทร่วม - บริษัท เอสเอสยูที จำกัด

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณทางธุรกิจของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และคู่มือบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งจะมอบให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เมื่อแรกเข้าทำงานโดยสรุปนโยบายสำคัญดังนี้

1. บริษัทได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รับทราบถึงประกาศที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และแจ้งให้เลขานุการบริษัทรับทราบเพื่อจัดทำบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวนหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อนำเสนอให้แก่คณะกรรมการทราบในการประชุมครั้งถัดไป นอกจากนี้ ยังได้แจ้งบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวด้วย

2. บริษัทมีข้อกำหนดห้ามนำข้อมูลงบการเงิน หรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทที่ทราบ เปิดเผยแก่บุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้อง และห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท/กลุ่มบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว การไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวถือเป็นการกระทำผิดวินัยของบริษัท หากกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงาน ที่ได้ล่วงรู้ข้อมูลภายในที่สำคัญ คนใดกระทำการผิดวินัยจะได้รับโทษตั้งแต่การตักเตือน การตัดค่าจ้าง การพักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้าง จนถึงการใช้เลิกจ้าง

ทั้งนี้แนวทางดังกล่าวได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

(1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (AUDIT FEE) ที่บริษัทจ่ายให้สำนักงานสอบบัญชี กรินทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็น การสอบบัญชีบริษัทและบริษัทย่อยของปี 2560 มีจำนวนรวม 1,260,000 บาท เท่ากับปี 2559 โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท	ปี 2560	ปี 2559
1. บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)	600,000	600,000
2. บริษัท บุญเอนก จำกัด	285,000	285,000
3. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	190,000	190,000
4. บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อีเลคทริซิตี จำกัด	45,000	45,000
5. บริษัท เอสเอสยูที จำกัด (ค่าสอบทาน)	140,000	140,000
รวมทั้งสิ้น	1,260,000	1,260,000

(2) ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

- ไม่มี -

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

การเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทในคณะกรรมการชุดย่อย และการประชุมผู้ถือหุ้น ในปี 2560

รายชื่อกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/จำนวนครั้งที่จัดประชุม			
	คกก.ตรวจสอบ	คกก.สรรหาฯ	คกก.บริหาร ความเสี่ยง	การประชุม ผู้ถือหุ้น
1. นายธนาชัย ธีรพัฒน์วงศ์	4/4	-	-	1/1
2. นายนันทน์ แจ่มจริยวงศ์	3/4	2/2	-	1/1
3. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์	4/4	2/2	-	1/1
4. นายสุรชัย สุขศรีวงศ์	-	2/2	-	1/1
5. นายธีระ รัตนะวิศ	-	-	1/1	1/1

บริษัทได้ใช้แบบประเมินตนเองสำหรับการปฏิบัติตาม Code of Best Practices ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกอบการจัดทำ การเปิดเผยข้อมูลด้วยด้วย ผลการประเมินปรากฏว่าบริษัทได้มีการดำเนินการตาม นโยบายเรื่องข้อพึงปฏิบัติสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนแล้ว

นโยบายและภาพรวม

คณะกรรมการมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อสร้างความน่าเชื่อถือให้กับลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียด้วยนโยบายที่ชัดเจนสื่อสารให้พนักงานได้รับทราบและถือปฏิบัติอย่างมีส่วนร่วม โดยการเป็นบริษัทที่จะมีการผลิตพลังงานสะอาดที่มีคุณภาพแม้ว่าบริษัทได้ยกเลิกการลงทุนการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลแล้ว แต่บริษัทยังคงดำเนินการส่งเสริมเกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลังในพื้นที่ใกล้เคียงพื้นที่โครงการของบริษัทอย่างต่อเนื่องโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เกษตรกรได้รับผลผลิตต่อไร่เพิ่มขึ้น มีรายได้ที่มั่นคงยั่งยืน ในอันที่จะทำให้คุณภาพชีวิตของเกษตรกรดีขึ้น ขณะเดียวกันบริษัทยังคงแสวงหาการลงทุนในพลังงานสะอาดอื่นๆที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมโดยมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยการลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าโคเจนเนอเรชันจากก๊าซธรรมชาติ ผลิตไฟฟ้าและไอน้ำที่เป็นพลังงานสะอาด ได้เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์แล้วตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2559 เป็นต้นมา ทั้งนี้บริษัทมุ่งมั่นการดำเนินการอย่างมีจรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

- ดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- มีการสำรวจความพึงพอใจในการให้บริการของบริษัทแก่ลูกค้า/คู่ค้า เพื่อเป็นช่องทางที่จะนำมาปรับปรุงผลการดำเนินงาน
- กำหนดแนวทางปฏิบัติต่อคู่ค้าทุกรายด้วยความเสมอภาค พิจารณาคัดเลือกบริษัทที่จะมาเป็นคู่ค้าด้วยกระบวนการที่โปร่งใส สอดคล้องกับระเบียบและวิธีปฏิบัติที่จะไม่กระทำการใดๆ อันอาจจะเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทได้แสดงเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- นอกเหนือจากคุณภาพของสินค้าและบริการแล้ว คู่ค้ายังต้องคำนึงถึงผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม สังคม และการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับกิจการที่ดีด้วย
- ในด้านพนักงานนอกจากการพัฒนาบุคลากรเพื่อพัฒนาความรู้ ความเชี่ยวชาญในการทำงานแล้ว บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการดูแลสุขภาพและการใช้ชีวิตประจำวันรวมทั้งดูแลผลตอบแทนให้กับพนักงาน

อย่างเท่าเทียมกันโดยบริษัทได้พิจารณาถึงผลประโยชน์และสถานะทางเศรษฐกิจด้วย

- บริษัทได้จัดสิ่งแวดล้อมในการทำงานโดยคำนึงถึงสุขอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน เช่น จัดให้มีการพ่นฉีดยากำจัดแมลง ยุง ปลวก และมด เป็นประจำทุกเดือน และจัดให้มีการซ่อมหนีไฟปีละครั้ง รวมถึงการจัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้แก่พนักงาน และการให้เงินช่วยเหลือแก่พนักงานในกรณีที่บุคคลในครอบครัวเสียชีวิต

- ในปี 2560 ไม่มีอัตราการเกิดอุบัติเหตุในสถานที่ทำงานและจากการปฏิบัติหน้าที่ จำนวนวันลาป่วยโดยเฉลี่ยเท่ากับ 2.25 วันต่อคนต่อปี

การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน (CSR in Process)

(1) กระบวนการจัดทำรายงาน

ในปี 2560 บริษัทยังมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องในการช่วยเหลือเกษตรกรบริเวณรอบๆพื้นที่โครงการของบริษัทที่ตำบลหนองบัวสะอาด อำเภอบัวใหญ่ ตำบลหนองบัว อำเภอกง ตำบลตะคุ อำเภอปักธงชัย จังหวัดนครราชสีมาเป็นส่วนใหญ่ และ ที่ อ. ชับใหญ่ จังหวัดชัยภูมิเป็นส่วนน้อย โดยวิธีการคัดเลือกเกษตรกรเข้าร่วมโครงการซึ่งผู้ที่ผ่านการคัดเลือกจะต้องเป็นผู้ที่ไม่มีที่ดินเป็นของตนเอง มีความรับผิดชอบ มีความตั้งใจ และมีความกระตือรือร้นที่จะเรียนรู้วิธีการปลูกมันสำปะหลังที่ถูกต้องตามหลักวิชาการเพื่อให้ได้ผลผลิตต่อไร่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้เพื่อให้สามารถสร้างรายได้หลักให้แก่ครอบครัว บริษัทให้เกษตรกรใช้พื้นที่ดินของบริษัทในการเพาะปลูกโดยไม่คิดค่าใช้จ่าย เกษตรกรจะเป็นผู้ลงทุนในการปลูกเอง บริษัทร่วมดูแลการเพาะปลูกจนกระทั่งเก็บผลผลิตไปขายและเกษตรกรแบ่งผลผลิตให้แก่บริษัทตามข้อตกลงที่มีร่วมกัน

เกษตรกรผู้เข้าร่วมโครงการถือเป็นคู่ค้าของบริษัท บริษัทพยายามส่งเสริมให้เกษตรกรได้มีการปลูกมันสำปะหลังอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้ได้ผลผลิตต่อไร่เพิ่มขึ้น และไม่ก่อให้เกิดผลเสียต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อตัวเกษตรกรและครอบครัวในระยะยาว ดังนั้นผู้มีส่วนได้เสียคือเกษตรกรซึ่งเป็นคู่ค้าที่สำคัญของบริษัทบริษัทปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีระหว่างกัน มีการให้บริการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง

มีสัมพันธภาพที่ดีต่อกัน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่มีอคติ สร้างและจัดให้มีระบบการจัดการติดตาม เพื่อให้ได้ประโยชน์ร่วมกัน เกษตรกรสามารถร้องเรียนต่อบริษัทได้ในกรณีที่เกิดปัญหา รวมถึงป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอน

(2) แนวทางการดำเนินงาน มีดังนี้

การคัดเลือกเกษตรกรที่จะเข้าร่วมโครงการ - บริษัทกำหนดให้มีวิธีการพิจารณาคัดเลือกอย่างเป็นธรรม เช่น ไม่มีที่ดินเป็นของตนเอง จะต้องเป็นผู้ที่มีความรับผิดชอบ ขยันหมั่นเพียร มีจริยธรรมอันดี และมีความตั้งใจ กระตือรือร้นที่จะเรียนรู้วิธีการปลูกมันสำปะหลังที่มีการพัฒนาเพื่อเป็นรายได้หลักให้แก่ครอบครัว

การประเมินความเสี่ยง - ความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติจะต้องมีเป็นปกติของการประกอบธุรกิจเกษตรกรรม บริษัทได้เตรียมมาตรการรองรับทั้งกรณีน้ำท่วมขัง กรณีเกิดภัยแล้งและมีโรคระบาดโดยรวมมือกับเกษตรกรเตรียมดำเนินการเพื่อให้เกิดผลเสียน้อยที่สุดต่อการเพาะปลูก และในปี 2560 ในบริเวณพื้นที่โครงการทั้งในจังหวัดนครราชสีมาและจังหวัดชัยภูมิมีฝนตกชุกมากกว่าปี 2559

การกำหนดแนวปฏิบัติและการควบคุมดูแล - หลังจากเกษตรกรได้รับการจัดสรรที่ดินและได้ลงนามในบันทึกข้อตกลงร่วมกันกับบริษัทแล้ว จะเริ่มดำเนินการเพาะปลูกในระหว่างเดือนตุลาคมถึงเดือนพฤศจิกายน จากนั้นบริษัทจัดให้มีการดูแลตั้งแต่แรกเริ่มต้นของการปลูกจนกระทั่งนำมันสำปะหลังไปขาย โดยเจ้าหน้าที่ของบริษัทจะจัดทำประวัติการปลูก เข้าสำรวจ ตรวจสอบทุกแปลงตั้งแต่เริ่มปลูกจนกระทั่งเก็บผลผลิตอย่างใกล้ชิด มีการสื่อสารให้คำแนะนำต่อกันเป็นระยะๆ เช่นการดูแลโรคพืชที่จะเกิดขึ้น แมลงศัตรูพืชที่ควรระวัง เป็นต้น หากเกิดโรคพืชระบาดจะแนะนำการใช้สารเคมีที่ถูกวิธีในอัตราที่เหมาะสมและไม่เกิดผลเสียต่อสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้บริษัทยังได้รับความร่วมมือจากอาจารย์แผนกวิชาพืชไร่ ภาควิชาเกษตร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ มาให้ความรู้ด้านวิชาการเกษตร การพัฒนาเทคโนโลยีใหม่เพื่อเพิ่มผลผลิตต่อไร่ เน้นให้เกษตรกรทุกรายมีความเข้าใจใส่ดูแลการเจริญเติบโตของมันสำปะหลังทุกขั้นตอน ทั้งนี้บริษัทมีการดำเนินงานอย่างเป็นธรรม มีแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม มีการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรมแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย มุ่งมั่นให้ได้ผลผลิตที่มีคุณภาพ มีระบบงานที่ดี มีการติดตามผลงานที่มีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติโดยเคารพหลักสิทธิมนุษยชน ไม่เลือกปฏิบัติ ให้ความเสมอภาคไม่แยกเพศ ไม่ใช้แรงงานเด็ก

- นอกจากการดูแลเกษตรกรด้านการเพาะปลูกแล้ว บริษัทยังสนับสนุนด้านการพัฒนาความรู้เพิ่มเติมด้านเทคโนโลยีจากบริษัทเอกชน 2 แห่งให้แก่เกษตรกรที่ อ.คง และ อ.บัวใหญ่ จ.นครราชสีมา ดังนี้คือ

บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน) ได้มาแนะนำเกษตรกรเกี่ยวกับเครื่องมือปลูกมันสำปะหลัง มีการสาธิตวิธีการใช้ที่ถูกต้องซึ่งจะช่วยให้สามารถเพิ่มผลผลิตมันสำปะหลัง และ

บริษัท กรีน นาโน อินโนเวชั่น (โกลบอล) จำกัด ให้การแนะนำสารบำรุงที่ช่วยปรับสภาพดินและคุณสมบัติกับพืชทางใบ ซึ่งเป็นสารที่ไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม มีการสาธิตวิธีการใช้ที่ถูกวิธี ซึ่งจะช่วยให้เพิ่มผลผลิตมันสำปะหลังทดแทนการใช้ปุ๋ยเคมี และสามารถลดต้นทุนการปลูกมันสำปะหลัง

- การดูแลสิ่งแวดล้อม - ได้แนะนำเกษตรกรให้ลดการใช้สารเคมีในการเพาะปลูก ในขั้นตอนการเตรียมดินก่อนปลูกจะแนะนำให้ใช้ปุ๋ยอินทรีย์รองพื้นแทนปุ๋ยเคมีก่อนการไถตะ และเมื่อเก็บผลผลิตแล้วจะไม่มีสารเผาทำลายต้นมันสำปะหลัง แต่จะใช้วิธีไถกลบเพื่อย่อยสลายและใช้เป็นปุ๋ยอินทรีย์ได้ต่อไป นับว่ามีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์แก่ชุมชน

- การพนักงาน - บริษัทมีการสื่อสารและปฏิบัติตามพันธกิจโดยให้ได้รับความเป็นธรรมในการทำงาน ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสม ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับอาชีวอนามัย และความปลอดภัยในการทำงาน สิ่งที่พนักงานได้รับจากโครงการคือ พนักงานมีความภาคภูมิใจที่เป็นส่วนช่วยเหลือเกษตรกรให้มีที่ดินทำกิน มีรายได้ มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น ได้รับความเคารพนับถือจากเกษตรกรจากชุมชน ได้มีการแลกเปลี่ยนความรู้ระหว่างเกษตรกรกับพนักงานเพื่อปรับปรุงทักษะในการทำงานร่วมกับเกษตรกรเพื่อพัฒนาการทำงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง และเกษตรกรสามารถที่จะช่วยดูแลที่ดินแทนพนักงานได้

- ดัชนีที่เป็นตัวชี้วัด - จากการที่บริษัทจัดสรรจำนวนพื้นที่เพาะปลูกให้เกษตรกรในจำนวนที่เหมาะสม เกษตรกรจะต้องมีการดำเนินการเพาะปลูกให้ได้ผลผลิตไม่ต่ำกว่า 6 ตันต่อไร่ และหากผลผลิตไม่ได้ตามที่กำหนดโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร บริษัทจะไม่อนุญาตให้เกษตรกรรายนั้นๆ เข้าร่วมโครงการในคราวต่อไป ในปี 2560 บริษัทได้ทำการสำรวจความพึงพอใจของเกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการที่มีต่อการให้บริการของบริษัททั้งในจังหวัดนครราชสีมาและจังหวัดชัยภูมิ จำนวนทั้งสิ้น 450 ราย ผลปรากฏว่าได้คะแนนความพึงพอใจเฉลี่ยร้อยละ 93.49

จำนวนเกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการและได้รับผลผลิตรวมโดยเฉลี่ยเฉพาะที่จังหวัดนครราชสีมาดังนี้

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
2560	543	2,729	4.1

ในปี 2560 เกษตรกรได้รับผลผลิตน้อยกว่าปี 2559 เนื่องจากประสบภัยธรรมชาติ ฝนตกชุก เป็นผลให้พื้นที่ลุ่มในบางแปลงมีน้ำขัง เกษตรกรจึงต้องรีบเก็บผลผลิตก่อนที่จะเน่าเสียหายซึ่งผลผลิตเหล่านั้นยังไม่เจริญเติบโตเต็มที่และมีน้ำหนักน้อย การขายจึงไม่ได้ราคาเท่าที่ควร

ในปี 2558 2559 และ 2560 เกษตรกรขายผลผลิตได้ราคาเฉลี่ยกิโลกรัมละ 2.54 บาท 1.59 บาท และ 1.63 บาท ตามลำดับ ราคาขายเฉลี่ยในปี 2560 ต่ำกว่าปี 2559 เล็กน้อย สาเหตุที่ราคามันสำปะหลังตกต่ำมากในปี 2559 เนื่องจากมีการนำเข้าหัวมันสำปะหลังสดและมันเส้นจากประเทศเพื่อนบ้านเช่น ลาว กัมพูชาเป็นจำนวนมาก ซึ่งราคาต้นทุนถูกกว่าในประเทศ ขณะเดียวกันเกษตรกรหันมาปลูกมันสำปะหลังมากขึ้นเนื่องจากในปี 2557 และ 2558 มันสำปะหลังในประเทศมีราคาดี และประกอบกับประเทศจีนได้ลดการนำเข้ามันสำปะหลังเส้นจากประเทศไทยเนื่องจากได้นำวัตถุดิบอื่นใช้ทดแทนมันสำปะหลัง เช่นกากข้าวโพด การส่งออกไปประเทศจีนจึงลดลง ต่อมาปี 2560 เกษตรกรหันไปปลูกอ้อยและข้าวโพดทดแทนมันสำปะหลังมากขึ้นเนื่องจากได้ราคาดีกว่ามันสำปะหลัง ผลผลิตมันสำปะหลังจึงลดลง อีกทั้งประเทศจีนได้กลับมาซื้อมันสำปะหลังจากไทยเพิ่มขึ้น ดังนั้นราคามันสำปะหลังในปี 2560 จึงสูงขึ้นแต่ก็ถือว่ายังอยู่ในระดับต่ำ

จากการที่เกษตรกรได้ผลผลิตเฉลี่ยเพิ่มขึ้นจากเดิมที่เคยได้รับ และมีความพึงพอใจในการเข้าร่วมโครงการกับบริษัท จะเห็นได้ว่าโครงการนี้เป็นประโยชน์ต่อเกษตรกรอย่างแท้จริง และยังเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมด้วย

การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อ CSR

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการดำเนินธุรกิจที่ถูกตรวจสอบหรืออยู่ระหว่างถูกตรวจสอบโดยหน่วยงานที่มีอำนาจแต่อย่างใด

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (After Process)

