



บริษัท อีเทอร์นัล เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน)

ETERNAL ENERGY PUBLIC COMPANY LIMITED

# รายงานประจำปี 2561

## Annual Report 2018



## วิสัยทัศน์

- เป็นบริษัทผลิตพลังงานสะอาดชั้นนำ

## พันธกิจ

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

## กลยุทธ์

- มุ่งสร้างธุรกิจเกี่ยวกับพลังงานสะอาดเพื่อตอบสนองนโยบายด้านพลังงานของประเทศโดยมุ่งเน้นการสร้างรายได้เปรียบด้านต้นทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนในสัดส่วนที่เหมาะสมแก่องค์กร
- แสวงหาและบุกเบิกการลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

## เป้าหมาย

- เป้าหมายเป็นบริษัทชั้นนำระดับประเทศที่มีประสิทธิภาพในการผลิตพลังงานสะอาดและมีประสิทธิผลในการใช้งาน



# สารบัญ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ .....	2
สารสนเทศจากประธานกรรมการ .....	3
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ .....	4
ลักษณะการประกอบธุรกิจ .....	8
ปัจจัยความเสี่ยง .....	11
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น .....	14
ผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล .....	16
คณะกรรมการบริษัท .....	18
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ .....	22
รายงานของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ .....	24
รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง .....	25
โครงสร้างการจัดการ .....	26
การกำกับดูแลกิจการ .....	36
ความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) /รายงานความยั่งยืน (SD Report) .....	59
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง .....	66
รายการระหว่างกัน .....	68
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A) .....	72
รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน .....	80
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต .....	81
งบการเงิน .....	84
หมายเหตุประกอบงบการเงิน .....	90

# ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

(หน่วย:บาท)

งบแสดงฐานะการเงิน	2561	2560	2559
สินทรัพย์หมุนเวียน	106,067,918	8,619,532	32,932,201
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,419,679,216	1,381,483,222	1,283,822,792
<b>สินทรัพย์รวม</b>	<b>1,525,747,134</b>	<b>1,390,102,754</b>	<b>1,316,754,993</b>
หนี้สินหมุนเวียน	106,708,459	27,862,849	1,273,365
หนี้สินไม่หมุนเวียน	3,754,000	3,301,095	2,627,659
<b>หนี้สินรวม</b>	<b>110,462,459</b>	<b>31,163,944</b>	<b>3,901,024</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม</b>	<b>1,415,284,675</b>	<b>1,358,938,810</b>	<b>1,312,853,969</b>

## ผลการดำเนินงาน

รายได้จากการขายและบริการ	5,144,719	3,466,526	2,756,008
<b>รายได้รวม</b>	<b>15,996,736</b>	<b>6,347,464</b>	<b>3,865,790</b>
ต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายการขาย	39,772	(69,682)	(88,792)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(41,327,076)	(43,806,577)	(105,390,624)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	(11,917,120)	(12,183,250)	(11,861,710)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	95,881,979	96,046,886	(32,898,963)
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>(53,244,196)</b>	<b>(55,989,827)</b>	<b>(117,252,334)</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(1,897,118)	(250,000)	-
<b>กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี</b>	<b>56,345,865</b>	<b>46,084,841</b>	<b>(146,374,299)</b>
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	0.0203	0.0166	(0.0527)
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	0.509	0.489	0.472

## อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนสภาพคล่อง Liquidity Ratio	2561	2560	2559
อัตราสภาพคล่อง (เท่า)	0.99	0.31	25.86
อัตราสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.94	0.11	20.12
อัตราสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	1.04	(1.58)	(17.25)
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร Profitability Ratio			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	99.23	97.99	96.78
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน * (%)	(935.70)	(1,517.17)	(4,157.65)
อัตรากำไรอื่น (%)	599.38	1,513.15	(851.03)
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%)	(145.60)	43.81	21.38
อัตรากำไรสุทธิ (%)	352.23	726.04	(3,786.40)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	4.06	3.45	(10.59)
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน Efficiency Ratio			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	3.86	3.41	(10.56)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	40.99	14.59	(27.25)
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.011	0.005	0.003
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน Financial Policy Ratio			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.078	0.023	0.003
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	166.57	-	-
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	0.91	(0.86)	0.21

\* อัตรากำไรจากการดำเนินงานคำนวณจากกำไรขั้นต้นหักค่าใช้จ่ายในการขาย การบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหาร



# สาส์นจากประธานกรรมการ



เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานที่มีกำไรสุทธิจำนวน 56.35 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 10.25 ล้านบาท หรือร้อยละ 22.27 ซึ่งเป็นผลมาจากรายได้ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วม-เอสเอสยูที่ซึ่งดำเนินธุรกิจผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ และจากความมุ่งมั่นในเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานเพื่อการแสวงหารายได้และบริหารค่าใช้จ่ายมาโดยตลอด

ขณะนี้บริษัทยังมีการที่จะต้องชำระค่าหุ้นเอสเอสยูที่ส่วนที่ยังค้างชำระอีกร้อยละ 15 บริษัทจำเป็นต้องหาแหล่งเงินเพื่อมาชำระค่าหุ้นในส่วนนี้ ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติให้ขายหุ้นสามัญในบริษัท บุญเอนก จำกัด ร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนไปเมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2561 ขณะนี้อยู่ระหว่างการดำเนินการตามเงื่อนไขของสัญญาจะซื้อจะขาย พร้อมกันนี้บริษัทต้องดำเนินการแสวงหารธุรกิจหลักใหม่ทดแทนบริษัท บุญเอนก จำกัด ที่จะต้องโอนให้กับผู้ซื้อต่อไป ทั้งนี้ธุรกิจที่บริษัทมุ่งเน้นหากเป็นด้านพลังงานจะเป็นธุรกิจที่มีความมั่นคง ยั่งยืน เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและต่อสังคมโดยรวม

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ได้มีการพิจารณาทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตาม CG Code ไปปรับใช้ในการกำกับดูแลกิจการตามบริบททางธุรกิจของบริษัทแล้ว เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานถือปฏิบัติ

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานขอขอบคุณผู้ถือหุ้นทุกท่านที่ให้การสนับสนุนบริษัทด้วยดีมาโดยตลอด

(ศาสตราจารย์กิตติคุณ ดร.บวรศักดิ์ อุวรรณโณ)

ประธานกรรมการ

# นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อบริษัท ซีอีเอส จำกัด จัดตั้งขึ้นในปี 2530 สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ที่จังหวัดสงขลา ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 30 ล้านบาท มีวัตถุประสงค์เพื่อการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับอาหารทะเล ส่งออกอาหารทะเลแช่แข็งและอาหารทะเลกระป๋องไปจำหน่ายยังต่างประเทศในเดือนกรกฎาคม 2536 ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชน และเปลี่ยนชื่อบริษัทเป็นบริษัท ซีอีเอส จำกัด (มหาชน) ด้วยทุนจดทะเบียน 180 ล้านบาท ต่อมาได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 2,780 ล้านบาทในเดือนกันยายน 2549 เนื่องจากมีผู้ถือหุ้นกลุ่มใหม่เข้าถือหุ้นในสัดส่วนรวมร้อยละ 93.52 เพื่อจะขยายธุรกิจไปในด้านการผลิตพลังงานสะอาดและพลังงานทดแทนคือการผลิตเอทานอลเพื่อนำไปใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินให้เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์สำหรับรถยนต์ และยุติการดำเนินธุรกิจอาหารทะเลตั้งแต่วันที่ 6 ตุลาคม 2552 ดังนั้นธุรกิจของบริษัทจึงคงเหลือแต่ธุรกิจด้านพลังงานทดแทน

ในวันที่ 31 สิงหาคม 2552 บริษัทได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นให้ก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลจากวัตถุดิบมันสำปะหลังเส้น และเปลี่ยนชื่อบริษัทเป็นบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) พร้อมกับได้ย้ายสำนักงานใหญ่จากจังหวัดสงขลาไปตั้งอยู่ที่กรุงเทพมหานครตั้งแต่วันที่ 16 ตุลาคม 2552 และ ในวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2554 ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นให้ว่าจ้างบริษัทผู้รับเหมาก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลกำลังการผลิต 650,000 ลิตร/วัน ต่อมาในวันที่ 26 เมษายน 2560 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้บริษัทยกเลิกโครงการการลงทุนก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล เนื่องจากสถานการณ์การลงทุนไม่เอื้ออำนวย มีความเสี่ยงต่อการขาดทุนในอนาคต พร้อมกับได้อนุมัติให้ยกเลิกบริษัทย่อยคือ บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อิเลคทริซิตี จำกัด ซึ่งตั้งขึ้นเพื่อผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากผลพลอยได้จากการผลิตเอทานอล แต่บริษัทยังคงเน้นการลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาด

ณ สิ้นปี 2561 กลุ่มบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยบริษัทย่อยคือ บริษัท บุญเอนก จำกัด และมีบริษัทย่อยทางอ้อมคือ บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด ซึ่งทั้ง 2 บริษัทดำเนินธุรกิจเกษตรกรรมปลูกมันสำปะหลัง และให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ และมีบริษัทร่วมคือ บริษัท เอสเอสยูที จำกัด ดำเนินธุรกิจผลิตไฟฟ้าและไอน้ำร่วมกันจากก๊าซธรรมชาติ รูปแบบการประกอบธุรกิจถือเป็น Holding Company ที่มีบริษัทย่อยประกอบธุรกิจการเกษตร และบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น นอกจากนี้คณะกรรมการได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อศึกษาโอกาสและความเป็นไปได้ของการลงทุนด้านพลังงานสะอาดอื่นๆ

## นโยบายในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

วัตถุประสงค์เดิมของบริษัทคือ การดำเนินธุรกิจด้านการผลิตพลังงานทดแทนที่เป็นพลังงานสะอาด โดยบริษัทมีความมุ่งมั่นในการผลิตเอทานอลความบริสุทธิ์ 99.50% จากมันสำปะหลังเส้นเพื่อจำหน่ายให้แก่บริษัทผู้ผลิตน้ำมันในการนำเอทานอลไปผสมกับน้ำมันเบนซินเพื่อให้ได้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ใช้กับรถยนต์ แต่ในปี 2560 บริษัทได้ยกเลิกโครงการผลิตเอทานอลแล้ว บริษัทยังคงมีวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจเช่นเดิมคือการผลิตพลังงานทดแทนชนิดอื่นที่เป็นพลังงานสะอาด จึงได้เข้าลงทุนในธุรกิจไฟฟ้าและไอน้ำจากวัตถุดิบก๊าซธรรมชาติในบริษัทร่วม-บริษัท เอสเอสยูที จำกัด ซึ่งเป็นธุรกิจพลังงานสะอาดตั้งแต่ปี 2557 เป็นต้นมา นอกจากนี้บริษัทยังมีการศึกษาแสวงหาการลงทุนเกี่ยวกับพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอยู่เสมอ เพื่อสามารถสนองนโยบายพลังงานของประเทศตามกลยุทธ์ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทโดยมี วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และเป้าหมาย ซึ่งได้มีการทบทวนครั้งล่าสุดในการประชุมคณะกรรมการเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ดังนี้

## วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทผลิตพลังงานสะอาดชั้นนำ

## พันธกิจ

- ผลิตพลังงานสะอาดที่มีคุณภาพ น้อมนำเอาหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมเพื่อพัฒนาพลังงานสะอาดและเศรษฐกิจให้เข้มแข็งเจริญเติบโต

- ให้ความสำคัญแก่สิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการพัฒนาพลังงานสะอาดเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของประชาชน

- ยึดหลักการบริหารจัดการที่มีธรรมาภิบาล พร้อมกับการสร้างผลกำไรให้เจริญเติบโตอย่างมั่นคงยั่งยืน

- สร้างความพอใจต่อลูกค้าทุกกลุ่มโดยคำนึงถึงคุณภาพของสินค้าและบริการอย่างซื่อสัตย์ และมีคุณธรรม

- มุ่งสร้างความร่วมมือ ความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้าเพื่อพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการ

- พัฒนาพนักงานให้มีความสามารถ มีจริยธรรมอันดี และยึดมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

## กลยุทธ์

- มุ่งสร้างสรรค์ธุรกิจเกี่ยวกับพลังงานสะอาดเพื่อตอบสนองนโยบายด้านพลังงานของประเทศ โดยมุ่งเน้นการสร้างความได้เปรียบด้านต้นทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนในสัดส่วนที่เหมาะสมแก่องค์กร

- แสวงหาและบุกเบิกการลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม อีกทั้งธุรกิจอื่นใดที่สามารถสร้างรายได้ให้แก่บริษัท

## เป้าหมาย

เป็นบริษัทชั้นนำระดับประเทศที่มีประสิทธิภาพในการผลิตพลังงานสะอาดและมีประสิทธิภาพในการใช้งาน

## การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญ

ในช่วงปี 2557 - 2560 บริษัทมีความกังวลต่อนโยบายปฏิรูปด้านพลังงานทดแทนของรัฐบาลในเรื่องของกฎหมายรองรับการผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่ยังไม่ชัดเจน ดังนั้นที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

ประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 จึงได้อนุมัติให้บริษัทยกเลิกโครงการการลงทุนก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลซึ่งผู้ถือหุ้นได้อนุมัติไว้ตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2522 และ 14 กุมภาพันธ์ 2554 ซึ่งหากลงทุนไปอาจจะเกิดความเสี่ยงต่อการขาดทุนในอนาคตและมีผลเสียต่อผู้ถือหุ้นได้ พร้อมกันนั้นได้อนุมัติให้จดทะเบียนเลิกบริษัทย่อยคือ บริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี แอนด์ อีเลคทริซิตี จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากผลพลอยได้ทางการเกษตรและจากการผลิตเอทานอลด้วย เนื่องจากธุรกิจของบริษัทย่อยนั้นไม่มีความจำเป็นแล้ว แต่บริษัทยังคงเน้นการลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาดอื่นๆอยู่เช่นเดิมโดยในวันที่ 28 พฤศจิกายน 2557 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ลงทุนซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เอสเอสยูที จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว ซึ่งดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้าขนาดเล็กและไอน้ำจากก๊าซธรรมชาติในโครงการโรงไฟฟ้าบางปูโคเจนเนอเรชั่น บล็อก 1 และ บล็อก 2 กำลังผลิตไฟฟ้าสูงสุดรวม 240 เมกะวัตต์และไอน้ำกำลังผลิตรวม 60 ตันต่อชั่วโมง มูลค่าไม่เกิน 1,562.04 ล้านบาท บริษัทได้ชำระค่าหุ้นส่วนแรกในสัดส่วนร้อยละ 25 เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2557 โรงไฟฟ้าได้เริ่มดำเนินธุรกิจเชิงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้วตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2559 เป็นต้นมา บริษัท เอสเอสยูที จำกัดจึงเป็นบริษัทร่วม

ในปี 2561 บริษัทมีภาระในการหาแหล่งเงินทุนเพื่อชำระค่าหุ้นของบริษัท เอสเอสยูที จำกัด ในส่วนที่ยังค้างจ่ายอีกร้อยละ 15 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว ให้แก่ผู้ขายคือ บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด ดังนั้นในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2561 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทขายหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัทย่อย-บุญเอนก จำนวน 5,399,998 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน ให้แก่บริษัท ททรัพย์สมบัติใหม่ จำกัด ซึ่งเป็นบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ในราคาที่ไม่ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 โดยบริษัทได้รับเงินมัดจำจำนวนเงิน 50 ล้านบาทแล้ว กำหนดโอนตามเงื่อนไขตามที่ตกลงกันกับผู้ซื้อคือภายในเดือนธันวาคม 2562

## โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน	สัดส่วนการถือหุ้น และสิทธิออกเสียง (ร้อยละ)
1. บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)	ลงทุนในธุรกิจผลิตพลังงาน สะอาด	2,780 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า)	100
2. บริษัท บุญเอนก จำกัด (บริษัทย่อย)	ธุรกิจเกษตรกรรม ปลูกมันสำปะหลัง และพืชพลังงานอื่นๆ และ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	540 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า)	100
3. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด (บริษัทย่อยทางอ้อม)	ธุรกิจเกษตรกรรม ปลูกมันสำปะหลัง และพืชพลังงานอื่นๆ และ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	380 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า)	บก.บุญเอนก ถือหุ้นร้อยละ 100
4. บริษัท เอสเอสยูที จำกัด (บริษัทร่วม)	ผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ โคเจนเนอเรชัน	2,919 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า)	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 25 ณ วันที่ 31 ธ.ค. 61

บริษัทมีนโยบายแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม  
ดังนี้

### 1. บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

หลังจากบริษัทยกเลิกการลงทุนในโครงการ  
ผลิตเอทานอลตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญ  
ผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560  
บริษัทยังมีการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าและไอน้ำใน  
บริษัทร่วม - บริษัท เอสเอสยูที จำกัด โดยการซื้อ  
หุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียน จาก  
ผู้ขายคือ บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด ซึ่งได้ชำระเงินแล้ว  
ในสัดส่วนร้อยละ 25 และยังคงค้างจ่ายอีกร้อยละ 15

### 2. บริษัท บุญเอนก จำกัด (บุญเอนก)

เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละร้อย  
ประกอบธุรกิจเกษตรกรรมปลูกมันสำปะหลัง และ  
ให้เช่าที่ดินเป็นหลัก บุญเอนกดำเนินโครงการร่วมกับ  
เกษตรกรในพื้นที่จังหวัดนครราชสีมา และ จังหวัด  
ชัยภูมิ โดยให้เกษตรกรทำการเพาะปลูกมันสำปะหลัง  
ในที่ดินของบริษัทซึ่งบริษัทจัดการในเรื่องของพื้นที่  
คัดเลือกเกษตรกรให้ความรู้และการอบรม ดูแลอำนวยความสะดวกจนกระทั่งนำผลผลิตไปขายและแบ่ง  
ผลประโยชน์ร่วมกัน ได้เริ่มโครงการมาตั้งแต่ปี 2554  
วัตถุประสงค์หลักของโครงการเพื่อให้เกษตรกรเรียนรู้  
วิธีการปลูกที่เหมาะสมและถูกหลักวิชาการ อันจะมี  
ผลต่อการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต เพิ่มผลผลิต  
ต่อไร่ ต้นทุนผลผลิตต่ำลง และมีรายได้เพิ่มขึ้นมากกว่า

ที่เคยได้รับ บริษัทก็มีรายได้จากการขายมันสำปะหลังสด  
จากส่วนแบ่งของเกษตรกรตามข้อตกลงที่มีร่วมกัน

### 3. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด (เจริญพรพลังงาน)

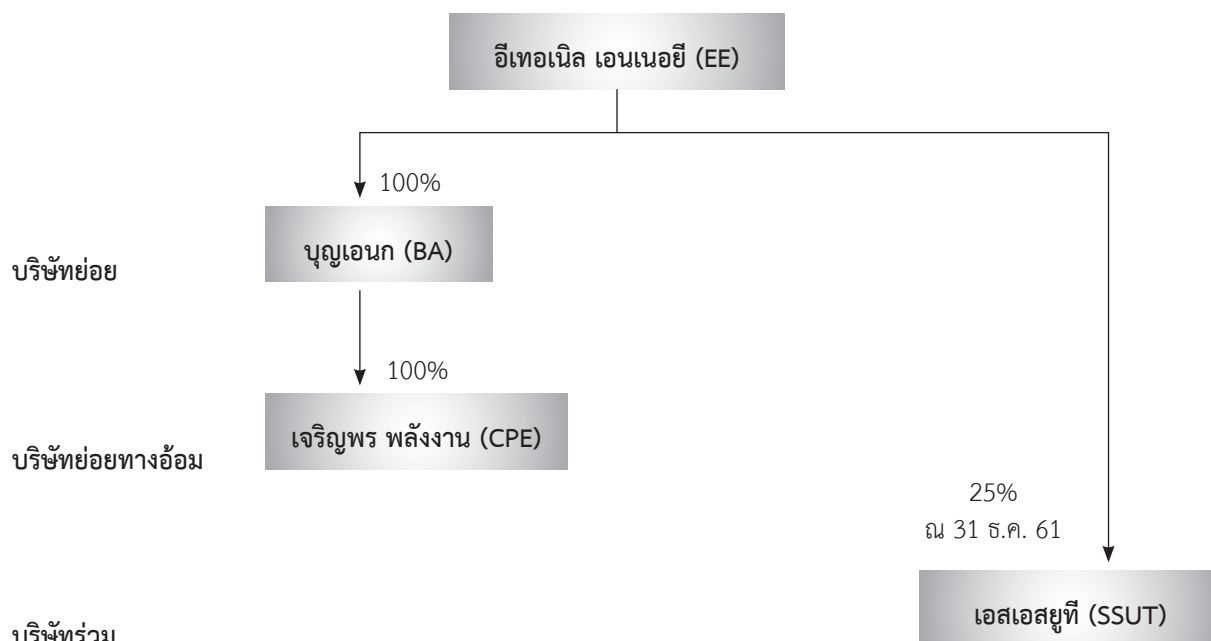
เป็นบริษัทย่อยทางอ้อมซึ่งบริษัทบุญเอนก  
จำกัดถือหุ้นร้อยละร้อย ประกอบธุรกิจเกษตรกรรม  
ปลูกมันสำปะหลัง และให้เช่าที่ดินลักษณะเช่นเดียวกัน  
กับบุญเอนก ในพื้นที่จังหวัดนครราชสีมา และจังหวัด  
ชัยภูมิ การดำเนินการเป็นลักษณะโครงการร่วมมือ  
กับเกษตรกรเช่นเดียวกับบุญเอนก

### 4. บริษัท เอสเอสยูที จำกัด (เอสเอสยูที)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท เอสเอสยูที  
จำกัด เป็นบริษัทร่วมที่บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี  
จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียน  
ของเอสเอสยูที โดยบริษัทจะต้องชำระเงินค่าหุ้นเพิ่ม  
อีกร้อยละ 15 รวมเป็นร้อยละ 40 ให้แก่บริษัท คอม-  
ลิงค์ จำกัด เอสเอสยูทีประกอบธุรกิจผลิตไฟฟ้าและ  
ไอน้ำร่วมกันเป็นระบบ Cogeneration โดยใช้  
ก๊าซธรรมชาติเป็นพลังงานหลัก โครงการตั้งอยู่บน  
พื้นที่ประมาณ 17 ไร่ในเขตนิคมอุตสาหกรรมบางปู  
จ.สมุทรปราการ กำลังการผลิตรวม 240 เมกกะวัตต์  
แบ่งเป็นบล็อก 1 และบล็อก 2 มูลค่าลงทุนประมาณ  
11,700 ล้านบาท ขณะนี้ได้เริ่มดำเนินการในเชิงพาณิชย์  
ได้ทั้ง 2 บล็อกแล้วตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559  
เป็นต้นมา



## แผนภาพโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นของเอสเอสยูที ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 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 31 ธันวาคม 2561

- |                |                |                             |
|----------------|----------------|-----------------------------|
| 1. นายศิริรัช  | โรจนพลฤกษ์     | กรรมการ/ประธานกรรมการ       |
| 2. นายสุทัศน์  | ชวพัฒนากุล     | กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร |
| 3. นางฐิติพร   | รัตนเพียร      | กรรมการ                     |
| 4. นายวรเจตน์  | อินทามระ       | กรรมการ                     |
| 5. นายमितสีโร  | ฮานาอิ         | กรรมการ                     |
| 6. นายยุทธ     | ชินสุภักกุล    | กรรมการ                     |
| 7. นายประสงค์  | หาญปิยวัฒนสกุล | กรรมการ                     |
| 8. นายวัชร     | อัคราภรณ์      | กรรมการ                     |
| 9. นายธีระ     | รัตนวิศ        | กรรมการ                     |
| 10. นายสุรัชย์ | สุขศรีวงศ์     | กรรมการ                     |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มนายศิริรัช โรจนพลฤกษ์ ประธานกรรมการบริหารของบริษัท เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด ด้วย

### ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของกลุ่มบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) คือ บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด มีส่วนการถือหุ้นร้อยละ 22.88 โดยกลุ่มบริษัทไม่ได้เป็นบริษัทในเครือหรือมีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอื่นของบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด แต่อย่างใด

# ลักษณะการประกอบธุรกิจ

## โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท

หน่วย: ล้านบาท

กลุ่มธุรกิจ/ผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	การถือหุ้น (%)	ปี 2561	%	ปี 2560	%	ปี 2559	%
ธุรกิจปลูกพืชเกษตร	บจก.บุญเอนก บจก.เจริญพรพลังงาน	100	5.14	4.60	3.47	3.39	2.76	71.32
ธุรกิจผลิตไฟฟ้าและ ไอน้ำ	บจก.เอสเอสยูที	25	95.88	85.70	96.05	93.80	(32.90)	-
รายได้อื่น		-	10.85	9.70	2.88	2.81	1.11	28.68
รวม			111.88	100	102.40	100	(29.03)	-

รายได้หลักของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2561 ประกอบด้วย

- รายได้จากการขายสินค้าการเกษตร จากการขายมันสำปะหลังสดของบริษัทย่อยในโครงการร่วมปลูกมันสำปะหลังกับเกษตรกรจำนวน 5.14 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.60 ของรายได้รวมเมื่อเทียบกับปี 2560 ที่มีจำนวน 3.47 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.39 ของรายได้รวม เนื่องจากราคาขายเฉลี่ยสูงขึ้น
- รายได้จากส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 95.88 ล้านบาท หรือร้อยละ 85.70 ของรายได้รวม เป็นการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรร้อยละ 25 ของผลกำไรสุทธิจากการดำเนินงานประจำปีของบริษัทร่วม
- รายได้อื่น จำนวน 10.85 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.70 ของรายได้รวม ส่วนใหญ่เป็นกำไรจากการขายที่ดิน จำนวน 9.95 ล้านบาท ของบริษัท บุญเอนก จำกัด จำนวน 8 แปลง เนื้อที่ 832-2-98 ไร่ ที่อำเภอบัวใหญ่ จ.นครราชสีมา และของบริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด จำนวน 2 แปลง เนื้อที่ 17 ไร่ ที่ อ.ชัยภูมิ จ.ชัยภูมิ ซึ่งในปีก่อนไม่มีการขายที่ดิน แต่เป็นรายได้ที่เกิดจากการกลับรายการด้อยค่าที่ดิน และดอกเบี้ยเงินฝากสถาบันการเงิน

### 1. ธุรกิจเกษตรกรรมปลูกมันสำปะหลัง

#### ลักษณะผลิตภัณฑ์

มันสำปะหลังเป็นพืชเศรษฐกิจที่มีความสำคัญของประเทศไทย สามารถใช้ประโยชน์ได้ทุกส่วนตั้งแต่ยอดใบจนถึงราก(หัวมัน) ใช้เป็นอาหารของมนุษย์และสัตว์ สามารถแปรรูปเป็นผลิตภัณฑ์ในอุตสาหกรรม

รวมถึงเป็นพืชพลังงาน

ธุรกิจปลูกมันสำปะหลังของบริษัทเดิมมีวัตถุประสงค์เดิมเพื่อการเตรียมวัตถุดิบสำหรับโครงการผลิตเอทานอล บริษัทได้ทดลองปลูกมันสำปะหลังเองและได้ร่วมมือกับเกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลัง โดยให้บริษัทบุญเอนก จำกัด และบริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยเป็นผู้ดำเนินการปลูก โดยได้รับความร่วมมือจากภาควิชาชีพไร่ไร่ฯ คณะเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ในการให้ความรู้ ให้คำแนะนำแก่บริษัทและเกษตรกรในพื้นที่ อ.คง อ.บัวใหญ่ อ.ปักธงชัย จ.นครราชสีมา และ อ.ชัยภูมิ จ.ชัยภูมิ ตามโครงการร่วมปลูกมันสำปะหลังกับเกษตรกรเพื่อให้มีการปลูกที่ถูกหลัก มีการเอาใจใส่และให้ได้รับผลผลิตต่อไร่สูงขึ้นในต้นทุนที่ต่ำลง ซึ่งเป็นไปตามกลยุทธ์ของบริษัท

#### ข้อจำกัดการประกอบธุรกิจ

ไม่มีปัจจัยที่มีผลกระทบต่อข้อจำกัดในการประกอบธุรกิจ

#### การตลาดและการแข่งขัน

เกษตรกรในโครงการร่วมปลูกมันสำปะหลังกับบริษัทเป็นผู้นำผลผลิตมันสำปะหลังสดไปขายให้แก่ผู้ประกอบการลานมันและโรงงานแปรรูปมันในบริเวณใกล้เคียงกับพื้นที่ปลูก ราคาผลผลิตมีความผันผวน โดยในปี 2557-2558 มันสำปะหลังมีราคาแพงถึง กิโลกรัมละ 2.50 บาท ราคาขายเฉลี่ยที่บริษัทได้รับเท่ากับ 2.54 บาทต่อกิโลกรัม แต่ในปี 2559 ราคาตกต่ำลงเนื่องจากเกษตรกรหันมาปลูกเพิ่มขึ้น ผลผลิตออก

สู่ตลาดเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ประกอบกับผู้ประกอบการ  
ลานมันมีการนำเข้ามันสดและมันเส้นมาจากประเทศ  
เพื่อนบ้านจำนวนมากซึ่งมีต้นทุนต่ำกว่าผลผลิตใน  
ประเทศ อีกทั้งประเทศจีนซึ่งเป็นผู้นำเข้านำเข้าปะหลัง  
รายใหญ่ที่สุดได้ลดการนำเข้าลง เป็นผลให้ราคาขาย  
เฉลี่ยที่บริษัทได้รับเท่ากับ 1.59 บาทต่อกิโลกรัม สำหรับ  
ปี 2560 ราคาหัวมันสดสูงขึ้น เนื่องจากผลผลิตลดลง  
แต่ราคาขายที่เกษตรกรได้รับยังต่ำกว่าราคาที่สมาคม  
ที่เกี่ยวข้องกับการค้ามันสำปะหลังตกลงร่วมกันรับ  
ซื้อที่กิโลกรัมละ 1.95 บาท ราคาขายเฉลี่ยที่บริษัท  
ได้รับเท่ากับ 1.63 บาทต่อกิโลกรัม สาเหตุที่ราคาสูง  
กว่าปี 2559 เนื่องจากเกษตรกรบางส่วนหันไปปลูก  
อ้อยโรงงานและข้าวโพดเลี้ยงสัตว์แทน ประกอบกับ  
ในปี 2560 มีปัญหาอุทกภัย ฝนตกชุก พื้นที่ลุ่มบางส่วน  
มีน้ำท่วมขัง ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลผลิต เกษตรกร  
จำเป็นต้องขุดหัวมันไปขายก่อนที่จะเน่าเสียหายทำ  
ให้หัวมันสำปะหลังเติบโตไม่เต็มที่และมีเปอร์เซ็นต์  
แป้งน้อย ราคาขายจึงต่ำ นอกจากนั้นปัญหาการลักลอบ  
นำเข้าหัวมันสดผ่านตามแนวชายแดนจากประเทศ  
เพื่อนบ้านยังคงมีอยู่ สำหรับฤดูกาลผลิตในปี 2560-  
2561 กระทรวงพาณิชย์ได้มีการบริหารจัดการโครงสร้าง  
มันสำปะหลังทั้งในด้านการผลิตและการตลาด ส่งผล  
ให้ในปี 2561 ราคามันสำปะหลังสูงต่อเนื่อง ราคา  
สูงสุดกิโลกรัมละ 3.04 บาท (\*ข้อมูลจากหนังสือพิมพ์  
กรุงเทพธุรกิจ วันที่ 18 มกราคม 2562) ราคาขาย  
เฉลี่ยที่บริษัทได้รับเท่ากับ 2.94 บาทต่อกิโลกรัม

การแข่งขันไม่มีเนื่องจากสถานที่รับซื้อมัน  
สำปะหลังหรือลานมัน และโรงงานแป้งมันที่เกษตรกร  
นำไปขายได้รับซื้อผลผลิตทั้งหมดตามราคาตลาด

### การจัดหาผลิตภัณฑ์

ต้นพันธุ์มันสำปะหลังมาจากการจัดหาโดย  
เกษตรกร ปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบต้นพันธุ์ไม่มี  
เนื่องจากเกษตรกรสามารถดำเนินการผลิตต้นพันธุ์  
ได้เอง

ในปี 2561 บริษัทได้ใช้พื้นที่ของบริษัทให้แก่  
เกษตรกรปลูกมันสำปะหลังตามโครงการร่วมปลูกกับ  
เกษตรกรจำนวน 600 ราย ในพื้นที่จังหวัดนครราชสีมา  
ที่ อ.คง อ.บัวใหญ่ และ อ.ปักธงชัย จำนวน 2,729 ไร่  
และ ที่ อ.ซับใหญ่ จ.ชัยภูมิ จำนวน 486 ไร่ รวมเป็น  
3,215 ไร่ บริษัทได้มีการสำรวจความพึงพอใจของ  
เกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการ ผลปรากฏว่าได้รับคะแนน  
ความพึงพอใจเฉลี่ยร้อยละ 93.49 ทั้งนี้บริษัทได้

นำผลการสำรวจนี้ไปเพื่อทบทวนและปรับปรุงการ  
ปฏิบัติงานต่อไป

## 2. อุตสาหกรรมผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ

### ลักษณะผลิตภัณฑ์

ตามที่รัฐบาลมีนโยบายให้ภาคเอกชนเข้ามามี  
ส่วนร่วมในการให้บริการในส่วนของการผลิตไฟฟ้า  
ผ่านผู้ผลิตไฟฟ้าเพื่อดำเนินการผลิตไฟฟ้าให้แก่พ.ผ.  
โดยตรงนั้น บริษัท เอสเอสยูที จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม  
เป็นหนึ่งในโครงการตามแผนพัฒนากำลังการผลิต  
ไฟฟ้าของประเทศไทย พ.ศ. 2550-2564 เป็นผู้ผลิต  
ไฟฟ้าเอกชนรายเล็ก (Small Power Producer :  
SPP) ที่ผลิตไฟฟ้าและความร้อนที่มีประสิทธิภาพสูง  
แบบโคเจนเนอเรชัน (Cogeneration) เชื้อเพลิงที่  
ใช้เป็นก๊าซธรรมชาติซึ่งเป็นเชื้อเพลิงสะอาดในการ  
ผลิตทั้งไฟฟ้าและความร้อนที่มีประโยชน์ไปพร้อมกัน  
เป็นการนำความร้อนที่เสียเปล่ามาใช้ประโยชน์ทำให้  
สามารถช่วยประหยัดเชื้อเพลิงได้จำนวนมากเมื่อ  
เปรียบเทียบกับการใช้เชื้อเพลิงผลิตไฟฟ้ากับผลิต  
ความร้อนอุตสาหกรรมแยกกัน กำลังการผลิตรวม  
240 เมกะวัตต์ และไอน้ำกำลังการผลิตสูงสุดรวม 60  
ตันต่อชั่วโมง เป็นหนึ่งในด้านการพัฒนาพลังงานสะอาด  
และมีประสิทธิภาพในการใช้งานตามนโยบายรัฐบาล  
เป็นระบบที่มีประสิทธิภาพสูง สามารถตอบสนองความ  
ต้องการของโรงงานอุตสาหกรรมหลายประเภทที่  
ต้องการใช้ทั้งไฟฟ้าและไอน้ำในการผลิตของโรงงาน

### ข้อจำกัดในการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอสเอสยูที จำกัด ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน  
เลขที่ 2019(2)/2556 และ 2020(2)/2556 ตั้งแต่วันที่  
26 ธันวาคม 2555 จากคณะกรรมการส่งเสริม  
การลงทุน ในกิจการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ ประเภท 7.1  
กิจการสาธารณูปโภคและบริการพื้นฐาน สิทธิประโยชน์  
ที่ได้รับมีดังนี้ดังต่อไปนี้

1. ได้รับอนุญาตนำคนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือ  
หรือผู้ชำนาญการคู่สมรสและบุคคลซึ่งอยู่ในอุปการะ  
ของบุคคลทั้งสองประเภทนี้เข้ามาในราชอาณาจักร  
ได้ตามจำนวนและกำหนดระยะเวลาให้อยู่ในราชอาณาจักร  
เท่าที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร

2. ได้รับอนุญาตให้คนต่างด้าวที่เป็นช่างฝีมือ  
หรือผู้ชำนาญการตามข้อ 1 ทำงานเฉพาะตำแหน่งหน้าที่  
การทำงานที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบตลอด  
ระยะเวลาเท่าที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักร

3. ได้รับการยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ

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.) ซึ่งเป็นระบบที่รัฐเป็นผู้ซื้อขายเดียว 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 จำหน่ายตรงให้แก่ลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรมในนิคมอุตสาหกรรมบางปู ทั้งนี้สัดส่วนรายได้จากการขายไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. และการจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำ

ให้แก่ลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรมในนิคมอุตสาหกรรมบางปูจะมีสัดส่วนประมาณร้อยละ 75 : 25

ภาวะการแข่งขัน- เฉพาะการจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำให้แก่ผู้ประกอบการในนิคมอุตสาหกรรมบางปู มีโรงไฟฟ้าที่เปิดดำเนินการอยู่แล้ว 1 แห่ง กำลังผลิตติดตั้ง 120 เมกะวัตต์ ได้เริ่มต้นซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. ตั้งแต่วันที่ 23 สิงหาคม 2542 อายุสัญญา 21 ปี จะหมดสัญญาในปี 2563 โรงไฟฟ้าแห่งนี้ดำเนินการผลิตมาแล้วกว่า 18 ปี ความมีประสิทธิภาพและเสถียรภาพในการผลิตไฟฟ้าและคุณภาพของแรงดันไอน้ำอาจจะลดลง และหากเปรียบเทียบกับโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่แล้ว โรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่ซึ่งเพิ่งเริ่มดำเนินการจะมีความมั่นคงและเสถียรภาพในการผลิตไฟฟ้า มีคุณภาพและแรงดันผลิตไฟฟ้ามากกว่าโรงไฟฟ้าที่ดำเนินการมานาน เอสเอสยูที่สามารถตั้งราคาขายไฟฟ้าที่ขายให้แก่ลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรมที่อยู่ในเขตนิคมอุตสาหกรรมบางปูโดยมีการให้ส่วนลดจากราคาที่ลูกค้าซื้อจากการไฟฟ้านครหลวง (กฟน.) จึงทำให้โรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่มีประสิทธิภาพและมีความสามารถในการแข่งขันในนิคมอุตสาหกรรมบางปูได้

#### การจัดหาผลิตภัณฑ์

##### การจัดหาวัตถุดิบ – ก๊าซธรรมชาติ

โรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่ใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นวัตถุดิบหรือเชื้อเพลิงหลักและเป็นต้นทุนหลักคิดเป็นร้อยละ 96 ของต้นทุนการผลิต เอสเอสยูได้ทำสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติสำหรับโครงการโรงไฟฟ้าบล็อก 1 และ บล็อก 2 กับบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้จัดจำหน่ายเพียงรายเดียวของประเทศ โดยจัดส่งผ่านระบบท่อ ตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2555

