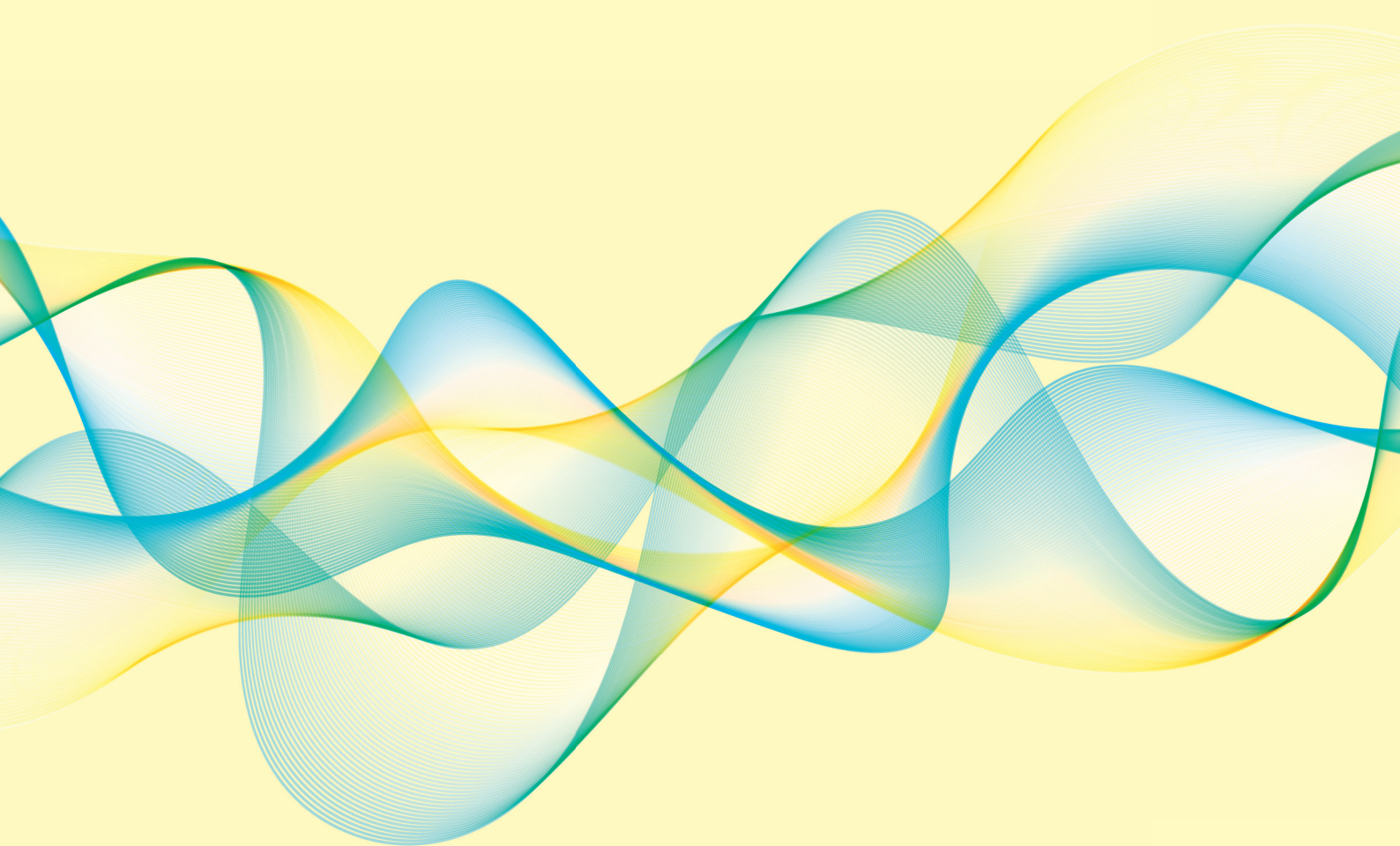




บริษัท อีเทอร์นัล เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน)

ETERNAL ENERGY PUBLIC COMPANY LIMITED



รายงานประจำปี 2562

Annual Report 2019

สารบัญ

| | |
|---|----|
| ○ วิสัยทัศน์ พันธกิจ..... | 2 |
| ○ ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ..... | 3 |
| ○ สารสนเทศจากประธานกรรมการ..... | 4 |
| ○ นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ..... | 5 |
| ○ ลักษณะการประกอบธุรกิจ..... | 9 |
| ○ ปัจจัยความเสี่ยง..... | 13 |
| ○ ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น..... | 16 |
| ○ ผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล..... | 18 |
| ○ คณะกรรมการบริษัท..... | 20 |
| ○ รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ..... | 23 |
| ○ รายงานของคณะกรรมการบริหาร..... | 25 |
| ○ รายงานของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ..... | 26 |
| ○ รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง..... | 28 |
| ○ โครงสร้างการจัดการ..... | 29 |
| ○ การกำกับดูแลกิจการ..... | 40 |
| ○ ความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) /รายงานความยั่งยืน (SD Report)..... | 64 |
| ○ การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง..... | 70 |
| ○ รายการระหว่างกัน..... | 72 |
| ○ การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)..... | 75 |
| ○ รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน..... | 81 |
| ○ รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต..... | 82 |
| ○ งบการเงิน..... | 85 |
| ○ หมายเหตุประกอบงบการเงิน..... | 91 |

วิสัยทัศน์ พันธกิจ



1

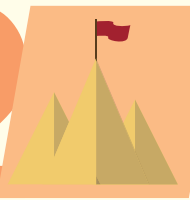


วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทผลิตพลังงานสะอาดชั้นนำ



2



พันธกิจ

- ผลิตพลังงานสะอาดที่มีคุณภาพ น้อมนำเอาหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง มาปรับใช้อย่างเหมาะสมเพื่อพัฒนาพลังงานสะอาดและเศรษฐกิจให้เข้มแข็ง เจริญเติบโต
- ให้ความสำคัญแก่สิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการพัฒนาพลังงานสะอาดเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของประชาชน
- ยึดหลักการบริหารจัดการที่มีธรรมาภิบาลพร้อมกับการสร้างผลกำไรให้เจริญเติบโตอย่างมั่นคงยั่งยืน
- สร้างความพอใจต่อลูกค้าทุกกลุ่มโดยคำนึงถึงคุณภาพของสินค้าและบริการ อย่างซื่อสัตย์และมีคุณธรรม
- มุ่งสร้างความร่วมมือ ความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้าเพื่อพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการ
- พัฒนาพนักงานให้มีความสามารถ มีจริยธรรมอันดี และยึดมั่นในการต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

3



กลยุทธ์

- มุ่งสร้างสรรค์ธุรกิจเกี่ยวกับพลังงานสะอาดเพื่อตอบสนองนโยบายด้าน พลังงานของประเทศโดยมุ่งเน้นการสร้างรายได้เปรียบด้านต้นทุนเพื่อสร้าง ผลตอบแทนในสัดส่วนที่เหมาะสมแก่องค์กร
- แสวงหาและบุกเบิกการลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม



4



เป้าหมาย

- เป้าหมายเป็นบริษัทชั้นนำระดับประเทศที่มีประสิทธิภาพในการผลิตพลังงานสะอาด และมีประสิทธิผลในการใช้งาน



ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

(หน่วย:บาท)

| งบแสดงฐานะการเงิน | 2562 | 2561 | 2560 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| สินทรัพย์หมุนเวียน | 83,204,548 | 106,067,918 | 8,619,532 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 1,562,947,734 | 1,419,679,216 | 1,381,483,222 |
| สินทรัพย์รวม | 1,646,152,282 | 1,525,747,134 | 1,390,102,754 |
| หนี้สินหมุนเวียน | 133,574,328 | 106,708,459 | 27,862,849 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | 3,035,116 | 3,754,000 | 3,301,095 |
| หนี้สินรวม | 136,609,444 | 110,462,459 | 31,163,944 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม | 1,509,542,838 | 1,415,284,675 | 1,358,938,810 |

| ผลการดำเนินงาน | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| รายได้จากการขายและบริการ | 3,363,684 | 5,144,719 | 3,466,526 |
| รายได้รวม | 5,695,757 | 15,996,736 | 6,347,464 |
| ต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายการขาย | (78,131) | (39,772) | (69,682) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | (42,916,323) | (41,327,076) | (43,806,577) |
| ค่าตอบแทนผู้บริหาร | (11,766,190) | (11,917,120) | (12,183,250) |
| ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | 143,264,537 | 95,881,979 | 96,046,886 |
| รวมค่าใช้จ่าย | (54,682,513) | (53,244,196) | (55,989,827) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | (243,582) | (1,897,118) | (250,000) |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี | 93,956,068 | 56,345,865 | 46,084,841 |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท) | 0.0338 | 0.0203 | 0.0166 |
| มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท) | 0.543 | 0.509 | 0.489 |

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

| อัตราส่วนสภาพคล่อง Liquidity Ratio | 2562 | 2561 | 2560 |
|---|--|----------|------------|
| อัตราสภาพคล่อง (เท่า) | 0.62 | 0.99 | 0.31 |
| อัตราสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า) | 0.58 | 0.94 | 0.11 |
| อัตราสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า) | (0.21) | 1.04 | (1.58) |
| อัตราหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า) | ขายเป็นเงินสด สินค้าคงเหลือมีเพียงสินค้าระหว่างปลูก | | |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน) | | | |
| อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า) | | | |
| ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน) | | | |
| อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร Profitability Ratio | | | |
| อัตรากำไรขั้นต้น (%) | 97.68 | 99.23 | 97.99 |
| อัตรากำไรจากการดำเนินงาน* (%) | (1,528.00) | (935.70) | (1,517.17) |
| อัตรากำไรอื่น (%) | 2,515.29 | 599.38 | 1,513.15 |
| อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%) | 48.08 | (145.60) | 43.81 |
| อัตรากำไรสุทธิ (%) | 1,649.58 | 352.23 | 726.04 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%) | 6.42 | 4.06 | 3.45 |
| อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน Efficiency Ratio | | | |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%) | 5.92 | 3.86 | 3.41 |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%) | 69.58 | 40.99 | 14.59 |
| อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า) | 0.004 | 0.011 | 0.005 |
| อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน Financial Policy Ratio | | | |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) | 0.090 | 0.078 | 0.023 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย* (เท่า) | - | 166.57 | - |
| อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า) | (0.911) | 0.911 | (0.857) |

* อัตรากำไรจากการดำเนินงานคำนวณจากกำไรขั้นต้นหักค่าใช้จ่ายในการขาย การบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหาร

สำเนาจากประธานกรรมการ



เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

4

Annual Report 2019 | Eternal Energy Public Company Limited

ในรอบปี 2562 กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้พันธกิจของการผลิตพลังงานสะอาดที่มีคุณภาพ มุ่งแสวงหาการลงทุนผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนเพื่อตอบสนองนโยบายด้านพลังงานของประเทศและสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างยั่งยืน ขณะนี้อยู่ในระหว่างการศึกษาและเจรจาถึงความเป็นไปได้ของโครงการที่จะมาทดแทนธุรกิจของบริษัทย่อย - บจก.บุญเอก โดยบริษัทมีข้อสัญญากับผู้ถือหุ้นในปลายปี 2561 ที่จะโอนหุ้นทั้งหมดของบจก.บุญเอกออกทั้งหมดให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 31 ธันวาคม 2562 แต่บริษัทมีเงื่อนไขกับผู้ซื้อว่าบริษัทจะต้องมีธุรกิจใหม่มาทดแทนธุรกิจของบจก.บุญเอกก่อนการโอนหุ้น บริษัทจึงได้รับการขยายเวลาการโอนหุ้นดังกล่าวออกไปอีก 1 ปี จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ในด้านของผลประกอบการในปี 2562 บริษัทมีรายได้หลักมาจากส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วม - บจก.เอสเอสยูที ซึ่งมีผลประกอบการเติบโตอย่างต่อเนื่องจากการขายกระแสไฟฟ้าให้แก่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) และขายไฟฟ้ากับโอนน้ำส่วนที่เหลือให้แก่ผู้ประกอบการในนิคมอุตสาหกรรมบางปู โดยมีลูกค้าทำสัญญาซื้อขายเพิ่มขึ้นจากปี 2561 บริษัทได้รับส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมเพิ่มขึ้นจากปี 2561 ร้อยละ 49.42 ส่งผลให้บริษัทมีกำไรสุทธิจำนวน 94.96 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 65.71

ในนามของคณะกรรมการ คณะกรรมการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ขอเรียนยืนยันว่าบริษัทให้ความสำคัญกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ มุ่งเน้นการบริหารจัดการที่ดี มีธรรมาภิบาล โปร่งใส ตรวจสอบได้ ให้ความสำคัญต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม และต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน ยึดมั่นต่อการต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบพร้อมทั้งสื่อสารให้แก่บุคลากรในองค์กรและผู้เกี่ยวข้อง บริษัทขอขอบคุณผู้ถือหุ้น และ ผู้มีส่วนได้เสียทุกท่านที่ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีเสมอมา

(ศาสตราจารย์กิตติคุณ ดร.บวรศักดิ์ อุวรรณโณ)

ประธานกรรมการ

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อบริษัท ซีอีเอส จำกัด จัดตั้งขึ้นในปี 2530 ตั้งอยู่ที่จังหวัดสงขลา ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 30 ล้านบาท มีวัตถุประสงค์เพื่อการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับอาหารทะเล ส่งออกอาหารทะเลแช่แข็ง และอาหารทะเลกระป๋องไปจำหน่ายยังต่างประเทศ

ในเดือนกรกฎาคม 2536 ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชน และ เปลี่ยนชื่อบริษัทเป็นบริษัท ซีอีเอส จำกัด (มหาชน) ด้วยทุนจดทะเบียน 180 ล้านบาท ต่อมาในเดือนกันยายน 2549 ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 2,780 ล้านบาท เนื่องจากมีผู้ถือหุ้นกลุ่มใหม่ เข้าถือหุ้นในสัดส่วนรวมร้อยละ 93.52 เพื่อจะขยายธุรกิจไปในด้านการผลิตพลังงานสะอาดและพลังงานทดแทนคือการผลิตเอทานอลเพื่อนำไปใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินให้เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์สำหรับรถยนต์ และยุติการดำเนินธุรกิจอาหารทะเลตั้งแต่วันที่ 6 ตุลาคม 2552 ธุรกิจของบริษัทจึงคงเหลือแต่ธุรกิจด้านพลังงานทดแทน

วันที่ 31 สิงหาคม 2552 บริษัทได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นให้ก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลจากวัตถุดิบมันสำปะหลังเส้น และเปลี่ยนชื่อบริษัทเป็นบริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) พร้อมกับได้ย้ายสำนักงานใหญ่จากจังหวัดสงขลาไปตั้งอยู่ที่กรุงเทพมหานครตั้งแต่วันที่ 16 ตุลาคม 2552 และ ในวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2554 ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นให้ว่าจ้างบริษัทผู้รับเหมาก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลกำลังการผลิต 650,000 ลิตร/วัน

วันที่ 26 เมษายน 2560 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้บริษัทยกเลิกโครงการการลงทุนก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล เนื่องจากสถานการณ์การลงทุนไม่เอื้ออำนวย มีความเสี่ยงต่อการขาดทุนในอนาคต พร้อมกับได้อนุมัติให้ยกเลิกบริษัทย่อยคือ บริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี แอนด์ อิเลคทริซิตี จำกัด ซึ่งตั้งขึ้นเพื่อผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากผลพลอยได้จากการผลิตเอทานอล บริษัทยังคงเน้นการลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาด

ปัจจุบันกลุ่มบริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยบริษัทย่อยคือ บริษัท บุญเอนก จำกัด โดยมีบริษัทย่อยทางอ้อมคือ บริษัท เจริญพร

พลังงาน จำกัด ซึ่งทั้ง 2 บริษัทดำเนินธุรกิจเกษตรกรรมปลูกมันสำปะหลัง และ ให้เช่าสังหาริมทรัพย์ และมีบริษัทร่วมคือ บริษัท เอสเอสยูที จำกัด ดำเนินธุรกิจผลิตไฟฟ้าและไอน้ำร่วมกันจากก๊าซธรรมชาติ ระบบ Cogeneration รูปแบบการประกอบธุรกิจถือเป็น Holding Company ที่มีบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทแกนประกอบธุรกิจการเกษตร และบริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น

นโยบายในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

วัตถุประสงค์เดิมของบริษัทคือ การดำเนินธุรกิจด้านการผลิตพลังงานทดแทนที่เป็นพลังงานสะอาดคือการผลิตเอทานอลความบริสุทธิ์ 99.50% จากมันสำปะหลังเส้นเพื่อจำหน่ายให้แก่บริษัทผู้ผลิตน้ำมันในการนำเอทานอลไปผสมกับน้ำมันเบนซินเพื่อให้ได้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ใช้กับรถยนต์ แต่ในปี 2560 บริษัทได้ยกเลิกโครงการผลิตเอทานอลแล้ว โดยบริษัทยังคงมีวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจเช่นเดิมคือการผลิตพลังงานทดแทนชนิดอื่นที่เป็นพลังงานสะอาด บริษัทจึงได้เข้าลงทุนในธุรกิจไฟฟ้าและไอน้ำจากวัตถุดิบก๊าซธรรมชาติในบริษัทร่วม-บริษัท เอสเอสยูที จำกัด ซึ่งเป็นธุรกิจพลังงานสะอาดตั้งแต่ปี 2557 เป็นต้นมา นอกจากนี้บริษัทยังมีการศึกษาแสวงหาการลงทุนเกี่ยวกับพลังงานสะอาดอื่นที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอยู่เสมอ เพื่อสามารถสนองนโยบายพลังงานของประเทศตามกลยุทธ์ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทโดยมี วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และเป้าหมาย ซึ่งมีการทบทวนทุกปีและครั้งล่าสุดในการประชุมคณะกรรมการเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 ดังนี้

วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทผลิตพลังงานสะอาดชั้นนำ

พันธกิจ

- ผลิตพลังงานสะอาดที่มีคุณภาพ น้อมนำเอาหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมเพื่อพัฒนาพลังงานสะอาดและเศรษฐกิจให้เข้มแข็งเจริญเติบโต

- ให้ความสำคัญแก่สิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการพัฒนาพลังงานสะอาดเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของประชาชน

- ยึดหลักการบริหารจัดการที่มีธรรมาภิบาล พร้อมกับการสร้างผลกำไรให้เจริญเติบโตอย่างมั่นคงยั่งยืน

- สร้างความพอใจต่อลูกค้าทุกกลุ่มโดยคำนึงถึงคุณภาพของสินค้าและบริการอย่างซื่อสัตย์และมีคุณธรรม

- มุ่งสร้างความร่วมมือ ความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้าเพื่อพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการ

- พัฒนาพนักงานให้มีความสามารถ มีจริยธรรมอันดี และยึดมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

กลยุทธ์

- มุ่งสร้างสรรค์ธุรกิจเกี่ยวกับพลังงานสะอาด เพื่อตอบสนองนโยบายด้านพลังงานของประเทศ โดยมุ่งเน้นการสร้างรายได้เปรียบด้านต้นทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนในสัดส่วนที่เหมาะสมแก่องค์กร

- แสวงหาและบุกเบิกการลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม อีกทั้งธุรกิจอื่นใดที่สามารถสร้างรายได้ให้แก่บริษัท

เป้าหมาย

เป็นบริษัทชั้นนำระดับประเทศที่มีประสิทธิภาพในการผลิตพลังงานสะอาดและมีประสิทธิภาพในการใช้งาน

วัตถุประสงค์ และเป้าหมายระยะยาว

บริษัทดำเนินการแสวงหาธุรกิจใหม่ด้านการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนที่เป็นพลังงานสะอาดเพื่อมาทดแทนธุรกิจของบริษัทแกน - บุญเอนก ที่จะต้องหมดไปพร้อมกับการโอนหุ้นทั้งหมดในบริษัท ย่อยให้แก่ผู้ซื้อตามสัญญาซื้อขาย โดยมุ่งเน้นธุรกิจที่มีความยั่งยืน สามารถสร้างการเจริญเติบโต และผลกำไรให้แก่บริษัทอย่างมั่นคงในระยะยาว ในปี 2562 ยังเป็นปีที่บริษัทอยู่ในระหว่างการแสวงหาโอกาสการเจรจาการลงทุนใหม่ ในระยะยาวธุรกิจใหม่จะต้องเป็นธุรกิจมีการพัฒนาเทคโนโลยีใหม่ให้ทันกับยุคสมัยที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา

ในช่วงปี 2557 - 2560 บริษัทมีความกังวล

ต่อนโยบายปฏิรูปด้านพลังงานทดแทนของรัฐบาลในเรื่องของกฎหมายรองรับการผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่ยังไม่ชัดเจน ดังนั้นเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 บริษัทจึงได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นให้ยกเลิกโครงการการลงทุนก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลซึ่งหากลงทุนไปอาจจะเกิดความเสี่ยงต่อการขาดทุนในอนาคตและมีผลเสียต่อผู้ถือหุ้นได้ พร้อมกันนั้นได้อนุมัติให้จดทะเบียนเลิกบริษัทย่อยคือ บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี แอนด์ อีเลคทริซิตี จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากผลพลอยได้ทางการเกษตรจากการผลิตเอทานอลด้วยเนื่องจากธุรกิจของบริษัทย่อยนั้นไม่มีความจำเป็นแล้ว

บริษัทยังคงแสวงหาการลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาดอื่น ๆ อยู่เช่นเดิมโดยในวันที่ 28 พฤศจิกายน 2557 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ลงทุนซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เอสเอสยูที จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว ซึ่งดำเนินการธุรกิจโรงไฟฟ้าขนาดเล็กและไอน้ำจากก๊าซธรรมชาติในโครงการโรงไฟฟ้าบางปูโคเจนเนอเรชั่น บล็อก 1 และ บล็อก 2 กำลังผลิตไฟฟ้าสูงสุดรวม 240 เมกะวัตต์และไอน้ำกำลังผลิตรวม 60 ตันต่อชั่วโมง บริษัทได้ชำระค่าหุ้นส่วนแรกในสัดส่วนร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วเมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2557 โรงไฟฟ้าได้เริ่มดำเนินการธุรกิจเชิงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้วตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559 เป็นต้นมา บริษัท เอสเอสยูที จำกัดจึงมีสถานะเป็นบริษัทร่วม ในปี 2561 และ 2562 บริษัทมีภาระในการหาแหล่งเงินทุนเพื่อชำระค่าหุ้นของบริษัท เอสเอสยูที จำกัดในส่วนที่ยังค้างจ่ายอีกร้อยละ 15 ให้แก่ผู้ขายคือ บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด

ในวันที่ 5 พฤศจิกายน 2561 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติให้บริษัทขายหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัทย่อย - บุญเอนก จำนวน 5,399,998 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนให้แก่บริษัททรัพย์สมบัติใหม่ จำกัด ซึ่งเป็นบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องในราคาที่ไม่ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 ในราคา 514.59 ล้านบาท โดยบริษัทได้รับเงินมัดจำจำนวนเงิน 50 ล้านบาท มีกำหนดโอนหุ้นและเงื่อนไขตามที่ตกลงกันกับผู้ซื้อคือภายในเดือนธันวาคม 2562 โดยบริษัทยังมีสิทธิ์ที่จะไม่โอนหุ้นให้แก่ผู้ซื้อ หากการโอนหุ้นดังกล่าวทำให้บริษัทขาดการดำรงสภาพสถานะบริษัทจดทะเบียนใน

ตลาดหลักทรัพย์ หรือมีสภาพเป็น Cash Company ซึ่งผู้ซื้อจะขยายระยะเวลาการโอนหุ้นออกไปคราวละ 1 ปีจนกว่าจะสามารถโอนหุ้นได้ แต่เนื่องจากบริษัท ยังอยู่ในระหว่างการเจรจาหาธุรกิจใหม่ซึ่งจะเป็นธุรกิจ

แกนของบริษัททดแทนธุรกิจเดิมของบจก.บุญเอนก ผู้ซื้อจึงได้ตกลงที่จะขยายระยะเวลาการโอนหุ้นสามัญ บจก.บุญเอนก ออกไปอีก 1 ปี จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

| บริษัท | ลักษณะธุรกิจ | ทุนจดทะเบียน | สัดส่วนการถือหุ้น และสิทธิออกเสียง (ร้อยละ) |
|--|--|--------------------------------|---|
| 1. บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) | ลงทุนในธุรกิจผลิตพลังงานสะอาด | 2,780 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า) | 100 |
| 2. บริษัท บุญเอนก จำกัด (บริษัทย่อย) | ธุรกิจเกษตรกรรม ปุ๋ยหมักสำหรับปศุสัตว์ และพืชพลังงานอื่นๆ และ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ | 540 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า) | 100 |
| 3. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด (บริษัทย่อยทางอ้อม) | ธุรกิจเกษตรกรรม ปุ๋ยหมักสำหรับปศุสัตว์ และพืชพลังงานอื่นๆ และ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ | 380 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า) | บจก.บุญเอนก ถือหุ้นร้อยละ 100 |
| 4. บริษัท เอสเอสยูที จำกัด (บริษัทร่วม) | ผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ โคลเจนเนอเรชั่น | 2,919 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า) | บริษัทถือหุ้นร้อยละ 25 ณ วันที่ 31 ธ.ค. 62 |

บริษัทมีนโยบายแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม ดังนี้

1. บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

หลังจากยกเลิกการลงทุนในโครงการผลิตเอทานอลเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 บริษัทยังมีการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าและไอน้ำในบริษัทร่วม - บริษัท เอสเอสยูที จำกัด โดยการซื้อหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียน จากผู้ขายคือ บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด ซึ่งได้ชำระเงินแล้วในสัดส่วนร้อยละ 25 และยังคงค้างจ่ายอีกร้อยละ 15

2. บริษัท บุญเอนก จำกัด (บุญเอนก)

เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละร้อย เป็นบริษัทแกนที่ประกอบธุรกิจเกษตรกรรมปุ๋ยหมักสำหรับปศุสัตว์และให้เช่าที่ดินเป็นหลัก มีการดำเนินโครงการร่วมกับเกษตรกรในพื้นที่จังหวัดนครราชสีมา และ จังหวัดชัยภูมิ มาตั้งแต่ปี 2554 โดยให้เกษตรกรทำการเพาะปลูกปุ๋ยหมักสำหรับปศุสัตว์ในที่ดินของบริษัทโดยบริษัทเป็นผู้จัดสรรในเรื่องของที่ดิน คัดเลือกเกษตรกรให้ความรู้และการอบรม ดูแลอำนวยความสะดวกแก่เกษตรกรจนกระทั่งนำผลผลิตไปขายและแบ่งผลประโยชน์ตามที่มีข้อตกลงร่วมกัน วัตถุประสงค์หลักของโครงการคือให้เกษตรกรเรียนรู้วิธีการปลูกที่เหมาะสมและถูกหลักวิชาการ อันจะมีผลต่อการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต เพิ่มผลผลิตต่อไร่ ต้นทุน

ผลิตต่ำลง มีรายได้เพิ่มขึ้นมากกว่าที่เคยได้รับ และมีเงินออมในครัวเรือน บริษัทก็มีรายได้จากการขายมันสำปะหลังสดจากส่วนแบ่งของเกษตรกรตามข้อตกลง

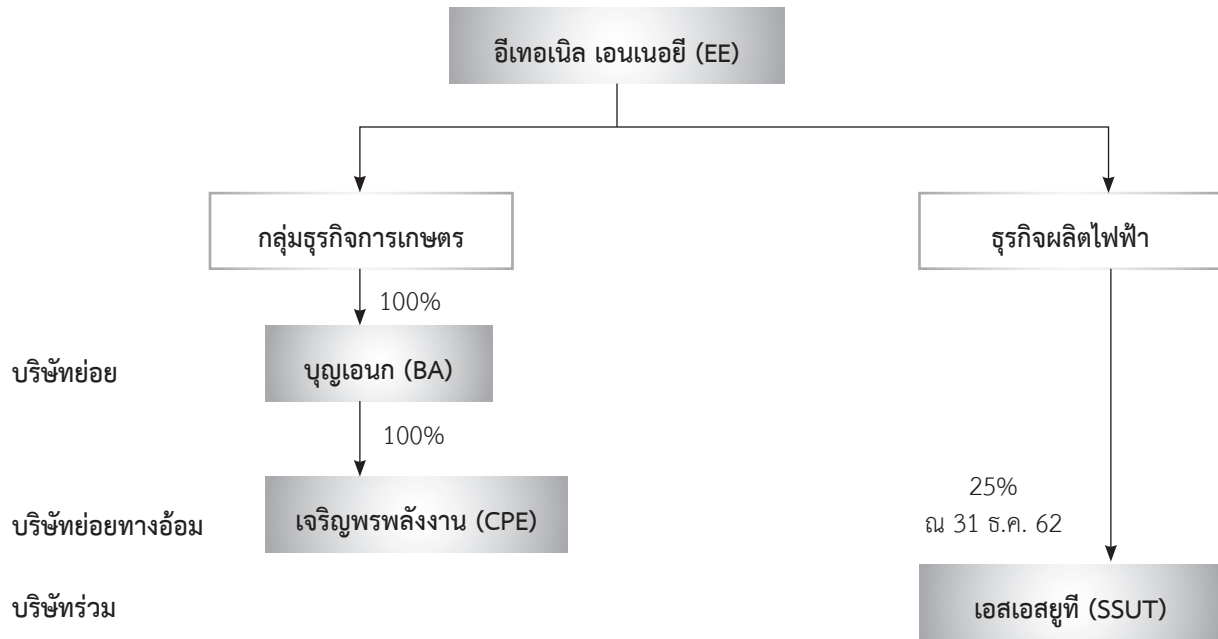
3. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด (เจริญพร)

เป็นบริษัทย่อยทางอ้อมซึ่งบริษัท บุญเอนก จำกัดถือหุ้นร้อยละร้อย ประกอบธุรกิจเกษตรกรรม ปุ๋ยหมักสำหรับปศุสัตว์ และให้เช่าที่ดินลักษณะเช่นเดียวกันกับบุญเอนกในพื้นที่จังหวัดนครราชสีมา และ จังหวัดชัยภูมิ การดำเนินการเป็นลักษณะโครงการร่วมมือกับเกษตรกรเช่นเดียวกับบุญเอนก

4. บริษัท เอสเอสยูที จำกัด (เอสเอสยูที)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัท เอสเอสยูที จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนของเอสเอสยูที โดยบริษัทจะต้องชำระเงินค่าหุ้นเพิ่มอีกร้อยละ 15 รวมเป็นร้อยละ 40 ให้แก่บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด เอสเอสยูทีประกอบธุรกิจผลิตไฟฟ้าและไอน้ำร่วมกันเป็นระบบ Cogeneration โดยใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นพลังงานหลัก โครงการตั้งอยู่บนพื้นที่ประมาณ 17 ไร่ในเขตนิคมอุตสาหกรรมบางปู จ.สมุทรปราการ กำลังการผลิตรวม 240 เมกกะวัตต์ แบ่งเป็นบล็อก 1 และบล็อก 2 ได้เริ่มดำเนินการในเชิงพาณิชย์แล้วทั้ง 2 บล็อกตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559 เป็นต้นมา

แผนภาพโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นของเอสเอสยูที ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

| รายชื่อผู้ถือหุ้น | สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ) | จำนวนหุ้น |
|---|----------------------------|------------|
| 1) บริษัท อีเทอเนล เอนเนอยี จำกัด (มหาชน) | 25 | 7,297,500 |
| 2) บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด | 15 | 4,378,500 |
| 3) บริษัท แทค เอ็นเนอยี 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 2562

- | | | |
|---------------|----------------|-----------------------------|
| 1. นายศิริรัช | โรจนพฤกษ์ | กรรมการ/ประธานกรรมการ |
| 2. นายสุทัศน์ | ชวพัฒนากุล | กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร |
| 3. นางฐิติพร | รัตนเพียร | กรรมการ |
| 4. นางธัญญธร | ชลวร | กรรมการ |
| 5. นายमितสีโร | ฮานาอิ | กรรมการ |
| 6. นายยุทธ | ชินสุภักกุล | กรรมการ |
| 7. นายประสงค์ | หาญปิยวัฒนสกุล | กรรมการ |
| 8. นายวัชร | อัชฌาภรณ์ | กรรมการ |
| 9. นายธีระ | รัตนะวิศ | กรรมการ |
| 10. นายสุรชัย | สุขศรีวงศ์ | กรรมการ |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มนายศิริรัช โรจนพฤกษ์ ประธานกรรมการบริหารของบริษัท เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท อีเทอเนล เอนเนอยี จำกัด (มหาชน) และเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด ด้วย

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

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

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท

หน่วย: ล้านบาท

| กลุ่มธุรกิจ/ผลิตภัณฑ์ | ดำเนินการโดย | การถือหุ้น (%) | ปี 2562 | % | ปี 2561 | % | ปี 2560 | % |
|-------------------------|--|----------------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|
| ธุรกิจปลูกพืชเกษตร | บจก.บุญเอนก บจก.เจริญพรพลังงาน | 100 | 3.36 | 2.26 | 5.14 | 4.60 | 3.47 | 3.39 |
| ธุรกิจผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ | บจก.เอสเอสยูที | 25 | 143.26 | 96.18 | 95.88 | 85.70 | 96.05 | 93.80 |
| รายได้อื่น | บมจ.อีเทอเนล เอนเนอจี บจก.บุญเอนก บจก.เจริญพรพลังงาน | 100 | 2.33 | 1.56 | 10.85 | 9.70 | 2.88 | 2.81 |
| รวม | | | 148.95 | 100 | 111.88 | 100 | 102.40 | 100 |

รายได้หลักของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2562 ประกอบด้วย

- รายได้จากการขายสินค้าการเกษตร - การขายมันสำปะหลังสดของบริษัทย่อยในโครงการร่วมปลูกมันสำปะหลังกับเกษตรกรจำนวน 3.36 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.26 ของรายได้รวม รายได้ลดลงจากปี 2561 และปี 2560 ที่มีจำนวน 5.14 ล้านบาท และ 3.47 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.60 และ 3.39 ของรายได้รวม เนื่องจากในปี 2562 ราคาขายเฉลี่ยต่อกิโลกรัมลดลง และจำนวนผลผลิตลดลงเนื่องจากพื้นที่เพาะปลูกลดลง ประกอบกับสภาพอากาศแห้งแล้งในช่วงต้นฤดู ทำให้คุณภาพแป้งในหัวมันไม่สมบูรณ์ ราคาขายจึงลดลง

- รายได้จากส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ในธุรกิจผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ เป็นการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนร้อยละ 25 ในบริษัทร่วม-เอสเอสยูที จำนวน 143.26 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 96.18 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ที่มีสัดส่วนร้อยละ 85.70 ของรายได้รวม เนื่องจากผลประกอบการที่ดีขึ้น

- รายได้อื่น จำนวน 2.33 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.56 ของรายได้รวม ส่วนใหญ่เป็นรายได้ดอกเบี้ยรับจากสถาบันการเงิน และ รายได้จากการขายน้ำดิบบนที่ดินที่ อ.ปรางค์ชัย จ.นครราชสีมาในไตรมาสที่ 4 ของบริษัทย่อย-เจริญพรพลังงาน

1. ธุรกิจเกษตรกรรมปลูกมันสำปะหลัง

ลักษณะผลิตภัณฑ์

มันสำปะหลังเป็นพืชเศรษฐกิจที่มีความสำคัญ

ของประเทศไทย สามารถใช้ประโยชน์ได้ทุกส่วนตั้งแต่ยอดใบจนถึงราก(หัวมัน) ใช้เป็นอาหารของมนุษย์และสัตว์ สามารถแปรรูปเป็นผลิตภัณฑ์ในอุตสาหกรรม รวมถึงเป็นพืชพลังงาน

ธุรกิจปลูกมันสำปะหลังของบริษัทเดิมมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการเตรียมวัตถุดิบสำหรับโครงการผลิตเอทานอล ตั้งแต่ปี 2554 เป็นต้นมา บริษัทได้ทำโครงการร่วมปลูกมันสำปะหลังกับเกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลังในพื้นที่ อ.คง อ.บัวใหญ่ อ.ปรางค์ชัย จ.นครราชสีมา และ อ.ซับใหญ่ จ.ชัยภูมิ โดยให้บริษัทย่อย- บุญเอนก และ. เจริญพรพลังงาน เป็นผู้ดำเนินการร่วมกับเกษตรกร ซึ่งบริษัทเป็นผู้จัดสรรที่ดินให้แก่เกษตรกรโดยไม่คิดค่าใช้จ่าย คัดเลือกเกษตรกรที่มีความตั้งใจจริง พร้อมกับดูแล เอาใจใส่ให้คำแนะนำ และประสานงานกับเกษตรกร จนกระทั่งนำผลผลิตที่ได้ไปจำหน่ายแล้วมีการแบ่งผลประโยชน์ตามข้อตกลงที่มีร่วมกัน ในด้านของเกษตรกร จะเป็นผู้ดำเนินการปลูกโดยเตรียมท่อนพันธุ์ อุปกรณ์ที่ต้องใช้ในการเพาะปลูกมาเอง นอกจากนี้บริษัทยังได้รับความร่วมมือจากภาควิชาพืชไร่ฯ คณะเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ในการให้ความรู้ คำแนะนำ แก่บริษัทและเกษตรกรเพื่อให้มีการปลูกที่ถูกหลักเป็นผลให้เกษตรกรได้รับผลผลิตต่อไร่สูงขึ้นในต้นทุนที่ต่ำลง และมีเงินออมซึ่งเป็นไปตามกลยุทธ์ของบริษัท