1. โครงการ”บรรพชา อุปสมบททายาทพุทธศาสนา ประจำปี 2560 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้ร่วมเป็นส่วนหนึ่งของคณะกรรมการส่งเสริมกิจการมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงรายและได้ร่วมเป็นเจ้าภาพหลักในการจัดหาทุนและอัฐบริหารต่างๆ สำหรับบรรพชาโครงการอุปสมบทพระภิกษุ สามเณร เมื่อวันที่ 1-2 เมษายน 2560 เพื่อถวายเป็นพระราชกุศลเนื่องในวันคล้ายวันพระราชสมภพสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี และเป็นการปลูกฝังจริยธรรม ศีลธรรมแก่เยาวชนให้มีโอกาสได้ศึกษาเล่าเรียนและปฏิบัติธรรมตามหลักคำสอนทางพุทธศาสนาเป็นการใช้เวลาว่างในการหยุดภาคเรียนให้เป็นประโยชน์ ได้มีผู้เข้าร่วมโครงการจำนวนทั้งสิ้น 2,568 คน ทั้งนี้ในระหว่างปี 2556-2560 ได้มีการบรรพชาและอุปสมบทจำนวนทั้งสิ้น 19,625 คน

2. ในปี 2560 บริษัทยังมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องร่วมกับสถาบันพลังจิตตานุภาพ วัดธรรมมงคล และ บริษัท โอทาวเวอร์ จำกัด ในการเป็นสาขาที่ 8 สำหรับการสอนหลักสูตรครูสมาธิ เพื่อเป็นการส่งเสริมการพัฒนาพลังจิตโดยไม่เก็บค่าใช้จ่าย ดำเนินการสอนมาตั้งแต่ปี 2550 แบ่งเป็นปีละ 2 รุ่น ระยะเวลาเรียน 6 เดือนต่อรุ่น ผลที่ได้รับคือ ผู้มาเรียนจะสามารถปฏิบัติสมาธิด้วยความเข้าใจอย่างเป็นระบบ เป็นการพัฒนาพลังจิตอันมีผลต่อความสุขและ





ความมีประสิทธิภาพในการดำเนินชีวิต เกิดผลดีต่อประชาคมของประเทศและของโลก และสามารถนำหลักการของสมาธิไปถ่ายทอดให้ผู้อื่นได้ จำนวนผู้เรียนสำเร็จตั้งแต่ปี 2550 จนถึงสิ้นปี 2560 รวม 22 รุ่น มีผู้จบหลักสูตรไปแล้วประมาณ 850 คน

3. ในปี 2560 พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำโครงการมอบอุปกรณ์กีฬาให้นักเรียนในโรงเรียนชุมชนที่ขาดแคลนในพื้นที่ อ.บ้านเหลื่อม จ.นครราชสีมา จำนวน 2 โรงเรียน ได้แก่ โรงเรียนบ้านหนองปรือโปร่ง จำนวนนักเรียน 268 คน และ โรงเรียนบ้านดอนตะหนิน จำนวนนักเรียน 130 คน และโรงเรียนในพื้นที่ อ.ชัยใหญ่ จ.ชัยภูมิ จำนวน 2 โรงเรียน ได้แก่ โรงเรียนบ้านโป่งเกตุ จำนวนนักเรียน 60 คน และโรงเรียนหนองนกเขียน จำนวนนักเรียน 40 คน ทั้งนี้เพื่อเป็นการเสริมสร้างพลานามัย สุขภาพ ความสามัคคีให้กับสังคมในชุมชนเพื่อเป็นการอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุขและยั่งยืน

4. ในปี 2560 บริษัทร่วม - เอสเอสยูที ได้มีการดำเนินการร่วมกับชุมชนเพื่อสร้างความใกล้ชิด ความมั่นใจ และมีความสัมพันธ์ที่ดีต่อชุมชน อาทิเช่น

- ด้านการป้องกันและลดผลกระทบต่องานและชุมชน : มีการซ้อมดับเพลิง จัดกิจกรรมเปิดบ้านเยี่ยมชมนิคมอุตสาหกรรมบางปู กิจกรรมเข้าร่วมสังเกตการณ์การซ่อมแผนฉุกเฉินเพื่อให้ชุมชนมีความเชื่อมั่นในการโต้ตอบต่อภาวะฉุกเฉินได้
- ด้านการมีส่วนร่วม : จัดโครงการตาสับปะรด



ในการทำความสะอาดพื้นที่สาธารณะในชุมชนคลองหัวลำภู หมู่ 1 เพื่อให้มีความใกล้ชิดชุมชนมากขึ้น

- ด้านเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดี : ได้แจกข้าวสารแก่ชุมชนและเป็นการอุดหนุนชาวนาด้วย เป็นการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชนรอบๆโรงไฟฟ้า

การป้องกันและมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินงานต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันมาตั้งแต่ปี 2558 โดยได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยบริษัทได้ร่วมให้สัตยาบรรณเพื่อรับทราบข้อตกลงตามคำประกาศเจตนารมณ์ของแนวร่วมดังกล่าวในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบโดยไม่ทำพฤติกรรมใดที่แสดงให้เห็นว่าเป็นการรับสินบนหรือติดสินบนแก่ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่ตนทำหน้าที่รับผิดชอบทั้งโดยตรงหรือทางอ้อมเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ในทางมิชอบส่วนตน พวกพ้อง หรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องปฏิบัติตามความระมัดระวังในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงต่อการเกิดคอร์รัปชัน ดังนี้

การให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรอง (Gifts and Hospitalities) บริษัทไม่มีนโยบายจะมอบหรือรับของขวัญรูปแบบใดๆกับผู้ที่ธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อย เว้นแต่การให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองตามประเพณีนิยมอยู่ในเกณฑ์พอสมควรใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผลเพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ทำธุรกิจโดยไม่หวังผลที่จะได้รับการบริการหรือสิ่งตอบแทนโดยเฉพาะเจาะจงที่ไม่ถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ

เงินสนับสนุน (Sponsorships) หมายถึง เงินที่จ่ายให้หรือได้รับจากลูกค้า คู่ค้า และหุ้นส่วนทางธุรกิจอย่างสมเหตุสมผลโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ช่วยกระชับความสัมพันธ์ทางธุรกิจและเหมาะสมแก่โอกาส โดยต้อง

มีความถูกต้อง โปร่งใส มีหลักฐานเพื่อบันทึกบัญชีได้

การบริจาคเพื่อการกุศล (Charitable Contributions) หมายถึง การให้หรือรับเงินบริจาคต้องเป็นไปอย่าง โปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงิน บริจาคหรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้าง ในการติดสินบน ต้องกระทำในนามบริษัทเท่านั้น สามารถตรวจสอบได้ และดำเนินการตามขั้นตอนตาม ระเบียบของบริษัท

การบริจาคเพื่อการกุศล ในนามส่วนตัวพึงกระทำได้ แต่ต้องไม่เกี่ยวข้องหรือทำให้เกิดข้อสงสัยได้ว่าเป็นการ กระทำที่ทุจริตเพื่อหวังผลประโยชน์ใด

การช่วยเหลือทางการเมือง (Political Contributions) หมายถึง การให้เงิน ทรัพย์สิน สิทธิประโยชน์อื่นใด หรือ สถานที่เพื่ออำนวยความสะดวกแก่พรรคการเมือง นักการเมือง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องทางการเมือง ทั้งนี้ บริษัทเป็นองค์กรที่ยึดมั่นในความเป็นกลางทางการเมือง สนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมาย และการปกครอง ระบอบประชาธิปไตย รวมถึงไม่มีแนวทางในการให้การ ช่วยเหลือทางการเมืองแก่พรรคการเมืองใด ไม่ว่าจะโดย ทางตรงหรือทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และการจัดซื้อจัดจ้าง ห้าม ให้หรือรับสินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิด โดยต้อง ดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัท มีความ โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ และการคัดเลือกคู่ค้า จะต้องคำนึงถึงความคุ้มค่า มีการเปรียบเทียบคุณภาพ ราคา และคุณสมบัติคู่ค้าอย่างเป็นธรรม

กระบวนการบริหารงานบุคคล บริษัทจัดให้มี กระบวนการด้านทรัพยากรบุคคลที่มุ่งมั่นต่อต้านการ คอร์รัปชัน โดยต้องเริ่มปฏิบัติตั้งแต่การสรรหาหรือการ คัดเลือกบุคลากร การประเมินผลการปฏิบัติงาน การฝึก อบรม การเลื่อนตำแหน่ง การให้ผลตอบแทน

นอกจากนี้บริษัทได้มีการดำเนินการเพื่อป้องกันการ มีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชันโดยบริษัทได้ สื่อสารไปทั้งระดับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานโดย กำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบข่าย กฎหมายอย่างเคร่งครัด หรือถ้าเกิดข้อผิดพลาดใน กระบวนการดำเนินงานเนื่องจากความประมาท รู้เท่าไม่ ถึงการณ์ ก็ให้รับโทษจากภาครัฐโดยไม่มีการวิ่งเต้นให้พ้น ผิด และกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

คณะกรรมการ มีหน้าที่หลักในการสนับสนุน ให้คำปรึกษาข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน พิจารณาบทลงโทษผู้กระทำผิดและหาวิธีแก้ไขปัญหาใน

การกระทำทุจริตที่ส่งผลกระทบต่อบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่พิจารณาทบทวน ความเหมาะสมของนโยบาย ประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน สอบทานรายงานทางการเงิน และระบบ การควบคุมภายใน รับเรื่องแจ้งเบาะแสข้อเท็จจริงพร้อม กับตรวจสอบของการกระทำการคอร์รัปชันในองค์กร

ผู้ตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ตรวจสอบภายในตาม แผนที่กำหนด รายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุม ภายใน ประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการคอร์รัปชันที่เกิด จากการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่ สื่อสารกับบุคลากรในองค์กรและผู้ที่เกี่ยวข้องให้ทราบ ข้อนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เสนอผู้รับผิดชอบงาน ตรวจสอบภายในทบทวนความเหมาะสมของนโยบาย ให้ เป็นไปตามการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจหรือข้อกำหนดของ กฎหมาย และ ให้ความช่วยเหลือคณะกรรมการตรวจสอบในการสืบหาข้อเท็จจริงที่มีการสอบสวน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ประเมิน ความเสี่ยงจากการคอร์รัปชันของระบบงานต่างพิจารณา มาตรการการป้องกัน และติดตาม ทบทวนปรับปรุงมาตรการ ป้องกันอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทจัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการ พบเห็นการฝ่าฝืนหรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้กับผู้รายงานถึงการกระทำที่ อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการคอร์รัปชันไปยัง ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบเพื่อพิจารณาโดยผ่าน ช่องทางการรับเรื่อง เช่น ทางเว็บไซต์ของบริษัท : www.eternalenergy.co.th ถึงประธานกรรมการตรวจสอบ /กรรมการตรวจสอบ หรือ ทางโทรศัพท์หมายเลข 02-554-8014 (เลขานุการบริษัท) หรือ โทรสาร หมายเลข 02-554-8001 หรือ ทางไปรษณีย์ เลขที่ 888 อาคารไอทาวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

บริษัทให้ความสำคัญและคุ้มครองผู้ร้องเรียนและ ผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต และจะแต่งตั้งผู้ บริหารเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสที่แจ้งเข้ามา โดย จะเก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียน และเอกสารหลักฐาน ของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ

หากกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานมิได้ ปฏิบัติตามนโยบายนี้จะต้องได้รับบทลงโทษทางวินัยตาม ระเบียบที่บริษัทกำหนด ขณะเดียวกันบริษัทไม่มีนโยบาย ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ ปฏิเสธการคอร์รัปชัน

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการมีระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลและมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อการสร้างระบบการควบคุมภายในที่ดีในด้านต่างๆ ได้แก่ การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities) และระบบการติดตาม (Monitoring Activities) ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเป็นการป้องกันและลดความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัท ช่วยให้งานทางการเงินของบริษัท ถูกต้องน่าเชื่อถือ และช่วยให้การดำเนินงานของบริษัทบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทมีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และนโยบายการดำเนินธุรกิจ โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์และจริยธรรม มีการจัดโครงสร้างองค์กรและการกำหนดระเบียบวิธีปฏิบัติงานที่ช่วยให้การบริหารงานมีความรัดกุมและสามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้โดยมิชอบได้ นอกจากนี้ บริษัทมีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และคู่มือจริยธรรม (Code of Conduct) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของตนอย่างซื่อตรงและรักษาไว้ซึ่งจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทได้ทำการประเมินปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ โดยพิจารณาสภาพทางเศรษฐกิจและการเมือง โดยได้แบ่งประเภทของความเสี่ยงออกเป็น 3

ประเภท คือ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านการเงิน ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการจัดทำแผนธุรกิจ (Business Plan) ประจำปี เพื่อให้การกำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยงนั้นสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ของบริษัท คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงร่วมกันกำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงประจำปี โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานกรอบการบริหารความเสี่ยง ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทมีการจัดการระบบข้อมูลสารสนเทศให้ครอบคลุมการปฏิบัติงาน ทั้งในระดับองค์กร ระดับการรายงานทางการเงิน และระดับการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุม เพื่อให้มั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ถือหุ้น นักลงทุน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสีย ได้รับทราบข้อมูลที่สำคัญอย่างถูกต้อง แม่นยำ และครบถ้วน นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดให้มีช่องทางต่างๆ ที่พนักงานหรือบุคคลภายนอกสามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนต่างๆ แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ทางเว็บไซต์ของบริษัท : www.eternalenergy.co.th หรือผ่านทางเลขานุการบริษัท E-mail : tida@eternalenergy.co.th หรือทางโทรศัพท์หมายเลข 02-554-8014

การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทมีการกำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติรายการตามลักษณะและมูลค่าของรายการ ในกรณีที่บริษัทเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการดังกล่าว และต้องได้รับการอนุมัติจากฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี นอกจากนี้ บริษัทยังมีการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัท

ย่อยและบริษัทร่วม โดยการมอบหมายให้กรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว ทั้งนี้ ในปี 2560 บริษัทมีการทำรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขที่กฎหมายกำหนด ภายใต้ นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารและได้แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ในกรณีที่มีการตรวจพบข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่สำคัญ และในกรณีที่สงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริต มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย และมีการกระทำที่ผิดปกติดื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ โดยการชี้แจงสาเหตุ เสนอแนะแนวทางการแก้ไข ตลอดจนติดตามความคืบหน้าในการแก้ไขข้อบกพร่อง เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย และที่ประชุมได้รับทราบผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการมีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีความเหมาะสม รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน อย่างเพียงพอแล้ว นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ได้สอบทานระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและนำเสนองบการเงินของบริษัท เพื่อแสดงความเห็นว่างบการเงินได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน และไม่มี

ข้อบกพร่องกับการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ

การว่าจ้างหน่วยงานตรวจสอบภายในจากภายนอก (Outsource)

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2559 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559 ได้แต่งตั้ง บริษัท พรมา คอนซัลแตนท์ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทประจำปี 2560 ซึ่งบริษัท พรมา คอนซัลแตนท์ จำกัด ได้เป็นผู้ตรวจสอบภายในที่บริษัทได้ว่าจ้างมาตั้งแต่ปี 2552 โดยในปี 2560 ได้มอบหมายให้ นางสาวสกวรัตน์ ไตรรัตน์ภักดี ตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท พรมา คอนซัลแตนท์ จำกัด และ นางสาวสกวรัตน์ ไตรรัตน์ภักดี แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระ มีวุฒิการศึกษาด้านบัญชีบัณฑิต มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการสอบบัญชีและด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 5 ปี และเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ได้แก่ การตรวจสอบภายในรุ่นที่ 14 จากสภาวิชาชีพบัญชี โดยบริษัทได้มอบหมายให้ นางรัชนี ชาญวิทย์พงศ์ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายใน

ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้ง ถอดถอน ปรับเปลี่ยน/โยกย้ายหัวหน้างานตรวจสอบภายในที่ว่าจ้างจากภายนอกนั้น จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

งานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Department)

บริษัทมอบหมายให้ นางธัญธร ชลวร เลขานุการบริษัท ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท

รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน หมายถึง ธุรกิจหรือรายการทางธุรกิจ หรือธุรกิจที่คล้ายคลึงหรือแข่งขันกัน หรือมีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกันอื่นใดที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัท หรือบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทและบริษัทย่อย โดยการเป็นผู้ถือหุ้น หรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกัน หรือมีกรรมการร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง หมายถึง

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

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

- (จ) นิติบุคคลใดๆ ที่บุคคลตาม (ก) (ข) หรือ (ค) ถือหุ้นหรือมีอำนาจควบคุม หรือมีส่วนได้เสียอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมอย่างมีนัยสำคัญ

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันของบริษัทภายใต้สัญญาต่างๆ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในปี 2560 เป็นการทำการรายการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีและการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาข้อมูลต่างๆ แล้วมีความเห็นว่าธุรกรรมเหล่านั้นเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตามปกติ และเท่าเทียมกับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างเหมาะสม

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละประเภทรายการมีดังนี้

รายการระหว่างกัน	นโยบายการกำหนดราคา
ค่าเช่าและค่าบริการ	ราคาตามสัญญาเทียบเคียงราคาตลาด
ค่าบริการงาน	ตามวิธีตกลงร่วมกัน โดยใช้รายได้เป็นเกณฑ์
ค่าตอบแทนกรรมการและผลตอบแทนอื่น	ตามที่ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น

รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปี 2560 ปรากฏดังรายละเอียดข้อ 6 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ดังนี้

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
1. บริษัท บุญเอก จำกัด	ให้เช่าสังหาริมทรัพย์ ปลุกและจำหน่ายมันสำปะหลัง	เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น 100% และมีกรรมการร่วมกัน
2. บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อีเลคทริซิตี จำกัด ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทแล้วตั้งแต่ 16 มิถุนายน 2560	จำหน่ายกระแสไฟฟ้า	เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น 100% และมีกรรมการร่วมกัน

3. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ ปลูกและจำหน่ายมัน สำปะหลัง	เป็นบริษัทย่อยทางอ้อมที่ บริษัท บุญเอนก จำกัด ถือหุ้น 100% และมีกรรมการร่วมกัน
4. บริษัท เอสเอสยูที จำกัด	ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็ก และไอน้ำ	เป็นบริษัทร่วมที่บริษัทถือหุ้น 25% และมีกรรมการร่วมกัน
5. บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด	ให้เช่าอาคารสำนักงาน	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
6. บริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด	ให้บริการทำความสะอาด สะอาดเคลื่อนที่	มีกรรมการร่วมกัน
7. บริษัทเงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อ บริษัทเงินทุน กรุงเทพธนาทร จำกัด (มหาชน)	ธุรกิจเงินทุน	กรรมการบริษัทเป็นญาติสนิท
8. บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด	การติดตั้ง สาธารณูปโภค	มีกรรมการร่วมกัน

การอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการบริษัทพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน มีความเห็นว่าเป็นการดำเนินการเพื่อประโยชน์สูงสุดของ บริษัท และเป็นรายการที่มีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการเกี่ยวกับ ข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปว่า หากบริษัทหรือบริษัทย่อยมีการทำธุรกรรมกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทสามารถดำเนินการได้โดยเป็นไปตามลำดับขั้นตอนและอำนาจอนุมัติ รายการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และให้รายงาน ต่อคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการบริษัท ทราบ หากรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้า โดยทั่วไป ให้นำเสนอรายละเอียด รายการความสัมพันธ์ ความเหมาะสมของการทำรายการ และความเห็นของ ผู้เชี่ยวชาญอิสระที่เป็นบุคคลที่สาม เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน วิศวกรอิสระ หรือ สำนักงาน กฎหมาย เป็นต้น (ถ้ามี) ต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อ พิจารณาให้ความเห็นชอบและนำเสนอคณะกรรมการ บริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติก่อนเข้าทำรายการต่อไป ทั้งนี้ ห้าม ผู้บริหาร หรือกรรมการที่มีส่วนได้เสียในการทำธุรกรรม เป็นผู้ร่วมอนุมัติรายการ รวมทั้งต้องเปิดเผยความสัมพันธ์ หรือความเกี่ยวข้อง หรือส่วนได้เสียกับผู้ร่วมทำธุรกรรม ให้บริษัททราบ

คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตาม

กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อ บังคับ ประกาศ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทย ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวม ตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดในการเปิดเผยข้อมูล เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่าย ไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย และ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภา วิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ หากมีรายการที่เกี่ยวข้อง กันเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผล ประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผล ประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความ เหมาะสมของรายการนั้นว่าเป็นไปตามลักษณะธุรกิจ ปกติ และพิจารณาเปรียบเทียบการกำหนดราคากับ บุคคลภายนอก บริษัทจะเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบ จากผู้สอบบัญชีบริษัท

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

การเข้าทำสัญญาระหว่างบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต จะเป็นรายการที่ดำเนินธุรกิจตาม ปกติเช่นเดิม โดยมีนโยบายการกำหนดราคาตามปกติของ ธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับบุคคลอื่น บริษัทจะ ปฏิบัติให้เป็นไปตามมติของคณะกรรมการบริษัท รวมถึง

รายได้และค่าใช้จ่ายที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปี 2560 มีดังนี้

บริษัท หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่า รายการ (บาท)	ภาระคง ค้าง (บาท)	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบถึงความจำเป็น /ความสมเหตุสมผลของรายการ
1. บริษัทย่อย 1.1 บจก.เจริญพรพลังงาน	บจก.บุญเอนก ถือหุ้นร้อยละ 100 เป็นบริษัทย่อยทางอ้อม มีกรรมการร่วมกัน 3 คน คือ 1. นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ 2. นายวรเจตน์ อินทามระ 3. นายธีระ รัตนะวิศ หมายเหตุ นายธีระ รัตนะวิศ เป็นกรรมการใหม่ของบริษัทย่อย ทดแทนนายวรกิจ สร้างศรีวงศ์ ที่ขอลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 13 พ.ย. 60	ให้บริษัทเช่าที่ดินตั้งอยู่ ต.ตะคุ อ.ปักธงชัย จ.นครราชสีมา ระยะเวลา 10 ปี เพื่อก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล อัตราค่าเช่าไร่ละ 500 บาทต่อปี โดยชำระค่าเช่าปีละ 1 ครั้ง ภายในวันที่ 30 ก.ย. ของทุกปี บริษัทได้จดทะเบียนการเช่าเรียบร้อยแล้ว แต่เนื่องจากบริษัทได้ยกเลิกการลงทุนโครงการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 26 เม.ย. 60 บริษัทจึงได้ยกเลิกสัญญาเช่าที่ดินดังกล่าว และได้จดทะเบียนเลิกเช่า โดยมีผลวันที่ 1 ส.ค. 60	437,208	-	- ราคาเช่าเข้ามีความเหมาะสมเมื่อเทียบกับราคาตลาด และเป็นรายการเกี่ยวโยงกันที่มีเงื่อนไขการคำนวณได้ตามหลักเกณฑ์ที่รับรู้มูลค่าจากคณะกรรมการบริษัท - การยกเลิกสัญญาเช่าเป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560
1.2 - บจก. บุญเอนก - บจก.เจริญพรพลังงาน - บจก. อีโชนิค เอนเนอจี แอนด์ อิเลคทริซิตี	เป็นบริษัทย่อย และบริษัทย่อยทางอ้อม มีกรรมการร่วมกัน 3 คน คือ 1. นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ 2. นายวรเจตน์ อินทามระ 3. นายธีระ รัตนะวิศ หมายเหตุ นายธีระ รัตนะวิศ เป็นกรรมการใหม่ของบริษัทย่อย ทดแทนนายวรกิจ สร้างศรีวงศ์ ที่ขอลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 13 พ.ย. 60	บริษัทปันส่วนค่าบริหารงาน ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ค่าเช่าสำนักงาน และค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่ใช้ร่วมกันเป็นร้อยละจากรายได้รวมของแต่ละบริษัท(สัดส่วนเปลี่ยนแปลงไปในแต่ละปี) เนื่องจากมีการใช้สำนักงาน และพนักงานร่วมกัน รวม	1,009,346 1,121,495 <u>231,308</u> 2,362,150	- - - -	ค่าใช้จ่ายในการบริหารงานมีความเหมาะสม โดยคิดเป็นร้อยละของรายได้รวมของแต่ละบริษัท ซึ่งสมเหตุสมผลเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและรายงานทางการเงิน

<p>2. กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน</p> <p>2.1 บจก. ไอทาวเวอร์</p>	<p>นายศิริรัช โจนพฤกษ์ ถือหุ้นและเป็นกรรมการ ร่วมกัน</p>	<p>- บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่อาคาร สำนักงาน อัตรา 170 บาท ต่อ ตรม. และ</p> <p>- สัญญาบริการและซ่อมบำรุง อัตรา 120 บาท ต่อ ตรม. ระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่ 1 พ.ค. 58 ถึง 30 เม.ย. 61</p> <p>- สัญญาซ่อมบำรุงรักษา อัตรา 195 บาท ต่อ ตรม.</p> <p>- ค่าภาษีโรงเรือน</p> <p style="text-align: center;">รวม</p> <p>- ค่าสาธารณูปโภค และ ค่าบริการที่จอดรถ</p> <p style="text-align: center;">รวม</p> <p>หมายเหตุ บริษัทได้ลดพื้นที่ เช่าจาก 622 ตรม. เป็น 374 ตรม. มีผลตั้งแต่วันที่ 1 ก.ย. 60 จนถึงสิ้นสุดสัญญา</p>	<p>1,100,240</p> <p>776,640</p> <p>1,262,000</p> <p><u>157,177</u></p> <p>3,296,097</p>	<p>-</p> <p>-</p> <p>157,177</p> <p><u>12,374</u></p> <p>169,556</p>	<p>ราคาค่าเช่ามีความ เหมาะสมเมื่อเทียบกับ ราคาค่าตลาดเป็น รายการเกี่ยวโยง กันที่มีเงื่อนไข ทางการค้าทั่วไป ตามหลักการที่ได้ รับอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัท</p>
<p>2.2 บจก.สหสามัคคีบริการ</p>	<p>มีกรรมการและผู้บริหาร ร่วมกัน</p> <p>- ประธานกรรมการบริหาร ของบริษัทเป็นผู้ถือหุ้น คือ</p> <p>นายศิริรัช โจนพฤกษ์</p> <p>- มีกรรมการร่วมกัน 1 คน คือ นายวรกิจ สร้าง ศรีวงศ์ ซึ่งได้ลาออกจาก การเป็นกรรมการของ บริษัท อีเทอเนล เอนเนอ ยี จำกัด (มหาชน) โดยมี ผลตั้งแต่วันที่ 28 ส.ค. 60</p> <p>- ผู้บริหารของบริษัทที่เป็น กรรมการ คือ นางวิไล ลักษณ์ วิจิตเศรษฐ์</p>	<p>บริษัททำสัญญาจ้างบริการทำ ความสะอาดสำนักงาน อัตรา ค่าบริการเดือนละ 14,480 บาท ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 60 ถึง 31 ธ.ค.60 และได้ต่ออายุ สัญญาตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 61 ถึง 31 ธ.ค. 61 ในอัตราค่า บริการเท่าเดิม</p>	<p>173,760</p>	<p>-</p>	<p>ราคาค่าบริการมี ความเหมาะสมเมื่อ เทียบกับราคาตลาด</p>

2.3 บริษัทเงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน)	กรรมการบริษัทเป็นญาติสนิทและมีกรรมการและผู้บริหารร่วมกัน คือ - นายดิถีธรรม โรจนพฤกษ์ เป็นญาติสนิทกับประธานกรรมการบริหารของบริษัท - นายวรกิจ สร้างศรีวงศ์ กรรมการ และนางฉัญญธร ชลวร ผู้บริหารของบริษัท เป็นกรรมการร่วมกัน แต่ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท บริษัท เงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 13 มิ.ย. 60	บริษัทใช้บริการเงินฝากโดยได้รับอัตราดอกเบี้ยเงินฝากตามราคาตลาด	411	-	อัตราดอกเบี้ยเงินฝากมีความเหมาะสมเมื่อเทียบกับอัตราดอกเบี้ยตามตลาด
--	---	--	-----	---	--

การถือหุ้นในบริษัทร่วม-เอสเอสยูทีของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ ประธานกรรมการบริหารของบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) เกินกว่าร้อยละ 10 และเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด เกินกว่าร้อยละ 10 และถือหุ้นในบริษัทร่วม-เอสเอสยูทีในนามบริษัท ทศน์ศิริ จำกัด ร้อยละ 10 ซึ่งเป็นไปตั้งแต่เดิมก่อนที่บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) จะเข้าซื้อหุ้นของเอสเอสยูทีจากบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด

ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายหุ้นบริษัท เอสเอสยูที จำกัด บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ได้ทำ

สัญญาซื้อขายหุ้นบริษัท เอสเอสยูที จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 40 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัท จากบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด เนื่องจากคอม-ลิงค์มีความประสงค์ที่จะลดสัดส่วนการถือหุ้นในเอสเอสยูที หุ้นที่ซื้อขายนี้แบ่งเป็น 2 ส่วน ส่วนแรกร้อยละ 25 และส่วนที่ 2 ร้อยละ 15 ของหุ้นทั้งหมดของเอสเอสยูที โดยให้ชำระหุ้นส่วนที่ 1 ก่อนและส่วนที่ 2 ให้ชำระภายใน 30 มิถุนายน 2559 ปัจจุบันบริษัทยังไม่ได้ชำระหุ้นส่วนที่ 2 โดยได้รับการผ่อนผันให้ชำระภายหลังได้ บริษัทจะต้องชำระค่าดอกเบี้ยส่วนที่ยังค้างชำระในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.50 ต่อปี ซึ่งบริษัทได้ประมาณการดอกเบี้ยค้างจ่ายไว้แล้ว แต่ทั้งนี้บริษัทมีสิทธิที่จะยกเลิกการซื้อหุ้นส่วนที่ 2 ได้ โดยคอม-ลิงค์จะไม่เรียกร้องค่าเสียหายใดๆจากการยกเลิกการซื้อหุ้นส่วนที่ 2

ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจและการเปลี่ยนแปลง ที่มีนัยสำคัญ (Overview)

โครงการผลิตเอทานอล

ในปี 2560 มีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญของบริษัท คือ การยกเลิกโครงการลงทุนก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล ขนาดกำลัง 650,000 ลิตร/วัน ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 พร้อมกันนั้นได้รับการอนุมัติให้ยกเลิก บริษัทย่อย-บริษัท อีเทอเนล เอนเอเนยี แอนด์ อีเลคทริซิตี จำกัด เนื่องจากเป็นบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นเพื่อผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากผลพลอยได้ของการผลิตเอทานอล เมื่อยกเลิกโครงการผลิตเอทานอลจึงต้องยกเลิกบริษัทย่อยนี้ด้วย รวมถึงได้ยกเลิกบัตรส่งเสริมการลงทุนตามที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

สาเหตุที่บริษัทต้องยกเลิกการลงทุนในโครงการผลิตเอทานอลนั้น มาจากเหตุผลหลายประการที่บริษัทได้ติดตามวิเคราะห์สถานการณ์ของอุตสาหกรรมเอทานอล มาหลายปี โดยมีความเห็นว่า หากดำเนินการไปจะมีผลเสียต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้น โดยมีเหตุผลดังนี้

1. นโยบายปฏิรูปพลังงานของรัฐบาล การส่งเสริมการผลิตเอทานอลยังไม่มีกฎหมายรองรับของอุตสาหกรรม การผลิตเอทานอล โดยการผลิตเอทานอลในประเทศไทย นั้นมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ผสมน้ำมันเบนซินเพื่อเป็นน้ำมัน แก๊สโซฮอล์เท่านั้น ผู้ผลิตจึงต้องผลิตตามความต้องการของผู้ใช้เอทานอลที่ผลิตได้ยังถูกจำกัดให้จำหน่ายแก๊สโซฮอล์ตาม พ.ร.บ.การค่าน้ำมันเชื้อเพลิงเท่านั้น หากจะนำไปใช้ในอุตสาหกรรมอื่นจะต้องผ่านการอนุมัติจาก องค์การสุรา และการส่งออกเอทานอลจะต้องขออนุญาต เป็นครั้งคราวต่ออธิบดีกรมสรรพสามิต แต่หลังจากวันที่ 1 มกราคม 2556 ที่รัฐบาลยกเลิกการใช้น้ำมันเบนซิน 91 รัฐบาลได้มีมาตรการเร่งการส่งออกเอทานอล เพื่อให้มีเอทานอลเพียงพอต่อการใช้ในประเทศ

2. วัตถุดิบในการผลิตเอทานอล บริษัทใช้น้ำมันสำปะหลัง เส้นเป็นวัตถุดิบซึ่งเป็นที่ต้องการของตลาดต่างประเทศ

เช่น จีน และญี่ปุ่น มีการส่งออกได้ไม่จำกัดจำนวน ซึ่งเกิดความไม่แน่นอนในการจัดหาวัตถุดิบ ประกอบกับบางปี เกิดภาวะภัยแล้งมีโรคระบาดพืชเลี้ยงส่งผลให้ผลผลิตน้อยลง ราคาต้นทุนวัตถุดิบมันสำปะหลังจะเพิ่มขึ้น และเกิดการแย่งซื้อวัตถุดิบ หากมีโรงงานเปิดใหม่เกิดขึ้นที่ใช้วัตถุดิบเดียวกันจะมีปัญหาเรื่องต้นทุนวัตถุดิบ

3. ราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก มีความผันผวนจากที่เคยสูงถึง 100 เหรียญสหรัฐ/บาร์เรลได้ลดลงตั้งแต่กลางปี 2557 จนถึงราคาต่ำสุดประมาณ 40 เหรียญสหรัฐ/บาร์เรลในปี 2558 ปัจจุบันราคายังอยู่ที่ระดับ 60 เหรียญสหรัฐ/บาร์เรล ในขณะที่ราคาน้ำมันต่ำสุดนั้น ต้นทุนน้ำมันเบนซินต่ำกว่าราคาเอทานอลที่ผลิตได้ ผู้ผลิตเอทานอลจึงต้องขายเอทานอลให้แก่บริษัทผู้ค้าน้ำมันในราคาที่ต่ำกว่าราคาอ้างอิง

4. การเปลี่ยนแปลงของภาวะอุตสาหกรรมรถยนต์ เทคโนโลยีการผลิตรถยนต์มีแนวโน้มเปลี่ยนไปในอนาคตอันใกล้ เช่น รถยนต์ใช้พลังงานไฟฟ้าที่จะเข้ามามีบทบาทมากขึ้น คาดว่าในอนาคตความต้องการใช้เอทานอลเพื่อผสมทำน้ำมันแก๊สโซฮอล์จะลดลง

เมื่อมีการยกเลิกการลงทุนโรงงานก่อสร้างผลิตเอทานอล จึงส่งผลให้รายการเกี่ยวกับการวิจัยสภาพแวดล้อมก่อสร้างโรงงานเอทานอลต้องตัดเป็นรายจ่ายทันที

โครงการปลูกพืชเกษตร-มันสำปะหลัง

การส่งเสริมเกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลังในโครงการร่วมปลูกยังคงดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เกษตรกรยังให้ความสนใจเข้าร่วมโครงการโดยบริษัทจัดสรรที่ดินให้และเป็นผู้คัดเลือกเกษตรกรตามข้อกำหนดที่บริษัทกำหนด ซึ่งเกษตรกรที่มีความตั้งใจประกอบการเกษตรปลูกมันสำปะหลังจะสามารถสร้างผลผลิตได้เพิ่มขึ้นมีรายได้เพิ่มขึ้น แต่ในบางปีที่เกิดภาวะภัยแล้ง หรือน้ำท่วมขังจะมีผลต่อผลผลิตที่ลดลง ราคาผลผลิตที่เกษตรกรได้รับขึ้นกับปัจจัยภายนอกด้วยเช่น มีการนำมันสำปะหลังจากประเทศเพื่อนบ้านที่ต้นทุนต่ำกว่าเข้ามาทำให้ราคาในประเทศลดลง

บริษัทยังคงส่งเสริมโครงการร่วมปลูกพืชเกษตรกับเกษตรกรในพื้นที่ทั้งในจังหวัดนครราชสีมาและจังหวัดชัยภูมิ จำนวนพื้นที่ที่ใช้ในโครงการร่วมปลูกใกล้เคียงกันในแต่ละปี แต่รายได้แต่ละปีมากขึ้นขึ้นอยู่กับสภาวะภูมิอากาศ และราคาข้าวเปลือกที่ขายได้ ซึ่งส่งผลให้เกษตรกรหันไปปลูกพืชอื่นที่ราคาดีกว่าเช่น ข้าวโพด เป็นต้น จึงเป็นผลให้พื้นที่ปลูกลดน้อยลงไปบ้างในแต่ละปี

โครงการลงทุนในโรงไฟฟ้าของบริษัทร่วม-เอสเอสยูที

ในปี 2560 เอสเอสยูทีผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กและไอน้ำที่เป็นพลังงานสะอาด ได้ดำเนินการเชิงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว มีการจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าที่มีระหว่างกัน และวัตถุดิบที่ใช้คือ ก๊าซธรรมชาติโดยซื้อจากบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ตามสัญญาซื้อขายระหว่างกัน กำลังการผลิตไฟฟ้ารวม 2 บล็อก จำนวน 240 เมกะวัตต์ และไอน้ำ 60 ตัน/ชั่วโมง กระแสไฟฟ้าได้จำหน่ายแก่ กฟผ. 180 เมกะวัตต์ กระแสไฟฟ้าส่วนที่เหลือ 60 เมกะวัตต์ และไอน้ำ 60 ตัน/ชั่วโมง ที่ผลิตได้นั้นจำหน่ายแก่ลูกค้าผู้ประกอบการในนิคมอุตสาหกรรมบางปู ในปี 2560 มีกำลังการผลิตอยู่ที่ 206.53 เมกะวัตต์ จากกำลังผลิตสูงสุดประมาณ 240 เมกะวัตต์ และไอน้ำกำลังการผลิต 11.55 ตันต่อชั่วโมงจากกำลังการผลิตสูงสุด 60 ตันต่อชั่วโมง เนื่องจากเพิ่งเริ่มผลิตและจำหน่ายเป็นปีแรก ซึ่งจะต้องขยายฐานลูกค้าในนิคมอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้นก่อนที่จะเพิ่มกำลังการผลิตสูงสุดขณะนี้มียอดลูกค้า 12 ราย คาดว่าจะมีจำนวนเพิ่มขึ้นในปี 2561