#### การวิเคราะห์ผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม

##### (Environmental Impact Assessment : EIA)

รายงานการวิเคราะห์ผลกระทบจากสิ่งแวดล้อม (EIA) ของกระบวนการผลิตของโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เป็นที่เรียบร้อยแล้วตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2556 กระบวนการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำของเอสเอสยูที่ไม่ใช่วัตถุดิบเหลือใช้ที่จะต้องจัดการเพื่อไม่ให้เกิดมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม

โครงการโรงไฟฟ้าไม่มีข้อพิพาททางกฎหมาย หรืออยู่ในกระบวนการดำเนินการทางกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม หรือกฎระเบียบด้านสิ่งแวดล้อมใดๆ



# ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจเพื่อการบริหารจัดการให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน ในปี 2561 บริษัทได้พิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญที่อาจทำให้มีผลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นดังนี้

**โครงการโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที** บริษัทพิจารณา วิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงของโครงการโรงไฟฟ้าเอสเอสยูทีของปี 2561 ด้วยข้อมูลที่ได้รับจากบจก.เอสเอสยูที

## 1) ความเสี่ยงจากการดำเนินการของโรงงานไฟฟ้า

โรงไฟฟ้าเอสเอสยูทีได้เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559 หลังจากที่โรงไฟฟ้าแล้วเสร็จ เอสเอสยูทีมีการวางแผนบำรุงรักษาเครื่องจักรทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้เครื่องจักรอยู่ในสภาพดี ทำงานอย่างมีประสิทธิภาพและไม่ให้เกิดความเสี่ยงต่อปัญหาการเดินเครื่องจักรประจำวัน เอสเอสยูทีได้ดำเนินการป้องกันความเสี่ยงโดยการทำสัญญาการซ่อมแซมและบำรุงรักษาเครื่องจักรในระยะยาว (Long Term Service Agreement) กับบริษัท ซิเมนส์ จำกัด ซึ่งมีความเชี่ยวชาญในเครื่องกังหันก๊าซ มีประสบการณ์ในการเดินเครื่องและบำรุงรักษาโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนร่วม ซึ่งจะดูแลตรวจสอบการใช้งานของอุปกรณ์ต่างๆในกังหันก๊าซ ตามแผนการซ่อมบำรุง รวมถึงมีการอบรมความรู้ให้แก่พนักงานด้วย นอกจากนี้เอสเอสยูทียังได้มีการทำประกันภัย 3 ประเภท ได้แก่ Machinery Breakdown ซึ่งคุ้มครองความเสียหายต่อทรัพย์สิน รวมถึงเครื่องจักรและอุปกรณ์, Business Interruption เพื่อป้องกันความเสียหายจากการหยุดชะงักของการดำเนินงาน และ Third Party Liability เพื่อป้องกันความเสียหายต่อบุคคลที่สาม หรือนอกโครงการ ถึงแม้ว่าเอสเอสยูทีจะมีการป้องกันความเสี่ยงตามเครื่องมือข้างต้น เอสเอสยูทียังจำเป็นต้องมีการวางแผนงานการผลิต

และซ่อมบำรุงที่มีประสิทธิภาพ รวมถึงบุคคลากรที่มีคุณภาพซึ่งสามารถลดความเสี่ยงด้านการดำเนินงานได้

## 2) ความเสี่ยงจากผู้จำหน่ายวัตถุดิบก๊าซธรรมชาติ

ก๊าซธรรมชาติเป็นวัตถุดิบหลักหรือเชื้อเพลิงหลักของโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที ซึ่งมีผู้จำหน่ายแต่ผู้เดียวคือ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) จัดส่งโดยทางท่อปตท.นำก๊าซธรรมชาติจากแหล่งผลิตในประเทศเป็นส่วนใหญ่และมีการนำเข้าจากประเทศเพื่อนบ้านคือประเทศพม่า การที่มีผู้ขายน้อยรายเช่นนี้เป็นความเสี่ยงหาก ปตท.มีปัญหาการได้รับก๊าซธรรมชาติจากแหล่งผลิตหรือระบบการขนส่งทางท่อเกิดปัญหาค่าใช้จ่ายของการซื้อวัตถุดิบหลักของเอสเอสยูทีนั้นมากกว่าร้อยละ 30 ของยอดต้นทุนขาย ดังนั้นเอสเอสยูทีจึงได้ทำสัญญาซื้อก๊าซธรรมชาติกับบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 2 ธันวาคม 2555 สำคัญของสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติ มีดังนี้

### เงื่อนไขการซื้อก๊าซ

ปริมาณก๊าซที่ผู้ซื้อต้องมีหน้าที่ต้องรับก๊าซ หรือมิฉะนั้นต้องชำระเงินค่าก๊าซโดยประเมินจากปริมาณก๊าซในปีสัญญาที่ผู้ซื้อต้องซื้อจาก 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 และระยะเวลาใช้ก๊าซเพื่อการค้า 25 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มใช้ก๊าซเพื่อการค้า การต่ออายุสัญญาให้แจ้งล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 ปี

### การเลิกสัญญา

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



3) ความเสี่ยงด้านการขายไฟฟ้าและไอน้ำให้แก่ลูกค้าอุตสาหกรรมในนิคมอุตสาหกรรมบางปู

ไฟฟ้าส่วนที่เหลือจากการจำหน่ายให้กับ กฟผ. จำนวน 60 เมกะวัตต์ และไอน้ำ 60 ตันต่อชั่วโมง นั้น เอสเอสยูที่มีแผนการจำหน่ายให้แก่ผู้ประกอบการในนิคมอุตสาหกรรมบางปู หากภายหลังการทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้าและไอน้ำกับลูกค้าในนิคมอุตสาหกรรมแล้วลูกค้าเกิดประสบปัญหาตามภาวะเศรษฐกิจ ซึ่งมีผลกระทบต่อทิศทางอุตสาหกรรมของลูกค้า อาจทำให้เกิดความเสี่ยงต่อรายได้และผลตอบแทนจากการลงทุน นอกจากนั้น ณ ปัจจุบันในนิคมอุตสาหกรรมบางปูมีโรงไฟฟ้าที่เปิดดำเนินการแล้ว 1 แห่ง กำลังการผลิต 120 เมกะวัตต์ จะมีการแข่งขันในการขายไฟฟ้าและไอน้ำในช่วงเริ่มต้นของการดำเนินการของโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่ จนกว่าโรงไฟฟ้าดังกล่าวจะหมดสัญญากับกฟผ. ในปี 2563

ไฟฟ้าที่ขายให้แก่กลุ่มลูกค้ากลุ่มนี้คิดเป็นประมาณร้อยละ 25 ของกำลังการผลิตไฟฟ้าทั้งหมด กลุ่มผู้ประกอบการเหล่านี้ดำเนินธุรกิจอยู่ในหลากหลายอุตสาหกรรม และอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบางปูมาเป็นระยะเวลาหนึ่ง ซึ่งช่วยลดความเสี่ยงที่ผู้ประกอบการจะไม่ซื้อไฟฟ้าอันเนื่องจากเกิดจากภาวะปัญหาเศรษฐกิจ และ/หรือย้ายฐานการผลิตตามทิศทางอุตสาหกรรมของลูกค้า นอกจากนี้ทำเลที่ตั้งของโครงการโรงไฟฟ้ายังอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบางปู ใกล้กับผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่างๆ ตลอดจนการให้ส่วนลดค่าไฟฟ้าต่อหน่วยแก่ผู้ประกอบการจากอัตราซื้อขายไฟฟ้าตามประกาศของ กฟผ. สามารถช่วยลดความเสี่ยงนี้ได้ หากมีการสูญเสียผู้ประกอบการไปบริษัทคาดว่าจะสามารถหาผู้ประกอบการรายใหม่ทดแทนได้ ส่วนโรงไฟฟ้าเดิมที่มีอยู่แล้วนั้นเป็นโรงไฟฟ้าที่ดำเนินการผลิตไฟฟ้ามาแล้วกว่า 18 ปี ความสำเร็จประสิทธิภาพและเสถียรภาพในการผลิตกระแสไฟฟ้าและไอน้ำอาจจะลดลงและเสื่อมสภาพตามกาลเวลา ดังนั้นหากเทียบกันแล้วโรงไฟฟ้าของเอสเอสยูที่ซึ่งเพิ่งเริ่มดำเนินการจะมีความมั่นคงและเสถียรภาพในการผลิตไฟฟ้าและมีคุณภาพและ

แรงดันในการผลิตไอน้ำมากกว่าโรงไฟฟ้าที่ดำเนินการมานาน

อย่างไรก็ตาม หากเอสเอสยูที่มีการดำเนินการและแผนการซ่อมบำรุงที่ไม่มีประสิทธิภาพ ซึ่งอาจทำให้ไม่สามารถส่งกระแสไฟฟ้าหรือไอน้ำตามปริมาณที่ตกลงกันตามสัญญาได้ อาจมีความเสี่ยงให้ลูกค้าสามารถยกเลิกสัญญาได้ถ้าความเสียหายดังกล่าวส่งผลกระทบต่ออย่างรุนแรงต่อการดำเนินกิจการของลูกค้าให้นิคมอุตสาหกรรม

#### 4) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

เอสเอสยูที่มีรายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศในการจัดหาเงินและในการดำเนินงาน เช่น เงินฝากธนาคาร เงินกู้ยืม การชำระดอกเบี้ยชำระค่าก่อสร้างและซื้อเครื่องจักรเป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งมีความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีเงินกู้ที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งเป็นรายการหลักของรายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศจำนวน 84.81 ล้านบาทหรือสหรัฐ บริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงโดยเข้าทำธุรกรรมสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ซึ่งจะต้องมีการชำระเงินต้นทุก 6 เดือนและดอกเบี้ยทุก 3 เดือน

#### 5) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย

เนื่องจากเอสเอสยูที่มีเงินกู้ระยะยาวกับสถาบันการเงินและมียอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 7,691.45 ล้านบาท ทำให้มีภาระดอกเบี้ยจ่ายค่อนข้างสูง ดังนั้นหากอัตราดอกเบี้ยเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นจะส่งผลโดยตรงต่อต้นทุนทางการเงิน เอสเอสยูที่ได้ดูแลการจัดทำ Interest rate swap จากอัตราดอกเบี้ยลอยตัวเป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่หากมีการเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ย หรือในทางกลับกันหากอัตราดอกเบี้ยลดลงก็สามารถปรับเปลี่ยนจากอัตราดอกเบี้ยคงที่เป็นอัตราดอกเบี้ยลอยตัวได้เพื่อลดความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย ณ ปัจจุบันหากมีการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยเงินกู้เพิ่มขึ้นผลกระทบนั้นมีน้อยมาก

#### 6) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงปรับปรุงกฎหมายหลักเกณฑ์ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานธุรกิจผลิตไฟฟ้า

ปัจจุบันเอสเอสยู มีการบริหารงานภายใต้กฎหมาย หลักเกณฑ์และระเบียบที่เข้มงวดของทางราชการตลอดอายุสัญญา หากมีการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย หลักเกณฑ์ และระเบียบต่างๆ ย่อมมีผลกระทบโดยตรงต่อการดำเนินงาน





# ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

## ชื่อบริษัท

ที่ตั้ง

ประเภทธุรกิจ

เลขทะเบียนบริษัท

โทรศัพท์

โทรสาร

เว็บไซต์

จำนวนหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้ว

ราคาพาร์

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](http://www.eternalenergy.co.th)

2,780 ล้านหุ้น

1 บาท

2,780 ล้านบาท

## บริษัทย่อย

ที่ตั้ง

ประเภทธุรกิจ

โทรศัพท์

โทรสาร

เว็บไซต์

ทุนจดทะเบียน

**บริษัท บุญเอนก จำกัด**

888 ชั้น 8 อาคารไอทาวเวอร์ ถนนวิภาวดีรังสิต

แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

ธุรกิจเกษตรกรรม และธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์

(ปลูกมันสำปะหลังและพืชพลังงานอื่น)

(02) 554-8000

(02) 554-8001

[www.eternalenergy.co.th](http://www.eternalenergy.co.th)

540 ล้านบาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว

เป็นหุ้นสามัญ 5.40 ล้านหุ้น หุ้นละ 100 บาท

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ถือหุ้น 100%

## บริษัทย่อยทางอ้อม

ที่ตั้ง

ประเภทธุรกิจ

โทรศัพท์

โทรสาร

เว็บไซต์

ทุนจดทะเบียน

**บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด**

888 ชั้น 8 อาคารไอทาวเวอร์ ถนนวิภาวดีรังสิต

แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

ธุรกิจเกษตรกรรม และธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์

(ปลูกมันสำปะหลังและพืชพลังงานอื่น)

(02) 554-8000

(02) 554-8001

[www.eternalenergy.co.th](http://www.eternalenergy.co.th)

380 ล้านบาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว

เป็นหุ้นสามัญ 38 ล้านหุ้น 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

ธุรกิจผลิตไฟฟ้าและไอน้ำร่วมกัน (Cogeneration)

(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

นางสาวกรรณิการ์ วิชาญรัตน์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7305

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

72 อาคาร กสท โทรคมนาคม ชั้น 24 ถนนเจริญกรุง

แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โทรศัพท์ : (02) 105-4661

โทรสาร : (02) 026-3760

ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

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

# ผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายปันผล

## หลักทรัพย์ของบริษัท

บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 2,780 ล้านบาท เรียกชำระแล้วจำนวน 2,780 ล้านบาท โดยเป็นหุ้นสามัญทั้งหมดจำนวน 2,780 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

## ผู้ถือหุ้น

กลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรกของบริษัท ณ วันที่ 28 ธันวาคม 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 โรจนพฤษช์	420,440,400	15.12
	นายศิริรัช โรจนพฤษช์	418,688,100	15.06
	นางสาวขวัญศิริรินทร์ โรจนพฤษช์	1,600,000	0.06
	นายพิชญ์ รัตนเพียร	122,300	0.00
	นางจิตติพร รัตนเพียร	30,000	0.00
4.	นางพิรดา อินทามระ	68,785,800	2.47
5.	นายขุน เฉิน	58,500,000	2.10
6.	นางวัลลีย์ สังข์ศิริ	54,649,100	1.97
7.	นายวันชัย พันธุ์เขียว	43,000,000	1.55
8.	นายสุรชัย สุขศรีวงศ์	30,855,600	1.11
9.	นางชนทอง อุดมมหันตสุข	28,057,100	1.01
10.	นายณรงค์ สุขศรีวงศ์	26,346,800	0.95
	<b>รวม</b>	<b>1,966,734,600</b>	<b>70.75</b>
11.	ผู้ถือหุ้นอื่น	813,265,400	29.25
	<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>2,780,000,000</b>	<b>100.00</b>

บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด คือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท แต่ไม่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการและการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

## ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่สุดของบริษัท

บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่สุดของบริษัท ประกอบธุรกิจโทรคมนาคม มีรายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ
1.	นายสันติ ภิรมย์ภักดี	1,750,000	17.50
2.	นางสาวจิตติพร สุขศรีวงศ์	1,444,900	14.45
3.	นายศิริรัช โรจนพฤษช์	1,017,500	10.18
4.	นางสุพิน โรจนพฤษช์	931,250	9.31
5.	ม.ร.ว.ปรีดิยาธร เทวกุล	833,750	8.34
6.	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	625,000	6.25
7.	นางสาวจันทรรัตน์ อติเรกสาร	437,500	4.37
8.	นายกล้าป์ อติเรกสาร	437,500	4.37
9.	นางจิราพรพรณ ศรีนนท์	417,600	4.18
10.	นายไพโรจน์ ลำคำ	243,750	2.44

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ
	รวม	8,138,750	81.39
11	ผู้ถือหุ้นอื่น	1,861,250	18.61
	รวมทั้งสิ้น	10,000,000	100.00

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการในระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2561 - 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

รายนาม	จำนวนหุ้น			
	1 ม.ค. 61	เพิ่มขึ้น / (ลดลง) ระหว่างปี	ของคู่สมรส หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	31 ธ.ค. 61
1. ศ.(กิตติคุณ) ดร.บวรศักดิ์ อุวรรณโณ	-	-	-	-
2. นายศิริรัช โจนพฤกษ์	418,688,100	-	-	418,688,100
3. นายธนาชัย อธิพัฒน์วงศ์	-	-	-	-
4. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์	-	-	-	-
5. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์	-	-	-	-
6. นายสุรัช สุขศรีวงศ์	17,000,000	13,855,600	-	30,855,600
7. นายวรเจตน์ อินทามระ	600,000,000	-	-	600,000,000
8. นายธีระ รัตนะวิศ	-	-	-	-
9. นายอภิวุฒิ ทองคำ	-	-	-	-
รวม	1,035,688,100	13,855,600	-	1,049,543,700

#### การถือหุ้นของคณะกรรมการ

กรรมการบริษัท 3 ราย คือ นายศิริรัช โจนพฤกษ์ นายสุรัช สุขศรีวงศ์ และ นายวรเจตน์ อินทามระ ถือหุ้นบริษัทรวมกันจำนวน 1,049,543,700 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 37.75 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท

#### การกระจายการถือครองหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float)

ณ วันที่ 13 มีนาคม 2562 สัดส่วนการกระจายการถือครองหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) ของบริษัท ตามการคำนวณของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คือ ร้อยละ 38.28

#### การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี -

#### นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

#### นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

ปัจจุบันบริษัทยังมิได้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะต้องจ่ายให้แก่บริษัท

# คณะกรรมการบริษัท



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

**อายุ** 64 ปี

**วุฒิการศึกษา**

- ดุษฎีบัณฑิต กฎหมายมหาชน (เกียรตินิยมดีมาก) มหาวิทยาลัยปารีส 10 ประเทศฝรั่งเศส
- ปริญญาชั้นสูงทางกฎหมายปกครอง มหาวิทยาลัยปารีส 2 ประเทศฝรั่งเศส
- ปริญญาชั้นสูงทางกฎหมายมหาชน (เกียรตินิยมดี) มหาวิทยาลัยปารีส 10 ประเทศฝรั่งเศส
- เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตสภา
- นิติศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 1) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่น 4111
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วตท.) รุ่นที่ 8 สถาบันวิทยาการตลาดทุน
- หลักสูตรผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง (บ.ย.ส.) รุ่นที่ 15 วิทยาลัยการยุติธรรม สำนักงานศาลยุติธรรม
- หลักสูตรนิติธรรมเพื่อประชาธิปไตย (นธป.) รุ่นที่ 4 สำนักงานศาลรัฐธรรมนูญ
- หลักสูตรด้านวิทยาการพลังงานสำหรับผู้บริหารระดับสูง (วพน.) รุ่นที่ 9 สถาบันวิทยาการพลังงาน

**วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท**  
ตั้งแต่ 7 พฤศจิกายน 2550 รวม 11 ปี 5 เดือน

**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 ประธานคณะกรรมการการยกย่องรัฐธรรมนูลย์

พ.ศ.2557-2558 รองประธานสภาปฏิรูปแห่งชาติคนที่ 1

พ.ศ.2550-ปัจจุบัน ราชบัณฑิต สาขานิติศาสตร์ สำนักธรรมศาสตร์และการเมือง ราชบัณฑิตยสภา

พ.ศ.2557-ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการกฤษฎีกาคนที่ 13 สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา

พ.ศ.2560-ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการปฏิรูปประเทศด้านกฎหมาย สำนักคณะกรรมการปฏิรูปกฎหมาย

ปัจจุบัน กรรมการพัฒนากฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา

ปัจจุบัน กรรมการสภามหาวิทยาลัยศิลปากร

ปัจจุบัน กรรมการสภามหาวิทยาลัยเชียงใหม่

ปัจจุบัน กรรมการสภาสถาบันพระปกเกล้า

ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล สำนักงาน ป.ป.ช.

## ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น (3)

พ.ศ.2550-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท โกลว์พลังงาน จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2557-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท เงินเนอรล์ เอนจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2559-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)

## ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-



**นายศิริรัช โรจนพุกะ**  
ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการผู้มีอำนาจ

**อายุ** 73 ปี

**วุฒิการศึกษา**

- บริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย
- วิทยาศาสตร์ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาการจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ
- ศิลปศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาบริหารธุรกิจประเภททั่วไป มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- ประกาศนียบัตร ทางบัญชี โรงเรียนอัสสัมชัญพาณิชย์ (ACC)
- หลักสูตรภูมิพลแผ่นดินสำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 2 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรด้านวิทยาการพลังงานสำหรับผู้บริหารระดับสูง (วพน.) รุ่นที่ 5 สถาบันวิทยาการพลังงาน

**วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท**  
ตั้งแต่ 3 กันยายน 2550 รวม 11 ปี 7 เดือน

**การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD** DAP/2551

**สัดส่วนการถือหุ้น** 418,688,100 หุ้น (หรือร้อยละ 15.06) ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561

## ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ประวัติการทำคามผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา -ไม่มี-

## ประสบการณ์การทำงาน

พ.ศ.2514-2533 ผู้เชี่ยวชาญฝ่ายการพาณิชย์ สถานทูตสหรัฐอเมริกา

พ.ศ.2552-ม.ย.2560 ประธานกรรมการ บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อีเลคทริซิตี จำกัด

## ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น (1)

พ.ศ.2557-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โฟสต์ พับลิชชิง จำกัด (มหาชน)

## ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (12)

พ.ศ.2534-ปัจจุบัน กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด

พ.ศ.2535-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ปรีดาปราโมทย์ จำกัด

พ.ศ.2538-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอ็กซ์เซล ลิงค์ จำกัด

พ.ศ.2543-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท จีโรลา จำกัด

พ.ศ.2545-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ไฮ-เทค เน็ทเวิร์ค จำกัด

พ.ศ.2547-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท เทคโนโลยีบริหารธุรกิจรักไทย จำกัด

พ.ศ.2547-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท โอทาวเวอร์ จำกัด

พ.ศ.2552-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท บุญเอนก จำกัด

พ.ศ.2552-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด

พ.ศ.2552-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท พีพีพีซี จำกัด

พ.ศ.2553-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท เอสเอสยูที จำกัด

พ.ศ.2558-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บริคส์แอนด์ริสส์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด





**นายสุรัชย์ สุขศรีวงศ์**  
กรรมการผู้มีอำนาจ /  
กรรมการบริหาร/  
กรรมการสรรหา พิจารณา  
ค่าตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ

อายุ

53 ปี

**วุฒิการศึกษา**

- 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 11 ปี 5 เดือน

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD -ไม่มี-  
สัดส่วนการถือหุ้น 30,855,600 หุ้น (หรือร้อยละ 1.10)  
ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-  
ประวัติการทำผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา -ไม่มี-

**ประสบการณ์การทำงาน**

พ.ศ.2556-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บริษัท ไฮ-เทค เน็ทเวิร์ค จำกัด

**ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น (1)**

พ.ศ.2549-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทรีนิตี้ วัฒนา จำกัด

**ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (3)**

พ.ศ.2555-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท สุขศรีวงศ์ จำกัด

พ.ศ.2558-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท นานาโฮเต็ล จำกัด

ช.ค.2560-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอสเอสยูที จำกัด



**นายอภิวุฒิ กองคำ**  
กรรมการอิสระ

อายุ

56 ปี

**วุฒิการศึกษา**

- 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., U.S.A.
- เนติบัณฑิต เนติบัณฑิตยสภา
- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ประกาศนียบัตรทางทรัพย์สินทางปัญญา องค์การทรัพย์สินทางปัญญาโลก ประเทศสวิตเซอร์แลนด์
- ประกาศนียบัตรเกี่ยวกับแนวโน้มและปัญหาอาชญากรรมคอมพิวเตอร์ โรงเรียนกระบวนการยุติธรรมทางอาญา มหาวิทยาลัยมิชิแกน ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาบัตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐ - ร่วมเอกชน (วปอ. รุ่น 54 ; ปอ.รุ่น 24) วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร สถาบันวิชาการป้องกันประเทศ

**วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท**

14 พฤศจิกายน 2559 รวม 2 ปี 5 เดือน

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DCP รุ่น 89/2550, CDC รุ่น 3/2551  
สัดส่วนการถือหุ้น -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

**ประสบการณ์การทำงาน**

พ.ศ.2550-2553 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าวตาม พรบ. การประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว พ.ศ. 2542

พ.ศ.2551-2556

อาจารย์พิเศษปริญญาโทหลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม มหาวิทยาลัยรามคำแหง  
คณะกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารของรัฐสภา

พ.ศ.2552

พ.ศ.2552

อนุกรรมการพิจารณาการวางระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารของรัฐสภาแห่งใหม่

พ.ศ.2553

อนุกรรมการในกลุ่มงานคณะกรรมการการเงินการคลัง การธนาคารและสถาบันการเงิน วุฒิสภา  
ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ประจำคณะกรรมการการพลังงาน สภาผู้แทนราษฎร

พ.ศ.2554-2556

พ.ศ.2554-2557

คณะกรรมการยุทธวิธี สำนักงานประกันสังคม กระทรวงแรงงาน

พ.ศ.2555-2556

คณะกรรมการวิสามัญพิจารณาร่างพระราชบัญญัติเครื่องหมายการค้า สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร

พ.ศ.2556

ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ฤทธตามหานคร จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2557

กรรมการตรวจสอบ บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2558-2560

รองประธานกรรมการ บริษัท นิวส์ เน็ตเวิร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2559-2561

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รองประธานกรรมการ / กรรมการ บริษัท เอคิว เอสเตท จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2561-ปัจจุบัน

ที่ปรึกษาด้านบริหารทั่วไปและด้านกฎหมาย บริษัท เอคิว เอสเตท จำกัด (มหาชน)

**ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น (1)**

พ.ศ.2551-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

**ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (1)**

พ.ศ.2547-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท เอฟบีแอลที ลีกล จำกัด



**นายวรเจตน์ อินทามะ**  
กรรมการผู้มีอำนาจ /  
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

อายุ

46 ปี

วุฒิการศึกษา

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

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ตั้งแต่ 10 ตุลาคม 2549 รวม 12 ปี 6 เดือน

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD

DAP/2549

สัดส่วนการถือหุ้น

600,000,000 หุ้น (หรือร้อยละ 21.58)

ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

- พ.ศ.2537-2549 วิศวกร/ผจก.โครงการพิเศษ บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด
- พ.ศ.2552-มิ.ย.2560 กรรมการ บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อิเลคทริซิตี จำกัด
- พ.ศ.2555-ก.พ.2558 อนุกรรมการกิจการที่ไม่ใช้คลื่นความถี่ สำนักงานคณะกรรมการกระจายเสียงกิจการโทรทัศน์ และกิจการคมนาคมแห่งชาติ

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (3)

- พ.ศ.2552-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บุญเอก จำกัด
- พ.ศ.2552-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด
- พ.ศ.2558-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอสเอสยูที จำกัด



**นายธีระ รัตนวิศ**  
กรรมการผู้มีอำนาจ /  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ

74 ปี

วุฒิการศึกษา

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

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ตั้งแต่ 9 สิงหาคม 2559 รวม 2 ปี 8 เดือน

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD

DCP รุ่น 110/2551

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

- พ.ศ.2512-2548 รองผู้อำนวยการ การรถไฟแห่งประเทศไทย
- พ.ศ.2548-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด
- พ.ศ.2551-2552 กรรมการ/กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการธรรมาภิบาล การประปานครหลวง
- พ.ศ.2551-2554 กรรมการผู้จัดการ บริษัท บุญเอกอนันต์ จำกัด
- พ.ศ.2554-2557 ที่ปรึกษา/อนุกรรมการ ด้านคมนาคมทางราง วุฒิสภา
- พ.ศ.2557-2559 กรรมการ (วิ) การผังเมืองและการใช้พื้นที่ วุฒิสภา

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (4)

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



**นายระนาชัย ธีรพัฒน์วงศ์**  
กรรมการอิสระ /  
ประธานกรรมการตรวจสอบ

อายุ

74 ปี

วุฒิการศึกษา

- ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาการตลาด มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย
- ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาบริหารธุรกิจทั่วไป มหาวิทยาลัยเอเชียอาคเนย์
- รัฐประศาสนศาสตรดุษฎีบัณฑิต สาขารัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์
- ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ศิลปศาสตรบัณฑิต คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ตั้งแต่ 26 เมษายน 2554 รวม 8 ปี

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DCP/2547, Chairman 2000/2547

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

- พ.ศ.2530-2555 ประธานกรรมการบริหาร บริษัท เนชั่นมัลติมีเดียกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2542-2555 ประธานกรรมการ บริษัท เนชั่น เอคอมอนด์ เอ็ดดูเทนเมนท์ จำกัด
- พ.ศ.2545-2555 ประธานอนุกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บริษัท โมเดอร์นฟอร์ม จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2559-2560 ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร บริษัท นิวส์ เน็ตเวิร์ค มัลติมีเดีย จำกัด
- พ.ศ.2559-2560 ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร บริษัท ฐานเศรษฐกิจ มัลติมีเดีย จำกัด
- พ.ศ.2559-2560 ประธานกรรมการบริหาร สปริงนิวส์ กรุ๊ป

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (5)

- พ.ศ.2523-ปัจจุบัน ประธานกิตติมศักดิ์ บริษัท เดอะมาเจสติก ครีก คันทริคลับ จำกัด
- พ.ศ.2545-ปัจจุบัน ประธานกิตติมศักดิ์ บริษัท มีเดีย เอกซ์เพอร์ทีส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด
- พ.ศ.2556-ปัจจุบัน ประธานกิตติมศักดิ์ Myanmar Business Today, Yangon
- พ.ศ.2561-ปัจจุบัน ประธานกิตติมศักดิ์ บริษัท เจมส์ ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด
- พ.ศ.2561-ปัจจุบัน ประธานที่ปรึกษา ตลาดยิ่งเจริญ



**นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์**  
กรรมการอิสระ/  
กรรมการตรวจสอบ/  
ประธานกรรมการสรรหา พิจารณา  
ค่าตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ

อายุ 76 ปี  
วุฒิการศึกษา  
- คุรุภัณฑ์บัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย  
- ประกาศนียบัตร โรงเรียนอัสสัมชัญพาณิชย (ACC)  
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท  
ตั้งแต่ 3 ธันวาคม 2553 รวม 8 ปี 4 เดือน  
การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DAP/2548  
สัดส่วนการถือหุ้น -ไม่มี-  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

ประวัติการทำงาน 10 ปี ที่ผ่านมา -ไม่มี-  
ประสบการณ์การทำงาน  
พ.ศ.2540-2557 กรรมการ บริษัท เนชั่นมัลติมีเดียกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)  
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-  
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (6)  
พ.ศ.2528-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท กรีนสยาม จำกัด  
พ.ศ.2532-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอเวอร์กรีน อินเตอร์เนชั่นแนล  
ไฮเต็ล พรอพเพอร์ตี้ (กรุงเทพ) จำกัด  
พ.ศ.2533-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอเวอร์กรีน อินเตอร์เนชั่นแนล  
โฮลดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด  
พ.ศ.2534-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอเวอร์กรีน คอนเทนเนอร์  
เทอรัมินัล (ประเทศไทย) จำกัด  
พ.ศ.2544-ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร บริษัท เอเวอร์กรีน ชิปปิง  
เอเยนซี (ไทยแลนด์) จำกัด  
พ.ศ.2546-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอเวอร์กรีน โลจิสติกส์  
(ประเทศไทย) จำกัด



**ดร.เวทพงศ์ พ่วงกริพย์**  
กรรมการอิสระ/  
กรรมการตรวจสอบ/  
กรรมการสรรหา พิจารณา  
ค่าตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ

อายุ 51 ปี  
วุฒิการศึกษา  
- ปริญญาเอก เศรษฐศาสตร์ (Ph.D.), Cornell University, USA  
- ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์ (M.A.), The American University, Washington D.C., U.S.A.  
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (B.Eng) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท  
ตั้งแต่ 3 ธันวาคม 2553 รวม 8 ปี 4 เดือน  
การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DAP/2548, DCP/2551  
สัดส่วนการถือหุ้น -ไม่มี-  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-  
ประวัติการทำงาน 10 ปี ที่ผ่านมา -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน  
พ.ศ.2549-2554 ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท บล.บีพี จำกัด (มหาชน)  
พ.ศ.2552-2554 กรรมการ บริษัท เอ็นอีพี อสังหาริมทรัพย์และ  
อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)  
พ.ศ.2552-2555 ผอ.ส่วนนโยบายเคลื่อนย้ายเงินทุน  
สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง  
พ.ศ.2554-2559 กรรมการสภามหาวิทยาลัยเนชั่น มหาวิทยาลัยเนชั่น  
พ.ศ.2557-2559 กรรมการตรวจสอบ บริษัท นามยง เทอรัมินัล จำกัด (มหาชน)  
พ.ศ.2556-ธ.ค.2560 เศรษฐกรระดับเชี่ยวชาญ สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง  
กระทรวงการคลัง  
พ.ศ.2560-ปัจจุบัน ผอ.กองยุทธศาสตร์และแผนงาน กระทรวงดิจิทัล  
เพื่อเศรษฐกิจและสังคม  
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น (1)  
พ.ศ.2554-ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ บริษัท หลักทรัพย์ อาร์ เอช บี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)  
ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-



# รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท อิเทอนีล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน คือ

1. นายธนาชัย ชีรพัฒน์วงศ์  
ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์  
กรรมการตรวจสอบ
3. ดร. เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์  
กรรมการตรวจสอบ  
นางรณิณี ชาญวิทยาพงศ์  
เลขานุการ

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม ตลอดจนสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท กรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติของกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง มีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 4 ครั้ง และได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย จำนวน 1 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้สรุปผลการดำเนินงานในปี 2561 โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของบริษัทและบริษัทย่อย โดย

เชิญฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมในการพิจารณางบการเงิน เพื่อชี้แจงและตอบข้อซักถาม ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินได้แสดงรายการโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินเพื่อการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินที่ครบถ้วน ทันเวลา เชื่อถือได้ เป็นประโยชน์ต่อนักลงทุนและผู้ใช้งบการเงิน

2. สอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส การเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ และยึดถือการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3. สอบทานประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงจากการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งสามารถเชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญ บริษัทได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

4. สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ครอบคลุมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และสามารถบรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้

5. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง



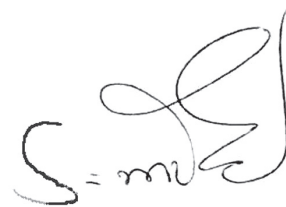
กับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการปฏิบัติที่ดีและมีประสิทธิผล ตลอดจนมีการปฏิบัติงานและกระบวนการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

6. พิจารณาแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในประจำปี 2562 และให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบประจำปี โดยได้พิจารณาคุณสมบัติและผลการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปีของบริษัท ปรม่า คอนสตรัคชั่น จำกัด เห็นสมควรแต่งตั้งให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อย และแต่งตั้งนางสาวณัฐมณีนทอง เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และได้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

7. พิจารณาให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยประจำปี 2562 คือ นายเจษฎา หังสพฤกษ์ และ/หรือ นางสาวกรรณิการ์ วิภาณรัตน์ และ/หรือ นายจิโรจ ศิริโรโรจน์ และ นายมงคล เหล่าวรพงศ์ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย โดยมีค่าธรรมเนียมในการสอบบัญชีรวมเป็นเงิน 1,235,000 บาท ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย โดยใช้ความรู้ความสามารถ มีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าบริษัทได้จัดทำงบการเงินแสดงข้อมูลอันเป็นสาระสำคัญและเชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่าง

เพียงพอ มีระบบการบริหารความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอกับการดำเนินธุรกิจ มีการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างจริงจัง รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทครบถ้วน



(นายธนาชัย อธิพัฒน์วงศ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

# รายงานของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ 3 คน เป็นกรรมการอิสระ 2 คน และกรรมการผู้มีอำนาจ 1 คน ประธานกรรมการสรรหาฯ เป็นกรรมการอิสระ โดยมีรายนามต่อไปนี้

1. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์  
ประธานกรรมการสรรหาฯ
2. นายสุรชัย สุขศรีวงศ์  
กรรมการสรรหาฯ
3. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์  
กรรมการสรรหาฯ  
นางธัญญธร ชลวร  
เลขานุการ

ในปี 2561 ได้มีการประชุม จำนวน 3 ครั้ง กรรมการทุกคนได้เข้าร่วมประชุมทุกครั้ง สำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ มีดังนี้

- งานด้านการสรรหา

- ทบทวน Skill Matrix ของคณะกรรมการบริษัท ให้เหมาะสมกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท และความเจริญทางเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไปในอนาคต

- ทบทวนหลักเกณฑ์การสรรหา และสรรหากรรมการบริษัททดแทนกรรมการที่ครบวาระ นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงองค์ประกอบของคณะกรรมการ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท รวมถึงจำนวนบริษัทจดทะเบียนอื่นที่บุคคลนั้นดำรงตำแหน่ง และการมีผลประโยชน์ขัดแย้งด้วย

- พิจารณาจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง

- งานด้านการพิจารณาคำตอบแทน

- พิจารณากำหนดคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ในอัตราที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ เทียบเคียงกับบริษัทจดทะเบียนในอุตสาหกรรมเดียวกัน ขนาดใกล้เคียงกัน ผลประกอบการและสถานการณ์ทางธุรกิจและเศรษฐกิจ และนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

- งานด้านการกำกับดูแลกิจการ

- พิจารณาทบทวนความเหมาะสมของการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code มาปรับใช้โดยมีการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้เกิดการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างเหมาะสม และสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืนต่อไป

- ส่งเสริมการปฏิบัติงานของคณะกรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมธุรกิจ

- ประเมินผลและทบทวนการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท

- จัดประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่โดยตนเองประจำปีของคณะกรรมการรายคณะ กรรมการชุดย่อยรายคณะ กรรมการรายบุคคล และกรรมการชุดย่อยรายบุคคล รวมทั้งประเมินผลประธานกรรมการบริหาร

- ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่โดยตนเองปรากฏว่าได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามกฎหมาย

(นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์)

ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน  
และ กำกับดูแลกิจการ

# รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

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

1. นายธีระ รัตนวิศ  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายธีรพงษ์ ตั้งธีระสุนันท์  
กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางธัญญธร ชลวร  
กรรมการบริหารความเสี่ยง  
นายสมชาย บุญรัตน์ประพันธ์  
เลขานุการ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตร โดยในปี 2561 ได้มีการประชุม 2 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุม ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงได้เข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส มีการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย และตามกฎบัตรที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการดังนี้

1. พิจารณากำหนดนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2561 ขององค์กรให้มีความเหมาะสม โดยพิจารณาระดับของความเสี่ยงที่ยอมรับได้พร้อมกับเสนอแนะแนวทางในการบริหาร และมาตรการป้องกัน
2. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆขององค์กร เพื่อให้สามารถรองรับกับสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นให้อยู่ในกรอบ

ที่กำหนดไว้ และสอดคล้องเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจ

3. ประเมินความเสี่ยงของโอกาสเกิดการคอร์รัปชันของระบบงานต่างๆที่ครอบคลุมทั้งองค์กร พร้อมกับพิจารณามาตรการป้องกันที่เหมาะสมเพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

4. ประชุมร่วมกันกับคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อวางแผนแนวทางในประเด็นสำคัญด้านความเสี่ยง และการควบคุมภายในและการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างครบถ้วน