ข้อจำกัดการประกอบธุรกิจ

ไม่มีปัจจัยที่มีผลกระทบต่อการจำกัดในการประกอบธุรกิจ

การตลาดและการแข่งขัน

ผู้รับซื้อหัวมันสำปะหลังสดของเกษตรกรคือผู้ประกอบการลานมัน และ โรงงานแป้งมัน เกษตรกรในโครงการร่วมปลูกมันสำปะหลังกับบริษัทเป็นผู้นำผลผลิตมันสำปะหลังสดไปขายให้แก่ผู้ประกอบการลานมันและโรงงานแป้งมันในบริเวณใกล้เคียงกับพื้นที่ปลูก

ในแต่ละปีราคาผลผลิตมีความผันผวน ภาพรวมส่วนใหญ่จะมาจากสภาวะภัยแล้ง อุทกภัย น้ำท่วมซึ่งจำนวนผู้ปลูกที่มีเพิ่มขึ้นหรือลดลง โดยในปี 2559 ราคาตกต่ำลงจากปี 2558 ราคาขายเฉลี่ยที่บริษัทได้รับเท่ากับ 1.59 บาทต่อกิโลกรัม เนื่องจากเกษตรกรหันมาปลูกเพิ่มขึ้น ผลผลิตจึงออกสู่ตลาดเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ประกอบกับมีการลักลอบนำเข้ามันสดและมันเส้นมาจากประเทศเพื่อนบ้านจำนวนมากซึ่งมีต้นทุนต่ำกว่า อีกทั้งประเทศจีนซึ่งเป็นผู้นำเข้ามันสำปะหลังรายใหญ่ที่สุดได้ลดการนำเข้าลง เป็นผลให้ราคาขายเฉลี่ยลดลงมาก ในปี 2560 ราคาขายที่เกษตรกรได้รับต่ำกว่าราคาที่สมาคมที่เกี่ยวข้องกับการค้ามันสำปะหลังตกลงร่วมกันรับซื้อ ผลผลิตลดลงจากการที่เกษตรกรบางส่วนหันไปปลูกอ้อยโรงงานและข้าวโพดเลี้ยงสัตว์แทน ประกอบกับมีปัญหาอุทกภัย ฝนตกชุก พื้นที่ลุ่มบางส่วนมีน้ำท่วมซึ่งเกษตรกรจำเป็นต้องขุดหัวมันไปขายก่อนที่จะเน่าเสียหาย ทำให้หัวมันสำปะหลังเติบโตไม่เต็มที่และมีเปอร์เซ็นต์แป้งน้อยกว่าที่ควร ราคาขายจึงต่ำกว่าที่ควร นอกจากนี้ปัญหากลักลอบนำเข้าหัวมันสดผ่านตามแนวชายแดนจากประเทศเพื่อนบ้านยังคงมีอยู่ ราคาขายเฉลี่ยที่บริษัทได้รับเท่ากับ 1.63 บาทต่อกิโลกรัม ในฤดูการผลิตในปี 2561 กระทรวงพาณิชย์ได้มีการบริหารจัดการโครงสร้างมันสำปะหลังทั้งในด้านการผลิตและการตลาด ส่งผลให้ราคามันสำปะหลังสูงต่อเนื่อง ราคาขายเฉลี่ยที่บริษัทได้รับเท่ากับ 2.94 บาทต่อกิโลกรัม สำหรับปี 2562 ราคามันสำปะหลังลดลงเนื่องจากเกษตรกรหันมาปลูกมันสำปะหลังมากขึ้นเนื่องจากปี 2561 มันสำปะหลังมีราคาดีส่งผลให้เกิดการขาดแคลนท่อนพันธุ์มันสำปะหลังที่มีคุณภาพ ประกอบกับภาวะภัยแล้งเป็นเวลาหลายเดือน หัวมันสำปะหลังจึงเติบโตไม่เต็มที่ มีเปอร์เซ็นต์แป้งน้อย จึงมีผลต่อราคาซื้อขาย ราคาขายเฉลี่ยที่ได้รับเท่ากับ 2.25 บาทต่อกิโลกรัม

การแข่งขันไม่มีเนื่องจากสถานที่รับซื้อมันสำปะหลังหรือลานมัน และ โรงงานแป้งมันที่เกษตรกรนำไปขาย

ได้รับซื้อผลผลิตทั้งหมดตามราคาตลาด

การจัดหาผลิตภัณฑ์

การจัดเตรียมท่อนพันธุ์ หรือ ต้นพันธุ์ เพื่อนำมาใช้ในการปลูกมันสำปะหลัง มาจากการจัดหาโดยเกษตรกรผู้ปลูกซึ่งผลิตได้จากลำต้นเดิมที่มีอายุ 8-12 เดือน นำมาตัดเป็นท่อนยาวประมาณ 20-25 เซนติเมตร มีจำนวนตาอย่างน้อย 5-7 ตาต่อท่อนพันธุ์ ท่อนพันธุ์นี้จะต้องใหม่ สด ตัดทิ้งไว้ไม่เกิน 15 วัน ไม่บอบช้ำ และไม่มีโรคแมลงทำลายโดยการจุ่มท่อนพันธุ์ในน้ำยาที่ผสมไว้ ประมาณ 5 นาทีก่อนปลูก ในปี 2562 มีปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบต้นพันธุ์ที่ดีเนื่องจากเกษตรกรหันมาปลูกมันสำปะหลังมากขึ้น ประกอบกับมีภัยแล้ง จึงขาดแคลนต้นพันธุ์ที่มีคุณภาพ เกษตรกรต้องหาต้นพันธุ์จากแหล่งอื่นมาปลูก

ในปี 2562 บริษัทได้จัดสรรที่ดินของบริษัทให้เกษตรกรปลูกมันสำปะหลังตามโครงการร่วมปลูกกับเกษตรกรจำนวน 420 ราย ในพื้นที่จังหวัดนครราชสีมา ที่ อ.คง อ.บัวใหญ่ และ อ.ปักธงชัย จำนวน 1,855.5 ไร่ และ ที่ อ.ชัยภูมิ จ.ชัยภูมิ จำนวน 362 ไร่ รวมเป็น 2,295 ไร่ ได้รับผลผลิตรวม 8.45 ล้านกิโลกรัม ผลผลิตเฉลี่ยต่อไร่เท่ากับ 4.47 ตัน/ไร่ เกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลังประสบปัญหาจากภัยแล้ง ปริมาณน้ำฝนเฉลี่ยน้อยกว่าปกติจนถึงปลายเดือนพฤษภาคม รวมทั้งเกิดโรคระบาดคือเพลี้ยไฟ ไ้ไรแดง และเพลี้ยแป้ง ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลผลิตการเจริญเติบโตระยะหนึ่ง และในช่วงปลายฤดูกาลเก็บเกี่ยวมีฝนตกอย่างต่อเนื่อง ทำให้หัวมันมีเปอร์เซ็นต์แป้งค่อนข้างต่ำ ราคาหัวมันจึงลดลงและผลผลิตก็ลดลงด้วย

การดูแลสุขภาพอนามัยและสภาพแวดล้อม

บริษัทมุ่งเน้นในการรักษาสุขภาพแวดล้อม และ สุขอนามัยของชุมชน โดยมีการจัดการในด้านต่างๆ เช่น การเตรียมดิน แนะนำให้ลดการใช้สารเคมีแต่ให้ใช้ปุ๋ยอินทรีย์แทน เมื่อเกิดปัญหาของศัตรูพืช จะแนะนำให้เกษตรกรเข้าตรวจแปลงมันสำปะหลังบ่อยขึ้น หากพบต้นที่มีเพลี้ยแป้ง จะแนะนำให้เด็ดยอดที่เป็นไส้ถ่มมัดไว้แล้วนำไปตากแดดให้เพลี้ยตาย ไม่เผา ในด้านการให้ปุ๋ยจะเน้นการใช้ปุ๋ยชีวภาพ จะแนะนำให้ปุ๋ยทางใบโดยฉีดพ่นในช่วงเช้ามืดเพื่อให้ต้นพันธุ์แข็งแรง สามารถต่อสู้กับศัตรูธรรมชาติได้ และเมื่อเก็บผลผลิตแล้วจะใช้วิธีไถกลบเพื่อย่อยสลายและใช้เป็นปุ๋ยอินทรีย์ต่อไป

การสำรวจความพึงพอใจของเกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการ

บริษัทได้มีการสำรวจความพึงพอใจของเกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการในจังหวัดนครราชสีมา จำนวน 400 คน ผลปรากฏว่าได้รับคะแนนความพึงพอใจเฉลี่ยอยู่ในระดับดีมากร้อยละ 97.74 ทั้งนี้บริษัทได้นำผลการสำรวจนี้ไปเพื่อทบทวนและปรับปรุงการปฏิบัติงาน

2. อุตสาหกรรมผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ

ลักษณะผลิตภัณฑ์

ตามที่รัฐบาลมีนโยบายให้ภาคเอกชนเข้ามามีส่วนร่วมในการให้บริการในส่วนของระบบผลิตไฟฟ้าผ่านผู้ผลิตไฟฟ้าเพื่อดำเนินการผลิตไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. โดยตรงนั้น บริษัท เอสเอสยูที จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม เป็นหนึ่งในโครงการตามแผนพัฒนากำลังการผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย พ.ศ. 2550-2564 เป็นผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็ก (Small Power Producer : SPP) ที่ผลิตไฟฟ้าและความร้อนที่มีประสิทธิภาพสูงแบบโคเจนเนอเรชัน (Cogeneration) เชื้อเพลิงที่ใช้เป็นก๊าซธรรมชาติซึ่งเป็นเชื้อเพลิงสะอาดในการผลิตทั้งไฟฟ้าและความร้อนที่มีประโยชน์ไปพร้อมกันเป็นการนำความร้อนที่เสียเปล่ามาใช้ประโยชน์ทำให้สามารถประหยัดเชื้อเพลิงได้จำนวนมากเมื่อเปรียบเทียบกับการใช้เชื้อเพลิงผลิตไฟฟ้ากับผลิตความร้อนอุตสาหกรรมแยกกัน เป็นหนึ่งในด้านการพัฒนาพลังงานสะอาดและมีประสิทธิภาพในการใช้งานตามนโยบายรัฐบาล เป็นระบบที่มีประสิทธิภาพสูง สามารถตอบสนองความต้องการของโรงงานอุตสาหกรรมหลายประเภทที่ต้องการใช้ทั้งไฟฟ้าและไอน้ำในการผลิตของโรงงาน

ข้อจำกัดในการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอสเอสยูที จำกัด ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 2019(2)/2556 และ 2020(2)/2556 ตั้งแต่วันที่ 26 ธันวาคม 2555 จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ในกิจการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภคและบริการพื้นฐาน สิทธิประโยชน์ที่ได้รับมีดังนี้ต่อไป

1. ได้รับอนุญาตนำคนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการ คู่สมรส และบุคคลซึ่งอยู่ในอุปการะของบุคคลทั้งสองประเภทนี้เข้ามาในราชอาณาจักรได้ตามจำนวนและกำหนดระยะเวลาให้อยู่ในราชอาณาจักรเท่าที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร

2. ได้รับอนุญาตให้คนต่างด้าวที่เป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการตามข้อ 1 ทำงานเฉพาะตำแหน่งหน้าที่การทำงานที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบตลอดระยะเวลาเท่าที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักร

3. ได้รับการยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ

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

5. ได้รับการยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ผู้ได้รับการส่งเสริมได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนั้น

การตลาดและการแข่งขัน

เอสเอสยูทีมีกำลังการผลิตไฟฟ้ารวม 240 เมกะวัตต์ แบ่งเป็น 2 บล็อกๆละ 120 เมกะวัตต์ และไอน้ำ กำลังการผลิตสูงสุดรวม 60 ตันต่อชั่วโมง มีแผนการจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำคือได้ลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (Power Purchase Agreement – PPA) ในโครงการบล็อก 1 และ บล็อก 2 บล็อกละ 90 เมกะวัตต์ รวม 180 เมกะวัตต์ เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2556 ระยะเวลา 25 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มต้นจ่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ (COD) กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ซึ่งเป็นระบบที่รัฐเป็นผู้ซื้อรายเดียว เนื่องจากเป็นระบบสาธารณูปโภคที่จำเป็น โดยผ่านระบบสายส่ง (Transmission System) และระบบจำหน่าย (Distribution System) โรงไฟฟ้าได้เริ่มต้นจ่ายไฟฟ้าตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559 เป็นต้นมา ราคาขายตามสัญญาต่อเมกะวัตต์ถูกกำหนดให้สอดคล้องกับรูปแบบการกำหนดราคาของ กฟผ.สำหรับโรงไฟฟ้าขนาดเล็ก (SPP) ชำระค่าตอบแทนในรูปของค่าพลังไฟฟ้า

(Capacity payment) และค่าการประหยัดการใช้เชื้อเพลิง (Fuel saving) ตามการคำนวณที่ระบุในสัญญา

กระแสไฟฟ้าที่เหลือ 2 บล๊อคๆละ 30 เมกะวัตต์ รวม 60 เมกะวัตต์ และไอน้ำจำนวน 60 ตัน/ชั่วโมง จำหน่ายตรงให้แก่ลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรมในนิคมอุตสาหกรรมบางปู ในปี 2562 มีลูกค้าที่ซื้อไฟฟ้าทั้งหมด 15 รายเพิ่มขึ้นจำนวน 4 รายจากปี 2561 รายได้จากการขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.53 มีลูกค้าที่ซื้อไอน้ำทั้งหมด 8 รายเพิ่มขึ้น 5 ราย มีรายได้จากการขายไอน้ำเพิ่มขึ้นร้อยละ 41.89 ทั้งนี้สัดส่วนรายได้จากการขายไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. และการจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำให้แก่ลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรมในนิคมอุตสาหกรรมบางปูในปี 2562 มีสัดส่วนประมาณ ร้อยละ 87 : 13

สภาวะการแข่งขัน – การจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำให้แก่ผู้ประกอบการในนิคมอุตสาหกรรมบางปูมีคู่แข่งชั้น 1 รายคือโรงไฟฟ้าที่เปิดดำเนินการอยู่แล้ว 1 แห่ง กำลังผลิตติดตั้ง 120 เมกะวัตต์ ได้เริ่มต้นซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. ตั้งแต่วันที่ 23 สิงหาคม 2542 อายุสัญญา 21 ปี จะหมดสัญญาในปี 2563 โรงไฟฟ้าแห่งนี้ดำเนินการผลิตมาแล้วกว่า 20 ปี ความสำเร็จและเสถียรภาพในการผลิตไฟฟ้าและคุณภาพของแรงดันไอน้ำอาจจะลดลง และหากเปรียบเทียบกับโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่เพิ่งเริ่มดำเนินการจะมีความมั่นคงและเสถียรภาพในการผลิตไฟฟ้ามีคุณภาพและแรงดันผลิตไฟฟ้ามากกว่าโรงไฟฟ้าที่ดำเนินงานมานาน เอสเอสยูที่สามารถตั้งราคาขายไฟฟ้าที่ขายให้แก่ลูกค้าผู้ประกอบการอุตสาหกรรมในเขตนิคมอุตสาหกรรมบางปูโดยมีการให้ส่วนลดจากราคาที่ลูกค้าซื้อจากการไฟฟ้านครหลวง (กฟน.) จึงทำให้โรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่มีความสามารถในการแข่งขันในนิคมอุตสาหกรรมบางปูได้

การจัดหาผลิตภัณฑ์

การจัดหาวัตถุดิบ – ก๊าซธรรมชาติ

โรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่ใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นวัตถุดิบหรือเชื้อเพลิงหลักและเป็นต้นทุนหลักคิดเป็นร้อยละ 79.38 ของต้นทุนการผลิต เอสเอสยูได้ทำสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติสำหรับโครงการโรงไฟฟ้ากับบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้จัดจำหน่ายเพียงรายเดียวของประเทศ โดยจัดส่งผ่านระบบท่อ ตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2555

การวิเคราะห์ผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม

(Environmental Impact Assessment : EIA)

รายงานการวิเคราะห์ผลกระทบจากสิ่งแวดล้อม (EIA) ของกระบวนการผลิตของโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เป็นที่เรียบร้อยแล้ว แล้วตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2556 กระบวนการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำของเอสเอสยูที่ ไม่มีวัตถุดิบเหลือใช้ที่จะต้องจัดการเพื่อไม่ให้เกิดมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม

โครงการโรงไฟฟ้าไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายหรืออยู่ในกระบวนการดำเนินการทางกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม หรือกฎระเบียบด้านสิ่งแวดล้อมใดๆ

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจเพื่อการบริหารจัดการให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน ในปี 2562 บริษัทได้พิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญที่อาจทำให้มีผลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นดังนี้

โครงการโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที

1) ความเสี่ยงจากการดำเนินการของโรงงานไฟฟ้า

ตามที่โรงไฟฟ้าเอสเอสยูทีได้เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559 เอสเอสยูทีมีการวางแผนบำรุงรักษาเครื่องจักรทั้งระยะสั้นและระยะยาวเพื่อให้เครื่องจักรอยู่ในสภาพดี มีการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพและไม่ให้เกิดความเสี่ยงต่อปัญหาการเดินเครื่องจักรประจำวัน เอสเอสยูทีได้ดำเนินการป้องกันความเสี่ยงโดยการทำสัญญาการซ่อมแซมและบำรุงรักษาเครื่องจักรในระยะยาว (Long Term Service Agreement) กับบริษัท ซีเมนส์ จำกัด ซึ่งมีความเชี่ยวชาญในเครื่องกังหันก๊าซ มีประสบการณ์ในการเดินเครื่องและบำรุงรักษาโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนร่วม ซึ่งจะดูแลตรวจสอบการใช้งานของอุปกรณ์ต่างๆในกังหันก๊าซ ตามแผนการซ่อมบำรุงรวมถึงมีการอบรมความรู้ให้แก่พนักงานด้วย นอกจากนี้ เอสเอสยูทียังได้มีการทำประกันภัย 3 ประเภท ได้แก่

- Machinery Breakdown ซึ่งคุ้มครองความเสียหายต่อทรัพย์สิน รวมถึงเครื่องจักรและอุปกรณ์
- Business Interruption เพื่อป้องกันความเสียหายจากการหยุดชะงักของการดำเนินงาน และ
- Third Party Liability เพื่อป้องกันความเสียหายต่อบุคคลที่สาม หรือนอกโครงการ

ถึงแม้ว่าเอสเอสยูทีจะมีการป้องกันความเสี่ยงตามเครื่องมือข้างต้น เอสเอสยูทียังจำเป็นต้องมีการวางแผนงานการผลิตและซ่อมบำรุงที่มีประสิทธิภาพ รวมถึงบุคลากรที่มีคุณภาพซึ่งสามารถลดความเสี่ยงด้านการดำเนินงานได้

2) ความเสี่ยงจากผู้จำหน่ายวัตถุดิบก๊าซธรรมชาติ

ก๊าซธรรมชาติเป็นวัตถุดิบหลักหรือเชื้อเพลิงหลักของโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที ซึ่งมีผู้จำหน่ายแต่ผู้เดียวคือ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) จัดส่งโดยทางท่อปตท.นำก๊าซธรรมชาติจากแหล่งผลิตในประเทศเป็นส่วนใหญ่และมีการนำเข้าจากประเทศเพื่อนบ้านคือประเทศพม่า การที่มีผู้ขายน้อยรายเช่นนี้เป็นความเสี่ยงหากปตท.มีปัญหาการได้รับก๊าซธรรมชาติจากแหล่งผลิตหรือระบบการขนส่งทางท่อเกิดปัญหาค่าใช้จ่ายของการซื้อวัตถุดิบหลักของเอสเอสยูทีนั้นมากกว่าร้อยละ 30 ของยอดต้นทุนขาย ดังนั้น เอสเอสยูทีจึงได้ทำสัญญาซื้อก๊าซธรรมชาติกับบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 2 ธันวาคม 2555 สาระสำคัญของสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติ มีดังนี้

เงื่อนไขการซื้อก๊าซ

ปริมาณก๊าซที่ผู้ซื้อต้องมีหน้าที่ต้องรับก๊าซ หรือมิฉะนั้นต้องชำระเงินค่าก๊าซโดยประเมินจากปริมาณก๊าซในปีสัญญาที่ผู้ซื้อต้องซื้อจาก ปตท. ซึ่งปริมาณก๊าซดังกล่าวต้องไม่ต่ำกว่าปริมาณร้อยละแปดสิบห้า (85%) ของ Net ACQ (Net Annual Contract Quantity) ปริมาณก๊าซที่ซื้อขายในแต่ละปีสัญญาที่คำนวณตามความในสัญญา

ปริมาณการซื้อขายก๊าซ

ในแต่ละปีสัญญา ผู้ซื้อจะต้องซื้อก๊าซจาก ปตท. ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 85 ของ Net ACQ ทั้งนี้ปริมาณก๊าซที่มีผู้ซื้อมีความผูกพันจะต้องใช้ในการผลิตไฟฟ้าให้แก่ 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 ซึ่งมีผลกระทบต่อทิศทางการของลูกค้านั้น อาจทำให้เกิดความเสี่ยงต่อรายได้และผลตอบแทนจากการลงทุน นอกจากนี้ ณ ปัจจุบันในนิคมอุตสาหกรรมบางปูมีโรงไฟฟ้าที่เปิดดำเนินการแล้ว 1 แห่ง กำลังการผลิต 120 เมกะวัตต์ จะมีการแข่งขันในการขายไฟฟ้าและไอน้ำในช่วงเริ่มต้นของการดำเนินการของโรงไฟฟ้าเอสเอสยูที่ จนกว่าโรงไฟฟ้าดังกล่าวจะหมดสัญญากับกฟผ. ในปี 2563

ในปี 2562 ไฟฟ้าและไอน้ำที่ขายให้แก่กลุ่มลูกค้ากลุ่มนี้ คิดเป็นอัตราส่วนกับการขายไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. คือ 13 : 87 กลุ่มผู้ประกอบการเหล่านี้ดำเนินธุรกิจอยู่ในหลากหลายอุตสาหกรรม และอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบางปูมาเป็นระยะเวลาหนึ่ง ซึ่งช่วยลดความเสี่ยงที่ผู้ประกอบการจะไม่ซื้อไฟฟ้าอันเนื่องจากเกิดจากภาวะปัญหาเศรษฐกิจ และ/หรือย้ายฐานการผลิตตามทิศทางการของลูกค้านั้น นอกจากนี้ทำเลที่ตั้งของโครงการโรงไฟฟ้ายังอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบางปู ใกล้กับผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่าง ๆ เอสเอสยูที่มีการให้ส่วนลดค่าไฟฟ้าต่อหน่วยแก่

ผู้ประกอบการจากอัตราซื้อขายไฟฟ้าตามประกาศของ กฟผ. สามารถช่วยลดความเสี่ยงนี้ได้ หากมีการสูญเสียผู้ประกอบการไปบริษัทคาดว่าจะสามารถหาผู้ประกอบการรายใหม่ทดแทนได้ ส่วนโรงไฟฟ้าเดิมที่มีอยู่แล้วนั้นเป็นโรงไฟฟ้าที่ดำเนินการผลิตไฟฟ้ามาแล้วกว่า 20 ปี ความมีประสิทธิภาพและเสถียรภาพในการผลิตกระแสไฟฟ้าและไอน้ำอาจจะลดลงและเสื่อมสภาพตามกาลเวลา ดังนั้นหากเทียบกันแล้วโรงไฟฟ้าของเอสเอสยูที่ซึ่งเพิ่งเริ่มดำเนินการจะมีความมั่นคงและเสถียรภาพในการผลิตไฟฟ้าและมีคุณภาพและแรงดันในการผลิตไอน้ำมากกว่าโรงไฟฟ้าที่ดำเนินการมานาน

อย่างไรก็ตาม หากเอสเอสยูที่มีการดำเนินการและแผนการซ่อมบำรุงที่ไม่มีประสิทธิภาพ ซึ่งอาจทำให้ไม่สามารถส่งกระแสไฟฟ้าหรือไอน้ำตามปริมาณที่ตกลงกันตามสัญญาได้ อาจมีความเสี่ยงให้ลูกค้าสามารถยกเลิกสัญญาได้ถ้าความเสียหายดังกล่าวส่งผลกระทบต่ออย่างรุนแรงต่อการดำเนินกิจการของลูกค้าในนิคมอุตสาหกรรม

4) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

เอสเอสยูที่มีรายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศในการจัดหาเงินและในการดำเนินงาน เช่น เงินฝากธนาคาร เงินกู้ยืม การชำระดอกเบี้ยชำระค่าก่อสร้างและซื้อเครื่องจักรเป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งมีความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีเงินกู้ที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งเป็นรายการหลักของรายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศจำนวน 87.92 ล้านบาทหรือหนี้สินสุทธิ บริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงโดยเข้าทำธุรกรรมสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ซึ่งจะต้องมีการชำระเงินต้นทุก 6 เดือนและดอกเบี้ยทุก 3 เดือน

5) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย

เนื่องจากเอสเอสยูที่มีเงินกู้ระยะยาวกับสถาบันการเงินและมียอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 7,343.47 ล้านบาท ทำให้มีภาระ

ดอกเบี้ยจ่ายค่อนข้างสูง ดังนั้นหากอัตราดอกเบี้ยเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นจะส่งผลโดยตรงต่อต้นทุนทางการเงิน เอสเอสยูที่ได้ดูแลการจัดทำ Interest rate swap จากอัตราดอกเบี้ยลอยตัวเป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่หากมีการเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ย หรือในทางกลับกันหากอัตราดอกเบี้ยลดลงก็สามารถปรับเปลี่ยนจากอัตราดอกเบี้ยคงที่เป็นอัตราดอกเบี้ยลอยตัวได้เพื่อลดความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย ณ ปัจจุบันหากมีการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยเงินกู้เพิ่มขึ้นผลกระทบนั้นมีน้อยมาก

6) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงปรับปรุงกฎหมายหลักเกณฑ์ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานธุรกิจผลิตไฟฟ้า

ปัจจุบันเอสเอสยูที่มีการบริหารงานภายใต้กฎหมาย หลักเกณฑ์และระเบียบที่เข้มงวดของทางราชการตลอดอายุสัญญา หากมีการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย หลักเกณฑ์ และระเบียบต่างๆ ย่อมมีผลกระทบโดยตรงต่อการดำเนินงาน

โครงการลงทุนใหม่ของบริษัท

7) ความเสี่ยงด้านการลงทุนในโครงการใหม่

ในปี 2562 บริษัทอยู่ในระหว่างการแสวงหาโครงการลงทุนใหม่ในธุรกิจพลังงานสะอาดมาทดแทนธุรกิจของบริษัทย่อย - บุญเอนก ให้ได้ก่อนการโอนหุ้นสามัญทั้งหมดของบุญเอนกออกให้แก่ผู้ซื้อตามสัญญาซื้อขายโดยบริษัทมุ่งเน้นในธุรกิจพลังงานสะอาดที่มีคุณภาพ มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผลในการใช้งาน ไม่สร้างปัญหาให้แก่สิ่งแวดล้อม สามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีและมั่นคงให้แก่บริษัทในระยะยาวอย่างยั่งยืน และจะต้องเป็นผลดีต่อผู้ถือหุ้น ดังนั้นบริษัทจึงได้มีการพิจารณาโครงการลงทุนอย่างรอบคอบและรัดกุมตั้งแต่การแสวงหาโอกาสในการลงทุนจนถึงการขออนุมัติการลงทุน ซึ่งคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะพิจารณาประเมินความเสี่ยง และมาตรการจัดการความเสี่ยง ประกอบการพิจารณาอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท



ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ชื่อบริษัท

ที่ตั้ง

ประเภทธุรกิจ

เลขทะเบียนบริษัท

โทรศัพท์

โทรสาร

เว็บไซต์

อีเมล

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

investment@eternalenergy.co.th

2,780 ล้านหุ้น

1 บาท

2,780 ล้านบาท

บริษัทย่อย

ที่ตั้ง

ประเภทธุรกิจ

โทรศัพท์

โทรสาร

เว็บไซต์

อีเมล

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

investment@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

อีเมล

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

investment@eternalenergy.co.th

ทุนจดทะเบียน

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 ล้านบาท ชำระเต็มมูลค่า
เป็นหุ้นสามัญ 29.19 ล้านหุ้น หุ้นละ 100 บาท
บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ถือหุ้น 25 %

ชื่อ ที่ตั้งสำนักงาน หมายเลขโทรศัพท์ หมายเลขโทรสารของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง
กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ : (02) 009-9000, (02) 009-9999
โทรสาร : (02) 009-9991

ผู้สอบบัญชี

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-

ผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล

หลักทรัพย์ของบริษัท

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

ผู้ถือหุ้น

กลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรกของบริษัท ณ วันที่ 12 มีนาคม 2563 จากข้อมูลบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ จำกัด โดยนับรวมผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

| ลำดับ | รายชื่อผู้ถือหุ้น | จำนวนหุ้นที่ถือ | คิดเป็นร้อยละ |
|-------------|-----------------------------------|-----------------|---------------|
| 1. | บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด | 636,099,800 | 22.88 |
| 2. | UBS AG SINGAPORE BRANCH | 600,000,000 | 21.58 |
| 3. | กลุ่มครอบครัว นายศิริรัช โจนพฤกษ์ | 467,370,300 | 16.81 |
| | นายศิริรัช โจนพฤกษ์ | 465,618,000 | 16.75 |
| | นางสาวขวัญศิริรินทร์ โจนพฤกษ์ | 1,600,000 | 0.06 |
| | นายพิชญ์ รัตนเพียร | 122,300 | 0.00 |
| | นางรุติพร รัตนเพียร | 30,000 | 0.00 |
| 4. | นางพริดา อินทามระ | 68,785,800 | 2.47 |
| 5. | นายขุน เฉลิน | 58,500,000 | 2.10 |
| 6. | นายณรงค์ สุขศรีวงศ์ | 34,500,000 | 1.24 |
| 7. | นายสุรัชย์ สุขศรีวงศ์ | 30,855,600 | 1.11 |
| 8. | นายสมโภชน์ อาหุนัย | 25,500,100 | 0.92 |
| 9. | นายสมยศ มหัทธนากร | 24,000,000 | 0.86 |
| 10. | นายสมสกุล อัครเจริญถาวร | 20,300,000 | 0.73 |
| รวม | | 1,965,911,600 | 70.72 |
| 11. | ผู้ถือหุ้นอื่น | 814,088,400 | 29.28 |
| รวมทั้งสิ้น | | 2,780,000,000 | 100.00 |

บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด คือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท แต่ไม่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการและการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่สุดของบริษัท

บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่สุดของบริษัท ประกอบธุรกิจโทรคมนาคม มีรายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ดังต่อไปนี้

| ลำดับ | รายชื่อผู้ถือหุ้น | จำนวนหุ้น | คิดเป็นร้อยละ |
|-------|------------------------------|------------|---------------|
| 1. | นายสันติ ภิรมย์ภักดี | 1,750,000 | 17.50 |
| 2. | นางสาวจุติพร สุขศรีวงศ์ | 1,444,900 | 14.45 |
| 3. | นายศิริรัช โจนพฤกษ์ | 1,017,500 | 10.18 |
| 4. | นางสุพิน โจนพฤกษ์ | 931,250 | 9.31 |
| 5. | ม.ร.ว.ปรีดิยาธร เทวกุล | 833,750 | 8.34 |
| 6. | ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | 625,000 | 6.25 |
| 7. | นางสาวจันทรัตน์ อติเรกสาร | 437,500 | 4.37 |
| 8. | นายกล้าป์ อติเรกสาร | 437,500 | 4.37 |
| 9. | นางจิราพรณ ศรีนนท์ | 417,600 | 4.18 |
| 10. | นายไพโรจน์ ลำซ้ำ | 243,750 | 2.44 |
| | รวม | 8,138,750 | 81.39 |
| 11 | ผู้ถือหุ้นอื่น | 1,861,250 | 18.61 |
| | รวมทั้งสิ้น | 10,000,000 | 100.00 |

การถือหุ้นของคณะกรรมการ

ณ วันที่ 12 มีนาคม 2563 กรรมการบริษัท 2 ราย คือ นายศิริรัช โจนพฤกษ์ และ นายสุรัช สุขศรีวงศ์ ถือหุ้นบริษัทจำนวน 496,473,600 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 17.86 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท

การกระจายการถือครองหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float)

ณ วันที่ 12 มีนาคม 2563 สัดส่วนการกระจายการถือครองหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) ของบริษัท ตามการคำนวณของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คือ ร้อยละ 36.37

การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี -

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทเป็น Holding Company ถือหุ้นร้อยละ 100 ในบริษัทย่อย - บริษัท บุญเนก จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจหลัก ปัจจุบันบริษัทยังมีได้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะต้องจ่ายให้แก่บริษัท

บริษัทมีการลงทุนในบริษัทร่วม-บริษัท เอสเอสยูที จำกัด ซึ่งเอสเอสยูทียังไม่มีกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผล โดยเอสเอสยูทียังมีข้อผูกพันตามสัญญาเงินกู้กับธนาคารที่จะต้องปฏิบัติตามสัญญาเงินกู้ให้ครบถ้วนก่อน ธนาคารผู้ให้กู้จึงจะพิจารณาให้เอสเอสยูทีจ่ายเงินปันผลได้

คณะกรรมการบริษัท



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

อายุ 65 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 สถาบันวิชาการป้องกันประเทศ
- 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 12 ปี 2 เดือน

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DAP/2547

สัดส่วนการถือหุ้น -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

ประวัติการทำงานใน 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 ประธานกรรมการกฤษฎีกา คณะที่ 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.2550-2562 กรรมการอิสระ บริษัท โกลด์พลังงาน 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 โธณพุกะ
ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการผู้มีอำนาจ

อายุ 74 ปี

วุฒิการศึกษา

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

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
ตั้งแต่ 3 กันยายน 2550 รวม 12 ปี 4 เดือน

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DAP/2551

สัดส่วนการถือหุ้น 463,285,000 หุ้น (หรือร้อยละ 16.66)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี- ประวัติการทำงานใน 10 ปี ที่ผ่านมา -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

พ.ศ.2514-2533 ผู้เชี่ยวชาญฝ่ายการพาณิชย์ สถานทูตสหรัฐอเมริกา

พ.ศ.2543-2561 กรรมการ บริษัท จีโรลา จำกัด

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

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

พ.ศ.2553-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท เอสเอสยูที จำกัด

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

พ.ศ.2559-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท อะเมซิง คอฟฟี่ จำกัด

พ.ศ.2561-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท เอ็กซ์อีที จำกัด



นายสุรชัย สุขศรีวงศ์
กรรมการผู้มีอำนาจ /
กรรมการบริหาร/
กรรมการสรรหา พิจารณา
ค่าตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ

อายุ 54 ปี
วุฒิการศึกษา

- Master of Law (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 12 ปี 2 เดือน

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้น 30,855,600 หุ้น (หรือร้อยละ 1.10)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-
ประวัติการทำความผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

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

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น (1)

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

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (3)

พ.ศ.2555-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท สุขศรีวงศ์ จำกัด

พ.ศ.2558-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท นานาไฮเต็ล จำกัด

ร.ค.2560-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอสเอสยูที จำกัด



นายอภิวัฏ กอคำ
กรรมการอิสระ

อายุ 58 ปี
วุฒิการศึกษา

- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมกฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา
- Master of International Law (LL.M.)
The American University, Washington D.C., U.S.A.
- Master of Comparative Law (M.C.J.)
Howard University, Washington D.C., U.S.A.
- ประกาศนียบัตรทางทรัพย์สินทางปัญญา World Intellectual Property Organization, Switzerland
- ประกาศนียบัตรเกี่ยวกับแนวโน้มและปัญหาอาชญากรรมคอมพิวเตอร์
University of Michigan, U.S.A.
- วุฒิบัตรหลักสูตรบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง รุ่นที่ 6
วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- ปริญญาบัตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐ – ร่วมเอกชน (วปอ.
รุ่น 54 ; ปอ.รุ่น 24)
วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร สถาบันวิชาการป้องกันประเทศ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