เอสเอสยูทีได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการผลิตไฟฟ้าและ

ไอน้ำ โดยได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลา 8 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากธุรกิจโรงไฟฟ้า ซึ่งคาดว่าจะเริ่มใช้สิทธิยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลในปี 2561 เนื่องจากปี 2560 ยังคงมีผลขาดทุนยกมาคงเหลือจากปีก่อนซึ่งยังอยู่ในช่วงระหว่างดำเนินการก่อสร้างโรงไฟฟ้า

จากข้อตกลงการชำระเงินค่าหุ้นสามัญของเอสเอสยูทีในสัดส่วนร้อยละ 15 จากคอม-ลิงค์นั้น บริษัทได้รับการขยายเวลาชำระเงินจนถึงวันที่ 30 เมษายน 2560 จากผู้ขายคือบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด และยังอยู่ระหว่างการพิจารณาตัดสินใจดอกเบี้ย ดังนั้นบริษัทเห็นว่าเพื่อความเหมาะสมของงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานทางการเงินเห็นควรต้องตั้งประมาณการรายจ่ายที่อาจเกิดขึ้นในภายหลัง จึงได้ประมาณการดอกเบี้ยค้างจ่ายไว้ในงบการเงินปี 2560 การชำระเงินส่วนที่ 2 ดังกล่าวบริษัทจะพิจารณาจัดหาแหล่งเงินทุนตามความเหมาะสมต่อไป

จากการดำเนินงานของเอสเอสยูทีเชิงพาณิชย์เป็นปีแรกในปี 2560 มีผลกำไรจากการดำเนินงานเป็นปีแรก ส่งผลให้บริษัทได้รับส่วนแบ่งกำไรจากผลการดำเนินงานดังกล่าวตามสัดส่วนร้อยละ 25 ของผลกำไรสุทธิของเอสเอสยูที

บริษัทยังคงศึกษาหาโอกาสลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาดอยู่เสมอ การลงทุนและดำเนินธุรกิจเป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดในการผลิตพลังงานสะอาดเพื่อตอบสนองนโยบายพลังงานของประเทศ ยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล คำนึงถึงความพอใจของลูกค้า ลูกค้ามีจริยธรรมและต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร (Results of Operations)

สรุปผลการดำเนินงานเปรียบเทียบระหว่างปี 2560 และปี 2559

หน่วย : บาท

ผลการดำเนินงาน (งบกำไรขาดทุน)	2560	2559	เพิ่มขึ้น /(ลดลง)	%
รายได้				
รายได้จากการขายพืชผลทางการเกษตร	3,466,526	2,756,008	710,518	25.78
รายได้ดอกเบี้ย	493,451	1,073,451	(580,000)	(54.03)
รายได้อื่นๆ	2,387,487	36,331	2,351,156	6,471.49
รวมรายได้	6,347,464	3,865,790	2,481,674	64.20

ต้นทุนขายและบริการ	(69,682)	(88,792)	19,110	(21.52)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	3,396,844	2,667,216	729,628	27.36
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(43,806,577)	(105,390,624)	61,584,047	(58.43)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	(12,183,250)	(11,861,710)	(321,540)	2.71
รวมค่าใช้จ่าย	(55,989,827)	(117,252,334)	61,262,507	(52.25)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จาก				
เงินลงทุนในบริษัทร่วมและภาษีเงินได้	(49,712,045)	(113,475,336)	63,763,291	(56.19)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(250,000)	-	(250,000)	(100.00)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	96,046,886	(32,898,963)	128,945,849	(391.95)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	46,084,841	(146,374,299)	192,459,140	(131.48)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.0166	(0.0527)		

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)	หน่วย	31 ธันวาคม		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		2560	2559	
อัตรากำไรขั้นต้น	%	97.99	96.78	1.21
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน *	%	(1,517.17)	(4,157.65)	2,640.48
อัตรากำไรสุทธิ	%	726.04	(3,786.40)	4,512.44
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	3.45	(10.59)	14.04

* กำไรจากการดำเนินงานคำนวณจากกำไรขั้นต้นหักค่าใช้จ่ายในการขาย การบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหาร

ปี 2560 บริษัทมีผลกำไรสุทธิจากการดำเนินงานตามงบการเงินรวม จำนวนทั้งสิ้น 46.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 192.46 ล้านบาท หรือร้อยละ 131.48 บริษัทได้ตัดรายการค่าใช้จ่ายล่วงหน้าเกี่ยวกับงานวิจัยสิ่งแวดล้อมของโครงการก่อสร้างโรงงานเอทานอลเป็นรายจ่ายในปี 2560 และดำเนินการพิจารณาหาแหล่งเงินทุนเพื่อชำระค่าหุ้นเอสเอสยูที ส่วนที่ 2 ร้อยละ 15 โดยได้มีการประกาศขายสินทรัพย์ในบริษัทย่อยปรากฏว่าไม่มีผู้ประสงค์จะซื้อ ส่งผลให้การชำระค่าหุ้นเอสเอสยูที ส่วนที่ 2 ล่าช้าออกไป บริษัทจึงได้ตั้งประมาณการดอกเบี้ยค่าหุ้นค้างจ่ายไว้ในงบการเงิน และพิจารณาหาแหล่งเงินทุนอื่น

ด้านการปลูกพืชผลการเกษตร ในปี 2560 พื้นที่ปลูกและราคาขายเฉลี่ยต่อกิโลกรัมมีการปรับตัวสูงขึ้นเล็กน้อย เนื่องจากสภาวะตลาดพืชเกษตรทั้งมันสำปะหลัง

และข้าวโพดมีการลดการนำเข้าพืชผลการเกษตรจากประเทศเพื่อนบ้านลง ส่งผลให้ราคาขายปรับตัวสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2559 นั้น มีการนำเข้ามันสำปะหลังจากประเทศลาวและกัมพูชาซึ่งมีต้นทุนต่ำกว่าในประเทศเข้ามาจำนวนมาก ส่งผลให้ราคาขายเฉลี่ยต่อกิโลกรัมในประเทศตกต่ำกว่าปี 2558 อย่างมาก

เมื่อปี 2555 บริษัทได้มีการประเมินราคาที่ดินและได้บันทึกการด้อยค่าที่ดินบางส่วนไว้ในงบการเงิน ต่อมาในปี 2560 ครอบคลุมที่ดินที่บริษัทต้องดำเนินการประเมินราคาที่ดินทั้งหมดใหม่ ส่งผลให้บริษัทต้องปรับรายการด้อยค่าตั้งแต่ปี 2555 เป็นรายได้อื่นที่ไม่เป็นตัวเงินทันทีในงบการเงิน

บริษัทร่วม - เอสเอสยูที ได้เริ่มผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) พร้อมทั้งจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำให้กับลูกค้าใน

นิคมอุตสาหกรรมเป็นปีแรก มีผลกำไรจากการดำเนินงาน เป็นปีแรก บริษัทรับรู้ส่วนแบ่งผลกำไรดังกล่าวตาม สัดส่วนการลงทุนถือหุ้นร้อยละ 25 ส่งผลให้บริษัทมีผล

กำไรสุทธิรวมปี 2560 โดยคิดเป็นอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นร้อยละ 3.45 ในขณะที่ปี 2559 ร้อยละ 10.59 ผลการดำเนินงาน มีดังนี้

1) รายได้จากการขายพืชผลการเกษตร พืชหลักคือ มันสำปะหลังสดจากโครงการร่วมปลูกกับเกษตรกร

หน่วย : บาท

รายได้จากการขายพืชผลการเกษตร	งบการเงินรวม		เปลี่ยนแปลง	
	ปี 2560	ปี 2559	จำนวนเงิน	%
โครงการร่วมปลูก-มันสำปะหลัง	3,135,298	2,642,197	493,101	18.66
โครงการร่วมปลูก-พืชอื่นๆ	331,228	113,811	217,417	191.03
รวมทั้งสิ้น	3,466,526	2,756,008	710,518	25.78

โครงการร่วมปลูกพืช	ปี 2560			ปี 2559		
	พื้นที่ปลูก ไร่	ปริมาณ ผลผลิต กิโลกรัม	ราคาขาย เฉลี่ย/กก.	พื้นที่ปลูก ไร่	ปริมาณ ผลผลิต กิโลกรัม	ราคาขาย เฉลี่ย/กก.
มันสำปะหลัง	2,855	1,922,385	1.63	2,783	1,658,785	1.59
ข้าวโพด	249	29,880	7.80	144	2,200	7.48
ข้าว	111	11,100	8.83	22	17,280	5.63

รายได้จากโครงการร่วมปลูกกับเกษตรกรในปี 2560 มาจากโครงการร่วมปลูกปี 2559 เกือบเกี่ยวผลผลิตในปี 2560 ในจังหวัดนครราชสีมาและจังหวัดชัยภูมิ มียอดรายได้เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.71 ล้านบาท หรือร้อยละ 25.78 โดยบริษัทได้รับส่วนแบ่งผลผลิตจากเกษตรกร จำนวน 1.96 ล้านกิโลกรัม เพิ่มขึ้น 0.28 ล้านกิโลกรัม เนื่องจากพื้นที่ปลูกและราคาขายเฉลี่ยต่อกิโลกรัมเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ปัจจัยที่มีผลต่อพื้นที่ปลูกคือ สภาพภูมิอากาศ แนวน้อมราคาขายเฉลี่ยต่อกิโลกรัมส่งผลต่อเกษตรกรในการพิจารณาว่าจะเข้าร่วมโครงการเพียงใด

2) ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

ปี 2560 ต้นทุนขายลดลงจำนวน 0.02 ล้านบาท หรือร้อยละ 21.52 ต้นทุนได้ลดลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปี 2559 เกิดจากค่าเสื่อมเครื่องมืออุปกรณ์การปลูกครบ

อายุการใช้งานบางส่วนซึ่งทยอยลดลง บริษัทเห็นว่ายังไม่มีความจำเป็นในการจัดหาเครื่องมืออุปกรณ์ใหม่มาทดแทนเนื่องจากการที่บริษัทจัดให้มีการเพาะปลูกแบบโครงการร่วมปลูกกับเกษตรกรนั้น เกษตรกรจะดำเนินการจัดหาอุปกรณ์มาเอง

3) รายได้อื่นรวม จำนวน 2.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1.77 ล้านบาท หรือร้อยละ 159.60 เกิดจาก

- ดอกเบี้ยรับ จำนวน 0.49 ล้านบาท ลดลงจำนวน 0.58 ล้านบาท หรือร้อยละ 54.03 เนื่องจากเงินฝากมีจำนวนลดลง

- รายได้อื่นจากการขายไม้ยูคาลิปตัส จำนวน 0.04 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ร้อยละ 1.37 ในส่วนที่เป็นแนวรั้วไร่มันสำปะหลัง

- รายได้อื่นจากการกลับรายการด้อยค่าที่ดิน จำนวน

2.35 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 100 จากการประเมินมูลค่าที่ดินใหม่ในปี 2560 ซึ่งครบวาระในการวัดมูลค่าที่ดินของบริษัทใหม่ จากที่ได้ประเมินไว้เมื่อปี 2555 ส่งผลให้มูลค่าที่ดินที่เคยรับรู้ไว้เดิมด้อยค่า 2.53 ล้านบาท ณ ปี 2560 มีมูลค่าสูงขึ้น 2.35 ล้านบาท

4) ค่าใช้จ่าย

ในปี 2560 บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมจำนวน 56.24 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 61.01 ล้านบาท หรือร้อยละ 52.04 ส่วนใหญ่มาจากค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 44.06 ล้านบาท ลดลง 61.33 ล้านบาท หรือร้อยละ 58.20 ซึ่งเป็นประมาณการดอกเบี้ยจ่ายค่าหุ้นเอสเอสยูที่ 26.88 ล้านบาท ที่ยังคงจ่าย รวมถึงรายจ่ายล่วงหน้าการวิจัยสิ่งแวดล้อมโครงการผลิตเอทานอลที่ตัดเป็นรายจ่ายทั้งจำนวน 1.66 ล้านบาท และในปีไม่มีรายการปรับปรุง

งานระหว่างก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลเป็นรายการค่าเผื่อการด้อยค่า จำนวน 89.66 ล้านบาท

5) ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม-เอสเอสยู

ในปี 2560 บริษัทได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 96.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 128.95 ล้านบาท หรือร้อยละ 391.95 ตามวิธีการส่วนได้เสียร้อยละ 25 ของผลกำไรสุทธิประจำปี 2560 จำนวน 384.19 ล้านบาท เนื่องจากเอสเอสยูที่เริ่มผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำเชิงพาณิชย์เป็นปีแรก ทำให้มีผลกำไรที่แตกต่างจากปี 2559 ที่มีผลขาดทุนเนื่องจากอยู่ระหว่างก่อสร้างโรงไฟฟ้าและเตรียมความพร้อมในการทดสอบเดินเครื่องจักรผลิตไฟฟ้า

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

หน่วย : บาท

สินทรัพย์	31 ธันวาคม		เปลี่ยนแปลง	
	2560	2559	จำนวนเงิน	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3,062,324	25,620,438	(22,558,114)	(88.05)
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4,911,914	6,593,894	(1,681,980)	(25.51)
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	31,979	13,151	18,828	143.16
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	613,315	704,718	(91,403)	(12.97)
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	35,250,000	35,250,000	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ	804,094,021	708,047,135	96,046,886	13.57
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ	355,193,003	-	355,193,003	100.00
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	140,139,556	493,108,175	(352,968,619)	(71.58)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	-	250,000	(250,000)	(100.00)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	46,806,642	47,167,482	(360,840)	(0.77)
รวมทั้งสิ้น	1,390,102,754	1,316,754,993	73,347,761	5.57

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)	หน่วย	31 ธันวาคม		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		2560	2559	
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	3.41	(10.56)	13.97
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	14.59	(27.25)	41.85
อัตรากาไรหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.005	0.003	0.002

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 สินทรัพย์รวมของบริษัท และบริษัทย่อย จำนวน 1,389.02 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 72.27 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.49 เนื่องจากได้นำสินทรัพย์ไปใช้ในการดำเนินงาน โดยมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ร้อยละ 13.97 และอัตราการหมุนของสินทรัพย์ปี 2560 จำนวน 0.005 เท่า และปี 2559 จำนวน 0.003 เท่า จากอัตราส่วนดังกล่าวจะเห็นได้ว่าในปี 2560 อัตราส่วนดังกล่าวมีสัดส่วนเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเล็กน้อย ซึ่งเกิดจากรายได้ด้านเกษตรกรรมปรับตัวดีขึ้นตามปัจจัยด้านราคา รวมถึงจำนวนผู้เข้าร่วมโครงการร่วมปลูก บริษัทมีวัตถุประสงค์ในการใช้ที่ดินในด้านการเกษตรให้เกิดประโยชน์สูงสุดซึ่งบางปีอาจเห็นว่ามีพื้นที่ปลูกพืชยืนต้นลดลงเนื่องจากเหตุปัจจัยต่างๆตามที่ได้กล่าวไว้แล้ว และในส่วนรายได้อื่นนั้นเป็นรายได้ที่ไม่เป็นตัวเงินจากการกลับรายการด้อยค่าที่ดินที่ประเมินใหม่ในปี 2560 ส่งผลให้สินทรัพย์ถาวรเพิ่มขึ้นเล็กน้อย ทั้งด้านเงินลงทุนในบริษัทร่วมก็มีแนวโน้มผลกำไรดีขึ้นเนื่องจากเริ่มจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำให้กับ กฟผ. และลูกค้าในนิคมอุตสาหกรรมเป็นปีแรก จะเห็นได้จากอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ปี 2560 เทียบปี 2559 โดยมีรายละเอียดที่มีสาระสำคัญดังนี้

1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 3.06 ล้านบาท ลดลงจำนวน 22.56 ล้านบาท ร้อยละ 88.05 จากการใช้จ่ายในการดำเนินงานของบริษัท

2) ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 4.91 ล้านบาท ลดลง 1.68 ล้านบาท หรือร้อยละ 25.51 เป็นค่าใช้จ่ายล่วงหน้างานวิจัยสิ่งแวดล้อมโครงการโรงงานเอทานอล จำนวน 1.66 ล้านบาท ตัดเป็นรายจ่ายทั้งหมดจากการยกเลิกโครงการเอทานอล ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเกิดจากภาษีซื้อรอคืนจากสรรพากรจำนวน 4.42 ล้านบาท

3) สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน จำนวน 0.61

ล้านบาท ลดลง 0.09 ล้านบาท หรือร้อยละ 12.97 จากการรับคืนภาษีเงินได้นิติบุคคลจ่ายล่วงหน้า 0.35 ล้านบาท

4) เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน จำนวน 35.25 ล้านบาท เป็นเงินสำรองต้นทุนส่วนเกินที่อาจเกิดขึ้นในเอสเอสยูที ไม่แตกต่างจากปีก่อน

5) เงินลงทุนในบริษัทร่วม-สุทธิ จำนวน 803.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 94.97 ล้านบาท หรือร้อยละ 13.41 จากส่วนแบ่งกำไรสุทธิในสัดส่วนร้อยละ 25 ของกำไรสุทธิประจำปี 2560 ของเอสเอสยูที จำนวน 379.86 ล้านบาท

6) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ จำนวน 355.19 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 355.19 ล้านบาท ร้อยละ 100 จากการจัดประเภทรายการมาจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เดิม เพื่อความเหมาะสมตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน

7) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ จำนวน 140.14 ล้านบาท ลดลง 352.97 ล้านบาท หรือร้อยละ 251.87 จากการจัดประเภทรายการเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เพื่อความเหมาะสมตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน

8) สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ลดลงจากปีก่อน 0.25 ล้านบาท เนื่องจากเป็นภาษีเงินได้รอตัดบัญชีของการกลับรายการด้อยค่าที่ดินที่เกิดขึ้น

9) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น จำนวน 46.81 ล้านบาท ลดลง 0.36 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.77 เนื่องจากลดพื้นที่เช่าสำนักงานของบริษัทกับอาคารไอทาวเวอร์ จึงได้รับคืนเงินประกันส่วนเกิน 0.36 ล้านบาท ส่วนเงินประกันที่เหลือส่วนใหญ่เป็นภาระค้ำประกันตามสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 25 ของมูลค่า 185 ล้านบาท ด้วยเงินสดแทนโฉนดที่ดินของบริษัท เอสเอสยูที จำกัด ที่ได้ค้ำประกันไว้เดิมกับสถาบันการเงิน เพื่ออำนวยความสะดวกในการขายที่ดิน และหากขายไปแล้วก็จะนำเงินที่ได้มาคืนให้กับผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนที่ได้ค้ำประกันไว้