5. สอบทานการปฏิบัติหน้าที่ และทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรให้มีความเหมาะสมต่อการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

ทั้งนี้ได้มีการรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นที่เรียบร้อยแล้ว



(นายธีระ รัตนวิศ)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

# โครงสร้างการจัดการ

## 1. คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 คน ซึ่งไม่มีคุณสมบัติต้องห้าม ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับการทรัพย์ที่กระทำโดยทุจริต ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท จำนวนกรรมการบริษัทเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทที่กำหนดให้บริษัทมีกรรมการได้ไม่น้อยกว่า 5 คน ตามที่ได้รับอนุมัติจากการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 และบริษัทมีนโยบายที่จะให้มีจำนวนกรรมการไม่เกิน 12 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติบริษัท (มหาชน) จำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 67 ปัจจุบันกรรมการทั้งหมด 9 คน เป็นเพศชาย ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน และ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 7 คน ในจำนวนนี้มีกรรมการอิสระ 5 คน ซึ่งมีมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2559 ได้มีมติให้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระโดยให้ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน หรือ 9 ปี คุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามข้อกำหนดของบริษัทซึ่งมีความเข้มกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยคณะกรรมการตลาดทุน

บริษัทมีนโยบายให้องค์ประกอบของคณะกรรมการมีความหลากหลายประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ความสามารถด้านต่างๆ มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งด้านทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้านที่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท เช่น ด้านการบริหารธุรกิจ กฎหมาย พาณิชยศาสตร์ เศรษฐศาสตร์ รัฐศาสตร์ การเงิน วิศวกรรมศาสตร์ สถาปัตยกรรมศาสตร์ รวมถึงด้านการขนส่ง เป็นต้น

ทั้งนี้ มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คนมีความรู้และประสบการณ์ในธุรกิจหลักของบริษัท นอกจากนี้ กรรมการแต่ละคนมีภาวะความเป็นผู้นำ มีวิสัยทัศน์ และความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม และสามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทได้อย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ อีกทั้งยังมีบทบาทในการกำหนดนโยบายการดำเนินงานของบริษัทร่วมกับฝ่ายจัดการ การวางแผน การดำเนินงาน นโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลตรวจสอบ ประเมินผลการดำเนินงาน เป็นต้น ทั้งนี้ ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ และไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานกรรมการบริหาร โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่างกัน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการไว้อย่างชัดเจนในข้อบังคับของบริษัทและในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัททุกๆคราว ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกแบ่งเป็นสามส่วนไม่ได้ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับหนึ่งในสามส่วน ทั้งนี้ให้กรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่งก่อน และถ้าตกลงกันในเรื่องของการออกจากตำแหน่งไม่ได้ ให้ใช้วิธีจับสลากโดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการ และ คณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 คณะ คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ คณะกรรมการบริหาร โดยมีประธานกรรมการบริหารเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริษัทและตำแหน่งกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้



1. ศ.(กิตติคุณ) ดร.บวรศักดิ์ อุวรรณโณ  
กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการ
2. นายศิริชัย ไรจนพฤกษ์  
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร/ประธานกรรมการบริหาร
3. นายธนาชัย ชีรพัฒน์วงศ์  
กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ
4. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์  
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 ไรจนพฤกษ์ หรือ นายธีระ รัตนะวิศ คนใดคนหนึ่งลงนามร่วมกับ นายสุรัชย์ สุขศรีวงศ์ หรือ นายวรเจตน์ อินทามระ คนใดคนหนึ่งรวมเป็นสองคนและประทับตราบริษัทไว้เป็นสำคัญ

#### หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ มีดังนี้

นอกจากอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการ มีหน้าที่เพิ่มเติมดังนี้

1. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน กลยุทธ์ นโยบาย การดำเนินงาน จัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย รวมทั้งติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ที่กำหนดไปปฏิบัติ ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน
2. กำกับดูแลกิจการให้สามารถแข่งขันได้ ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียโดยให้เป็น

- ประโยชน์ต่อสังคม ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
3. ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต ต่อองค์กร ให้มีการดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
4. มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน และติดตามดูแลให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
5. กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสม เลือกบุคคลที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการสามารถใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ กำกับดูแลให้การสรรหา และคัดเลือกกรรมการที่มีกระบวนการที่โปร่งใส และชัดเจนเพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้ โดยมีโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนที่มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ
6. กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบ ในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ ดูแลให้กรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
7. กำกับดูแลให้มีการรอบและกลไกในการกำกับดูแล นโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง
8. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินจะถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป
9. ดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

10. เข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท
11. ติดตามดูแลการบริหารและการพัฒนาบุคลากรให้มี ความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
12. ให้ความสำคัญและสนับสนุนที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
13. ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ของบริษัท
14. ดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล
15. กำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท
16. กำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
17. จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ
18. ติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
19. กำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอก รวมถึงดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส
20. รับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
21. ติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ และในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่าบริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
22. กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่สื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกัน และทันเวลา และส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล
23. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท ดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตนได้ และดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

### เรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ตามข้อบังคับของบริษัท คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจและดูแลการดำเนินงานของบริษัท เว้นแต่เรื่องดังต่อไปนี้ ซึ่งคณะกรรมการต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ

1. เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทตามที่กฎหมาย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
3. การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมด หรือ

- บางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
4. การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทมหาชนอื่นมาเป็นของบริษัท
  5. การทำ แก้วไข หรือยกเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วน การมอบหมายให้บุคคลอื่นใดเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการควบรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการแบ่งผลกำไรขาดทุนกัน
  6. การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ หรือข้อบังคับบริษัท
  7. การเพิ่มหรือลดทุนจดทะเบียนของบริษัท
  8. การเลิกบริษัท
  9. การออกหุ้นกู้ของบริษัท
  10. การควบรวมกิจการบริษัทกับบริษัทอื่น

#### หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ มีดังนี้

1. ดูแลการจัดทำนโยบาย เป้าหมาย วิสัยทัศน์ และกลยุทธ์ขององค์กร รวมถึงการกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
2. ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมทั้งในการประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างราบรื่น จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอให้กับผู้บริหารในการนำเสนอข้อมูลและกระตุ้นให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการอภิปรายประเด็นสำคัญโดยทั่วกัน สามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ และมีการใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ
4. ให้ความเห็นชอบในการกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ และวาระการประชุมผู้ถือหุ้นโดยการปรึกษาหารือ ร่วมกับประธานกรรมการบริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
5. สร้างความสัมพันธ์อันดีที่เหมาะสมระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่าย

#### จัดการ

6. ดูแลการบริหารจัดการของฝ่ายจัดการ ให้คำแนะนำปรึกษาโดยไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานปกติประจำวัน
7. ให้คำแนะนำปรึกษาแก่คณะกรรมการสรรหาฯ ในการสรรหากรรมการใหม่
8. ให้คำแนะนำปรึกษาการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง
9. เป็นผู้แถลงข่าวแก่บุคคลภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สื่อมวลชน หน่วยงานของราชการ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

#### หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริหาร มีดังนี้

1. บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย ระเบียบและข้อบังคับของบริษัท
2. พิจารณาแผนการลงทุนในธุรกิจต่างๆ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
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. เฝ้าสังเกตพฤติกรรมสมานึกในองค์กร เพื่อปรับโครงสร้างและตัวบุคคล

11. เข้าใจการบัญชีการเงิน ซึ่งจะช่วยให้มองเห็นสถานะสินทรัพย์ของบริษัทอย่างเป็นระบบ
12. เป็นครูให้กับคนในองค์กร
13. มีความสุขุมเยือกเย็นในการชี้แนะสั่งสอนให้บุคลากรเกิดการพัฒนา

#### การมอบอำนาจให้ประธานกรรมการบริหาร

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

#### เรื่องที่จะต้องเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการ

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

#### การจัดประชุมคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการจะได้รับตารางกำหนดการประชุม คณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี เพื่อให้กรรมการจัดสรรเวลาเข้าประชุมได้ทุกครั้ง การจัดประชุมจะเป็นอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง ประธานกรรมการอาจเรียกประชุมวาระพิเศษเพิ่มได้ตามความจำเป็น โดยประธานกรรมการบริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหารร่วมกันพิจารณากำหนดวาระการประชุม และนำเสนอให้ประธานกรรมการพิจารณาเห็นชอบเพื่อให้

- แนใจว่าได้ระบุเรื่องสำคัญไว้ในวาระการประชุมแล้ว
2. เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุม ซึ่งระบุวาระการประชุมไว้อย่างชัดเจน พร้อมเอกสารประกอบการประชุมอย่างเพียงพอให้แก่กรรมการเพื่อให้ศึกษาข้อมูลก่อนเป็นการล่วงหน้าก่อนประชุมอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุมเพื่อให้กรรมการมีเวลาศึกษาข้อมูลต่างๆ ยกเว้นกรณีเรื่องเร่งด่วนอาจนำส่งเอกสารในภายหลัง และมีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุม คณะกรรมการให้มีสาระสำคัญอย่างครบถ้วนเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งถัดไปรับรอง รายงานการประชุมดังกล่าว และจัดเก็บรายงาน และเอกสารประกอบการประชุมอย่างเป็นระบบ และสามารถสืบค้นได้
3. ในการประชุมคณะกรรมการ กรรมการจะต้องเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ จะต้องมีการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะครบองค์ประชุม กรรมการทุกคนต้องเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดที่จัด และในการลงมติจะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม โดยต้องมีกรรมการอยู่ลงมติไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ให้กรรมการคนหนึ่งมี 1 เสียง หากคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีก 1 เสียง เป็นเสียงชี้ขาด
4. กรรมการสามารถเสนอเรื่องเพื่อให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมเพิ่มได้โดยผ่านเลขานุการบริษัท และกรรมการสามารถขอข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจจากฝ่ายบริหารเพิ่มเติมโดยผ่านเลขานุการบริษัท และในกรณีจำเป็นคณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท จำนวนครั้งของการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง จำนวนคณะกรรมการเหมาะสมกับภาระหน้าที่ของกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน
5. ในการดำเนินการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานที่ประชุมจะจัดสรรเวลาสำหรับฝ่าย



- บริหารนำเสนอเรื่อง และเปิดโอกาสให้กรรมการ มีการอภิปรายให้ความเห็นได้อย่างเต็มที่และอิสระ และสามารถใช้อุดมคติอย่างรอบคอบ ในกรณีที่กรรมการคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่มีการพิจารณา กรรมการนั้นๆ จะต้องไม่เข้าร่วมพิจารณาหรือลงมติ
6. คณะกรรมการสนับสนุนให้เชิญผู้จัดการฝ่ายเข้าร่วมประชุม เพื่อให้สารสนเทศเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และคณะกรรมการจะได้มีโอกาสรู้จักเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่ง
  7. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสประชุมกันเองโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ ที่เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจอย่างน้อยปีละครั้ง
  8. เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในวาระแรกของการประชุมคณะกรรมการ

ครั้งถัดไป และให้ประธานกรรมการลงนามรับรองความถูกต้อง ทั้งนี้กรรมการสามารถขอแก้ไขเพิ่มเติมและแสดงความคิดเห็นได้เพื่อความถูกต้องสมบูรณ์ รายงานการประชุมจะจัดเก็บไว้ที่สำนักงานของเลขานุการบริษัทพร้อมเอกสารประกอบวาระการประชุมเพื่อความสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง-

ในปี 2561 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ 4 ครั้ง การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง และการประชุมเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 7 คน 1 ครั้งโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมเพื่ออภิปรายถึงปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการของฝ่ายจัดการที่อยู่ในความสนใจ

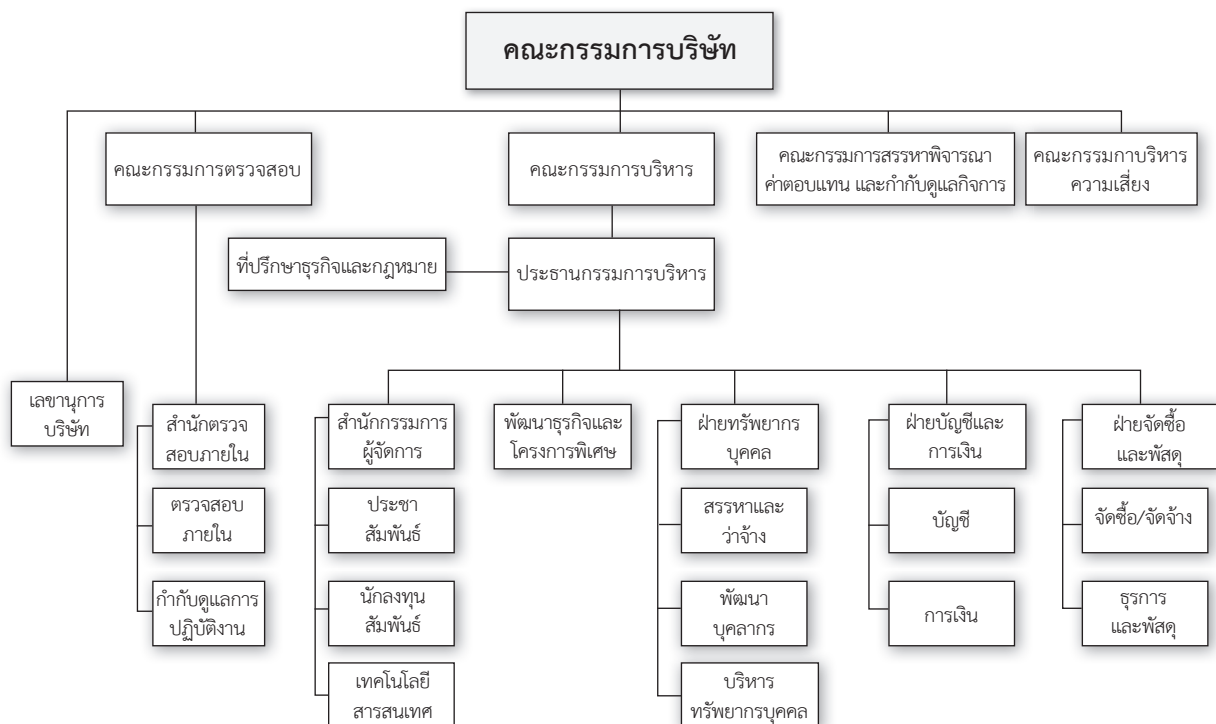
กรรมการที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ และประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2561 มีดังนี้

รายนาม	ตำแหน่ง	การประชุม คณะกรรมการ		การประชุม กรรมการที่ไม่ เป็นผู้บริหาร (1 ครั้ง)	การประชุม ผู้ถือหุ้น (1 ครั้ง)
		4 ครั้ง	คิดเป็นร้อยละ		
1. ศ.(กิตติคุณ) ดร.บวรศักดิ์ อวรรณโณ	ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ	4/4	100	1	1
2. นายศิริรัช โรจนพลุกษ์	ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจ	4/4	100	-	1
3. นายธนาชัย ธีรพัฒน์วงศ์	กรรมการอิสระ /ประธาน กรรมการตรวจสอบ	4/4	100	1	1
4. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ / ประธาน กรรมการสรรหา พิจารณา คำตอบแทน และกำกับดูแล กิจการ	4/4	100	1	1
5. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ / กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ	4/4	100	1	1

รายนาม	ตำแหน่ง	การประชุม คณะกรรมการ		การประชุม กรรมการที่ไม่ เป็นผู้บริหาร (1 ครั้ง)	การประชุม ผู้ถือหุ้น (1 ครั้ง)
		4 ครั้ง	คิดเป็น ร้อยละ		
6. นายสุรัชย์ สุขศรีวงศ์	กรรมการผู้มีอำนาจ / กรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหา พิจารณา ค่าตอบแทน และกำกับดูแล กิจการ	4/4	100	1	1
7. นายวรเจตน์ อินทามระ	กรรมการผู้มีอำนาจ/กรรมการ บริหาร	4/4	100	-	1
8. นายธีระ รัตนวิศ	กรรมการผู้มีอำนาจ /ประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4	100	1	1
9. นายอภิวุฒิ ทองคำ	กรรมการอิสระ	3/4	75	1	1

## 2. ผู้บริหาร

โครงสร้างองค์กรของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ได้พิจารณาเห็นชอบโครงสร้างของบริษัท เช่นเดียวกับปี 2561 ดังนี้



## รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหารของบริษัท

คำนิยาม “ผู้บริหาร” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หมายถึง ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรก นับต่อจากผู้จัดการลงมา (นายศิริรัช โรจนพฤกษ์) ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีผู้บริหารและตำแหน่งงานดังนี้

### (1) นายวรเจตน์ อินทามระ

ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจและโครงการพิเศษ/  
รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน

### (2) นางธัญญธร ชลวร

ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล/เลขานุการบริษัท

### (3) นางวิไลลักษณ์ วิจิตเศรษฐ์

ผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อและพัสดุ/รักษาการงาน  
ด้านการเกษตรกรรม

ผู้บริหารของบริษัททั้ง 3 ราย ทำหน้าที่บริหารงานมากกว่า 1 ฝ่ายงาน บริษัทไม่มีการแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการได้มอบหมายให้นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ ประธานกรรมการบริหาร ทำหน้าที่รักษาการกรรมการผู้จัดการและยังไม่มีแต่งตั้งผู้จัดการสำนักงานกรรมการ สำหรับงานของสำนักตรวจสอบภายในบริษัทได้ว่าจ้าง บริษัท พรมา คอนซัลแต้นท์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน และให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้กำกับดูแล

นายวรเจตน์ อินทามระ กรรมการที่เป็นผู้บริหารได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบงานพัฒนาธุรกิจและโครงการพิเศษ และให้ทำหน้าที่รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน

นางวิไลลักษณ์ วิจิตเศรษฐ์ ผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อและพัสดุ ได้รับมอบหมายให้ดูแลงานของบริษัทย่อยด้านการเกษตรกรรมและการให้เช่าที่ดิน

บริษัทมีตำแหน่งที่ปรึกษา จำนวน 1 คน คือนายธีรพงษ์ ตั้งธีระสุนันท์ โดยให้เป็นที่ปรึกษาแก่ประธานกรรมการบริหารในธุรกิจการเกษตรและการบริหารความเสี่ยงโดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งให้เป็นสมาชิกของคณะกรรมการบริหาร

ความเสี่ยงด้วย ทั้งนี้ นายธีรพงษ์ ไม่ได้เป็นกรรมการบริษัทและไม่เป็นผู้บริหารแต่อย่างใด

## 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 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และยังคงได้มอบหมายให้ดูแลงานนักลงทุนสัมพันธ์ และงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance)

คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

## 4. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

### (1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการแต่ละราย

บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม และสอดคล้องกับภาระและความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน สถานะทางการเงินของบริษัท และเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน ทั้งนี้ค่าตอบแทนจะอยู่ในระดับที่จูงใจเพื่อรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถ มีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการเป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนของกรรมการทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการเห็นชอบและนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ส่วนค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงนั้นคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ

ค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วย

1. ค่าตอบแทนประจำ ได้แก่ ค่าตอบแทนรายเดือนของประธานกรรมการ
2. เบี้ยประชุม ได้แก่ ค่าตอบแทนของกรรมการ

- และกรรมการชุดย่อยที่เข้าร่วมประชุม
3. โบนัส ได้แก่ ค่าตอบแทนพิเศษประจำปี ปัจจุบัน คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการยังไม่มีผลการพิจารณานำเสนอคณะกรรมการเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ เนื่องจากบริษัทยังมีผลประกอบการที่ยังเป็นขาดทุนสะสม

เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการในอัตราเดิม เช่นเดียวกับปี 2560 ตามที่คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการได้นำเสนอคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเห็นชอบและนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ รายละเอียดมีดังนี้

ค่าตอบแทน	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 พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง	20,000 บาท แต่ไม่เกินปีละ 100,000 บาท	15,000 บาท แต่ไม่เกินปีละ 75,000 บาท

#### ค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อยในรอบปี 2561 มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	เบี้ยประชุม (บาท)				ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท)	รวม (บาท)
		คณะกรรมการ (4 ครั้ง)	กกก. ตรวจสอบ (4 ครั้ง)	กกก. การสรรหา (3 ครั้ง)	กกก. บริหาร ความเสี่ยง (2 ครั้ง)		
1. ศ.(กิตติคุณ)ดร.บวรศักดิ์ อูวรรณโณ	ประธานกรรมการ	120,000	-	-	-	1,200,000	1,320,000
2. นายศิริรัช วัฒนพฤกษ์	กรรมการบริษัท และ ประธานกรรมการบริหาร	80,000	-	-	-	-	80,000
3. นายธนาชัย ธีรพัฒน์วงศ์	กรรมการบริษัท และ ประธานกรรมการตรวจสอบ	80,000	100,000	-	-	-	180,000
4. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์	กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหา	80,000	80,000	60,000	-	-	220,000
5. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์	กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา	80,000	80,000	45,000	-	-	205,000
6. นายสุรัช สุขศรีวงศ์	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา	80,000	-	45,000	-	-	125,000
7. นายวรเจตน์ อินทามระ	กรรมการบริษัท กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	80,000	-	-	-	-	80,000
8. นายธีระ รัตนวิศ	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	80,000	-	-	40,000	-	120,000
9. นายอภิวัฒน์ ทองคำ	กรรมการอิสระ	60,000	-	-	-	-	60,000
รวม		740,000	260,000	150,000	40,000	1,200,000	2,390,000
10. นายธีรพงษ์ ตั้งธีระสุนันท์ (ไม่เป็นกรรมการ)	กรรมการบริหารความเสี่ยง/ที่ปรึกษาประธานกรรมการบริหาร	-	-	-	30,000	-	30,000
11. นางธัญญธร ชลวร (ไม่เป็นกรรมการ)	กรรมการบริหารความเสี่ยง/เลขานุการบริษัท	-	-	-	30,000	-	30,000
รวมทั้งสิ้น		740,000	260,000	150,000	100,000	1,200,000	2,450,000



## (2) ค่าตอบแทนรวมของกรรมการที่เป็นผู้บริหารและผู้บริหาร

เนื่องจากบริษัทไม่มีการแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ (CEO) จึงไม่มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนแก่ CEO ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว คณะกรรมการได้มอบหมายให้นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ ประธานกรรมการบริหารเป็นผู้ดูแลฝ่ายจัดการสูงสุดของบริษัท ซึ่งในรอบปี 2561 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงิน 4,550,000 บาท ประกอบด้วยเงินเดือนและเงินโบนัส ส่วนกรรมการที่เป็นผู้บริหาร อีก 1 รายและผู้บริหาร 2 ราย ประกอบด้วยเงินเดือน เงินโบนัส เงินประกันสังคม เป็นจำนวน 5,353,880 บาท รวม 4 รายเป็นเงินทั้งสิ้น 9,903,880 บาท

## (3) ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

## 5. บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 10 คน บริษัทได้จ่ายผลตอบแทนในรอบปี 2561 เป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 9,232,108 บาท ซึ่งผลตอบแทนได้แก่ เงินเดือน เงินโบนัส และเงินประกันสังคม สำหรับบริษัทย่อยมีพนักงานจำนวน 3 คน บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนในลักษณะเดียวกันกับบริษัทรวมทั้งสิ้น 786,618 บาท

ปัจจุบันบริษัทยังไม่มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อส่งเสริมการออมทรัพย์ของพนักงาน เนื่องจากยังมีพนักงานจำนวนน้อย ธุรกิจของบริษัทยังอยู่ในระยะแรกของการลงทุนในบริษัทร่วม-บริษัท เอสเอสยูที จำกัด เมื่อบริษัทมีแนวโน้มรายได้ที่มั่นคงแล้วจึงจะพิจารณาจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพต่อไป

### • จำนวนพนักงานและผลตอบแทน

ปี 2561	บริษัท	บริษัทย่อย
พนักงานปฏิบัติการ (คน)	2	3
พนักงานบริหาร (คน)	3	-
พนักงานในสำนักงานใหญ่ (คน)	5	-
รวม (คน)	10	3

## • การพัฒนาพนักงาน

บริษัทมีนโยบายในการส่งเสริมความรู้ในหน้าที่การงานและความรู้เสริมแก่พนักงานทุกระดับเพื่อให้มีความรู้ความชำนาญและมีการปรับปรุงพัฒนาการปฏิบัติงานให้ทันสมัย บริษัทสนับสนุนให้พนักงานได้ใช้ความรู้ความสามารถของตนเองอย่างเต็มที่ และมีโอกาสก้าวหน้าในหน้าที่การงาน

การฝึกอบรมและการให้ความรู้จะจัดขึ้นภายในบริษัท และ/หรือใช้บริการของสถาบันที่จัดฝึกอบรมภายนอกตามความเหมาะสมของหลักสูตรการอบรม รวมถึงการอบรมสัมมนาที่ตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์จัดขึ้น ในปี 2561 พนักงานและผู้บริหารได้รับการฝึกอบรมเพิ่มพูนความรู้ในด้านการควบคุมภายใน การรายงานทางการเงิน การพัฒนาความรู้ด้านบัญชีและภาษีอากรงานจัดประชุมผู้ถือหุ้น กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และการเกษตรมันสำปะหลัง จำนวน 5 คน ระยะเวลาจำนวน 72 ชั่วโมง

## • ข้อพิพาทแรงงาน

บริษัทไม่มีข้อพิพาทแรงงานใดๆ ในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา



# การกำกับดูแลกิจการ

## นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจโดยยึดถือแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม และเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจมาอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรตั้งแต่ปี 2552 ซึ่งได้มีการทบทวนปรับปรุงแก้ไขมาเป็นระยะอย่างต่อเนื่องเพื่อความเหมาะสมตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงหลักเกณฑ์ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการเป็นผู้ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้เป็นผู้พิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปีและนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อให้ความเห็นชอบเพื่อให้การนำหลักเกณฑ์ดังกล่าวไปถือปฏิบัติ พร้อมทั้งได้มีการสื่อสารให้กรรมการ ที่ปรึกษา ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนให้ทำความเข้าใจ ลงนามรับทราบและยอมรับหลักปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายให้เหมาะสมยิ่งขึ้นเป็นประจำทุกปี และมีการทบทวนครั้งสุดท้ายในวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลัก CG Code ไปปรับใช้อย่างเหมาะสมในการกำกับดูแลกิจการตามบริบททางธุรกิจของบริษัทแล้ว เพื่อสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้แก่บริษัท

ในปี 2558 บริษัทได้จัดทำนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานถือปฏิบัติพร้อมกับสื่อสารไปยังผู้เกี่ยวข้องด้วยเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้ มีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในปี 2561 ของบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

### 1. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อผู้ถือหุ้น

#### 1.1 สิทธิของผู้ถือหุ้น – การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น สิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้นที่ได้รับโดยเท่าเทียมกันตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนร่วมแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระ และการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่นการอนุมัติงบการเงินประจำปี สิทธิในการอนุมัติการจัดสรรเงินกำไรสุทธิประจำปี และการจ่ายเงินปันผล สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการเป็นรายบุคคล สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเพื่อกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเพื่อแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในกิจการต่างๆ ที่สำคัญ สิทธิในการรับส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ เงินปันผล สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิที่จะได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา เป็นต้น

นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐานข้างต้นแล้ว บริษัทจะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มโดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติ และผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน โดยบริษัทจะไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรื้อถอนสิทธิของผู้ถือหุ้น และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ โดยบริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง

ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใสแก่ผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่สำคัญบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์และของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง

ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 ได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ปีละ 1 ครั้งภายใน 4 เดือนนับแต่วันที่สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทอาจเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อใดก็ได้ตามที่เห็นสมควร และหากมีผู้ถือหุ้นจำนวนไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมดร้องขอให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพิ่มเติม คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประชุมตามที่ผู้ถือหุ้นร้องขอ ในปี 2561 ได้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2561 สถานที่ตั้งของที่ประชุมอยู่ในที่ที่ผู้ถือหุ้นเดินทางได้สะดวกคือ โรงแรมเอเชีย ห้องกิ่งทอง ตั้งอยู่ที่เลขที่ 279 ถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 ประธานกรรมการได้ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมรวมทั้งสิ้น 9 คน เพื่อตอบข้อซักถามและรับฟังข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้น ผู้เข้าร่วมประชุมประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัท เลขานุการบริษัทและผู้ช่วยเลขานุการ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ปรึกษา ผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2561 บริษัทได้จัดบุคคลที่เป็นอิสระ คือ นางสาวพนิดา วิจิตสรณ์ ตัวแทนจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบทานการลงคะแนนเสียงในการประชุมเพื่อเป็นสักขีพยานในความโปร่งใส ปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท และมีผู้แทนอาสาพิทักษ์สิทธิผู้ถือหุ้นจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยเข้าร่วมสังเกตการณ์ด้วย ประธานที่ประชุมได้สอบถามความสมัครใจจากผู้ถือหุ้นในการร่วมเป็นสักขีพยานของการนับคะแนนอีก 1 คน แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นใดเสนอตัวเป็นสักขีพยานร่วม

คณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินการเพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมสิทธิของผู้ถือหุ้นดังนี้

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดส่งหนังสือ

เชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น ซึ่งระบุวัน เวลา สถานที่จัดประชุม แผนที่ของสถานที่จัดประชุม และรายละเอียดระเบียบวาระการประชุมพร้อมกับชี้แจงข้อเท็จจริงและเหตุผลของคณะกรรมการอย่างครบถ้วนเพียงพอตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อบังคับของบริษัท พร้อมกับแนบหนังสือมอบฉันทะไปกับหนังสือเชิญประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นส่งตัวแทนเข้าร่วมประชุมได้ รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น โดยจัดส่งให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์(ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาล่วงหน้าก่อนการประชุม มากกว่า 14 วัน พร้อมกับได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามเกี่ยวกับวาระการประชุมได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม จนถึง 2 วันล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยสามารถส่งคำถามผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์หรือทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือทางโทรสาร ถึงเลขานุการบริษัทตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยมีรายละเอียดของวาระการประชุมพร้อมกับเหตุผลและความเห็นของกรรมการอย่างเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการตัดสินใจลงคะแนนในวาระต่างๆ และในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่า เป็นเรื่องเสนอเพื่อรับรอง เพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.eternalenergy.co.th](http://www.eternalenergy.co.th) ล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุมทั้งฉบับที่เป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลได้โดยสะดวกและรวดเร็ว ซึ่งเป็นข้อมูลเหมือนกับที่บริษัทจะส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร และยังได้ประกาศลงในหนังสือพิมพ์รายวันเรื่องคำบอกกล่าวเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน

การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้แจ้งรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วนเพื่อรักษาสีสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สะดวกมาร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทได้อำนวยความสะดวกโดยได้แนบหนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และรายชื่อกรรมการที่เป็นอิสระให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อกรรมการอิสระจำนวน 2 คน เพื่อเป็นทาง

เลือกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทนตนและออกคะแนนเสียงแทนตนในแต่ละวาระได้

**วันประชุมผู้ถือหุ้น** บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้าก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง และได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นก่อนการประชุม อาทิ จัดเตรียมสถานที่และเจ้าหน้าที่ต้อนรับ จัดเจ้าหน้าที่รับลงทะเบียนในจำนวนที่เหมาะสมเพื่อการตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม และ ลงทะเบียนโดยระบบบาร์โค้ด (Barcode) ที่แสดงถึงเลขทะเบียนของผู้ถือหุ้นแต่ละรายในแบบลงทะเบียน และหนังสือมอบฉันทะเพื่อให้ขั้นตอนการลงทะเบียนเป็นไปด้วยความสะดวกและรวดเร็ว

ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการซึ่งเป็นประธานที่ประชุมได้มอบหมายให้ผู้ช่วยเลขานุการบริษัทชี้แจงข้อมูลสำคัญให้ผู้ถือหุ้นทราบ ได้แก่ จำนวนผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนเมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2561 การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเพิ่มวาระการประชุม และ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามเกี่ยวกับวาระการประชุมล่วงหน้า การใช้ระบบบาร์โค้ด การจัดการแสดงสมบัติไว้บริการให้แก่ผู้รับมอบฉันทะสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะที่มาลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม หลักเกณฑ์การออกเสียงลงคะแนนและนับคะแนนเสียง การลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และการแจ้งรายละเอียดของผลการลงคะแนน ซึ่งการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่างเปิดเผย โดยการออกเสียงลงคะแนนบริษัทจะนับ 1 หุ้น เป็น 1 เสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสาม หรือ ไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมาย

ประธานที่ประชุมได้ดำเนินการประชุมโดยได้แจ้งองค์ประชุมว่ามีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและโดยการมอบฉันทะรวม 55 ราย จำนวนหุ้นทั้งสิ้นคิดเป็นร้อยละ 65.53 ของจำนวนหุ้นที่

จำหน่ายแล้วทั้งหมด ถือว่าครบองค์ประชุมซึ่งข้อบังคับของบริษัทข้อ 34 ที่กำหนดให้ต้องมีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองหรือรับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นรวมกันต้องไม่น้อยกว่า 25 คน และต้องมีหุ้นนับรวมกันไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 (หรือร้อยละ 33.33) ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด พร้อมกับได้แนะนำสิทธิพยานและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอตัวเป็นสิทธิพยานร่วมเพื่อทำหน้าที่สอบทานการลงทะเบียนและการนับคะแนนเสียง จากนั้นประธานที่ประชุมได้ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุมที่กำหนดไว้

ระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และ ชักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้อย่างเป็นอิสระ โดยจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และได้มอบหมายให้กรรมการที่เกี่ยวข้องชี้แจงและให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน นอกจากนี้ผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังจากที่เริ่มการประชุมแล้วได้มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ

การเปิดเผยมติการประชุม บริษัทแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ ภายในเวลาที่กำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และบนเว็บไซต์ของบริษัท

**หลังวันประชุม** บริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม และได้เผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทด้วย รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้มีการบันทึกข้อมูลที่สำคัญอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเหมาะสม ได้แก่ รายชื่อกรรมการบริษัทและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุมทุกคน ผู้สอบบัญชีที่เข้าร่วมประชุม การชี้แจงในเรื่องสำคัญก่อนการประชุม เช่น ขั้นตอนการลงคะแนนและวิธีการแสดงผลคะแนนเสียง การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามหรือให้ความเห็น มติที่ประชุม ผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระอย่างชัดเจนว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงอย่างไร การบันทึกคำถามคำตอบจากการซักถามของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ



ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการได้พิจารณาคำถามและข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้นเพื่อการดำเนินการต่อไปโดยเฉพาะการหาแหล่งเงินทุนเพื่อชำระค่าหุ้นเอสเอซูทิ

## 1.2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รายย่อย บุคคลธรรมดา สถาบัน ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย หรือต่างชาติ ในปี 2561 บริษัทได้ดำเนินการต่างๆ ดังต่อไปนี้

ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเห็นว่า เป็นประโยชน์แก่บริษัท เพื่อการพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพิ่มเติม รวมถึงการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของบริษัท เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นคราวเดียวกัน โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิและวิธีการเสนอผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท [www.eternalenergy.co.th](http://www.eternalenergy.co.th) และบริษัทจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบ โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระและชื่อบุคคลไปยังเลขานุการบริษัท หรือทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ได้ที่ [supaporn@eternalenergy.co.th](mailto:supaporn@eternalenergy.co.th) หรือทางโทรสารหมายเลข 02-554-8001 ไม่น้อยกว่า 3 เดือนตั้งแต่วันที่ 29 กันยายน 2560 – วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยหลักเกณฑ์การเสนอประกอบด้วยคุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่จะเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท ขั้นตอนการเสนอวาระและ/หรือชื่อบุคคล เกณฑ์การพิจารณาเรื่องที่ไม่บรรจุเป็นวาระการประชุม ข้อมูลประกอบการพิจารณาคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ ขั้นตอนการกลั่นกรองและการพิจารณา เป็นต้น แต่ปรากฏว่าเมื่อถึงกำหนดแล้วไม่มีผู้ถือหุ้นใดๆ เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระ

และไม่มีการเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณาเพื่อเสนอเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2561 แต่อย่างใด

บริษัทได้แจ้งเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งมีกำหนดการประชุม ระเบียบวาระ และความเห็นของคณะกรรมการพร้อมกับเอกสารประกอบต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของบริษัทไม่น้อยกว่า 30 วัน ก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น

กระบวนการประชุม บริษัทจัดให้มีกระบวนการประชุมผู้ถือหุ้นที่โปร่งใส และมีประสิทธิภาพเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท การพิจารณาและลงคะแนนเสียงเป็นไปตามลำดับวาระการประชุมที่กำหนด มีการพิจารณาและลงมติแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล พิจารณานุมัติคำตอบแทนกรรมการ รวมทั้งแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติคำตอบแทนแก่ผู้สอบบัญชีตามที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุมโดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้มีการแจ้งล่วงหน้าจากผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร

การมอบฉันทะ ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้กรรมการที่เป็นอิสระคนใดคนหนึ่ง หรือประธานกรรมการหรือประธานกรรมการบริหาร หรือบุคคลใดๆ เข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทน โดยหนังสือมอบฉันทะแบบทั่วไปเป็นแบบ ก. และแบบ ข. เป็นแบบที่กำหนดรายการต่างๆที่จะมอบฉันทะ บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้แบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และได้จัดอาคารแสดงมติไว้บริการที่โต๊ะลงทะเบียนในกรณีที่ผู้รับมอบฉันทะมิได้นำมา

การลงคะแนนเสียง ในการลงคะแนนเสียงให้ใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระที่ต้องมีการลงมติเพื่อความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเพื่อให้กระบวนการนับคะแนนดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว ประธานที่ประชุมจะสอบถามที่ประชุมว่ามีผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะรายใดไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง ให้ยกมือ แล้วให้ลงคะแนนในบัตรยืนยันการลงคะแนน พร้อมทั้งลงลายมือชื่อ บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเฉพาะกรณีที่ผู้ถือหุ้นที่ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง ส่วนผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เห็นด้วยให้ลงคะแนนและลงลายมือชื่อ บริษัทจะ

เก็บบัตรคะแนนที่เห็นด้วยทุกใบพร้อมกันเมื่อเสร็จสิ้นการประชุม

ในวาระเลือกตั้งกรรมการ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุมทุกราย รวมทั้งเก็บบัตรลงคะแนนเหล่านี้ไว้เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้ภายหลังและเพื่อให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเพื่อความรวดเร็วของการนับผลการออกเสียงลงคะแนนและการประชุม บริษัทจึงให้มีการนับผลการออกเสียงลงคะแนนโดยระบบบาร์โค้ด (Barcode) ประธานที่ประชุมจะแจ้งผลการนับคะแนนของแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบหลังจากเสร็จสิ้นการลงคะแนนในแต่ละวาระ ในกรณีที่บางวาระอาจจะต้องใช้เวลาในการนับคะแนนมากกว่าปกติ ประธานที่ประชุมอาจจะขอให้ประชุมดำเนินการพิจารณาในวาระต่อไปก่อนเพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เมื่อการนับคะแนนเสร็จเรียบร้อยแล้วจึงจะแจ้งผลการนับคะแนนให้ที่ประชุมทราบทันที