14 พฤศจิกายน 2559 รวม 3 ปี 1 เดือน

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DCP รุ่น 89/2550, CDC รุ่น 3/2551

สัดส่วนการถือหุ้น -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

พ.ศ.2550-2553 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการการประกอบ
ธุรกิจของคนต่างด้าวตาม พรบ. การประกอบธุรกิจ

พ.ศ.2551-2556

ของคนที่ต่างตัว พ.ศ. 2542

อาจารย์พิเศษปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจ
มหาบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการธุรกิจขนาดกลาง
และขนาดย่อม มหาวิทยาลัยรามคำแหง
คณะกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
ของรัฐสภา

พ.ศ.2552

อนุกรรมการพิจารณาการวางระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
และการสื่อสารของรัฐสภาแห่งใหม่

พ.ศ.2553

อนุกรรมการในคณะกรรมการบริหารการเงิน
การคลัง การธนาคารและสถาบันการเงิน วุฒิสภา
ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ประจำคณะกรรมการบริหารการ
พลังงาน สภาผู้แทนราษฎร

พ.ศ.2554-2557

คณะกรรมการอรรถธรรพ์ สำนักงานประกันสังคม
กระทรวงแรงงาน

พ.ศ.2555-2556

คณะกรรมการการวิสามัญพิจารณาร่างพระราชบัญญัติ
เครื่องหมายการค้า สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทน
ราษฎร

พ.ศ.2556

ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท กฤษตามหานคร
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



นายธีระ รัตนวิค
กรรมการผู้มีอำนาจ /
กรรมการบริหาร /
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ 75 ปี
วุฒิการศึกษา

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

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ตั้งแต่ 9 สิงหาคม 2559 รวม 3 ปี 4 เดือน

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD

DCP รุ่น 110/2551

สัดส่วนการถือหุ้น -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-
ประวัติการทำความผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

พ.ศ.2546-2548 รองผู้ว่าการ การรถไฟแห่งประเทศไทย

พ.ศ.2548-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด

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

พ.ศ.2551-2554 กรรมการผู้จัดการ บริษัท บุญเอนกอนันต์ จำกัด

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

พ.ศ.2555-2559 กรรมการ บริษัท พรพินพลัง จำกัด

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

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (3)

พ.ศ.2560-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอสเอสยูที จำกัด

พ.ศ.2560-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บุญเอนก จำกัด

พ.ศ.2560-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด



นายระนาชัย ธีรพัฒน์วงศ์
กรรมการอิสระ /
ประธานกรรมการตรวจสอบ

อายุ

75 ปี

วุฒิการศึกษา

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

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ตั้งแต่ 26 เมษายน 2554 รวม 8 ปี 8 เดือน

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD DCP/2547, Chairman 2000/2547

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำคามผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

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

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (4)

- พ.ศ.2523-ปัจจุบัน ประธานกิตติมศักดิ์ บริษัท เดอะมาเจสติก คริก คันทรี่คลับ 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 เจอู่า ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด



นายนิวัฒน์ ไญ้อริยวงศ์
กรรมการอิสระ/
กรรมการตรวจสอบ/
ประธานกรรมการสรรหา พิจารณา
คำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ

อายุ

77 ปี

วุฒิการศึกษา

- ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย
- ประกาศนียบัตร โรงเรียนอัสสัมชัญพานิชย์ (ACC)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ตั้งแต่ 3 ธันวาคม 2553 รวม 9 ปี

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD

DAP/2548

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำคามผิดใน 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 โยเติ้ล พรอพเพอร์ตี้ (กรุงเทพ) จำกัด
- พ.ศ.2533-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอเวอร์กรีน อินเตอร์เนชั่นแนล โฮลดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด
- พ.ศ.2534-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอเวอร์กรีน คอนเทนเนอร์ เทอร์มินัล (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 พ่วงกรัณย์
กรรมการอิสระ/
กรรมการตรวจสอบ/
กรรมการสรรหา พิจารณา
คำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ

อายุ

52 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 9 ปี

การอบรมหลักสูตรกรรมการจาก IOD

DAP/2548, DCP/2551

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำคามผิดใน 10 ปี ที่ผ่านมา

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

- พ.ศ.2549-2554 ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท บล.บีพีท จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2552-2554 กรรมการ บริษัท เอ็นอีพี อสังหาริมทรัพย์และอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2552-2555 ผอ.ส่วนนโยบายเคลื่อนย้ายเงินทุน สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง
- พ.ศ.2554-2559 กรรมการสภามหาวิทยาลัยเนชั่น
- พ.ศ.2556-2560 เศรษฐกรระดับเชี่ยวชาญ สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง
- พ.ศ.2557-2559 กรรมการตรวจสอบ บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2560-ปัจจุบัน ผอ.กองยุทธศาสตร์และแผนงาน กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น (1)

- พ.ศ.2554-ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ บริษัท หลักทรัพย์ อาร์ เอช บี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม ตลอดจนสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท กรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ประกอบด้วยกรรมการ 3 คน ดังนี้

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

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และได้รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นวาระประจำปี ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยมีการหารือร่วมกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีในวาระที่เกี่ยวข้อง และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุม 1 ครั้ง สำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ โดยสรุปดังนี้

1. รายงานทางการเงิน

สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2562 ร่วมกับผู้สอบบัญชี และฝ่ายจัดการ รวมทั้งสอบถามผู้สอบบัญชีเรื่องความถูกต้องครบ

ถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญซึ่งมีผลกระทบต่อการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และเชื่อถือได้ สอดคล้องกับกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมเพื่อหารือเกี่ยวกับแผนการตรวจสอบ ระบบการควบคุมภายใน การร้องเรียนและการทุจริต ความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี โดยให้ความสำคัญกับการนำเสนอข้อมูลเพิ่มเติมของผู้สอบบัญชีในรายงานเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ (Key Audit Matters: KAM)

2. ระบบการควบคุมภายใน

สอบทานและทบทวนความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทประจำปี 2562 เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ ทำให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

3. การปฏิบัติตามกฎหมาย

สอบทานและกำกับการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีกระบวนการควบคุมภายในให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าวข้างต้นอย่างมีประสิทธิภาพ

4. รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

สอบทานการทำธุรกรรมที่เข้าเงื่อนไขเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส การเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

5. การบริหารความเสี่ยง

สอบทานนโยบายการบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามนโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัทกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและฝ่ายจัดการ รวมทั้งสอบทานประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงจากการรายงานการดำเนินงานของฝ่ายจัดการที่รับผิดชอบ และผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี ซึ่งทำให้เชื่อได้ว่าบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

6. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

พิจารณาสอบทาน ประเมินผล ให้คำแนะนำ การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท รวมถึงมาตรการการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน เสนอต่อคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการเพื่อพิจารณาปรับปรุงการดำเนินการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มีประสิทธิภาพ

7. การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

มีการพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี ทั้งนี้เพื่อให้ความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมาย และหน้าที่ความรับผิดชอบสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ และเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท

8. การแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายใน

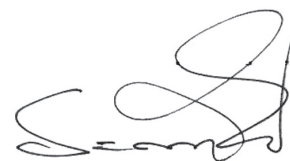
พิจารณาคุณสมบัติและผลการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปีของบริษัท ปรมา คอนซัลแตนท์ จำกัด ในปีที่ผ่านมา เห็นสมควรแต่งตั้งให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในของ

บริษัทและบริษัทย่อย ประจำปี 2563 และแต่งตั้งนางสาวนฤมล ขุนทอง เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และได้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

9. การเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

พิจารณาผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีจาก บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ในปีที่ผ่านมา มีความเห็นว่ามีความเป็นอิสระ เชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีประสบการณ์เหมาะสม ผลการที่น่าพอใจ เห็นควรนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้ง บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยประจำปี 2563 โดยมี นายเจษฎา หังสพฤกษ์ และ/หรือ นางสาวกรรณิการ์ วิภาณูรัตน์ และ/หรือ นายจิโรจ ศิริโรจน์ และ/หรือ นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต และ/หรือ นางสาวเสนาณรงค์ ญอยุยา เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท สำหรับผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยได้แก่ นายโกมินทร์ ลีนปราชญา และ/หรือ นายวิเชียร ประพาศนิช และ/หรือ นายมงคล เหล่าวรพงศ์ และ/หรือ นางสาวกชมน ชื่นห้วน และ/หรือ นายสุพจน์ มหันตชัยสกุล และ/หรือ นางสาวกัญจนวราห์ ศักดิ์ศรีบรร โดยมีความธรรมเนียมในการสอบบัญชีรวมเป็นเงิน 1,235,000 บาท

โดยสรุปในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบด้วยความรอบคอบและเป็นอิสระ ได้ให้ข้อคิดเห็นและคำแนะนำซึ่งเป็นประโยชน์ต่อบริษัท มีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้องเชื่อถือได้ บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี การดำเนินธุรกิจถูกต้องตามกฎหมายตลอดจนมีระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล



(นายธนะชัย อีร์พัฒนวงศ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการบริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วยกรรมการบริหารจำนวน 3 คน วาระการดำรงตำแหน่งเช่นเดียวกับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ ซึ่งอาจได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการได้อีกวาระหนึ่ง โดยมีรายนามดังต่อไปนี้

1. นายศิริรัช โจนพฤกษ์
ประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นายสุรัช สุขศรีวงศ์
กรรมการบริหาร
3. นายธีระ รัตนวิศ
กรรมการบริหาร
นางรณณีย์ ชาญวิทยาพงศ์
เลขานุการ

คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทและบริษัทย่อยตามนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ และเป้าหมายตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ในปี 2562 มีการประชุมทุกไตรมาส กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมพิจารณาเรื่องสำคัญ ๆ ของบริษัท และบริษัทย่อยสรุปได้ดังนี้

1. ดูแล ติดตามการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานที่กำหนด มีประสิทธิภาพ เช่น ผลประกอบการของบริษัทและบริษัทย่อย การบริหารการเงิน การลงทุน การบัญชี การรายงานทางการเงินให้ถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานรายงานทางการเงินและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การควบคุมภายในของหน่วยงาน การบริหารความเสี่ยง การบริหารงานทรัพยากรบุคคล การปฏิบัติตามนโยบาย กำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ เป็นต้น และรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทต่อคณะกรรมการทุกไตรมาส

2. พิจารณาเสนอคณะกรรมการเพื่ออนุมัติแต่งตั้งผู้แทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

3. พิจารณาเสนอคณะกรรมการบริษัทในโครงการใหม่ ๆ ที่มีความเหมาะสมต่อการลงทุน

4. ทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และเป้าหมาย โครงสร้างองค์กร และงบประมาณประจำปีเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการ

5. ทบทวนกฎบัตร และประเมินผลการดำเนินงานประจำปี

ทั้งนี้บริษัทได้มุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่อย่างถูกต้อง โปร่งใส และตามกฎบัตร โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และผลการปฏิบัติงานได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการเรียบร้อยแล้ว



(นายศิริรัช โจนพฤกษ์)
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระ 2 คน และกรรมการผู้มีอำนาจ 1 คน รวมเป็น 3 คน ประธานกรรมการสรรหาฯ เป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาฯ มีรายนามดังนี้

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

คณะกรรมการสรรหาฯได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน มุ่งมั่นปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใสและถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งเป็นปัจจัยที่สนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และยั่งยืน ได้รับความเชื่อมั่นจากผู้มีส่วนได้เสียเพื่อประโยชน์สูงสุดให้กับบริษัท ในปี 2562 ได้จัดให้มีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง กรรมการทุกคนได้เข้าร่วมประชุมทุกครั้ง สำคัญของการปฏิบัติหน้าที่สรุปได้ดังนี้

● ด้านการสรรหา

- ทบทวนหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการทดแทนกรรมการที่ครบวาระเพื่อนำเสนอคณะกรรมการพิจารณาเห็นชอบก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงองค์ประกอบของ

คณะกรรมการ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ (Board Skill Matrix) ที่เหมาะสมกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทและความเจริญทางเทคโนโลยีที่จะเปลี่ยนแปลงไปในอนาคต รวมถึงจำนวนบริษัทจดทะเบียนอื่นที่บุคคลนั้นดำรงตำแหน่ง และการมีผลประโยชน์ขัดแย้งด้วย

- คัดเลือกและนำเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการทดแทนกรรมการที่ครบวาระในปี 2652 โดยได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อผู้สมควรเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น เป็นระยะเวลาไม่ต่ำกว่าสามเดือน และเมื่อครบกำหนดแล้ว ปรากฏว่าไม่มีการเสนอชื่อบุคคลใดเข้ามายังบริษัท จึงได้นำเสนอชื่อกรรมการรายเดิมที่ครบวาระต่อคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ ศ.กิตติคุณ ดร.บวรศักดิ์ อุวรรณโณ นายสุรัชย์ สุขศรีวงศ์ และนายวรเจตน์ อินทามระ ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอีกต่ออีก 1 วาระ โดยทุกท่านเป็นผู้มีคุณสมบัติสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และคณะกรรมการได้ให้ความเห็นชอบให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อการเลือกตั้ง และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามที่เสนอ

● ด้านการพิจารณาคำตอบแทน

- ทบทวนโครงสร้างคำตอบแทนองค์ประกอบ และสิทธิประโยชน์ของกรรมการ

- พิจารณากำหนดคำตอบแทนคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย ในอัตราที่เหมาะสม สอดคล้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและความรับผิดชอบ สภาวะทางเศรษฐกิจ และผลประโยชน์ของบริษัท พร้อมทั้งพิจารณาเปรียบเทียบกับผลสำรวจคำตอบแทนกรรมการในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันที่มีขนาดธุรกิจใกล้เคียงกัน และนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้คงอัตราค่า

ตอบแทนและองค์ประกอบของคำตอบแทนไว้เช่นเดิม และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามที่เสนอ

- **ด้านการกำกับดูแลกิจการ**

- ส่งเสริมการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมธุรกิจ เช่นจัดอบรมความรู้เพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท เช่น นโยบายกำกับดูแลกิจการที่มีการปรับปรุงใหม่ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายและมาตรการในการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในในการซื้อขายหลักทรัพย์ นโยบายการรักษาสิ่งแวดล้อม เป็นต้น และให้มีการสื่อสารไปยังคู่ค้าสำหรับเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส สุจริต เป็นไปตามกฎหมายร่วมกัน

- ส่งเสริม สนับสนุน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อย มีส่วนในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และ เสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเพื่อรับการคัดเลือกเข้าเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าระยะเวลาไม่ต่ำกว่าสาม เดือนก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด

- ประเมินผลและทบทวนการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทเพื่อการพิจารณาปรับปรุง

- จัดประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองประจำปีของคณะกรรมการรายคณะ กรรมการชุดย่อยรายคณะ กรรมการรายบุคคล และกรรมการชุดย่อยรายบุคคล และรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการและในรายงานประจำปี สำหรับการประเมินผลประธานกรรมการบริหารได้จัดประเมินประจำปี และรายงานต่อประธานกรรมการ

- ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่โดยตนเอง ปรากฏว่าได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามกฎหมาย

- ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการให้ทันสมัย สอดคล้องกับบริบททางธุรกิจของบริษัท เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล

- จัดทำรายงานการปฏิบัติงานประจำปีให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบอย่างน้อยปีละครั้ง

ทั้งนี้ผลการปฏิบัติงานได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นที่เรียบร้อยแล้ว



(นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์)

ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน
และ กำกับดูแลกิจการ

รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

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

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

ในปี 2562 มีการประชุม 1 ครั้งโดยกรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุม และประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส รวม 4 ครั้ง ผลการปฏิบัติงานสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาทบทวนปรับปรุงการกำหนดนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงประจำปีขององค์กรให้มีความเหมาะสม ยืดหยุ่น สอดคล้องกับเป้าหมาย กลยุทธ์ของบริษัทภายใต้สถานการณ์ในปัจจุบันที่มีความผันผวน โดยพิจารณาระดับของความเสียหายที่ยอมรับได้ พร้อมกับเสนอแนะแนวทางในการบริหารและมาตรการป้องกัน และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ขององค์กร

เพื่อให้สามารถรองรับกับสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนให้ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะในแนวทางการบริหารความเสี่ยง และมาตรการป้องกัน ให้อยู่ในกรอบที่กำหนดไว้ และสอดคล้องเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจ

3. ประเมินความเสี่ยงของโอกาสเกิดการคอร์รัปชันของระบบงานต่างๆที่ครอบคลุมทั้งองค์กรพร้อมกับพิจารณามาตรการป้องกันที่เหมาะสม

4. ประชุมร่วมกันกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อวางแผนทางในประเด็นสำคัญด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างครบถ้วน

5. สอบทานผลการปฏิบัติหน้าที่ และทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรให้มีความเหมาะสมต่อการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

6. รายงานผลการดำเนินงานให้ คณะกรรมการรับทราบอย่างน้อยปีละครั้ง

ทั้งนี้ผลการปฏิบัติงานในปี 2562 ได้รายงานต่อที่ประชุมกรรมการบริษัทเป็นที่เรียบร้อยแล้ว



(นายธีระ รัตนวิศ)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

โครงสร้างการจัดการ

1. คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 คน ซึ่งไม่มีคุณสมบัติต้องห้าม ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับการทรัพย์ที่กระทำโดยทุจริต ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท จำนวนกรรมการบริษัทเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทที่กำหนดให้บริษัทมีกรรมการได้ไม่น้อยกว่า 5 คน บริษัทมีนโยบายที่จะให้มีจำนวนกรรมการไม่เกิน 12 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติ บริษัท (มหาชน) จำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 67

ในปี 2562 กรรมการทั้งหมดเป็นเพศชาย ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน และ กรรมการที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร 7 คน ในจำนวนนี้มีกรรมการอิสระ 5 คน คิดเป็นร้อยละ 62.5 ซึ่งมีมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2559 ได้มีมติให้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระให้ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน หรือ 9 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2559 เป็นต้นไป

บริษัทมีนโยบายให้องค์ประกอบของคณะกรรมการประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ความสามารถด้านต่างๆ มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งด้านทักษะประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้านที่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท เช่น ด้านการบริหารธุรกิจ กฎหมาย พาณิชยศาสตร์ เศรษฐศาสตร์ รัฐศาสตร์ การเงิน สถาปัตยกรรมศาสตร์ รวมถึงด้านการขนส่ง เป็นต้น ทั้งนี้มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คนมีความรู้และประสบการณ์ในธุรกิจหลักของบริษัท

นอกจากนี้กรรมการแต่ละคนมีภาวะความเป็นผู้นำ มีวิสัยทัศน์ และความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม และสามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทได้อย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ อีกทั้งยังมีบทบาทในการกำหนดนโยบายการดำเนินงานของบริษัทร่วมกับฝ่ายจัดการ เช่น การวางแผนการดำเนินงาน นโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลตรวจสอบ ประเมินผลการดำเนินงาน เป็นต้น ทั้งนี้ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระและไม่มีเป็นบุคคลเดียวกันกับประธานกรรมการบริหาร โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการยังคำนึงถึงประสิทธิภาพในการทำงานของกรรมการและเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ คณะกรรมการจึงกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน คณะกรรมการยึดถือเป็นแนวปฏิบัติมาโดยตลอดซึ่งที่ผ่านมาจนปัจจุบันไม่มีกรรมการรายใดที่ไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 บริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการไว้อย่างชัดเจนในข้อบังคับของบริษัทและในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัททุกๆคราว ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกแบ่งเป็น 3 ส่วนไม่ได้ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับหนึ่งในสามส่วน ทั้งนี้ให้กรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่งก่อน และถ้าตกลงกันในเรื่องของการออกจากตำแหน่งไม่ได้ ให้ใช้วิธีจับสลากโดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการ และ คณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 คณะ คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ คณะกรรมการบริหาร โดยมีประธานกรรมการบริหารเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริษัทและตำแหน่งกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

1. ศ.(กิตติคุณ) ดร.บวรศักดิ์ อวรรณโณ
กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการ
2. นายศิริรัช โรจนพฤกษ์
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร/ประธานกรรมการบริหาร
3. นายธนาชัย ชีรพัฒน์วงศ์
กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ
4. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/
ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน
และกำกับดูแลกิจการ
5. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/
กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ
กำกับดูแลกิจการ
6. นายธีระ รัตนะวิศ
กรรมการผู้มีอำนาจ/ประธานกรรมการบริหาร
ความเสี่ยง/กรรมการบริหาร
7. นายสุรัช สุขศรีวงศ์
กรรมการผู้มีอำนาจ/กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ/กรรมการบริหาร
8. นายอภิวุฒิ ทองคำ
กรรมการอิสระ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทให้นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ ลงนามร่วมกับ นายสุรัช สุขศรีวงศ์ หรือ นายธีระ รัตนะวิศ รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ มีดังนี้

นอกจากอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการ มีหน้าที่เพิ่มเติมดังนี้

1. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน กลยุทธ์ นโยบาย การดำเนินงาน จัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย รวมทั้งติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ที่กำหนดไปปฏิบัติ ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน
2. กำกับดูแลกิจการให้สามารถแข่งขันได้ ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียโดยให้เป็นประโยชน์ต่อสังคม ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
3. ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต ต่อองค์กร ให้มีการดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
4. มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน และติดตามดูแลให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
5. กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสม เลือกบุคคลที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการสามารถใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ กำกับดูแลให้การสรรหา และคัดเลือกกรรมการที่มีกระบวนการที่โปร่งใส และชัดเจนเพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้ โดยมีโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนที่มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ
6. กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ ดูแลให้กรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
7. กำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง

8. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการรายบุคคล และกรรมการชุดย่อยรายบุคคล โดยผลประเมินจะถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป
9. ดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ
10. เข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท
11. ติดตามดูแลการบริหารและการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
12. ให้ความสำคัญและสนับสนุนที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
13. ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ของบริษัท
14. ดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล
15. กำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท
16. กำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
17. จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ
18. ติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมถึง

การป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

19. กำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอก รวมถึงดูแลให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส
20. รับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
21. ติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ และในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่าบริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
22. กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่สื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกัน และทันเวลา และส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล
23. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท ดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตนได้ และดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

เรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ตามข้อบังคับของบริษัท คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจและดูแลการดำเนินงานของบริษัท เว้นแต่เรื่องดังต่อไปนี้ ซึ่งคณะกรรมการต้องได้รับ

อนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินงาน

1. เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทตามที่กฎหมาย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
3. การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
4. การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทมหาชนอื่นมาเป็นของบริษัท
5. การทำ แก้ว หรือยกเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วน การมอบหมายให้บุคคลอื่นใดเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการควบคุมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการแบ่งผลกำไรขาดทุนกัน
6. การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ หรือข้อบังคับบริษัท
7. การเพิ่มหรือลดทุนจดทะเบียนของบริษัท
8. การเลิกบริษัท
9. การออกหุ้นกู้ของบริษัท
10. การควบรวมกิจการบริษัทกับบริษัทอื่น

เรื่องที่จะต้องเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการ

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

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ

ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ในการทำธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน เป้าหมาย แผนงาน แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทและบริษัทย่อย

2. การปรับปรุง เปลี่ยนแปลง และแก้ไขโครงสร้างองค์กร
3. การเปิดบัญชี ปิดบัญชี และกำหนดผู้มีอำนาจลงนามพร้อมเงื่อนไขส่งจ่าย
4. การใช้เงินลงทุนที่เกินงบการลงทุนของโครงการตามที่ได้รับอนุมัติไว้
5. การซื้อและจำหน่ายสินทรัพย์ การซื้อกิจการ การเข้าร่วมในโครงการร่วมทุนที่มีมูลค่าเกินจำนวนที่มอบอำนาจให้ประธานกรรมการบริหาร
6. การทำสัญญาใด ๆ ที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติ และสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกิจปกติที่มีความสำคัญ
7. การทำรายการเกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย ร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
8. การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
9. การเปลี่ยนนโยบาย และวิธีปฏิบัติที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการบัญชี การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
10. การว่าจ้างกรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูง
11. การกำหนดและการเปลี่ยนแปลงอำนาจอนุมัติที่มอบให้ประธานกรรมการบริหาร
12. การเสนอแต่งตั้งกรรมการ และกำหนดรายนามกรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท
13. การมอบอำนาจหน้าที่ให้ประธานกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการบริษัท คนใดคนหนึ่งรวมถึงการเปลี่ยนแปลงแก้ไขการมอบอำนาจซึ่งต้องไม่ขัดหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
14. การแต่งตั้งและกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย
15. การแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท รวมทั้งกำหนดผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทย่อย

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 และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
6. ดูแลการจัดการจัดการของฝ่ายจัดการ ให้คำแนะนำปรึกษาโดยไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานปกติประจำวัน
7. ให้คำแนะนำปรึกษาแก่คณะกรรมการสรรหาในการสรรหากรรมการใหม่
8. ให้คำแนะนำปรึกษาการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง
9. เป็นผู้แถลงข่าวแก่บุคคลภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สื่อมวลชน หน่วยงานของราชการ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริหาร มีดังนี้

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

การมอบอำนาจให้ประธานกรรมการบริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2558 ได้มีมติมอบอำนาจให้นายศิริรัช โรจนพฤษ์ ตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร เป็นผู้ใช้อำนาจกระทำการแทนหรือในนามบริษัท เพื่อดำเนินกิจการใดๆ ของบริษัทภายในวงเงิน 10 ล้านบาท และหากมีกรณีที่ต้องทำธุรกรรมใดสูงกว่า 10 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 25 ล้านบาท ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ และ หาก

ธุรกรรมใดที่วงเงินมากกว่า 25 ล้านบาทจะต้องนำเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติวงเงินเป็นการเฉพาะสำหรับธุรกรรมนั้น

การจัดประชุมคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการจะได้รับตารางกำหนดการประชุม คณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี เพื่อให้กรรมการจัดสรรเวลาเข้าประชุมได้ทุกครั้ง การประชุมจะเป็นอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง ประธานกรรมการอาจเรียกประชุมวาระพิเศษเพิ่มได้ตามความจำเป็น โดยประธานกรรมการบริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหารร่วมกันพิจารณากำหนดวาระการประชุม และนำเสนอให้ประธานกรรมการพิจารณาเห็นชอบเพื่อให้แน่ใจว่าได้ระบุเรื่องสำคัญไว้ในวาระการประชุมแล้ว
2. เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุม ซึ่งระบุวาระการประชุมไว้อย่างชัดเจน พร้อมเอกสารประกอบการประชุมอย่างเพียงพอให้แก่กรรมการเพื่อให้ศึกษาข้อมูลก่อนเป็นการล่วงหน้าก่อนประชุมอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุมเพื่อให้กรรมการมีเวลาศึกษาข้อมูลต่างๆ ยกเว้นกรณีเรื่องเร่งด่วนอาจนำส่งเอกสารในภายหลัง และมีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุม คณะกรรมการให้มีสาระสำคัญอย่างครบถ้วนเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งถัดไปรับรองรายงานการประชุมดังกล่าว และจัดเก็บรายงานและเอกสารประกอบการประชุมอย่างเป็นระบบ และสามารถสืบค้นได้
3. ในการประชุมคณะกรรมการ กรรมการจะต้องเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ จะต้องมีการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะครบองค์ประชุม กรรมการทุกคนต้องเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดที่จัด และในการลงมติจะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม โดยต้องมีกรรมการอยู่ลงมติไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ให้กรรมการคนหนึ่งมี 1 เสียง หากคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีก 1 เสียง เป็นเสียงชี้ขาด

4. กรรมการสามารถเสนอเรื่องเพื่อให้ที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมเพิ่มได้โดยผ่านเลขานุการบริษัท และกรรมการสามารถขอข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจจากฝ่ายบริหารเพิ่มเติมโดยผ่านเลขานุการบริษัท และในกรณีจำเป็นคณะกรรมการอาจจัดให้มีการชี้แจงข้อเท็จจริงจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทจำนวนครั้งของการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง จำนวนกรรมการเหมาะสมกับภาระหน้าที่ของกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน
5. ในการดำเนินการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานที่ประชุมจะจัดสรรเวลาสำหรับฝ่ายบริหารนำเสนอเรื่อง และเปิดโอกาสให้กรรมการมีการอภิปรายให้ความเห็นได้อย่างเต็มที่และอิสระ และสามารถใช้อุดมคติพิจารณาอย่างรอบคอบ ในกรณีที่กรรมการคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่มีการพิจารณา กรรมการนั้นๆ จะต้องไม่เข้าร่วมพิจารณาหรือลงมติ
6. คณะกรรมการสนับสนุนให้เชิญผู้จัดการฝ่ายเข้าร่วมประชุม เพื่อให้สารสนเทศเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และคณะกรรมการจะได้มีโอกาสรู้จักเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่ง
7. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสประชุมกันเองโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ ที่เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจอย่างน้อยปีละครั้ง
8. เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในวาระแรกของการประชุมคณะกรรมการครั้งถัดไป และให้ประธานกรรมการลงนามรับรองความถูกต้อง ทั้งนี้กรรมการสามารถขอแก้ไขเพิ่มเติมและแสดงความคิดเห็นได้เพื่อความถูกต้องสมบูรณ์ รายงานการประชุมจะจัดเก็บไว้ที่สำนักงานของเลขานุการบริษัทพร้อมเอกสารประกอบวาระการประชุมเพื่อความสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

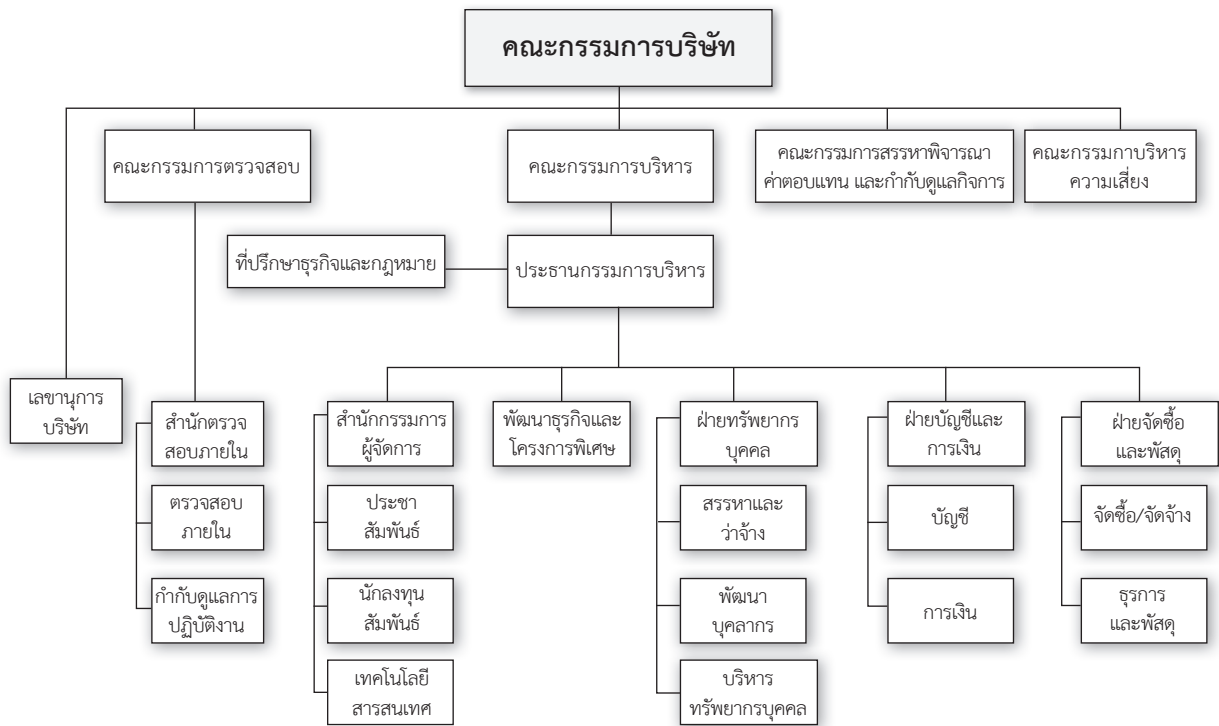
ในปี 2562 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ 4 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุม การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง และการประชุมเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าประชุม 1 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุม รายละเอียดการเข้าประชุมของกรรมการแต่ละคนมีดังนี้

| รายนาม | ตำแหน่ง | การประชุม คณะกรรมการ | | การประชุม กรรมการที่ไม่ เป็นผู้บริหาร (1 ครั้ง) | การประชุม ผู้ถือหุ้น (1 ครั้ง) |
|---------------------------------------|--|-------------------------|-------------------|--|--------------------------------------|
| | | 4 ครั้ง | คิดเป็น ร้อยละ | | |
| 1. ศ.(กิตติคุณ) ดร.บวรศักดิ์ อูวรรณโณ | ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ | 4/4 | 100 | 1 | 1 |
| 2. นายศิริรัช โรจนพุกษ์ | ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการ ผู้มีอำนาจ | 4/4 | 100 | - | 1 |
| 3. นายระนาชัย ชีรพัฒน์วงศ์ | กรรมการอิสระ /ประธานกรรมการ ตรวจสอบ | 3/4 | 75 | 1 | 1 |
| 4. นายนิวัฒน์ แจ่มอริวงศ์ | กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหา พิจารณา ค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ | 4/4 | 100 | 1 | 1 |
| 5. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์ | กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ | 4/4 | 100 | 1 | 1 |
| 6. นายสุรัช สุขศรีวงศ์ | กรรมการผู้มีอำนาจ/กรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ | 4/4 | 100 | 1 | 1 |
| 7. นายวรเจตน์ อินทามระ* | กรรมการผู้มีอำนาจ/กรรมการบริหาร | 3/3 | 100 | - | 1 |
| 8. นายธีระ รัตนะวิศ | กรรมการผู้มีอำนาจ/กรรมการบริหาร/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง | 4/4 | 100 | 1 | 1 |
| 9. นายอภิวุฒิ ทองคำ | กรรมการอิสระ | 3/4 | 75 | 1 | 1 |

หมายเหตุ - นายวรเจตน์ อินทามระ กรรมการที่เป็นผู้บริหารได้ขอลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ไม่มีการแต่งตั้งกรรมการทดแทน

2. ผู้บริหาร

โครงสร้างองค์กรของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562



รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหารของบริษัท

คำนิยาม “ผู้บริหาร” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หมายถึง ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรก นับต่อจากผู้จัดการลงมา (นายศิริรัช โรจนพฤกษ์) ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีผู้บริหารและตำแหน่งงานดังนี้

(1) นางธัญญธร ชลวร

ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล/เลขานุการบริษัท

(2) นางวิไลลักษณ์ วิจิตเศรษฐ์

ผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อและพัสดุ/รักษาการงานด้านการเกษตรกรรม

(3) นางรัมณีย์ ชาญวิทยาพงศ์

ผู้จัดการแผนการเงิน/รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน (ทดแทนนายวรเจตน์ อิทามระ ที่ขอลาออกจากการเป็นพนักงาน)

ผู้บริหารของบริษัททั้ง 3 ราย ทำหน้าที่บริหารงานมากกว่า 1 ฝ่ายงาน คณะกรรมการได้มอบหมายให้นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ ประธานกรรมการบริหารทำหน้าที่รักษาการกรรมการผู้จัดการ

นางธัญญธร ชลวร ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการสรรหา ดูแลงานนักลงทุนสัมพันธ์ และงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานตามกฎหมายเกณฑ์ของหน่วยงานที่กำกับดูแล

นางวิไลลักษณ์ วิจิตเศรษฐ์ ผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อและพัสดุ ดูแลงานของบริษัทย่อยด้านการเกษตรกรรมและการให้เช่าที่ดิน

นางรัมณีย์ ชาญวิทยาพงศ์ ผู้จัดการแผนการเงินและรักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เลขานุการคณะกรรมการบริหาร ดูแลงานของสำนักตรวจสอบภายในซึ่งบริษัทได้ว่าจ้าง บริษัท พรมา คอนซัลแตนท์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน และให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้กำกับดูแล

นายธีรพงษ์ ตั้งธีระสุนันท์ เป็นที่ปรึกษาประธานกรรมการบริหารในธุรกิจการเกษตร และการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งให้เป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงด้วย 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 มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และยังได้มอบหมายให้ดูแลงานนักลงทุนสัมพันธ์ และงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance)

คณะกรรมการได้แต่งตั้งนายธนาพัทธ์ ว่องไวธนสกุล ให้ดำรงตำแหน่งผู้ช่วยเลขานุการบริษัท

4. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการแต่ละราย

บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม และสอดคล้องกับภาระและความรับผิดชอบ

ของกรรมการแต่ละคน สถานะทางการเงินของบริษัท และเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน ทั้งนี้ค่าตอบแทนจะอยู่ในระดับที่จูงใจเพื่อรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถ มีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการเป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนของกรรมการทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการเห็นชอบและนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ส่วนค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงนั้นคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ

ค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วย

1. ค่าตอบแทนประจำ ได้แก่ ค่าตอบแทนรายเดือนของประธานกรรมการ
2. เบี้ยประชุม ได้แก่ ค่าตอบแทนของกรรมการและกรรมการชุดย่อยที่เข้าร่วมประชุม
3. โบนัส ได้แก่ ค่าตอบแทนพิเศษประจำปี ปัจจุบันคณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการยังไม่มีมีการพิจารณานำเสนอคณะกรรมการเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ เนื่องจากบริษัทยังมีผลประกอบการที่ยังเป็นขาดทุนสะสม

เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2562 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการในอัตราเดิมเช่นเดียวกับปี 2561 ตามที่คณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการได้นำเสนอคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเห็นชอบและนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติรายละเอียดมีดังนี้

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

คำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อยในรอบปี 2562 มีดังนี้

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | เบี้ยประชุม (บาท) | | | | ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท) | รวม (บาท) |
|---|--|----------------------|------------------------|-------------------------|----------------------------------|-------------------------|-----------|
| | | คณะกรรมการ (4 ครั้ง) | คกก. ตรวจสอบ (4 ครั้ง) | คกก. การสรรหา (2 ครั้ง) | คกก. บริหาร ความเสี่ยง (1 ครั้ง) | | |
| 1. ศ.(กิตติคุณ)ดร.วรศักดิ์ อูวรรณโณ | ประธานกรรมการ | 120,000 | - | - | - | 1,200,000 | 1,320,000 |
| 2. นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ | กรรมการบริษัท และ ประธานกรรมการบริหาร | 80,000 | - | - | - | - | 80,000 |
| 3. นายระนาชัย อีร์พัฒน์วงศ์ | กรรมการบริษัท และ ประธานกรรมการตรวจสอบ | 60,000 | 75,000 | - | - | - | 135,000 |
| 4. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์ | กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาฯ | 80,000 | 80,000 | 40,000 | - | - | 200,000 |
| 5. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์ | กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาฯ | 80,000 | 80,000 | 30,000 | - | - | 190,000 |
| 6. นายสุรัช สุขศรีวงศ์ | กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาฯ | 80,000 | - | 30,000 | - | - | 110,000 |
| 7. นายวรเจตน์ อินทามระ* | กรรมการบริษัท กรรมการที่เป็นผู้บริหาร | 60,000 | - | - | - | - | 60,000 |
| 8. นายธีระ รัตนวิศ | กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง | 80,000 | - | - | 20,000 | - | 100,000 |
| 9. นายอภิวุฒิ ทองคำ | กรรมการอิสระ | 60,000 | - | - | - | - | 60,000 |
| รวม | | 700,000 | 235,000 | 100,000 | 20,000 | 1,200,000 | 2,255,000 |
| 10. นายธีรพงษ์ ตั้งธีระสุนันท์ (ไม่เป็นกรรมการ) | กรรมการบริหารความเสี่ยง/ที่ปรึกษาประธานกรรมการบริหาร | - | - | - | 15,000 | - | 15,000 |
| 11. นางชญญธร ชลวร (ไม่เป็นกรรมการ) | กรรมการบริหารความเสี่ยง/เลขานุการบริษัท | - | - | - | 15,000 | - | 15,000 |
| รวมทั้งสิ้น | | 700,000 | 235,000 | 100,000 | 50,000 | 1,200,000 | 2,285,000 |

* หมายเหตุ นายวรเจตน์ อินทามระ กรรมการที่เป็นผู้บริหารได้ขอลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562

(2) คำตอบแทนรวมของกรรมการที่เป็นผู้บริหารและผู้บริหาร

เนื่องจากบริษัทไม่มีการแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ (MD) จึงไม่มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนแก่ MD ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว คณะกรรมการได้มอบหมายให้นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ ประธานกรรมการบริหารเป็นผู้ดูแลฝ่ายจัดการสูงสุดของบริษัท ซึ่งในรอบปี 2562 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนที่ประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส เงินประกันสังคม ให้แก่

- ประธานกรรมการบริหาร (เงินเดือนและโบนัส)
จำนวนเงิน 4,550,000 บาท
- กรรมการผู้บริหาร 1 ราย และผู้บริหารอื่นอีก 2 รายรวมเป็น 3 ราย
จำนวนเงิน 4,931,190 บาท
รวมทั้งสิ้น 4 ราย

(3) คำตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

5. บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 8 คน (ไม่รวมประธานกรรมการบริหาร) บริษัทได้จ่ายผลตอบแทนในรอบปี 2562 เป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 10,058,578 บาท (รวมพนักงานที่ขอลาออกและเสียชีวิต) ได้แก่ เงินเดือน เงินโบนัส และเงินประกันสังคม สำหรับบริษัทย่อยมีพนักงานจำนวน 2 คน บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนในลักษณะเดียวกันรวมทั้งสิ้น 1,073,488 บาท (รวมพนักงานที่ขอลาออก)

บริษัทยังไม่มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อส่งเสริมการออมทรัพย์ของพนักงานเนื่องจากยังมีพนักงานจำนวนน้อย

• **จำนวนพนักงานและผลตอบแทน**

| ปี 2561 | บริษัท | บริษัทย่อย |
|----------------------------|----------|------------|
| พนักงานปฏิบัติการ (คน) | 2 | 2 |
| พนักงานบริหาร (คน) | 3 | - |
| พนักงานในสำนักงานใหญ่ (คน) | 3 | - |
| รวม (คน) | 8 | 2 |

• **การพัฒนาพนักงาน**

บริษัทมีนโยบายในการส่งเสริมความรู้ในหน้าที่การงานและความรู้เสริมแก่พนักงานทุกระดับเพื่อให้มีความรู้ความชำนาญและมีการปรับปรุงพัฒนาการปฏิบัติงานให้ทันสมัย บริษัทสนับสนุนให้พนักงานได้ใช้ความรู้ความสามารถของตนเองอย่างเต็มที่ และมีโอกาสก้าวหน้าในหน้าที่การงาน

การฝึกอบรมและการให้ความรู้อาจจัดขึ้นภายใน

บริษัท และ/หรือใช้บริการของสถาบันที่จัดฝึกอบรมภายนอกตามความเหมาะสมของหลักสูตรการอบรม รวมถึงการอบรมสัมมนาที่ตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์จัดขึ้น ในปี 2562 พนักงานและผู้บริหารได้รับการฝึกอบรมเพิ่มพูนความรู้ในด้านการควบคุมภายใน การรายงานทางการเงิน การพัฒนาความรู้ด้านบัญชีและภาษีอากร งานจัดประชุมผู้ถือหุ้น กฎหมายที่เกี่ยวข้อง การเกษตรมันสำปะหลัง การจัดการนวัตกรรม กระบวนการและการเปลี่ยนแปลงอุตสาหกรรม การประชุมนานาชาติเวทีระหว่างประเทศเรื่องการเปิดโอกาสการลงทุนในพลังงานทดแทนสำหรับภูมิภาคอาเซียน โครงการวิภาวดีปลอดภัย จำนวน 5 คน ระยะเวลาจำนวน 150.30 ชั่วโมง

• **ข้อพิพาทแรงงาน**

บริษัทไม่มีข้อพิพาทแรงงานใดๆ ในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจโดยยึดถือแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม และเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจมาอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรตั้งแต่ปี 2552 ได้มีการทบทวนทุกปีและปรับปรุงแก้ไขมาเป็นระยะๆ เพื่อความเหมาะสมตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงหลักเกณฑ์ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการเป็นผู้พิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปีและนำเสนอต่อคณะกรรมการให้ความเห็นชอบเพื่อการนำไปถือปฏิบัติ พร้อมกับได้มีการสื่อสารให้กรรมการ ที่ปรึกษา ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนให้ทำความเข้าใจ ลงนามรับทราบและยอมรับหลักปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด มีการทบทวนครั้งสุดท้ายเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 ทั้งนี้บริษัทได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลัก CG Code ไปปรับใช้อย่างเหมาะสมในการกำกับดูแลกิจการตามบริบททางธุรกิจของบริษัทแล้ว การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในปี 2562 ของบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

1. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อผู้ถือหุ้น

1.1 สิทธิของผู้ถือหุ้น – การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น สิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้นที่ได้รับโดยเท่าเทียมกันตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุม

ผู้ถือหุ้น การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ บริษัทสิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระ และการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่นการอนุมัติงบการเงินประจำปี สิทธิในการอนุมัติการจัดสรรเงินกำไรสุทธิประจำปี และการจ่ายเงินปันผล สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการเป็นรายบุคคล สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเพื่อกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเพื่อแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในกิจการต่างๆ ที่สำคัญ สิทธิในการรับส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ เงินปันผล สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิที่จะได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา เป็นต้น

นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐานข้างต้นแล้ว บริษัทส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มโดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติ และผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน โดยบริษัทจะไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ โดยบริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใสแก่ผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่สำคัญผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์และบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง

ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ปีละ 1 ครั้ง ภายใน 4 เดือนนับแต่วันที่สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อใดก็ได้ตามที่เห็นสมควร และหากมีผู้ถือหุ้นจำนวนหนึ่งคนหรือหลายคนซึ่งมีหุ้นนับรวมกันจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนผู้ถือหุ้น

ทั้งหมดร้องขอให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพิ่มเติมโดยระบุเรื่องและเหตุผลของการขอ คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประชุมตามที่ผู้ถือหุ้นร้องขอภายใน 45 วันนับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น ในปี 2562 มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2562 สถานที่ตั้งของที่ประชุมอยู่ในที่ที่ผู้ถือหุ้นเดินทางได้สะดวกคือ โรงแรมเอเชีย ห้องกิ่งทอง ตั้งอยู่เลขที่ 279 ถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 ประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมรวมทั้งสิ้น 9 คน เพื่อตอบข้อซักถามและรับฟังข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้น ผู้เข้าร่วมประชุมประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัท เลขานุการบริษัท ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ปรึกษา และผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2562 บริษัทได้จัดบุคคลที่เป็นอิสระคือ นางสาวพนิดา วิจิตสรณ์ ตัวแทนจากบริษัทกรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบทานการลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นและสอบทานการนับผลคะแนนเสียงในการประชุมเพื่อเป็นสักขีพยานในความโปร่งใส ปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท ประธานที่ประชุมได้สอบถามความสมัครใจจากผู้ถือหุ้นในการร่วมเป็นสักขีพยานของการนับคะแนนอีก 1 คน แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นใดเสนอตัวเป็นสักขีพยานร่วม

คณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินการเพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมสิทธิของผู้ถือหุ้นดังนี้

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น ซึ่งระบุวัน เวลา สถานที่จัดประชุม แผนที่ตั้งของสถานที่จัดประชุม และรายละเอียดระเบียบวาระการประชุมพร้อมกับชี้แจงข้อเท็จจริงและเหตุผลของคณะกรรมการอย่างครบถ้วนเพียงพอตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อบังคับของบริษัท พร้อมกับแนบหนังสือมอบฉันทะไปกับหนังสือเชิญประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นส่งตัวแทนเข้าร่วมประชุมได้ รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น โดยจัดส่งให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาล่วงหน้าก่อนการประชุม ไม่น้อยกว่า 21 วัน พร้อมกับเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามเกี่ยวกับวาระการประชุมได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม

โดยสามารถส่งคำถามผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ หรือทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือทางโทรสาร ถึงเลขานุการบริษัทตามที่ได้รับไว้ในหนังสือเชิญประชุม ซึ่งมีรายละเอียดของวาระการประชุมพร้อมกับเหตุผลและความเห็นของกรรมการอย่างเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการตัดสินใจลงคะแนนในวาระต่างๆ และในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่า เป็นเรื่องเสนอเพื่อรับรองเพื่อทราบ หรือเพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.eternalenergy.co.th ล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุมทั้งฉบับที่เป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลได้โดยสะดวกและรวดเร็ว ซึ่งเป็นข้อมูลเหมือนกับที่บริษัทจะส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร และยังได้ประกาศลงในหนังสือพิมพ์รายวันเรื่องคำบอกกล่าวเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน

การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้แจ้งรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วนเพื่อรักษาสีสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สะดวกมาร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทอำนวยความสะดวกโดยได้แนบหนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และรายชื่อกรรมการที่เป็นอิสระให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อกรรมการอิสระจำนวน 2 คน เพื่อเป็นทางเลือกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทนตนและออกคะแนนเสียงแทนตนในแต่ละวาระได้

วันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้าก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง และอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นก่อนการประชุม อาทิเช่น จัดเตรียมสถานที่และเจ้าหน้าที่ต้อนรับ จัดเจ้าหน้าที่รับลงทะเบียนในจำนวนที่เหมาะสมเพื่อการตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม และ ลงทะเบียนโดยระบบบาร์โค้ด (Barcode) ที่แสดงถึงเลขทะเบียนของผู้ถือหุ้นแต่ละรายในแบบลงทะเบียน และหนังสือมอบฉันทะเพื่อให้ขั้นตอนการลงทะเบียนเป็นไปด้วยความสะดวกและรวดเร็ว

ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการซึ่งเป็นประธานที่ประชุมได้มอบหมายให้ผู้ช่วย

เลขานุการบริษัทชี้แจงข้อมูลสำคัญให้ผู้ถือหุ้นทราบ ได้แก่ จำนวนผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนเมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2562 การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเพิ่มวาระการประชุม และ เสนอชื่อบุคคลเพื่อการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามเกี่ยวกับวาระการประชุมล่วงหน้า การใช้ระบบบาร์โค้ด การจัดอากรแสตมป์ไว้บริการผู้รับมอบฉันทะสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะที่มาลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม หลักเกณฑ์การออกเสียงลงคะแนนและนับคะแนนเสียง การลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และการแจ้งรายละเอียดของผลการลงคะแนน ซึ่งการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่างเปิดเผย โดยการออกเสียงลงคะแนนบริษัทจะนับ 1 หุ่น เป็น 1 เสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสาม หรือ ไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมาย

ประธานที่ประชุมดำเนินการประชุมโดยแจ้งองค์ประชุมว่ามีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และโดยการมอบฉันทะรวม 56 ราย จำนวนหุ้นทั้งสิ้น 1,829,292,402 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 65.80 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ถือว่าครบองค์ประชุมตามข้อบังคับของบริษัทข้อ 34 ที่กำหนดให้ต้องมีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองหรือรับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นรวมกันต้องไม่น้อยกว่า 25 คน และต้องมีหุ้นนับรวมกันไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 (หรือร้อยละ 33.33) ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด พร้อมกับแนะนำสักขีพยานและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอตัวเป็นสักขีพยานร่วมเพื่อทำหน้าที่สอบทานการลงคะแนนและการนับคะแนนเสียง จากนั้นประธานที่ประชุมได้ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุมที่กำหนดไว้

ระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และ ชักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้อย่างเป็นอิสระ โดยจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ ได้มอบหมายให้กรรมการที่เกี่ยวข้องชี้แจงและให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน นอกจากนี้ผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังจากที่

เริ่มการประชุมแล้วได้มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ

การเปิดเผยมติการประชุม บริษัทแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ ภายในเวลาที่กำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และบนเว็บไซต์ของบริษัท

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

1.2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รายย่อย บุคคลธรรมดา สถาบัน ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย หรือต่างชาติ ในปี 2562 บริษัทได้ดำเนินการต่างๆ ดังต่อไปนี้

ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเห็นว่าเป็นประโยชน์แก่บริษัท เพื่อการพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพิ่มเติม รวมถึงการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของบริษัท เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นคราวเดียวกัน โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิและวิธีการเสนอผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท

www.eternalenergy.co.th และบริษัทจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบ โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระและชื่อบุคคลไปยังเลขานุการบริษัท หรือทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ได้ที่ supaporn@eternalenergy.co.th หรือทางโทรสารหมายเลข 02-554-8001 ไม่น้อยกว่า 3 เดือนตั้งแต่วันที่ 25 กันยายน 2561 – วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โดยหลักเกณฑ์การเสนอประกอบด้วยความสมบูรณ์ของผู้ถือหุ้นที่จะเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท ขั้นตอนการเสนอวาระและ/หรือชื่อบุคคล เกณฑ์การพิจารณาเรื่องที่ไม่บรรจุเป็นวาระการประชุม ข้อมูลประกอบการพิจารณาคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ ขั้นตอนการกลั่นกรองและการพิจารณา เป็นต้น แต่ปรากฏว่าเมื่อถึงกำหนดแล้ว ไม่มีผู้ถือหุ้นใดเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระ และ ไม่มีการเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณาเพื่อเสนอเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2562 แต่อย่างใด

บริษัทได้แจ้งเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งมีกำหนดการประชุม ระเบียบวาระ และความเห็นของคณะกรรมการพร้อมกับเอกสารประกอบต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของบริษัทไม่น้อยกว่า 30 วัน ก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น

กระบวนการประชุม บริษัทจัดให้มีกระบวนการประชุมผู้ถือหุ้นที่โปร่งใส และมีประสิทธิภาพเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท การพิจารณาและลงคะแนนเสียงเป็นไปตามลำดับวาระการประชุมที่กำหนด มีการพิจารณาและลงมติแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล พิจารณานุมัติค่าตอบแทนกรรมการ รวมทั้งแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติค่าตอบแทนแก่ผู้สอบบัญชีตามที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุมโดยไม่มี การเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้มีการแจ้งล่วงหน้าจากผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร

การมอบฉันทะ ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้กรรมการที่เป็นอิสระคนใดคนหนึ่ง หรือประธานกรรมการหรือประธานกรรมการบริหาร หรือบุคคลใดๆ เข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทน โดยหนังสือมอบฉันทะแบบทั่วไปเป็นแบบ ก. และแบบ ข. เป็นแบบ

ที่กำหนดรายการต่างๆที่จะมอบฉันทะ บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้แบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และ ได้จัดอากรแสตมป์ไว้บริการที่โต๊ะลงทะเบียนในกรณีที่ผู้รับมอบฉันทะมิได้นำมา

การลงคะแนนเสียง ในการลงคะแนนเสียงให้ใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระที่ต้องมีการลงมติเพื่อความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเพื่อให้กระบวนการนับคะแนนดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว ประธานที่ประชุมจะสอบถามที่ประชุมว่ามีผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะรายใดไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง ไหย่กมือ แล้วให้ลงคะแนนในบัตรยืนยันการลงคะแนน พร้อมทั้งลงลายมือชื่อ บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเฉพาะกรณีที่ผู้ถือหุ้นที่ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง ส่วนผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เห็นด้วยให้ลงคะแนนและลงลายมือชื่อ บริษัทจะเก็บบัตรคะแนนที่เห็นด้วยทุกใบพร้อมกันเมื่อเสร็จสิ้นการประชุม

ในวาระเลือกตั้งกรรมการ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุมทุกราย รวมทั้งเก็บบัตรลงคะแนนเหล่านี้ไว้เพื่อที่สามารถตรวจสอบได้ภายหลังและเพื่อให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเพื่อความรวดเร็วของการนับผลการออกเสียงลงคะแนนและการประชุม บริษัทจัดให้มีการนับผลการออกเสียงลงคะแนนโดยระบบบาร์โค้ด (Barcode) ประธานที่ประชุมจะแจ้งผลการนับคะแนนของแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบหลังจากเสร็จสิ้นการลงคะแนนในแต่ละวาระ ในกรณีที่บางวาระอาจจะต้องใช้เวลาในการนับคะแนนมากกว่าปกติ ประธานที่ประชุมอาจจะขอที่ประชุมดำเนินการพิจารณาในวาระต่อไปก่อนเพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เมื่อการนับคะแนนเสร็จเรียบร้อยแล้วจึงจะแจ้งผลการนับคะแนนให้ที่ประชุมทราบทันที

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

ตามแต่คณะกรรมการจะเห็นสมควร

การบันทึกรายงานการประชุม มีการบันทึก รายงานการประชุมอย่างครบถ้วน ประกอบด้วยข้อมูล สำคัญได้แก่ มติที่ประชุมและผลการลงคะแนน เสียงโดยแบ่งเป็นจำนวนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในแต่ละวาระ คำถามจากผู้ถือหุ้น คำชี้แจงของคณะกรรมการ และข้อคิดเห็นของที่ประชุม และจัดส่งรายงานการประชุมให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทยภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการมี การพิจารณาคำถามและข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้น เพื่อการดำเนินการต่อไป

การดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

เพื่อเป็นการป้องกันกรรมการและผู้บริหารใช้ ข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนเป็นการ ทั่วไป หรือข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคา หลักทรัพย์ของบริษัท บริษัทได้กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกัน ฉันทามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่ จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ ของบริษัทเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ ของบริษัททุกครั้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และจัดส่ง สำเนารายงานให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกัน ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยให้รายงานภายใน 3 วัน และหากกรรมการและผู้บริหารยังไม่มีรายชื่อ ในระบบรายชื่อกรรมการและผู้บริหารกับสำนักงาน ก.ล.ต.ให้รายงานภายใน 7 วัน และ ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทก่อนการเปิดเผย งบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และภายหลังงบการเงิน เปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง นอกจากนี้ยังห้ามใช้ข้อมูล ภายในของบริษัทที่มีสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลง ราคาหลักทรัพย์หรือการตัดสินใจลงทุนและเป็น ข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อผู้ลงทุนในวงกว้างซึ่งตน ได้ล่วงรู้มาในตำแหน่ง มาใช้เพื่อการซื้อหรือขายหรือ เสนอซื้อหรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ หรือขาย ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่า การกระทำได้กล่าวจะทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเอง หรือผู้อื่น หรือนำข้อเท็จจริงเช่นนั้นออกเปิดเผยเพื่อ

ให้ผู้อื่นกระทำได้กล่าวโดยตนได้รับผลประโยชน์ ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

หากมีการฝ่าฝืน บริษัทถือว่ามีความผิดทางวินัย ตามข้อบังคับของการทำงาน และอาจมีการดำเนิน การทางแพ่งนอกเหนือจากการดำเนินคดีอาญาตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ด้วย

การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการรายงานการ มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับวาระที่จะพิจารณาและ กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะงดเว้นจากการมีส่วนร่วม ในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

2. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

2.1 นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีนโยบายให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มี ส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ ภาครัฐ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตลอดจน ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยรวม คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลให้การ ดำเนินงานของบริษัทมีความโปร่งใส เป็นธรรมต่อ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มโดย ออกระเบียบ กฎเกณฑ์ นโยบายหรือการดำเนินการใดๆ โดยศึกษาผลดีผลเสีย ดูแลคุ้มครองสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียโดยตรงและผู้มี ส่วนได้เสียอื่น และมีความยุติธรรม บริษัทรับฟังความ คิดเห็นหรือข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสียโดยตรง และผู้มีส่วนได้เสียอื่น หากมีเรื่องสำคัญที่จำเป็นต้อง จัดให้มีกระบวนการรับฟังความคิดเห็น ก็จะดำเนินการ ให้กระบวนการดังกล่าวเป็นไปอย่างเท่าเทียม โปร่งใส รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างทั่วถึงและครบถ้วน เพื่อ การมีส่วนร่วมในเรื่องนั้น

บริษัทได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ หัวข้อจรรยา บรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร ที่ปรึกษา และ พนักงานทุกระดับถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดดังนี้

● ต่อผู้ถือหุ้น

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจน ตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

และรายย่อยเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม

- รายงานผลประกอบการ ฐานะทางการเงิน การบัญชี และรายงานอื่นๆโดยสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง
- แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตขององค์กรทั้งในด้านบวกและด้านลบ ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้อื่นโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะและไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร

● ต่อลูกค้า

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

● ต่อพนักงาน

- ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และ ผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนโดยเทียบเคียงได้กับบริษัทชั้นนำทั่วไป
- การแต่งตั้งและการโยกย้ายรวมทั้งการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค สุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำ หรือการปฏิบัติของพนักงานนั้นๆ
- ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยเมตตาธรรมและ ยุติธรรม ดูแลเอาใจใส่ให้ความสำคัญต่อการพัฒนา การถ่ายทอดความรู้และความสามารถของพนักงานโดยให้โอกาสพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มี

ความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพอนามัย ร่างกาย และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ

- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการกำหนดทิศทางการทำงานและการแก้ไขปัญหา
- รับฟังข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
- ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ และให้ความเคารพต่อสิทธิหน้าที่ส่วนบุคคล

● ต่อคู่ค้า

ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค ยุติธรรม เป็นระบบ และโปร่งใส รวมทั้งตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย ทั้งนี้บริษัทจัดให้มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างดังนี้

- มีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกคู่ค้า
- มีการแข่งขันบนข้อมูลที่ได้อย่างเท่าเทียมกัน ไม่มีการกีดกันไม่ให้คู่ค้ารายหนึ่งรายใดเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ ทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นมาตรฐานเดียวกัน
- จัดให้มีระบบการจัดการติดตามเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามสัญญาครบถ้วน มีระบบการควบคุมภายในที่ป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
- จ่ายเงินคู่ค้าตรงเวลาตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน
- ไม่มีนโยบายให้กรรมการ และ/หรือ พนักงานรับผลประโยชน์ใดๆ เป็นการส่วนตัวจากคู่ค้า
- จัดให้มีการประเมินคู่ค้าเป็นประจำทุกปี และแจ้งผลการประเมินพร้อมข้อเสนอแนะหรือการปรับปรุงคุณภาพสินค้าและงานบริการอย่างต่อเนื่อง เปิดโอกาสให้คู่ค้าสามารถติดต่อผู้บริหารเพื่อแจ้งข้อร้องเรียนหากพบว่าได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม
- ยึดถือนโยบายการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่อย่างมีวินัย โปร่งใส ภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย

● ต่อคู่แข่ง

- สนับสนุนให้พนักงานรวบรวม แบ่งปัน และใช้ข้อมูลเกี่ยวกับคู่แข่ง โดยพนักงานจะต้องปฏิบัติอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และจริยธรรมเท่านั้น

- จะต้องปฏิบัติให้สอดคล้องกับหลักสากล ไม่ละเมิดหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีอันฉ้อฉล
- จะต้องปกป้องข้อมูลของบริษัทที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน และจะต้องปกป้องรักษาข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนของคู่แข่งด้วยเช่นกัน
- ต่อเจ้าหน้าที่
 - ปฏิบัติตามสัญญาหรือข้อตกลงต่างๆ ที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด
 - บริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้
 - เปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนให้แก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ
- ต่อสังคมและชุมชน
 - เป็นต้นแบบพลเมืองดีที่มีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยดำเนินกิจกรรมเพื่อพัฒนาสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมในรูปแบบต่างๆ
 - ให้ความร่วมมือ และควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
 - ปลุกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
 - ให้ความสำคัญในการมีส่วนร่วมและสร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัท และสังคมบนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส เป็นธรรม เพื่อร่วมสร้างองค์ความรู้และนำไปสู่การพัฒนาสังคมอย่างยั่งยืน

2.2 นโยบายการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน บริษัทกำหนดแนวปฏิบัติดังนี้

- ให้ความเท่าเทียมกันในโอกาสของการจ้างงาน ความมั่นคงและความก้าวหน้าทางอาชีพและหลักการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน รวมทั้งทำให้มั่นใจได้ว่าพนักงานมีความรู้ความชำนาญที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานตลอดจนมีความเข้าใจในข้อพึงปฏิบัติ มาตรฐานที่เกี่ยวข้อง แนวทางปฏิบัติที่กำหนดไว้ และได้รับโอกาสในการพัฒนาทักษะความรู้ความสามารถ เพื่อให้เป็นไปในทิศทางเดียวกับแนวโน้มของการ

ดำเนินธุรกิจในอนาคต

- ไม่สนับสนุนการเลือกปฏิบัติทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะเป็นเชื้อชาติ สีผิว เพศ ความโน้มเอียงทางเพศ อายุ ความทุพพลภาพ ศาสนา การแสดงความเห็นด้านการเมืองที่ไม่ผิดกฎหมาย หรือการแสดงความเห็นอื่นใด นอกจากนี้บริษัทกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนโดยถือเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชนใด
- เคารพในศักดิ์ศรีส่วนบุคคล ความเป็นส่วนตัว และสิทธิของแต่ละบุคคลที่ได้มีปฏิสัมพันธ์ด้วยในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่ และไม่กระทำการใดๆ หรือส่งเสริมให้มีการละเมิดหรือล่วงเกินสิทธิมนุษยชนใดๆ
- จัดให้มีสิทธิประโยชน์และสวัสดิการต่างๆ ที่พนักงานพึงจะได้รับจากบริษัท
- จัดให้มีขั้นตอนวิธีการ และกระบวนการยื่นข้อร้องทุกข์ และพิจารณายุติข้อร้องทุกข์ที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- กรณีมีการกระทำผิดระเบียบหรือวินัยและต้องดำเนินการให้มีการพิจารณาสอบสวนเพื่อลงโทษแล้วแต่กรณี บริษัทจะทำการสอบสวนผู้กระทำผิดทางวินัยโดยคณะกรรมการสอบสวนเท่านั้นเพื่อให้เกิดความเป็นธรรม
- สนับสนุนด้านสุขอนามัย ความปลอดภัย และความมั่นคงของพนักงาน เพื่อส่งเสริมให้เกิดสุขอนามัยที่ดีและสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย มีการควบคุมภัยอันตรายต่างๆ และดำเนินการเพื่อป้องกันมิให้เกิดอุบัติเหตุและโรคจากการทำงานต่างๆ

2.3 นโยบายต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม การดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการมีความตระหนักในผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทมีนโยบายและความมุ่งมั่นในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมดังนี้

- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- ป้องกันและควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจ
- ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและมี

- ประสิทธิภาพในทุกกระบวนการทำงาน
- ทบทวนและปรับปรุงการปฏิบัติงานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ
 - ให้การอบรมและสื่อสารนโยบายไปยังบุคลากรทุกระดับในองค์กรและผู้ที่มีส่วนได้เสียเพื่อให้เข้าใจในความรับผิดชอบที่มีต่อการป้องกันสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีมาตรการและการปฏิบัติดังนี้

- การดำเนินธุรกิจ บริษัทคำนึงถึงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและมาตรฐานการจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัย การดำเนินธุรกิจดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม สนับสนุนการจัดซื้อผลิตภัณฑ์หรือบริการที่มีการพิจารณาความปลอดภัย การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและพลังงาน แลกเปลี่ยนความรู้ และประสบการณ์กับหน่วยงานอื่นเพื่อนำมาใช้พิจารณาปรับปรุงการดำเนินงานและการจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร
- บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจด้านพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมโดยการลงทุนในบริษัทร่วม-เอสเอสยูที ซึ่งดำเนินโครงการโรงไฟฟ้าโคเจนเนอเรชันจากก๊าซธรรมชาติซึ่งเป็นโรงไฟฟ้าที่ผลิตพลังงานสะอาด กระบวนการผลิตในโครงการโรงไฟฟ้าและวัตถุดิบเหลือใช้ของโรงงานจะไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- โครงการร่วมปลูกต้นไม้สำหรับระหว่างบริษัทและเกษตรกรในจังหวัดนครราชสีมา และ จังหวัดชัยภูมิ ที่ได้ปฏิบัติร่วมกันมาเป็นเวลา 8 ปีแล้ว ได้เน้นการรักษาสิ่งแวดล้อมตามที่บริษัทกำหนด เช่น การเตรียมดิน การใช้ปุ๋ยอินทรีย์ การใช้ยาปราบศัตรูพืช และการจัดการด้านการเก็บเกี่ยวเพื่อไม่ให้เกิดของเสียอันจะส่งกลิ่นเหม็นต่อชุมชน สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม เป็นต้น
- บริษัทส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชากำกับพนักงานมีการปฏิบัติอย่างจริงจังในการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และให้ความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องแก่พนักงานเกี่ยวกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เช่น ลดการใช้พลังงานไฟฟ้า น้ำประปา และใช้อุปกรณ์สำนักงานอย่างประหยัด เป็นต้น

2.4 นโยบายการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทรับรู้และตระหนักถึงความเป็นเจ้าของและสิทธิอันชอบธรรมในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น บริษัทไม่อนุญาตให้พนักงานใช้ซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมาย ดังนั้นในการดำเนินธุรกิจใดๆของบริษัทที่จะต้องมีส่วนเกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น จะต้องได้รับความยินยอมจากเจ้าของหรือผู้มีสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นก่อน เว้นแต่การกระทำนั้นไม่เป็นการขัดต่อการแสวงหาผลประโยชน์ตามกฎหมายจากทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น และไม่เป็นการกระทำความผิดถึงสิทธิอันชอบด้วยกฎหมายในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นเกินสมควร

2.5 นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมโดยยึดหลักการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ มีความรับผิดชอบ และระมัดระวังต่อผู้มีส่วนได้เสีย ต่อสังคม และ ต่อสิ่งแวดล้อมภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติจัดทำนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ในปี 2558 เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับของบริษัทและบริษัทย่อยถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดโดยไม่ทำพฤติกรรมใดที่แสดงให้เห็นว่าเป็นการรับสินบน หรือติดสินบนแก่ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่ตนทำหน้าที่รับผิดชอบทั้งโดยตรงหรือทางอ้อมเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ในทางมิชอบส่วนตน พวกพ้อง หรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องปฏิบัติตามความระมัดระวังในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงต่อการเกิดคอร์รัปชันในเรื่องของการให้หรือรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรอง เงินสนับสนุน การบริจาคเพื่อการกุศล การช่วยเหลือทางการเงิน ความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อจัดจ้าง และกระบวนการบริหารงานบุคคล ซึ่งสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) บริษัทได้เผยแพร่มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้บุคคลต่างุ้รับทราบ จัดการอบรมให้ความรู้ความเข้าใจ มีเอกสารเผยแพร่แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องเพื่อทราบและถือปฏิบัติ รวมถึงมีการ

อบรมสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่กรรมการใหม่ และพนักงานใหม่ได้ทราบ โดยในแต่ละปีมีการจัดอบรม ให้คำแนะนำแก่พนักงานทุกคน ให้เข้าใจตรงกันเพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปอย่างถูกต้องและโปร่งใส และเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้ มีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ทั้งนี้พนักงานมีความเข้าใจและยึดถือเป็นแนวปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทจัดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ และทบทวนแนวทางการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายระเบียบปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามกฎหมายของประเทศไทยในการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยมีแนวทางการปฏิบัติตามนโยบายดังนี้

1) การให้หรือรับของขวัญ และ การเลี้ยงรับรอง บริษัทไม่มีนโยบายจะมอบหรือรับของขวัญรูปแบบใดๆ กับผู้ทำธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อย เว้นแต่การให้หรือรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรองตามประเพณีนิยมที่อยู่ในเกณฑ์พอสมควรเพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ทำธุรกิจโดยไม่หวังผลที่จะได้รับการบริการหรือสิ่งตอบแทนโดยเฉพาะเจาะจงที่ไม่ถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ โดย

- ไม่เรียกรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดจากบุคคลอื่นที่มีหน้าที่หรือธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัท
- ไม่รับหรือให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดจากบุคคลอื่นที่มีหน้าที่หรือธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัท เว้นแต่ในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมที่คนทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกันโดยสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดนั้นต้องมีราคาหรือมูลค่าในการรับจากแต่ละบุคคลแต่ละโอกาสไม่เกิน 10,000 บาท ในกรณีสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดมีมูลค่าเกินกว่า 10,000 บาท ให้รับได้เฉพาะกรณีมีความจำเป็นอย่างยิ่ง เพื่อรักษาความสัมพันธ์อันดีระหว่างบุคคลโดยให้ผู้รับรายงานผู้บังคับบัญชาของตนทราบและส่งมอบให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้ในกิจการของบริษัทภายใน 7 วัน ทั้งนี้การรับดังกล่าวต้องไม่มีอิทธิพลต่อการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่าง

ใดโดยไม่เป็นธรรมต่อการปฏิบัติหน้าที่

- การรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดที่ให้แก่กัน ในกิจกรรมต่างๆ ระหว่างองค์กร หรือเป็นการเชื่อมสัมพันธ์ไมตรีระหว่างองค์กร ให้ผู้รับรายงานผู้บังคับบัญชาของตนทราบและส่งมอบให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้ในกิจการของบริษัทภายใน 7 วัน
- การใช้จ่ายสำหรับการเลี้ยงรับรองธุรกิจเป็นของที่ยอมรับได้แต่ต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผล

2) เงินสนับสนุน หมายถึง เงินที่จ่ายให้หรือได้รับจากลูกค้า คู่ค้า และหุ้นส่วนทางธุรกิจอย่างสมเหตุสมผลโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยกระชับความสัมพันธ์ทางธุรกิจและเหมาะสมแก่โอกาสโดย

- ต้องมีความถูกต้อง โปร่งใส มีหลักฐานบันทึกบัญชีได้
- ต้องระบุชื่อในนามบริษัท
- การเบิกจ่ายต้องระบุวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน
- ดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบวิธีปฏิบัติของบริษัท

3) การบริจาคเพื่อการกุศล หมายถึง การให้หรือรับเงินบริจาคโดย

- ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย ต้องมั่นใจว่าเงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน
- ต้องกระทำในนามบริษัทเท่านั้น สามารถตรวจสอบได้
- ดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบวิธีปฏิบัติของบริษัท
- การบริจาคเพื่อการกุศล ในนามส่วนตัวพึงกระทำได้แต่ต้องไม่เกี่ยวข้องหรือทำให้เกิดข้อสงสัยได้ว่าเป็นการกระทำที่ทุจริตเพื่อหวังผลประโยชน์ใด

4) การช่วยเหลือทางการเงิน หมายถึง การให้เงินทรัพย์สิน สิทธิประโยชน์อื่นใด หรือสถานที่เพื่ออำนวยความสะดวกแก่พรรคการเมือง นักการเมือง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องทางการเมือง ทั้งนี้บริษัทเป็นองค์กรที่ยึดมั่นในความเป็นกลางทางการเมือง สนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมาย และการปกครองระบอบประชาธิปไตย รวมถึงไม่มีแนวทางในการให้การช่วยเหลือทางการเงินแก่พรรคการเมืองใดไม่ว่าจะโดย

ทางตรงหรือทางอ้อมโดย

- ควรใช้สิทธิของตนเองในฐานะพลเมืองดีตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- ไม่เข้าร่วมกิจกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้องหรือให้การสนับสนุนพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง
- ไม่ใช้ทรัพย์สินของบริษัทเพื่อสนับสนุนพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง

5) ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และการจัดซื้อ จัดจ้าง บริษัทห้ามให้หรือรับสินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิดโดยต้อง

- ดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบวิธีปฏิบัติของบริษัท
- มีความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้
- การคัดเลือกคู่ค้าจะต้องคำนึงถึงความคุ้มค่า มีการเปรียบเทียบคุณภาพ ราคา และคุณสมบัติคู่ค้าอย่างเป็นธรรม

6) กระบวนการบริหารงานบุคคล บริษัทจัดให้มีกระบวนการด้านทรัพยากรบุคคลที่มุ่งเน้นการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยเริ่มปฏิบัติตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การประเมินผลการปฏิบัติงาน การฝึกอบรม การเลื่อนตำแหน่ง การให้ผลตอบแทน โดยให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับเป็นผู้สื่อสารและทำความเข้าใจกับพนักงาน

การรับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน

บริษัทส่งเสริมให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องมีส่วนในการแจ้งเบาะแสการคอร์รัปชันไปยังกระบวนการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาโดยสามารถแจ้งผ่านช่องทางการรับเรื่อง เช่น ทางเว็บไซต์ของบริษัท : www.etemalenergy.co.th หรือทางโทรศัพท์หมายเลข 02-554-8014 (เลขานุการบริษัท) หรือ โทรสารหมายเลข 02-554-8001 หรือทางไปรษณีย์ ตามที่อยู่เลขที่ 888 อาคารโอทาวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

มาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ

บริษัทให้ความสำคัญและคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลที่เจตนาสุจริต และแต่งตั้งผู้บริหารเพื่อตรวจสอบ ติดตามทุกเบาะแสที่แจ้งเข้ามา โดยจะเก็บรักษาข้อมูล ขอร้องเรียน และเอกสารหลักฐาน

ของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ

การไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้

หากกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานมิได้ปฏิบัติตามนโยบายนี้ จะต้องได้รับบทลงโทษทางวินัยตามระเบียบที่ บริษัทกำหนด ขึ้นอยู่กับข้อเท็จจริงและสถานการณ์แวดล้อม และหากการกระทำคอร์รัปชันนั้นผิดกฎหมาย ผู้กระทำผิดจะต้องได้รับโทษทางกฎหมาย บริษัทไม่มีนโยบายลดตำแหน่ง ลงโทษหรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน

หน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัท - อนุมัตินโยบาย และสนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชันไม่ให้เกิดขึ้นในบริษัท

คณะกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูง - สื่อสารกับบุคลากรในองค์กรและผู้ที่เกี่ยวข้องให้ได้ รับทราบถึงนโยบาย และให้ความร่วมมือกับคณะกรรมการตรวจสอบในการสืบหาข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้งเบาะแส

คณะกรรมการตรวจสอบ - พิจารณาทบทวนความเหมาะสมและปรับปรุงนโยบายให้เป็นปัจจุบัน รับข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสียที่พบเห็นการกระทำที่อาจเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน และรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในให้คณะกรรมการทราบทุกไตรมาส

ผู้ตรวจสอบภายใน - ประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการคอร์รัปชันที่เกิดจากการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - ประเมินความเสี่ยงจากการคอร์รัปชันของระบบงานต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น พร้อมกับพิจารณามาตรการป้องกันที่เหมาะสม

บริษัทจัดให้ทุกหน่วยงานจะต้องประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันพร้อมกับระบุมตรการ จัดการ ฝ่ายบริหารเป็นผู้ติดตามผลและรายงานสถานะความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ ผู้ตรวจสอบภายในจะสอบทานความมีประสิทธิภาพของมาตรการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส ตั้งแต่ปี 2559 เป็นต้นมา บริษัทยังไม่เคยได้รับการร้องเรียน

หรือการได้รับแจ้งเบาะแสของการคอร์รัปชันผ่านช่องทาง การรับแจ้งต่างๆแต่อย่างใด

บริษัทได้จัดทำประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนให้แก่คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตเพื่อพิจารณาแล้วตั้งแต่ปี 2559

ในปี 2562 ในการประชุมพนักงาน ได้มีการชี้แจงรายละเอียดเพิ่มเติมให้แก่พนักงานทุกคนในเรื่องของการทุจริตหรือคอร์รัปชัน เช่น แนวทางการปฏิบัติสิ่งที่ต้องระมัดระวังในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงต่อการเกิดคอร์รัปชัน สิ่งที่บริษัทไม่มีนโยบายให้กระทำ สิ่งที่สามารถกระทำได้ เอกสารหลักฐานที่ต้องมี การแจ้งเบาะแส และผลของการไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้เป็นต้น

50

2.6 นโยบายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์

การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท จะต้องเป็นไปด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งได้ระบุไว้อย่างชัดเจนในนโยบายและมาตรการในการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในในการซื้อขายหลักทรัพย์ และในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ในปี 2562 ได้มีการแจ้งให้คณะกรรมการรับทราบในข้อปฏิบัติ และ อบรมชี้แจงให้พนักงานทุกคนทราบและถือปฏิบัติ

2.7 การปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญและยึดถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัดในรอบปี 2562 ไม่มีกรณีของการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมายแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า และ สิ่งแวดล้อม

2.8 การรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรทุกกลุ่มสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับ

การกระทำที่ไม่เหมาะสม การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้องหรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการคอร์รัปชัน โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งต่อประธานกรรมการตรวจสอบเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา กำหนดกระบวนการการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง บริษัทมีนโยบายคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส กำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสไม่ให้ถูกละเมิดสิทธิ เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร นอกจากนี้ยังสามารถส่งข้อร้องเรียนโดยตรงไปยังกรรมการบริษัทหรือผู้ตรวจสอบภายใน หรือทางเว็บไซต์ของบริษัท: www.eternalenergy.co.th หรือทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ investment@eternalenergy.co.th หรือทางโทรศัพท์หมายเลข 02-554-8014 (เลขานุการบริษัท) หรือทาง โทรสาร หมายเลข 02-554-8001 หรือทางไปรษณีย์ ตามที่อยู่เลขที่ 888 อาคารไอทาวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 บริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต และจะแต่งตั้งผู้บริหารเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสที่แจ้งเข้ามา โดยจะเก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียน และเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ

ในปี 2562 ไม่มีการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณการถูกละเมิดสิทธิ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง การทุจริตและการคอร์รัปชัน หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องมายังบริษัทแต่อย่างใด

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล

คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ กรรมการชุดย่อยรายคณะ กรรมการรายบุคคล และกรรมการชุดย่อยรายบุคคลเป็นประจำปีละครั้งภายในเดือนธันวาคมของทุกปี เพื่อให้มีการพิจารณาผลการปฏิบัติงานร่วมกัน ทบทวนปัญหาและอุปสรรคในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อ การปรับปรุงแก้ไข และเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีหลักเกณฑ์และกระบวนการในการประเมินผล

สำหรับปี 2562 ดังนี้

1. คณะกรรมการเป็นผู้อนุมัติให้ใช้แบบฟอร์มประเมินผลโดยกำหนดให้ใช้ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ได้จัดทำและปรับปรุงเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2558

2. คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้เป็นผู้ดำเนินการจัดทำผลการประเมินผล

3. การประเมินผลมี 4 รูปแบบ คือ คณะกรรมการรายคณะ คณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ กรรมการรายบุคคล และ กรรมการชุดย่อยรายบุคคล

4. หัวข้อการประเมินสำหรับคณะกรรมการรายคณะ มี 6 หมวดคือ:

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- การทำหน้าที่ของกรรมการ
- ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และ
- การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

5. หัวข้อการประเมินสำหรับกรรมการรายบุคคล กรรมการชุดย่อยรายคณะ และ กรรมการชุดย่อยรายบุคคล มี 3 หัวข้อเหมือนกันคือ:

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

6. เลขานุการบริษัทเป็นผู้รวบรวมแบบประเมินและคำนวณผลประเมิน เป็นคะแนนเฉลี่ยเป็นร้อยละของทุกหมวด และคะแนนเฉลี่ยรวมเป็นร้อยละผลประเมินมี 5 ระดับ ดังนี้

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

ผลประเมินตนเองประจำปี 2562 จากคณะกรรมการ 8 คน มีดังต่อไปนี้

(1) คณะกรรมการรายคณะ - ผลคะแนนเฉลี่ยของทุกหมวดอยู่ในระดับดีเยี่ยม คะแนนเฉลี่ยรวม

ร้อยละ 99.06

(2) กรรมการรายบุคคล - ผลคะแนนเฉลี่ยของทุกหมวดอยู่ในระดับดีเยี่ยม คะแนนเฉลี่ยรวมร้อยละ 100

(3) คณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ จำนวน 3 คณะ ได้แก่

คณะกรรมการตรวจสอบ - ผลคะแนนเฉลี่ยของทุกหมวดอยู่ในระดับดีเยี่ยม คะแนนเฉลี่ยรวมร้อยละ 97.92

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ - ผลคะแนนเฉลี่ยของทุกหมวดอยู่ในระดับดีเยี่ยม คะแนนเฉลี่ยรวมร้อยละ 97.92

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - ผลคะแนนเฉลี่ยของทุกหมวดอยู่ในระดับดีเยี่ยม คะแนนเฉลี่ยรวมร้อยละ 100

(4) กรรมการชุดย่อยรายบุคคล จำนวน 7 คน - ผลคะแนนเฉลี่ยของทุกหมวดอยู่ในระดับดีเยี่ยม คะแนนเฉลี่ยรวมร้อยละ 100

การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร – คณะกรรมการได้มอบหมายให้ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานปีละครั้ง และรายงานผลการประเมินโดยตรงต่อประธานกรรมการ

นอกจากนี้คณะกรรมการย่อยทุกคณะยังมีการทบทวนผลการปฏิบัติงานตามกฎบัตรโดยตนเองประจำปีเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงาน ซึ่งผลการปฏิบัติงานในปี 2562 ได้นำเสนอผลประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเรียบร้อยแล้ว

การประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทดำเนินการประเมินโดยประธานกรรมการตรวจสอบ จากนั้นประธานกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการเป็นผู้นำผลประเมินดังกล่าวมาดำเนินการทบทวนและรายงานผลการประเมินประจำปี 2562 ต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเป็นที่เรียบร้อยแล้ว สำหรับผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามโครงการ CGR ประจำปี 2562 ที่ประเมินโดย IOD นั้นปรากฏว่าบริษัทได้รับคะแนนเฉลี่ยรวมอยู่ในระดับดีมาก

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมอบรมสัมมนาหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยกรรมการส่วนใหญ่ได้เข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) แล้ว บริษัทได้มีนโยบายส่งเสริมดังนี้

- ให้กรรมการเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของการเป็นกรรมการ และการกำกับดูแลกิจการ จากหน่วยงานภายนอก ในปี 2562 ไม่มีกรรมการเข้ารับการอบรม
- ให้กรรมการและผู้บริหารได้รับการอบรมที่เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง
- มีแผนพัฒนาผู้บริหารโดยให้ประธานกรรมการบริหารรายงานถึงผลการปฏิบัติงานในระหว่างปี

การปฏิรูปนิติกรรมการใหม่ ได้จัดให้มีการแนะนำนโยบายธุรกิจของบริษัท ข้อมูลโครงสร้างทุน ผู้ถือหุ้น ผลการดำเนินงาน ข้อมูลบริษัท บทบาทและหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ รายงานประจำปี นโยบายกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และ นโยบายการใช้ข้อมูลภายในในการซื้อขายหลักทรัพย์ เป็นต้น โดยประธานกรรมการและเลขานุการบริษัทได้ร่วมกันนำเสนอข้อมูลดังกล่าวก่อนการเข้าประชุมครั้งแรกของกรรมการใหม่ ทั้งนี้ใน 2562 ไม่มีกรรมการรายใหม่

3. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการให้ความสำคัญและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนและผู้มีส่วนได้เสียอย่างถูกต้องครบถ้วนทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านระบบเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน หรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ได้ศึกษา และเพื่อให้มีความมั่นใจในการดำเนินงานที่โปร่งใสของบริษัท เช่น

การเปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัท ดังนี้

- 1) การประกอบธุรกิจ ประกอบด้วยนโยบายและ

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ ลักษณะการประกอบธุรกิจ ปัจจัยความเสี่ยง ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ พินิจทางกฎหมาย ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

2) การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วยข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น โครงสร้างองค์กร และการจัดการ การกำกับดูแลกิจการ ความรับผิดชอบ ต่อสังคม การควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยง และรายการระหว่างกัน

3) ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ประกอบด้วยรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ การวิเคราะห์งบการเงินและคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

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

ข้อมูลที่เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท อาทิ

ข้อมูลด้านผลประโยชน์

- งบการเงินรายไตรมาสและรายปี พร้อมกับการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ เกี่ยวกับผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบัน และของปีก่อนหน้า

ข้อมูลเกี่ยวกับโครงการ

- ชี้แจงความคืบหน้าของการพัฒนาโครงการ

ข้อมูลเกี่ยวกับการประชุม

- การให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอวาระและเสนอบุคคลเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการ มติที่ประชุมคณะกรรมการที่สำคัญ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือเชิญประชุมสามัญ และ วิสามัญผู้ถือหุ้น

ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท

- วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย ข้อบังคับของบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ โครงสร้างองค์กร คณะกรรมการและผู้บริหาร นโยบายกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ สำหรับกรรมการและพนักงาน จรรยาบรรณ นักลงทุนสัมพันธ์ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายสิ่งแวดล้อม นโยบายการบริหาร

ความเสี่ยงรวมถึงวิธีการจัดการความเสี่ยง
ต่างๆ แบบ 56-1 และรายงานประจำปี
โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
โครงสร้างกลุ่มบริษัท บริษัทย่อยและบริษัท
ร่วม กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและ
ทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวน
หุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดและมีสิทธิออก
เสียง กฎบัตรของคณะกรรมการ และเรื่อง
ที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ
กฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย ช่องทาง
ติดต่อร้องเรียนและบุคคลที่รับผิดชอบ
เลขานุการบริษัท หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล

งานนักลงทุนสัมพันธ์

คณะกรรมการจัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์
อยู่ในการดูแลของเลขานุการบริษัทเพื่อเป็นตัวแทน
บริษัทในการสื่อสารข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น
นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชน และผู้
เกี่ยวข้องในการติดต่อสื่อสารให้บริการข้อมูลตาม
ความเหมาะสมอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่เลือกปฏิบัติ
ทั้งนี้ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร
และกรรมการ มีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลและตอบ
ข้อซักถามด้วยตนเองซึ่งเป็นโอกาสที่จะได้ทราบ
ความประสงค์ ความสนใจ และความต้องการของผู้
ถือหุ้นและผู้ลงทุน บุคคลดังกล่าวได้มีการติดต่อกับ
บริษัททางโทรศัพท์ โทรสาร และทางจดหมาย
อิเล็กทรอนิกส์อยู่เป็นประจำ และสามารถขอให้บริษัท
จัดให้มีการพบปะนักลงทุนเป็นคณะได้

ในปี 2562 นักลงทุน นักวิเคราะห์ ไม่มีการขอ
ให้บริษัทจัด Company Visit บริษัทมีการแจ้งข่าว
ความคืบหน้าของเหตุการณ์สำคัญของบริษัทผ่าน
ระบบเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์ นักวิเคราะห์และ
นักลงทุนได้มีการติดต่อสื่อสารกับบริษัทโดยตรงกับ
หน่วยงานเลขานุการบริษัทที่ 888 อาคารไอทาวเวอร์
ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร
กทม. 10900 โทรศัพท์หมายเลข (02) 554-8000 /
(02) 554-8014 โทรสาร (02) 554-8001 จดหมาย
อิเล็กทรอนิกส์: investment@eternalenergy.co.th
ทั้งนี้บริษัทอยู่ในช่วงศึกษาเจาะจากการทำธุรกิจใหม่
ยังไม่พร้อมที่จะให้รายละเอียดหรือการแถลงข่าว

จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทได้จัดทำจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์
เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์
เช่น การเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและจำเป็น การดูแล
รักษาข้อมูลภายใน การเปิดเผยข้อมูลอย่างเท่าเทียม
อย่างเป็นธรรม และการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความ
ซื่อสัตย์สุจริตเป็น มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี
 และได้เผยแพร่ทางเว็บไซต์ของบริษัท

จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับ
กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน สำหรับเป็นแนวทาง
ในการดำเนินธุรกิจและยึดถือปฏิบัติเพื่อให้การ
ปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์ สุจริต มี
คุณธรรม มีจริยธรรม คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียและ
ประโยชน์ของบริษัท เป็นการส่งเสริมการกำกับดูแล
กิจการที่ดีของบริษัทในการพัฒนาและเติบโตอย่าง
ยั่งยืน คณะกรรมการได้มีการทบทวนความเหมาะสม
ของจรรยาบรรณธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ บริษัทได้
เผยแพร่จรรยาบรรณธุรกิจไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท
www.eternalenergy.co.th

หลักปฏิบัติได้แบ่งเป็นหัวข้อดังนี้

1. จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึง
 - การไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน
 - การดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม
 - การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
 - การต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน
2. จรรยาบรรณของกรรมการชุดย่อย ที่ปรึกษา
และผู้บริหาร เพื่อการปฏิบัติหน้าที่ในกรอบ
จรรยาบรรณ ดำรงตนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความ
ซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง และรอบคอบ
เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
3. จรรยาบรรณพนักงาน มีข้อปฏิบัติที่พนักงาน
มีต่อกลุ่มต่างๆคือการปฏิบัติต่อตนเอง ต่อ
ลูกค้า ผู้เกี่ยวข้องและสังคม ระหว่างพนักงาน
ต่อบริษัท รวมถึง ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
การรับหรือการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด
การใช้สิทธิทางการเมือง
4. การดูแลให้มีการปฏิบัติและการทบทวน
เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับดูแลรับผิดชอบ

- ขอให้นักงงานภายใต้การบังคับบัญชาของตนปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างจริงจัง
5. การร้องเรียน กำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ โดยมีกระบวนการรับแจ้งข้อร้องเรียน กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน ประมวลผล กลั่นกรองข้อมูล พิจารณาขั้นตอนและวิธีการที่เหมาะสมแต่ละเรื่อง นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีช่องทางการแจ้งข้อมูลไปยังประธานกรรมการตรวจสอบ ทางเว็บไซต์ของบริษัท: www.eternalenergy.co.th เกี่ยวกับการกระทำทุจริต การกระทำที่ไม่เหมาะสมของพนักงาน ระบบการควบคุมภายในที่ไม่รัดกุม โดยส่งเป็นหนังสือ หรือจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ หรือทางไปรษณีย์ ซึ่งบริษัทจะให้เป็นความลับและคุ้มครองผู้ร้องเรียน และผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต และจะแต่งตั้งผู้บริหารเพื่อตรวจสอบโดยจะเก็บรักษาข้อมูลข้อร้องเรียน และเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ
 6. วินัย พนักงานที่ฝ่าฝืนจะถูกพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท และการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณ อาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดตามกฎหมาย

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเป็นคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยปฏิบัติงานในการศึกษาและกลั่นกรองเรื่องสำคัญที่ต้องการการดูแลอย่างใกล้ชิดในแต่ละด้าน และให้ความเห็นชอบกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ คณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2562 ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการ และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและขอบเขตอำนาจหน้าที่ ดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน

3 คน ซึ่งกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจ มีประสบการณ์ด้านการบัญชี การเงิน หรือการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่ง เท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้ และจะดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน หรือ 9 ปี

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

1. นายธนาชัย ชีรพัฒน์วงศ์
ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายนิวัฒน์ แจ่มจริยวงศ์
กรรมการตรวจสอบ
3. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์*
กรรมการตรวจสอบ

เลขานุการได้แก่ นางรัชนี ขาววิทยาพงศ์

* 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 8 ปี

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานกระบวนการตรวจสอบ ระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงตามกรอบการควบคุมภายในที่ได้รับการยอมรับเป็นมาตรฐานสากล
2. ให้คำแนะนำแก่ฝ่ายจัดการในการปรับปรุงกระบวนการทำงาน หรือระบบงานเพื่อลดความเสี่ยงในเรื่องต่างๆ เพื่อให้ได้รายงานทางการเงินที่ถูกต้องและใช้ประโยชน์ได้ดี เพื่อให้มีระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพ
3. ให้คำแนะนำในการกำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งติดตาม

- ประเมิน และรายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. สอบทานกระบวนการในการดูแลให้มีการปฏิบัติงานตามนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 5. สอบทานกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงิน และประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก เพื่อให้ได้รายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญโดยครบถ้วนและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
 6. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท เลือกกลับเข้ามาใหม่ และเลิกจ้าง รวมทั้งเสนอการกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีเพื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
 7. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
 8. กำหนดขอบเขตในการตรวจสอบภายใน โดยสอบทานและให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี การเปลี่ยนแปลงแผนงาน และพิจารณาผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในรวมทั้งให้เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
 9. หากมีความจำเป็นต้องจ้างผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก เพื่อให้คำแนะนำหรือช่วยในการปฏิบัติงานตรวจสอบซึ่งต้องใช้ความชำนาญเฉพาะด้าน เช่น ด้านกฎหมาย /บัญชี จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และบริษัทรับผิดชอบค่าใช้จ่าย
 10. พิจารณาและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทในการแต่งตั้ง ถอดถอน เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบภายใน

11. ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของผู้ตรวจสอบภายใน
12. สอบทานหลักฐานหากมีข้อสงสัยเกี่ยวกับการดำเนินการที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ หรือความขัดแย้งผลประโยชน์ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท
13. สอบทานและทบทวนความเหมาะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน
14. เมื่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำทุจริตและคอร์รัปชันที่คนในองค์กรมีส่วนเกี่ยวข้อง ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณากำหนดกระบวนการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง รวมทั้งกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสไม่ให้ถูกละเมิดสิทธิ แล้วให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อร่วมกันพิจารณาดำเนินการตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร
15. ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย โดยความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2562 มีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุม และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารอีก 1 ครั้ง เพื่อหารือและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานรวมเป็น 5 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำรายงานเป็นลายลักษณ์อักษรแสดงถึงความรับผิดชอบและการปฏิบัติงาน มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเรียบร้อยแล้ว

คณะกรรมการบริหาร

องค์ประกอบ คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งจากกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 3 คน ประธานกรรมการบริหารได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะ

กรรมการ และทำหน้าที่บริหารกิจการบริษัทแทน คณะกรรมการให้เป็นไปตามทิศทาง นโยบาย และ เป้าหมาย และ กลยุทธ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และมอบหมาย กรรมการบริหารยังได้รับการแต่งตั้ง ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยด้วย และเป็น กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัทและบริษัท ย่อย เพื่อควบคุมดูแลการบริหารงานต่างๆ ในบริษัท ย่อยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

วาระการดำรงตำแหน่ง เท่ากับระยะเวลาการ ดำรงตำแหน่งกรรมการ ซึ่งหากพ้นจากตำแหน่ง กรรมการบริษัทแล้วอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามา ดำรงตำแหน่งได้อีก

รายนามคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

1. นายศิริรัช โรจนพฤกษ์
ประธานกรรมการบริหาร
2. นายธีระ รัตนะวิศ
กรรมการบริหาร
3. นายสุรชัย สุขศรีวงศ์
กรรมการบริหาร

เลขานุการได้แก่ นางรณณีย์ ชาญวิทยาพงศ์

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. จัดทำและกำกับดูแล ให้คำแนะนำคำปรึกษา แนวนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการ ดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณ ประจำปีแก่ผู้บริหาร และรายงานผลการ ดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้ คณะกรรมการบริษัททราบ
2. ควบคุม ตรวจสอบ ติดตามการดำเนินธุรกิจ ของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตาม นโยบายและแผนงานด้านต่างๆตามที่ได้ รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้เป็น ไปอย่างมีประสิทธิภาพและเื้อต่อสภาพ ธุรกิจ
3. พิจารณาอนุมัติสั่งจ่ายเงินตามที่คณะ กรรมการบริษัทกำหนด
4. การตัดบัญชีทรัพย์สินที่เสื่อมสภาพ
5. การขายทรัพย์สินที่ไม่ใช้ในการดำเนินงาน
6. พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเพื่อการลงทุน หรือการดำเนินงานต่างๆ การกู้ยืมหรือ การขอสินเชื่อจากสถาบันการเงิน การให้กู้

ยืมเงิน การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน แก่บริษัทย่อยในธุรกิจปกติในวงเงินไม่เกิน 25 ล้านบาทต่อรายการ ตลอดจนการเข้า เป็นผู้ค้ำประกันเพื่อการทำธุรกรรมตาม ปกติของบริษัทและบริษัทย่อย

7. พิจารณาอนุมัติ แต่งตั้ง คัดเลือก ว่าจ้าง เลิกจ้าง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่ง ปรับระดับ ขึ้นเงินเดือน หรือการปรับเงินเดือนพนักงาน ประจำปีและผลตอบแทนอื่นๆ รวมทั้งค่า ใช้จ่ายและสิ่งอำนวยความสะดวกให้แก่ พนักงานบริษัทและบริษัทย่อยทุกระดับ ตำแหน่งตามความเหมาะสม และให้มี อำนาจมอบหมายผู้ได้รับมอบหมายให้ ทำการแทนของบริษัท เป็นผู้มีอำนาจแทน บริษัทในการลงนามสัญญาจ้างที่เกี่ยวข้อง
8. พิจารณาอนุมัติสั่งจ่ายเงินตามที่คณะ กรรมการบริษัทกำหนด
9. เสนอโครงสร้างองค์กรและการบริหาร จัดการที่มีประสิทธิภาพของบริษัทและ บริษัทย่อยต่อคณะกรรมการบริษัท
10. จัดการกิจการและดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย ยกเว้นเรื่องที่ข้อบังคับ บริษัทกำหนดไว้ ให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ และเรื่องที่คณะกรรมการ บริษัทได้กำหนดอำนาจไว้เป็นการเฉพาะ
11. พิจารณาเสนอคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ การแต่งตั้งผู้แทนของบริษัทเข้าดำรงตำแหน่ง เป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อควบคุมดูแลการบริหารงานต่างๆ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและได้รับ ประโยชน์สูงสุด
12. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ การดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้งหรือ มอบหมายหรือมอบอำนาจให้บุคคลใด บุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่าง หนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารได้ ตามที่เห็นสมควร
13. คณะกรรมการบริหารหรือประธานกรรมการ บริหาร มีอำนาจเรียกประชุมคณะกรรมการ บริหารและ/หรือกำหนดระเบียบข้อบังคับ ของการประชุมตามที่เห็นสมควร

14. ดำเนินการอื่นใดในกรณีเร่งด่วนซึ่งอาจเกิดความเสียหายต่อบริษัท

15. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารมีการประชุมเพื่อหารือเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททุกไตรมาส มีการทบทวนการปฏิบัติหน้าที่ ทบทวนปรับปรุงกฎบัตร และนำเสนอรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเห็นชอบเรียบร้อยแล้ว

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ (คณะกรรมการสรรหา)

องค์ประกอบ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 คน เป็นกรรมการอิสระ 2 คน และเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอีก 1 คน ประธานกรรมการสรรหาเป็นกรรมการอิสระเพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์การสรรหา การคัดเลือกกรรมการ และการกำหนดคำตอบแทนให้เป็นไปด้วยความโปร่งใสและมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ส่วนกรรมการที่ไม่เป็นกรรมการอิสระจะเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเพื่อป้องกันปัญหาความขัดแย้งของผลประโยชน์ ประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการของคณะกรรมการสรรหา

วาระการดำรงตำแหน่ง เท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งได้อีก และจะดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน หรือ 9 ปี

รายนามคณะกรรมการสรรหา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

1. นายนิวัฒน์ แจ่มอริยวงศ์

ประธานกรรมการสรรหา

2. นายสุรชัย สุขศรีวงศ์

กรรมการสรรหา

3. ดร.เวทวงศ์ พ่วงทรัพย์

กรรมการสรรหา

เลขานุการ ได้แก่ นางธัญญธร ชลวร

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. งานด้านการสรรหา

- พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทในเรื่องของจำนวนกรรมการที่เหมาะสม ประเภท คุณสมบัติของกรรมการแต่ละคนในด้านทักษะ ประสบการณ์และความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ และ สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

- พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะเฉพาะขององค์กรเช่น หลักเกณฑ์การพิจารณากรรมการรายเดิมเพื่อเสนอให้ดำรงตำแหน่งต่ออีกละหนึ่ง หลักเกณฑ์การประกาศรับตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อกรรมการ หลักเกณฑ์การให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม ซึ่งหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการสรรหากรรมการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัท

- สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลตามกระบวนการที่ได้กำหนดไว้ และนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งต่อไป

- พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้เหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัท โดยความเป็นอิสระอย่างน้อยต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

- จัดทำแผนพัฒนากรรมการเพื่อพัฒนาความรู้กรรมการปัจจุบันและกรรมการเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจ บทบาท หน้าที่ของกรรมการ และพัฒนาการต่างๆที่สำคัญ เช่น ภาวะอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และจัดให้มีการปฐมนิเทศ แจกเอกสารและข้อมูลแก่กรรมการที่เข้าใหม่ เพื่อเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

- จัดทำแผนการสืบทอดงานเพื่อเตรียมความพร้อมในกรณีที่ผู้บริหารระดับสูงไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

2. งานด้านพิจารณาคำตอบแทน

- พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนสำหรับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและสอดคล้องกับผลประกอบการของ

บริษัท รวมทั้งพิจารณาข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติ สำหรับค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง 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

- ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทเป็นประจำทุกปี สรุปผลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีประจำปี และเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

4. ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในการว่าจ้างบุคคลภายนอกเพื่อช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยบริษัทเป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายและเป็นการจ้างเฉพาะคราว

5. ภารกิจอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในปี 2562 ได้มีการประชุม 2 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง มีการสอบถามและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตร ประธานกรรมการสรรหาฯ ได้รายงานผลการปฏิบัติงานและผลสอบทานการปฏิบัติหน้าที่โดยตนเองต่อที่ประชุมคณะกรรมการเรียบร้อยแล้ว

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

องค์ประกอบ ประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 1 คน และให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และ กรรมการอีก 2 คน

คัดเลือกจากผู้บริหาร และ/หรือผู้ทรงคุณวุฒิ รวมเป็น 3 คน

วาระการดำรงตำแหน่ง เท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งได้อีก

รายนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

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

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณากำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรก่อนนำเสนอคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเห็นชอบ
2. พิจารณากำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ขององค์กร
3. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท สอบทานทบทวนนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรรวมทั้งความมีประสิทธิภาพของระบบเพื่อให้แน่ใจว่านโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรยังคงสอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจ
4. รายงานความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร รวมถึงสถานะของความเสี่ยง แนวทางในการจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้า และผลของการบริหารความเสี่ยงต่อที่ประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยปีละครั้ง
5. ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในการว่าจ้างบุคคลภายนอกเพื่อช่วยในการปฏิบัติหน้าที่

ตามกฎหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยบริษัทจะสนับสนุนด้านบุคลากร งบประมาณและทรัพยากรอื่นที่จำเป็นให้สอดคล้องกับของเขตความรับผิดชอบ

6. สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง
7. ประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการคอร์รัปชันของระบบงานต่างๆ พร้อมกับพิจารณาหามาตรการป้องกันและ ติดตาม ทบทวน มาตรการป้องกันอย่างสม่ำเสมอ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
8. การปฏิบัติงานที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในปี 2562 ได้มีการประชุม 1 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุม และมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส 4 ครั้ง มีการสอบทานทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตร สอบทานผลการปฏิบัติหน้าที่โดยตนเองและรายงานผลการสอบทานต่อคณะกรรมการบริษัทเรียบร้อยแล้ว

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ หมายความว่า กรรมการที่เป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถทำหน้าที่คุ้มครองผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้อย่างเท่าเทียมกัน ไม่มีธุรกิจหรือส่วนร่วมในการบริหารงาน หรือมีผลประโยชน์เกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท อันอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจโดยอิสระของตน

บริษัทมีกรรมการอิสระจำนวน 5 คน คิดเป็นร้อยละ 62.5 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด 8 คน ซึ่งมากกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการจะต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดแต่

ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระคราวละ 3 ปี สามารถอยู่ในตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกันหรือ 9 ปี กรรมการอิสระของบริษัทเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ผู้ถือหุ้นได้มีมติแต่งตั้งให้ ศ.กิตติคุณ ดร.บวรศักดิ์ อุวรรณโณ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ และประธานกรรมการบริษัทมาเป็นเวลา 10 ปี 5 เดือน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระอีกราวหนึ่ง เนื่องจากมีคุณสมบัติเหมาะสมและยังสามารถทำประโยชน์ให้แก่บริษัทได้ต่อไป

ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระและไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานกรรมการบริหาร (บริษัทยังไม่มีกรรมการผู้จัดการ) และไม่เป็นสมาชิกหรือประธานกรรมการของคณะกรรมการชุดย่อย บริษัทได้กำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหารแยกจากกันเพื่อให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจไม่จำกัด

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการเป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ รวมทั้งคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาลั่นกรองและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง 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 เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

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

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่นองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่า

ด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม และให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

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

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

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

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

9. ไม่มีลักษณะอื่นที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ในรอบปี 2562 บริษัทไม่มีกรรมการอิสระที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือให้บริการทางวิชาชีพในมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

(2) การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการเป็นผู้ดูแลและพิจารณาการสรรหากรรมการ แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาก่อนที่จะนำเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่ออนุมัติแต่งตั้งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ และ/หรือแต่งตั้งกรรมการใหม่ในแต่ละปีเนื่องจากในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีจะมีกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้อีก ทั้งนี้ตามข้อบังคับของบริษัทข้อ 16 กำหนดให้บริษัทมีคณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน โดยบริษัทมีนโยบายให้มีจำนวนกรรมการอย่างมากไม่เกิน 12 คน กระบวนการสรรหากรรมการมีดังนี้

1. พิจารณาผู้ที่เหมาะสมเป็นกรรมการ รายใหม่ จากวิธีการเช่น

- การเปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
- การให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม
- พิจารณาบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพของ IOD
- การใช้บริษัทภายนอกให้ช่วยสรรหา