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนของบริษัท

หน่วย : บาท

หนี้สิน	31 ธันวาคม		เปลี่ยนแปลง	
	2560	2559	จำนวนเงิน	%
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
- ดอกเบี้ยค้างจ่าย (ประมาณการรายจ่าย)	26,880,028	-	26,880,028	100.00
- เจ้าหนี้กรมสรรพากร	417,356	661,573	(244,217)	(36.91)
- ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	565,465	611,792	(46,327)	(7.57)
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	3,301,095	2,627,659	673,436	25.63
รวมทั้งสิ้น	31,163,944	3,901,024	27,262,920	698.87

ในปี 2560 หนี้สินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย จำนวน 31.16 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปีที่ผ่านมา 27.26 ล้านบาท หรือร้อยละ 698.87 เกิดจากการประมาณการดอกเบี้ยจ่ายค่าหุ้นเอสเอสยูที่ส่วนที่ 2 จำนวน 26.88 ล้านบาท และประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 0.67 ล้านบาท

ความเพียงพอของสภาพคล่อง

อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)	หน่วย	31 ธันวาคม		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		2560	2559	
อัตราสภาพคล่อง	เท่า	0.31	25.86	(25.55)
อัตราสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.11	20.12	(20.01)
อัตราสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	(1.58)	(17.25)	15.67

สินทรัพย์หมุนเวียนรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 8.62 ล้านบาท และมีหนี้สินหมุนเวียนรวม จำนวน 27.86 ล้านบาท ทำให้มีอัตราส่วนสภาพคล่อง 0.31 เท่า ลดลงจากปีก่อน จะเห็นว่าบริษัทมีสภาพคล่องในการชำระหนี้ระยะสั้นลดลงแตกต่างจากปีก่อน สภาพคล่องที่ลดลงเกิดจากการประมาณการดอกเบี้ยจ่ายค่าหุ้นเอสเอสยูที่ส่วนที่ 2 ทั้งนี้สภาพคล่องของสินทรัพย์หมุนเวียนในการดำเนินงานในปี 2560 ยังคงเพียงพอต่อการดำเนินงาน

1. แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 23.04 ล้านบาท แหล่งเงินทุนมาจากรายได้ด้านเกษตรกรรมและเงินทุนในส่วนของผู้ถือหุ้น เป็นเงินหมุนเวียนในการดำเนินงาน ส่วนใหญ่เพื่อการดำเนินงานหลักของกิจการ บริษัทยังไม่มีกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินแต่อย่างใดในปี 2560 ส่วนในปี 2561 บริษัทได้จัดหาแหล่งเงินทุนหมุนเวียนโดยได้รับสนับสนุนทางการเงินจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง สำหรับหมุนเวียนในธุรกิจ วงเงิน 35 ล้านบาท โดยคิดดอกเบี้ยในอัตรดอกเบี้ยเงินฝากประจำบวกร้อยละ 1.5 ต่อปี

หน่วย : บาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม		เปลี่ยนแปลง	
	2560	2559	จำนวนเงิน	%
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	2,780,000,000	2,780,000,000		
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น	(562,500,000.00)	(562,500,000.00)		
กำไร (ขาดทุน) สะสม (สำรองตามกฎหมาย)	13,716,687	13,716,687		
กำไร (ขาดทุน) สะสม (ยังไม่ได้จัดสรร)	(872,277,877)	(918,362,718)	46,084,841	(5.02)
รวมทั้งสิ้น	1,358,938,810	1,312,853,969	46,084,841	3.51

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวนทั้งสิ้น 1,358.93 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปีก่อน 46.08 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.02 เป็นกำไรสุทธิเบ็ดเสร็จสำหรับปี

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)	หน่วย	31 ธันวาคม		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		2560	2559	
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.023	0.003	0.020
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	1.70	-	-
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	(0.86)	0.215	(1.03)

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

ในปี 2560 อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน จำนวน 0.023 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน เนื่องจากได้ตั้งประมาณการหนี้สินดอกเบี้ยจ่ายค่าหุ้นเอสเอสยูที่ไว้จึงส่งผลให้อัตราหนี้ต่อทุนสูงขึ้นรวมถึงช่วงปลายปีเงินทุนของบริษัทเริ่มลดลง บริษัทได้จัดหาแหล่งเงินทุนเพิ่มสำหรับการดำเนินงาน ปี 2561 จากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ในส่วนของความสามารถชำระดอกเบี้ยนั้นคาดว่าจะยังไม่มีภาระดอกเบี้ยส่วนนี้จนกว่าบริษัทจะชำระเงินค่าหุ้นส่วนที่ 2 ในสัดส่วนร้อยละ 15 ตามสัญญาซื้อขายหุ้นเอสเอสยูที่กับคอม-ลิงค์

2. รายจ่ายลงทุน

ในรอบปี 2560 บริษัทได้มีการตั้งประมาณการดอกเบี้ยจ่ายค่าหุ้นเอสเอสยูในส่วนที่ 2 ไว้ เพื่อความเหมาะสมซึ่งเป็นความระมัดระวังในการรับรู้รายจ่ายที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทจะชำระดอกเบี้ยต่อเมื่อมีแหล่งเงินทุนในการชำระค่าหุ้นส่วนที่ 2 แล้ว ซึ่งแหล่งเงินทุนในการซื้อหุ้นส่วนที่ 2 และการบริหารงานสภาพคล่องของบริษัทอาจมาจากแหล่งต่างๆ ดังนี้ เช่น การขายที่ดินที่มีได้ทำประโยชน์ การกู้เงินจากสถาบันการเงิน หรือจากการเพิ่มทุน ทั้งนี้หากบริษัทไม่สามารถหาเงินมาชำระค่าหุ้นได้ตามเงื่อนไขในสัญญาซื้อขายหุ้นในส่วนที่ 2 บริษัทไม่ได้มีภาระผูกพันใดๆ

ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

1. ด้านธุรกิจการเกษตร

ในปี 2560 บริษัทได้ทำบันทึกข้อตกลงโครงการร่วมปลูกพืชเกษตรกับเกษตรกรในพื้นที่ โดยมีข้อตกลงกับเกษตรกรจำนวน 502 ราย บนพื้นที่ 2,591.75 ไร่ ในจังหวัดนครราชสีมาและจังหวัดชัยภูมิ ข้อตกลงมีเงื่อนไขให้เกษตรกรเข้ามาปลูกพืชเกษตรบนพื้นที่ที่บริษัทได้จัดสรรให้ ระยะเวลา 12 เดือน เมื่อครบกำหนดการเก็บ

ผลผลิตเกษตรกรจะต้องแบ่งปันผลผลิตให้กับบริษัทตามข้อตกลงโครงการร่วมปลูกคือ 600-700 กิโลกรัมต่อไร่ ผลประโยชน์ที่บริษัทจะได้รับจากเกษตรกรจะมากขึ้นกับเหตุปัจจัยหลายด้าน เช่น ภูมิอากาศ ภัยธรรมชาติ สภาพเศรษฐกิจของพืชเกษตร ณ ขณะนั้น หากเกษตรกรที่เข้าร่วมปลูกไม่ประสบความสำเร็จในการปลูกพืช หรือเกิดการเสียหายจากภัยธรรมชาติ บริษัทก็จะพิจารณากว่นการแบ่งผลผลิตให้เป็นกรณีนั้นๆ หรือหากบริษัทต้องการขอคืนพื้นที่ที่ได้จัดสรรไปก็จะบอกกล่าวล่วงหน้ากับเกษตรกร ซึ่งจะเห็นว่าภาระผูกพันตามบันทึกข้อตกลงร่วมปลูกพืชเกษตรบริษัทไม่มีความเสี่ยงด้านหนี้สินใดๆ ที่อาจเกิดขึ้น

2. ด้านธุรกิจโรงไฟฟ้าในบริษัทร่วม - เอสเอสยูที่

บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายหุ้นเอสเอสยูที่ในส่วนที่ 2 จำนวนร้อยละ 15 ซึ่งบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด ให้การผ่อนผันขยายเวลาการชำระเงินออกไปจนถึงวันที่ 30 เมษายน 2560 ขณะนี้อยู่ระหว่างการพิจารณาผ่อนผันไม่ต้องมีภาระดอกเบี้ยในระยะเวลาที่ได้รับการผ่อนผัน แต่บริษัทก็ได้มีการตั้งประมาณการดอกเบี้ยจ่ายไว้ในงบการเงินแล้ว

ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่จะมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

ธุรกิจการเกษตร

บริษัทยังคงให้การสนับสนุนธุรกิจการเกษตรตามข้อตกลงโครงการร่วมปลูกพืชกับเกษตรกรในพื้นที่ดังเช่นทุกปีที่ผ่านมา แม้ว่าบางปีจะมีเหตุปัจจัยภายนอกส่งผลให้ได้รับส่วนแบ่งผลผลิตจากโครงการน้อยหรือมากเพียงใด แต่ธุรกิจด้านการเกษตรก็ยังให้ผลตอบแทนรายได้ที่เป็นกระแสเงินสดรับของกิจการได้ในระดับหนึ่ง อีกทั้งบริษัทยังเห็นคุณค่าของการให้โอกาสเกษตรกรในพื้นที่เดิมพื้นที่ประกอบอาชีพเกษตรกรรม

ธุรกิจโรงไฟฟ้าในบริษัทร่วม - เอสเอสยูที

โรงไฟฟ้าและไอน้ำของเอสเอสยูทียังคงมุ่งมั่นที่จะดำเนินการให้เป็นไปตามแผนงาน ทั้งในด้านการขยายฐานลูกค้าอุตสาหกรรมในนิคมอุตสาหกรรมบางปูยังคงต้องค่อยเป็นค่อยไปเนื่องจากยังมีโรงไฟฟ้าเดิมที่ยังดำเนินการอยู่จนถึงปี 2563

จากการที่โครงสร้างธุรกิจของประเทศไทยเป็นระบบที่รัฐเป็นผู้ซื้อรายเดียวเนื่องจาก กฟผ. ผู้ขาดระบบสายส่งไฟฟ้า โดยมีการไฟฟ้านครหลวงและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาครับซื้อไฟฟ้าบางส่วนและทำหน้าที่จำหน่ายไฟฟ้าไปยังผู้ใช้ไฟฟ้าทั้งนี้เอสเอสยูทีได้ทำสัญญาแบบ Firm กับ กฟผ. ในการขายไฟฟ้าระยะเวลา 25 ปี การรับซื้อกระแสไฟฟ้าของ กฟผ. มีกำหนดชัดเจนในสัญญาซื้อขายไฟฟ้าคือ 180 เมกะวัตต์ โดยซื้อจากบล็อก 1 และจากบล็อก 2 บล็อกละ 90 เมกะวัตต์ โดยราคาขายต่อหน่วยเป็นไปตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายอย่างชัดเจน เอสเอสยูทีจะต้องเตรียมความพร้อมในการจ่ายไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. อยู่ตลอดเวลาและยังต้องรักษาประสิทธิภาพของโรงไฟฟ้าเพื่อให้การผลิตมีประสิทธิภาพ เนื่องจากหากประสิทธิภาพในการผลิตลดลงย่อมส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตที่สูงขึ้น อีกทั้งเอสเอสยูทีได้ทำสัญญาซื้อวัตถุดิบหลักคือ ก๊าซธรรมชาติ กับ ปตท. ระยะเวลา 25 ปีเช่นเดียวกันโดยมีข้อตกลงและเงื่อนไขเช่นเดียวกันทั้งอุตสาหกรรม

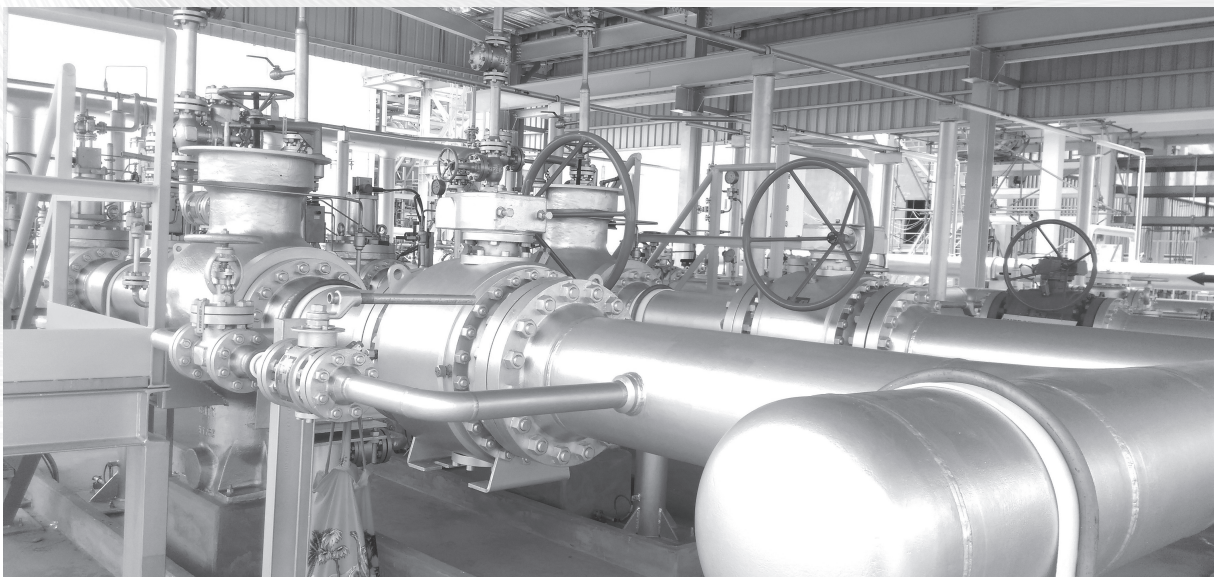
หากความต้องการใช้ไฟฟ้าในประเทศขยายตัวอย่างต่อเนื่องจะเป็นปัจจัยหลักที่จะหนุนรายได้ของเอสเอสยูทีเนื่องจากเอสเอสยูทียังมีไฟฟ้าส่วนที่เหลือจากการจำหน่ายให้แก่ กฟผ. ที่จะสามารถขายให้แก่กลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมรวมทั้งการขายไอน้ำ จากข้อมูลของสำนัก

นโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงานที่รายงานสถานการณ์การใช้น้ำมันและไฟฟ้าของประเทศไทยช่วง 11 เดือนแรกของปี 2560 พบว่า การใช้ไฟฟ้าภาคอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.35 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2559 ดังนั้นคาดว่าลูกค้าในนิคมอุตสาหกรรมบางปูจะมีความต้องการใช้ไฟฟ้าและไอน้ำเพิ่มขึ้น

จากบัตรส่งเสริมการลงทุนเอสเอสยูทีที่จะได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลา 8 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากธุรกิจโรงไฟฟ้า ซึ่งคาดว่าจะเริ่มใช้สิทธิยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลในปี 2561 เนื่องจากปี 2560 ยังคงมีผลขาดทุนยกมาคงเหลือจากปีก่อนซึ่งยังอยู่ในช่วงระหว่างดำเนินการก่อสร้างโรงไฟฟ้า

เอสเอสยูทีจะต้องมีการขยายฐานลูกค้าอุตสาหกรรมเพื่อทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้าและไอน้ำในนิคมอุตสาหกรรมบางปูเพิ่มขึ้น เพื่อที่จะเพิ่มกำลังการผลิตมากกว่าปีก่อน โดยการที่ดึงดูดการตลาดที่มีประสิทธิภาพคือ มีการวางแผนการขาย การติดตามดูแลเอาใจใส่ และพยายามที่จะมุ่งขยายฐานลูกค้าให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานภายใน 3 ปี

ทั้งนี้เอสเอสยูทีจะสร้างสัมพันธ์ภาพที่ดีกับลูกค้ารายเดิมและรายใหม่ มีการผลิตกระแสไฟฟ้าและไอน้ำที่มีความเสถียร มีคุณภาพ และหากมีปัญหาก็จะต้องมีการตอบสนองลูกค้าอย่างรวดเร็วและทันทั่วทั้งที่ จะมีการบริหารต้นทุนการดำเนินงานโดยค่าใช้จ่ายต่างๆจะต้องโปร่งใส มีคุณภาพ โดยเฉพาะค่าใช้จ่ายซ่อมบำรุง และค่าใช้จ่ายการบริหารให้มีความคุ้มค่าที่สุด



รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท อีเทอนัล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อยซึ่งงบการเงินรวม และงบเฉพาะกิจการ ประจำปี 2560 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงินโดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้อง โปร่งใสเป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และป้องกันความเสี่ยงตลอดจนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ 3 คน ทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้องเพียงพอทันเวลา รวมถึงการเปิดเผยรายงานที่เกี่ยวข้องกันอย่างเหมาะสม ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความมั่นใจอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560



(ศาสตราจารย์กิตติคุณ ดร. บวรศักดิ์ อุวรรณโณ)
ประธานกรรมการ



(นายศิริชัย ไรจนพฤกษ์)
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นของ

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบันข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

กลุ่มบริษัทต้องมีการทดสอบการด้อยค่าของบัญชีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและบัญชีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ตามหมายเหตุ ข้อ 11 และ 12 ที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า ตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน การทดสอบการด้อยค่านี้มีนัยสำคัญต่อการตรวจสอบเนื่องจากกลุ่มบริษัทมียอดตามบัญชีสุทธิก่อนค่าเผื่อการด้อยค่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เป็นจำนวน 495.25 ล้านบาทผู้บริหารจึงใช้ดุลยพินิจในการประเมินค่อนข้างมาก ซึ่งขึ้นอยู่กับข้อสมมติซึ่งสามารถเปลี่ยนแปลงตามสภาพทางเศรษฐกิจ และภาวะตลาดในอนาคต

ดังนั้นวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ได้รวมถึงการใช้ผู้เชี่ยวชาญ เพื่อช่วยในการประเมินข้อสมมติ ข้าพเจ้าได้ให้ความสำคัญกับความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มกิจการเกี่ยวกับสมมติฐานซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการทดสอบการด้อยค่าที่อ่อนไหวยามากที่สุด และมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญที่สุดต่อการกำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

เรื่องอื่น

งบการเงินรวม (ก่อนปรับปรุง) ของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นที่อยู่ในสำนักงานเดียวกัน ซึ่งแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขในเรื่องเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียคำนวณโดยอาศัยข้อมูลทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และให้ข้อสังเกตเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจเอทานอล ตามรายงานลงวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่ม

บริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการค้นได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้นและได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการ

ทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูลการแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้องหรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวมข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่ม

บริษัทข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆสำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือนายจิโรจ ศิริโรโรจน์

๑/๑ ๑๗/๑๗

นายจิโรจ ศิริโรโรจน์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5113

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

		(หน่วย : บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
		ธันวาคม 2560	ธันวาคม 2559	ธันวาคม 2560	ธันวาคม 2559
หมายเหตุ			“ปรับปรุงใหม่”		
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	3,062,324	25,620,438	1,871,155	13,136,846
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	4,911,914	6,593,894	4,378,735	9,883,440
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	8	31,979	13,151	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		613,315	704,718	413,521	500,667
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		8,619,532	32,932,201	6,663,411	23,520,953
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	24	35,250,000	35,250,000	35,250,000	35,250,000
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	9	804,094,021	708,047,135	816,266,250	816,266,250
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	514,586,850	518,336,850
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11	355,193,003	-	-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	12	140,139,556	493,108,175	141,968	205,885
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		-	250,000	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	13	46,806,642	47,167,482	46,794,642	47,155,482
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,381,483,222	1,283,822,792	1,413,039,710	1,417,214,467
รวมสินทรัพย์		1,390,102,754	1,316,754,993	1,419,703,121	1,440,735,420