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

การบันทึกรายงานการประชุม มีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลสาระสำคัญได้แก่ มติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงโดยแบ่งเป็นจำนวนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในแต่ละวาระ คำถามจากผู้ถือหุ้น คำชี้แจงของคณะกรรมการ และข้อคิดเห็นของที่ประชุม และจัดส่งรายงานการประชุมให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

#### การดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

เพื่อเป็นการป้องกันการกรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนเป็นการ

ทั่วไป หรือข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารแจ้งและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อขาย โอน รับโอนหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งคณะกรรมการและผู้บริหารได้รับทราบหน้าที่และความรับผิดชอบ ทั้งนี้เพื่อเป็นการป้องกันการที่กรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น และห้ามกรรมการผู้บริหาร และพนักงานนำข้อมูลภายในที่สำคัญที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือตลาดหลักทรัพย์ที่ตนได้ล่วงรู้มาไปหาประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น

#### การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับวาระที่จะพิจารณาและกรรมการที่มิได้เสียจะงดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้นๆ

## 2. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีนโยบายให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ ภาครัฐ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตลอดจน ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวม ทั้งนี้คณะกรรมการจะปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทมีความโปร่งใส เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ หัวข้อจรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร ที่ปรึกษา และพนักงานทุกระดับถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดดังนี้

### 2.1 นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีแนวทางดำเนินการดังนี้

1) ออกระเบียบ กฎเกณฑ์ นโยบายหรือการดำเนินการใดๆ โดยศึกษาผลดีผลเสีย ดูแลคุ้มครองสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียโดยตรงและผู้มีส่วนได้เสียอื่น

และมีความยุติธรรม

2) รับฟังความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสียโดยตรงและผู้มีส่วนได้เสียอื่น หากมีเรื่องสำคัญที่จำเป็นต้องจัดให้มีกระบวนการรับฟังความคิดเห็น ก็จะดำเนินการให้กระบวนการดังกล่าวเป็นไปอย่างเท่าเทียม โปร่งใส รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างทั่วถึงและครบถ้วน เพื่อการมีส่วนร่วมในเรื่องนั้นๆ

### จรรยาบรรณและแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีดังนี้

#### 1. ผู้ถือหุ้น

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และรายย่อยเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- รายงานผลประกอบการ ฐานะทางการเงิน การบัญชี และรายงานอื่นๆโดยสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง
- แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตขององค์กรทั้งในด้านบวกและด้านลบ ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้อื่นโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะและไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร

#### 2. ลูกค้า

- ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้า มุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้า
- เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันต่อเหตุการณ์ รักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า ไม่เรียกไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับลูกค้า
- จัดระบบการบริการลูกค้าให้สามารถร้องเรียนความไม่พอใจได้

#### 3. พนักงาน

- ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

- ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และ ผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนโดยเทียบเคียงได้กับบริษัทชั้นนำทั่วไป
- การแต่งตั้งและการโยกย้ายรวมทั้งการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค สุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำ หรือการปฏิบัติของพนักงานนั้นๆ
- ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยเมตตาธรรมและยุติธรรม ดูแลเอาใจใส่ให้ความสำคัญต่อการพัฒนา การถ่ายทอดความรู้และความสามารถของพนักงานโดยให้โอกาสพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพอนามัย ร่างกาย และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการกำหนดทิศทางการทำงานและการแก้ไขปัญหา
- รับฟังข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
- ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ และให้ความเคารพต่อสิทธิหน้าที่ส่วนบุคคล

#### 4. คู่ค้า

ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค ยุติธรรม เป็นระบบ และโปร่งใส รวมทั้งตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย บริษัทจัดให้มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างดังนี้

- มีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกคู่ค้า
- มีการแข่งขันบนข้อมูลที่ได้รับอย่างเท่าเทียมกัน ไม่มีการกีดกันไม่ให้คู่ค้ารายหนึ่งรายใดเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ ทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นมาตรฐานเดียวกัน
- จัดให้มีระบบการจัดการติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติตามสัญญาครบถ้วน มีระบบการควบคุมภายในที่ป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
- จ่ายเงินคู่ค้าตรงเวลาตามเงื่อนไขการชำระ

- เงินที่ตกลงกัน
  - ไม่มีนโยบายให้กรรมการ และ/หรือ พนักงานรับผลประโยชน์ใดๆ เป็นการส่วนตัวจากคู่ค้า
  - จัดให้มีการประเมินคู่ค้าเป็นประจำทุกปี และแจ้งผลการประเมินพร้อมข้อเสนอแนะหรือการปรับปรุงคุณภาพสินค้าและงานบริการอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้คู่ค้าสามารถติดต่อผู้บริหารเพื่อแจ้งข้อร้องเรียน หากพบว่าได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม
  - ยึดถือนโยบายการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่อย่างมีวินัย โปร่งใส ภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่ายเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอเหมาะสมและตรงเวลาแก่เจ้าหน้าที่
5. คู่แข่ง
- สนับสนุนให้พนักงานรวบรวม แบ่งปัน และใช้ข้อมูลเกี่ยวกับคู่แข่ง โดยพนักงานจะต้องปฏิบัติอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และจริยธรรมเท่านั้น
  - จะต้องปฏิบัติให้สอดคล้องกับหลักสากล ไม่ละเมิดหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีฉ้อฉล
  - จะต้องปกป้องข้อมูลของบริษัทที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน และจะต้องปกป้องรักษาข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนของคู่แข่งด้วยเช่นกัน
6. เจ้าหน้าที่
- ปฏิบัติตามสัญญาหรือข้อตกลงต่างๆที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด
  - บริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้
  - เปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนให้แก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ
7. สังคมและชุมชน
- เป็นต้นแบบพลเมืองดีที่มีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยดำเนินกิจกรรมเพื่อพัฒนาสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมในรูปแบบต่างๆ
  - ให้ความร่วมมือ และควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
  - ปลุกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคม

- และสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
- ให้ความสำคัญในการมีส่วนร่วมและสร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทและสังคมบนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส เป็นธรรม เพื่อร่วมสร้างองค์ความรู้ และนำไปสู่การพัฒนาสังคมอย่างยั่งยืน

## 2.2 นโยบายการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน บริษัทกำหนดแนวปฏิบัติดังนี้

- ให้ความเท่าเทียมกันในโอกาสของการจ้างงาน ความมั่นคงและความก้าวหน้าทางอาชีพและหลักการอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน รวมทั้งทำให้มั่นใจได้ว่าพนักงานมีความรู้ความชำนาญที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานตลอดจนมีความเข้าใจในข้อพึงปฏิบัติ มาตรฐานที่เกี่ยวข้อง แนวทางปฏิบัติที่กำหนดไว้ และได้รับโอกาสในการพัฒนาทักษะความรู้ความสามารถ เพื่อให้เป็นไปในทิศทางเดียวกับแนวโน้มของการดำเนินธุรกิจในอนาคต
- ไม่สนับสนุนการเลือกปฏิบัติทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะเป็นเชื้อชาติ สีผิว เพศ ความโน้มเอียงทางเพศ อายุ ความทุพพลภาพ ศาสนา การแสดงความเห็นด้านการเมืองที่ไม่ผิดกฎหมาย หรือการแสดงความเห็นอื่นใด นอกจากนี้บริษัทกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนโดยถือเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชนใดๆ
- เคารพในศักดิ์ศรีส่วนบุคคล ความเป็นส่วนตัว และสิทธิของแต่ละบุคคลที่ได้มีปฏิสัมพันธ์ด้วยในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่และไม่กระทำการใดๆ หรือส่งเสริมให้มีการละเมิดหรือล่วงเกินสิทธิมนุษยชนใดๆ
- จัดให้มีสิทธิประโยชน์และสวัสดิการต่างๆที่พนักงานพึงจะได้รับจากบริษัท เช่น วันหยุดพักผ่อน การจ่ายค่าล่วงเวลา และการตรวจสุขภาพประจำปี เป็นต้น
- จัดให้มีขั้นตอนวิธีการ และกระบวนการยื่นข้อร้องทุกข์ และพิจารณาอุทธรณ์ข้อร้องทุกข์ที่เหมาะสมและเป็นธรรม



- กรณีมีการกระทำผิดระเบียบหรือวินัยและต้องดำเนินการให้มีการพิจารณาสอบสวนเพื่อลงโทษแล้วแต่กรณี บริษัทจะทำการสอบสวนผู้กระทำผิดทางวินัยโดยคณะกรรมการสอบสวนเท่านั้นเพื่อให้เกิดความเป็นธรรม
- สนับสนุนด้านสุขอนามัย ความปลอดภัย และความมั่นคงของพนักงาน เพื่อส่งเสริมให้เกิดสุขอนามัยที่ดีและสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย มีการควบคุมภัยอันตรายต่างๆ และดำเนินการเพื่อป้องกันมิให้เกิดอุบัติเหตุและโรคจากการทำงานต่างๆ

## 2.3 นโยบายต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม การดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการมีความตระหนักในผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทมีนโยบายและความมุ่งมั่นในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมดังนี้

- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- ป้องกันและควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจ
- ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพในทุกกระบวนการทำงาน
- ทบทวนและปรับปรุงการปฏิบัติงานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ
- ให้การอบรมและสื่อสารนโยบายไปยังบุคลากรทุกระดับในองค์กรและผู้ที่มีส่วนได้เสียเพื่อให้เข้าใจในความรับผิดชอบที่มีต่อการป้องกันสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีมาตรการและการปฏิบัติดังนี้

- การดำเนินธุรกิจ บริษัทคำนึงถึงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและมาตรฐานการจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัย การดำเนินธุรกิจดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม สนับสนุนการจัดซื้อผลิตภัณฑ์หรือบริการที่มีการพิจารณาความปลอดภัย การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและพลังงาน แลกเปลี่ยนความรู้ และประสบการณ์กับหน่วยงานอื่นเพื่อนำมาใช้พิจารณาปรับปรุงการดำเนินงานและการจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจด้านพลังงานสะอาด

ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทได้เข้าลงทุนในบริษัทร่วม-เอสเอสยูที ซึ่งดำเนินโครงการโรงไฟฟ้าโคเจนเนอเรชันจากก๊าซธรรมชาติ ซึ่งเป็นโรงไฟฟ้าที่ผลิตพลังงานสะอาด

- กระบวนการผลิตในโครงการโรงไฟฟ้าและวัตถุดิบเหลือใช้ของโรงงานจะไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- บริษัทส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชามีการกำกับให้พนักงานมีการปฏิบัติอย่างจริงจังในการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และให้ความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องแก่พนักงานเกี่ยวกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เช่น ลดการใช้พลังงานไฟฟ้า น้ำประปา และใช้อุปกรณ์สำนักงานอย่างประหยัด

## 2.4 นโยบายการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทรับรู้และตระหนักถึงความเป็นเจ้าของและสิทธิอันชอบธรรมในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น ดังนั้นในการดำเนินธุรกิจใดๆของบริษัทจะต้องมีส่วนเกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น จะต้องได้รับความยินยอมจากเจ้าของหรือผู้มีสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นก่อน เว้นแต่การกระทำนั้นไม่เป็นการขัดต่อการแสวงหาผลประโยชน์ตามกฎหมายจากทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น และไม่เป็นการกระทบกระเทือนถึงสิทธิอันชอบด้วยกฎหมายในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นเกินสมควร

## 2.5 นโยบายการต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมโดยยึดหลักการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ มีความรับผิดชอบ และระมัดระวังต่อผู้มีส่วนได้เสีย ต่อสังคม และต่อสิ่งแวดล้อมภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติจัดทำ “นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน” โดยกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทและบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัดโดยไม่ทำพฤติกรรม

ใดที่แสดงให้เห็นว่าเป็นการรับสินบน หรือติดสินบน แก่ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่ตนทำหน้าที่รับผิดชอบทั้ง โดยตรงหรือทางอ้อมเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ในทางมิชอบส่วนตน พวกพ้อง หรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงต่อการเกิดคอร์รัปชันในเรื่องของการให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรอง เงินสนับสนุน การบริจาคเพื่อการกุศล การช่วยเหลือทางการเงิน ความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อจัดจ้าง และกระบวนการบริหารงานบุคคล ซึ่งสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) บริษัทได้เผยแพร่มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้บุคคลต่าง ๆ รับทราบ จัดทำเป็นเอกสารเผยแพร่แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องเพื่อทราบและถือปฏิบัติ รวมถึงมีการสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่กรรมการใหม่ และพนักงานใหม่ได้ทราบ

บริษัทจัดให้ทุกหน่วยงานจะต้องประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันพร้อมกับประมวลผลการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารเป็นผู้ติดตามผลและรายงานสถานะความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ คณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ ผู้ตรวจสอบภายในจะสอบทานความมีประสิทธิภาพของมาตรการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทได้จัดทำประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนให้แก่คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตเพื่อพิจารณาแล้วตั้งแต่ปี 2559

คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน การรับข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสียที่พบเห็นการกระทำที่อาจเป็นการทุจริตคอร์รัปชันโดยฝ่ายบริหารร่วมมือกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงผ่านกระบวนการรับข้อร้องเรียนที่มีความโปร่งใสและให้เป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และจัดทำรายงานสรุปเสนอต่อประธานกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ

## 2.6 นโยบายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์

การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท จะต้องเป็นไปด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งได้ระบุไว้อย่างชัดเจนในนโยบายและมาตรการในการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในในการซื้อขายหลักทรัพย์ และในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการและพนักงานยึดถือปฏิบัติ

## 2.7 การปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญและยึดถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัดในรอบปี 2561 ไม่มีกรณีของการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมายแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า และ สิ่งแวดล้อม

## 2.8 การรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรทุกกลุ่มสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่อคณะกรรมการบริษัทได้เกี่ยวกับการกระทำที่ไม่เหมาะสม การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้องหรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องหรือการกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการคอร์รัปชัน โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งต่อประธานกรรมการตรวจสอบเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณากำหนดกระบวนการการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง บริษัทมีนโยบายคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส กำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสไม่ให้ถูกละเมิดสิทธิ เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร นอกจากนี้ยังสามารถส่งข้อร้องเรียนโดยตรงไปยังกรรมการบริษัท หรือผู้ตรวจสอบภายใน หรือทางเว็บไซต์ของบริษัท: [www.eternalenergy.co.th](http://www.eternalenergy.co.th) หรือทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์: [tida@eternalenergy.co.th](mailto:tida@eternalenergy.co.th) หรือทางโทรศัพท์หมายเลข 02-554-8014

(เลขานุการบริษัท) หรือทาง โทรสาร หมายเลข 02-554-8001 หรือทางไปรษณีย์ ตามที่อยู่เลขที่ 888 อาคารไอทาวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวง จตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 บริษัท จะให้เป็นธรรมและคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต และจะแต่งตั้งผู้บริหารเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสที่แจ้งเข้ามา โดยจะเก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียน และเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ ในปี 2561 ไม่มีการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ที่เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ การถูกละเมิดสิทธิ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง การทุจริตและการคอร์รัปชัน หรือระบบควบคุมภายใน ที่บกพร่องมายังบริษัทแต่อย่างใด

#### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และ คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินตนเองของ คณะกรรมการทั้งคณะ ประเมินตนเองของกรรมการ เป็นรายบุคคล ประเมินตนเองของกรรมการชุดย่อย รายคณะ และ ประเมินตนเองของกรรมการชุดย่อย รายบุคคล เป็นประจำปีละครั้งภายในเดือนธันวาคม ของทุกปี เพื่อการพิจารณาผลการปฏิบัติงานร่วมกัน ทบทวนปัญหาและอุปสรรคในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อ การปรับปรุงแก้ไข และเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีหลักเกณฑ์และกระบวนการในการประเมินผล สำหรับปี 2561 ดังนี้

1. คณะกรรมการเป็นผู้อนุมัติให้ใช้แบบฟอร์ม ประเมินผลโดยกำหนดให้ใช้ตามแนวทางของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ได้จัดทำและ ปรับปรุงเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2558
2. คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการให้เป็นผู้ดำเนินการจัดทำผลการประเมินผล
3. การประเมินผลมี 4 รูปแบบ คือ คณะกรรมการ รายคณะ กรรมการรายบุคคล คณะกรรมการชุดย่อย รายคณะ และ กรรมการชุดย่อยรายบุคคล
4. หัวข้อการประเมินสำหรับคณะกรรมการ รายคณะ มี 6 หมวดคือ:
  - โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
  - บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการ

- การประชุมคณะกรรมการ
- การทำหน้าที่ของกรรมการ
- ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และ
- การพัฒนาตนเองของกรรมการและการ พัฒนาผู้บริหาร

5. หัวข้อการประเมินสำหรับกรรมการราย บุคคล กรรมการชุดย่อยรายคณะ และ กรรมการชุด ย่อยรายบุคคล มี 3 หัวข้อเหมือนกันคือ:

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการชุดย่อย

6. เลขานุการบริษัทเป็นผู้รวบรวมแบบประเมิน และคำนวณผลประเมิน เป็นคะแนนเฉลี่ยเป็นร้อยละ ของทุกหมวด และคะแนนเฉลี่ยรวมเป็นร้อยละ ผลประเมินมี 5 ระดับ ดังนี้

มากกว่าร้อยละ 85 – 100	= ดีเยี่ยม
มากกว่าร้อยละ 75 – 85	= ดีมาก
มากกว่าร้อยละ 65 – 75	= ดี
มากกว่าร้อยละ 50 – 65	= พอใช้
ต่ำกว่าร้อยละ 50	= ควรปรับปรุง

ผลประเมินตนเองประจำปี 2561 จากคณะ กรรมการ 9 คน มีดังต่อไปนี้

- (1) คณะกรรมการรายคณะ - ผลคะแนนเฉลี่ยของ ทุกหมวดอยู่ในระดับดีเยี่ยม และผลคะแนนเฉลี่ย รวมร้อยละ 98.33
- (2) กรรมการรายบุคคล - ผลคะแนนเฉลี่ยของทุก หมวดอยู่ในระดับดีเยี่ยม และผลคะแนนเฉลี่ย รวมร้อยละ 100
- (3) คณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ จำนวน 3 คณะ ได้แก่
  - คณะกรรมการตรวจสอบ - ผลคะแนนเฉลี่ย ของทุกหมวดอยู่ในระดับดีเยี่ยม และผลคะแนนเฉลี่ย รวมร้อยละ 97.50
  - คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ - ผลคะแนนเฉลี่ยของทุก หมวดอยู่ในระดับดีเยี่ยม และผลคะแนนเฉลี่ยรวม ร้อยละ 97.22
  - คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - ผลคะแนน เฉลี่ยของทุกหมวดอยู่ในระดับดีเยี่ยม และผลคะแนน เฉลี่ยรวมร้อยละ 98.15

- (4) กรรมการชุดย่อยรายบุคคล จำนวน 7 คน - ผลคะแนนเฉลี่ยของทุกหมวดอยู่ในระดับดีเยี่ยม และผลคะแนนเฉลี่ยรวม ร้อยละ 100.00

การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร - คณะกรรมการได้มอบหมายให้ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานปีละครั้ง และรายงานผลการประเมินโดยตรงต่อประธานกรรมการ

นอกจากนี้คณะกรรมการย่อยทุกคณะยังมีการทบทวนผลการปฏิบัติงานตามกฎบัตรโดยตนเอง ประจำปีเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงาน ซึ่งผลการปฏิบัติงานในปี 2561 ได้นำเสนอผลประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเรียบร้อยแล้ว

การประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทดำเนินการประเมินโดยประธานกรรมการตรวจสอบ จากนั้นประธานกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการเป็นผู้นำผลประเมินดังกล่าวมาดำเนินการทบทวนและรายงานผลการประเมินประจำปี 2561 ต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเป็นที่เรียบร้อยแล้ว สำหรับผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามโครงการ CGR ประจำปี 2561 ที่ประเมินโดย IOD นั้นปรากฏว่าบริษัทได้รับคะแนนเฉลี่ยรวมอยู่ในระดับดีมาก ทั้งนี้ยังมีข้อเสนอแนะให้บริษัทพัฒนาการกำกับดูแลกิจการอีกหลายประการ ซึ่งบริษัทได้ทยอยดำเนินการ

### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมอบรมสัมมนาหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยกรรมการส่วนใหญ่ได้เข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) แล้ว บริษัทได้มีนโยบายส่งเสริมดังนี้

- ให้กรรมการเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของการเป็นกรรมการ และการกำกับดูแลกิจการ จากหน่วยงานภายนอก ในปี 2561 ไม่มีกรรมการเข้ารับการอบรม

- ให้กรรมการและผู้บริหารได้รับการอบรมที่เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง
- มีแผนพัฒนาผู้บริหารโดยให้ประธานกรรมการบริหารรายงานถึงผลการปฏิบัติงานในระหว่างปี

การปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่ ได้จัดให้มีการแนะนำนโยบายธุรกิจของบริษัท ข้อมูลโครงสร้างทุน ผู้ถือหุ้น ผลการดำเนินงาน ข้อมูลบริษัท บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ รายงานประจำปี นโยบายกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และนโยบายการใช้ข้อมูลภายในในการซื้อขายหลักทรัพย์ เป็นต้น โดยประธานกรรมการและเลขานุการบริษัทได้ร่วมกันนำเสนอข้อมูลดังกล่าวก่อนการเข้าประชุมครั้งแรกของกรรมการใหม่ สำหรับปี 2561 ไม่มีกรรมการรายใหม่

### 3. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการให้ความสำคัญและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนและผู้มีส่วนได้เสียอย่างถูกต้องครบถ้วนทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่าน SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน หรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ได้ศึกษา และเพื่อให้มีความมั่นใจในการดำเนินงานที่โปร่งใสของบริษัท โดยเปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัท ดังนี้

1) การประกอบธุรกิจ ประกอบด้วยนโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ ลักษณะการประกอบธุรกิจ ปัจจัยความเสี่ยง ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ข้อพิพาททางกฎหมาย ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

2) การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วย ข้อมูลหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้น โครงสร้างองค์กรและการจัดการ การกำกับดูแลกิจการ ความรับผิดชอบต่อสังคม การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายการระหว่างกัน



3) ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ประกอบด้วยรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ การวิเคราะห์ทางการเงินและคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

4) การรับรองความถูกต้องของข้อมูล ประกอบด้วยรายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และ เลขานุการบริษัท กรรมการของบริษัทย่อย หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance) และรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ข้อมูลที่เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท อาทิ

ข้อมูลด้านผลประกอบการ

- งบการเงินรายไตรมาสและรายปี พร้อมกับการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการเกี่ยวกับผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อนหน้า

ข้อมูลเกี่ยวกับโครงการ

- ชี้แจงความคืบหน้าของการพัฒนาโครงการ

ข้อมูลเกี่ยวกับการประชุม

- การให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอวาระและเสนอบุคคลเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการ มติที่ประชุมคณะกรรมการที่สำคัญ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือเชิญประชุมสามัญ และวิสามัญผู้ถือหุ้น

ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท

- วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ข้อบังคับของบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ โครงสร้างองค์กร คณะกรรมการและผู้บริหาร นโยบายกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับกรรมการและพนักงาน จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายสิ่งแวดล้อม นโยบายการบริหารความเสี่ยงรวมถึงวิธีการจัดการความเสี่ยงต่างๆ แบบ 56-1 และรายงานประจำปี โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม โครงสร้างกลุ่มบริษัท บริษัทย่อยและบริษัทร่วม กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดและมี

สิทธิออกเสียง กฎบัตรของคณะกรรมการ และเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ กฎบัตรของคณะกรรมการ ชูดย่อย ช่องทางติดต่อร้องเรียนและ บุคคลที่รับผิดชอบ เลขานุการบริษัท หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล

### งานนักลงทุนสัมพันธ์

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

ในปี 2561 บริษัทไม่ได้จัด Company Visit สำหรับกลุ่มนักวิเคราะห์และนักลงทุนต่างๆ เนื่องจากการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่ในบริษัทย่อยนั้นเพิ่งจะเริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559 เป็นต้นมา ทั้งนี้ นักวิเคราะห์และนักลงทุนสามารถติดต่อกับหน่วยงานเลขานุการบริษัทได้ที่ 888 อาคารไอทาวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กทม. 10900 หรือทางโทรศัพท์หมายเลข (02) 554-8000 / (02) 554-8014 หรือทางโทรสาร (02) 554-8001 หรือทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : tida@eternalenergy.co.th

### จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์

ในปี 2561 คณะกรรมการได้เห็นชอบการทบทวนปรับปรุงจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ถือปฏิบัติและได้เผยแพร่ทางเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว

## จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน สำหรับเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและยึดถือปฏิบัติ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม มีจริยธรรม คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียและประโยชน์ของบริษัท เป็นการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทในการพัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืน คณะกรรมการได้มีการทบทวนความเหมาะสมของจรรยาบรรณธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ บริษัทได้เผยแพร่จรรยาบรรณธุรกิจไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.eternalenergy.co.th](http://www.eternalenergy.co.th)

หลักปฏิบัติได้แบ่งเป็นหัวข้อดังนี้

1. จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึง
  - การไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน
  - การดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม
  - การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
  - การต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน
2. จรรยาบรรณของกรรมการชุดย่อย ที่ปรึกษา และผู้บริหาร เพื่อการปฏิบัติหน้าที่ในกรอบจรรยาบรรณ ดำรงตนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง และรอบคอบ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และ ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
3. จรรยาบรรณพนักงาน มีข้อปฏิบัติที่พนักงานมีต่อกันและกัน คือการปฏิบัติต่อตนเอง การปฏิบัติต่อลูกค้า ผู้เกี่ยวข้องและสังคม การปฏิบัติระหว่างพนักงาน การปฏิบัติต่อบริษัท รวมถึงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การรับหรือการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด การใช้สิทธิทางการเมือง
4. การดูแลให้มีการปฏิบัติและการทบทวน เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้นได้รับผิดชอบให้พนักงานภายใต้การบังคับบัญชาของตน ปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างจริงจัง
5. การร้องเรียน กำหนดให้เลขาธิการบริษัท เป็นผู้รับข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ โดยมีกระบวนการรับแจ้งข้อร้องเรียน กระบวนการ

ดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน ประมวลผล กลั่นกรองข้อมูล พิจารณาขั้นตอนและวิธีการที่เหมาะสมแต่ละเรื่อง นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีช่องทางการแจ้งข้อมูลไปยังประธานกรรมการตรวจสอบ ทางเว็บไซต์ของบริษัท: [www.eternalenergy.co.th](http://www.eternalenergy.co.th) เกี่ยวกับการกระทำทุจริต การกระทำที่ไม่เหมาะสมของพนักงาน ระบบการควบคุมภายในที่ไม่รัดกุมโดยส่งเป็นหนังสือ หรือจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ หรือทางไปรษณีย์ ซึ่งบริษัทจะให้เป็นธรรมและคุ้มครองผู้ร้องเรียน และผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต และจะแต่งตั้งผู้บริหารเพื่อตรวจสอบโดยจะเก็บรักษาข้อมูลข้อร้องเรียน และเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ

6. วินัย พนักงานที่ฝ่าฝืนจะถูกพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท และการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณอาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดตามกฎหมาย

## คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเป็นคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยปฏิบัติงานในการศึกษาและกลั่นกรองเรื่องสำคัญที่ต้องการการดูแลอย่างใกล้ชิดในแต่ละด้าน และให้ความเห็นชอบกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ คณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2561 ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและขอบเขตอำนาจหน้าที่ ดังนี้

### 1. คณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ซึ่งกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน จะต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจ มีประสบการณ์ด้านการบัญชีการเงิน หรือการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่ง เท่ากับวาระการดำรง

ตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้ และจะดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน หรือ 9 ปี

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

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

เลขานุการได้แก่ นางรัชนีฯ ชาญวิทยาพงศ์  
\* ดร. เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ความเข้าใจด้านการบัญชีการเงินและการตรวจสอบ มีประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ ปัจจุบันดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และแผนงาน กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม นอกจากนี้ยังผ่านการเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัทหลักทรัพย์ บีฟิท จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่ปี 2549 - 2554 รวม 5 ปี และเป็นกรรมการตรวจสอบของ บริษัทหลักทรัพย์ อาร์ เอช บี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่ปี 2554 - ปัจจุบัน รวม 7 ปี

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานกระบวนการตรวจสอบ ระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงตามกรอบการควบคุมภายในที่ได้รับการยอมรับเป็นมาตรฐานสากล
2. ให้คำแนะนำแก่ฝ่ายจัดการในการปรับปรุงกระบวนการทำงาน หรือระบบงานเพื่อลดความเสี่ยงในเรื่องต่างๆ เพื่อให้ได้รายงานทางการเงินที่ถูกต้องและใช้ประโยชน์ได้ดี เพื่อให้มีระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพ
3. ให้คำแนะนำในการกำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งติดตามประเมิน และรายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. สอบทานกระบวนการในการดูแลให้มีการ

ปฏิบัติงานตามนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

5. สอบทานกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงิน และประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก เพื่อให้ได้รายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญโดยครบถ้วนและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
6. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท เลือกลับเข้ามาใหม่ และเลิกจ้าง รวมทั้งเสนอการกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีเพื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
7. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
8. กำหนดขอบเขตในการตรวจสอบภายใน โดยสอบทานและให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี การเปลี่ยนแปลงแผนงาน และพิจารณาผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในรวมทั้งให้เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
9. หากมีความจำเป็นต้องจ้างผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก เพื่อให้คำแนะนำหรือช่วยในการปฏิบัติงานตรวจสอบซึ่งต้องใช้ความชำนาญเฉพาะด้าน เช่น ด้านกฎหมาย /บัญชี จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และบริษัทรับผิดชอบค่าใช้จ่าย
10. พิจารณาและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทในการแต่งตั้ง ถอดถอน เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบภายใน
11. ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของผู้ตรวจสอบภายใน

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

ในปี 2561 มีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุม และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารอีก 1 ครั้ง เพื่อหารือและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานรวมเป็น 5 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำรายงานเป็นลายลักษณ์อักษรแสดงถึงความรู้สึกดีชอบและการปฏิบัติงาน มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเรียบร้อยแล้ว

## 2. คณะกรรมการบริหาร

องค์ประกอบ คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งจากกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทซึ่งมีจำนวน 4 คน ประธานกรรมการบริหารได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทไม่ได้แต่งตั้งผู้ใดเป็นกรรมการผู้จัดการ ประธานกรรมการบริหาร

จึงทำหน้าที่รักษาการกรรมการผู้จัดการ ทำหน้าที่บริหารกิจการแทนคณะกรรมการให้เป็นไปตามทิศทาง นโยบาย และเป้าหมาย และ กลยุทธ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและมอบหมาย กรรมการบริหารยังได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยด้วยเพื่อควบคุมดูแลการบริหารงานต่างๆ ในบริษัทย่อยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

วาระการดำรงตำแหน่ง เท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการ ซึ่งหากพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทแล้วอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งได้อีก

รายนามคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

1. นายศิริรัช โรจนพฤษ์  
ประธานกรรมการบริหาร
  2. นายธีระ รัตนวิศ  
กรรมการบริหาร
  3. นายสุรัช สุขศรีวงศ์  
กรรมการบริหาร
  4. นายวรเจตน์ อินทามระ  
กรรมการบริหาร
- เลขานุการได้แก่ นางรัชนี ช่างวิทย์ พงศ์

## หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. จัดทำและกำกับดูแล ให้คำแนะนำคำปรึกษา แนวนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณประจำปีแก่ผู้บริหาร และรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
2. ควบคุม ตรวจสอบ ติดตามการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานด้านต่างๆตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพธุรกิจ
3. พิจารณออนุมัติการใช้จ่ายเพื่อการลงทุนหรือการดำเนินงานต่างๆ การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อจากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืมเงิน ตลอดจนการเข้าเป็นผู้ค้าประกัน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทและ



- บริษัทย่อย
4. พิจารณานุมัติ แต่งตั้ง คัดเลือก ว่าจ้าง เลิกจ้าง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่ง ปรับระดับ ขึ้นเงินเดือน หรือการปรับเงินเดือนพนักงาน ประจำปีและผลตอบแทนอื่นๆ รวมทั้งค่าใช้จ่ายและสิ่งอำนวยความสะดวกให้แก่ พนักงานบริษัทและบริษัทย่อยทุกระดับ ตำแหน่งตามความเหมาะสม และให้มี อำนาจมอบหมายผู้ได้รับมอบหมายให้ ทำการแทนของบริษัท เป็นผู้มีอำนาจแทน บริษัทในการลงนามสัญญาจ้างที่เกี่ยวข้อง
  5. พิจารณานุมัติสั่งจ่ายเงินตามที่คณะกรรมการ บริษัทกำหนด
  6. เสนอโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการ ที่มีประสิทธิภาพของบริษัทและ บริษัทย่อยต่อคณะกรรมการบริษัท
  7. จัดการกิจการและดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย ยกเว้นเรื่องที่ข้อบังคับ บริษัทกำหนดไว้ ให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ และเรื่องที่คณะกรรมการ บริษัทได้กำหนดอำนาจไว้เป็นการเฉพาะ
  8. พิจารณาเสนอคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ การแต่งตั้งผู้แทนของบริษัทเข้าดำรง ตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อ ควบคุมดูแลการบริหารงานต่างๆ ให้เป็น ไปอย่างมีประสิทธิภาพและได้รับประโยชน์ สูงสุด
  9. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ การดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้งหรือ มอบหมายหรือมอบอำนาจให้บุคคลใด บุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่าง หนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารได้ ตามที่เห็นสมควร
  10. คณะกรรมการบริหารหรือประธานกรรมการ บริหาร มีอำนาจเรียกประชุมคณะกรรมการ บริหารและ/หรือกำหนดระเบียบข้อบังคับ ของการประชุมตามที่เห็นสมควร
  11. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท
- ในปี 2561 คณะกรรมการบริหารมีการประชุม เพื่อหารือเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็น

ระยะๆ ตามความเหมาะสม มีการทบทวนการ ปฏิบัติหน้าที่ประจำปี และปรับปรุงกฎบัตรเสนอที่ ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเห็นชอบ

**3. คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ (คณะกรรมการสรรหาฯ) องค์ประกอบ** ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 คน เป็นกรรมการอิสระ 2 คน และเป็นกรรมการที่ ไม่เป็นผู้บริหารอีก 1 คน ประธานกรรมการสรรหาฯ เป็นกรรมการอิสระเพื่อทำหน้าที่พิจารณาโอบาย และหลักเกณฑ์การสรรหา การคัดเลือกกรรมการ และการกำหนดคำตอบแทนให้เป็นไปด้วยความ โปร่งใสและมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ส่วน กรรมการที่ไม่เป็นกรรมการอิสระจะเป็นกรรมการที่ ไม่เป็นผู้บริหารเพื่อป้องกันปัญหาความขัดแย้งของ ผลประโยชน์ ประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการ ของคณะกรรมการสรรหาฯ

**วาระการดำรงตำแหน่ง** เท่ากับวาระการดำรง ตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระการดำรง ตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อม กับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งได้อีก และจะดำรง ตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน หรือ 9 ปี

รายนามคณะกรรมการสรรหาฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

1. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์  
ประธานกรรมการสรรหาฯ
  2. นายสุรัชย์ สุขศรีวงศ์  
กรรมการสรรหาฯ
  3. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์  
กรรมการสรรหาฯ
- เลขานุการ ได้แก่ นางธัญญธร ชลวร

**หน้าที่และความรับผิดชอบ**

1. งานด้านการสรรหา
  - พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้าง คณะกรรมการบริษัทในเรื่องของจำนวนกรรมการที่ เหมาะสม ประเภท คุณสมบัติของกรรมการแต่ละ คนในด้านทักษะ ประสบการณ์และความสามารถ เฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่บริษัทดำเนินกิจการ

อยู่ และ สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

- พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะเฉพาะขององค์กร เช่น หลักเกณฑ์การพิจารณากรรมการเดิมเพื่อเสนอให้ดำรงตำแหน่งต่อ หลักเกณฑ์การประกาศรับตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อกรรมการ หลักเกณฑ์การให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม ซึ่งหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการสรรหากรรมการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัท

- สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลตามกระบวนการที่ได้กำหนดไว้ และนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งต่อไป

- พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้เหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัท โดยความเป็นอิสระอย่างน้อยต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานกำกับตลาดทุนกำหนด

- จัดทำแผนพัฒนากรรมการเพื่อพัฒนาความรู้กรรมการปัจจุบันและกรรมการเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจ บทบาทหน้าที่ของกรรมการ และพัฒนาการต่างๆที่สำคัญ เช่น ภาวะอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และจัดให้มีการปฐมนิเทศ แจกเอกสารและข้อมูลแก่กรรมการที่เข้าใหม่เพื่อเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

- จัดทำแผนการสืบทอดงานเพื่อเตรียมความพร้อมในกรณีที่ผู้บริหารระดับสูงไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

## 2. งานด้านพิจารณาค่าตอบแทน

- พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัท รวมทั้งพิจารณาข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติ สำหรับ

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ รูปแบบค่าตอบแทนได้แก่

(1) ค่าตอบแทนประจำ (Retainer Fee)

เช่น ค่าตอบแทนรายเดือน ค่าตอบแทนรายปี

(2) ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงานของบริษัท (Incentive) เช่น ผลกำไรของบริษัท

(3) ค่าเบี้ยประชุม (Attendance Fee)

## 3. งานด้านการกำกับดูแลกิจการ

- กำหนดแนวทางและหลักเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีโดยตนเองของคณะกรรมการบริษัท และ คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆเป็นรายคณะและรายบุคคล ประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหารและรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละครั้ง พร้อมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี

- ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทเป็นประจำทุกปีสรุปผลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีประจำปี และเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

4. ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในการว่าจ้างบุคคลภายนอกเพื่อช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยบริษัทเป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายและเป็นการจ้างเฉพาะคราว

5. ภารกิจอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในปี 2561 ได้มีการประชุม 3 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง มีการทบทวนปรับปรุงกฎบัตร ประธานกรรมการสรรหาฯ ได้รายงานผลการปฏิบัติงานและผลสอบทานการปฏิบัติหน้าที่โดยตนเองต่อที่ประชุมคณะกรรมการเรียบร้อยแล้ว

## 4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

วาระการดำรงตำแหน่ง เท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของประธานกรรมการ

บริหารความเสี่ยง โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่ง ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการ ครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งได้อีก

รายนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

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

เลขานุการได้แก่นายสมชาย บุญรัตน์ประพันธ์

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณากำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรก่อนนำเสนอ คณะกรรมการเพื่อพิจารณาเห็นชอบ
2. พิจารณากำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ขององค์กร
3. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม กรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัท สอบทานทบทวน นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ขององค์กรรวมทั้งความมีประสิทธิภาพ ของระบบเพื่อให้แน่ใจว่านโยบายและ กรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรยังคงสอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการ ดำเนินธุรกิจ
4. รายงานความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร รวมถึงสถานะของความเสี่ยง แนวทางใน การจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้า และ ผลของการบริหารความเสี่ยงต่อที่ประชุม คณะกรรมการอย่างน้อยปีละครั้ง
5. ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในการว่า จ้างบุคคลภายนอกเพื่อช่วยในการปฏิบัติ หน้าที่ตามกฎบัตรได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทจะสนับสนุนด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่นที่จำเป็นให้

สอดคล้องกับของเขตความรับผิดชอบ

6. สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงาน เกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายใน กับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปี ละครั้ง
7. ประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการ คอร์รัปชันของระบบงานต่างๆ พร้อม กับพิจารณาหามาตรการป้องกันและ ติดตาม ทบทวน มาตรการป้องกันอย่างสม่ำเสมอ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
8. ภารกิจอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบ หมาย

ในปี 2561 ได้มีการประชุม 2 ครั้ง กรรมการ ทุกคนเข้าร่วมประชุม และมีการประชุมร่วมกับ คณะ กรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส มีการทบทวน และปรับปรุงกฎบัตร สอบทานผลการปฏิบัติหน้าที่ โดยตนเองและรายงานผลการสอบทานต่อ คณะ กรรมการบริษัทเรียบร้อยแล้ว

#### **การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหาร ระดับสูงสุด**

##### **(1) กรรมการอิสระ**

กรรมการอิสระ หมายความว่า กรรมการที่เป็น อิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง สามารถทำหน้าที่คุ้มครองผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ทุกฝ่ายได้อย่างเท่าเทียมกัน ไม่มีธุรกิจหรือส่วนร่วม ในการบริหารงาน หรือมีผลประโยชน์เกี่ยวข้องกับ บริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท อันอาจมีผลกระทบ ต่อ การตัดสินใจโดยอิสระของตน

บริษัทมีกรรมการอิสระจำนวน 5 คน ซึ่ง มากกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 คน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน คณะ กรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงจะต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดแต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระคราวละ 3 ปี สามารถอยู่ในตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 3 วาระ ติดต่อกันหรือ 9 ปี กรรมการอิสระของบริษัทเป็น

อิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระและไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานกรรมการบริหาร (บริษัทไม่มีการแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ) และไม่เป็นผู้บริหารหรือประธานกรรมการชุดย่อย บริษัทได้กำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหารแยกจากกันเพื่อมิให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจไม่จำกัด

### หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการเป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ รวมทั้งคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากลับกรองและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณานุมัติแต่งตั้ง ทั้งนี้ผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อจะต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตลาดทุน และมีคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระตามที่บริษัทกำหนด คุณสมบัติของกรรมการอิสระในเรื่องการถือหุ้นบริษัทได้กำหนดไว้เข้มกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยคณะกรรมการตลาดทุนที่กำหนดการถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1

### คุณสมบัติของกรรมการอิสระมีดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมี

ลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

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

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

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม และให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

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



มาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ในรอบปี 2561 บริษัทไม่มีกรรมการอิสระที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือให้บริการทางวิชาชีพในมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

## (2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการเป็นผู้ดูแลและพิจารณาการสรรหากรรมการ แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาก่อนที่จะนำเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่ออนุมัติแต่งตั้งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ และ/หรือแต่งตั้งกรรมการใหม่ในแต่ละปีเนื่องจากในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี จะมีกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่ง

จำนวน 1 ใน 3 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้อีก ทั้งนี้ตามข้อบังคับของบริษัทข้อ 16 กำหนดให้บริษัทมีคณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน โดยบริษัทมีนโยบายให้มีจำนวนกรรมการอย่างมากไม่เกิน 12 คน กระบวนการสรรหากรรมการมีดังนี้

1. พิจารณาผู้ที่เหมาะสมเป็นกรรมการรายใหม่ จากวิธีการเช่น

- การเปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด

- การให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม

- พิจารณาคูบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพของ IOD

- การใช้บริษัทภายนอกให้ช่วยสรรหา

2. พิจารณากรรมการรายเดิมเพื่อเสนอให้ดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง

3. พิจารณาคุณลักษณะของบุคคลที่ต้องการสรรหาให้เป็นไปตามโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการที่คณะกรรมการกำหนดไว้ เช่น

- ความมีคุณธรรมและความรับผิดชอบต่อผลงาน

- การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล

- การมีวุฒิภาวะและความมั่นคงและกล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ

- ยึดมั่นในการทำงานอย่างมีหลักการและมาตรฐานเยี่ยงมืออาชีพ

- คุณลักษณะอื่นๆที่คณะกรรมการสรรหาเห็นว่ามีความสำคัญ

4. ตรวจสอบรายชื่อบุคคลที่จะเสนอชื่อเป็นกรรมการว่ามีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

5. พิจารณาความเหมาะสมของความรู้ ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของกรรมการโดยรวมในปัจจุบันว่ามีคุณสมบัติลักษณะใดบ้าง เช่น บัญชีและการเงิน กฎหมาย ธุรกิจของบริษัท การวางแผนกลยุทธ์ การจัดการ เทคโนโลยีสารสนเทศ และการตลาด เป็นต้น โดยจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อช่วยในการสรรหากรรมการที่มีความเหมาะสม

สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจบริษัท และจะต้องมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหลักของบริษัท

6. พิจารณาความเป็นอิสระของกรรมการ อิสระแต่ละคนในปัจจุบันว่ากรรมการอิสระคนใดมีคุณสมบัติครบถ้วนหรือคนใดขาดคุณสมบัติในการเป็นกรรมการอิสระ จำเป็นจะต้องสรรหากรรมการอิสระใหม่หรือไม่หากมีกรรมการอิสระไม่ครบตามนโยบายของคณะกรรมการ คุณสมบัติของกรรมการอิสระจะต้องมีการตรวจสอบคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และบริษัทกำหนด นอกจากนี้ในการพิจารณากรรมการอิสระรายเดิมเพื่อจะกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งนั้น บริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระว่าควรมิวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องจากวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ไม่เกิน 9 ปี หากจะเสนอให้ดำรงตำแหน่งต่อไป จะต้องพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็น

7. การอุทิสเวลาของกรรมการ หากเป็นการพิจารณากรรมการรายเดิมเพื่อจะกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งนั้น จะต้องพิจารณาผลการปฏิบัติงานในช่วงเวลาที่ดำรงตำแหน่ง และวาระการดำรงตำแหน่ง รวมถึงจำนวนบริษัทที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการซึ่งบริษัทกำหนดว่าไม่ควรเกิน 5 บริษัทจดทะเบียนซึ่งรวมถึงบุคคลที่จะเสนอชื่อเป็นกรรมการรายใหม่ด้วย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจในประสิทธิภาพการทำงาน

8. เมื่อได้รายชื่อพร้อมกับคุณสมบัติที่เหมาะสมแล้ว ให้เสนอชื่อให้คณะกรรมการพิจารณาเห็นชอบก่อนที่จะบรรจุชื่อในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง

ในปี 2561 ไม่มีการสรรหากรรมการรายใหม่ แต่ได้มีการพิจารณากรรมการรายเดิมเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากสาเหตุอื่นนอกจากการครบวาระออกจากตำแหน่งกรรมการ คณะกรรมการจะพิจารณาแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ

และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน ทั้งนี้มติการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

การเลือกตั้งกรรมการผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

1. ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการให้ถือว่าผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง และให้ลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน
2. บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมออกเสียงได้เพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

การลงมติของการเลือกตั้งกรรมการจะต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนเสียงของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

### การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหารร่วมกับคณะกรรมการสรรหาฯ จะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้นในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ มีทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท เข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานได้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

## การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

ที่ผ่านมาการเสนอซื้อ และใช้สิทธิออกเสียง แต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดำเนินการโดยคณะกรรมการบริหาร ตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นไป บริษัทกำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอซื้อและใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ (ไม่ใช่ต่อบริษัท) และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ตัวเองได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง ทั้งนี้การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

นอกจากนี้ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทกำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทนั้นต้องดูแลให้บริษัทย่อยใช้ข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าว ให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

## การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจที่มีหลักธรรมาภิบาล ซื่อสัตย์สุจริต คุณธรรม และจริยธรรม และเพื่อให้มั่นใจว่านักลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทได้รับข้อมูลข่าวสารที่เชื่อถือได้อย่างเท่าเทียมกันและทันทั่วถึง บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายและมาตรการในการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่เปิดเผยต่อประชาชนเป็นการทั่วไปซึ่งเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์หรือการตัดสินใจลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย

หลักทรัพย์ และปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งมีการปรับปรุงในปี 2561 โดยมีสาระสำคัญดังนี้

1. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทก่อนการเปิดเผยงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และภายหลังจากงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง

2. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่มีสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์หรือการตัดสินใจลงทุนและเป็นข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อผู้ลงทุนในวงกว้างซึ่งตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะเช่นนั้น มาใช้เพื่อการซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขาย หรือเสนอซื้อหรือเสนอขายซึ่งหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่น (ถ้ามี) ของบริษัท ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการกระทำความดังกล่าวจะทำได้เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือนำข้อเท็จจริงเช่นนั้นออกเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำความดังกล่าวโดยตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

3. ให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กึ่งกันด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 38/2561 เรื่องการจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ทำแผน และผู้บริหารแผน และจัดส่งสำเนารายงานให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. โดยมีระยะเวลาในการรายงานดังนี้

3.1 รายงานภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท หากกรรมการและผู้บริหารยังไม่มีรายชื่อแสดงในระบบรายชื่อกรรมการและผู้บริหารกับสำนักงาน ก.ล.ต.

3.2 รายงานภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่ มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท หากมีรายชื่อในระบบรายชื่อกรรมการและผู้บริหาร แล้ว

4. ผู้รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ หากเป็น กรรมการ- ให้รายงานต่อประธานคณะกรรมการบริษัท หากเป็นผู้บริหาร- ให้รายงานต่อประธานกรรมการบริหาร และหากเป็นพนักงานระดับถัดลงมา- ให้ รายงานต่อผู้บังคับบัญชาที่ควบคุมดูแลในระดับฝ่าย และจัดส่งสำเนารายงานให้แก่เลขาธิการบริษัท

กรณียกเว้นไม่ต้องรายงานคือการได้หลักทรัพย์ บริษัทในกรณีของ right offering เฉพาะการจองซื้อ หลักทรัพย์ตามสิทธิแต่ต้องรายงานการได้หลักทรัพย์ ที่จองซื้อเกินสิทธิ การได้หลักทรัพย์มาโดยทางมรดก และการได้หลักทรัพย์จากการจ่ายหุ้นปันผล

5. หากมีการฝ่าฝืนนโยบายนี้ บริษัทถือว่าผู้ให้ ข้อมูลและผู้รับข้อมูลที่น่าไปใช้ประโยชน์มีความผิด ทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยจะ

พิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ตั้งแต่การตักเตือน การตัดค่าจ้าง การพักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้างจนถึง การเลิกจ้าง และยังอาจมีมาตรการลงโทษทางแพ่ง นอกเหนือจากการดำเนินคดีอาญาตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อีกด้วย

ทั้งนี้แนวทางดังกล่าวได้ผ่านความเห็นชอบจาก คณะกรรมการบริษัทแล้ว

## คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

### (1) คำตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

ที่บริษัทจ่ายให้สำนักงานสอบบัญชี กรินทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นการสอบบัญชีบริษัทและบริษัทย่อย ของปี 2561 มีจำนวนรวม 1,215,000 บาท ลดลง จากปี 2560 จำนวน 45,000 บาทเนื่องจากในปี 2560 บริษัทได้จดทะเบียนยกเลิกบริษัทย่อย 1 บริษัท คือ บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อีเลคทริซิตี จำกัด โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท	ปี 2561	ปี 2560
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
5. บริษัท เอสเอสยูที จำกัด (ค่าสอบทาน)	140,000	140,000
รวมทั้งสิ้น	1,215,000	1,260,000

### (2) ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

- ไม่มี -

## การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

การเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทในคณะกรรมการชุดย่อย และการประชุมผู้ถือหุ้น ในปี 2561

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

บริษัทได้ใช้แบบประเมินตนเองสำหรับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางของตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผลการประเมินได้นำมาปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการทุกปี



# ความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR)/ รายงานความยั่งยืน (SD Report)

## นโยบายภาพรวม

คณะกรรมการบริษัทกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจในการเป็นบริษัทผลิตพลังงานสะอาดที่มีคุณภาพ โดยให้ความสำคัญแก่สิ่งแวดล้อมควบคู่กันไปเพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีของประชาชน ยึดหลักการบริหารงานของบริษัทและบริษัทย่อยภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี มีคุณธรรม เคารพสิทธิมนุษยชน คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย มุ่งสร้างสรรค์คุณค่าให้แก่สังคม มีความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค สร้างความพึงพอใจและสัมพันธภาพที่ดีแก่ลูกค้า และคู่ค้า ได้สื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบและถือปฏิบัติอย่างมีส่วนร่วม มีการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม รวมถึงการพัฒนาพนักงานให้มีความสามารถ มีจริยธรรมอันดี และยึดมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ การลงทุนต่างๆจะคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจจะเกิดจากการดำเนินธุรกิจที่มีผลต่อสังคมและชุมชน บริษัทได้มีนโยบายการปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมสำหรับโครงการต่างๆ เพื่อให้เกิดการปฏิบัติที่มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผลในทุกกิจกรรมของบริษัท โดยเฉพาะแก่ชุมชนในพื้นที่ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจเพื่อให้สังคมเจริญก้าวหน้าอย่างแข็งแกร่งและยั่งยืนต่อไป

**การดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท (in-process) ในปี 2561** ประกอบด้วยธุรกิจเกษตรกรรมปลูกมันสำปะหลัง ดำเนินการในจังหวัดนครราชสีมา และ จังหวัดชัยภูมิ โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อสร้างประโยชน์ร่วมกันระหว่างเกษตรกรและบริษัท เกษตรกรมีผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นและรายได้เพิ่มขึ้น ดังนี้

คณะกรรมการมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อสร้างความน่าเชื่อถือให้กับลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียด้วยนโยบายที่ชัดเจน บริษัทยังคงดำเนินการส่งเสริมเกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลังในพื้นที่ใกล้เคียงพื้นที่โครงการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เกษตรกรได้รับผลผลิตต่อไร่เพิ่มขึ้น มีรายได้ที่มั่นคงยั่งยืน ในอันที่จะทำให้คุณภาพชีวิตของเกษตรกรดีขึ้น ขณะเดียวกันบริษัทยังคงแสวงหาการลงทุนในพลังงานสะอาดอื่นๆที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีความรับผิดชอบต่อสังคม เช่น การลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าโคเจนเนอเรชันจากก๊าซธรรมชาติ ผลิตไฟฟ้าและไอน้ำที่เป็นพลังงานสะอาด ทั้งนี้บริษัทมุ่งมั่นการดำเนินการอย่างมีจรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

ผู้ถือหุ้น - บริษัทตระหนักถึงพันธกิจที่มีต่อผู้ถือหุ้น ให้

ได้รับข้อมูลที่จำเป็นและการเปิดเผยข้อมูลด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนอย่างเปิดเผยโปร่งใส

ลูกค้า - บริษัทยึดหลัก ความซื่อสัตย์ ความไว้วางใจ และการช่วยเหลือเกื้อกูลกัน สร้างเสริมความสัมพันธ์อันดีต่อกัน มีการสำรวจความพึงพอใจในการให้บริการของบริษัทแก่ลูกค้า/คู่ค้า เพื่อเป็นช่องทางที่จะนำมาปรับปรุงผลการดำเนินงาน

คู่ค้า - บริษัทมีนโยบายที่ชัดเจนในการปฏิบัติกับคู่ค้าอย่างเป็นธรรมและเสมอภาครวมทั้งคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน พิจารณาคัดเลือกบริษัทที่จะมาเป็นคู่ค้าด้วยกระบวนการที่โปร่งใส สอดคล้องกับระเบียบและวิธีปฏิบัติที่จะไม่กระทำการใดๆ อันอาจจะเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทได้แสดงเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม - บริษัทดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

พนักงาน - นอกจากการพัฒนาบุคลากรเพื่อพัฒนาความรู้ ความเชี่ยวชาญในการทำงานแล้ว บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการดูแลสุขภาพ และการใช้ชีวิตประจำวันรวมทั้งดูแลผลตอบแทนให้กับพนักงาน อย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทได้พิจารณาถึงผลประโยชน์และสถานะทางเศรษฐกิจด้วยบริษัทได้จัดสิ่งแวดล้อมในการทำงานโดยคำนึงถึงสุขอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน เช่น จัดให้มีการพ่นฉีดยากำจัดแมลง ยุง ปลวก และมด เป็นประจำทุกเดือน และจัดให้มีการซ่อม หนีไฟปีละครั้ง รวมถึงการจัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้แก่พนักงาน และการให้เงินช่วยเหลือแก่พนักงานในกรณีที่บุคคลในครอบครัวเสียชีวิต

ในปี 2561 ไม่มีอัตราการเกิดอุบัติเหตุในสถานที่ทำงานและจากการปฏิบัติหน้าที่ จำนวนวันลาป่วยโดยเฉลี่ยเท่ากับ 2.85 วันต่อคนต่อปี

**การประเมินความเสี่ยง** – บริษัทเล็งเห็นว่าการทำธุรกิจ การเกษตรนั้นจะต้องประสบความเสี่ยงต่างๆ อาทิ

1) สภาพภูมิอากาศที่เปลี่ยนแปลงไม่อาจหลีกเลี่ยงได้ - ผลผลิตที่ได้รับจะขึ้นอยู่กับภาวะสภาพดินฟ้าอากาศ ส่วนหนึ่ง บริษัทมีการเตรียมการดำเนินการหากประสบ ภาวะภัยแล้ง หรือ น้ำท่วม หรือ โรคระบาด เพื่อให้เกิด ความสูญเสียน้อยที่สุด

2) ราคาผลผลิต - มีการเปลี่ยนแปลงตามปริมาณ ผลผลิตที่ออกสู่ตลาด ตามคุณภาพ และตามความต้องการ ของผู้ซื้อ บริษัทคำนึงถึงการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้ผลผลิตออกมามีคุณภาพแป่งที่ดีตามความต้องการ ของผู้ซื้อซึ่งจะต้องมีความรู้ตั้งแต่การเตรียมพื้นที่ปลูก การเตรียมท่อนพันธุ์ วิธีการปลูกที่ถูกหลักวิชาการ การดูแลเอาใจใส่อย่างจริงจัง การแก้ปัญหาหากมีโรคระบาด การเก็บผลผลิตว่าควรเก็บเกี่ยวเมื่อใดหากเกิดภาวะน้ำท่วมขัง ตลอดจนการนำผลผลิตไปขายเพื่อจะได้ราคาดี เป็นต้น

3) ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม – หลังจากเก็บผลผลิต แล้วจะดูแลให้ต้นมันสำปะหลังมีผลกระทบต่องสิ่งแวดล้อม และชุมชน บริษัทใช้วิธีการไถกลบต้นมันสำปะหลังเพื่อ ย่อยสลายและใช้เป็นปุ๋ยอินทรีย์ซึ่งสามารถลดการใช้ สารเคมีในการปลูก อันเป็นผลดีต่อสภาพแวดล้อม และ สุขอนามัยของชุมชน

**การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน** – โครงการร่วมกับเกษตรกรในพื้นที่ปลูกมันสำปะหลัง

ในปี 2561 บริษัทยังมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ในการช่วยเหลือเกษตรกรบริเวณรอบๆพื้นที่โครงการ ของบริษัทใน จ.นครราชสีมาเป็นส่วนใหญ่ที่ ต.หนองบัว สะอาด อ.บัวใหญ่ ต.หนองบัว อ.คง ต.ตะคุ อ.ปักธงชัย และที่ อ.ชัยใหญ่ จ.ชัยภูมิเป็นส่วนน้อย เกษตรกรใช้ พื้นที่ดินของบริษัทในการเพาะปลูกโดยบริษัทไม่คิดค่า ใช้จ่าย เกษตรกรจะเป็นผู้ลงทุนในการปลูกเอง บริษัทร่วม ดูแลการเพาะปลูกตั้งแต่การเตรียมดินจนกระทั่งเก็บ ผลผลิตไปขายและแบ่งผลผลิตให้แก่บริษัทตามข้อตกลง ที่มีร่วมกัน

การคัดเลือกเกษตรกรเข้าร่วมโครงการ – บริษัท กำหนดให้มีวิธีการพิจารณาคัดเลือกเป็นอย่างเป็นธรรม เช่นไม่มีที่ดินเป็นของตนเอง จะต้องเป็นผู้ที่มีความ รับผิดชอบ ขยันหมั่นเพียร มีจริยธรรมอันดี และมีความ ตั้งใจ กระตือรือร้นที่จะเรียนรู้วิธีการปลูกมันสำปะหลังที่ ถูกต้องตามหลักวิชาการเพื่อให้ได้ผลผลิตต่อไร่เพิ่มขึ้น สามารถสร้างรายได้หลักให้แก่ครอบครัว และมีเงินออม มากขึ้นซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อตัวเกษตรกรและครอบครัว ในระยะยาว

เกษตรกรผู้เข้าร่วมโครงการถือเป็นคู่ค้าของบริษัท

บริษัทปฏิบัติต่อกันอย่างเป็นธรรม พยายามส่งเสริมให้ เกษตรกรได้มีการปลูกมันสำปะหลังอย่างมีประสิทธิภาพ และไม่ก่อให้เกิดผลเสียต่อสิ่งแวดล้อม ให้ได้ผลผลิตต่อไร่ เพิ่มขึ้นและมีคุณภาพ มีการติดตามผลงานที่มีประสิทธิภาพ ไม่เลือกปฏิบัติ ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่ มีระหว่างกัน เคารพหลักสิทธิมนุษยชน มีการให้บริการ ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง มีสัมพันธภาพที่ดีต่อกัน ไม่มีอคติ สร้างและจัดให้มีระบบการจัดการติดตามเพื่อให้ได้ ประโยชน์ร่วมกัน เกษตรกรสามารถร้องเรียนต่อบริษัท ได้ในกรณีที่เกิดปัญหา รวมถึงป้องกันการทุจริตประพฤติดิ มขอบในทุกขั้นตอน มีแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

การกำหนดแนวปฏิบัติและการควบคุมดูแล – หลัง จากเกษตรกรได้รับการจัดสรรที่ดินและได้ลงนามใน บันทึกร่วมกันกับบริษัทแล้ว จะเริ่มดำเนินการ เพาะปลูกในระหว่างเดือนตุลาคมถึงเดือนพฤศจิกายน จากนั้นบริษัทบริษัทจัดให้มีการดูแลตั้งแต่แรกเริ่มต้นของ การปลูกจนกระทั่งนำมันสำปะหลังไปขาย โดยเจ้าหน้าที่ ของบริษัทจะจัดทำประวัติการปลูก เข้าสำรวจ ตรวจสอบติดตาม ผลทุกแปลงตั้งแต่เริ่มปลูกจนกระทั่งเก็บผลผลิตอย่าง ไกลชิด มีการสื่อสารให้คำแนะนำต่อกันเป็นระยะๆ เช่น การดูแลโรคพืชที่จะเกิดขึ้น แผลงศัตรูพืชที่ควรระวัง เป็นต้น หากเกิดโรคพืชระบาดจะแนะนำวิธีการเร่งทำลายแมลง ที่นำเชื้อโรค เช่น ทำลายด้วยการฝังกลบใต้ดิน การใช้ สารเคมีที่ถูกวิธีในอัตราที่เหมาะสมและไม่เกิดผลเสียต่อ สิ่งแวดล้อม ทั้งนี้บริษัทยังได้รับความร่วมมือจากอาจารย์ แผนกวิชาพืชไร่ฯ คณะเกษตร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ มาให้ความรู้ด้านการเพาะปลูกที่ถูกต้อง การพัฒนา เทคโนโลยีใหม่เพื่อเพิ่มผลผลิตต่อไร่ เน้นให้เกษตรกรทุกราย ให้มีความเอาใจใส่ ดูแลการเจริญเติบโตของมันสำปะหลัง ทุกขั้นตอน นอกจากนั้นบริษัทยังสนับสนุนด้านการพัฒนา ความรู้เพิ่มเติมโดย ได้รับความร่วมมือจากคณะภาควิชา พืชไร่ฯ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ มาอบรมความรู้ เกี่ยวกับการจัดทำคู่มือปลูกมันสำปะหลังผ่านแอปพลิเคชัน ให้กับเกษตรกรที่ร่วมโครงการปลูกมันสำปะหลังในพื้นที่ อ.คง และ อ.บัวใหญ่ จ.นครราชสีมา ซึ่งจะช่วยเหลือเกษตรกร ในการจัดการ วางแผน ติดตามการปลูกมันสำปะหลัง ของตนเองได้อย่างสะดวกโดยใช้แอปพลิเคชันในโทรศัพท์ ที่เป็นสมาร์ทโฟน

การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม – ได้แนะนำเกษตรกรให้ ลดการใช้สารเคมีในการเพาะปลูกในขั้นตอนการเตรียม ดินก่อนปลูกแนะนำให้ใช้ปุ๋ยอินทรีย์รองพื้นแทนปุ๋ยเคมี ก่อนการไถดะ และเมื่อเก็บผลผลิตแล้วจะไม่มีการเผา ทำลายต้นมันสำปะหลัง แต่จะใช้วิธีไถกลบเพื่อย่อยสลาย และใช้เป็นปุ๋ยอินทรีย์ได้ต่อไป นับว่ามีส่วนร่วมในการทำ กิจกรรมที่เป็นประโยชน์แก่ชุมชน

การพัฒนาพนักงาน - บริษัทมีการสื่อสารและปฏิบัติต่อพนักงานโดยให้ได้รับความเป็นธรรมในการทำงาน ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสม ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับอาชีวอนามัย และความปลอดภัยในการทำงาน สิ่งที่พนักงานได้รับจากโครงการคือ พนักงานมีความภาคภูมิใจที่เป็นส่วนช่วยเหลือเกษตรกรให้มีที่ดินทำกิน มีรายได้ มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น ได้รับความเคารพนับถือจากเกษตรกรจากชุมชน ได้มีการแลกเปลี่ยนความรู้ระหว่างเกษตรกรกับพนักงานเพื่อปรับปรุงทักษะในการทำงานร่วมกับเกษตรกรเพื่อพัฒนาการทำงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง และเกษตรกรสามารถที่จะช่วยดูแลที่ดินแทนพนักงานได้

ดัชนีที่เป็นตัวชี้วัด - บริษัทจัดสรรพื้นที่เพาะปลูกให้เกษตรกรในจำนวนที่เหมาะสม โดยมีข้อตกลงว่าเกษตรกรจะต้องดำเนินการเพาะปลูกให้ได้ผลผลิตไม่ต่ำกว่า 4 ตันต่อไร่ และหากผลผลิตไม่ได้ตามที่กำหนดโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร บริษัทจะไม่อนุญาตให้เกษตรกรรายนั้นๆ เข้าร่วมโครงการในคราวต่อไป นอกจากนี้ในปี 2561 บริษัทได้ทำการสำรวจความพึงพอใจของเกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการที่มีต่อการให้บริการของบริษัททั้งในจังหวัดนครราชสีมาและจังหวัดชัยภูมิ จำนวนทั้งสิ้น 535 ราย ผลปรากฏว่าได้คะแนนความพึงพอใจเฉลี่ยร้อยละ 95.16 ทั้งนี้เกษตรกรได้รับผลผลิตเฉลี่ยต่อไร่เพิ่มขึ้นจากเดิมที่เคยได้รับ และมีความพึงพอใจในการเข้าร่วมโครงการกับบริษัท จะเห็นได้ว่าโครงการนี้เป็นประโยชน์ต่อเกษตรกรอย่างแท้จริง และยังเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมด้วย

จำนวนเกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการและได้รับผลผลิตรวมโดยเฉลี่ยที่จังหวัดนครราชสีมาดังนี้

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
2561	529	2,591	4.2

ในปี 2561 เกษตรกรได้รับผลผลิตมากกว่าปี 2560 แต่ไม่มากนัก เนื่องจากยังประสบภัยธรรมชาติ ฝนตกชุกในช่วงเดือนกรกฎาคม - สิงหาคม เป็นผลให้พื้นที่ลุ่มในบางแปลงมีน้ำขัง เกษตรกรจำเป็นต้องเก็บผลผลิตไปขายก่อนที่จะเน่าเสียหายโดยที่ผลผลิตเหล่านั้นยังไม่เจริญเติบโตเต็มที่ มีน้ำหนักร้อย และเปอร์เซ็นต์แป้ง

น้อยกว่าที่ควร

ราคาขายเฉลี่ยในปี 2561 ต่ำกว่าปี 2560 เกษตรกรสามารถขายผลผลิตได้ราคาสูงสุดถึง 3.03 บาทต่อกิโลกรัม ราคาต่ำสุดเฉลี่ยอยู่ที่ 2.58 บาทต่อกิโลกรัม ราคาขายเฉลี่ยทั้งปีคือ 2.94 บาทต่อกิโลกรัม ในขณะที่ปี 2560 ราคามันสำปะหลังตกต่ำ ราคาสูงสุดเฉลี่ยเพียง 1.64 บาทต่อกิโลกรัม ราคาต่ำสุดเฉลี่ยอยู่ที่ 1.42 บาทต่อกิโลกรัม เกษตรกรจึงหันไปปลูกพืชชนิดอื่นที่ให้ราคาดีกว่า จำนวนเกษตรกรที่เข้าโครงการและพื้นที่เพาะปลูกในปี 2561 จึงลดลงจากปี 2560



### การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อ CSR

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการดำเนินธุรกิจที่ถูกระงับหรืออยู่ระหว่างถูกระงับโดยหน่วยงานที่มีอำนาจแต่อย่างใด

### กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (After Process)

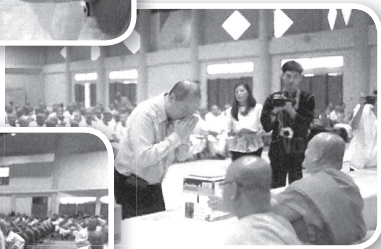
กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมในรอบปี 2561 เป็นกิจกรรมที่บริษัทดำเนินการนอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจปกติ โดยบริษัทได้ให้การสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ เพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดเป็นนโยบายให้แต่ละหน่วยงานของบริษัท ได้มีส่วนร่วมแสดงพลังในการทำความดี ตอบแทนและให้ความช่วยเหลือสังคม



และชุมชนทั้งระดับท้องถิ่น ตามรายละเอียดกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

1. โครงการ “บรรพชา อุปสมบททายาทพุทธศาสนา ประจำปี 2561” คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้ร่วมสนับสนุนงบประมาณให้กับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงรายและคณะกรรมการส่งเสริมกิจการมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย โดยได้ร่วมเป็นเจ้าภาพหลักในการจัดหาทุนและอัฐบริวารต่างๆ สำหรับบรรพชาโครงการอุปสมบทพระภิกษุ สามเณรที่มีอายุ 10 ปีขึ้นไป เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2561 - 1 เมษายน 2561 เพื่อถวายเป็นพระราชกุศลเนื่องในวันคล้ายวันพระราชสมภพสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี และเป็นการปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม และ ศีลธรรมให้แก่เยาวชนให้มีโอกาสได้ศึกษาเล่าเรียนและปฏิบัติธรรมตามหลักคำสอนทางพุทธศาสนา เป็นการใช้เวลาว่างในการหยุดภาคเรียนให้เป็นประโยชน์ ได้มีผู้เข้าร่วมโครงการ จำนวนทั้งสิ้น 2,692 คน แบ่งเป็นบรรพชา จำนวน 2,183 คน และอุปสมบท จำนวน 509 คน

2. การส่งเสริมการพัฒนาพลังจิต - ในปี 2561 บริษัทยังมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องร่วมกับสถาบันพลังจิตตานุภาพ วัดธรรมมงคล และบริษัท โอทาวเวอร์ จำกัด ในการเป็นสาขาที่ 8 สำหรับการสอนหลักสูตรครูสมาธิ เพื่อเป็นการส่งเสริมพัฒนาพลังจิต โดยไม่เก็บค่าใช้จ่าย ดำเนินการสอนมาตั้งแต่ปี 2550 แบ่งเป็นปีละ 2 รุ่น ระยะเวลาเรียน 6 เดือนต่อรุ่น ผลที่ได้รับคือผู้มาเรียนจะสามารถปฏิบัติสมาธิด้วยความเข้าใจอย่างเป็นระบบ เป็นการพัฒนาพลังจิตอันมีผลต่อความสุขและความมีประสิทธิภาพในการดำเนินชีวิต เกิดผลดีต่อประชาคมของประเทศและของโลก และสามารถนำหลักการของสมาธิไปถ่ายทอดให้ผู้อื่นได้ จำนวนผู้เรียนสำเร็จตั้งแต่ปี 2550 จนถึงสิ้นปี 2561 รวม 24 รุ่น มีผู้จบหลักสูตรแล้วประมาณ 903 คน



3. โครงการมอบอุปกรณ์การเรียนและอุปกรณ์กีฬาในชุมชนห่างไกลที่ขาดแคลน - ในปี 2561 พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยได้ร่วมกันจัดทำโครงการมอบอุปกรณ์การเรียน อุปกรณ์กีฬา เรื่องอุปโภค บริโภค ผ้าห่ม และยารักษาโรคให้แก่เด็กนักเรียนในโรงเรียนชุมชนที่ขาดแคลนในพื้นที่ เพื่อเป็นการเสริมสร้างพละนาถัยความสุข ความสามัคคีให้กับสังคมในชุมชนในการอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุขและยั่งยืน ดังนี้

- อ.บ้านเหลื่อม จ.นครราชสีมา จำนวน 2 โรงเรียน ได้แก่โรงเรียนบ้านหนองโจด จำนวนนักเรียน 23 คน และโรงเรียนบ้านหนองม่วงข้างพิม จำนวนนักเรียน 81 คน

- ในพื้นที่ อ.ชัยใหญ่ จ.ชัยภูมิ จำนวน 2 โรงเรียน ได้แก่ โรงเรียนบ้านโป่งเกต จำนวนนักเรียน 70 คน และ



โรงเรียนหนองนกเขียน จำนวนนักเรียน 50 คน

- ในพื้นที่ อ.นาหมื่น จ.น่าน จำนวน 2 โรงเรียน  
ได้แก่โรงเรียนบ้านน้ำเลา จำนวนนักเรียน 46 คน และ  
โรงเรียนบ้านน้ำรัด จำนวนนักเรียน 50 คน

- ในพื้นที่ อ.บ่อเกลือ จ.น่าน จำนวน 1 โรงเรียน  
ได้แก่โรงเรียนพนาสวรรค์ จำนวนนักเรียน 91 คน

- กลุ่มชนเผ่า มลาบรี ของศูนย์ภูฟ้าพัฒนา อ.บ่อ  
เกลือ จ.น่าน จำนวน 80 คน

#### จังหวัดชัยภูมิ และจังหวัดนครราชสีมา



#### จังหวัดน่าน





4. ในปี 2561 บริษัทร่วม – เอสเอสยูที ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมบางปู ได้มีการดำเนินการร่วมกับชุมชนเพื่อสร้างความใกล้ชิด ความมั่นใจ และมีความสัมพันธ์ที่ดีต่อชุมชน อาทิ

- การมอบทุนการศึกษาให้กับโรงเรียนแพทยศาสตรศึกษา

- แจกของขวัญวันผู้สูงอายุ



- ร่วมกิจกรรมวันสิ่งแวดล้อมโลก



- ร่วมกิจกรรมสร้างเสริมสุขภาพให้ชุมชน โครงการแอโรบิคชุมชน



- ร่วมบริจาคโลหิตเนื่องในวโรกาสวันเฉลิมพระชนมพรรษาสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวมหาวชิราลงกรณ บดินทรเทพยวรางกูร



- ร่วมอนุรักษ์ ฟื้นฟูป่าชายเลนและลำคลอง



## การป้องกันและมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินงานต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันมาตั้งแต่ปี 2558 โดยได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว และได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานและทบทวนความเหมาะสมของนโยบายประจำปีละครั้ง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยบริษัทได้ร่วมให้สัตยาบรรณเพื่อรับทราบข้อตกลงตามคำประกาศเจตนารมณ์ของแนวร่วมดังกล่าวในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบโดยไม่ทำพฤติกรรมใดที่แสดงให้เห็นว่าเป็นการรับสินบน หรือติดสินบนแก่ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่ตนทำหน้าที่รับผิดชอบทั้งโดยตรงหรือทางอ้อมเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ในทางมิชอบส่วนตน พวกพ้อง หรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงต่อการเกิดคอร์รัปชัน ดังนี้

การให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรอง (Gifts and Hospitalities) บริษัทไม่มีนโยบายจะมอบหรือรับของขวัญรูปแบบใด ๆ กับผู้ทำธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อย เว้นแต่การให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองตามประเพณีนิยมอยู่ในเกณฑ์พอสมควรใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผลเพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ทำธุรกิจโดยไม่หวังผลที่จะได้รับการบริการหรือสิ่งตอบแทนโดยเฉพาะเจาะจงที่ไม่ถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ

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

การบริจาคเพื่อการกุศล (Charitable Contributions) หมายถึง การให้หรือรับเงินบริจาคต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน ต้องกระทำในนามบริษัทเท่านั้น สามารถตรวจสอบได้ และดำเนินการตามขั้นตอนตามระเบียบของบริษัท

การบริจาคเพื่อการกุศล ในนามส่วนตัวพึงกระทำได้ แต่ต้องไม่เกี่ยวข้องหรือทำให้เกิดข้อสงสัยได้ว่าเป็นการกระทำที่ทุจริตเพื่อหวังผลประโยชน์ใด

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

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และการจัดซื้อจัดจ้าง ห้ามให้หรือรับสินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิด โดยต้องดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัท มีความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ และการคัดเลือกคู่ค้าจะต้องคำนึงถึงความคุ้มค่า มีการเปรียบเทียบคุณภาพ ราคา และคุณสมบัติคู่ค้าอย่างเป็นธรรม

กระบวนการบริหารงานบุคคล บริษัทจัดให้มีกระบวนการด้านทรัพยากรบุคคลที่มุ่งมั่นต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยต้องเริ่มปฏิบัติตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การประเมินผลการปฏิบัติงาน การฝึกอบรม การเลื่อนตำแหน่ง การให้ผลตอบแทน

### การดำเนินการ

เพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน บริษัทได้สื่อสารไปทั้งระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานโดยกำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบข่ายกฎหมายอย่างเคร่งครัด หรือถ้าเกิดข้อผิดพลาดในกระบวนการดำเนินงานเนื่องจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ ก็ให้รับโทษจากภาครัฐโดยไม่มี การวิ่งเต้นให้พ้นผิด และกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