2. พิจารณากรรมการ รายเดิม เพื่อเสนอให้ดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง

3. พิจารณาคุณลักษณะของบุคคลที่ต้องการสรรหาให้เป็นไปตามโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการที่คณะกรรมการกำหนดไว้ เช่น

- ความมีคุณธรรมและความรับผิดชอบต่อผลงาน
- การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล
- การมีวุฒิภาวะและความมั่นคงและกล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ
- ยึดมั่นในการทำงานอย่างมีหลักการและมาตรฐานเยี่ยงมืออาชีพ
- คุณลักษณะอื่นๆที่คณะกรรมการสรรหาเห็นว่ามีความสำคัญ

4. ตรวจสอบรายชื่อบุคคลที่จะเสนอชื่อเป็นกรรมการว่ามีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนด

ของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

5. พิจารณาความเหมาะสมของความรู้ ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของกรรมการโดยรวมในปัจจุบันว่ามีคุณสมบัติลักษณะใดบ้าง เช่น บัญชีและการเงิน กฎหมาย ธุรกิจของบริษัท การวางแผนกลยุทธ์ การจัดการ เทคโนโลยีสารสนเทศ และการตลาด เป็นต้น โดยจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อช่วยในการสรรหากรรมการที่มีความเหมาะสมสอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจบริษัท และจะต้องมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหลักของบริษัท

6. พิจารณาความเป็นอิสระของกรรมการอิสระแต่ละคนในปัจจุบันว่ากรรมการอิสระคนใดมีคุณสมบัติครบถ้วนหรือคนใดขาดคุณสมบัติในการเป็นกรรมการอิสระ จำเป็นจะต้องสรรหากรรมการอิสระใหม่หรือไม่หากมีกรรมการอิสระไม่ครบตามนโยบายของคณะกรรมการ คุณสมบัติของกรรมการอิสระจะต้องมีการตรวจสอบคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและบริษัทกำหนด นอกจากนี้ในการพิจารณากรรมการอิสระรายเดิมเพื่อจะกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งนั้น ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2559 บริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระว่าควรมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องจากวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ไม่เกิน 9 ปี หากจะเสนอให้ดำรงตำแหน่งต่อไป จะต้องพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็น

7. การอุทิศเวลาของกรรมการ หากเป็นการพิจารณากรรมการรายเดิมเพื่อจะกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งนั้น จะต้องพิจารณาผลการปฏิบัติงานในช่วงเวลาที่ดำรงตำแหน่ง และวาระการดำรงตำแหน่ง รวมถึงจำนวนบริษัทที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการซึ่งบริษัทกำหนดว่าไม่เกิน 5 บริษัท จดทะเบียนซึ่งรวมถึงบุคคลที่จะเสนอชื่อเป็นกรรมการรายใหม่ด้วย เพื่อให้มั่นใจในประสิทธิภาพการทำงานทั้งนี้กรรมการบริษัททั้ง 8 คน ไม่มีรายใดที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 ปี

8. เมื่อได้รายชื่อพร้อมคุณสมบัติที่เหมาะสมแล้ว ให้เสนอชื่อให้คณะกรรมการพิจารณาเห็นชอบ

ก่อนที่จะบรรจุชื่อในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง

ในปี 2562 ไม่มีการสรรหากรรมการรายใหม่ แต่ได้มีการพิจารณากรรมการรายเดิมเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากสาเหตุอื่นนอกจากการครบวาระออกจากตำแหน่งกรรมการ คณะกรรมการจะพิจารณาแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็น กรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน ทั้งนี้การแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวต้องได้รับความเห็นชอบไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

การเลือกตั้งกรรมการผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหลักเกณฑ์ และวิธีการดังนี้

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

การลงมติของการเลือกตั้งกรรมการจะต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนเสียงของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

(3) การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหารร่วมกับคณะกรรมการสรรหาฯ จะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้นในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ มีทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท เข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานได้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

ที่ผ่านมาการเสนอชื่อ และใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดำเนินการโดยคณะกรรมการบริหาร ตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นไป บริษัทกำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอชื่อและใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ (ไม่ใช่ต่อบริษัท) และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง ทั้งนี้การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

นอกจากนี้ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทกำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทนั้นต้องดูแลให้บริษัทย่อยใช้ข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าว ให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

(1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee) ที่บริษัทจ่ายให้สำนักงานสอบบัญชี กรินทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นการสอบบัญชีบริษัทและบริษัทย่อยของปี 2562 มีจำนวนรวม 1,235,000 บาท

| บริษัท | ปี 2562 | ปี 2561 |
|---|------------------|------------------|
| 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 เอสเอสยูที จำกัด (ค่าสอบทาน) | 160,000 | 140,000 |
| รวมทั้งสิ้น | 1,235,000 | 1,215,000 |

(2) ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

- ไม่มี -

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

การเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทในคณะกรรมการชุดย่อย และการประชุมผู้ถือหุ้น ในปี 2562

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

บริษัทได้ใช้แบบประเมินตนเองสำหรับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผลการประเมินได้นำมาปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการทุกปี

ความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR)/ รายงานความยั่งยืน (SD Report)

นโยบายภาพรวม

เพื่อการบริหารจัดการความยั่งยืนของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริษัทกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจ ในการเป็นบริษัทผลิตพลังงานสะอาดที่มีคุณภาพ โดยให้ความสำคัญแก่สิ่งแวดล้อมควบคู่กันไป เพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีของประชาชน ยึดหลักการบริหารงานของบริษัทและบริษัทย่อยภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจรรยาบรรณทางธุรกิจ มีคุณธรรม เคารพสิทธิมนุษยชน คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย มุ่งสร้างสรรค์คุณค่าให้แก่สังคม มีความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค สร้างความพึงพอใจและสัมพันธ์ภาพที่ดีแก่ลูกค้าและคู่ค้า มีการปฏิบัติตามแรงงานอย่างเป็นธรรม รวมถึงการพัฒนาพนักงานให้มีความสามารถ มีจริยธรรมอันดี และยึดมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ได้มีการสื่อสารให้กรรมการผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบและถือปฏิบัติอย่างมีส่วนร่วม การลงทุนต่าง ๆ จะคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจจะเกิดจากการดำเนินธุรกิจและมีผลต่อสังคมและชุมชน บริษัทได้มีนโยบายการปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมสำหรับโครงการต่างๆ เพื่อให้เกิดการปฏิบัติที่มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผลในทุกกิจกรรมของบริษัท โดยเฉพาะแก่ชุมชนในพื้นที่ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจเพื่อให้สังคมเจริญก้าวหน้าอย่างแข็งแกร่งและยั่งยืนต่อไป

การดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท (in-process)

ในปี 2562 คณะกรรมการยังมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความน่าเชื่อถือให้กับลูกค้า ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียด้วยนโยบายที่ชัดเจน บริษัทและบริษัทย่อยยังคงดำเนินการส่งเสริมเกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลังในพื้นที่ใกล้เคียงกับพื้นที่โครงการของบริษัทอย่างต่อเนื่องในจังหวัดนครราชสีมา และ จังหวัดชัยภูมิ โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อสร้างประโยชน์ร่วมกันระหว่างเกษตรกรและบริษัท มุ่งหวังให้เกษตรกรได้รับผลผลิตต่อไร่เพิ่มขึ้น มีรายได้ที่มั่นคงยั่งยืน และมีเงินออมในอันที่จะทำให้คุณภาพชีวิตของเกษตรกรดีขึ้น ขณะเดียวกันบริษัทยังคงแสวงหาการลงทุนในพลังงานสะอาดอื่นๆที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมโดยมีความรับผิดชอบต่อสังคม เช่น การลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าโคเจนเนอเรชันจากก๊าซธรรมชาติในบริษัทร่วม ผลิตไฟฟ้าและไอน้ำที่เป็นพลังงานสะอาด ทั้งนี้บริษัทมุ่งมั่นการดำเนินการอย่างมีจรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

ผู้ถือหุ้น - บริษัทตระหนักถึงพันธกิจที่มีต่อผู้ถือหุ้น ใน

การสร้างการเจริญเติบโตและมั่นคงให้แก่

บริษัทและผู้ถือหุ้น เคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้นให้ได้รับข้อมูลที่จำเป็น และการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องโปร่งใส

ลูกค้า - บริษัทยึดหลักความซื่อสัตย์ ความไว้วางใจ และการช่วยเหลือเกื้อกูล สร้างเสริมความสัมพันธ์อันดีต่อกัน มีการสำรวจความพึงพอใจในการให้บริการของบริษัทแก่ลูกค้า/คู่ค้า เพื่อเป็นช่องทางที่จะนำมาปรับปรุงการดำเนินงาน

คู่ค้า - บริษัทมีนโยบายที่ชัดเจนในการปฏิบัติกับคู่ค้าอย่างเป็นธรรมและเสมอภาครวมทั้งคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน พิจารณาคัดเลือกบริษัทที่จะมาเป็นคู่ค้าด้วยกระบวนการที่โปร่งใส สอดคล้องกับระเบียบและวิธีปฏิบัติที่จะไม่กระทำการใด ๆ อันอาจจะเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทได้แสดงเจตนาธรรมในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม - บริษัทดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

พนักงาน - นอกจากการพัฒนาบุคลากรเพื่อพัฒนาความรู้ความเชี่ยวชาญในการทำงานแล้ว บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการดูแลสุขภาพ และการใช้ชีวิตประจำวันรวมทั้งดูแลผลตอบแทนให้กับพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทได้พิจารณาถึงผลประโยชน์และสภาวะทางเศรษฐกิจด้วย บริษัทได้จัดสิ่งแวดล้อมในการทำงานโดยคำนึงถึงสุขอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน เช่น จัดให้มีการพ่นฉีดยากำจัดแมลง ยุง ปลวก และมด เป็นประจำทุกเดือน และจัดให้มีการซ้อมหนีไฟปีละครั้ง สำหรับบริษัทร่วม - โรงงานผลิตไฟฟ้าจัดปีละ 4 ครั้ง รวมถึงจัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้แก่พนักงาน และการให้เงินช่วยเหลือแก่พนักงานในกรณีที่บุคคลในครอบครัวเสียชีวิต เป็นต้น

ในปี 2562 ไม่มีอัตราการเกิดอุบัติเหตุในสถานที่ทำงานและจากการปฏิบัติหน้าที่จำนวนวันลาป่วยโดยเฉลี่ยเท่ากับ 0.94 วันต่อคนต่อปี

การประเมินความเสี่ยง – บริษัทเล็งเห็นว่าการดำเนินธุรกิจการเกษตรนั้นจะต้องประสบความเสี่ยงต่างๆ ที่เป็นปัญหาและอุปสรรค อาทิเช่น

1) สภาพภูมิอากาศที่เปลี่ยนแปลงอันไม่อาจหลีกเลี่ยงได้ – ผลผลิตที่ได้รับจะขึ้นอยู่กับภาวะสภาพดินฟ้าอากาศส่วนหนึ่งและการบริหารจัดการ โดยบริษัทมีการเตรียมมาตรการดำเนินการหากประสบภาวะภัยแล้งหรือน้ำท่วม หรือ โรคพืชระบาด เพื่อให้เกิดความสูญเสียน้อยที่สุด

2) ราคาผลผลิต – มีการเปลี่ยนแปลงตามปริมาณผลผลิตที่ออกสู่ตลาดซึ่งบางปีมีเกษตรกรหันมาปลูกมากขึ้น บางปีหันไปปลูกพืชอื่นที่ให้ราคาดีกว่า คุณภาพของเปอร์เซ็นต์แป้ง และความต้องการของผู้ซื้อในประเทศและต่างประเทศ เป็นต้น บริษัทคำนึงถึงการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้ผลผลิตออกมามีคุณภาพ แป้งที่ติดตามความต้องการของผู้ซื้อ บริษัทจะต้องให้ความรู้แก่เกษตรกรตั้งแต่การเตรียมพื้นที่ปลูก การเตรียมท่อนพันธุ์ที่สะอาด วิธีการปลูกที่ถูกหลักวิชาการ การดูแลเอาใจใส่อย่างจริงจัง การแก้ปัญหาหากมีโรคระบาด การเก็บผลผลิตว่าควรเก็บเกี่ยวเมื่อใดหากเกิดภาวะน้ำท่วมขัง หรือภัยแล้งตลอดจนการนำผลผลิตไปขายเพื่อจะได้ราคาดี เป็นต้น

3) ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม – บริษัทให้ความสำคัญกับชุมชนและสิ่งแวดล้อมเสมอมา หลังจากเก็บผลผลิตแล้วบริษัทจะกำจัดมูลให้ดินมันสำปะหลังนั้นก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน โดยใช้วิธีการไถกลบดินมันสำปะหลังเพื่อย่อยสลายและเพื่อใช้เป็นปุ๋ยอินทรีย์ ซึ่งสามารถลดการใช้สารเคมีในการปลูก อันเป็นผลดีต่อสภาพแวดล้อม และสุขอนามัยของชุมชน

การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน – โครงการร่วมกับเกษตรกรในพื้นที่ปลูกมันสำปะหลัง

ในปี 2562 บริษัทยังมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องในการช่วยเหลือเกษตรกรบริเวณรอบๆพื้นที่โครงการของบริษัท ที่ตำบลหนองบัวสะอาด อำเภอบัวใหญ่ ตำบลหนองบัว อำเภอดง ตำบลตะคุ อำเภอปักธงชัย ในจังหวัดนครราชสีมา และ ที่ อำเภอชัยใหญ่ จังหวัดชัยภูมิ เกษตรกรใช้พื้นที่ดินของบริษัทในการเพาะปลูก โดยบริษัทไม่คิดค่าใช้จ่าย เกษตรกรเป็นผู้ลงทุนในการเพาะปลูกเอง บริษัทร่วมดูแลการเพาะปลูกตั้งแต่การเตรียมดินจนกระทั่งเก็บผลผลิตไปขายและแบ่งผลผลิตให้แก่บริษัทตามข้อตกลงที่มีร่วมกันดังนี้

การคัดเลือกเกษตรกรเข้าร่วมโครงการ - บริษัทกำหนดให้มีวิธีการพิจารณาคัดเลือกเกษตรกรอย่างเป็นธรรม เช่นจะต้องไม่มีที่ดินเป็นของตนเอง จะต้องเป็นผู้ที่มีความรับผิดชอบ ขยันหมั่นเพียร มีจริยธรรมอันดี และมีความตั้งใจ กระตือรือร้นที่จะเรียนรู้วิธีการปลูกมันสำปะหลังที่ถูกต้องตามหลักวิชาการเพื่อให้ได้

ผลผลิตต่อไร่เพิ่มขึ้น สามารถสร้างรายได้หลักให้แก่ครอบครัว และมีเงินออมมากขึ้น ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อตัวเกษตรกรและครอบครัวในระยะยาว

เกษตรกรผู้เข้าร่วมโครงการถือเป็นคู่ค้าของบริษัท บริษัทปฏิบัติต่อกันอย่างเป็นธรรม พยายามส่งเสริมให้เกษตรกรมีการปลูกมันสำปะหลังอย่างมีประสิทธิภาพและไม่ก่อให้เกิดผลเสียต่อสิ่งแวดล้อม ได้ผลผลิตต่อไร่เพิ่มขึ้นและมีคุณภาพ บริษัทติดตามผลงานของเกษตรกรอย่างสม่ำเสมอ ไม่เลือกปฏิบัติ ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีระหว่างกัน เคารพหลักสิทธิมนุษยชน ให้ความรู้ใหม่ๆเพิ่มเติม ให้บริการข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง มีสัมพันธภาพที่ดีต่อกัน ไม่มีอคติ สร้างและจัดให้มีระบบการจัดการติดตามเพื่อให้ได้ประโยชน์ร่วมกัน เกษตรกรสามารถร้องเรียนต่อบริษัทได้ในกรณีที่เกิดปัญหา รวมถึงป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอน มีแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

การกำหนดแนวปฏิบัติและการควบคุมดูแล - หลังจากเกษตรกรได้รับการจัดสรรที่ดินและลงนามในบันทึกข้อตกลงร่วมกันกับบริษัทแล้ว จะเริ่มดำเนินการเพาะปลูกในระหว่างเดือนตุลาคมถึงเดือนพฤศจิกายน จากนั้นบริษัทจัดให้มีการดูแลตั้งแต่แรกเริ่มต้นของการเพาะปลูกจนกระทั่งนำผลผลิตมันสำปะหลังไปขาย โดยเจ้าหน้าที่ของบริษัทจะจัดทำประวัติการปลูก ตรวจสอบ ตรวจสอบติดตามความคืบหน้าของทุกแปลงอย่างใกล้ชิด มีการสื่อสารให้คำแนะนำต่อกันเป็นระยะๆ เช่นการดูแลโรคพืชที่จะเกิดขึ้น แมลงศัตรูพืชที่ควรระวัง เป็นต้น หากเกิดโรคพืชระบาดจะแนะนำวิธีการเร่งทำลายแมลงที่นำเชื้อโรค เช่น ทำลายด้วยการฝังกลบใต้ดิน การใช้สารเคมีที่ถูกวิธีในอัตราที่เหมาะสมและไม่เกิดผลเสียต่อสิ่งแวดล้อม

การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม - ได้แนะนำเกษตรกรให้ลดการใช้สารเคมีในการเพาะปลูกในขั้นตอนการเตรียมดินก่อนปลูกโดยแนะนำให้ใช้ปุ๋ยอินทรีย์รองพื้นแทนปุ๋ยเคมีก่อนการไถ และเมื่อเก็บผลผลิตแล้วจะไม่มีการเผาทำลายต้นมันสำปะหลัง แต่จะใช้วิธีไถกลบเพื่อย่อยสลายและใช้เป็นปุ๋ยอินทรีย์ได้ต่อไป นับว่ามีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์แก่ชุมชน

การพัฒนาพนักงาน - บริษัทมีการสื่อสารและปฏิบัติต่อพนักงานโดยให้ได้รับความเป็นธรรมในการทำงาน ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสม ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับอาชีวอนามัย และความปลอดภัยในการทำงาน สิ่งพนักงานได้จากโครงการคือ พนักงานมีความภาคภูมิใจที่เป็นส่วนช่วยเหลือเกษตรกรให้มีที่ดินทำกิน มีรายได้ มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น ได้รับความเคารพนับถือจากเกษตรกรจากชุมชน ได้มีการแลกเปลี่ยนความรู้ระหว่างเกษตรกรกับพนักงานเพื่อปรับปรุงทักษะในการทำงานร่วมกันเพื่อพัฒนาการทำงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ดัชนีที่เป็นตัวชี้วัด - บริษัทจัดสรรพื้นที่เพาะปลูกให้เกษตรกรในจำนวนที่เหมาะสม โดยมีข้อตกลงว่าเกษตรกรจะต้องดำเนินการเพาะปลูกให้ได้ผลผลิตไม่ต่ำกว่า 4 ตันต่อไร่ และหากผลผลิตไม่ได้ตามที่กำหนดโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร บริษัทจะไม่อนุญาตให้เกษตรกรรายนั้นๆ

| ปี | จำนวนเกษตรกร (ราย) | พื้นที่จัดสรร (ไร่) | ผลผลิตเฉลี่ย (ตันต่อไร่) | หมายเหตุ |
|------|--------------------|---------------------|--------------------------|--|
| 2560 | 507 | 2,729 | 4.22 | มีฝนชุก บางแปลงมีน้ำท่วมขัง |
| 2561 | 495 | 2,649 | 4.54 | กระทรวงพาณิชย์มีการบริหารจัดการด้านการผลิตและการตลาด |
| 2562 | 420 | 2,295 | 4.47 | ภาวะภัยแล้ง |

ในปี 2562 เกษตรกรเข้าร่วมโครงการน้อยกว่าปี 2561 เนื่องจากบริษัทมีการโอนที่ดินออกไปให้แก่ผู้ซื้อจำนวนเกือบ 850 ไร่ จึงจัดสรรที่ดินที่เหมาะสมให้แก่เกษตรกรได้น้อยลง จำนวนเกษตรกร 420 คน พื้นที่จัดสรรรวม 2,295 ไร่ ลดลงจาก 2,649 ไร่ ในปี 2561 ผลผลิตเฉลี่ยที่เกษตรกรได้รับเฉพาะที่จังหวัดนครราชสีมา จำนวน 4.47 ตัน/ไร่ โดยต้นฤดูการปลูกมีภาวะภัยแล้งเป็นเวลาหลายเดือน ทำให้หัวมันสำปะหลังมีคุณภาพไม่สมบูรณ์คือมีเปอร์เซ็นต์แป้งน้อยกว่าที่ควร และในช่วงปลายฤดูมีฝนตกชุกในช่วงเดือนกรกฎาคม - สิงหาคม เป็นผลให้พื้นที่ลุ่มในบางแปลงมีน้ำขัง เกษตรกรจำเป็นต้องเก็บผลผลิตไปขายก่อนที่จะเน่าเสียหายโดยผลผลิตเหล่านั้นยังไม่เจริญเติบโตเต็มที่ มีน้ำหนักน้อย และเปอร์เซ็นต์แป้งน้อยกว่าที่ควร ราคาขายเฉลี่ยในปี 2562 เท่ากับ 2.25 บาท/กิโลกรัม ต่ำกว่าปี 2561 ที่ได้ราคา 2.94 บาท/กิโลกรัม

การสำรวจความพึงพอใจ

ในปี 2562 บริษัทได้ทำการสำรวจความพึงพอใจของเกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการที่มีต่อการให้บริการของบริษัททั้งในจังหวัดนครราชสีมา จำนวน 400 ราย ผลปรากฏว่าได้คะแนนความพึงพอใจเฉลี่ยร้อยละ 97.74 เกษตรกรมีความพึงพอใจในระดับดีมากในการเข้าร่วมโครงการกับบริษัท จะเห็นได้ว่าโครงการนี้เป็นประโยชน์ต่อเกษตรกรอย่างแท้จริง และยังเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมด้วย



เข้าร่วมโครงการในฤดูกาลต่อไป

จำนวนเกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการและได้รับผลผลิตรวมโดยเฉลี่ยเฉพาะที่จังหวัดนครราชสีมาในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา มีดังนี้

การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อ CSR

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการดำเนินธุรกิจที่ถูกตรวจสอบหรืออยู่ระหว่างถูกตรวจสอบโดยหน่วยงานที่มีอำนาจแต่อย่างใด

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (After Process)

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมในรอบปี 2562 เป็นกิจกรรมที่บริษัทดำเนินการนอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจปกติ โดยบริษัทได้ให้การสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ เพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดเป็นนโยบายให้แต่ละหน่วยงานของบริษัท ได้มีส่วนร่วมแสดงพลังในการทำความดี ตอบแทนและให้ความช่วยเหลือสังคม และชุมชนทั้งระดับท้องถิ่น รายละเอียดกิจกรรมต่าง ๆ มีดังนี้

1. โครงการ บรรพชา อุปสมบททายาทพุทธศาสนา ประจำปี 2562 กรรมการบริษัทได้ร่วมกับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงรายและคณะกรรมการส่งเสริมกิจการมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย โดยร่วมเป็นเจ้าภาพหลักในการดำเนินโครงการจัดหาทุนและอัฐบริหารต่าง ๆ สำหรับบรรพชาโครงการอุปสมบทพระภิกษุ สามเณรที่มีอายุ 10 ปีขึ้นไปในจังหวัดเชียงราย และจังหวัดพะเยา เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2562 - 31 มีนาคม 2562 เพื่อถวายเป็นพระราชกุศลเนื่องในวันคล้ายวันพระราชสมภพสมเด็จพระกนิษฐาธิราชเจ้า กรมสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี และเป็นการปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม และ ศีลธรรมให้แก่เยาวชนให้เกิดจิตสำนึกที่ดีงาม ให้มีโอกาสได้ศึกษาเล่าเรียนและปฏิบัติธรรมตามหลักคำสอนทางพุทธศาสนา สามารถนำหลักธรรมคำสอนทางพุทธศาสนาไปปฏิบัติใช้ในชีวิตประจำวัน เป็นการใช้เวลาว่างในการหยุดภาคเรียนให้เกิดประโยชน์ และมีศาสนทายาทสืบทอดพระพุทธศาสนาในท้องถิ่น โดยมีผู้เข้าร่วมโครงการจำนวนทั้งสิ้น 2,257 คน แบ่งเป็นบรรพชา จำนวน 1,764 คน และอุปสมบท

จำนวน 493 คน และมีผู้เข้าร่วมโครงการบวชศึกษาต่อ
ไม่ลาสิกขาบท จำนวน 138 คน



2. การส่งเสริมการพัฒนาพลังจิต - ในปี 2562 บริษัทยังมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องร่วมกับสถาบันพลังจิตตานุภาพ วัดธรรมมงคล และบริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด ในการเป็นสาขาที่ 8 สำหรับการสอนหลักสูตรครูสมาธิ เพื่อเป็นการส่งเสริมพัฒนาพลังจิต โดยไม่เก็บค่าใช้จ่าย ดำเนินการสอนมาตั้งแต่ปี 2550 แบ่งเป็นปีละ 2 รุ่น ระยะเวลาเรียน 6 เดือนต่อรุ่น ผลที่ได้รับคือ ผู้มาเรียนจะสามารถปฏิบัติสมาธิด้วยความเข้าใจอย่างเป็นระบบ เป็นการพัฒนาพลังจิตอันมีผลต่อความสุขและความมีประสิทธิภาพในการดำเนินชีวิต เกิดผลดีต่อประชาคมของประเทศและของโลก และสามารถนำหลักการของสมาธิไปถ่ายทอดให้ผู้อื่นได้ จำนวนผู้เรียนสำเร็จตั้งแต่ปี 2550 จนถึงสิ้นปี 2562 รวม 26 รุ่น มีผู้จบหลักสูตรแล้ว 948 คน



3. โครงการมอบเครื่องอุปโภค บริโภค แก่ผู้ขาดแคลนและด้อยโอกาสในหมู่บ้านชนบท อ.แม่จัน อ.แม่สาย และ อ.เชียงแสน จังหวัดเชียงราย

ในปี 2562 กรรมการบริษัทได้ร่วมกับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงรายจัดทำโครงการมอบผ้าห่ม เสื้ออวอร์ม เสื้อยืด ยา ขนม และ รถจักรยานให้แก่โรงเรียน 3 แห่ง รวม 530 คน ชุมชน 1 แห่ง จำนวน 250 คน และวัด 1 แห่ง จำนวน 200 คน รวมทั้งสิ้น 980 คนที่ อ.แม่จัน อ.แม่สาย และ อ.เชียงแสน จังหวัดเชียงราย เมื่อวันที่ 29 - 30 เมษายน 2562



4. โครงการของบริษัทร่วม - เอสเอสยูที มีการดำเนินการร่วมกับชุมชนเพื่อสร้างความใกล้ชิด ความมั่นใจ และมีความสัมพันธ์ที่ดีต่อชุมชน โครงการต่าง ๆ ในปี 2562 อาทิเช่น



มอบทุนการศึกษาให้กับ
โรงเรียนแพรภษาวิเทศศึกษา

แจกของขวัญวันผู้สูงอายุเทศบาลสงกรานต์





กิจกรรมเดิน-วิ่งเพื่อการกุศล
“บางพลินีมาราธอน”

ร่วมบริจาคโลหิตเป็นพระราชกุศลเนื่องในโอกาสวันเฉลิมพระชนมพรรษาพระบาทสมเด็จพระปรเมนทรรามาธิบดีศรีสินทรมหาวชิราลงกรณ พระวชิรเกล้าเจ้าอยู่หัว และ เพื่อถวายเป็นพระราชกุศลเนื่องในโอกาสวันคล้ายวันพระบรมราชสมภพของพระบาทสมเด็จพระบรมชนกาธิเบศร มหาภูมิพลอดุลยเดชมหาราช บรมนาถบพิตร



โครงการปลูกป่าชายเลน



ซ่อมอพยพหนีไฟและดับเพลิง



การป้องกันและมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันมาตั้งแต่ปี 2558 ได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท โดยได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต บริษัทได้ร่วมให้สัตยาบรรณเพื่อรับทราบข้อตกลงตามคำประกาศเจตนารมณ์ของแนวร่วมดังกล่าวในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ทำพฤติกรรมใดที่แสดงให้เห็นว่าเป็นการรับสินบน หรือติดสินบนแก่ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่ตนทำหน้าที่รับผิดชอบทั้งโดยตรงหรือทางอ้อมเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ในทางมิชอบ ส่วนตน พวกพ้อง หรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงต่อการเกิดคอร์รัปชัน ดังนี้

การให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรอง บริษัทไม่มีนโยบายจะมอบหรือรับของขวัญรูปแบบใดกับผู้ที่ทำธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อย เว้นแต่การให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองตามประเพณีนิยมอยู่ในเกณฑ์พอสมควรใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผลเพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ที่ทำธุรกิจโดยไม่หวังผลที่จะได้รับการบริการหรือสิ่งตอบแทนโดยเฉพาะเจาะจงที่ไม่ถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ

เงินสนับสนุน หมายถึง เงินที่จ่ายให้หรือได้รับจากลูกค้า คู่ค้า และหุ้นส่วนทางธุรกิจอย่างสมเหตุสมผลโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ช่วยกระชับความสัมพันธ์ทางธุรกิจและเหมาะสมแก่โอกาส ต้องมีความถูกต้อง โปร่งใส มีหลักฐานเพื่อบันทึกบัญชีได้

การบริจาคเพื่อการกุศล หมายถึง การให้หรือรับเงินบริจาคต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน ต้องกระทำในนามบริษัทเท่านั้น สามารถตรวจสอบได้ และดำเนินการตามขั้นตอนตามระเบียบของบริษัท

การบริจาคเพื่อการกุศล ในนามส่วนตัวพึงกระทำได้ แต่ต้องไม่เกี่ยวข้องหรือทำให้เกิดข้อสงสัยได้ว่าเป็นการกระทำที่ทุจริตเพื่อหวังผลประโยชน์ใด

การช่วยเหลือทางการเมือง หมายถึง การให้เงินทรัพย์สิน สิทธิประโยชน์อื่นใด หรือสถานที่เพื่ออำนวยความสะดวกแก่พรรคการเมือง นักการเมือง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องทางการเมือง ทั้งนี้บริษัทเป็นองค์กรที่ยึดมั่นในความเป็นกลางทางการเมือง สนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมาย และการปกครองระบอบประชาธิปไตย รวมถึงไม่มีแนวทางในการให้การช่วยเหลือทางการเมืองแก่พรรคการเมืองใด ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และการจัดซื้อจัดจ้าง ห้ามให้หรือรับสินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิด โดยต้องดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัท มีความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ และการคัดเลือกคู่ค้าจะต้องคำนึงถึงความคุ้มค่า มีการเปรียบเทียบคุณภาพราคา และคุณสมบัติคู่ค้าอย่างเป็นธรรม

กระบวนการบริหารงานบุคคล บริษัทจัดให้มีกระบวนการด้านทรัพยากรบุคคลที่มุ่งมั่นต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยต้องเริ่มปฏิบัติตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การประเมินผลการปฏิบัติงาน การฝึกอบรม การเลื่อนตำแหน่ง การให้ผลตอบแทน เป็นต้น

การดำเนินการ

เพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน บริษัทได้สื่อสารไปทั้งระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานโดยกำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบข่ายกฎหมายอย่างเคร่งครัด หรือถ้าเกิดข้อผิดพลาดในกระบวนการดำเนินงานเนื่องจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ ก็ให้รับโทษจากภาครัฐโดยไม่มี การวิ่งเต้นให้พ้นผิด และกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

- คณะกรรมการ มีหน้าที่หลักในการดูแลให้บริษัท ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย สนับสนุน ให้คำปรึกษา ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน พิจารณา บทลงโทษผู้กระทำผิดและหาวิธีแก้ไขปัญหในการกระทำ ทุจริตที่ส่งผลกระทบต่อองค์กร

- คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่พิจารณา ทบทวนความเหมาะสมของนโยบาย ประเมินความเสี่ยง เกี่ยวกับการคอร์รัปชัน รับเรื่องแจ้งเบาะแสข้อเท็จจริง พร้อมับตรวจสอบการกระทำการคอร์รัปชันในองค์กร

- ผู้ตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ตรวจสอบภายในตาม แผนที่กำหนด ประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน ที่เกิดจากการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน

- คณะกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่สื่อสารกับบุคลากรในองค์กรและผู้ที่เกี่ยวข้อง ให้ทราบข้อนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการ คอร์รัปชัน ในปี 2562 ได้จัดฝึกอบรมแก่พนักงานทุกคน เพื่อทบทวน ให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบาย และแนวปฏิบัติ ที่ถูกต้อง ข้อควรระวัง นอกจากนี้ยังให้ความช่วยเหลือ คณะกรรมการตรวจสอบในการสืบหาข้อเท็จจริงที่มี การสอบสวน

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ประเมิน ความเสี่ยงจากการคอร์รัปชันของธุรกิจ และระบบงาน ต่างๆ พิจารณามาตรการป้องกัน และติดตาม ทบทวน ปรับปรุงมาตรการป้องกันอย่างสม่ำเสมอ

- บริษัทจัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการ พบเห็นการฝ่าฝืนหรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้กับผู้รายงานถึงการกระทำ ที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการคอร์รัปชันไป ยังประธานคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาโดย ผ่านช่องทางการรับเรื่อง เช่น ทางเว็บไซต์ของบริษัท : 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

บริษัทให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองผู้ร้องเรียน และผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต และจะแต่งตั้ง ผู้บริหารเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสที่แจ้งเข้ามา โดยจะเก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียน และเอกสารหลักฐาน ของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ หากกรรมการ บริษัท ผู้บริหารและพนักงานมิได้ปฏิบัติตามนโยบายนี้ จะต้องได้รับบทลงโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัท กำหนด ขณะเดียวกันบริษัทไม่มีนโยบายลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการ คอร์รัปชัน

ทั้งนี้รายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการ ที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการ ทุจริตคอร์รัปชันได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทภายใต้ หัวข้อกำกับดูแลกิจการ

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญกับการมีระบบควบคุมภายในที่ได้อย่างต่อเนื่องเสมอมา โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานและติดตามประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเป็นไปตามข้อกำหนดกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติต่างๆ ซึ่งจะทำให้เกิดการตรวจสอบ และสามารถควบคุมดูแลให้มีการใช้ทรัพย์สินเพื่อประโยชน์ของบริษัทอย่างแท้จริง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 กรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คนเข้าร่วมประชุม ที่ประชุมได้รับทราบผลสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท อีกทั้งไม่เคยได้รับรายงานว่ามีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เป็นสาระสำคัญจากผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในแต่อย่างใด

การควบคุมภายในองค์กร

- กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และนโยบายการดำเนินธุรกิจไว้อย่างชัดเจนเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติของฝ่ายบริหารและพนักงาน และมีการติดตามทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามเป้าหมาย และฝ่ายบริหารได้มีการปรับปรุงทบทวนข้อกำหนดในการปฏิบัติงานให้เหมาะสมทันสมัย เพื่อความมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

- กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงข้อกำหนดเกี่ยวกับจรรยาบรรณ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

การประเมินความเสี่ยง

- จัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทเพื่อกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และมีประสิทธิผล เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในการนำพาองค์กรสู่เป้าหมาย

- กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท ซึ่งประกอบด้วย การบริหารความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านธุรกิจ ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติการตามกฎหมาย ระเบียบ และด้านการต่อต้านคอร์รัปชัน และเพื่อให้การกำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยงนั้นสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ของบริษัท คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงร่วมกันกำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงประจำปี โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานกรอบการบริหารความเสี่ยงก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท

- กำกับดูแล ติดตามผลการบริหารความเสี่ยง และสื่อสารให้พนักงานทุกระดับเข้าใจเพื่อที่พนักงานจะสามารถประเมินความเสี่ยงและพยายามหาทางป้องกันความเสี่ยงในหน่วยงานของตนได้

การควบคุมการปฏิบัติงาน

- กำหนดอำนาจดำเนินการและระดับวงเงินอนุมัติรายการของผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการทบทวนตามเวลาอย่างเหมาะสม

- ติดตามดูแลผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยฝ่ายบริหารเป็นผู้รายงานผลการดำเนินงานดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

- พิจารณาการทำธุรกรรมที่เข้าเงื่อนไขเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคำนึงถึงความเสี่ยงเหตุผล ผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติซึ่งไม่ใช่ผู้ที่มีส่วนได้เสีย

- กำหนดให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. ตลท. และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

- กำหนดให้มีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมที่มีข้อมูลที่จำเป็น และเพียงพอให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยก่อนการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วันทำการ ยกเว้นกรณีเร่งด่วน และมีการบันทึกข้อซักถาม ความเห็น และข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา และบันทึกสรุปไว้ในรายงานการประชุมเพื่อเป็นข้อมูลอ้างอิงหรือเพื่อการตรวจสอบ