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 “ปรับปรุงใหม่”	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	14	27,862,849	1,273,365	27,714,118
เงินกู้ยืมระยะสั้น	5	-	-	3,802,101
รวมหนี้สินหมุนเวียน		27,862,849	1,273,365	31,516,219
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ ผลประโยชน์พนักงาน	15	3,301,095	2,627,659	3,213,750
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		3,301,095	2,627,659	3,213,750
รวมหนี้สิน		31,163,944	3,901,024	34,729,969
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
หุ้นสามัญ 2,780,000,000 หุ้น มูลค่า หุ้นละ 1 บาท		2,780,000,000	2,780,000,000	2,780,000,000
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 2,780,000,000 หุ้น มูลค่า หุ้นละ 1 บาท		2,780,000,000	2,780,000,000	2,780,000,000
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น	16	(562,500,000)	(562,500,000)	(562,500,000)
กำไร (ขาดทุน) สะสม				
จัดสรรแล้ว				
สำรองตามกฎหมาย		13,716,687	13,716,687	13,716,687
ยังไม่ได้จัดสรร		(872,277,877)	(918,362,718)	(846,243,535)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,358,938,810	1,312,853,969	1,384,973,152
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,390,102,754	1,316,754,993	1,419,703,121

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

		(หน่วย : บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2560	2559	2560	2559
	รายได้จากการขายและการให้บริการ	3,466,526	2,756,008	-	-
	ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	(69,682)	(88,792)	-	-
	กำไรขั้นต้น	3,396,844	2,667,216	-	-
	ดอกเบี้ยรับ	493,451	1,073,451	404,155	883,313
17	รายได้อื่น	2,387,487	36,331	2,454,478	3,599,336
	รวมรายได้อื่น	2,880,938	1,109,782	2,858,633	4,482,649
	กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	6,277,782	3,776,998	2,858,633	4,482,649
	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(43,806,577)	(105,390,624)	(42,547,992)	(103,653,717)
5	ค่าตอบแทนผู้บริหาร	(12,183,250)	(11,861,710)	(12,183,250)	(11,861,710)
	รวมค่าใช้จ่าย	(55,989,827)	(117,252,334)	(54,731,242)	(115,515,427)
	ขาดทุนก่อนส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน ในบริษัทร่วมและภาษี เงินได้นิติบุคคล	(49,712,045)	(113,475,336)	(51,872,609)	(111,032,778)
9	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	96,046,886	(32,898,963)	-	-
	กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	46,334,841	(146,374,299)	(51,872,609)	(111,032,778)
	ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(250,000)	-	-	-
	กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีจาก การดำเนินงานต่อเนื่อง	46,084,841	(146,374,299)	(51,872,609)	(111,032,778)
	กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	46,084,841	(146,374,299)	(51,872,609)	(111,032,778)
	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-
	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	46,084,841	(146,374,299)	(51,872,609)	(111,032,778)
	กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.0166	(0.0527)	(0.0187)	(0.0399)
	จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	2,780,000,000	2,780,000,000	2,780,000,000	2,780,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)					
หมายเหตุ	งบการเงินรวม				
	กำไร (ขาดทุน) สะสม				
	ทุนที่ออกและ เรียกชำระแล้ว	ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวม
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	<u>2,780,000,000</u>	<u>(562,500,000)</u>	<u>13,716,687</u>	<u>(926,357,774)</u>	<u>1,304,858,913</u>
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 (ตามที่รายงานไว้เดิม)	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(926,357,774)	1,304,858,913
ผลกระทบจากการแก้ไข ข้อผิดพลาดทางบัญชี	26	-	-	7,995,056	7,995,056
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 (ตามที่ปรับปรุงใหม่)	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(918,362,718)	1,312,853,969
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	46,084,841	46,084,841
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	<u>2,780,000,000</u>	<u>(562,500,000)</u>	<u>13,716,687</u>	<u>(872,277,877)</u>	<u>1,358,938,810</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	(หน่วย : บาท)				
	งบการเงินรวม				
	กำไร (ขาดทุน) สะสม				
	ทุนที่ออกและ เรียกชำระแล้ว	ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวม
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	<u>2,780,000,000</u>	<u>(562,500,000)</u>	<u>13,716,687</u>	<u>(794,370,926)</u>	<u>1,436,845,761</u>
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(794,370,926)	1,436,845,761
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(51,872,609)	(51,872,609)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	<u>2,780,000,000</u>	<u>(562,500,000)</u>	<u>13,716,687</u>	<u>(846,243,535)</u>	<u>1,384,973,152</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	46,084,841	(146,374,299)	(51,872,609)	(111,032,778)
รายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน)			-	-
เป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	1,670,202	24,758	5,495,492	4,225,087
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	1,613	(8,450)	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	360,840	-	360,840	-
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น (ลดลง)	(290,544)	(293,319)	(494,247)	(271,651)
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	126,287	167,689	63,919	73,974
ผลประโยชน์พนักงาน	673,436	302,840	652,428	289,359
ส่วนแบ่ง (กำไร) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	9 (96,046,886)	32,898,963	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบัน	(262,925)	204,750	(181,869)	300,897
ประมาณการดอกเบี้ยจ่ายผิวน้ำชำระค่าหุ้น	26,880,028	-	26,880,028	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	89,656,939	-	89,656,939
ขาดทุนจากการลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	138,390	-
กลับรายการค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือ	(20,441)	-	-	-
กำไรจากการกลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าที่ดิน	(2,350,671)	-	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(469,251)	(1,073,450)	(404,155)	(883,313)
รวมการปรับปรุงจากการกระทบยอด กำไร (ขาดทุน)	(23,643,471)	(24,493,579)	(19,361,783)	(17,641,486)
ภาษีเงินได้รับคืน (จ่ายออก)	604,327	-	269,015	-
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(23,039,144)	(24,493,579)	(19,092,768)	(17,641,486)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินลงทุนชั่วคราวลดลง	-	18,000,000	-	18,000,000
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันลดลง	-	113,322,500	-	113,322,500
เงินจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น	-	(113,322,500)	-	(113,322,500)
เงินสดรับจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	3,611,610	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	(634,842)	-	-
รับดอกเบี้ย	481,030	1,139,135	413,366	918,155
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	481,030	18,504,293	4,024,976	18,918,155
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับเงินกู้ยืมระยะสั้นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	3,800,000	-
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	2,101	-
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	-	-	3,802,101	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(22,558,114)	(5,989,286)	(11,265,691)	1,276,669
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	6 25,620,438	31,609,724	13,136,846	11,860,177
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	6 3,062,324	25,620,438	1,871,155	13,136,846

การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดเพิ่มเติม :

1) ในปี 2560 กลุ่มบริษัทจัดประเภทที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จำนวน 355.19 ล้านบาท เนื่องจากเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

1. ข้อมูลทั่วไป

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

สำนักงานใหญ่ เลข ที่ 888 อาคารไอทาวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมได้รวมบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อย ดังต่อไปนี้

		ร้อยละของถือหุ้นทั้งทางตรงและทาง		
		ประเทศที่นิติบุคคลจัดตั้งขึ้น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
บริษัทย่อยทางตรง	ลักษณะธุรกิจ			
บริษัท บุญเอนก จำกัด	ปลูกและจำหน่าย มันสำปะหลัง	ไทย	100	100
บริษัท อีเทอนัล เอนเนอจี แอนด์ อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด*	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า	ไทย	-	100
บริษัทย่อยทางอ้อมโดยถือหุ้นผ่านบริษัท บุญเอนก จำกัด				
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	ไทย	100	100

รายการบัญชีระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญได้ถูกตัดรายการในการทำงบการเงินรวมแล้ว

*จดทะเบียนเลิกกิจการเมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2560

3. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

เพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงิน บริษัทได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้ ซึ่งได้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานทางการเงินเพื่อใช้ในประเทศ

3.2 เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยถือหลักการบันทึกตามราคาทุนเดิม (เว้นแต่ที่ได้เปิดเผยไว้แล้วในนโยบายบัญชี)

3.3 สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

3.4 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ได้แก่

สัญญาเช่าการเงิน/สัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าที่ดิน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้พิจารณาและประเมินขอบเขตของความเสี่ยงและผลตอบแทนที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ที่เช่าตามสัญญาแล้วพบว่า ความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดเป็นของผู้ให้เช่า สัญญาเช่าดังกล่าวจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้เกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยใช้การวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้รายตัว ประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต การวิเคราะห์อายุลูกหนี้และการเปลี่ยนแปลงของสถานะเศรษฐกิจในปัจจุบันอย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกัน อาจมีผลต่อจำนวนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ดังนั้น การปรับปรุงค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญอาจมีขึ้นได้ในอนาคต

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานาน ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

ค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารใช้ประมาณอายุการใช้งานและมูลค่าซากเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และได้มีการทบทวนอายุการใช้งานและมูลค่าซากหากมีการเปลี่ยนแปลง

4. นโยบายการบัญชี

4.1 มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง

- ก. มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงที่เกี่ยวข้องและส่งผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อบริษัท ซึ่งมีผลบังคับใช้ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 มีดังต่อไปนี้
- มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559) เรื่องการนำเสนองบการเงิน
- มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559) ได้ให้ความชัดเจนในหลายประเด็นที่สำคัญดังต่อไปนี้
- ความมีสาระสำคัญ - กิจกรรมไม่ควรรวมหรือแยกแสดงข้อมูลในรูปแบบที่ทำให้ผู้ใช้งบการเงินเข้าใจรายการได้ลดลง หากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญ จะต้องเปิดเผยข้อมูลให้เพียงพอ เพื่ออธิบายผลกระทบที่มีต่อฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงาน
 - การแยกแสดงรายการและการรวมยอดรายการบรรทัดที่ระบุใน TAS 1 อาจจำเป็นต้องแสดงแยกจากกันหาก

เกี่ยวข้องต่อความเข้าใจฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการ นอกจากนี้ยังมีแนวปฏิบัติใหม่ของการใช้การรวมยอด

- หมายเหตุประกอบงบการเงิน - ยืนยันว่าหมายเหตุประกอบงบการเงินไม่จำเป็นต้องเรียงลำดับตามลำดับการแสดงรายการในงบการเงิน
- รายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่เกิดจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย - ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่เกิดจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียจะถูกจัดกลุ่มโดยพิจารณาว่าเป็นรายการที่จะถูกจัดประเภทใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลังหรือไม่ โดยแต่ละกลุ่มจะแยกแสดงเป็นรายการบรรทัดแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559) การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญคือได้กำหนดให้มีความชัดเจนถึงความหมายของการอ้างอิงในมาตรฐาน ไปยัง “ข้อมูลที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล หรือที่อื่นในรายงานทางการเงินระหว่างกาล” ว่ากิจการที่ใช้ประโยชน์ของข้อมูลนั้นจะต้องอ้างอิงจากงบการเงินระหว่างกาลไปยังรายงานอื่นที่มีข้อมูลดังกล่าวอย่างเฉพาะเจาะจง โดยที่ผู้ใช้งบการเงินต้องสามารถเข้าถึงรายงานอื่นที่มีข้อมูลนั้นในลักษณะและเวลาเดียวกันกับงบการเงินระหว่างกาล

มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงที่เกี่ยวข้องดังกล่าวไม่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญกับบริษัท

- ข. มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญเกี่ยวข้องกับบริษัทซึ่งยังไม่ได้นำมาตราฐานที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าวมาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้ มีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง งบกระแสเงินสด

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง ภาษีเงินได้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560) ได้มีการปรับปรุงการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงในหนี้สินของกิจการที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมจัดหาเงินทั้งที่เป็นรายการที่เป็นเงินสดและรายการที่ไม่ใช่เงินสด

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560) ได้มีการอธิบายให้ชัดเจนในเรื่องวิธีการบัญชีสำหรับภาษีเงินได้รอตัดบัญชีกรณีมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมที่มีจำนวนต่ำกว่ามูลค่าฐานภาษีของสินทรัพย์ในเรื่องดังต่อไปนี้

- กรณีสินทรัพย์ที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าต่ำกว่าฐานภาษีของสินทรัพย์นั้น จะถือว่าผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีเกิดขึ้น
- ในการประมาณการกำไรทางภาษีในอนาคตกิจการสามารถสันนิษฐานว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ในมูลค่าที่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีได้
- ในกรณีที่กฎหมายภาษีอากรมีข้อจำกัดเกี่ยวกับแหล่งที่มาของกำไรทางภาษี ที่สามารถใช้ประโยชน์สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีได้เฉพาะในประเภทที่กำหนด การพิจารณาการจะได้ใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจะต้องนำไปประเมินรวมกันกับสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เป็นประเภทเดียวกันเท่านั้น
- ในการประมาณกำไรทางภาษีในอนาคตจะไม่รวมจำนวนที่ใช้หักภาษีที่เกิดจากการกลับรายการของ ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีนั้น

ผู้บริหารของบริษัทได้ประเมินและพิจารณาว่ามาตรฐานที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าวข้างต้นจะไม่มีผลกระทบต่อที่
มีนัยสำคัญต่อบริษัท

4.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีขายอื่นๆ และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า
รายได้จากการขายสินค้าจะรับรู้เมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของ
สินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้วและจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุม หรือบริหารสินค้าที่
ขายไปแล้วนั้น หรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้านั้น
ซึ่งยังไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้ และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ รวมทั้งมีความเป็นไปได้
ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า
ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่นบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง
ค่าใช้จ่ายและต้นทุนบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพ
คล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.4 เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ได้แก่ เงินลงทุนที่กลุ่มบริษัทถือไว้ไม่เกินระยะเวลา 1 ปี

4.5 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า
มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย
ต้นทุนสินค้าปะหลังระหว่างปลูกแสดงในราคาทุนประกอบด้วยต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปลูกมัน
สำปะหลัง ซึ่งได้แก่ ค่าพันธุ์มัน ปุ๋ย ค่าปรับสภาพพื้นที่หน้าดินเพื่อใช้ในการปลูกมันสำปะหลัง ค่าแรงและใส่หุ้ยอื่น
ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยง 2 ปัจจัย คือ ความเสี่ยงจากการปลูกและปัจจัยความ
เสี่ยงจากภัยธรรมชาติตามข้อมูลปีก่อนที่ผ่านมา

4.6 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายแสดงด้วยมูลค่าตามบัญชีหรือมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายแล้ว
แต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในงบกำไรขาดทุนกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายรับรู้เป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นเมื่อมีการจำหน่าย

4.7 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกในราคาทุนหักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมบันทึกด้วยวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ และเงินลงทุนในบริษัท
ร่วมบันทึกด้วยวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวม

4.8 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหัก ค่าเสื่อมราคาสะสม และขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) สินทรัพย์ที่เช่า การเช่าซึ่งบริษัทได้รับส่วนใหญ่ของความเสี่ยงและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงินอุปกรณ์ที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงินและส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อให้ให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน 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 ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืนเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืนกลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึง ราคาขายสุทธิของสินทรัพย์ หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์แล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนวณภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับ โดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนให้สอดคล้องกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นมีความเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

กลุ่มบริษัทจะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

กลุ่มบริษัทจะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าเพียงเพื่อให้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังจากหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

4.11 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระหนี้สินเกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมายหรือภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องจ่ายเพื่อชำระภาระหนี้สิน ซึ่งสามารถประมาณจำนวนได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.12 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระ ได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ในการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงานเป็นครั้งแรก บริษัทและบริษัทย่อยเลือกรับรู้หนี้สินในช่วงการเปลี่ยนแปลงที่มากกว่าหนี้สินที่รับรู้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงบัญชีเดิม โดยบันทึกปรับกับกำไรสะสม ณ วันต้นงวดของปีปัจจุบัน

4.13 การบัญชีเกี่ยวกับภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือ รายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรก ซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนักกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

4.14 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นชั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(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

สัญญาเช่าทรัพย์สินที่ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนในความเป็นเจ้าของในทรัพย์สินให้กับบริษัท และบริษัทย่อยและ บริษัทและบริษัทย่อยมีความตั้งใจที่จะใช้สิทธิในการซื้อทรัพย์สินเมื่อถึงวันที่ครบกำหนดของสัญญาเช่าถูกบันทึกเป็นสัญญาเช่าการเงิน

ณ วันเริ่มต้นสัญญาเช่าทางการเงิน ต้นทุนของทรัพย์สินถูกบันทึกไว้พร้อมกับภาระผูกพันสำหรับการจ่ายค่าเช่าในอนาคตโดยไม่รวมจำนวนดอกเบี้ย ค่าใช้จ่ายทางการเงินบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดปีปัจจุบันตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

4.18 การเช่าดำเนินงาน

การเช่าสินทรัพย์ซึ่งความเสี่ยงและกรรมสิทธิ์ของสินทรัพย์ที่เช่าเป็นของผู้ให้เช่า ได้จัดประเภทเป็นการเช่าดำเนินงานค่าเช่าที่จ่ายภายใต้การเช่าดำเนินงานได้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบภายใต้อายุสัญญาเช่า

5. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทและบริษัท โดยการเป็น ผู้ถือหุ้น หรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกัน หรือมีกรรมกรร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่กลุ่มบริษัทมีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีการควบคุม หรือควบคุมร่วมกันในบริษัท หรือเป็นกิจการที่บริษัทควบคุม หรือควบคุมร่วมกันโดยบริษัทหรือเป็นบุคคลหรือกิจการที่มีรายการบัญชีกับกลุ่มบริษัท

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

1. บริษัท บุญเอก จำกัด
 2. บริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี แอนด์ อิเล็กทริซิตี จำกัด
 3. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด
 4. บริษัท เอสเอสยูที จำกัด
 5. บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด
 6. บริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด
 7. บริษัทเงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน)
 8. บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด
- (“ชื่อเดิม “บริษัทเงินทุน กรุงเทพมหานคร จำกัด (มหาชน)”

ประเภทธุรกิจ

- ปลูกและจำหน่ายมันสำปะหลัง
- ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า
- ให้เช่าสังหาริมทรัพย์
- ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็ก และไอน้ำ
- ให้เช่าอาคารสำนักงาน
- ให้บริการทำความสะอาดสถานที่
- ธุรกิจเงินทุน
- การติดตั้งสาธารณูปโภค

ลักษณะความสัมพันธ์

- บริษัทย่อย
- บริษัทย่อย
- บริษัทย่อยทางอ้อม
- บริษัทร่วม
- มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
- มีกรรมกรร่วมกัน
- มีกรรมกรบริษัทเป็นญาติสนิทของกรรมกรบริษัท
- มีกรรมกรร่วมกัน

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละประเภทรายการอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการระหว่างกัน

- ค่าเช่าและค่าบริการ
- ค่าบริหารงาน
- ค่าตอบแทนกรรมการและผลตอบแทนอื่น
- เงินลงทุนชั่วคราว