- คณะกรรมการ มีหน้าที่หลักในการดูแลให้บริษัท ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย สนับสนุน ให้คำปรึกษา ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน พิจารณาบทลงโทษผู้กระทำผิดและหาวิธีแก้ไขปัญหา ในการกระทำทุจริตที่ส่งผลกระทบต่อบริษัท

- คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่พิจารณาทบทวน ความเหมาะสมของนโยบาย ประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน รับเรื่องแจ้งเบาะแสข้อเท็จจริงพร้อม กับตรวจสอบของการกระทำการคอร์รัปชันในองค์กร

- ผู้ตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ตรวจสอบภายใน ตามแผนที่กำหนด ประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการคอร์รัปชันที่เกิดจากการตรวจสอบระบบการควบคุม ภายใน

- คณะกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่สื่อสารกับบุคลากรในองค์กรและผู้ที่เกี่ยวข้อง ให้ทราบข้อนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชัน และ ให้ความช่วยเหลือคณะกรรมการตรวจสอบ ในการสืบหาข้อเท็จจริงที่มีการสอบสวน

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ประเมิน ความเสี่ยงจากการคอร์รัปชันของธุรกิจ และระบบงาน ต่างๆ พิจารณาหามาตรการป้องกัน และติดตาม ทบทวน ปรับปรุงมาตรการป้องกันอย่างสม่ำเสมอ

- บริษัทจัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการ พบเห็นการฝ่าฝืนหรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้กับผู้รายงานถึงการกระทำ ที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการคอร์รัปชันไป ยังประธานคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาโดย ผ่านช่องทางการรับเรื่อง เช่น ทางเว็บไซต์ของบริษัท : [www.eternalenergy.co.th](http://www.eternalenergy.co.th) ถึงประธานกรรมการ ตรวจสอบ /กรรมการตรวจสอบ หรือ ทางโทรศัพท์ หมายเลข 02-554-8014 (เลขานุการบริษัท) หรือ โทรสารหมายเลข 02-554-8001 หรือ ทางไปรษณีย์ เลขที่ 888 อาคารไอทาวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

บริษัทให้ความสำคัญและคุ้มครองผู้ร้องเรียน และผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต และจะแต่งตั้ง ผู้บริหารเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสที่แจ้งเข้ามา โดยจะเก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียน และเอกสาร หลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ หากกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานมิได้ปฏิบัติตามนโยบายนี้จะต้องได้รับบทลงโทษทางวินัยตาม ระเบียบที่บริษัทกำหนด ขณะเดียวกันบริษัทไม่ยินยอม อดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ ปฏิเสธการคอร์รัปชัน

ทั้งนี้รายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการ ที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการ ทุจริตคอร์รัปชันได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อกำกับดูแลกิจการ

# การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการมีระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลและมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อการสร้างระบบการควบคุมภายในที่ดีในด้านต่างๆ ได้แก่ การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities) และระบบการติดตาม (Monitoring Activities) ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล เพื่อเป็นการป้องกันและลดความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัท ช่วยให้รายงานทางการเงินของบริษัทถูกต้อง น่าเชื่อถือ และช่วยให้การดำเนินงานของบริษัทบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

## การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทมีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และนโยบายการดำเนินธุรกิจ โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม มีการจัดโครงสร้างองค์กรและมีการกำหนดระเบียบวิธีปฏิบัติงานที่ช่วยให้การบริหารงานมีความรัดกุมและสามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้โดยมิชอบได้ นอกจากนี้บริษัทมีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรมธุรกิจ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของตนอย่างซื่อตรงและรักษาไว้ซึ่งจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ และยังสามารถจัดทำนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยให้หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ประเมินติดตามการปฏิบัติตามนโยบาย และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อสร้างความมั่นใจและสามารถกำหนดแนวทางป้องกันและควบคุมความเสี่ยงของการเกิดการคอร์รัปชันต่อไป

## การประเมินความเสี่ยง

บริษัทได้ทำการประเมินปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ โดยพิจารณาสภาพทางเศรษฐกิจ และการเมือง ได้แบ่งประเภทของความเสี่ยงออกเป็น 3 ประเภท คือ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านการเงิน ทั้งนี้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการจัดทำแผนธุรกิจประจำปี เพื่อให้การกำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยงนั้นสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ของบริษัท คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงร่วมกันกำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงประจำปี โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานกรอบการบริหารความเสี่ยงก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้กำกับดูแล ติดตามผลการบริหารความเสี่ยง และสื่อสารให้พนักงานทุกระดับเข้าใจ เพื่อให้พนักงานจะสามารถประเมินความเสี่ยงและพยายามหาทางป้องกันความเสี่ยงในหน่วยงานของตนได้

## ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทมีการจัดการระบบข้อมูลสารสนเทศให้ครอบคลุมการปฏิบัติงาน ทั้งในระดับองค์กร ระดับการรายงานทางการเงิน และระดับการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุม เพื่อให้มั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ถือหุ้น นักลงทุน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสีย ได้รับทราบข้อมูลที่สำคัญอย่างถูกต้อง แม่นยำ และครบถ้วน นอกจากนี้บริษัทยังได้จัดให้มีช่องทางต่างๆ ที่พนักงานหรือบุคคลภายนอกสามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนต่างๆ แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ทางเว็บไซต์ของบริษัท : [www.eternalenergy.co.th](http://www.eternalenergy.co.th) หรือผ่านทางเลขานุการบริษัท E-mail : [tida@eternalenergy.co.th](mailto:tida@eternalenergy.co.th) หรือทางโทรศัพท์หมายเลข 02-554-8014

## การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทมีการกำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติรายการตามลักษณะและมูลค่าของรายการ ในกรณี que บริษัทเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการดังกล่าว และต้องได้รับการอนุมัติจากฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริษัท หรือ



ผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี นอกจากนี้บริษัทยังมีการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยการมอบหมายให้กรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ทั้งนี้ ในปี 2561 บริษัทมีการทำรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขที่กฎหมายกำหนด ภายใต้นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ

### ระบบการติดตาม

บริษัทได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารและได้แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ในกรณีที่มีการตรวจพบข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่สำคัญ และในกรณีที่สงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริต มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย และมีการกระทำที่ผิดปกตินั้น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ โดยการชี้แจงสาเหตุ เสนอแนะแนวทางการแก้ไข ตลอดจนติดตามความคืบหน้าในการแก้ไขข้อบกพร่อง เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย ที่ประชุมได้รับทราบผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ได้มีการซักถามข้อมูลจากคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการมีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบต่างๆ โดยบริษัทจัดให้มีบุคลากรเพียงพอที่จะดำเนินงานตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตาม ควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทได้สอบทานระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและนำเสนองบการเงินของบริษัท เพื่อแสดงความเห็นว่างบการเงินได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน และไม่พบข้อบกพร่องเกี่ยวกับ

การควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ

### การว่าจ้างหน่วยงานตรวจสอบภายในจากภายนอก (Outsource)

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2560 ได้เห็นชอบในการว่าจ้าง บริษัท พรมา คอนซัลแตนท์ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทประจำปี 2561 ซึ่งบริษัท พรมา คอนซัลแตนท์ จำกัด ได้เป็นผู้ตรวจสอบภายในที่บริษัทได้ว่าจ้างมาตั้งแต่ปี 2552 โดยในปี 2561 ได้มอบหมายให้ นางสาวสกวรัตน์ ไตรรัตน์ภักดี ตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท พรมา คอนซัลแตนท์ จำกัด และ นางสาวสกวรัตน์ ไตรรัตน์ภักดี แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ มีวุฒิการศึกษาด้านบัญชีบัณฑิต มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการสอบบัญชีและด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 5 ปี และเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน โดยบริษัทได้มอบหมายให้ นางรณิณี ขาววิทย์วิทยางค์ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายใน ต่อมาในเดือนธันวาคม 2561 นางสาวสกวรัตน์ ไตรรัตน์ภักดีได้ขอลาออกจากตำแหน่งหัวหน้าสายการตรวจสอบภายใน บริษัท พรมา คอนซัลแตนท์ จำกัด จึงแจ้งขอเปลี่ยนหัวหน้าสายการตรวจสอบภายในเป็นนางสาว นฤมล ขุนทอง มีผลตั้งแต่วันที่ 14 ธันวาคม 2561 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นชอบเนื่องจากมีคุณสมบัติเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายในเช่นเดียวกับนางสาวสกวรัตน์ ไตรรัตน์ภักดี

ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้ง ถอดถอน ปรับเปลี่ยน/โยกย้ายและเลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายในที่ว่าจ้างจากภายนอกนั้น จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

### งานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Department)

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ นางธัญญธร ชลวร เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ดูแลงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท

# รายการระหว่างกัน

**รายการระหว่างกัน** หมายถึง ธุรกิจหรือรายการทางธุรกิจ หรือธุรกิจที่คล้ายคลึงหรือแข่งขันกัน หรือมีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกันอื่นใดที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัท หรือบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปี 2561 ปรากฏดังรายละเอียดข้อ 6 รายการกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ดังนี้

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
1. บริษัท บุญเอก จำกัด	- ให้เช่าสังหาริมทรัพย์ - ปลุกและจำหน่ายมันสำปะหลัง	เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 และมีกรรมการร่วมกัน
2. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	- ให้เช่าสังหาริมทรัพย์ - ปลุกและจำหน่ายมันสำปะหลัง	เป็นบริษัทย่อยทางอ้อมที่บริษัท บุญเอก จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 100 และมีกรรมการร่วมกัน
3. บริษัท เอสเอสยูที จำกัด	ผลิตไฟฟ้าและไอน้ำร่วมกัน	เป็นบริษัทร่วมที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 25 และมีกรรมการร่วมกัน
4. บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด	ให้เช่าอาคารสำนักงาน	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
5. บริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด	ให้บริการทำความสะอาดเคลื่อนที่	มีกรรมการร่วมกัน และผู้บริหารของบริษัทเป็นกรรมการ
6. บริษัทเงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน)	ธุรกิจเงินทุน	กรรมการบริษัทเป็นญาติสนิท
7. บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด	การติดตั้งสาธารณูปโภค	มีกรรมการร่วมกัน

## ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งภายใต้สัญญาต่างๆ ในปี 2561 เป็นการทำการรายการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีและการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาข้อมูลต่างๆ แล้วมีความเห็นว่าธุรกรรมเหล่านั้นเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตามปกติ และเท่าเทียมกับธุรกรรมที่กำกับบุคคลภายนอก มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างเหมาะสม

## นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละประเภทรายการระหว่างกันมีดังนี้

- ค่าบริหารงานระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย/

บริษัทย่อยทางอ้อม ใช้วิธีคำนวณเป็นร้อยละของรายได้รวมของบริษัทย่อย/บริษัทย่อยทางอ้อมเป็นเกณฑ์ โดยมีเงื่อนไขที่เป็นไปตามปกติของธุรกิจ

- การทำสัญญาเช่าพื้นที่อาคาร สัญญาบริการ และสัญญาซ่อมบำรุงรักษา ใช้อัตราและเงื่อนไขที่เป็นไปตามปกติของธุรกิจโดยเทียบเคียงกับราคาตลาด
- การทำสัญญาจ้างพนักงานทำความสะอาด ใช้อัตราและเงื่อนไขที่เป็นไปตามปกติของธุรกิจโดยเทียบเคียงกับราคาตลาด
- การใช้บริการกับสถาบันการเงิน บริษัทใช้บริการเงินฝากกระแสรายวันสำหรับสภาพคล่องที่มีกับบริษัทเงินทุน โดยได้รับอัตราดอกเบี้ยเงินฝากที่เป็นไปตามราคาตลาดทั่วไป

## การอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการบริษัทพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน มีความเห็นว่าเป็นการดำเนินการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นรายการที่มีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปว่า หากบริษัทหรือบริษัทย่อยมีการทำธุรกรรมกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทสามารถดำเนินการได้โดยเป็นไปตามลำดับขั้นตอนและอำนาจอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการบริษัททราบ หากรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ให้นำเสนอรายละเอียด รายการความสัมพันธ์ ความเหมาะสมของการทำรายการ และความเห็นของผู้เชี่ยวชาญอิสระที่เป็นบุคคลที่สาม เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน วิศวกรอิสระ หรือ สำนักงานกฎหมาย เป็นต้น (ถ้ามี) ต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติก่อนเข้าทำรายการต่อไป ทั้งนี้ห้ามผู้บริหาร หรือกรรมการที่มีส่วนได้เสียในการทำธุรกรรมเป็นผู้ร่วมอนุมัติรายการ รวมทั้งต้องเปิดเผยความสัมพันธ์ หรือความเกี่ยวข้อง หรือส่วนได้เสียกับผู้ร่วมทำธุรกรรมให้บริษัททราบ

คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดในการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย และตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ หากมีรายการที่เกี่ยวข้องกันเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้นว่า เป็นไปตามลักษณะธุรกิจปกติ และพิจารณาเปรียบ

เทียบการกำหนดราคากับบุคคลภายนอก บริษัทจะเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีบริษัท

## นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกัน ในอนาคต

การเข้าทำสัญญาระหว่างบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต จะเป็นรายการที่ดำเนินธุรกิจตามปกติเช่นเดิม โดยมีนโยบายการกำหนดราคาตามปกติของธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับบุคคลอื่น บริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามมติของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีผลใช้บังคับ ทั้งนี้บริษัทจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบทำการสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับสัญญาดังกล่าว โดยที่ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบจะถูกนำเสนอคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณีเพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำสัญญาการที่เสนอนั้นเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท



รายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้อง/ ลักษณะรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ	มูลค่า รายการ (บาท)	ภาระ คงค้าง (บาท)	ความเห็น คณะกรรมการ ตรวจสอบถึงความ จำเป็น/ความสมเหตุ สมผลของรายการ
<b>1. บริษัท บุญเอก จำกัด</b> เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 มีกรรมการร่วมกัน 3 คน คือ 1. นายศิริรัช โจนพฤกษ์ 2. นายวรเจตน์ อินทามระ 3. นายธีระ รัตนะวิศ	บริษัทจัดพนักงานไปปฏิบัติงานในบริษัทย่อย เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย จึงต้องปันส่วนค่าบริหารงานประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ค่าเช่าสำนักงาน และค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่ใช้ร่วมกันตามวิธีที่ตกลงร่วมกัน โดยคำนวณเป็นร้อยละจากรายได้รวมของบริษัทย่อยเป็นเกณฑ์ ซึ่งอัตราปันส่วนจะเปลี่ยนแปลงไปในแต่ละปี และเงื่อนไขเป็นไปตามปกติของธุรกิจ	897,196	-	ค่าใช้จ่ายในการบริหารงานมีความเหมาะสม เงื่อนไขเป็นไปตามปกติของธุรกิจ โดยคิดเป็นร้อยละของรายได้รวมของบริษัทย่อย ซึ่งสมเหตุสมผลเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและรายงานทางการเงิน
<b>2. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด</b> เป็นบริษัทย่อยทางอ้อมที่บริษัทบุญเอก จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 100 มีกรรมการร่วมกัน 3 คนคือ 1. นายศิริรัช โจนพฤกษ์ 2. นายวรเจตน์ อินทามระ 3. นายธีระ รัตนะวิศ	บริษัทจัดพนักงานไปปฏิบัติงานในบริษัทย่อยทางอ้อม เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจ จึงต้องปันส่วนค่าบริหารงานประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ค่าเช่าสำนักงาน และค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่ใช้ร่วมกันตามวิธีที่ตกลงร่วมกัน โดยคำนวณเป็นร้อยละจากรายได้รวมของบริษัทย่อยทางอ้อม ซึ่งอัตราปันส่วนจะเปลี่ยนแปลงไปในแต่ละปี และเงื่อนไขเป็นไปตามปกติของธุรกิจ	1,009,346	-	ค่าใช้จ่ายในการบริหารงานมีความเหมาะสม เงื่อนไขเป็นไปตามปกติของธุรกิจโดยคิดเป็นร้อยละของรายได้รวมของบริษัทย่อยทางอ้อม ซึ่งสมเหตุสมผลเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและรายงานทางการเงิน
<b>3. บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด</b> นายศิริรัช โจนพฤกษ์ ประธานกรรมการ บริหารของ บริษัท เป็นประธานกรรมการ ในบริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัดด้วย	บริษัทได้ทำสัญญาเช่าอาคารเพื่อเป็นที่ตั้งสำนักงานของบริษัท โดยมีสัญญาเช่า สัญญาบริการ และ สัญญาจ้างบำรุงรักษา พื้นที่เช่าจำนวน 374 ตารางเมตร อัตรารวม 521 บาท/ตารางเมตร ระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่ 1 พ.ค. 61 – 30 เม.ย. 64 ซึ่งเป็นอัตราและเงื่อนไขสัญญาที่เป็นไปตามปกติของธุรกิจ	2,284,392	120,552	อัตราค่าเช่า ค่าบริการ และค่าซ่อมบำรุงรักษา มีความเหมาะสม เป็นราคาเดียวกันกับบุคคลภายนอกและมีเงื่อนไขในสัญญาที่เป็นไปตามปกติของธุรกิจทางการค้าทั่วไป



บริษัทที่เกี่ยวข้อง/ ลักษณะรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ	มูลค่า รายการ (บาท)	ภาระ คงค้าง (บาท)	ความเห็น คณะกรรมการ ตรวจสอบถึงความ จำเป็น/ความสมเหตุ สมผลของรายการ
4. บริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด มีกรรมการร่วมกันคือ นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ และมีผู้บริหารของ บริษัทเป็นกรรมการคือ นางวิไลลักษณ์ วิจิตเศรษฐ์	บริษัททำสัญญาจ้างการให้บริการทำ ความสะอาดสำนักงาน อัตราค่าจ้าง เป็นอัตราเดียวกันกับบริษัทอื่นๆ และ มีเงื่อนไขเป็นไปตามปกติของธุรกิจ อัตราค่าบริการเดือนละ 15,500 บาท ตั้งแต่ 1 เม.ย. 61 ถึง 31 ธ.ค. 62	182,940	-	อัตราค่าบริการมีความ เหมาะสมเมื่อเทียบ เคียงกับราคากลาง
5. บริษัทเงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน) มีกรรมการบริษัทคือนายอิทธิธรรม โรจนพฤกษ์ เป็นญาติสนิทกับ ประธานกรรมการบริหารของบริษัท	บริษัทใช้บริการเงินฝากโดยได้รับ อัตราดอกเบี้ยเงินฝากตามราคากลาง	132,689	-	อัตราดอกเบี้ยเงินฝาก มีความเหมาะสม เมื่อ เทียบเคียงกับอัตรา ดอกเบี้ยตลาดทั่วไป

#### การถือหุ้นในบริษัทร่วม-เอสเอสยูทีของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ ประธานกรรมการบริหารของบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัท อีเทอเนล เอนเนอยี จำกัด (มหาชน) เกินกว่าร้อยละ 10 และเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด เกินกว่าร้อยละ 10

#### ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายหุ้นบริษัท เอสเอสยูที จำกัด

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอยี จำกัด (มหาชน) ได้ทำสัญญาซื้อขายหุ้นบริษัท เอสเอสยูที จำกัด จาก บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัดซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง ในสัดส่วนร้อยละ 40 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัท เนื่องจาก คอม-ลิงค์มีความประสงค์ที่จะลดสัดส่วนการถือหุ้นในเอสเอสยูที หุ้นที่ซื้อขายนี้แบ่งเป็น 2 ส่วน ส่วนแรกร้อยละ 25 และส่วนที่สองร้อยละ 15 ของหุ้นทั้งหมดของเอสเอสยูที โดยบริษัทได้ชำระหุ้นส่วนแรกก่อน และส่วนที่สอง ได้รับการผ่อนผันให้ชำระภายหลังได้ โดยบริษัทได้ประมาณการดอกเบี้ยค้างจ่ายไว้ในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.50 ต่อปี ทั้งนี้บริษัทมีสิทธิที่จะยกเลิกการซื้อหุ้นส่วนที่สองได้ โดยบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัดจะไม่เรียกร้องค่าเสียหายใดๆ

# การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

## ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ (Overview)

### โครงการผลิตเอทานอล

ในปี 2561 การส่งเสริมเกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลังในโครงการร่วมปลูกยังคงดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เกษตรกรยังให้ความสนใจเข้าร่วมโครงการโดยบริษัทจัดสรรที่ดินให้และเป็นผู้คัดเลือกเกษตรกรตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด ซึ่งเกษตรกรที่มีความตั้งใจปลูกมันสำปะหลังจะสามารถสร้างผลผลิตได้เพิ่มขึ้น มีรายได้เพิ่มขึ้น แต่ในบางพื้นที่เกิดภาวะภัยแล้ง หรือน้ำท่วมซึ่งจะมีผลต่อผลผลิตที่ลดลง ราคาผลผลิตที่เกษตรกรได้รับนอกจากจำนวนผลผลิตที่ออกมาแล้ว ยังขึ้นอยู่กับปัจจัยภายนอกด้วย เช่น มีการนำเข้ามันสำปะหลังจากประเทศเพื่อนบ้านที่มีต้นทุนต่ำกว่าเข้ามาขาย มีผลทำให้ราคาในประเทศลดลงเนื่องจากผู้บริโภคหันไปซื้อผลผลิตที่มีราคาต่ำกว่า

บริษัทยังคงส่งเสริมโครงการร่วมปลูกพืชเกษตรกับเกษตรกรในพื้นที่ทั้งในจังหวัดนครราชสีมาและจังหวัดชัยภูมิ จำนวนพื้นที่ที่ใช้ในโครงการร่วมปลูกใกล้เคียงกันในแต่ละปี แต่รายได้แต่ละปีมากขึ้นอยู่กับสภาวะภูมิอากาศ และราคารับซื้อมันสำปะหลัง หากปีใดผลผลิตขายได้ราคาต่ำ ไม่คุ้มทุน เกษตรกรจะหันไปปลูกพืชอื่นที่ราคาดีกว่าเช่น ข้าวโพด ดังนั้นพื้นที่ปลูกจะลดน้อยลงไปบ้างในบางปี

### โครงการลงทุนในโรงไฟฟ้าของบริษัทร่วม-เอสเอยูที

ในปี 2561 เอสเอยูทีผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กและไอน้ำที่เป็นพลังงานสะอาด และจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (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 2561 มีกำลังการผลิต 207.94 เมกะวัตต์จากกำลังผลิตสูงสุดประมาณ 240 เมกะวัตต์ และไอน้ำกำลัง

การผลิต 11.55 ตันต่อชั่วโมงจากกำลังการผลิตสูงสุด 60 ตันต่อชั่วโมง ซึ่งจะต้องขยายฐานลูกค้าในนิคมอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้นก่อนที่จะเพิ่มกำลังการผลิตสูงสุด ขณะนี้มีลูกค้า 12 ราย คาดว่าจะมีจำนวนเพิ่มขึ้นในปี 2562 ประมาณ 4 ราย

เอสเอยูทีได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ โดยได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลา 8 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากธุรกิจโรงไฟฟ้า ซึ่งได้ใช้สิทธิยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลในปี 2561 เป็นปีที่ 2 จากผลกำไรจากการดำเนินงานต่อเนื่องจากปีก่อน

### การชำระค่าหุ้น เอสเอยูที ส่วนที่ 2

บริษัทอยู่ระหว่างการขยายเวลาชำระเงินค่าหุ้นสามัญของเอสเอยูที ส่วนที่ 2 ในสัดส่วนร้อยละ 15 ของทุนจดทะเบียนของบริษัท เอสเอยูที จำกัด บริษัทพยายามหาเงินทุนมาชำระค่าหุ้นดังกล่าวตามแนวทางที่ได้เสนอผู้ถือหุ้นแล้วคือ การขายสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้งาน การกู้ยืมสถาบันการเงิน และเพิ่มทุน ซึ่งในวันที่ 6 พฤศจิกายน 2561 บริษัทได้ลงนามสัญญาจะซื้อจะขายหุ้นสามัญร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนในบริษัท บุญเอก จำกัด กับ บริษัท ทรัพย์สมบัติใหม่ จำกัด มูลค่า 514.59 ล้านบาท บริษัทได้รับเงินมัดจำจำนวน 50 ล้านบาทเรียบร้อยแล้วตามสัญญาจะซื้อจะขาย โดยมีกำหนดโอนหุ้นให้กับผู้ซื้อภายในสิ้นปี 2562 ทั้งนี้การโอนหุ้นต้องไม่ก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัทหลังการโอนหุ้น บริษัทได้ตั้งประมาณการดอกเบี้ยจ่ายไว้ในงบการเงินแล้วตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นมาเพื่อการรายงานทางการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี

บริษัทยังคงศึกษาหาโอกาสลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาดอยู่เสมอ เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดในการผลิตพลังงานสะอาดเพื่อตอบสนองนโยบายพลังงานของประเทศ โดยยึดมั่นในการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล มีจริยธรรม ต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ และคำนึงถึงผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียเป็นที่ตั้ง

ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร เปรียบเทียบระหว่างปี 2561 และปี 2560

หน่วย : บาท

ผลการดำเนินงาน (งบกำไรขาดทุน)	2561	2560	เพิ่มขึ้น /(ลดลง)	%
<b>รายได้</b>				
รายได้จากการขายพืชผลทางการเกษตร	5,144,719	3,466,526	1,678,193	48.41
รายได้ดอกเบี้ย	512,654	493,451	19,203	3.89
รายได้อื่นๆ	10,339,363	2,387,487	7,951,876	333.06
<b>รวมรายได้</b>	<b>15,996,736</b>	<b>6,347,464</b>	<b>9,649,272</b>	<b>152.02</b>
ต้นทุนขายและบริการ	(39,772)	(69,682)	29,910	(42.92)
<b>กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น</b>	<b>5,104,947</b>	<b>3,396,844</b>	<b>1,708,103</b>	<b>50.28</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>				
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(41,327,076)	(43,806,577)	2,479,501	(5.66)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	(11,917,120)	(12,183,250)	266,130	(2.18)
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>(53,244,196)</b>	<b>(55,989,827)</b>	<b>2,745,631</b>	<b>(4.90)</b>
<b>กำไร(ขาดทุน) ก่อนส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและภาษีเงินได้</b>	<b>(37,287,232)</b>	<b>(49,712,045)</b>	<b>12,424,813</b>	<b>(24.99)</b>
ต้นทุนทางการเงิน	(351,764)	-	(351,764)	100.00
<b>ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม</b>	<b>95,881,979</b>	<b>96,046,886</b>	<b>(164,907)</b>	<b>(0.17)</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>58,242,983</b>	<b>46,334,841</b>	<b>11,908,142</b>	<b>25.70</b>
ภาษีเงินได้	(1,897,118)	(250,000)	(1,647,118)	658.85
<b>กำไร (ขาดทุน) สุทธิ</b>	<b>56,345,865</b>	<b>46,084,841</b>	<b>10,261,024</b>	<b>22.27</b>
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น(บาท)	0.0203	0.0166		

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร Profitability Ratio	หน่วย	ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		2561	2560	
อัตรากำไรขั้นต้น	%	99.23	97.99	1.24
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน *	%	(935.70)	(1,517.17)	581.46
อัตรากำไรสุทธิ	%	352.23	726.04	(373.80)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	4.06	3.45	0.61

\* กำไรจากการดำเนินงานคำนวณจากกำไรขั้นต้นหักค่าใช้จ่ายในการขาย การบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหาร

ปี 2561 บริษัทมีผลกำไรสุทธิจากการดำเนินงานตามงบการเงินรวม จำนวนทั้งสิ้น 56.35 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 10.26 ล้านบาท หรือร้อยละ 22.27 จากปี 2560 ที่มีผลกำไรสุทธิจำนวน 46.08 ล้านบาท รายการที่สำคัญมีดังนี้

1) รายได้จากการขายพืชผลการเกษตร - พืชหลักคือ มันสำปะหลังสดจากโครงการร่วมปลูกกับเกษตรกร

หน่วย : บาท

รายได้จากการขายพืชผลการเกษตร	งบการเงินรวม		เปลี่ยนแปลง	
	ปี 2561	ปี 2560	จำนวนเงิน	%
โครงการร่วมปลูก-มันสำปะหลัง	5,084,262	3,135,298	1,948,964	62.16
โครงการร่วมปลูก-พืชอื่นๆ	60,457	331,218	(270,761)	(81.75)
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>5,144,719</b>	<b>3,466,516</b>	<b>1,678,203</b>	<b>48.41</b>

โครงการร่วมปลูกพืช	ปี 2561			ปี 2560		
	พื้นที่ปลูก ไร่	ปริมาณผลผลิต กิโลกรัม	ราคาขาย เฉลี่ย/กก.	พื้นที่ปลูก ไร่	ปริมาณผลผลิต กิโลกรัม	ราคาขาย เฉลี่ย/กก.
มันสำปะหลัง	2,650	1,739,238	2.94	2,855	1,922,385	1.63
ข้าวโพด	58	6,960	8.84	249	29,880	7.80
ข้าว	-	-	-	111	11,100	8.83

รายได้จากมันสำปะหลังในปี 2561/2560 มาจากโครงการร่วมปลูกปี 2560/2561 เก็บเกี่ยวผลผลิตในปี 2561 ในจังหวัดนครราชสีมาและจังหวัดชัยภูมิ มียอดรายได้จำนวน 5.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1.95 ล้านบาท หรือร้อยละ 62.16 โดยบริษัทได้รับส่วนแบ่งผลผลิตจากเกษตรกรจำนวน 1.74 ล้านกิโลกรัม ลดลง 0.18 ล้านกิโลกรัม เนื่องจากพื้นที่เพาะปลูกลดลงจำนวน 205 ไร่ แต่ราคาขายเฉลี่ยต่อกิโลกรัมเพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่มีราคาขายเฉลี่ยกิโลกรัมละ 1.63 บาท เป็นราคาขายเฉลี่ยกิโลกรัมละ 2.94 บาท ในปี 2561 ปัจจัยที่มีผลต่อราคาขายที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากมีความต้องการผลผลิตในประเทศเพิ่มขึ้น และมีการนำเข้ามันสำปะหลังจากประเทศเพื่อนบ้านลดลง ประกอบกับในปี 2559 และ 2560 ราคาขายตกต่ำมาก เกษตรกรจึงหันไปปลูกพืชอื่นที่ให้ราคาสูงกว่า เช่น ข้าวโพด พื้นที่เพาะปลูกของบริษัทก็ลดลงเช่นกัน ผลผลิตจึงลดลงโดยทั่วไป ส่งผลให้ราคาขายปรับตัวสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2560

**2) รายได้จากการขายไฟฟ้าและไอน้ำของบริษัทร่วม - เอสเอสยูที** มีการจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) รวมทั้งการขายไฟฟ้าและไอน้ำให้กับลูกค้าในนิคมอุตสาหกรรมในปี 2561 เป็นปีที่ 2 ตั้งแต่เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ มีผลกำไรจากการดำเนินงานที่ดีต่อเนื่อง บริษัทรับรู้ส่วนแบ่งผลกำไรตามสัดส่วนการลงทุนถือหุ้นร้อยละ 25 ส่งผลให้บริษัทมีผลกำไรสุทธิรวมปี 2561 โดยคิดเป็นอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นร้อยละ 4.06 ในขณะที่ปี 2560 เป็นร้อยละ 3.45

**3) ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น** - ปี 2561 ลดลงเล็กน้อยจากปี 2560 จำนวน 0.03 ล้านบาท หรือร้อยละ 42.92 จากค่าเสื่อมราคาเครื่องมืออุปกรณ์

การเกษตรครบอายุการใช้งานบางส่วนซึ่งทยอยลดลง บริษัทยังไม่เห็นควรให้จัดหาเครื่องมืออุปกรณ์ใหม่มาทดแทนเนื่องจากตามโครงการร่วมปลูกมันสำปะหลังนั้นเกษตรกรเป็นผู้จัดหาอุปกรณ์มาเอง

**4) รายได้อื่นๆรวม** - จำนวนเงิน 10.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 7.97 ล้านบาท หรือร้อยละ 276.68 ประกอบด้วย

- ดอกเบี้ยรับ จำนวน 0.51 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 0.02 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.89 เนื่องจากเงินฝากมีจำนวนเพิ่มขึ้น

- กำไรจากการขายทรัพย์สิน - ที่ดิน จำนวน 9.95 ล้านบาท เป็นที่ดินของบริษัท บุญเอนก จำกัด จำนวน 8 แปลง เนื้อที่ 832-2-98 ไร่ ที่อำเภอบัวใหญ่ จ.นครราชสีมา และของบริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด จำนวน 2 แปลง เนื้อที่ 17 ไร่ ที่ อ.ชัยภูมิ ซึ่งในปีก่อนที่ไม่มีการขายที่ดิน

- รายได้อื่น จำนวน 0.39 ล้านบาท ลดลงจำนวน 1.96 ล้านบาท หรือร้อยละ 83.25 จากการกลับรายการด้อยค่าที่ดินของปีก่อนเมื่อเทียบกับปี 2561 ที่มีจำนวน 0.18 ล้านบาท และจากการชนะคดีขับไล่บุกรุกที่ดินของบริษัทเจริญพรพลังงาน จำนวน 0.20 ล้านบาท

**5) ค่าใช้จ่าย (ไม่รวมต้นทุนทางการเงิน)**

ในปี 2561 มีค่าใช้จ่ายรวมจำนวน 53.24 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 3.00 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.33 เนื่องจากในปีนี้มีค่าใช้จ่ายในการบริหารคือรายการตัดค่าวิจัยสิ่งแวดล้อม EIA จ่ายล่วงหน้าโครงการโรงงานเอทานอล เป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 1.65 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการประเมินราคาที่ดินจำนวน 0.30 ล้านบาท และค่าเช่าสำนักงานลดลง จำนวน 0.52 ล้านบาท



## 6) ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม-เอสเอสยูที

ในปี 2561 บริษัทได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 95.88 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 0.16 ล้านบาทจากปี 2560 ที่ได้รับส่วนแบ่งจำนวน 96.05 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 0.17 ตามวิธีการส่วนได้เสียร้อยละ 25 ของผลกำไรสุทธิประจำปี 2561 ในเอสเอสยูทีจำนวน 383.53

ล้านบาท จากการผลิตจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำเชิงพาณิชย์ให้แก่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย และ ผู้ประกอบการในนิคมอุตสาหกรรมบางปู ทำให้มีผลกำไรอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปีก่อนจนถึงปัจจุบัน ส่วนแบ่งผลกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลงในไตรมาสที่ 2 เนื่องจากเกิดผลขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน

## ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

หน่วย : บาท

สินทรัพย์	31 ธันวาคม		เปลี่ยนแปลง	
	2561	2560	จำนวนเงิน	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	24,723,006	3,062,324	21,660,682	707.33
เงินลงทุนชั่วคราว	75,700,000	-	75,700,000	100.00
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	5,327,088	4,911,914	415,174	8.45
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	43,460	31,979	11,481	35.90
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	274,364	613,315	(338,951)	(55.27)
เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ	899,976,000	804,094,021	95,881,979	11.92
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ	342,951,071	355,193,003	(12,241,932)	100.00
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	135,185,495	140,139,556	(4,954,061)	(3.54)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	41,566,650	82,056,642	(40,489,992)	(49.34)
รวมทั้งสิ้น	1,525,747,134	1,390,102,754	135,644,380	9.76

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน Efficiency Ratio	หน่วย	รอบปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		2561	2560	
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	3.86	3.41	0.46
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	40.99	14.59	26.40
อัตรากาหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.011	0.005	0.006

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 สินทรัพย์รวมของบริษัทและบริษัทย่อย จำนวน 1,525.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 135.64 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.76 มาจากการดำเนินงานและได้รับส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วม-เอสเอสยูที โดยมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ร้อยละ 0.46 และอัตรากาหมุนของสินทรัพย์ปี 2561 จำนวน 0.011 เท่า และปี 2560 จำนวน 0.005 เท่า จากอัตราส่วนดังกล่าวจะเห็นว่าในปี 2561 อัตราส่วนดังกล่าวมีสัดส่วนเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเล็กน้อย ซึ่งเกิดจากการจำหน่ายที่ดินบางส่วนในบจก.บุญเอนก บจก.เจริญพรพลังงาน

และจากรายได้ด้านเกษตรกรรมปรับตัวดีขึ้นตามปัจจัยด้านราคา บริษัทมีวัตถุประสงค์ในการใช้ที่ดินในการเกษตรให้เกิดประโยชน์สูงสุดซึ่งบางปีอาจเห็นว่าพื้นที่ปลูกพืชยืนน้อยลงเนื่องจากเหตุปัจจัยต่างๆ ส่วนด้านเงินลงทุนในบริษัทร่วมก็มีแนวโน้มมีผลกำไรอย่างต่อเนื่องจากการจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำให้กับ กฟผ. และลูกค้าผู้ประกอบการในนิคมอุตสาหกรรมบางปู จะเห็นได้จากอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ปี 2561 เทียบปี 2560 โดยมีรายละเอียดที่มีสาระสำคัญดังนี้

1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน

24.72 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 21.66 ล้านบาท ร้อยละ 707.33 จากการดำเนินงานด้านการเกษตร และการขายที่ดินในบริษัทย่อย - บจก.บุญเอนก และ บจก.เจริญพรพลังงาน

2) เงินลงทุนชั่วคราว จำนวน 75.70 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 100.00 เมื่อเทียบกับปีก่อน มาจากรับเงินมัดจำรับค่าหุ้นตามสัญญาจะซื้อจะขายหุ้นสามัญบุญเอนก 50 ล้านบาท จากมูลค่าซื้อขาย จำนวน 514.59 ล้านบาท และได้รับเงินจากการขายที่ดินในบริษัทย่อย - บจก.บุญเอนก และ บจก.เจริญพรพลังงาน

3) ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 5.33 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.42 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.45 จากลูกหนี้กรรมสรรพากรและดอกเบี้ยค้างรับ

4) สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน จำนวน 0.27 ล้านบาท ลดลง 0.34 ล้านบาท หรือร้อยละ 55.27 จากการรับคืนภาษีเงินได้นิติบุคคลจ่ายล่วงหน้า 0.32 ล้านบาท

5) เงินลงทุนในบริษัทร่วม-สุทธิ จำนวน 899.98 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 95.88 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.92

#### สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนของบริษัท

หน่วย : บาท

หนี้สิน	31 ธันวาคม		เปลี่ยนแปลง	
	2561	2560	จำนวนเงิน	%
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
- เงินมัดจำรับ (รอจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย)	50,000,000	-	50,000,000	100.00
- ดอกเบี้ยค้างจ่าย (ประมาณการรายจ่าย)	53,760,056	26,880,028	26,880,028	100.00
- เจ้าหนี้กรรมสรรพากร	2,264,533	417,356	1,847,177	442.59
- ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	683,870	565,465	118,405	20.94
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	3,754,000	3,301,095	452,905	13.72
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>110,462,459</b>	<b>31,163,944</b>	<b>79,298,515</b>	<b>254.46</b>

ในปี 2561 หนี้สินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย จำนวน 110.46 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปีที่ผ่านมา 79.30 ล้านบาท หรือร้อยละ 254.46 ประกอบด้วย

- การประมาณการดอกเบี้ยจ่ายค่าหุ้น เอสเอสยูที่ส่วนที่ 2 จำนวน 53.76 ล้านบาท

จากส่วนแบ่งกำไรสุทธิในสัดส่วนร้อยละ 25 ของกำไรสุทธิประจำปี 2561 ในเอสเอสยูที่ จำนวน 383.53 ล้านบาท

6) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ จำนวน 342.95 ล้านบาท ลดลง 12.24 ล้านบาท ร้อยละ 3.45 จากการจัดประเภทโอนย้ายรายการเป็นที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ เพื่อความเหมาะสมตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน

7) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ จำนวน 135.19 ล้านบาท ลดลง 4.95 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.66 จากการขายที่ดินของบจก.บุญเอนก จำนวน 8 แปลง เนื้อที่ 832-2-98 ไร่ ที่อำเภอบัวใหญ่ จ.นครราชสีมา และจากการขายที่ดิน 2 แปลงของ บจก.เจริญพรพลังงาน จำนวน 17 ไร่ ที่อ.ชัยภูมิ

8) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น จำนวน 41.57 ล้านบาท ลดลง 40.49 ล้านบาท หรือร้อยละ 49.34 จากการรับเงินประกันคืนตามสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 25 ของมูลค่าที่ดิน 185 ล้านบาทของบริษัท เอสเอสยูที่ จำกัด ที่ได้ค้ำประกันไว้เดิมกับสถาบันการเงิน

เพิ่มขึ้น 26.88 ล้านบาท ร้อยละ 100.00 เป็นการตั้งประมาณการปีที่ 2 จากปี 2560

- ภาษีเงินได้นิติบุคคลประจำปี 2561 ของ บจก.บุญเอนก บจก.เจริญพรพลังงาน จำนวน 1.85 ล้านบาท และภาษีอื่นๆ

- เงินมัดจำรับจากการรอกำหนดเงินลงทุนในบริษัทย่อย จำนวน 50.00 ล้านบาท ตามสัญญาจะซื้อขายหุ้นบุญเอนกกับบริษัท ทรัพย์สมบัติใหม่ จำกัด

เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2561 กำหนดโอนหุ้นเมื่อบริษัทมีความพร้อมที่ไม่ก่อให้เกิดความเสียหายหลังการโอนหุ้น

### ความเพียงพอของสภาพคล่อง

อัตราส่วนสภาพคล่อง Liquidity Ratio	หน่วย	ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		2561	2560	
อัตราสภาพคล่อง	เท่า	0.99	0.31	0.68
อัตราสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.94	0.11	0.83
อัตราสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	1.04	(1.58)	2.62

สินทรัพย์หมุนเวียนรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 106.07 ล้านบาท และมีหนี้สินหมุนเวียนรวม จำนวน 106.71 ล้านบาท ทำให้มีอัตราส่วนสภาพคล่อง 0.99 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน บริษัทมีสภาพคล่องในการชำระหนี้ระยะสั้นภายในปีดีขึ้นกว่าปีก่อน เนื่องจากได้รับเงินคืนจากการติดภาระค้ำประกัน และหนี้สินหมุนเวียนเป็นหนี้สินที่ยังมีความไม่แน่นอนที่ต้องชำระภายในปี 2562

### แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัท

และบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิได้มาและใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 70.09 ล้านบาท แหล่งเงินทุนมาจากรายได้ด้านเกษตรกรรม จากการจำหน่ายทรัพย์สินที่ดิน และรับเงินมัดจำตามสัญญาจะซื้อขายหุ้นบจก.บุญเอนก เป็นเงินหมุนเวียนในการดำเนินงานหลักของกิจการ เงินทุนที่ได้มามีความเพียงพอในการดำเนินงาน บริษัทจึงเห็นควรยกเลิกวงเงินกู้ยืมจากแหล่งเงินทุนจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง สำหรับหมุนเวียนในธุรกิจ วงเงิน 35 ล้านบาท ที่มีดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำบวกร้อยละ 1.5 ต่อปี

หน่วย : บาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม		เปลี่ยนแปลง	
	2561	2560	จำนวนเงิน	%
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	2,780,000,000	2,780,000,000		
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น	(562,500,000)	(562,500,000)		
กำไร(ขาดทุน)สะสม (สำรองตามกฎหมาย)	13,716,687	13,716,687		
กำไร(ขาดทุน)สะสม (ยังไม่ได้จัดสรร)	(815,932,012)	(872,277,877)	56,345,865	(6.46)
รวมทั้งสิ้น	1,415,284,675	1,358,938,810	56,345,865	4.15

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวนทั้งสิ้น 1,415.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปีก่อน 56.35 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.15 เป็นกำไรสุทธิเบ็ดเสร็จสำหรับปี

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน Financial Policy Ratio	หน่วย	ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		2561	2560	
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.078	0.023	0.055
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	166.57	-	-
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	0.91	(0.86)	(21.03)

## ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

ในปี 2561 อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน จำนวน 0.078 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน มาจากประมาณการหนี้สินดอกเบี้ยจ่ายค่าหุ้นเอสเอสยูที่เป็นหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่ต้องชำระเมื่อบริษัทมีเงินทุนหรือแหล่งเงินทุนที่เหมาะสม และหนี้สินที่เกิดจากเงินมัดจำรับตามสัญญาจะซื้อจะขายหุ้นสามัญบุณยเอกชนเป็นหนี้สินที่เกิดจากการรอกำหนดจ่าย บริษัทได้บริหารจัดการสินทรัพย์ และหนี้สินให้สอดคล้องกับเงินทุนอย่างเหมาะสม

## รายจ่ายลงทุน

ในรอบปี 2561 บริษัทตั้งประมาณการดอกเบี้ยจ่ายค่าหุ้นเอสเอสยูในส่วนที่ 2 ตามความเหมาะสม ซึ่งเป็นการระดมดะวังในการรับรู้รายจ่ายที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทจะชำระดอกเบี้ยต่อเมื่อมีแหล่งเงินทุนในการชำระค่าหุ้นส่วนที่ 2 แล้ว ซึ่งแหล่งเงินทุนในการซื้อหุ้นส่วนที่ 2 และการบริหารงานสภาพคล่องของบริษัทอาจมาจากแหล่งต่างๆ เช่น การขายที่ดิน การกู้เงินจากสถาบันการเงิน หรือจากการเพิ่มทุน ทั้งนี้หากบริษัทไม่สามารถหาเงินมาชำระค่าหุ้นได้ตามเงื่อนไขในสัญญาซื้อขายหุ้นในส่วนที่ 2 บริษัทได้มีภาระผูกพันใดๆ

## ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

### 1. ธุรกิจการเกษตร

ในปี 2561 บริษัทได้ทำบันทึกข้อตกลงโครงการร่วมปลูกพืชเกษตรกับเกษตรกรในพื้นที่ โดยมีข้อตกลง



กับเกษตรกรจำนวน 406 ราย บนพื้นที่ 2,040.50 ไร่ ในจังหวัดนครราชสีมาและจังหวัดชัยภูมิ ข้อตกลงมีเงื่อนไขให้เกษตรกรเข้ามาปลูกพืชเกษตรบนพื้นที่ที่บริษัทได้จัดสรรให้ ระยะเวลา 12 เดือน เมื่อครบกำหนดการเก็บผลผลิตเกษตรกรจะต้องแบ่งปันผลผลิตให้กับบริษัทตามข้อตกลงโครงการร่วมปลูกคือ 600-700 กิโลกรัมต่อไร่ ผลประโยชน์ที่บริษัทจะได้รับจากเกษตรกรจะมากขึ้นกับเหตุปัจจัยหลายด้าน เช่น สภาพอากาศ ภัยธรรมชาติ สภาพเศรษฐกิจของพืชเกษตรในขณะนั้น หากเกษตรกรที่เข้าร่วมปลูกไม่ประสบความสำเร็จในการปลูกพืช หรือเกิดการเสียหายจากภัยธรรมชาติ บริษัทจะพิจารณายกเว้นการแบ่งผลผลิตให้เป็นกรณีไป หรือหากบริษัทต้องการขอคืนพื้นที่ที่ได้จัดสรรให้ไป บริษัทจะบอกกล่าวล่วงหน้ากับเกษตรกร ดังนั้นจะเห็นได้ว่าภาระผูกพันตามบันทึกข้อตกลงร่วมปลูกพืชเกษตรบริษัทไม่มีความเสี่ยงด้านหนี้สินใดๆ ที่อาจเกิดขึ้น

### 2. ธุรกิจโรงไฟฟ้าในบริษัทร่วม – เอสเอสยู

บริษัทยังมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายหุ้นเอสเอสยูในส่วนที่ 2 จำนวนร้อยละ 15 ซึ่งบริษัทคอม-ลิงค์ จำกัด ให้การผ่อนผันขยายเวลาการชำระเงินออกไปจนถึงวันที่ 30 เมษายน 2560 ขณะนี้อยู่ระหว่างการพิจารณาผ่อนผันโดยไม่ต้องมีภาระดอกเบี้ยในระยะเวลาที่ได้รับการผ่อนผัน แต่บริษัทก็ได้มีการตั้งประมาณการดอกเบี้ยจ่ายไว้ในงบการเงินแล้ว

## ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่จะมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

### 1. ธุรกิจการเกษตร

บริษัทยังคงให้การสนับสนุนธุรกิจการเกษตรตามข้อตกลงโครงการร่วมปลูกพืชกับเกษตรกรในพื้นที่ดังเช่นทุกปีที่ผ่านมา แม้ว่าบางปีจะมีเหตุปัจจัยภายนอกส่งผลให้ได้รับส่วนแบ่งผลผลิตจากโครงการน้อยหรือมากเพียงใด แต่ธุรกิจด้านการเกษตรก็ยังให้ผลตอบแทนรายได้ที่เป็นกระแสเงินสดรับของกิจการได้ในระดับหนึ่ง อีกทั้งบริษัทยังเห็นคุณประโยชน์ในการให้โอกาสเกษตรกรประกอบอาชีพเกษตรกรรมในพื้นที่ของบริษัท



## 2. ธุรกิจโรงไฟฟ้าในบริษัทร่วม - เอสเอสยูที

โรงไฟฟ้าและไอน้ำของเอสเอสยูทียังคงมุ่งมั่นที่จะดำเนินการให้เป็นไปตามแผนงาน ทั้งในด้านของการขยายฐานลูกค้าอุตสาหกรรมในนิคมอุตสาหกรรมบางปูยังคงต้องค่อยเป็นค่อยไปเนื่องจากยังมีโรงไฟฟ้าเดิมในนิคมอุตสาหกรรมบางปูที่ยังดำเนินการอยู่จนถึงปี 2563

จากการที่โครงสร้างธุรกิจของประเทศไทยเป็นระบบที่รัฐเป็นผู้ซื้อรายเดียวเนื่องจาก กฟผ.ผูกขาดระบบสายส่งไฟฟ้า โดยมีการไฟฟ้านครหลวงและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาครับซื้อไฟฟ้าบางส่วน และทำหน้าที่จำหน่ายไฟฟ้าไปยังผู้ใช้ไฟฟ้าทั้งนี้เอสเอสยูทีได้ทำสัญญาแบบ Firm กับ กฟผ.ในการขายไฟฟ้าระยะเวลา 25 ปี การรับซื้อกระแสไฟฟ้าของ กฟผ.มีกำหนดชัดเจนในสัญญาซื้อขายไฟฟ้าคือ 180 เมกะวัตต์ โดยซื้อจากบล็อก 1 และจากบล็อก 2 บล็อกละ 90 เมกะวัตต์ ราคาขายต่อหน่วยเป็นไปตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายอย่างชัดเจน เอสเอสยูทีจะต้องเตรียมความพร้อมในการจ่ายไฟฟ้าให้แก่ กฟผ.อยู่ตลอดเวลาและยังต้องรักษาประสิทธิภาพของโรงไฟฟ้าเพื่อให้การผลิตมีประสิทธิภาพ หากประสิทธิภาพในการผลิตลดลงย่อมส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตที่สูงขึ้น อีกทั้งเอสเอสยูทีได้ทำสัญญาซื้อวัตถุดิบหลักคือก๊าซธรรมชาติกับ ปตท. ระยะเวลา 25 ปีเช่นเดียวกันโดยมีข้อตกลง

และเงื่อนไขเช่นเดียวกันทั้งอุตสาหกรรม

หากความต้องการใช้ไฟฟ้าในประเทศขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ก็จะเป็นปัจจัยหลักที่จะหนุนรายได้ของเอสเอสยูทีเนื่องจากเอสเอสยูทียังมีไฟฟ้าส่วนที่เหลือจากการจำหน่ายให้ กฟผ.ที่จะสามารถขายให้แก่กลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมรวมทั้งการขายไอน้ำ

บัตรส่งเสริมการลงทุนของเอสเอสยูทีที่จะได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลา 8 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากธุรกิจโรงไฟฟ้า ซึ่งบริษัทเริ่มใช้สิทธิยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมาตั้งแต่ปี 2560

เอสเอสยูทีจะต้องมีการขยายฐานลูกค้าในนิคมอุตสาหกรรมบางปูเพิ่มขึ้น เพื่อที่จะเพิ่มกำลังการผลิตเพิ่มสูงขึ้นจากปีก่อน โดยการที่ดัดแปลงการตลาดที่มีประสิทธิภาพคือ มีการวางแผนการขาย การติดตามดูแลเอาใจใส่ และพยายามที่จะมุ่งขยายฐานลูกค้าให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานภายใน 3 ปี ทั้งนี้เอสเอสยูทีจะสร้างสัมพันธ์ภาพที่ดีกับลูกค้ารายเดิมและรายใหม่ มีการผลิตกระแสไฟฟ้าและไอน้ำที่มีความเสถียร มีคุณภาพ และหากมีปัญหาจะต้องมีการตอบสนองลูกค้าอย่างรวดเร็วและทันท่วงที จะมีการบริหารต้นทุนการดำเนินงานโดยค่าใช้จ่ายต่างๆ จะต้องโปร่งใส มีคุณภาพ โดยเฉพาะค่าใช้จ่ายซ่อมบำรุง และค่าใช้จ่ายการบริหารให้มีความคุ้มค่าที่สุด



# รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท อีเทอนีล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อยซึ่งงบการเงินรวม และงบเฉพาะกิจการ ประจำปี 2561 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงินโดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้อง โปร่งใสเป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและป้องกันความเสี่ยงตลอดจนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ



(ศาสตราจารย์กิตติคุณ ดร. บวรศักดิ์ อุวรรณโณ)  
ประธานกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ 3 คน ทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้องเพียงพอ ทันเวลา รวมถึงการเปิดเผยรายงานที่เกี่ยวข้องกันอย่างเหมาะสม ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมมีความเพียงพอและเหมาะสมสามารถสร้างความมั่นใจอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561



(นายศิริชัย โรจนพุกษ์)  
ประธานกรรมการบริหาร

# รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

### เสนอผู้ถือหุ้นของ

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบันข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

### การด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

กลุ่มบริษัทต้องมีการทดสอบการด้อยค่าของบัญชีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและบัญชีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ตามหมายเหตุ ข้อ 12 และ 13 ที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า ตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน การทดสอบการด้อยค่านี้มีนัยสำคัญต่อการตรวจสอบ เนื่องจากกลุ่มบริษัทมียอดตามบัญชีสุทธิก่อนค่าเผื่อการด้อยค่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็นจำนวน 567.79 ล้านบาท ผู้บริหารจึงใช้ดุลยพินิจในการประเมินค่อนข้างมาก ซึ่งขึ้นอยู่กับข้อสมมติซึ่งสามารถเปลี่ยนแปลงตามสภาพทางเศรษฐกิจ และภาวะตลาดในอนาคต

ดังนั้นวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ได้รวมถึงการใช้ผู้เชี่ยวชาญ เพื่อช่วยในการประเมินข้อสมมติ ข้าพเจ้าได้ให้ความสำคัญกับความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มกิจการเกี่ยวกับสมมติฐานซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการทดสอบการด้อยค่าที่อ่อนไหวมากที่สุด และมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญที่สุดต่อการกำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

## เรื่องอื่น

งบการเงินรวมของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นที่อยู่ในสำนักงานเดียวกัน ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบต่อกรรมการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไปข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถ้ามี สาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชีข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้นและได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการ



- ตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
  - สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้องหรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไปข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
  - ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
  - ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่อการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัทข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆสำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้า

ได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้นข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือนางสาวกรรณิการ์ วิภาณุรัตน์



นางสาวกรรณิการ์ วิภาณุรัตน์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7305

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562

# งบการเงิน

บริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
	หมายเหตุ	ธันวาคม 2561	ธันวาคม 2560	ธันวาคม 2561	ธันวาคม 2560
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	24,723,006	3,062,324	14,526,405	1,871,155
เงินลงทุนชั่วคราว	7	75,700,000	-	52,000,000	-
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	5,327,088	4,911,914	4,713,756	4,378,735
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	9	43,460	31,979	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		274,364	613,315	242,827	413,521
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		106,067,918	8,619,532	71,482,988	6,663,411
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	899,976,000	804,094,021	816,266,250	816,266,250
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	514,586,850	514,586,850
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	12	342,951,071	355,193,003	-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	13	135,185,495	140,139,556	78,750	141,968
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	14	41,566,650	82,056,642	41,554,650	82,044,642
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,419,679,216	1,381,483,222	1,372,486,500	1,413,039,710
รวมสินทรัพย์		1,525,747,134	1,390,102,754	1,443,969,488	1,419,703,121

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

		(หน่วย : บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
	หมายเหตุ	ธันวาคม 2561	ธันวาคม 2560	ธันวาคม 2561	ธันวาคม 2560
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	15	106,708,459	27,862,849	104,724,822	27,716,219
เงินกู้ยืมระยะสั้น	5	-	-	-	3,800,000
รวมหนี้สินหมุนเวียน		106,708,459	27,862,849	104,724,822	31,516,219
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	16	3,754,000	3,301,095	3,643,133	3,213,750
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		3,754,000	3,301,095	3,643,133	3,213,750
รวมหนี้สิน		110,462,459	31,163,944	108,367,955	34,729,969
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 2,780,000,000 หุ้น					
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		2,780,000,000	2,780,000,000	2,780,000,000	2,780,000,000
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 2,780,000,000 หุ้น					
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		2,780,000,000	2,780,000,000	2,780,000,000	2,780,000,000
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น		(562,500,000)	(562,500,000)	(562,500,000)	(562,500,000)
กำไร (ขาดทุน) สะสม					
จัดสรรแล้ว					
สำรองตามกฎหมาย		13,716,687	13,716,687	13,716,687	13,716,687
ยังไม่ได้จัดสรร		(815,932,012)	(872,277,877)	(895,615,154)	(846,243,535)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,415,284,675	1,358,938,810	1,335,601,533	1,384,973,152
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,525,747,134	1,390,102,754	1,443,969,488	1,419,703,121

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

		(หน่วย : บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2561	2560	2561	2560
รายได้จากการขายและการให้บริการ		5,144,719	3,466,526	-	-
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ		(39,772)	(69,682)	-	-
<b>กำไรขั้นต้น</b>		<b>5,104,947</b>	<b>3,396,844</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
ดอกเบี้ยรับ		512,654	493,451	438,955	404,155
รายได้อื่น	18	10,339,363	2,387,487	1,922,947	2,454,478
<b>รวมรายได้อื่น</b>		<b>10,852,017</b>	<b>2,880,938</b>	<b>2,361,902</b>	<b>2,858,633</b>
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	5	(41,327,076)	(43,806,577)	(39,429,927)	(42,547,992)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	5	(11,917,120)	(12,183,250)	(11,917,120)	(12,183,250)
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>(53,244,196)</b>	<b>(55,989,827)</b>	<b>(51,347,047)</b>	<b>(54,731,242)</b>
ต้นทุนทางการเงิน		(351,764)	-	(386,474)	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	95,881,979	96,046,886	-	-
<b>กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้</b>		<b>58,242,983</b>	<b>46,334,841</b>	<b>(49,371,619)</b>	<b>(51,872,609)</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(1,897,118)	(250,000)	-	-
<b>กำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปี</b>		<b>56,345,865</b>	<b>46,084,841</b>	<b>(49,371,619)</b>	<b>(51,872,609)</b>
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>		<b>56,345,865</b>	<b>46,084,841</b>	<b>(49,371,619)</b>	<b>(51,872,609)</b>
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)		0.020	0.017	(0.018)	(0.019)
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		2,780,000,000	2,780,000,000	2,780,000,000	2,780,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท อีทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

						(หน่วย : บาท)	
						งบการเงินรวม	
หมายเหตุ	ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น	กำไร(ขาดทุน)สะสม			รวม	
			จัดสรรแล้ว	สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 (ตามที่รายงานไว้เดิม)	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(926,357,774)		1,304,858,913	
ผลกระทบจากการแก้ไขข้อผิดพลาดทางบัญชี	-	-	-	7,995,056		7,995,056	
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 (ตามที่ได้รับใหม่)	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(918,362,718)		1,312,853,969	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	46,084,841		46,084,841	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(872,277,877)		1,358,938,810	
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(872,277,877)		1,358,938,810	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	56,345,865		56,345,865	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(815,932,012)		1,415,284,675	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท อีเทอร์เนล เอเนอจี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

## สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	(หน่วย : บาท)				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	กำไร(ขาดทุน)สะสม				
	ทุนที่ออกและ เรียกชำระแล้ว	ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวม
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	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(846,243,535)	1,384,973,152
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(846,243,535)	1,384,973,152
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(49,371,619)	(49,371,619)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	2,780,000,000	(562,500,000)	13,716,687	(895,615,154)	1,335,601,533

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	56,345,865	46,084,841	(49,371,619)	(51,872,609)
ปรับรายการที่กระทบกำไร(ขาดทุน)เป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
การปรับปรุงด้วยภาษีเงินได้	1,897,118	250,000	-	-
การปรับปรุงด้วยต้นทุนทางการเงิน	351,764	-	386,474	-
การปรับปรุงด้วยดอกเบี้ยรับ	(512,654)	(469,251)	(438,955)	(404,155)
การปรับปรุงด้วยลูกหนี้หมุนเวียนอื่น(เพิ่มขึ้น) ลดลง	(294,801)	1,670,202	(272,227)	5,495,492
การปรับปรุงด้วยสินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(19,690)	1,613	-	-
การปรับปรุงด้วยสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลง	40,489,992	360,840	40,489,992	360,840
การปรับปรุงด้วยเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น(ลดลง)	50,068,462	(290,544)	50,130,676	(494,247)
ค่าเสื่อมราคา ค่าสูญสิ้น และค่าตัดจำหน่าย	87,282	126,287	63,218	63,919
การปรับปรุงด้วยกำไรจากการกลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าที่ดิน	(177,221)	(2,350,671)	-	-
การปรับปรุงด้วยประมาณการหนี้สิน	26,880,028	26,880,028	26,880,028	26,880,028
การปรับปรุงด้วยส่วนแบ่ง(กำไร)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	7 (95,881,979)	(96,046,886)	-	-
การปรับปรุงด้วยขาดทุนจากการลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	138,390
การปรับปรุงด้วย(กำไร)จากการขายที่ดิน	(9,945,716)	-	-	-
การปรับปรุงด้วยค่าใช้จ่ายตัดจ่าย	72,834	-	5,712	-
การปรับปรุงด้วยประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	452,905	673,436	429,383	652,428
การปรับปรุงด้วยขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า(กลับรายการ)	8,209	(20,441)	-	-
รวมการปรับปรุงจากการกระทบยอดกำไร(ขาดทุน)	69,822,398	(23,130,546)	68,302,682	(19,179,914)
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน</b>				
ภาษีเงินได้รับคืน(จ่ายออก)	266,117	91,402	164,982	87,146
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>70,088,515</b>	<b>(23,039,144)</b>	<b>68,467,664</b>	<b>(19,092,768)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	(75,700,000)	-	(52,000,000)	-
เงินสดรับจากการขายที่ดิน	27,231,650	-	-	-
เงินสดรับจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่เลิกกิจการ	-	-	-	3,611,610
ดอกเบี้ยรับ	392,281	481,030	376,162	413,366
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>(48,076,069)</b>	<b>481,030</b>	<b>(51,623,838)</b>	<b>4,024,976</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินสดรับเงินกู้ยืมระยะสั้นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	500,000	3,800,000
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(4,300,000)	-
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	18,000,000	-	18,000,000	-
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(18,000,000)	-	(18,000,000)	-
ดอกเบี้ยจ่าย	(351,764)	-	(388,576)	2,101
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(351,764)</b>	<b>-</b>	<b>(4,188,576)</b>	<b>3,802,101</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) - สุทธิ	21,660,682	(22,558,114)	12,655,250	(11,265,691)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	6 3,062,324	25,620,438	1,871,155	13,136,846
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	6 24,723,006	3,062,324	14,526,405	1,871,155

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## 1. ข้อมูลทั่วไป

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

สำนักงานใหญ่ เลขที่ 888 อาคารไอทาวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร

## 2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมได้รวมงบการเงินของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่บริษัทมีสิทธิออกเสียง ดังนี้

	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่ นิติบุคคลจัดตั้งขึ้น	ร้อยละของถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม	
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
<u>บริษัทย่อยทางตรง</u>				
บริษัท บุญเอนก จำกัด	ปลูกและจำหน่าย มันสำปะหลัง	ไทย	100	100
<u>บริษัทย่อยทางอ้อมโดยถือหุ้นผ่านบริษัท บุญเอนก จำกัด</u>				
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	ไทย	100	100

รายการบัญชีกับบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญได้ถูกหักออกจากงบการเงินรวมแล้ว

งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเช่นเดียวกับที่ใช้สำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกันสำหรับการจัดทำงบการเงินเฉพาะของบริษัท

## 3. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 3.1 เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชี ที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“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 ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้พิจารณาและประเมินขอบเขตของ



ความเสี่ยงและผลตอบแทนที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ที่เข้าตามสัญญาแล้วพบว่า ความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดเป็นของผู้ให้เช่า สัญญาเช่าดังกล่าวจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้เกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยใช้การวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้รายตัว ประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต การวิเคราะห์อายุลูกหนี้และการเปลี่ยนแปลงของสถานะเศรษฐกิจในปัจจุบันอย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกัน อาจมีผลต่อจำนวนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ดังนั้น การปรับปรุงค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญอาจมีขึ้นได้ในอนาคต

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานาน ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

ค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารใช้ประมาณอายุการใช้งานและมูลค่าซากเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และได้มีการทบทวนอายุการใช้งานและมูลค่าซากหากมีการเปลี่ยนแปลง

#### 4. นโยบายการบัญชี

##### 4.1 มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง

###### 4.1.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบ งบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

###### 4.1.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและ การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้ แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวส่วนใหญ่จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง สัญญาก่อสร้าง

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง รายได้

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานฉบับดังกล่าว จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการงบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

4.1.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้

จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผล  
บังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินใน  
ปีที่เรื่อนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

#### 4.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีขายอื่นๆ และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้จากการขายสินค้าจะรับรู้เมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของ  
สินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้วและจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุม หรือบริหารสินค้าที่ขาย  
ไปแล้วนั้น หรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้านั้น ซึ่งยังไม่  
อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้ และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ รวมทั้งมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่  
จะต้อง รับคืนสินค้า

ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่นบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าใช้จ่ายและต้นทุนบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

#### 4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่อง  
สูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

#### 4.4 เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ได้แก่ เงินลงทุนที่กลุ่มบริษัทถือไว้ไม่เกินระยะเวลา 1 ปี

#### 4.5 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็น  
ในการขาย

ต้นทุนมันสำปะหลังระหว่างปลูกแสดงในราคาทุนประกอบด้วยต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปลูก  
มันสำปะหลัง ซึ่งได้แก่ ค่าเช่าที่ดินและไสหุ้ยอื่น

ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง พิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยง 2 ปัจจัย คือ ความเสี่ยงจากการปลูกและปัจจัยความ  
เสี่ยงจากภัยธรรมชาติตามข้อมูลปีก่อนที่ผ่านมา

#### 4.6 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายแสดงด้วยมูลค่าตามบัญชีหรือมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายแล้วแต่  
ราคาใดจะต่ำกว่า

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในงบกำไรขาดทุน ถ้าไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายรับรู้เป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่าย  
อื่นเมื่อมีการจำหน่าย

#### 4.7 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกในราคาทุนหักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมบันทึกด้วยวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ และเงินลงทุนในบริษัท  
ร่วมบันทึกด้วยวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวม

4.8 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

สินทรัพย์ที่เช่า การเช่าซึ่งบริษัทได้รับส่วนใหญ่ของความเสี่ยงและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่า นั้น ๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน อุปกรณ์ที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงิน และส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อทำให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในงบกำไรขาดทุน

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ดังนี้

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

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน และงานระหว่างก่อสร้าง

4.9 การด้อยค่าของสินทรัพย์

สินทรัพย์คงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน กลุ่มบริษัทจะทบทวนว่ามีข้อบ่งชี้การด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืนกลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึง ราคาขายสุทธิของสินทรัพย์ หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์แล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนวณภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับ โดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนให้สอดคล้องกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นมีความเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

กลุ่มบริษัทจะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

กลุ่มบริษัทจะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าเพียงเพื่อให้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังจากหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

4.10 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระหนี้สินเกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมายหรือภาระผูกพัน ซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องจ่ายเพื่อชำระภาระหนี้สิน ซึ่งสามารถประมาณจำนวนได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.11 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 ตลอดจนการปรับปรุงบันทึกปรับกับกำไรสะสม ณ วันต้นงวดของปีปัจจุบัน

4.12 การบัญชีเกี่ยวกับภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือ รายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษีและผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้ บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

4.13 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

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

4.14 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทถูกควบคุมโดยบริษัทไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้นบริษัทย่อย และกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

4.15 ข้อมูลจำแนกส่วนงาน

ส่วนงานทางธุรกิจแสดงให้เห็นถึงผลิตภัณฑ์หรือบริการของแต่ละส่วนงานทางธุรกิจซึ่งมีความเสี่ยง และผลตอบแทนที่แตกต่างกัน ส่วนงานทางภูมิศาสตร์แสดงให้เห็นถึงผลิตภัณฑ์หรือบริการภายใต้สภาพแวดล้อมเศรษฐกิจที่เฉพาะเจาะจงซึ่งก่อให้เกิดความเสี่ยงและผลตอบแทนที่แตกต่างของส่วนที่ดำเนินงานภายใต้สภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจอื่น

ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานแสดงโดยแบ่งตามส่วนงานธุรกิจของกลุ่มบริษัท

4.16 สัญญาเช่าการเงิน

สัญญาเช่าทรัพย์สินที่ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนในความเป็นเจ้าของในทรัพย์สินให้กับบริษัทและบริษัทย่อยและ บริษัทและบริษัทย่อยมีความตั้งใจที่จะใช้สิทธิในการซื้อทรัพย์สินเมื่อถึงวันที่ครบกำหนดของสัญญาเช่าถูกบันทึกเป็นสัญญาเช่าการเงิน

ณ วันเริ่มต้นสัญญาเช่าทางการเงิน ต้นทุนของทรัพย์สินถูกบันทึกไว้พร้อมกับการระบุพันสำหรับการจ่ายค่าเช่าในอนาคตโดยไม่รวมจำนวนดอกเบี้ย ค่าใช้จ่ายทางการเงินบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดปีปัจจุบันตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

4.17 การเช่าดำเนินงาน

การเช่าสินทรัพย์ซึ่งความเสี่ยงและกรรมสิทธิ์ของสินทรัพย์ที่เช่าเป็นของผู้ให้เช่า ได้จัดประเภทเป็นการเช่าดำเนินงานค่าเช่าที่จ่ายภายใต้การเช่าดำเนินงานได้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบภายใต้อายุสัญญาเช่า

4.19 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือ

หนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือ ทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

## 5. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทและบริษัท โดยการเป็นผู้ถือหุ้น หรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกัน หรือมีการรวมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่กลุ่มบริษัทมีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีการควบคุม หรือควบคุมร่วมกันในบริษัท หรือเป็นกิจการที่บริษัทควบคุม หรือควบคุมร่วมกันโดยบริษัทหรือเป็นบุคคลหรือกิจการที่มีรายการบัญชีกับ กลุ่มบริษัท

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
1. บริษัท บุญเอนก จำกัด	ปลูกและจำหน่ายมันสำปะหลัง	บริษัทย่อย
2. บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อิเลคทริซิตี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	บริษัทย่อย*
3. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	บริษัทย่อยทางอ้อม
4. บริษัท เอสเอสยูที จำกัด	ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กและไอน้ำ	บริษัทร่วม
5. บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด	ให้เช่าอาคารสำนักงาน	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
6. บริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด	ให้บริการทำความสะอาดสถานที่	เครือญาติกรรมการ
7. บริษัท เงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน) ("ชื่อเดิม"บริษัท เงินทุนกรุงเทพธนาร จำกัด (มหาชน))	ธุรกิจเงินทุน	มีการรวมบริษัทเป็นญาติสนิทของกรรมการบริษัท
8. บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด	การติดตั้งสาธารณูปโภค	มีการรวมและผู้ถือหุ้นร่วมกัน

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละประเภทรายการอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการระหว่างกัน	นโยบายการกำหนดราคา
ค่าเช่าและค่าบริการ	ตามสัญญาเทียบเคียงราคาตลาด
ค่าบริการทางาน	ตามสัญญา
ค่าตอบแทนกรรมการและผลตอบแทนอื่น	ตามที่ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น
เงินลงทุนชั่วคราว	อัตราดอกเบี้ยตามตลาด
เงินกู้ยืมจากบริษัทย่อย	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1 ต่อปี
ดอกเบี้ยจ่าย	1. เงินกู้ยืมจากบริษัทย่อยอัตราร้อยละ 1 ต่อปี 2. ประมาณการหนี้สินอัตราร้อยละ 4.5% ต่อปี (หมายเหตุ 10)

\* บริษัทย่อยจดทะเบียนเลิกกิจการเมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2560

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

รายได้และค่าใช้จ่ายที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นระหว่างบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>รายการกับบริษัทย่อย</b>				
<u>รายได้ค่าบริการงาน</u>				
บริษัท บุญเอก จำกัด	-	-	897,196	1,009,346
บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อิลคทริซิตี จำกัด	-	-	-	231,308
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	-	-	1,009,346	1,121,495
	-	-	1,906,542	2,362,149
<u>ดอกเบี้ยรับ</u>				
บริษัท เงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน) ("ชื่อเดิม "บริษัท เงินทุน กรุงเทพมหานคร จำกัด(มหาชน)")	132,689	105,676	66,055	45,490
<u>ค่าเช่าที่ดิน</u>				
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	-	-	-	437,208
<u>ดอกเบี้ยจ่าย</u>				
บริษัท บุญเอก จำกัด	-	-	13,203	1,170
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	-	-	21,507	931
	-	-	34,710	2,101
<b>รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
<u>ค่าเช่าและค่าบริการ</u>				
บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด	2,393,386	3,320,189	2,393,386	3,320,189
บริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด	182,940	173,760	182,940	173,760
	2,576,326	3,493,949	2,576,326	3,493,949
<u>ดอกเบี้ยจ่าย</u>				
บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด	26,880,028	26,882,130	26,880,028	26,882,130
<b>ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร และผลตอบแทนอื่น</b>				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	12,326,880	12,183,250	12,326,880	12,183,250
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	310,653	541,766	310,653	541,766



บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<u>ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</u>				
บริษัท เงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด(มหาชน)				
(“ชื่อเดิม “บริษัท เงินทุน กรุงเทพ ธนาทร จำกัด(มหาชน)”	120,785	411	62,795	-
	<u>120,785</u>	<u>411</u>	<u>62,795</u>	<u>-</u>
บริษัท เงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน)				
เงินฝากสถาบันการเงินโดยออกตั๋วแลกเงิน				
ชนิดอายุไม่เกิน 3 เดือน (หมายเหตุ 6)	14,500,000	500,000	11,000,000	-
ชนิดอายุเกิน 3 เดือน แต่ไม่เกิน 6 เดือน				
(หมายเหตุ 7)	75,700,000	-	-	-
รวม	<u>90,200,000</u>	<u>500,000</u>	<u>11,000,000</u>	<u>-</u>
<u>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น</u>				
บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด	584,562	544,170	584,562	544,170
บริษัท เอสเอสยู ที จำกัด	<u>5,719,616</u>	<u>46,250,000</u>	<u>5,719,616</u>	<u>46,250,000</u>
	<u>6,304,178</u>	<u>46,794,170</u>	<u>6,304,178</u>	<u>46,794,170</u>
<u>เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น</u>				
บริษัท บุญเอนก จำกัด	-	-	-	1,170
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	-	-	2,407	931
บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด	120,552	193,647	120,552	193,647
บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด	<u>53,760,056</u>	<u>26,880,028</u>	<u>53,760,056</u>	<u>26,880,028</u>
	<u>53,880,608</u>	<u>27,073,675</u>	<u>53,883,015</u>	<u>27,075,776</u>

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

	ลักษณะ ความสัมพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ณ วันที่ 1	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ณ วันที่ 31
		มกราคม 2561			ธันวาคม 2561
<u>เงินกู้ยืมระยะสั้นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
บริษัท บุญเอนก จำกัด	บริษัทย่อย	1,800,000	-	(1,800,000)	-
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	บริษัทย่อย	2,000,000	500,000	(2,500,000)	-
รวม		3,800,000	500,000	(4,300,000)	-

(หน่วย : บาท)

	ลักษณะ ความสัมพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ณ วันที่ 1	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ณ วันที่ 31
		มกราคม 2560			ธันวาคม 2560
เงินกู้ยืมระยะสั้นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
บริษัท บุญเอนก จำกัด	บริษัทย่อย	-	1,800,000	-	1,800,000
บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด	บริษัทย่อย	-	2,000,000	-	2,000,000
รวม		-	3,800,000	-	3,800,000

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันคิดดอกเบี้ยระหว่างกันในอัตราร้อยละ 1 ต่อปี เป็นการกู้ยืมเพื่อใช้ในการดำเนินการปกติ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน				
กรรมการและผู้บริหาร	<u>3,556,619</u>	<u>3,245,966</u>	<u>3,556,619</u>	<u>3,245,966</u>

สัญญาสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

1. บริษัทได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่และบริการ และสัญญาซ่อมบำรุงรักษาส่งติดตั้งประกอบอาคารกับบริษัท 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

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

ต่อมาเมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2561 บริษัทได้มีการต่อสัญญาเช่าพื้นที่และบริการ และสัญญาซ่อมบำรุงรักษาส่งติดตั้งประกอบอาคารกับบริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด เป็นระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2564 อัตราค่าเช่าและบริการ เดือนละ 194,854 บาท โดยมีเงินประกันการเช่าและบริการ (สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น) เป็นจำนวน 584,562 บาท

2. บริษัทได้ทำสัญญาบริการทำความสะอาดกับบริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด ระยะเวลา 12 เดือนนับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 อัตราค่าบริการเดือนละ 14,480 บาท