นโยบายการกำหนดราคา

- ตามสัญญาเทียบเคียงราคาตลาด
- ตามสัญญา
- ตามที่ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ล
- อัตราดอกเบี้ยตามตลาด

บริษัท อีเทอนัล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

รายได้และค่าใช้จ่ายที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นระหว่างบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
รายการกับบริษัทย่อย				
<u>รายได้ค่าบริการงาน</u>				
บริษัท บุญเอนก จำกัด	-	-	1,009,346	1,412,343
บริษัท อีเทอนัล เอนเนอจี อีเลคทริซิตี จำกัด	-	-	231,308	430,252
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	-	-	1,121,495	1,720,740
	-	-	2,362,149	3,563,335
<u>ดอกเบี้ยรับ</u>				
บริษัท เงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน)				
(“ชื่อเดิม “บริษัท เงินทุน กรุงเทพมหานคร จำกัด (มหาชน)”	105,676	532,286	45,490	344,803
<u>ค่าเช่าที่ดิน</u>				
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	-	-	437,208	749,500
<u>ดอกเบี้ยจ่าย</u>				
บริษัท บุญเอนก จำกัด	-	-	1,170	-
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	-	-	931	-
รวม	-	-	2,101	-
รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
<u>ค่าเช่าและค่าบริการ</u>				
บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด	3,320,189	3,801,308	3,320,189	3,801,308
บริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด	173,760	168,00	173,760	168,000
	3,493,949	3,969,308	3,493,949	3,969,308
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารและ				
ผลตอบแทนอื่น				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	12,183,250	11,861,710	12,183,250	11,861,710
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	541,766	211,061	541,766	211,061

บริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัทย่อย				
บริษัท บุญเอนก จำกัด	-	-	-	1,511,207
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	-	-	-	1,841,192
บริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี อิเลคทริซิตี จำกัด	-	-	-	460,370
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทเงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด				
(มหาชน) (“ชื่อเดิม“บริษัทเงินทุน				
กรุงเทพมหานคร จำกัด (มหาชน)”)	411	25,789	-	8,247
รวม	<u>411</u>	<u>25,789</u>	<u>-</u>	<u>3,821,016</u>
 <u>บริษัทเงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน)</u>				
เงินฝากสถาบันการเงินโดยออกใบรับฝากเงิน				
ชนิดอายุไม่เกิน 3 เดือน (หมายเหตุ 6)	500,000	22,950,000	-	11,000,000
รวม	<u>500,000</u>	<u>22,950,000</u>	<u>-</u>	<u>11,000,000</u>
 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น				
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด	544,170	905,010	544,170	905,010
บริษัท เอสเอสยู ที จำกัด	46,250,000	46,250,000	46,250,000	46,250,000
รวม	<u>46,794,170</u>	<u>47,155,010</u>	<u>46,794,170</u>	<u>47,155,010</u>

บริษัท อีเทอนัล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 วันที่ 31 ธันวาคม 2560

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัท ย่อยทางอ้อม				
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	-	-	-	187,375
บริษัท ที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด	193,647	198,382	193,647	198,382
	<u>193,647</u>	<u>198,382</u>	<u>193,647</u>	<u>385,757</u>

(หน่วย : บาท)					
งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ลักษณะความสัมพันธ์	ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
บริษัท บุญเอนก จำกัด					
เงินต้น	-	1,800,000	-	1,800,000	
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	-	1,170	-	1,170	
	-	1,801,170	-	1,801,170	
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด					
เงินต้น	-	2,000,000	-	2,000,000	
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	-	931	-	931	
	-	2,000,931	-	2,000,931	
รวม	-	3,802,101	-	3,802,101	

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันคิดดอกเบี้ยระหว่างกันในอัตราร้อยละ 1 ต่อปี เป็นการกู้ยืมเพื่อใช้ในการดำเนินการปกติ

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน				
กรรมการและผู้บริหาร	<u>3,245,966</u>	<u>1,408,631</u>	<u>3,245,966</u>	<u>1,408,631</u>

บริษัท อีโกนิส เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

สัญญาสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

1. บริษัทได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่และบริการ และสัญญาซ่อมบำรุงรักษาสิ่งติดตั้งประกอบอาคารกับบริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด เป็นระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2558 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2561 โดยมีสิทธิขยายเวลาเช่าได้อีกไม่เกิน 3 ปี และอัตราค่าเช่าและบริการ เดือนละ 301,670 บาท โดยมีเงินประกันการเช่าและบริการ (สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น) เป็นจำนวน 905,010 บาท
2. เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2560 บริษัททำหนังสือขอลดพื้นที่เช่าอาคารจากเดิมจำนวนพื้นที่ 622 ตารางเมตร เป็นเงิน 301,670 บาทต่อเดือน คงเหลือจำนวนพื้นที่ 374 ตารางเมตร เป็นเงิน 181,390 บาทต่อเดือน มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2560 จนถึง 30 เมษายน 2561 โดยมีเงินประกันการเช่าและบริการ (สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น) เป็นจำนวน 544,170 บาท
3. บริษัทได้ทำสัญญาบริการทำความสะอาดกับบริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด ระยะเวลา 12 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560 อัตราค่าบริการเดือนละ 14,480 บาท
4. เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2551 บริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับบริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด “ผู้ให้เช่า” สำหรับที่ดินที่ ตำบลตะคุ อำเภอปักธงชัย 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 และจดทะเบียนการเช่ากับเจ้าพนักงานที่ดิน เมื่อวันที่ 26 กันยายน 2551 ต่อมาเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2560 บริษัทได้ยกเลิกสัญญาแล้ว

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
เงินสดในมือ	19,000	20,000	10,000	10,000
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	72,314	103,285	9,314	33,000
เงินฝากธนาคารประเภทเพื่อเรียก	2,471,010	2,547,153	1,851,841	2,093,846
ใบรับฝากเงินและตั๋วแลกเงินสถาบันการเงิน	500,000	22,950,000	-	11,000,000
รวม	3,062,324	25,620,438	1,871,155	13,136,846

บริษัท อีเทอนัล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีใบรับฝากเงินและตั๋วแลกเงินสถาบันการเงิน สรุปรุได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
จำนวนเงิน (ล้านบาท)	0.5	22.95	-	11.00
จำนวนฉบับ	1	18	-	4
ครบกำหนดอายุ	มกราคม 2561	มกราคม ถึง มีนาคม 2560	-	มกราคม ถึง มีนาคม 2560
อัตราดอกเบี้ย	1.00%	1.00-1.40%	-	1.00-1.35%
ภาระผูกพัน	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

7. ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
เงินทดรองจ่าย	35,865	38,335	-	-
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	449,180	2,108,014	437,973	2,095,299
ลูกหนี้กรมสรรพากร	4,418,732	4,413,064	3,933,036	3,958,434
อื่นๆ	7,726	8,692	7,726	8,691
รวม	4,911,503	6,568,105	4,378,735	6,062,424
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5)	411	25,789	-	3,821,016
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4,911,914	6,593,894	4,378,735	9,883,440

8. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	
	2560	2559
มันสำปะหลังระหว่างปลูก	40,188	41,801
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือ	(8,209)	(28,650)
สุทธิ	31,979	13,151
รวม	31,979	13,151

บริษัท อีโกนิส เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ค่าเพื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือมีการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ยอดยกมาต้นปี	28,650	61,650	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	-
ลดลงระหว่างปี	(20,441)	(33,000)	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	8,209	28,650	-	-

ในปี 2560 บริษัทย่อยได้มีการโอนกลับค่าเพื่อมูลค่าสินค้าลดลง จำนวน 0.008 ล้านบาท เนื่องจากมันสำปะหลังระหว่างปลูกที่เคยถูกตั้งค่าเพื่อมูลค่าสินค้าลดลงได้ขายไปแล้ว

9. เงินลงทุนในบริษัทร่วม-สุทธิ

9.1. รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม (วิธีส่วนได้เสีย)	งบการเงินเฉพาะกิจการ (วิธีราคาทุน)
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	708,047,135	816,266,250
ซื้อ/ลงทุนเพิ่ม	-	-
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)ในบริษัทร่วม	96,046,886	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	804,094,021	816,266,250

9.2. รายละเอียดเงินลงทุนในบริษัทร่วม ประกอบด้วย

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	ทุนชำระแล้ว (บาท)	เงินลงทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
				วิธีส่วนได้เสีย (บาท)		วิธีราคาทุน (บาท)	
				สัดส่วน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
หลักทรัพย์ที่ไม่ใช่หลักทรัพย์ในความ							
ต้องการของตลาด							
บริษัท เอสเอสยูที จำกัด	ผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กและไอน้ำ	2,919,000,000	25.00%		804,094,021	708,047,135	816,266,250
รวม					804,094,021	708,047,135	816,266,250
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน					-	-	-
สุทธิ					804,094,021	708,047,135	816,266,250

บริษัท อีเทอนัล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

9.3. ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทร่วมแห่งหนึ่งโดยสรุปมีดังนี้

งบการเงินรวม					(หน่วย : พันบาท)
ชื่อบริษัท	ทุนเรียกชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	รายได้รวมสำหรับ ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560	กำไรสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560
บริษัทเอสเอสยูที จำกัด	2,919,000	11,874,839	2,919,000	3,989,705	384,188

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน พ.ศ. 2557 อนุมัติการลงหุ้นซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เอสเอสยูที จำกัด (เอสเอสยูที) ซึ่งประกอบกิจการเป็นผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กและไอน้ำในโครงการโรงไฟฟ้าบางปู โค เจนเนอเรชั่น บล็อก 1 และ โครงการโรงไฟฟ้าบางปูโค เจนเนอเรชั่น บล็อก 2 ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นที่ประมาณ 17 ไร่ ภายในเขตนิคมอุตสาหกรรมบางปู ตำบลแพรกษา อำเภอมะขามสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ ขนาดกำลังผลิตไฟฟ้า 240 เมกะวัตต์และไอน้ำ 60 ตัน โดยบริษัทจะเข้าซื้อเงินลงทุนในเอสเอสยูทีในสัดส่วนร้อยละ 40 จากบริษัทคอม-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
SBL-Cost Overrun (ตามสัดส่วนการถือหุ้น)	56.40
เงินกู้ยืมสิทธิสำหรับที่ดิน 50 ไร่ (ตามสัดส่วนการถือหุ้น)	74.00
รวมมูลค่าเงินลงทุน	1,562.04

โดยเมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2557 บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายหุ้นดังกล่าวกับคอม-ลิงค์แล้ว

ภายใต้เงื่อนไขและข้อตกลงในสัญญาซื้อขายหุ้น คอม-ลิงค์ตกลงขายหุ้น และบริษัทตกลงซื้อหุ้นที่ซื้อขายทั้งหมดจากผู้ขายและทันทีที่ได้ทำการซื้อขายหุ้น บริษัทตกลงจะดำเนินการดังต่อไปนี้

1. เข้าผูกพันตนเป็นคู่สัญญาในสัญญาผู้ถือหุ้น สัญญาทางการเงินและสัญญาโครงการ พร้อมทั้งสัญญาแก้ไขเพิ่มเติม เพื่อเข้ารับภาระของผู้ถือหุ้นในสัญญานั้นๆ

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 ซึ่งเป็นภาระ ของผู้ถือหุ้นตามสัญญาทางการเงิน ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25 เพื่อให้เป็นประกันกับสถาบันการเงิน กรณีที่ เอสเอสยูที เกิดค่าใช้จ่ายที่สูงกว่าประมาณการ (Cost Overrun)
 4. จัดให้มีเงินกู้แก่ เอสเอสยูที จำนวน 46.25 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 25 ของค่าที่ดินมูลค่า 185 ล้านบาท เพื่อให้เอสเอสยูที สามารถดำเนินการขาย และ/หรือ จำหน่ายที่ดินของ เอสเอสยูที
 5. ภายหลังจากบริษัทซื้อหุ้น เอสเอสยูที ส่วนที่ 2 (อีกร้อยละ 15) แล้ว บริษัทจะเข้ารับภาระผูกพันทางการเงินตาม ข้อ 14 เพิ่มขึ้นตามสัดส่วนการถือหุ้นที่เพิ่มขึ้น ซึ่งผู้ถือหุ้นของเอสเอสยูที ทุกรายต้องรับผิดชอบตามสัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัทตามข้อตกลงและเงื่อนไขในสัญญาทางการเงินของบริษัท และคู่สัญญาตกลงให้กำหนดเงื่อนไขในการซื้อขาย หุ้นที่จะซื้อขายส่วนที่ 2 (จำนวน 4,378,500 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 15 ของหุ้นทั้งหมดของเอสเอสยูทีนั้น) ดังนี้
- ก) บริษัทจะเรียกให้คอม-ลิงค์ ขายและส่งมอบหุ้นที่ซื้อขาย ส่วนที่ 2 ได้ภายในเวลาใดๆ หลังจากวันชำระราคาครั้งที่ 1 แต่ไม่เกินวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ.2559 โดยบริษัทจะต้องแจ้งความประสงค์เป็นหนังสือส่งไปยังคอมลิงค์ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันชำระราคา ครั้งที่ 2 ทั้งนี้ บริษัทจะใช้สิทธิซื้อหุ้นที่ซื้อขาย ส่วนที่ 2 ได้ครั้งเดียว
- ข) ให้บริษัทดำเนินการตามข้อตกลงและเงื่อนไขในข้อ 1 ถึง ข้อ 4 ดังกล่าวข้างต้น ทั้งนี้ภาระผูกพันของผู้ถือหุ้นในส่วนที่บริษัทจะต้องรับผิดชอบเพิ่มเติมให้คิดคำนวณตามสัดส่วนร้อยละของหุ้นในเอสเอสยูทีที่บริษัทได้ซื้อ มา และ
- ค) บริษัทมีสิทธิที่จะยกเลิกการซื้อหุ้นที่ซื้อขาย ส่วนที่ 2 นี้ ได้ โดยทำหนังสือแจ้งความประสงค์ไปยังคอม-ลิงค์ เป็นการล่วงหน้าภายในวันที่ 30 มีนาคม พ.ศ. 2559 ในกรณีดังกล่าว คอม-ลิงค์ตกลงที่จะไม่ และขอสละสิทธิในการเรียกร้องฟ้องร้องหรือดำเนินการใดๆ เพื่อให้บริษัทต้องปฏิบัติตามสัญญานี้ หรือรับผิดชอบต่อค่าใช้จ่ายใดๆ อันเนื่องมาจากการที่บริษัทขอยกเลิกการซื้อหุ้นที่ซื้อขาย ส่วนที่ 2 ดังกล่าว

ทั้งนี้คู่สัญญามีสิทธิที่จะเลิกสัญญานี้ได้โดยการส่งหนังสือแจ้งให้คู่สัญญาอีกฝ่ายทราบเมื่อเกิดเหตุการณ์ใดๆ ต่อไปนี้

1. คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งไม่ปฏิบัติตามข้อสัญญาใดๆ ของตน หรือผิดคำยืนยันหรือคำรับรองต่างๆ ที่สำคัญ หรือคำรับรองหรือคำ ยืนยันของตนไม่ถูกต้องและเป็นความจริง
2. คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งมีหนี้สินล้นพ้นตัว หรือล้มละลาย หรือชำระบัญชีเพื่อเลิกกิจการ
3. ในกรณีที่เงื่อนไขบังคับก่อนเข้าทำรายการ ไม่สามารถสำเร็จได้อย่างครบถ้วนภายในวันที่ชำระราคาครั้งที่ 1 และไม่ได้รับการผ่อนผันจากบริษัทและหากเกิดเหตุการณ์การผิดสัญญาต่อคำมั่น และคำรับประกันของคอมลิงค์ก่อนวันชำระราคา ให้สัญญานี้สิ้นสุดผูกพันโดยทันที

บริษัท อีเทอนัล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

4. มีกฎหมายของประเทศไทยหรือคำสั่งของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องรวมถึงกฎ หรือคำสั่งของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ กฎหรือคำสั่งของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทำให้การปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขที่สำคัญในสัญญานี้ไม่สามารถดำเนินการได้
5. บริษัทไม่ได้รับมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทให้สามารถทำการซื้อขายหุ้นที่ซื้อขายภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2557
6. บริษัทไม่สามารถชำระราคาซื้อสำหรับหุ้นที่ซื้อขายส่วนที่ 1 และหุ้นที่ซื้อขายส่วนที่ 2 ให้แก่ผู้ขายได้ ภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2557 และวันที่ 30 มิถุนายน 2559 ตามลำดับ

ในไตรมาส 2 ปี 2559 บริษัทได้จ่ายชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมอีก 113.32 ล้านบาท โดยครบถ้วนตามที่เอสเอสยูที เรียกชำระหุ้นเพิ่มตามที่บริษัทต้องรับผิดชอบตามสัดส่วนการถือหุ้น

จำนวนหุ้น	ราคาที่ได้รับ	ชำระแล้ว	จำนวนเงินจ่ายจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560	ภาระผูกพันคงเหลือที่ต้องชำระให้เต็มมูลค่าหุ้น
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	100	100%	816,266,250	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายหุ้น ในส่วนที่ 2 ดังกล่าวข้างต้นในราคาที่จะบูไวใน สัญญา และบริษัทดำเนินการการเจรจาขอผ่อนผันกับบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด ในการขอขยายเวลาการชำระเงินออกไป จนถึงวันที่ 30 เมษายน 2560 ขณะนี้บริษัท คอม-ลิงค์ ยังอยู่ในระหว่างการพิจารณาอนุมัติงดคิดดอกเบี้ยและขยายเวลาการชำระค่าหุ้นดังกล่าว ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทถือหุ้นในบริษัท เอสเอสยูที จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 25

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย-สุทธิ

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	สัดส่วนการถือหุ้น		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		รับเงินปันผล	
	2560 (ร้อยละ)	2559 (ร้อยละ)	2560 (ล้านบาท)	2559 (ล้านบาท)	2560 (บาท)	2559 (บาท)	2560 (บาท)	2559 (บาท)
บริษัทย่อย								
บริษัท บุญเอนก จำกัด	100	100	540	540	514,586,850	514,586,850	-	-
บริษัท อีเทอนัล เอนเนอจี แอนด์ อีเลคทริซิตี จำกัด	-	100	-	375	-	3,750,00	92,328	-
รวม					514,586,850	518,336,850	92,328	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนสุทธิ					-	-	-	-
					514,586,850	518,336,850	92,328	-

ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2560 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2560 คณะกรรมการมีมติอนุมัติ การขายหุ้นสามัญในบริษัท บุญเอก จำกัด จำนวน 5,399,998 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียน ให้แก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ในราคาไม่ต่ำกว่าจำนวน 514.59 ล้านบาท เมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2560 บริษัทขอแจ้ง ยกเลิกขายหุ้นสามัญในบริษัท บุญเอก จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย จำนวน 5,399,998 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของ หุ้นจดทะเบียน จำนวนเงินทั้งสิ้น 514.59 ล้านบาท ตามความประสงค์ของผู้ซื้อซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ การยกเลิกการขายหุ้นดังกล่าวแล้ว ปัจจุบันยังไม่สามารถจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวได้

มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท อีเทอนอล เอนเนอจี แอนด์ อิเลคทริซิตี จำกัด ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2560 มีมติอนุมัติให้ดำเนินการเลิกบริษัท และชำระบัญชี และบริษัทได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวง พาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2560

บริษัท อีเทอนัล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

11. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ

รายการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)
ที่ดิน	
ราคาทุน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	-
เพิ่มทุน (ลดลง)	-
โอนเข้า (ออก)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-
เพิ่มทุน (ลดลง)	-
โอนเข้า (ออก)	355,193,003
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	355,193,003
ค่าเสื่อมราคาสะสม	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	-
เพิ่มทุน (ลดลง)	-
โอนเข้า (ออก)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-
เพิ่มทุน (ลดลง)	-
โอนเข้า (ออก)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	355,193,003

บริษัทย่อยมีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินอิสระ บริษัท ศศิรัชดา จำกัด ตามรายงานลงวันที่ 17 พฤศจิกายน 2560 และ 10 พฤศจิกายน 2560 มูลค่าสินทรัพย์ตามราคาประเมินจำนวน 25.07 ล้านบาท และ 357.55 ล้านบาท ราคาทุน 12.24 ล้านบาท และ 342.95 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัท อีเทอนิล เอนเมอซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

12. **ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ**

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)						
	ราคาทุน			ค่าเสื่อมราคาสะสม			
	เพิ่ม	ลด	โอนเข้า	เพิ่ม	ลด	โอน(เข้า)	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ
2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560
ที่ดิน							
495,253,243	-	-	(355,193,003)	140,060,240	-	-	140,060,240
ส่วนปรับปรุงที่ดิน							
4,104,571	-	-	(3,959,893)	144,678	5,484	(3,959,893)	14,384
อาคารที่พักพนักงาน							
470,954	-	-	-	470,954	438,752	30,278	469,030
เครื่องจักรและอุปกรณ์							
1,813,642	-	-	-	1,813,642	1,743,007	10,895	1,753,902
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้							
103,666,680	-	-	-	10,366,680	10,159,352	64,070	10,223,422
สำนักงาน							
129,76,083	-	-	-	12,976,083	12,974,621	1,367	12,975,988
บ่อน้ำเพื่อการเกษตร							
141,935	-	-	-	141,935	85,122	14,193	99,315
งานระหว่างก่อสร้าง							
89,656,939	-	-	-	89,656,939	-	-	-
รวม							
614,784,047	-	-	(359,152,896)	255,631,151	29,491,041	126,287	585,293,006
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า							
							(92,184,831)
							493,108,175

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

	งบการเงินรวม (บาท)									
	ราคาทุน		กำไรสุทธิ		กำไรสุทธิ		กำไรสุทธิ		กำไรสุทธิ	
	เพิ่ม	ลด	เพิ่ม	ลด	เพิ่ม	ลด	เพิ่ม	ลด	เพิ่ม	ลด
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
อาคารที่พักรถ	470,954	-	-	-	470,954	391,528	47,224	-	79,426	32,202
เครื่องจักรและอุปกรณ์ เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้	1,813,642	-	-	-	1,813,642	1,728,617	14,390	-	85,025	70,635
สำนักงาน	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 ค่าเผื่อการตัดค่า ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ	-	-	-	-	-	-	-	-	(252,789)	(92,184,831)
	-	-	-	-	-	-	-	-	582,297,962	493,108,175

งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)									
ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				มูลค่าตามบัญชีสุทธิ	
2559	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	โอนเข้า (ออก)	2560	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	โอน(เข้า) ออก	2559	2560
เครื่องจักรและอุปกรณ์	35,830	-	-	35,830	35,399	420	-	431	11
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	10,292,774	-	-	10,292,774	10,087,333	63,497	-	205,441	141,944
ยานพาหนะ	11,599,165	-	-	11,599,165	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	21,721,884	63,917	-	89,862,824	89,798,907
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า								(89,656,939)	(89,656,939)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ								205,885	141,968
งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)									
ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				มูลค่าตามบัญชีสุทธิ	
2558	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	โอนเข้า (ออก)	2559	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	โอน(เข้า) ออก	2558	2559
เครื่องจักรและอุปกรณ์	35,830	-	-	35,830	35,182	217	-	648	431
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้	10,292,774	-	-	10,292,774	10,013,576	73,757	-	279,198	205,441
สำนักงาน	11,599,165	-	-	11,599,165	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	-	89,936,798	89,862,824
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า								-	(89,656,939)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ								89,936,798	205,885

ในปี 2559 บริษัทได้พิจารณาตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับทรัพย์สินที่ใช้ในโครงการผลิตเอทานอล จำนวน 89.66 ล้านบาท

ในปี 2560 บริษัทได้มีการประเมินราคาที่ดินที่ใช้ในโครงการผลิตเอทานอลโดยผู้ประเมินอิสระ บริษัท ศิริโชค จำกัด ตามรายงานลงวันที่ 13 สิงหาคม 2560 , 23 พฤศจิกายน 2560,วันที่ 17 พฤศจิกายน 2560, วันที่ 21 พฤศจิกายน 2560 ,วันที่ 14 กันยายน 2560, วันที่ 1 พฤศจิกายน 2560 มูลค่าทรัพย์สินตามราคาประเมินจำนวน 28.67 ล้านบาท, 52.61 ล้านบาท, 2.61 ล้านบาท , 62.10 ล้านบาท, 4.45 ล้านบาท และ 14.90 ล้านบาท ราคาทุน 16.98 ล้านบาท, 37.95 ล้านบาท, 1.27 ล้านบาท, 50.34 ล้านบาท, 14.77 ล้านบาท และ 15.26 ล้านบาท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีสินทรัพย์ซึ่งคิดค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้ว แต่ยังไม่ใช้ค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้ว แต่ยังไม่ใช้จำนวน 3.10 ล้านบาท

บริษัท อีเทอนัล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 วันที่ 31 ธันวาคม 2560

13. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
เงินประกัน	46,806,170	47,167,010	46,794,170	47,155,010
อื่นๆ	472	472	472	472
รวม	46,806,642	47,167,482	46,794,642	47,155,482

14. เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	27,199,683	308,438	27,095,529	202,437
- เจ้าหนี้สรรพากร	417,356	680,601	399,448	674,490
- เจ้าหนี้อื่น	52,163	85,944	25,494	65,653
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	27,669,202	1,074,983	27,520,471	942,580
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 5)	193,647	198,382	193,647	385,757
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	27,862,849	1,273,365	27,714,118	1,328,337

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

15. ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

ผู้เชี่ยวชาญอิสระรายหนึ่งได้ทำการประเมินภาระหนี้สินที่ต้องจ่ายสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวอื่นๆ ของพนักงาน โดยใช้วิธีการ Projected unit credit ซึ่งบริษัทได้ตั้งสำรองผลประโยชน์ระยะยาวอื่นๆ ของพนักงาน ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ผลประโยชน์พนักงานต้นปี	2,627,659	2,561,322
บวก จำนวนที่รับรู้	673,436	652,428
ผลประโยชน์พนักงานปลายปี	3,301,095	3,213,750
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันที่ไม่ได้จัดให้มีกองทุน		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	3,301,095	3,213,750
จำนวนที่ควรรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตามรายงานของนักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีดังนี้		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	593,356	576,216
ดอกเบี้ยของภาระผูกพัน	80,080	76,212
จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน	673,436	652,428
สมมติฐานตามเกณฑ์คณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial basis)		
อัตราคิดลด (ร้อยละ)	3.2352-4.5429	3.2352
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ)	3	3
อายุครบเกษียณ (ปี)	60	60

16. ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นสามัญ และสำรองตามกฎหมาย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
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”) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

สำรองตามกฎหมาย

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

17. รายได้อื่น

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ค่าบริหารงาน (หมายเหตุ 5)	-	-	2,362,150	3,563,336
กำไรจากการกลับรายการค่าเผื่อการ				
ด้อยค่าที่ดิน	2,350,669	-	-	-
อื่นๆ	36,818	36,331	92,328	36,000
รวม	<u>2,387,487</u>	<u>36,331</u>	<u>2,454,478</u>	<u>3,599,336</u>

18. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ที่สำคัญได้แก่

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	16,674,819	16,405,328	15,953,541	15,579,510
ค่าเช่าและค่าบริการ	2,275,054	4,209,267	4,369,973	4,934,767
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 ของอัตราปกติ มีกำหนดเวลาห้าปีนับจากวันที่สิ้นสุดสิทธิประโยชน์ตามข้อ (ก)
- (จ) ให้ได้รับอนุญาตให้หักค่าขนส่ง ค่าไฟฟ้า ค่าประปา สองเท่าของค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็นระยะเวลา 10 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น
- (ฉ) ให้ได้รับอนุญาตให้หักเงินลงทุนในการติดตั้งหรือก่อสร้างสิ่งอำนวยความสะดวกร้อยละยี่สิบห้าของเงินลงทุนนอกเหนือไปจากการหักค่าเสื่อมราคาตามปกติ
- (ช) ได้รับอนุญาตให้นำเงินเข้าหรือส่งเงินออกนอกราชอาณาจักรเป็นเงินตราต่างประเทศได้ 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 หรือมาตรฐานสากลอื่น ที่เทียบเท่า ภายใน 2 ปี นับแต่วันที่เปิดดำเนินการ หากไม่สามารถดำเนินการได้ภายในกำหนดเวลาดังกล่าว จะถูกเพิกถอนสิทธิและประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นเวลา 1 ปี
3. จะต้องได้รับความเห็นชอบในด้านมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อม (EIA) จากสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม และความปลอดภัยจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม ภายใน 6 เดือน นับแต่วันที่ออกบัตรส่งเสริมการลงทุน

4. จะต้องตั้งโรงงานในท้องที่จังหวัดนครราชสีมา โดยสถานที่ตั้งโรงงานต้องไม่อยู่ในเขตหวงห้ามตามประกาศผังเมืองรวมของจังหวัด และต้องได้รับอนุญาตจากกระทรวงอุตสาหกรรมหรือส่วนราชการที่เกี่ยวข้องด้วย ทั้งนี้ ภายในระยะเวลาสิบห้าปี นับแต่วันเปิดดำเนินการ จะย้ายโรงงานไปตั้งในท้องที่อื่นมิได้

บริษัทขอขยายเวลาและได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนในการเปิดดำเนินการครบตามโครงการออกไปอีกถึงวันที่ 16 กันยายน 2560

อย่างไรก็ตาม มีมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 มีมติอนุมัติยกเลิกการลงทุนโรงงานก่อสร้างผลิตเอทานอลขนาดกำลังการผลิต 650,000 ลิตรต่อวัน งบประมาณการลงทุนประมาณ 5,950 ล้านบาทรวมถึงสัญญา ข้อตกลง และธุรกรรมอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานราชการ และเอกชนใดๆในโครงการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล (หมายเหตุ 15) บริษัทได้ดำเนินการยื่นเรื่องขอยกเลิกการลงทุนตามบัตรส่งเสริมการลงทุนดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนแล้ว ต่อมาสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนได้ออกประกาศที่ บ.241/2560 ลงวันที่ 17 กรกฎาคม 2560 อนุมัติให้ยกเลิกโครงการของบริษัทตามบัตรส่งเสริมการลงทุนดังกล่าว

20. การนำเสนอข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน แสดงส่วนงานธุรกิจโดยพิจารณาจากโครงสร้างการบริหาร และการรายงานทางการเงินภายในของกลุ่มบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

รายได้และผลการดำเนินงานจากส่วนงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงานหรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล

กลุ่มบริษัทมีส่วนงานธุรกิจที่สำคัญ ได้แก่ กิจการปลูกมันสำปะหลัง และอยู่ระหว่างดำเนินการ เพื่อให้สามารถเปิดดำเนินงานได้ในส่วนงานธุรกิจผลิตเอทานอล ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 มีมติอนุมัติยกเลิกการลงทุนโรงงานก่อสร้างผลิตเอทานอล

21. ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับบริษัทและบริษัทย่อยอีกสองแห่ง คำนวณจากกำไรสุทธิสำหรับปีปรับปรุงด้วยรายการที่กำหนดภายใต้ประมวลรัษฎากรไม่ให้หรือให้ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษีเงินได้ในอัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิก่อนภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีกำไร(ขาดทุน)สุทธิทางภาษี ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
ขาดทุนสุทธิ	(51,827,609)	(111,032,778)
ภาษีเงินได้	-	-
กำไร(ขาดทุน)สุทธิก่อนภาษีเงินได้	(51,827,609)	(111,032,778)
บวก(หัก) รายการที่ต้องบวกกลับตามประมวลรัษฎากร	652,928	90,375,168
หัก ขาดทุนสะสมทางภาษียกมาไม่เกินห้าปี	(35,427,354)	(14,769,744)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิทางภาษี	(86,602,035)	(35,427,354)

22. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างปี

23. เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา กลุ่มบริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทอันเนื่องมาจากเงินฝากสถาบันการเงินและใบรับฝากเงิน และหนี้สินทางการเงินที่

มีภาระดอกเบี้ย ส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเป็นผลมาจากการไม่มีสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่กลุ่มบริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้า ณ วันที่ในงบดุลไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการ ณ วันที่ในงบดุล อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทได้พิจารณาตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่จำเป็นตามนโยบายการบัญชี

ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกันและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระ ในลักษณะของผู้ที่ไม่มีเกี่ยวข้องกัน ในการพิจารณามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน กลุ่มบริษัทมีการพิจารณาสถานการณ์

ปัจจุบันของต้นทุนที่เกิดจากการแลกเปลี่ยนหรือชำระหนี้สินภายใต้เครื่องมือทางการเงิน และโดยส่วนใหญ่สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจัดอยู่ในระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาวมีอัตราดอกเบี้ยตามอัตราตลาด ดังนั้นบริษัทจึงเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวไม่แตกต่างจากมูลค่าตามบัญชีอย่างมีสาระสำคัญ

24. ภาระผูกพันและสัญญาที่สำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ดังนี้

1. เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2551 บริษัทได้ทำบันทึกข้อตกลงโครงการสนับสนุนการผลิต และการตลาดพืชพลังงาน (มันสำปะหลังกับอ้อย) กับธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร (ธกส.) ทั้งสองฝ่ายตกลงร่วมมือที่เหมาะสมและจำเป็นต่อโครงการ ดังนี้ รวบรวมเกษตรกรผู้ประสงค์เข้าร่วมโครงการส่งให้ ธกส. พิจารณาสินับสนุนสินเชื่อใช้ในการปลูกพืชพลังงาน ทั้งนี้บริษัทต้องให้คำปรึกษาแนะนำต่างๆ จัดอบรมถ่ายทอดความรู้ รวมทั้งสนับสนุนปัจจัยการผลิตที่จำเป็นให้กับเกษตรกรผู้เข้าร่วมโครงการ อีกทั้งต้องรับซื้อผลผลิตของเกษตรกรผู้เข้าร่วมโครงการในราคาที่เป็นธรรม เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเจตนารมณ์ของโครงการ
2. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อย (บริษัท บุญเอนก จำกัด) มีภาระผูกพันตามบันทึกข้อตกลงร่วมมือปลูกมันสำปะหลังกับเกษตรกรจำนวน 19 ราย พื้นที่ทั้งหมด 291 ไร่ มีระยะเวลา 12 เดือน ครบกำหนดเดือนเมษายน 2561 ถึง เดือนตุลาคม 2561
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อย (บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด) มีภาระผูกพันตามบันทึกข้อตกลงร่วมมือปลูกมันสำปะหลังกับเกษตรกรจำนวน 483 ราย พื้นที่ทั้งหมด 2,300.75 ไร่ มีระยะเวลา 12 เดือน ครบกำหนดเดือนเดือนพฤษภาคม 2561 ถึง ตุลาคม 2561
3. เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2551 บริษัทย่อย (บริษัท บุญเอนก จำกัด) ได้ทำบันทึกข้อตกลงในการดำเนินงานกับสำนักงาน ปศุสัตว์เขต 1 เพื่อเกษตรกร (สปก.) เรื่อง โครงการส่งเสริมอาชีพการปลูกพืชสำหรับการเกษตรอุตสาหกรรมในเขต ปศุสัตว์เขต 1 ทั้งสองฝ่ายตกลงร่วมมือกัน สนับสนุนเกษตรกรที่สมัครใจเข้ามาปลูกพืชมันสำปะหลังในพื้นที่ของ สปก. ประมาณ 500,000 ไร่ โดยบริษัทย่อยต้องดำเนินการพัฒนาความรู้เรื่องปลูกพืชมันสำปะหลัง สนับสนุนพันธุ์พืชปุ๋ยและเคมีภัณฑ์ให้กับเกษตรกรมีความเข้มแข็ง และรับซื้อผลผลิตมันสำปะหลังจากเกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการในราคาที่เป็นธรรม
4. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีเงินฝากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งจำนวนเงิน 35.25 ล้านบาท และมีภาระผูกพันกับธนาคารพาณิชย์ เพื่อค้ำประกันจำนวน 35.25 ล้านบาท เพื่อเป็นประกันในการชำระหนี้ตามสัญญาซื้อขายหุ้นในบริษัทร่วม

25. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทและบริษัทย่อยในการบริหารทางการเงิน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

บริษัท อีเทอเบิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบการเงินรวมแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน 0.024 : 1

งบการเงินเฉพาะบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบการเงินเฉพาะบริษัทแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน 0.025 : 1

26. การแก้ไขข้อผิดพลาด

บริษัทมีการปรับปรุงย้อนหลังงบการเงินปีก่อน เกี่ยวกับ การรับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนในบริษัทร่วม เนื่องจาก บริษัทร่วม มีการปรับปรุงรายการของปี 2559 ใหม่

ผลกระทบจากการแก้ไขข้อผิดพลาด โดยการปรับปรุงย้อนหลังงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่นำมา แสดงเปรียบเทียบ มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	งบการเงินที่ผู้สอบ รายงานไว้เดิม	แก้ไขข้อผิดพลาด เพิ่ม ขึ้น(ลดลง)	งบการเงินที่ผู้สอบรายงานไว้ หลังปรับปรุงใหม่
สินทรัพย์			
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	700,052,079	7,995,056	708,047,135
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
กำไรสะสม			
ยังไม่ได้จัดสรร	(926,357,774)	7,995,056	(918,362,718)

27. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

ในเดือน มกราคม 2561 บริษัทได้รับสนับสนุนทางการเงินจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง สำหรับหมุนเวียนในธุรกิจ วงเงิน 35 ล้านบาท โดยเสียดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำบวกร้อยละ 1.5% ต่อปี วงเงินสินเชื่อนี้ค้ำประกันโดย บัญชีเงินฝากประจำของบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องท่านหนึ่ง (คุณขวัญศิริรินทร์ โรจนพฤกษ์) และเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทได้เบิกเงินจากสถาบันการเงินดังกล่าวแล้ว จำนวน 5 ล้านบาท

28. การจัดประเภทรายการบัญชีใหม่

รายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับงวดปี 2559 บริษัทได้จัดประเภทบัญชีใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับประกาศของ กรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 เรื่องการกำหนดรายการที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ. 2559

29. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561





บริษัท อีเทอร์นัล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

888 อาคารไอทาวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต

แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

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

www.eternalenergy.co.th