ต่อมาเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2561 บริษัทแก้ไขสัญญาโดยปรับอัตราค่าบริการจากเดิมเดือนละ 14,480 บาท เป็นเดือนละ 15,500 บาท เริ่มมีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2561 เป็นต้นไป

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินสดในมือ	19,000	19,000	10,000	10,000
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	91,230	72,314	33,230	9,314
เงินฝากธนาคารประเภทเผื่อเรียก	10,112,776	2,471,010	3,483,175	1,851,841
ตัวแลกเงินสถาบันการเงิน	14,500,000	500,000	11,000,000	-
รวม	24,723,006	3,062,324	14,526,405	1,871,155

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทย่อยมีตัวแลกเงินสถาบันการเงิน สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
จำนวนเงิน (ล้านบาท)	14.50	0.50	11.00	-
จำนวนฉบับ	4	1	2	-
	มกราคม ถึง	มกราคม 2561	มกราคม ถึง	มกราคม 2561
ครบกำหนดอายุ	กุมภาพันธ์ 2562		กุมภาพันธ์ 2562	
อัตราดอกเบี้ย	1.00% - 1.55%	1.00%	1.00% - 1.55%	
ภาระผูกพัน	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	

บริษัท อีเทอนีล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

7. เงินลงทุนชั่วคราว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินฝากสถาบันการเงินระยะสั้น สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
จำนวนเงิน (ล้านบาท)	75.70	-	52.00	-
จำนวนฉบับ	4	-	2	-
	พฤษภาคม ถึง		พฤษภาคม ถึง	
ครบกำหนดอายุ	มิถุนายน 2562	-	มิถุนายน 2562	-
อัตราดอกเบี้ย	1.75% - 1.80%	-	1.80%	-
ภาระผูกพัน	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

8. ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
เงินทดรองจ่าย	58,805	35,865	27,000	-
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	455,717	449,180	444,510	437,973
ลูกหนี้กรมสรรพากร	4,684,055	4,418,732	4,171,725	3,933,036
อื่นๆ	7,726	7,726	7,726	7,726
รวม	5,206,303	4,911,503	4,650,961	4,378,735
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน(หมายเหตุ 5)	120,785	411	62,795	-
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	5,327,088	4,911,914	4,713,756	4,378,735

9. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
มันสำปะหลังระหว่างปลูก	43,460	40,188
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือ	-	(8,209)
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	43,460	31,979

ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือมีการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
ยอดยกมาต้นปี	8,209	28,650
(ลดลง) ระหว่างปี	(8,209)	(20,441)
ยอดคงเหลือปลายปี	-	8,209

ในปี 2561 บริษัทย่อยได้มีการโอนกลับค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง จำนวน 8,209 บาท เนื่องจากมันสำปะหลังระหว่างปลูกที่เคยถูกตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงได้ขายไปแล้ว



บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

10. เงินลงทุนในบริษัทร่วม-สุทธิ

10.1 รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม (วิธีส่วนได้เสีย)	งบการเงินเฉพาะกิจการ (วิธีราคาทุน)
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	804,094,021	816,266,250
ซื้อ/ลงทุนเพิ่ม	-	-
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)ในบริษัทร่วม	95,881,979	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	899,976,000	816,266,250

10.2 รายละเอียดเงินลงทุนในบริษัทร่วม ประกอบด้วย

				(หน่วย : บาท)			
				งบการเงินรวม วิธีส่วนได้เสีย (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ วิธีราคาทุน (บาท)	
ประเภท	ทุนชำระแล้ว	สัดส่วน		ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
ชื่อบริษัท	กิจการ	(ล้านบาท)	เงินลงทุน	ธันวาคม 2561	ธันวาคม 2560	ธันวาคม 2561	ธันวาคม 2560
หลักทรัพย์ที่ไม่ใช่หลักทรัพย์							
ในความต้องการของตลาด							
บริษัท เอสเอสยูที จำกัด	ผู้ผลิตไฟฟ้า						
	ขนาดเล็ก						
	และไอน้ำ	2,919	25.00%	899,976,000	804,094,021	816,266,250	816,266,250
รวม				899,976,000	804,094,021	816,266,250	816,266,250
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของ							
เงินลงทุน				-	-	-	-
สุทธิ				899,976,000	804,094,021	816,266,250	816,266,250

10.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทร่วมแห่งหนึ่งโดยสรุปมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)					
งบการเงินรวม					
ชื่อบริษัท	ทุนเรียกชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	รายได้รวมสำหรับ	กำไรสำหรับ
				ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561	ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561
บริษัท เอสเอสยูที จำกัด	2,919,000	11,425,476	8,369,405	4,573,830	383,528

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน พ.ศ. 2557 อนุมัติการลงทุนซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท เอสเอสยูที จำกัด (เอสเอสยูที) ซึ่งประกอบกิจการเป็นผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กและไอน้ำในโครงการโรงไฟฟ้า บางปูโคเจนเนอเรชัน บล็อก 1 และ โครงการโรงไฟฟ้าบางปูโคเจนเนอเรชัน บล็อก 2 ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นที่ประมาณ 17 ไร่ ภายในเขตนิคมอุตสาหกรรมบางปู ตำบลแพรกษา อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ

ขนาดกำลังผลิตไฟฟ้า 240 เมกะวัตต์และไอน้ำ 60 ตัน โดยบริษัทจะเข้าซื้อเงินลงทุนในเอสเอสยูทีในสัดส่วนร้อยละ 40 จากบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด (คอม-ลิงค์) ซึ่งคอม-ลิงค์ มีสถานะเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท รวมมูลค่าไม่เกิน 1,562.04 ล้านบาทโดยราคาดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลอ้างอิงจากที่ปรึกษาอิสระจากบริษัท แคปปิตอล พลัส แอดไวซอรี จำกัด ที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานกต. โดยการแบ่งชำระเป็น 2 งวด งวดที่ 1 สำหรับการซื้อหุ้นที่สัดส่วนร้อยละ 25 โดยจะชำระเป็นเงินสดภายในวันที่ 30 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และงวดที่ 2 สำหรับการซื้อหุ้นที่สัดส่วนร้อยละ 15 โดยจะชำระเป็นเงินสดภายในวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2559 ภายใต้บังคับของการปฏิบัติตาม และหรือ การดำเนินการตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่บริษัท และคอม-ลิงค์ได้ตกลงร่วมกันกำหนดไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้น (รวมถึงเงื่อนไขบังคับก่อนการชำระราคาต่างๆ)

ทรัพย์สินที่ได้มาและการผูกพันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตประกอบไปด้วย

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

โดยเมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2557 บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายหุ้นดังกล่าวกับคอม-ลิงค์แล้ว

ภายใต้เงื่อนไขและข้อตกลงในสัญญาซื้อขายหุ้น คอม-ลิงค์ ตกลงขายหุ้น และบริษัทตกลงซื้อหุ้นที่ซื้อขายทั้งหมดจากผู้ขายและทันทีที่ได้ทำการซื้อขายหุ้น บริษัทตกลงจะดำเนินการดังต่อไปนี้

1. เข้าผูกพันตนเป็นคู่สัญญาในสัญญาผู้ถือหุ้น สัญญาทางการเงินและสัญญาโครงการ พร้อมทั้งสัญญาแก้ไขเพิ่มเติมเพื่อเข้ารับการระดมของผู้ถือหุ้นในสัญญานั้นๆ
2. จัดให้มีเงินในบัญชีเงินฝากของ เอสเอสยูที จำนวน 390 ล้านบาท ซึ่งคำนวณตามสัดส่วนร้อยละ 25 เพื่อให้เป็นประกันการเรียกร้องให้ชำระมูลค่าหุ้น ส่วนที่ยังชำระไม่เต็มมูลค่าของหุ้นที่ซื้อขาย ณ วันชำระราคา
3. จัดเตรียมหนังสือ Standby letter of Credit จำนวน 35.25 ล้านบาท จากจำนวนเงินรวม 56.40 ล้านบาท ซึ่งเป็นภาระของผู้ถือหุ้นตามสัญญาทางการเงิน ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25 เพื่อให้เป็นประกันกับสถาบันการเงิน กรณีที่ เอสเอสยูที เกิดค่าใช้จ่ายที่สูงกว่าประมาณการ (Cost Overrun) (หมายเหตุ 14 และ 24.2)
4. จัดให้มีเงินกู้แก่ เอสเอสยูที จำนวน 46.25 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 25 ของค่าที่ดินมูลค่า 185 ล้านบาทเพื่อให้ เอสเอสยูที สามารถดำเนินการขาย และ/หรือ จำหน่ายที่ดินของ เอสเอสยูที (หมายเหตุ 14 และ 24.3)
5. ภายหลังจากบริษัทซื้อหุ้น เอสเอสยูที ส่วนที่ 2 (อีกร้อยละ 15) แล้ว บริษัทจะเข้ารับการระดมผูกพันทางการเงินตาม ข้อ 1-4 เพิ่มขึ้นตามสัดส่วนการถือหุ้นที่เพิ่มขึ้น ซึ่งผู้ถือหุ้นของเอสเอสยูที ทุกฝ่ายต้องรับผิดชอบตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทตามข้อตกลงและเงื่อนไขในสัญญาทางการเงินของบริษัท และคู่สัญญาตกลงให้กำหนดเงื่อนไขในการซื้อขายหุ้นที่จะซื้อหุ้นส่วนที่ 2 (จำนวน 4,378,500 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 15 ของหุ้นทั้งหมดของเอสเอสยูทีนั้น) ดังนี้
  - ก) บริษัทจะเรียกให้คอม-ลิงค์ ขายและส่งมอบหุ้นที่ซื้อขาย ส่วนที่ 2 ได้ภายในเวลาใดๆ หลังจากวันชำระราคา ครั้งที่ 1 แต่ไม่เกินวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ.2559 โดยบริษัทจะต้องแจ้งความประสงค์เป็นหนังสือส่งไปยังคอม-ลิงค์ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันชำระราคา ครั้งที่ 2 ทั้งนี้ บริษัทจะใช้สิทธิซื้อหุ้นที่ซื้อขาย ส่วนที่ 2 ได้ครั้งเดียว

- ข) ให้บริษัทดำเนินการตามข้อตกลงและเงื่อนไขข้อ 1 ถึง ข้อ 4 ดังกล่าวข้างต้น ทั้งนี้ภาระผูกพันของผู้ถือหุ้นในส่วนที่บริษัทจะต้องรับผิดชอบเพิ่มเติมให้คิดคำนวณตามสัดส่วนร้อยละของหุ้นในเอสเอสยูที่บริษัทได้ซื้อและ
- ค) บริษัทมีสิทธิที่จะยกเลิกการซื้อหุ้นที่ซื้อขาย ส่วนที่ 2 นี้ได้ โดยทำหนังสือแจ้งความประสงค์ไปยังคอม-ลิงค์เป็นการล่วงหน้าภายในวันที่ 30 มีนาคม พ.ศ. 2559 ในกรณีดังกล่าว คอม-ลิงค์ตกลงที่จะไม่ และขอสละสิทธิในการเรียกร้องฟ้องร้องหรือดำเนินการใดๆ เพื่อให้บริษัทต้องปฏิบัติตามสัญญา หรือรับผิดชอบต่อค่าใช้จ่ายใดๆ อันเนื่องมาจากการที่บริษัทขอยกเลิกการซื้อหุ้นที่ซื้อขาย ส่วนที่ 2 ดังกล่าว

ทั้งนี้คู่สัญญามีสิทธิที่จะเลิกสัญญานี้ได้โดยการส่งหนังสือแจ้งให้คู่สัญญาอีกฝ่ายทราบเมื่อเกิดเหตุการณ์ใดๆ ต่อไปนี้

1. คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งไม่ปฏิบัติตามข้อสัญญาใด ๆ ของตน หรือผิดคำยืนยันหรือคำรับรองต่างๆ ที่สำคัญ หรือคำรับรองหรือคำยืนยันของตนไม่ถูกต้องและเป็นความจริง
2. คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งมีหนี้สินล้นพ้นตัว หรือล้มละลาย หรือชำระบัญชีเพื่อเลิกกิจการ
3. ในกรณีที่เงื่อนไขข้อบังคับก่อนเข้าทำรายการ ไม่สามารถสำเร็จได้อย่างครบถ้วนภายในวันที่ชำระราคาครั้งที่ 1 และไม่ได้รับการผ่อนผันจากบริษัทและหากเกิดเหตุการณ์การผิดสัญญาต่อคำมั่น และคำรับประกันของคอม-ลิงค์ก่อนวันชำระราคา ให้สัญญานี้สิ้นสุดผลผูกพันโดยทันที
4. มีกฎหมายของประเทศไทยหรือคำสั่งของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องรวมถึงกฎ หรือคำสั่งของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ กฎหรือคำสั่งของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทำให้การปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขที่สำคัญในสัญญานี้ไม่สามารถดำเนินการได้
5. บริษัทไม่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทให้สามารถทำการซื้อขายหุ้นที่ซื้อขายภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2557
6. บริษัทไม่สามารถชำระราคาซื้อสำหรับหุ้นที่ซื้อขายส่วนที่ 1 และหุ้นที่ซื้อขายส่วนที่ 2 ให้แก่ผู้ขายได้ภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2557 และวันที่ 30 มิถุนายน 2559 ตามลำดับ

หุ้นที่รับโอน จำนวน 7,297,500 หุ้น ประกอบด้วย

จำนวนหุ้น	ราคาที่ตราไว้	ชำระแล้ว	จำนวนเงินจ่ายจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561	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			816,266,250	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายหุ้น ในส่วนที่ 2 ดังกล่าวข้างต้นในราคาที่ระบุไว้ในสัญญา และบริษัทดำเนินการเจรจาขอผ่อนผันกับบริษัทคอม-ลิงค์ จำกัด ในการขอขยายเวลาการชำระเงินออกไปจนถึงวันที่ 30 เมษายน 2560 ขณะนี้บริษัท คอม-ลิงค์ ยังอยู่ในระหว่างการพิจารณาอนุมัติงดคิดดอกเบี้ยและขยายเวลาการชำระค่าหุ้นดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บันทึกค่าใช้จ่ายดังกล่าวไว้ภายใต้บัญชีเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงินไว้แล้ว (หมายเหตุ 5 และ 15) ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทถือหุ้นในบริษัท เอสเอสยูที่ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 25

## 11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย – สุทธิ

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	สัดส่วนการถือหุ้น		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		รับเงินปันผล	
	2561 (ร้อยละ)	2560 (ร้อยละ)	2561 (ล้านบาท)	2560 (ล้านบาท)	2561 (บาท)	2560 (บาท)	2561 (บาท)	2560 (บาท)
<b>บริษัทย่อย</b>								
บริษัท บุญเอนก จำกัด	100	100	540	540	514,586,850	514,586,850	-	-
บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อีเลคทริซิตี จำกัด	-	-	-	-	-	-	-	92,328
รวม					514,586,850	514,586,850	-	92,328
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน					-	-	-	-
สุทธิ					514,586,850	514,586,850	-	92,328

มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อีเลคทริซิตี จำกัด ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2560 มีมติอนุมัติให้ดำเนินการเลิกบริษัท และชำระบัญชี และบริษัทได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2560

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2561 คณะกรรมการมีมติอนุมัติ การขายหุ้นสามัญในบริษัท บุญเอนก จำกัด จำนวน 5,399,998 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียน ให้แก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ในราคามูลค่าตามบัญชีตามงบการเงินบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 จำนวน 514.59 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2561 บริษัทได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายหุ้นสามัญกับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง (บริษัทนี้ มีกรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทแห่งหนึ่ง ซึ่งบริษัทดังกล่าวเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทเงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน)) บริษัทได้รับเงินมัดจำค่าหุ้นจำนวน 50 ล้านบาท กำหนดวันโอนหุ้นภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2562 (ปัจจุบันบริษัทยังไม่ได้โอนหุ้นดังกล่าวให้แก่ผู้ซื้อ กรรมสิทธิ์ตามกฎหมายในบริษัท บุญเอนก จำกัด ยังเป็นของ บริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น) โดยผู้ซื้อต้องชำระเงินส่วนที่เหลือจำนวน 464.59 ล้านบาทในวันที่โอนหุ้น ทั้งนี้ บริษัทมีสิทธิ์ ที่จะไม่โอนหุ้นสามัญของบริษัทบุญเอนก จำกัด ให้แก่ผู้ซื้อ หากการโอนหุ้นดังกล่าวก่อให้เกิดความเสียหายใดๆแก่ผู้ จะขาย เช่น การขาดการดำรงสถานะบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ หรือมีสภาพเป็น CASH COMPANY เป็นต้น ทั้งนี้หากการโอนหุ้นจะก่อให้เกิดความเสียหายให้แก่ผู้ขายภายในวันโอนหุ้น โดยผู้ซื้อและผู้ขายยินดีขยายระยะเวลาการโอนหุ้นออกไปคราวละ 1 ปี จนกว่าจะสามารถโอนหุ้นได้โดยไม่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่ผู้จะขาย

นอกจากนี้ผู้ซื้อจะมีสิทธิขอโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินบางส่วนที่บุญเอนก และ/หรือ เจริญพรพลังงานเป็นเจ้าของให้แก่ผู้ซื้อ หรือบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นใดก่อนวันโอนหุ้นได้โดยไม่เกินร้อยละ 50 ของที่ดินทั้งหมด ทั้งนี้ผู้ซื้อต้องชำระเงินค่า ที่ดินให้แก่บุญเอนกและ/หรือเจริญพรพลังงานไม่น้อยกว่าราคาทุนตามบัญชีของที่ดินแปลงนั้นๆ

และเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2562 ผู้ซื้อได้ทำหนังสือแสดงเจตนาตามสัญญาจะซื้อจะขายหุ้นสามัญ ที่ระบุว่า ในกรณีที่หุ้นสามัญของบุญเอนกได้รับสิทธิ์ และหรือผลประโยชน์ในระหว่างระยะเวลานับจากวันทำสัญญาจะซื้อจะขาย หุ้นสามัญ จนถึงกำหนดวันโอนหุ้น เช่นการรับเงินปันผล การรับหุ้นปันผล สิทธิ์ในการซื้อหุ้นเพิ่มทุน และสิทธิ์อื่นใด ให้ สิทธิ์ประโยชน์ดังกล่าวยังเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) จนกว่าจะได้มีการโอนกรรมสิทธิ์ ในหุ้นสามัญของบุญเอนกให้ผู้ซื้อ และนอกจากนี้ เงินที่ผู้ซื้อได้ชำระเป็นค่าที่ดินให้แก่บุญเอนก และ/หรือเจริญพร พลังงาน ตามที่สัญญาจะซื้อจะขายหุ้นสามัญให้สิทธิ์ผู้ซื้อข้างต้น มิได้ถือเป็นการชำระค่าหุ้นของบุญเอนกแต่อย่างใด



12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน – สุทธิ

รายการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)
	งบการเงินรวม
<b>ที่ดิน</b>	
<b>ราคาทุน</b>	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-
เพิ่มขึ้น (ลดลง)	-
โอนเข้า (ออก)	355,193,003
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	355,193,003
เพิ่มขึ้น (ลดลง)	-
โอนเข้า (ออก)	(12,241,932)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	342,951,071
<b>มูลค่าตามบัญชีสุทธิ</b>	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	355,193,003
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	342,951,071

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทย่อย ได้แก่ ที่ดินที่ยังไม่มีวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน จำนวน 1,455 ไร่ 3 งาน 67 ตารางวา แสดงโดยวิธีราคาทุนตามงบการเงินรวม จำนวน 342.95 ล้านบาท (ราคาประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระบริษัท ศศิรัชดา จำกัด ในระหว่างปี 2560 จำนวน 358.27 ล้านบาท)

บริษัท อีเทอนีล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

13. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

รายการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม (หน่วย : บาท)					
	ราคาทุน			ค่าเสื่อมราคาสะสม		
	2560	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า	2561	โอนเข้า
				(ออก)		(ออก)
ที่ดิน	140,060,240	-	(17,285,933)	12,241,933	135,016,240	-
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	144,678	-	-	-	144,678	-
อาคารที่พนักงาน	470,954	-	-	-	470,954	-
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,813,642	-	-	-	1,813,642	-
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้	10,366,680	-	-	-	10,366,680	-
สำนักงาน	12,976,083	-	-	-	12,976,083	-
ยานพาหนะ	141,935	-	-	-	141,935	-
บ่อน้ำเพื่อการเกษตร	89,656,939	-	-	-	89,656,939	-
งานระหว่างก่อสร้าง	255,631,151	-	(17,285,933)	12,241,933	250,587,151	-
รวม						
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า						
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ						

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

งบการเงินรวม (หน่วย : บาท)									
ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				มูลค่าตามบัญชีสุทธิ	
2559	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2560	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอน(เข้า) ออก	2559	2560
495,253,243	-	-	(355,193,003)	140,060,240	-	-	-	495,253,243	140,060,240
4,104,571	-	-	(3,959,893)	144,678	4,090,187	5,484	(3,959,893)	14,384	8,900
470,954	-	-	-	470,954	438,752	30,278	-	32,202	1,924
1,813,642	-	-	-	1,813,642	1,743,007	10,895	-	70,635	59,740
10,366,680	-	-	-	10,366,680	10,159,352	64,070	-	207,328	143,258
12,976,083	-	-	-	12,976,083	12,974,621	1,367	-	1,462	95
141,935	-	-	-	141,935	85,122	14,193	-	56,813	42,620
89,656,939	-	-	-	89,656,939	-	-	-	89,656,939	89,656,939
614,784,047	-	-	(359,152,896)	255,631,151	29,491,041	126,287	(3,959,893)	585,293,006	229,973,716
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า									(89,834,160)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ									140,139,556

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

[illegible][illegible]



เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2561 บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด) ทำสัญญาขายที่ดินกับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันจำนวน 1 ฉบับ รวมพื้นที่ 17 ไร่ 2 งาน 38 ตารางวา ในราคา 1.23 ล้านบาท มีราคาทุน 0.31 ล้านบาท บริษัทย่อยได้มีการโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินดังกล่าวแล้ว

เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2561 บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท บุญเอนก จำกัด) ทำสัญญาขายที่ดินกับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งจำนวน 1 ฉบับ รวมพื้นที่ 832 ไร่ 2 งาน 98 ตารางวา ในราคา 26 ล้านบาท มีราคาทุน 16.98 ล้านบาท บริษัทย่อยได้รับเงินแล้วทั้งจำนวน และได้จดทะเบียนโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินแก่ผู้ซื้อแล้วบางส่วนเมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2561 ที่ดินส่วนที่เหลืออยู่ระหว่างการดำเนินการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ที่ดินมีไว้เพื่อปลูกพืชผลทางการเกษตรกร จำนวน 3,974 ไร่ 2 งาน 26.5 ตารางวา แสดงโดยวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่าของที่ดินตามงบการเงินรวม จำนวน 135.02 ล้านบาท (ราคาประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระในระหว่างปี 2560 จำนวน 187.82 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ซึ่งคิดค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้ว แต่ยังใช้ดำเนินงานอยู่ในราคาทุนจำนวน 21.61 ล้านบาท และ 3.56 ล้านบาท ตามลำดับ

#### 14. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน				
(หมายเหตุ 10 และ 24.2)	35,250,000	35,250,000	35,250,000	35,250,000
เงินประกัน - ที่ดิน (หมายเหตุ 10 และ 24.3)	5,719,616	46,250,000	5,719,616	46,250,000
เงินประกันอื่น กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5)	584,562	544,170	584,562	544,170
เงินมัดจำและเงินประกันอื่น	<u>12,472</u>	<u>12,472</u>	<u>472</u>	<u>472</u>
	<u>41,566,650</u>	<u>82,056,642</u>	<u>41,554,650</u>	<u>82,044,642</u>

เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2561 บริษัทได้รับเงินประกันเงินกู้ยืมให้แก่บริษัทร่วมตามสัดส่วน จำนวน 40.53 ล้านบาท เนื่องจาก บริษัทร่วมสามารถขายที่ดินได้ 50 ไร่ 2 งาน 37.5 ตารางวา ในราคาขายตามสัดส่วน 176.32 ล้านบาท จากพื้นที่ที่ดินทั้งหมด 52 ไร่ 1 งาน 37.55 ตารางวา ในราคา 182 ล้านบาท

#### 15. เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	497,869	319,655	393,581	215,501
- เงินมัดจำรับ (หมายเหตุ 11)	50,000,000	-	50,000,000	-
- เจ้าหนี้สรรพากร	2,264,533	417,356	402,414	399,448
- เจ้าหนี้อื่น	<u>65,449</u>	<u>52,163</u>	<u>45,812</u>	<u>25,494</u>
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	52,827,851	789,174	50,841,807	640,443
ประมาณการหนี้สิน (หมายเหตุ 5 และ 10)	53,760,056	26,880,028	53,760,056	26,880,028
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 5)	<u>120,552</u>	<u>193,647</u>	<u>122,959</u>	<u>195,748</u>
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	<u>106,708,459</u>	<u>27,862,849</u>	<u>104,724,822</u>	<u>27,716,219</u>

16. ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

ผู้เชี่ยวชาญอิสระรายหนึ่งได้ทำการประเมินภาระหนี้สินที่ต้องจ่ายสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวอื่นๆ ของพนักงาน โดยใช้วิธีการ Projected unit credit ซึ่งบริษัทได้ตั้งสำรองผลประโยชน์ระยะยาวอื่นๆ ของพนักงาน ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ผลประโยชน์พนักงานต้นปี	3,301,095	3,213,750
บวก จำนวนที่รับรู้	452,905	429,383
ผลประโยชน์พนักงานปลายปี	3,754,000	3,643,133
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันที่ไม่ได้จัดให้มีกองทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	452,905	429,383

จำนวนที่ควรรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตามรายงาน  
ของนักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีดังนี้

ต้นทุนบริการปัจจุบัน	356,169	337,255
ดอกเบี้ยของภาระผูกพัน	96,736	92,128
จำนวนที่รับรู้ในกำไรขาดทุน	452,905	429,383

ข้อสมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณประมาณการหนี้สิน  
ผลประโยชน์ของพนักงานมีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
อัตราคิดลด (ร้อยละต่อปี)	3.24 - 3.52	3.24 - 3.52
อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยเฉลี่ย (ร้อยละต่อปี)	3.00	3.00
อัตราการลาออก	ตามช่วงอายุของพนักงาน	ตามช่วงอายุของพนักงาน
เกษียณอายุ	60 ปี	60 ปี

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
อัตราคิดลด (ร้อยละต่อปี)	3.24	3.24
อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยเฉลี่ย (ร้อยละต่อปี)	3.00	3.00
อัตราการลาออก	ตามช่วงอายุของพนักงาน	ตามช่วงอายุของพนักงาน
เกษียณอายุ	60 ปี	60 ปี

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานหลักในการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งมีผลกระทบเพิ่มขึ้น(ลดลง)  
ต่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	กรณีอัตราเพิ่มขึ้น ร้อยละ 1.00	กรณีอัตราลดลง ร้อยละ 1.00	กรณีอัตราเพิ่มขึ้น ร้อยละ 1.00	กรณีอัตราลดลง ร้อยละ 1.00
อัตราคิดลด	(211,252)	242,292	(190,037)	217,207
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	328,403	(292,448)	299,945	(268,374)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	(221,878)	71,780	(199,334)	61,635

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในการผูกพันผลประโยชน์พนักงานเนื่องจากการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานต่างๆที่เกิดขึ้นแยกต่างหากจากข้อสมมติฐานอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินผลประโยชน์ที่ต้องจ่ายในอนาคตก่อนคิดลด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ภายใน 1 ปี	-	-
มากกว่า 1 ปี ไม่เกิน 5 ปี	2,596,496	2,596,496
เกินกว่า 5 ปี	1,157,540	1,046,637

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าอัตราค่าจ้างล่าสุด 400 วันสุดท้าย การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนรวมและเฉพาะกิจการของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้เป็นจำนวน 0.46 ล้านบาท และ 0.40 ล้านบาท ตามลำดับ

#### 17. ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นสามัญ และสำรองตามกฎหมาย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
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”) ส่วนเกินมูลค่านี้นำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

#### สำรองตามกฎหมาย

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

#### 18. รายได้อื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ค่าบริหารงาน (หมายเหตุ 5)	-	-	1,906,542	2,362,150
กำไรจากการกลับรายการค่าเพื่อการด้อยค่าที่ดิน	177,221	2,350,669	-	-
อื่น ๆ	10,162,142	36,818	16,405	92,328
รวม	<u>10,339,363</u>	<u>2,387,487</u>	<u>1,922,947</u>	<u>2,454,478</u>

#### 19. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ที่สำคัญได้แก่

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	17,045,168	16,674,819	16,254,487	15,953,541
ค่าเช่าและค่าบริการ	2,565,428	2,275,054	2,523,750	4,369,973

#### 20. การนำเสนอข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน แสดงส่วนงานธุรกิจโดยพิจารณาจากโครงสร้างการบริหาร และการรายงานทางการเงินภายในของกลุ่มบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

รายได้และผลการดำเนินงานจากส่วนงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงานหรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล

กลุ่มบริษัทมีส่วนงานธุรกิจที่สำคัญ ได้แก่ กิจการปลุกมันสำปะหลัง และอยู่ระหว่างดำเนินการ เพื่อให้ สามารถเปิดดำเนินงานได้ในส่วนงานธุรกิจผลิตเอทานอล ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 มีมติอนุมัติยกเลิกการลงทุนโรงงานก่อสร้างผลิตเอทานอล

#### 21. ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับบริษัท คำนวณจากกำไรสุทธิสำหรับปีปรับปรุงด้วยรายการที่กำหนดภายใต้ประมวลรัษฎากร ไม่ให้หรือให้ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษีเงินได้ ในอัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิก่อนภาษีเงินได้



สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีกำไร(ขาดทุน)สุทธิทางภาษี ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2561	2560
ขาดทุนสุทธิ	(49,371,619)	(51,827,609)
ภาษีเงินได้	-	-
กำไร (ขาดทุน) สุทธิก่อนภาษีเงินได้	(49,371,619)	(51,827,609)
บวก(หัก) รายการที่ต้องบวกกลับตามประมวลรัษฎากร	27,315,374	27,535,058
หัก ขาดทุนสะสมทางภาษียกมาไม่เกินห้าปี	(84,558,333)	(35,427,354)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิทางภาษี	<u>(106,614,578)</u>	<u>(59,719,905)</u>

## 22. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างปี

## 23. เครื่องมือทางการเงิน

### นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา กลุ่มบริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทอันเนื่องมาจากเงินฝากสถาบันการเงินและใบรับฝากเงิน และหนี้สินทางการเงินที่มีภาระดอกเบี้ย ส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

### ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเป็นผลมาจากการไม่มีสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

### ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่กลุ่มบริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้า ณ วันที่ในงบดุลไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการ ณ วันที่ในงบดุล อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทได้พิจารณาตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่จำเป็นตามนโยบายการบัญชี

## ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

## มูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของกลุ่มบริษัทกำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมหมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า วัตถุประสงค์ของการวัดมูลค่าและ/หรือการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมถูกกำหนดโดยวิธีต่อไปนี้

มูลค่ายุติธรรมของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และหนี้สินหมุนเวียนอื่นเป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับราคาที่เป็นที่กไวในบัญชี

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนเพื่อขายพิจารณาโดยอ้างอิงกับราคาเสนอซื้อ ณ วันที่รายงาน มูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมระยะยาวเป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับราคาที่เป็นที่กไวในบัญชีเนื่องจากส่วนใหญ่ของเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้มีดอกเบียในอัตราตลาด

สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้นมีมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)								
งบการเงินรวม								
ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม		
2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>								
<b>เงินลงทุนชั่วคราวอื่น</b>								
ตัวแลกเปลี่ยน	23,700,000	-	-	-	-	-	23,700,000	-
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>								
<b>อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน</b>								
-	-	-	-	380,896,492	407,256,488	380,896,492	407,256,488	

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า ยุติธรรม								
เงินลงทุนชั่วคราวอื่น								
ตัวแลกเปลี่ยน	52,000,000	-	-	-	-	-	52,000,000	-

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 1 และ 3

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนชั่วคราว การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคามูลค่าหน่วยลงทุนที่ประกาศโดยบริษัทหลักทรัพย์  
จัดการกองทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยการประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเทียบเคียงราคา  
ตลาด

#### 24. ภาระผูกพันและสัญญาที่สำคัญ

1. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทย่อย (บริษัท บุญเอนก จำกัด) มีภาระผูกพันตามบันทึกข้อตกลงร่วมมือ  
ปลูกมันสำปะหลังกับเกษตรกรจำนวน 13 ราย พื้นที่ทั้งหมด 265 ไร่ มีระยะเวลา 12 เดือน ครบกำหนดเดือน  
มกราคม 2562 ถึงเดือน พฤษภาคม 2562

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทย่อย (บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด) มีภาระผูกพันตามบันทึกข้อตกลง  
ร่วมมือปลูกมันสำปะหลังกับเกษตรกรจำนวน 393 ราย พื้นที่ทั้งหมด 1,845.50 ไร่ มีระยะเวลา 12 เดือน  
ครบกำหนดเดือนพฤษภาคม 2562 ถึงเดือน ตุลาคม 2562

2. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินฝากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งจำนวนเงิน 35.25 ล้านบาท มีภาระผูกพัน  
กับธนาคารพาณิชย์ เพื่อเป็นประกันในการชำระหนี้ตามสัญญาซื้อขายหุ้นในบริษัทร่วม (หมายเหตุ 14)

3. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินประกันเงินกู้ยืมให้แก่ บริษัทร่วม (เอสเอสยูที) จำนวน 5.72 ล้านบาท  
ตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทร่วม โดยไม่คิดค่าธรรมเนียมระหว่างกัน (หมายเหตุ 14)

#### 25. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทและบริษัทย่อยในการบริหารทางการเงิน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงาน  
อย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

##### งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบการเงินรวมแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน 0.078 : 1

##### งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบการเงินเฉพาะกิจการแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน 0.081 : 1

26. การแก้ไขข้อผิดพลาด

บริษัทมีการปรับปรุงย้อนหลังงบการเงินงวดก่อน เกี่ยวกับการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนในบริษัทร่วม เนื่องจาก บริษัทร่วมมีการปรับปรุงรายการของปี 2559 ใหม่

ผลกระทบจากการแก้ไขข้อผิดพลาด โดยการปรับปรุงย้อนหลังงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่นำมาแสดงเปรียบเทียบ มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	ตามที่รายงานไว้เดิม	ปรับปรุงใหม่	ยอดหลังปรับปรุงใหม่
<u>สินทรัพย์</u>			
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	700,052,079	7,995,056	708,047,135
<u>ส่วนของผู้ถือหุ้น</u>			
กำไรสะสม			
ยังไม่ได้จัดสรร	(926,357,774)	7,995,056	(918,362,718)

บริษัทร่วมอยู่ระหว่างการจัดทำงบการเงินสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 ใหม่ ที่ต้องปรับปรุงรายการที่มีข้อผิดพลาดในอดีต ดังนั้น บริษัทยังไม่สามารถปรับปรุงงบการเงินสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 ที่นำมาแสดงเปรียบเทียบได้

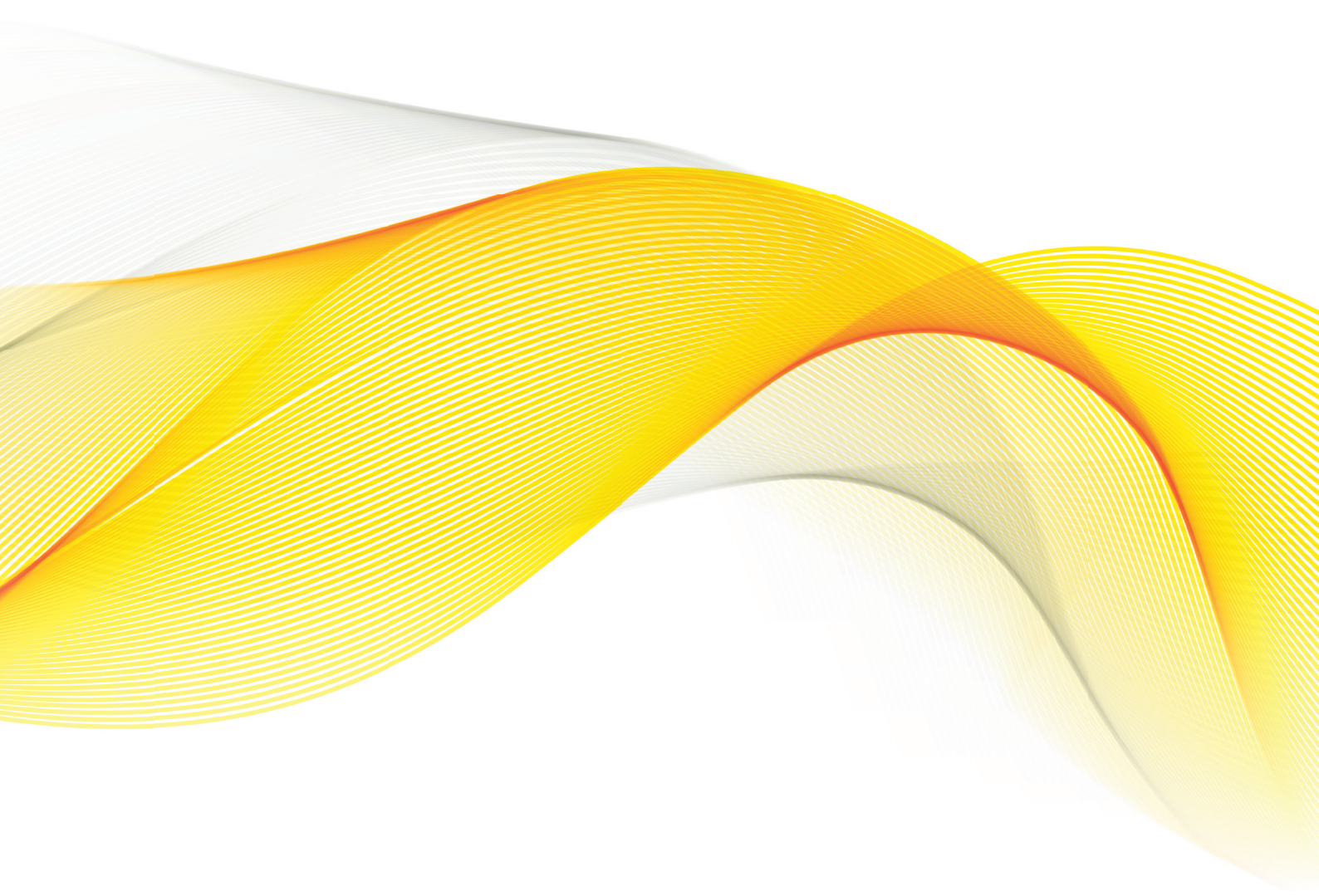
27. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562









บริษัท เอเทอร์นัล เอเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)  
888 อาคารไอทาวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต  
แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900  
โทรศัพท์ : 02-554-8000 โทรสาร : 02-554-8001  
[www.eternalenergy.co.th](http://www.eternalenergy.co.th)