- กำหนดให้มีการประชุมระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อทบทวนการจัดทำบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และจัดให้มีการจัดเก็บเอกสารข้อมูลประกอบการจัดทำรายงานการเงิน การบันทึกบัญชี และเอกสารสำคัญต่างๆ ไว้อย่างครบถ้วนและเป็นหมวดหมู่ มีความน่าเชื่อถือ ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีซึ่งใช้ข้อมูลที่จัดเก็บไม่พบข้อบกพร่องใดที่แนะนำให้ต้องพิจารณาปรับปรุง

- กำหนดแนวทางสำหรับการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ (Whistleblower) ไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจซึ่งเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท บริษัทยังได้จัดให้มีช่องทางต่างๆ ที่พนักงานหรือบุคคลภายนอกสามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนต่างๆแก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ทางเว็บไซต์ของบริษัท : www.eternalenergy.co.th หรือ E-mail : investment@eternalenergy.co.th หรือผ่านทางเลขานุการบริษัทโทรศัพท์หมายเลข 02-554-8014

ระบบการติดตาม

- สนับสนุนให้ผู้สอบบัญชีสามารถปฏิบัติงานได้อย่างเป็นอิสระ และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส

- มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ติดตามการปฏิบัติงานตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้พิจารณาเห็นชอบก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ

- กำหนดให้ฝ่ายบริหารทบทวนระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินที่จัดทำขึ้นตามแนวทางของ ก.ล.ต. และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ

การว่าจ้างหน่วยงานตรวจสอบภายในจากภายนอก (Outsource)

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ได้เห็นชอบในการว่าจ้าง บริษัท พรมา คอนซัลแตนท์ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทประจำปี 2562 โดยได้มอบหมายให้ นางสาวนฤมล ขุนทอง ตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท พรมา คอนซัลแตนท์ จำกัด และ นางสาวนฤมล ขุนทอง แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระ มีวุฒิการศึกษาด้านบัญชีบัณฑิต มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการสอบบัญชีและด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 4 ปี และเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ บริษัทได้มอบหมายให้ นางรณิณี ชาญวิทยาพงศ์ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายใน

ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้ง ถอดถอน ปรับเปลี่ยน/โยกย้ายและเลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายในที่ว่าจ้างจากภายนอกนั้น จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

งานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Department)

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ นางธัญญธร ชลวร เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ดูแลงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท

รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน หมายถึง ธุรกรรมหรือรายการทางธุรกิจ หรือธุรกิจที่คล้ายคลึงหรือแข่งขันกัน หรือมีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกันอื่นใดที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัท หรือบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการระหว่างกัน

ในปี 2562 การทำรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งภายใต้สัญญาต่างๆ เป็นการทำการรายการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีและการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาข้อมูลต่างๆ แล้วมีความเห็นว่าธุรกรรม

เหล่านั้นเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตามปกติ และเท่าเทียมกับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างเหมาะสม

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละประเภทรายการระหว่างกันมีดังนี้

| รายการระหว่างกัน | นโยบายการกำหนดราคา |
|---------------------------------|---|
| ค่าเช่าและค่าบริการ | ราคาตามสัญญาเทียบเคียงราคาตลาด |
| ค่าบริการงาน | ตามวิธีตกลงร่วมกัน โดยใช้รายได้เป็นเกณฑ์ |
| ค่าตอบแทนกรรมการและผลตอบแทนอื่น | ตามที่ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น |

รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปี 2562 ปรากฏดังรายละเอียดข้อ 6 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังนี้

| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | ประเภทธุรกิจ | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|---|---|--|
| 1. บริษัท บุญเอนก จำกัด | ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ปลูกและจำหน่ายมันสำปะหลัง | เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น 100% และมีกรรมการร่วมกัน |
| 2. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด | ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ปลูกและจำหน่ายมันสำปะหลัง | เป็นบริษัทย่อยทางอ้อมที่ บริษัท บุญเอนก จำกัด ถือหุ้น 100% และมีกรรมการร่วมกัน |
| 3. บริษัท เอสเอสยูที จำกัด | ผลิตไฟฟ้าและไอน้ำร่วมกัน | เป็นบริษัทร่วมที่บริษัทถือหุ้น 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 | ติดตั้งสาธารณูปโภค | มีกรรมการร่วมกัน |

การอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการบริษัทพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันมีความเห็นว่าเป็นการดำเนินการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นรายการที่มีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปว่า หากบริษัทหรือบริษัทย่อยมีการทำธุรกรรมกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทสามารถดำเนินการได้โดยเป็นไปตามลำดับขั้นตอนและอำนาจอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และให้รายงาน

ต่อคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการบริษัททราบ หากรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ให้นำเสนอรายละเอียด รายการความสัมพันธ์ ความเหมาะสมของการทำการรายการ และความเห็นของผู้เชี่ยวชาญอิสระที่เป็นบุคคลที่สาม เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน วิศวกรอิสระ หรือ สำนักงานกฎหมาย เป็นต้น (ถ้ามี) ต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติก่อนเข้าทำการรายการต่อไป ทั้งนี้ ห้ามผู้บริหาร

หรือกรรมการที่มีส่วนได้เสียในการทำธุรกรรมเป็นผู้ร่วมอนุมัติรายการ รวมทั้งต้องเปิดเผยความสัมพันธ์ หรือความเกี่ยวข้อง หรือส่วนได้เสียกับผู้ร่วมทำธุรกรรมให้บริษัททราบ

คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับประกาศ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดในการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย และตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ หากมีรายการที่เกี่ยวข้องกันเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้นว่าเป็นไปตามลักษณะธุรกิจปกติ และพิจารณาเปรียบเทียบการกำหนดราคากับบุคคลภายนอก บริษัทจะเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้ในหมายเหตุ

ประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีบริษัท

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

การเข้าทำสัญญาระหว่างบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต จะเป็นรายการที่ดำเนินธุรกิจตามปกติเช่นเดิม โดยมีนโยบายการกำหนดราคาตามปกติของธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับบุคคลอื่น บริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามมติของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีผลใช้บังคับ ทั้งนี้บริษัทจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบทำการสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับสัญญาดังกล่าว โดยที่ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบจะถูกนำเสนอคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณีเพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำสัญญาการที่เสนอนั้นเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

รายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

| บริษัทที่เกี่ยวข้อง/ ลักษณะรายการ | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ | มูลค่า รายการ (บาท) | ภาระ คงค้าง (บาท) | ความเห็น คณะกรรมการ ตรวจสอบถึงความ จำเป็น/ความสมเหตุ สมผลของรายการ |
|---|---|---------------------------|-------------------------|---|
| 1. บริษัท บุญเอนก จำกัด เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 100 ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2562 มีกรรมการร่วมกัน 2 คน คือ 1. นายศิริรัช โจนพฤกษ์ 2. นายธีระ รัตนะวิศ | บริษัทดำเนินการบริหารงานและจัดการงานให้บริษัทย่อย เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย จึงต้องเรียกชำระค่าบริการงานจัดการงานประกอบ ด้วย ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ค่าเช่าสำนักงาน และค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่ใช้ร่วมกัน ในอัตราคงที่จะมีอยู่เปลี่ยนแปลง เมื่อมีโครงการงานเพิ่มขึ้น เงื่อนไขเป็นไปตามปกติของธุรกิจ | 897,196 | - | ค่าใช้จ่ายในการบริหารงานมีความเหมาะสม ซึ่งสมเหตุสมผลเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและรายงานทางการเงิน |
| 2. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด เป็นบริษัทย่อยทางอ้อมที่บริษัท บุญเอนก จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 100 ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2562 มีกรรมการร่วมกัน 2 คนคือ 1. นายศิริรัช โจนพฤกษ์ 2. นายธีระ รัตนะวิศ | บริษัทดำเนินการบริหารงานและจัดการงานให้บริษัทย่อย เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย จึงต้องเรียกชำระค่าบริการงานจัดการงานประกอบ ด้วย ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ค่าเช่าสำนักงาน และค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่ใช้ร่วมกัน ในอัตราคงที่จะมีอยู่เปลี่ยนแปลง เมื่อมีโครงการงานเพิ่มขึ้น เงื่อนไขเป็นไปตามปกติของธุรกิจ | 1,009,346 | - | ค่าใช้จ่ายในการบริหารงานมีความเหมาะสม ซึ่งสมเหตุสมผลเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและรายงานทางการเงิน |
| 3. บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด ซึ่งนายศิริรัช โจนพฤกษ์ ประธานกรรมการบริหารของบริษัท และเป็นประธานกรรมการในบริษัทด้วย | บริษัทได้ทำสัญญาเช่าอาคาร เพื่อเป็นที่ตั้งสำนักงานของบริษัท โดยมีอัตราค่าเช่า ค่าบริการ ค่าจ้างซ่อมบำรุง รักษา และเงื่อนไขสัญญาที่เป็นไปตามปกติของธุรกิจ โดยมีรายละเอียด ดังนี้ | | | ราคาค่าเช่ามีความเหมาะสมเพราะเป็นราคาเดียวกันกับบุคคลภายนอกและเป็นรายการเกี่ยวข้องกันที่มีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป |

| บริษัทที่เกี่ยวข้อง/ ลักษณะรายการ | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ | มูลค่า รายการ (บาท) | ภาระ คงค้าง (บาท) | ความเห็น คณะกรรมการ ตรวจสอบถึงความ จำเป็น/ความสมเหตุ สมผลของรายการ |
|--|--|---|---|--|
| | 1. สัญญาเช่าพื้นที่อาคารที่ชั้น 8 ของ อาคารไอทาวเวอร์ จำนวน 374 ตรม. ในอัตรา 170 บาท/ตรม. ระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่ 1 พ.ค. 61 ถึง 30 เม.ย. 64 2. สัญญาบริการบริการ อัตรา 120 บาท/ตรม. ระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่ 1 พ.ค. 61 ถึง 30 เม.ย. 64 3. สัญญาจ้างซ่อมบำรุงรักษา อัตรา 195 บาท/ตรม.ต่อมา ระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่ 1 พ.ค. 61 ถึง 30 เม.ย. 64 อัตราค่าจ้างเพิ่มขึ้นเป็น 231 บาท/ตรม. บริษัทมีภาระคงค้างคือ: - ค่าภาษีโรงเรือน และ - ค่าสาธารณูปโภค รวม | 762,960 538,560 1,036,728 2,406,183 | - - - 67,935 11,558 120,552 | |
| 4. บริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด มีกรรมการร่วมกันคือ นายศิริรัช โรจนพฤกษ์ และมีผู้บริหารของบริษัทเป็นกรรมการคือ นางวิไลลักษณ์ วิจิตเรษฐ | บริษัททำสัญญาจ้างกับ บริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด ในการให้บริการทำความสะอาดสำนักงาน บริษัทตั้งอยู่ในอาคารเดียวกันกับที่ตั้งของบริษัท ซึ่งบริษัทได้รับความสะดวก ในราคาที่เป็นอัตราเดียวกันกับบริษัทอื่นๆ และมีเงื่อนไขเป็นไปตามปกติของธุรกิจ ดังนั้น สัญญาตั้งแต่ 1 ม.ค. 62 ถึง 31 ธ.ค. 62 อัตราค่าบริการเดือนละ 15,500 บาท | 186,000 | - | ราคาค่าบริการมีความเหมาะสมเมื่อเทียบกับราคาตลาด |
| 5. บริษัทเงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน) กรรมการบริษัทคือ นายอิทธิธรรม โรจนพฤกษ์ เป็นญาติสนิทกับประธานกรรมการบริหารของบริษัท | บริษัทใช้บริการเงินฝากโดยได้รับอัตราดอกเบี้ยเงินฝากตามราคาตลาด | 132,689 | - | อัตราดอกเบี้ยเงินฝากมีความเหมาะสมเมื่อเทียบกับอัตราดอกเบี้ยตลาด |

การถือหุ้นในบริษัทร่วม-เอสเอสยูทีของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

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

ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายหุ้นบริษัท เอสเอสยูที จำกัด

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ได้ทำสัญญาซื้อขายหุ้นบริษัท เอสเอสยูที จำกัด จากบริษัท

คอม-ลิงค์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 40 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัท เนื่องจากคอม-ลิงค์มีความประสงค์ที่จะลดสัดส่วนการถือหุ้นในเอสเอสยูที หุ้นที่ซื้อขายนี้แบ่งเป็น 2 ส่วน ส่วนแรกร้อยละ 25 และส่วนที่สองร้อยละ 15 ของหุ้นทั้งหมดของเอสเอสยูที โดยได้ชำระหุ้นส่วนแรกก่อน และส่วนที่สองให้ชำระภายใน 30 มิถุนายน 2559 ปัจจุบันบริษัทยังไม่ได้ชำระหุ้นส่วนที่สอง โดยได้รับการผ่อนผันให้ชำระภายหลังได้ บริษัทจะต้องชำระค่าดอกเบี้ยส่วนที่ยังค้างชำระในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.50 ต่อปี ซึ่งบริษัทได้ประมาณการดอกเบี้ยค้างจ่ายไว้แล้ว แต่ทั้งนี้บริษัทมีสิทธิที่จะยกเลิกการซื้อหุ้นส่วนที่สองได้ โดยคอม-ลิงค์จะไม่เรียกร้องค่าเสียหายใดๆ

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ (Overview)

โครงการปลูกพืชเกษตร-มันสำปะหลัง

ในปี 2562 การส่งเสริมเกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลังในโครงการร่วมปลูกยังคงดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เกษตรกรยังให้ความสนใจเข้าร่วมโครงการโดยบริษัท จัดสรรที่ดินให้และเกษตรกรเป็นผู้ลงทุนในการปลูก และมีการแบ่งผลประโยชน์ตามข้อตกลงที่มีร่วมกัน ดำเนินการในจังหวัดนครราชสีมาเป็นส่วนใหญ่ และ จังหวัดชัยภูมิเป็นส่วนน้อย รายได้เฉลี่ยต่อหน่วยจากผลผลิตมันสำปะหลังในแต่ละฤดูกาลผลิตไม่แน่นอน ขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย เช่น หากปีนี้ผลผลิตมีราคาดี เกษตรกรที่ปลูกพืชอื่นจะหันมาปลูกมันสำปะหลังในปีต่อไปมากขึ้น จะทำให้ฤดูกาลผลิตต่อไปมีผลผลิตออกสู่ตลาดเพิ่มขึ้นและมีผลทำให้ราคาปรับตัวลดลงกว่าปีก่อน หรือในปีใดมีปัญหาภัยแล้งหรืออุทกภัย น้ำท่วม หรือมีโรคพืชระบาด ก็จะได้หัวมันที่ไม่เติบโตเต็มที่ มีเปอร์เซ็นต์แป้งน้อย ราคาที่ลดลงเช่นกัน ฤดูกาลปลูกในปีต่อไปจะมีจำนวนเกษตรกรผู้ปลูกลดลง

ในปี 2562 บริษัทจัดสรรพื้นที่ปลูกมันสำปะหลังให้แก่เกษตรกรน้อยลงกว่าปี 2561 ประมาณ 350 ไร่ เนื่องจากบริษัทได้โอนขายที่ดินออกไปจำนวน 850 ไร่ เกษตรกรหันมาปลูกเพิ่มขึ้นโดยทั่วไปเนื่องจากปี 2561 มันสำปะหลังมีราคาดี ผลผลิตต่อไร่ของบริษัทลดลงเล็กน้อย และราคาขายเฉลี่ยต่อกิโลกรัมก็ลดลงเนื่องจากมีภัยแล้งในต้นฤดูการผลิต และปลายฤดูก็มีภาวะฝนชุกเกิดน้ำท่วมขัง คุณภาพหัวมันจึงมีเปอร์เซ็นต์แป้งที่ไม่สมบูรณ์

โครงการลงทุนในโรงไฟฟ้าของบริษัทร่วม-เอสเอยูที

โรงไฟฟ้าเอสเอยูที ซึ่งดำเนินการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำเพื่อจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) และลูกค้าในนิคมอุตสาหกรรมบางปู โดยมีวัตถุประสงค์คือก๊าซธรรมชาติ กำลังการผลิตไฟฟ้า 2 บล๊อครวม 240 เมกะวัตต์ และไอน้ำ 60 ตัน/ชั่วโมง กระแสไฟฟ้าได้จำหน่ายให้แก่ กฟผ. 180 เมกะวัตต์ กระแสไฟฟ้าส่วนที่เหลือ 60 เมกะวัตต์ และไอน้ำ 60 ตัน/ชั่วโมง จำหน่ายให้แก่ลูกค้าผู้ประกอบการในนิคม

อุตสาหกรรมบางปู ซึ่งในปี 2562 มีลูกค้าซื้อไฟฟ้าจำนวน 15 ราย เพิ่มขึ้น 4 ราย และลูกค้าซื้อไอน้ำจำนวน 8 ราย เพิ่มขึ้น 5 รายจากปีก่อน ซึ่งคาดว่าจะมีจำนวนลูกค้าเพิ่มขึ้นอีกในปี 2563

ในปี 2562 เอสเอยูที มีกำไรจากผลประกอบการเพิ่มขึ้นจากปีก่อน อันเนื่องมาจากราคาขายไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. เพิ่มขึ้น และการปรับราคาขายได้ตามการเพิ่มขึ้นของราคาต้นทุนก๊าซธรรมชาติที่สูงขึ้น และจากการขยายฐานลูกค้าในนิคมอุตสาหกรรมที่ซื้อไฟฟ้าและไอน้ำเพิ่มขึ้นจากปีก่อน รวมถึงการแข็งค่าของเงินบาทในปี 2562 ที่ส่งผลที่ดีต่อการคืนเงินกู้ยืมและการชำระดอกเบี้ยที่เป็นเงินตราต่างประเทศไปบางส่วน อีกทั้งได้รับสิทธิประโยชน์จากบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ โดยได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลา 8 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากธุรกิจโรงไฟฟ้า ซึ่งได้ใช้สิทธิยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นที่ปี 3 ของผลกำไรจากการดำเนินงานต่อเนื่องจากปีก่อน

ในด้านการชำระเงินค่าหุ้นสามัญของเอสเอยูที ส่วนที่ 2 ในสัดส่วนร้อยละ 15 ให้แก่บจก.คอม-ลิงค์นั้น บริษัทได้รับการขยายเวลาชำระเงินจนถึงวันที่ 30 เมษายน 2560 และยังอยู่ระหว่างการพิจารณาตัดสินใจออกเบี้ยบริษัทพิจารณาเห็นว่าเพื่อความเหมาะสมของงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานทางการเงิน บริษัทเห็นควรต้องตั้งประมาณการรายจ่ายที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า จึงได้ประมาณการดอกเบี้ยค้างจ่ายไว้ในงบการเงิน ตั้งแต่ปี 2560 จนถึงปัจจุบัน การชำระเงินส่วนที่ 2 ดังกล่าวอยู่ระหว่างการพิจารณาจัดหาแหล่งเงินทุนตามความเหมาะสมต่อไป

บริษัทยังคงศึกษาแสวงหาโอกาสลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาดเพื่อตอบสนองนโยบายพลังงานของประเทศ โดยจะเป็นธุรกิจที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมตามพันธกิจ และกลยุทธ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร
ผลการดำเนินงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561

หน่วย : บาท

| ผลการดำเนินงาน (งบกำไรขาดทุน) | 2562 | 2561 | เพิ่มขึ้น /(ลดลง) | % |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| รายได้ | | | | |
| รายได้จากการขายพืชผลทางการเกษตร | 3,363,684 | 5,144,719 | (1,781,035) | (34.62) |
| รายได้ดอกเบี้ย | 1,817,544 | 512,654 | 1,304,890 | 254.54 |
| รายได้อื่นๆ | 514,529 | 10,339,363 | (9,824,834) | (95.02) |
| รวมรายได้ | 5,695,757 | 15,996,736 | (10,300,979) | (64.39) |
| ต้นทุนขายและบริการ | (78,131) | (39,772) | (38,359) | 96.45 |
| กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น | 3,285,553 | 5,104,947 | (1,819,394) | (35.64) |
| ค่าใช้จ่าย | | | | |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | (42,916,323) | (41,327,076) | (1,589,247) | 3.85 |
| ค่าตอบแทนผู้บริหาร | (11,766,190) | (11,917,120) | 150,930 | (1.27) |
| รวมค่าใช้จ่าย | (54,682,513) | (53,244,196) | (1,438,317) | 2.70 |
| กำไร(ขาดทุน) ก่อนส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและภาษีเงินได้ | (49,064,887) | (37,287,232) | (11,777,655) | 31.59 |
| ต้นทุนทางการเงิน | - | - | - | 100.00 |
| ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | 143,264,537 | 95,881,979 | 47,382,558 | 49.42 |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้ | 94,199,650 | 58,594,747 | 35,604,903 | 60.76 |
| ภาษีเงินได้ | (243,582) | (1,897,118) | 1,653,536 | (87.16) |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ | 93,956,068 | 56,697,629 | 37,258,439 | 65.71 |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น(บาท) | 0.0338 | 0.0204 | | |

| อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร Profitability Ratio | หน่วย | ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | เพิ่มขึ้น (ลดลง) |
|--|-------|----------------------------|----------|------------------|
| | | 2562 | 2561 | |
| อัตรากำไรขั้นต้น | % | 97.68 | 99.23 | (1.55) |
| อัตรากำไรจากการดำเนินงาน * | % | (1,528.00) | (935.70) | (592.29) |
| อัตรากำไรสุทธิ | % | 1,649.58 | 352.23 | 1,297.35 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น | % | 6.42 | 4.06 | 2.36 |

* กำไรจากการดำเนินงานคำนวณจากกำไรขั้นต้นหักค่าใช้จ่ายในการขาย การบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหาร

ปี 2562 บริษัทมีผลกำไรสุทธิจำนวน 93.96 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 37.61 ล้านบาท หรือร้อยละ 66.75 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2561 ที่มีผลกำไรสุทธิ 56.35 ล้านบาท รายละเอียดของผลการดำเนินงานมีดังนี้

1. รายได้รวม จำนวน 5.70 ล้านบาท ลดลงจำนวน 10.30 ล้านบาท หรือร้อยละ 64.39 ประกอบด้วย

1) รายได้จากการขายพืชผลทางการเกษตร-มันสำปะหลัง ในโครงการร่วมปลูกมันสำปะหลังกับเกษตรกรในพื้นที่ อำเภอบัวใหญ่ อำเภอบึงขัง อำเภอดง จังหวัดนครราชสีมา และ อำเภอบัวใหญ่

อำเภอจัตุรัส จ.ชัยภูมิ จำนวน 3.36 ล้านบาท ลดลงจำนวน 1.78 ล้านบาท หรือร้อยละ 34.62 สาเหตุจาก

- พื้นที่เพาะปลูกมีจำนวนลดลงจำนวน 354 ไร่จาก 2,649.75 ไร่ ในปี 2561 เป็น 2,295 ไร่ ส่วนหนึ่งมาจากการขายที่ดินออกในช่วงปลายปี 2561 จำนวน 849-2-98 ไร่ ส่งผลให้ได้รับส่วนแบ่งผลผลิตจากโครงการลดลงจาก 1.74 ล้านกิโลกรัม ในปี 2561 เป็น 1.51 ล้านกิโลกรัม หรือลดลงร้อยละ 15.05

- ผลผลิตมันสำปะหลังไม่ได้คุณภาพแบ่งที่สมบูรณ์เนื่องจากภาวะภัยแล้งฝนทิ้งช่วงเป็นระยะเวลานานในช่วงต้นฤดู และจากการที่ราคาขายมันสำปะหลังมี

ราคาสูงในช่วงฤดูกาลปี 2561 เกษตรกรจึงหันมาปลูกมันสำปะหลังในปี 2562 มากขึ้นทำให้ขาดแคลนท่อนพันธุ์มันสำปะหลังที่สมบูรณ์ ส่งผลให้ราคาขายในปี 2562 ต่ำกว่าปีก่อน จากราคาขายเฉลี่ย 2.94 บาทต่อกิโลกรัม ในปี 2561 เป็น 2.25 บาทต่อกิโลกรัม

2) รายได้อื่น ๆ จำนวนเงิน 2.33 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 8.52 ล้านบาท หรือร้อยละ 78.51 ประกอบด้วย

- ดอกเบี้ยรับ จำนวน 1.82 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1.30 ล้านบาท หรือร้อยละ 254.54 เนื่องจากเงินฝากมีจำนวนเพิ่มขึ้น

- บริษัทไม่มีกำไรจากการขายทรัพย์สิน-ที่ดิน ในขณะที่ปี 2561 มีกำไรจากการขายที่ดินของบริษัท บุญเอนก จำกัด จำนวน 8 แปลง เนื้อที่ 832.75 ไร่ ที่อำเภอบัวใหญ่ จ.นครราชสีมา และของบริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด จำนวน 2 แปลงเนื้อที่ 17 ไร่ ที่ อ.ชัยภูมิ จ.ชัยภูมิ

- รายได้อื่น จำนวน 0.51 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 0.12 หรือร้อยละ 30.71 จากการขายน้ำดิบในบ่อน้ำบนที่ดิน อ.ปักธงชัย จ.นครราชสีมาของบริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัดในไตรมาส 4 ในขณะที่ปี 2561 มีรายได้อื่นจำนวน 0.39 ล้านบาท จากการกลบทรายการด้อยค่าที่ดินของบริษัท บุญเอนก จำกัด และจากการชนะคดีฟ้องร้องบุกรุกที่ดินของบริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

หน่วย : บาท

| สินทรัพย์ | 31 ธันวาคม | | เปลี่ยนแปลง | |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-------------|
| | 2562 | 2561 | จำนวนเงิน | % |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 46,797,649 | 24,723,006 | 22,074,643 | 89.29 |
| เงินลงทุนชั่วคราว | 30,700,000 | 75,700,000 | (45,000,000) | 100.00 |
| ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 5,559,318 | 5,327,088 | 232,230 | 4.36 |
| สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | 37,223 | 43,460 | (6,237) | (14.35) |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 110,358 | 274,364 | (164,006) | (59.78) |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ | 1,043,240,537 | 899,976,000 | 143,264,537 | 15.92 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ | 342,951,071 | 342,951,071 | - | 100.00 |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ | 135,128,519 | 135,185,495 | (56,976) | (0.04) |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 41,627,607 | 41,566,650 | 60,957 | 0.15 |
| รวมทั้งสิ้น | 1,646,152,282 | 1,525,747,134 | 120,405,148 | 7.89 |

| อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน Efficiency Ratio | หน่วย | รอบปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | เพิ่มขึ้น (ลดลง) |
|---|-------|-------------------------------|-------|---------------------|
| | | 2562 | 2561 | |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ | % | 5.92 | 3.86 | 2.06 |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร | % | 69.58 | 40.99 | 28.59 |
| อัตราผลตอบแทนของสินทรัพย์ | เท่า | 0.004 | 0.011 | (0.007) |

2. ค่าใช้จ่ายรวม (ไม่รวมต้นทุนทางการเงิน) จำนวน 54.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 1.44 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.70 เป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เป็นเงินสดเซยจากการออกจากการงานของพนักงาน

3. ส่วนแบ่งผลกำไรสุทธิในบริษัทร่วม จำนวน 143.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 47.38 หรือร้อยละ 49.42 จากผลกำไรสุทธิของปี จำนวน 573.06 ล้านบาท มาจาก

- ยอดขายไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. และยอดขายไฟฟ้าและไอน้ำให้แก่ลูกค้าในนิคมอุตสาหกรรมบางปู (IU) เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.35
- เงินต้นของเงินกู้ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ลดลงมีผลให้ดอกเบี้ยจ่ายลดลง
- การแข็งค่าของเงินบาทตลอดปี 2562 ส่งผลให้มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ยังไม่เกิดขึ้น เพิ่มขึ้นร้อยละ 414.23

4. ต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล จำนวน 0.24 ล้านบาท ลดลงจำนวน 2.01 ล้านบาท หรือร้อยละ 89.20 เนื่องจากปีก่อนที่มีรายการภาษีเงินได้ จำนวน 1.90 ล้านบาท จากรายได้กำไรของการขายที่ดินของ บจก. บุญเอนก และ บจก.เจริญพรพลังงาน

สินทรัพย์รวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 1,646.15 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 120.41 ล้านบาท หรือร้อยละ 7.89 จากการดำเนินงานและได้รับส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วม-เอสเอสยูที โดยมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ร้อยละ 2.06 และอัตรากำไรสุทธิของสินทรัพย์ปี 2562 จำนวน 0.004 เท่า และปี 2561 จำนวน 0.011 เท่า จากอัตราส่วนดังกล่าวจะเห็นได้ว่าในปี 2562 มีสัดส่วนเพิ่มขึ้นจากปีก่อน เกิดจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมมีแนวโน้มให้ผลกำไรจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากการจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำให้กับ กฟผ. และลูกค้าในนิคมอุตสาหกรรม ส่วนรายได้ด้านเกษตรกรรมลดลงจากหลายปัจจัยเช่น ภัยแล้ง ขาดแคลนท่อนพันธุ์สำปะหลัง ที่มีคุณภาพ หัวมันสำปะหลังมีคุณภาพแปรปรวน ส่งผลให้ราคาขายลดลง รวมถึงการจัดสรรที่ดินให้แก่เกษตรกรลดลง อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ปี 2561 เทียบปี 2560 มีรายละเอียดที่สำคัญดังนี้

1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 46.80 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 22.07 ล้านบาท หรือร้อยละ 89.29 จากการเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนชั่วคราว

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนของบริษัท

| หนี้สิน | 31 ธันวาคม | | หน่วย : บาท | |
|---|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 2562 | 2561 | เปลี่ยนแปลง | |
| | | | จำนวนเงิน | % |
| เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | | | | |
| - เงินมัดจำรับ (รอจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย) | 50,000,000 | 50,000,000 | - | 0.00 |
| - ดอกเบี้ยค้างจ่าย- บจก.คอม-ลิงค์ | 80,640,084 | 53,760,056 | 26,880,028 | 50.00 |
| - เจ้าหนี้กรมสรรพากร | 602,987 | 2,264,533 | (1,661,546) | (73.37) |
| - ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น | 1,014,157 | 683,870 | 330,287 | 48.30 |
| ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน | 4,352,216 | 3,754,000 | 598,216 | 15.94 |
| รวมทั้งสิ้น | 136,609,444 | 110,462,459 | 26,146,985 | 23.67 |

หนี้สินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2562 จำนวน 136.61 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปีที่ผ่านมา 26.15 ล้านบาท หรือร้อยละ 23.67 ประกอบด้วย

- การประมาณการดอกเบี้ยจ่ายค่าหุ้นเอสเอสยูที ส่วนที่ 2 จำนวน 26.88 ล้านบาท ที่เพิ่มขึ้น

มาเป็นระยะสั้นไม่เกิน 3 เดือน เพื่อเพิ่มสภาพคล่องของการบริหารงานบริษัท

2) เงินลงทุนชั่วคราว จำนวน 30.70 ล้านบาท ลดลงจำนวน 45 ล้านบาท หรือร้อยละ 59.45 จากการจัดประเภทเงินลงทุนชั่วคราวที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือน และบางส่วนถอนใช้เป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารงานของบริษัท

3) ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 5.56 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.23 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.36 จากลูกหนี้สรรพากร

4) สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน จำนวน 0.11 ล้านบาท ลดลง 0.16 ล้านบาท หรือร้อยละ 59.78 จากการรับคืนภาษีเงินได้นิติบุคคลจ่ายล่วงหน้า 0.18 ล้านบาท

5) เงินลงทุนในบริษัทร่วม-สุทธิ จำนวน 1,043.24 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 143.26 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.92 จากส่วนแบ่งกำไรสุทธิในสัดส่วนร้อยละ 25 จากกำไรสุทธิประจำปี 2562 ของเอสเอสยูที จำนวน 573.06 ล้านบาท

6) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ จำนวน 135.13 ล้านบาท ลดลง 0.06 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.04 เกิดจากการตัดค่าเสื่อมราคาประจำปี

- ภาษีเงินได้นิติบุคคลประจำปี 2562 ที่ลดลงของบริษัท เจริญพรพลังงาน จำนวน 1.66 ล้านบาท

- ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานตามกฎหมายแรงงานใหม่ที่เพิ่มขึ้นจำนวน 0.60 ล้านบาท

ความเพียงพอของสภาพคล่อง

| อัตราส่วนสภาพคล่อง Liquidity Ratio | หน่วย | ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | เพิ่มขึ้น (ลดลง) |
|------------------------------------|-------|----------------------------|------|------------------|
| | | 2562 | 2561 | |
| อัตราสภาพคล่อง | เท่า | 0.62 | 0.99 | (0.37) |
| อัตราสภาพคล่องหมุนเร็ว | เท่า | 0.58 | 0.94 | (0.36) |
| อัตราสภาพคล่องกระแสเงินสด | เท่า | (0.21) | 1.04 | (1.25) |

สินทรัพย์หมุนเวียนรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 83.20 ล้านบาท และมีหนี้สินหมุนเวียนรวม จำนวน 133.57 ล้านบาท ทำให้มีอัตราส่วนสภาพคล่อง 0.62 เท่า ลดลงจากปีก่อน บริษัทมีสภาพคล่องในการชำระหนี้ระยะสั้นภายในปีลดลงเล็กน้อยจากปีก่อน เนื่องจากประมาณการหนี้สินดอกเบี้ยค้างจ่ายสะสมเพิ่มขึ้น ทั้งนี้หนี้สินหมุนเวียนส่วนใหญ่เป็นหนี้สินที่ยังมีความไม่แน่นอนที่ต้องชำระภายในปี โดยรวมบริษัทยังคงมีสภาพคล่องเพียงพอต่อการดำเนินงาน

แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 24.71 ล้านบาท แหล่งเงินทุนมาจากรายได้ด้านเกษตรกรรมและขายน้ำดิบในบ่อบนที่ดิน อ.ปักธงชัย จ.นครราชสีมา และเงินทุนจากเงินมัดจำรอจำหน่ายหุ้นสามัญบุญเอนก เป็นเงินหมุนเวียนในการดำเนินงานของกิจการ ซึ่งยังคงมีความเพียงพอในการดำเนินงาน

หน่วย : บาท

| ส่วนของผู้ถือหุ้น | 31 ธันวาคม | | เปลี่ยนแปลง | |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------|
| | 2562 | 2561 | 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) | (721,673,849) | (815,932,012) | 94,258,163 | (11.55) |
| รวมทั้งสิ้น | 1,509,542,838 | 1,415,284,675 | 94,258,163 | 6.66 |

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 1,509.54 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปีก่อน 94.26 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.66 เป็นกำไรสุทธิเบ็ดเสร็จสำหรับปี

| อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน Financial Policy Ratio | หน่วย | ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | เพิ่มขึ้น (ลดลง) |
|--|-------|----------------------------|--------|---------------------|
| | | 2562 | 2561 | |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น | เท่า | 0.090 | 0.078 | 0.012 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย* | เท่า | - | 166.57 | - |
| อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน | เท่า | (0.91) | 0.91 | (21.03) |

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

ในปี 2562 อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน จำนวน 0.090 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน มาจากประมาณการหนี้สินดอกเบี้ยจ่ายค่าหุ้นเอสเอสยูที่เป็นหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่ต้องชำระเมื่อบริษัทมีเงินทุนหรือแหล่งเงินทุนที่เหมาะสม และหนี้สินที่เกิดจากเงินมัดจำรับตามสัญญาจะซื้อขายหุ้นสามัญในบจก.บุญเอนก เป็นหนี้สินที่เกิดจากการรอจำหน่าย บริษัทได้บริหารจัดการสินทรัพย์ และหนี้สินให้สอดคล้องกับเงินทุนอย่างเหมาะสม

รายจ่ายลงทุน

ในรอบปี 2562 บริษัทตั้งประมาณการดอกเบี้ยจ่ายค่าหุ้นเอสเอสยูในส่วนที่ 2 ตามความเหมาะสม ซึ่งเป็นการระมัดระวังในการรับรู้รายจ่ายที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทจะชำระดอกเบี้ยต่อเมื่อมีแหล่งเงินทุนในการชำระค่าหุ้นส่วนที่ 2 แล้ว ซึ่งแหล่งเงินทุนในการซื้อหุ้นส่วนที่ 2 และการบริหารงานสภาพคล่องของ

บริษัทอาจมาจากแหล่งต่างๆ เช่น การขายที่ดินที่มีได้ทำประโยชน์ การกู้เงินจากสถาบันการเงิน การเพิ่มทุน ทั้งนี้หากบริษัทไม่สามารถหาเงินมาชำระค่าหุ้นได้ตามเงื่อนไขในสัญญาซื้อขายหุ้นในส่วนที่ 2 บริษัทมิได้มีภาระผูกพันใดๆ

ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

ธุรกิจการเกษตร

ในฤดูกาลปลูก 2562/2563 บริษัทได้ทำบันทึกข้อตกลงโครงการร่วมปลูกพืชเกษตรกับเกษตรกรในพื้นที่ โดยมีข้อตกลงกับเกษตรกรจำนวน 407 ราย พื้นที่ 2,068.50 ไร่ ในจังหวัดนครราชสีมาและจังหวัดชัยภูมิ ข้อตกลงมีเงื่อนไขให้เกษตรกรมาปลูกพืชเกษตรบนพื้นที่ที่บริษัทได้จัดสรรให้ ระยะเวลา 12 เดือน เมื่อครบกำหนดการเก็บผลผลิต เกษตรกรจะต้องแบ่งปันผลผลิตให้กับบริษัทตามข้อตกลงโครงการร่วมปลูกคือ 600-700

ก็โลกรั้วต่อไว้ ผลประโยชน์ที่บริษัทจะได้รับจากเกษตรกรจะมากขึ้นกับเหตุปัจจัยหลายด้าน เช่น ภูมิอากาศ ภัยธรรมชาติ ราคาซื้อขายในขณะนั้น หากเกษตรกรที่เข้าร่วมปลูกไม่ประสบความสำเร็จในการปลูกพืช หรือเกิดการเสียหายจากภัยธรรมชาติ บริษัทจะพิจารณา ยกเว้นการแบ่งผลผลิตให้เป็นกรณีๆ ไป หรือหากบริษัทต้องการขอคืนพื้นที่ที่ได้จัดสรรให้ ก็จะบอกกล่าวล่วงหน้ากับเกษตรกร จะเห็นได้ว่าภาระผูกพันตามบันทึกข้อตกลงร่วมปลูกพืชเกษตรบริษัทไม่มีความเสี่ยงด้านหนี้สินใดๆ ที่อาจเกิดขึ้น

ธุรกิจโรงไฟฟ้าในบริษัทร่วม - เอสเอสยูที

บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายหุ้น เอสเอสยูทีในส่วนที่ 2 จำนวนร้อยละ 15 ซึ่งบริษัทคอม-ลิงค์ จำกัด ให้การผ่อนผันขยายเวลาการชำระเงินออกไปจนถึงวันที่ 30 เมษายน 2560 ขณะนี้อยู่ระหว่างการพิจารณาผ่อนผันไม่ต้องมีภาระดอกเบี้ยในระยะเวลาที่ได้รับการผ่อนผัน แต่บริษัทก็ได้มีการตั้งประมาณการดอกเบี้ยจ่ายไว้ในงบการเงินแล้ว

ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่จะมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

ธุรกิจการเกษตร

บริษัทอยู่ระหว่างการศึกษาแสวงหาธุรกิจใหม่ มาทดแทนธุรกิจการเกษตร เนื่องจากบริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัท บุญเอนก จำกัด ทั้งหมดไปเมื่อปลายปี 2561 โดยมีเงื่อนไขว่าจะโอนหุ้นให้แก่ผู้ซื้อต่อเมื่อบริษัทหาธุรกิจใหม่ซึ่งจะเป็นธุรกิจแทนมาทดแทนธุรกิจเดิมได้แล้ว และบริษัทสามารถขยายเวลาการโอนหุ้นไปได้คราวละ 1 ปี

ในระหว่างการขยายเวลา บริษัทยังคงให้การสนับสนุนธุรกิจการเกษตรตามข้อตกลงในโครงการร่วมปลูกมันสำปะหลังกับเกษตรกรในพื้นที่จนกว่าบริษัทจะหาธุรกิจใหม่ได้ อย่างไรก็ตามธุรกิจด้านการเกษตรยังให้ผลตอบแทนรายได้ที่เป็นกระแสเงินสดรับของบริษัทได้ในระดับหนึ่ง อีกทั้งบริษัทยังเห็นคุณค่าของการให้โอกาสเกษตรกรที่ไม่มีที่ดินเป็นของตนเองได้มีพื้นที่ประกอบอาชีพ

ธุรกิจโรงไฟฟ้าในบริษัทร่วม - เอสเอสยูที

โรงไฟฟ้าและไอน้ำของเอสเอสยูทียังคงมุ่งมั่นที่จะดำเนินการให้เป็นไปตามแผนงาน การขยายฐานลูกค้าอุตสาหกรรมในนิคมอุตสาหกรรมบางปูยังคงต้องค่อย

เป็นค่อยไปเนื่องจากยังมีโรงไฟฟ้าเดิมที่ยังดำเนินการอยู่จนถึงปี 2563 ทั้งนี้เอสเอสยูทีได้ทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) แบบ Firm จำนวน 180 เมกะวัตต์ ระยะเวลา 25 ปี ราคาขายต่อหน่วยเป็นไปตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายอย่างชัดเจน อีกทั้งเอสเอสยูทีได้ทำสัญญาซื้อขายวัตถุดิบหลักคือ ก๊าซธรรมชาติกับ ปตท. ระยะเวลา 25 ปีเช่นเดียวกันโดยมีข้อตกลงและเงื่อนไขเช่นเดียวกันทั้งอุตสาหกรรม ดังนั้นเอสเอสยูทีจะต้องเตรียมความพร้อมในการจ่ายไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. อยู่ตลอดเวลาและยังต้องรักษาประสิทธิภาพของโรงไฟฟ้าเพื่อให้การผลิตมีประสิทธิภาพ เนื่องจากหากประสิทธิภาพในการผลิตลดลงย่อมส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตที่สูงขึ้น

ปัจจัยหลักที่จะหนุนรายได้ของเอสเอสยูทีคือความต้องการใช้ไฟฟ้าในประเทศที่ขยายตัวอย่างต่อเนื่องตามภาวะเศรษฐกิจ การลงทุนในภาคธุรกิจและอุตสาหกรรม รวมถึงธุรกิจเกี่ยวกับการท่องเที่ยว เอสเอสยูทียังมีไฟฟ้าส่วนที่เหลือจากการจำหน่ายให้ กฟผ. โดยทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้าและไอน้ำแก่ธุรกิจอุตสาหกรรมในนิคมอุตสาหกรรมบางปูเพิ่มขึ้น จะต้องมีการที่ดัดแปลงตลาดที่มีประสิทธิภาพ มีการวางแผนการขาย การติดตามดูแลเอาใจใส่ และพยายามที่จะมุ่งขยายฐานลูกค้าให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่กำหนด จะต้องสร้างสัมพันธภาพที่ดีกับลูกค้ารายเดิมและรายใหม่ มีการผลิตกระแสไฟฟ้าและไอน้ำที่มีความเสถียร มีคุณภาพ และหากมีปัญหาจะต้องมีการตอบสนองลูกค้าอย่างรวดเร็วและทันท่วงทีจะต้องบริหารต้นทุนการดำเนินงานโดยค่าใช้จ่ายต่าง ๆ จะต้องโปร่งใส มีคุณภาพ โดยเฉพาะค่าใช้จ่ายซ่อมบำรุง และค่าใช้จ่ายการบริหารให้มีความคุ้มค่าที่สุด แต่หากเศรษฐกิจขยายตัวน้อย หรือไม่ขยายตัว หรือหดตัวซึ่งอาจจะมีผลต่อผู้ดำเนินธุรกิจนิคมอุตสาหกรรมบางปูที่จะลดการใช้ไฟฟ้าและไอน้ำได้

นอกจากนี้เอสเอสยูทียังได้รับสิทธิประโยชน์จากบัตรส่งเสริมการลงทุน ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลา 8 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากธุรกิจโรงไฟฟ้า ซึ่งเริ่มใช้สิทธิยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลในปี 2560

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อยซึ่งงบการเงินรวม และงบเฉพาะกิจการ ประจำปี 2562 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงินโดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส เป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและป้องกันความเสี่ยงตลอดจนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ



(ศาสตราจารย์กิตติคุณ ดร. บวรศักดิ์ อุวรรณโณ)
ประธานกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ 3 คน ทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้องเพียงพอ ทันเวลา รวมถึงการเปิดเผยรายงานที่เกี่ยวข้องกันอย่างเหมาะสม ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมมีความเพียงพอและเหมาะสมสามารถสร้างความมั่นใจอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562



(นายศิริรัช โรจนพุกษ์)
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นของ

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัท ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ 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 2562 เป็นจำนวน 567.74 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 34.49 ของสินทรัพย์รวม ผู้บริหารจึงใช้ดุลยพินิจในการประเมินค่อนข้างมาก ซึ่งขึ้นอยู่กับข้อสมมติซึ่งสามารถเปลี่ยนแปลงตามสภาพทางเศรษฐกิจ และภาวะตลาดในอนาคต

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าได้ปฏิบัติดังนี้

- ทดสอบความครบถ้วนของสินทรัพย์ในงบการเงิน โดยการตรวจสอบกับโฉนดที่ดิน หนังสือรับรองการทำประโยชน์ในที่ดิน และรายละเอียดยอดคงเหลือที่เกี่ยวข้อง
- ตรวจสอบเกี่ยวกับความเหมาะสมของคุณสมบัติและความเป็นอิสระของผู้ประเมินราคาอิสระ
- ทดสอบการคำนวณการวัดมูลค่า ประมาณการด้อยค่าโดยเปรียบเทียบมูลค่าตามบัญชี กับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับซึ่งใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด

จากการตรวจสอบพบว่า กลุ่มบริษัทประเมินการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ไว้อย่างเพียงพอ

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

โดยมิได้เป็นการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 24(5) ตามข้อพิพาทหมายเลขดำที่ 94/2561 ระหว่างนิติบุคคลสองแห่งผู้เรียกร้อง บริษัทร่วมผู้คัดค้าน ทนทรัพย์ 1,601,599,379.65 บาท ข้อหาผิดสัญญาเรียกค่าเสียหายยื่นคำเสนอข้อพิพาทเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2561 ต่อมาเมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2562 ที่ปรึกษา

ทางกฎหมายของบริษัทพร้อมได้ยื่นคำคัดค้านคำเสนอข้อพิพาทและข้อเรียกร้องแย้ง ให้ผู้เรียกร้องรับผิดชอบเป็นเงินจำนวน 2,011,561,522.40 บาท ผู้เสนอข้อพิพาทจัดทำคำคัดค้านข้อเรียกร้องแย้งและยื่นต่อศาลแล้ว และผู้เรียกร้องได้จัดทำคำให้การคัดค้านข้อเรียกร้องแย้งแล้ว คณะอนุญาโตตุลาการนัดพร้อมครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2563 คณะอนุญาโตตุลาการได้กำหนดประเด็นข้อพิพาทหน้าที่นำสืบโดยให้จัดทำและส่งคำเบิกความของพยานคำแปลเอกสาร และบัญชีระบุพยาน ให้อนุญาโตตุลาการในวันที่ 4 สิงหาคม 2564 และนัดสืบพยานฝ่ายผู้เรียกร้องและฝ่ายผู้คัดค้าน และนัดสืบพยานฝ่ายผู้คัดค้านนัดแรกวันที่ 5 พฤศจิกายน 2564 การประเมินความรับผิดชอบในคดีนี้ที่ปรึกษาทางกฎหมายของบริษัทยังไม่สามารถประเมินได้ เนื่องจากยังอยู่ในระหว่างการรวบรวมข้อเท็จจริงและเอกสารในรายละเอียดเพื่อจัดทำคำเบิกความพยานและประเมินผลทางคดี

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไปข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชีข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน

เงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้นและได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้องหรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไปข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวมข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแลและปฏิบัติตามตรวจสอบกลุ่มบริษัทข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆสำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้นข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือนางสาวกรรณิการ์ วิภาณุรัตน์



นางสาวกรรณิการ์ วิภาณุรัตน์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7305

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563

งบการเงิน

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

| | | (หน่วย : บาท) | | | |
|------------------------------------|----|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 |
| หมายเหตุ | | ธันวาคม 2562 | ธันวาคม 2561 | ธันวาคม 2562 | ธันวาคม 2561 |
| สินทรัพย์ | | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 6 | 46,797,649 | 24,723,006 | 44,751,687 | 14,526,405 |
| เงินลงทุนชั่วคราว | 7 | 30,700,000 | 75,700,000 | - | 52,000,000 |
| ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 8 | 5,559,318 | 5,327,088 | 4,883,955 | 4,713,756 |
| สินค้าคงเหลือ | 9 | 37,223 | 43,460 | - | - |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน | | 110,358 | 274,364 | 70,263 | 242,827 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 83,204,548 | 106,067,918 | 49,705,905 | 71,482,988 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | | |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม | 10 | 1,043,240,537 | 899,976,000 | 816,266,250 | 816,266,250 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย | 11 | - | - | 514,586,850 | 514,586,850 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 12 | 342,951,071 | 342,951,071 | - | - |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ | 13 | 135,128,519 | 135,185,495 | 45,837 | 78,750 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 14 | 41,627,607 | 41,566,650 | 41,615,607 | 41,554,650 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 1,562,947,734 | 1,419,679,216 | 1,372,514,544 | 1,372,486,500 |
| รวมสินทรัพย์ | | 1,646,152,282 | 1,525,747,134 | 1,422,220,449 | 1,443,969,488 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

| | | (หน่วย : บาท) | | | |
|--------------------------------|----------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 |
| | หมายเหตุ | ธันวาคม 2562 | ธันวาคม 2561 | ธันวาคม 2562 | ธันวาคม 2561 |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | | |
| เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 15 | 132,015,321 | 104,862,088 | 131,515,975 | 104,724,822 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น | 5 | - | - | - | - |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | | 241,907 | 1,846,371 | - | - |
| ประมาณการหนี้สินหมุนเวียน | | | | | |
| สำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 16 | 1,317,100 | - | 1,317,100 | - |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 133,574,328 | 106,708,459 | 132,833,075 | 104,724,822 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | |
| สำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 16 | 3,035,116 | 3,754,000 | 2,941,335 | 3,643,133 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 3,035,116 | 3,754,000 | 2,941,335 | 3,643,133 |
| รวมหนี้สิน | | 136,609,444 | 110,462,459 | 135,774,410 | 108,367,955 |
| 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 | | (721,673,849) | (815,932,012) | (944,770,648) | (895,615,154) |
| องค์ประกอบอื่นส่วนของ | | | | | |
| ผู้ถือหุ้น | | | | | |
| | | - | - | - | - |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | | 1,509,542,838 | 1,415,284,675 | 1,286,446,039 | 1,335,601,533 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | 1,646,152,282 | 1,525,747,134 | 1,422,220,449 | 1,443,969,488 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

| | | (หน่วย : บาท) | | | |
|--|----|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| หมายเหตุ | | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| รายได้จากการขายและการให้บริการ | | 3,363,684 | 5,144,719 | - | - |
| ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ | | (78,131) | (39,772) | - | - |
| กำไรขั้นต้น | | 3,285,553 | 5,104,947 | - | - |
| ดอกเบี้ยรับ | | 1,817,544 | 512,654 | 1,258,350 | 438,955 |
| รายได้อื่น | 18 | 514,529 | 10,339,363 | 1,961,040 | 1,922,947 |
| รวมรายได้อื่น | | 2,332,073 | 10,852,017 | 3,219,390 | 2,361,902 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | (42,916,323) | (41,327,076) | (40,801,871) | (39,429,927) |
| ค่าตอบแทนผู้บริหาร | 5 | (11,766,190) | (11,917,120) | (11,766,190) | (11,917,120) |
| รวมค่าใช้จ่าย | | (54,682,513) | (53,244,196) | (52,568,061) | (51,347,047) |
| ต้นทุนทางการเงิน | | - | (351,764) | - | (386,474) |
| ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | 10 | 143,264,537 | 95,881,979 | - | - |
| กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้ | | 94,199,650 | 58,242,983 | (49,348,671) | (49,371,619) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | (243,582) | (1,897,118) | - | - |
| กำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปี | | 93,956,068 | 56,345,865 | (49,348,671) | (49,371,619) |
| กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น | | | | | |
| รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | | |
| ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ | | | | | |
| | | 302,095 | - | 193,177 | - |
| รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | 302,095 | - | 193,177 | - |
| กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี | | 302,095 | - | 193,177 | - |
| กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | 94,258,163 | 56,345,865 | (49,155,494) | (49,371,619) |
| | | | | | |
| กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น) | | 0.0338 | 0.0203 | (0.0178) | (0.0178) |
| จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น) | | 2,780,000,000 | 2,780,000,000 | 2,780,000,000 | 2,780,000,000 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

| | | งบการเงินรวม | | | | | | | | | | (หน่วย : บาท) | |
|-------------------------------------|--|------------------|---------------|---|---------------|-----------------------|-----------|-------------------|-----------|-----------------------------|-----------|-------------------|--|
| | | กำไร(ขาดทุน)สะสม | | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | | | | |
| | | กำไร(ขาดทุน)สะสม | | ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน | | | | | | | | | |
| | | | | จัดสรรแล้ว | | ยังไม่ได้จัดสรร | | รวม | | องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น | | รวม | |
| | | | | ส่วนที่ออกและเรียกชำระแล้ว | | ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น | | ส่วนของผู้ถือหุ้น | | ส่วนของผู้ถือหุ้น | | ส่วนของผู้ถือหุ้น | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 | | 2,780,000,000 | (562,500,000) | 13,716,687 | (872,277,877) | 1,358,938,810 | - | 1,358,938,810 | - | - | - | 1,358,938,810 | |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | - | - | - | 56,345,865 | 56,345,865 | - | 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 | - | 1,415,284,675 | - | - | - | 1,415,284,675 | |
| ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 | | 2,780,000,000 | (562,500,000) | 13,716,687 | (815,932,012) | 1,415,284,675 | - | 1,415,284,675 | - | - | - | 1,415,284,675 | |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | - | - | - | 93,956,068 | 93,956,068 | 302,095 | 93,956,068 | 302,095 | 302,095 | 302,095 | 94,258,163 | |
| โอนไปกำไรสะสม | | - | - | - | 302,095 | 302,095 | (302,095) | 302,095 | (302,095) | (302,095) | (302,095) | - | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | | 2,780,000,000 | (562,500,000) | 13,716,687 | (721,673,849) | 1,509,542,838 | - | 1,509,542,838 | - | - | - | 1,509,542,838 | |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

| หมายเหตุ | (หน่วย : บาท) | | | |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี | 93,956,068 | 56,345,865 | (49,348,671) | (49,371,619) |
| ปรับรายการที่กระทบกำไร(ขาดทุน)เป็นเงินสดรับ(จ่าย) | | | | |
| การปรับปรุงด้วยภาษีเงินได้ | 243,582 | 1,897,118 | - | - |
| การปรับปรุงด้วยต้นทุนทางการเงิน | - | 351,764 | - | 386,474 |
| การปรับปรุงด้วยดอกเบี้ยรับ | (1,817,544) | (512,654) | (1,258,350) | (438,955) |
| การปรับปรุงด้วยลูกหนี้หมุนเวียนอื่น(เพิ่มขึ้น) | (229,013) | (294,801) | (218,560) | (272,227) |
| การปรับปรุงด้วยสินค้าคงเหลือ(เพิ่มขึ้น)ลดลง | 6,237 | (19,690) | - | - |
| การปรับปรุงด้วยสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลง | - | 40,489,992 | - | 40,489,992 |
| การปรับปรุงด้วยเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น(ลดลง) | 273,205 | 50,068,462 | (88,875) | 50,130,676 |
| ค่าเสื่อมราคา ค่าสูญสิ้น และค่าตัดจำหน่าย | 84,829 | 87,282 | 60,766 | 63,218 |
| การปรับปรุงด้วยกำไรจากการกลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าที่ดิน | - | (177,221) | - | - |
| การปรับปรุงด้วยประมาณการหนี้สิน | 26,880,028 | 26,880,028 | 26,880,028 | 26,880,028 |
| การปรับปรุงด้วยส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | 10 (143,264,537) | (95,881,979) | - | - |
| การปรับปรุงด้วยกำไรจากการขายที่ดิน | - | (9,945,716) | - | - |
| การปรับปรุงด้วยค่าใช้จ่ายตัดจ่าย | - | 72,834 | - | - |
| การปรับปรุงด้วยประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน | 16 900,311 | 452,905 | 808,479 | 429,383 |
| การปรับปรุงด้วยขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า | - | 8,209 | - | - |
| รวมการปรับปรุงจากการกระทบยอดกำไร(ขาดทุน) | (22,966,834) | 69,822,398 | (23,165,183) | 68,302,682 |
| กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)การดำเนินงาน | | | | |
| ภาษีเงินได้รับคืน(จ่ายออก) | (1,744,997) | 266,117 | 111,607 | 164,982 |
| กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน | (24,711,831) | 70,088,515 | (23,053,576) | 68,467,664 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| เงินลงทุนชั่วคราว(เพิ่มขึ้น)ลดลง | 45,000,000 | (75,700,000) | 52,000,000 | (52,000,000) |
| เงินสดรับจากการขายที่ดิน | - | 27,231,650 | - | - |
| เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ | (27,853) | - | (27,853) | - |
| ดอกเบี้ยรับ | 1,814,327 | 392,281 | 1,306,711 | 376,162 |
| กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน | 46,786,474 | (48,076,069) | 53,278,858 | (51,623,838) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| เงินสดรับเงินกู้ยืมระยะสั้นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | - | 500,000 |
| เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | - | (4,300,000) |
| เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | - | 18,000,000 | - | 18,000,000 |
| เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | - | (18,000,000) | - | (18,000,000) |
| ดอกเบี้ยจ่าย | - | (351,764) | - | (388,576) |
| กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน | - | (351,764) | - | (4,188,576) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น - สุทธิ | 22,074,643 | 21,660,682 | 30,225,282 | 12,655,250 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี | 6 24,723,006 | 3,062,324 | 14,526,405 | 1,871,155 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี | 6 46,797,649 | 24,723,006 | 44,751,687 | 14,526,405 |

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. เกณฑ์ในการจัดทางการเงินรวม

งบการเงินรวมได้รวมงบการเงินของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่บริษัทมีสิทธิออกเสียง ดังนี้

| | | | ร้อยละของถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม | |
|--|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| | ลักษณะธุรกิจ | ประเทศที่ นิติบุคคลจัดตั้งขึ้น | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| <u>บริษัทย่อยทางตรง</u> | | | | |
| บริษัท บุญเอนก จำกัด | ปลูกและจำหน่าย มันสำปะหลัง | ไทย | 100 | 100 |
| <u>บริษัทย่อยทางอ้อมโดยถือหุ้นผ่านบริษัท บุญเอนก จำกัด</u> | | | | |
| บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด | ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ | ไทย | 100 | 100 |

รายการบัญชีกับบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญได้ถูกหักออกจากงบการเงินรวมแล้ว

งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเช่นเดียวกับที่ใช้สำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกันสำหรับการจัดทางการเงินเฉพาะของบริษัท

3. หลักเกณฑ์ในการจัดทางการเงิน

3.1 เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชี ที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

เพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงิน บริษัทได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้ ซึ่งได้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานทางการเงินเพื่อใช้ในประเทศ

3.2 เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยถือหลักการบันทึกตามราคาทุนเดิม (เว้นแต่ที่ได้เปิดเผยไว้แล้วในนโยบายบัญชี)

3.3 สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

3.4 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทางการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป 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. นโยบายบัญชีที่สำคัญ

4.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

4.1.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวส่วนใหญ่ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงิน อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง สัญญาก่อสร้าง

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง รายได้

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า (ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้าง
(ปรับปรุง 2560) อสังหาริมทรัพย์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
(ปรับปรุง 2560)

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

มาตรฐานฉบับนี้ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4.1.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน 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) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้ มีผลบังคับใช้

จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อย่างอื่นนั้นมีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะนำมาตรฐานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติโดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติใช้ครั้งแรกโดยการปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทคาดว่าจะการนำมาตรฐานการบัญชีดังกล่าวมาใช้ จะมีผลกระทบต่อแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 คือ สินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทมีจำนวนเพิ่มขึ้นรวมทั้งสิ้นประมาณ 3.12 ล้านบาท และเฉพาะของบริษัทฯประมาณ 3.12 ล้านบาท และหนี้สินของกลุ่มบริษัทมีจำนวนเพิ่มขึ้นรวมทั้งสิ้นประมาณ 3.41 ล้านบาท และเฉพาะของบริษัทฯประมาณ 3.41 ล้านบาท

4.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีขายอื่นๆ และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้จากการขายสินค้าจะรับรู้เมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้วและจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุม หรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้น หรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้านั้น ซึ่งยังไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้ และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ รวมทั้งมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า

ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่นบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าใช้จ่ายและต้นทุนบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.4 เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ได้แก่ เงินลงทุนที่กลุ่มบริษัทถือไว้ไม่เกินระยะเวลา 1 ปี

4.5 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

ต้นทุนมันสำปะหลังระหว่างปลูกแสดงในราคาทุนประกอบด้วยต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปลูกมันสำปะหลัง ซึ่งได้แก่ ค่าเช่าที่ดินและไสหุ้ยอื่น

ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง พิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยง 2 ปัจจัย คือ ความเสี่ยงจากการปลูกและปัจจัยความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติตามข้อมูลปีก่อนที่ผ่านมา

4.6 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกในราคาทุนหักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมบันทึกด้วยวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ และเงินลงทุนในบริษัทร่วมบันทึกด้วยวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวม

4.7 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

4.8 การด้อยค่าของสินทรัพย์

สินทรัพย์คงเหลือตามบัญชี ณ วันที่เินจบแสดงฐานะการเงิน กลุ่มบริษัทจะทบทวนว่ามีข้อบ่งชี้การด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืนกลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึง ราคาขายสุทธิของสินทรัพย์ หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ แล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนวณภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับ โดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนให้สอดคล้องกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นมีความเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

กลุ่มบริษัทจะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

กลุ่มบริษัทจะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าเพียงเพื่อให้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

4.9 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระหนี้สินเกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมายหรือภาระผูกพัน ซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องจ่ายเพื่อชำระภาระหนี้สิน ซึ่งสามารถประมาณจำนวนได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.10 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน

โครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระ ได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ในการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงานเป็นครั้งแรก บริษัทและบริษัทย่อยเลือกรับรู้หนี้สินในช่วงการเปลี่ยนแปลงที่มากกว่าหนี้สินที่รับรู้ ณ วันเดียวกันตามนโยบายการบัญชีเดิม โดยบันทึกปรับกับกำไรสะสม ณ วันต้นงวดของปีปัจจุบัน

4.11 การบัญชีเกี่ยวกับภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือ รายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ 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

4.12 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

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

4.13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทถูกควบคุมโดยบริษัทไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้นบริษัทย่อย และกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

4.14 ข้อมูลจำแนกส่วนงาน

ส่วนงานทางธุรกิจแสดงให้เห็นถึงผลิตภัณฑ์หรือบริการของแต่ละส่วนงานทางธุรกิจซึ่งมีความเสี่ยง และผลตอบแทนที่แตกต่างกัน ส่วนงานทางภูมิศาสตร์แสดงให้เห็นถึงผลิตภัณฑ์หรือบริการภายใต้สภาพแวดล้อมเศรษฐกิจที่เฉพาะเจาะจงซึ่งก่อให้เกิดความเสี่ยงและผลตอบแทนที่แตกต่างของส่วนที่ดำเนินงานภายใต้สภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจอื่น

ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานแสดงโดยแบ่งตามส่วนงานธุรกิจของกลุ่มบริษัท ดังนั้นฝ่ายบริหารจึงพิจารณาว่า กลุ่มบริษัทมีส่วนงานธุรกิจเพียงส่วนงานเดียว

4.15 สัญญาเช่าการเงิน

สัญญาเช่าทรัพย์สินที่ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนในความเป็นเจ้าของในทรัพย์สินให้กับบริษัทและบริษัทย่อยและ บริษัทและบริษัทย่อยมีความตั้งใจที่จะใช้สิทธิในการซื้อทรัพย์สินเมื่อถึงวันที่ครบกำหนดของสัญญาเช่าถูกบันทึกเป็นสัญญาเช่าการเงิน

ณ วันเริ่มต้นสัญญาเช่าทางการเงิน ต้นทุนของทรัพย์สินถูกบันทึกไว้พร้อมกับภาระผูกพันสำหรับการจ่ายค่าเช่าในอนาคตโดยไม่รวมจำนวนดอกเบี้ย ค่าใช้จ่ายทางการเงินบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดปัจจุบันตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

4.16 การเช่าดำเนินงาน

การเช่าสินทรัพย์ซึ่งความเสี่ยงและกรรมสิทธิ์ของสินทรัพย์ที่เช่าเป็นของผู้ให้เช่า ได้จัดประเภทเป็นการเช่าดำเนินงานค่าเช่าที่จ่ายภายใต้การเช่าดำเนินงานได้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบภายใต้อายุสัญญาเช่า

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือ ทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้นทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทและบริษัท โดยการเป็นผู้ถือหุ้น หรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกัน หรือมีกรรมกรร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่กลุ่มบริษัทมีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีการควบคุม หรือควบคุมร่วมกันในบริษัทหรือเป็นกิจการที่บริษัทควบคุม หรือควบคุมร่วมกันโดยบริษัทหรือเป็นบุคคลหรือกิจการที่มีรายการบัญชีกับ กลุ่มบริษัท

| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | ประเภทธุรกิจ | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|---|-----------------------------|---|
| 1. บริษัท บุญเอนก จำกัด | ปลูกและจำหน่ายมันสำปะหลัง | บริษัทย่อย |
| 2. บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด | ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ | บริษัทย่อยทางอ้อม |
| 3. บริษัท เอสเอสยูที จำกัด | ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กและไอน้ำ | บริษัทร่วม |
| 4. บริษัท ไททาวเวอร์ จำกัด | ให้เช่าอาคารสำนักงาน | มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 5. บริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด | ให้บริการทำความสะอาดสถานที่ | เครือญาติกรรมการ |
| 6. บริษัทเงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน) | ธุรกิจเงินทุน | มีกรรมการบริษัทเป็นญาติสนิทของกรรมการบริษัท |
| 7. บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด | การติดตั้งสาธารณูปโภค | มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละประเภทรายการอธิบายได้ดังต่อไปนี้

| รายการระหว่างกัน | นโยบายการกำหนดราคา |
|---------------------------------|--|
| ค่าเช่าและค่าบริการ | ตามสัญญาเทียบเคียงราคาตลาด |
| ค่าบริหารงาน | ตามสัญญา |
| ค่าตอบแทนกรรมการและผลตอบแทนอื่น | ตามที่ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น |
| เงินลงทุนชั่วคราว | อัตราดอกเบี้ยตามตลาด |
| ดอกเบี้ยจ่าย | 1. เงินกู้ยืมจากบริษัทย่อยอัตราร้อยละ 1 ต่อปี 2. ประมาณการหนี้สินอัตราร้อยละ 4.5% ต่อปี (หมายเหตุ 10) |

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายได้และค่าใช้จ่ายที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นระหว่างบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

| | (หน่วย: บาท) | | | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| รายการกับบริษัทย่อย | | | | |
| รายได้ค่าบริการงาน | | | | |
| บริษัท บุญเอนก จำกัด | - | - | 897,196 | 897,196 |
| บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด | - | - | 1,009,346 | 1,009,346 |
| | - | - | 1,906,542 | 1,906,542 |
| ดอกเบี้ยรับ | | | | |
| บริษัท เงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน) | 1,468,740 | 132,689 | 913,397 | 66,055 |
| รายได้อื่น | | | | |
| บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด | 54,497 | - | 54,497 | - |
| ดอกเบี้ยจ่าย | | | | |
| บริษัท บุญเอนก จำกัด | - | - | - | 13,203 |
| บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด | - | - | - | 21,507 |
| บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด | 26,880,028 | 26,880,028 | 26,880,028 | 26,880,028 |
| | 26,880,028 | 26,880,028 | 26,880,028 | 26,914,738 |
| รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| ค่าเช่าและค่าบริการ | | | | |
| บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด | 2,392,745 | 2,393,386 | 2,392,745 | 2,393,386 |
| บริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด | 186,000 | 182,940 | 186,000 | 182,940 |
| | 2,578,745 | 2,576,326 | 2,578,745 | 2,576,326 |
| ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร และผลตอบแทนอื่น | | | | |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น | 11,766,190 | 11,917,120 | 11,766,190 | 11,917,120 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 128,083 | 310,653 | 128,083 | 310,653 |

บริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

| | (หน่วย: บาท) | | | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| <u>เงินฝากสถาบันการเงินโดยออกตั๋วแลกเงิน</u> | | | | |
| บริษัทเงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน) | | | | |
| ชนิดอายุไม่เกิน 3 เดือน (หมายเหตุ 6) | 42,000,000 | 14,500,000 | 42,000,000 | 11,000,000 |
| ชนิดอายุเกิน 3 เดือน แต่ไม่เกิน 6 เดือน (หมายเหตุ 7) | 30,700,000 | 75,700,000 | - | 52,000,000 |
| | <u>72,700,000</u> | <u>90,200,000</u> | <u>42,000,000</u> | <u>63,000,000</u> |
| <u>ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</u> | | | | |
| บริษัท เงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน) | <u>124,002</u> | <u>120,785</u> | <u>14,433</u> | <u>62,795</u> |
| <u>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น</u> | | | | |
| บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด | 584,562 | 584,562 | 584,562 | 584,562 |
| บริษัท เอสเอสยู ที จำกัด | <u>5,719,616</u> | <u>5,719,616</u> | <u>5,719,616</u> | <u>5,719,616</u> |
| | <u>6,304,178</u> | <u>6,304,178</u> | <u>6,304,178</u> | <u>6,304,178</u> |
| <u>ประมาณการหนี้สิน</u> | | | | |
| บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด | <u>80,640,084</u> | <u>53,760,056</u> | <u>80,640,084</u> | <u>53,760,056</u> |
| <u>เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น</u> | | | | |
| บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด | - | - | - | 2,407 |
| บริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด | <u>64,600</u> | <u>120,552</u> | <u>64,600</u> | <u>120,552</u> |
| | <u>64,600</u> | <u>120,552</u> | <u>64,600</u> | <u>122,959</u> |

(หน่วย : บาท)

| | ลักษณะ ความสัมพันธ์ | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|--|------------------------|----------------------|-----------|-------------|--------------|
| | | ณ วันที่ 1 | | | ณ วันที่ 31 |
| | | มกราคม 2561 | เพิ่มขึ้น | (ลดลง) | ธันวาคม 2561 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | | | | | |
| 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) | - |

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันคิดดอกเบี้ยระหว่างกันในอัตราร้อยละ 1 ต่อปี เป็นการกู้ยืมเพื่อใช้ในการดำเนินการปกติ

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 |
| | ธันวาคม 2562 | ธันวาคม 2561 | ธันวาคม 2562 | ธันวาคม 2561 |
| ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน | | | | |
| กรรมการและผู้บริหาร | 1,271,423 | 3,556,619 | 1,271,423 | 3,556,619 |

สัญญาสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

- บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่และบริการ และสัญญาซ่อมบำรุงรักษาส่งติดตั้งประกอบอาคารกับบริษัท ไอทาวเวอร์ จำกัด เป็นระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2564 อัตราค่าเช่าและบริการ เดือนละ 194,854 บาท โดยมีเงินประกันการเช่าและบริการ (สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หมายเหตุ 14) เป็นจำนวน 584,562 บาท
 - บริษัททำสัญญาบริการทำความสะอาดกับบริษัท สหสามัคคีบริการ จำกัด ระยะเวลา 12 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 อัตราค่าบริการเดือนละ 15,500 บาท
6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 |
| | ธันวาคม 2562 | ธันวาคม 2561 | ธันวาคม 2562 | ธันวาคม 2561 |
| เงินสดในมือ | 19,000 | 19,000 | 10,000 | 10,000 |
| เงินฝากกระแสรายวัน | 995,327 | 91,230 | 31,000 | 33,230 |
| เงินฝากออมทรัพย์ | 3,518,743 | 10,112,776 | 2,448,257 | 3,483,175 |
| เช็คระหว่างทาง | 264,579 | - | 262,430 | - |
| ตัวแลกเงินสถาบันการเงิน | 42,000,000 | 14,500,000 | 42,000,000 | 11,000,000 |
| รวม | 46,797,649 | 24,723,006 | 44,751,687 | 14,526,405 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีตัวแลกเงินสถาบันการเงิน สรุปลงได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 |
| | ธันวาคม 2562 | ธันวาคม 2561 | ธันวาคม 2562 | ธันวาคม 2561 |
| จำนวนเงิน (ล้านบาท) | 42.00 | 14.50 | 42.00 | 11.00 |
| จำนวนฉบับ | 2 | 4 | 2 | 2 |
| | มกราคม และ | มกราคม ถึง | มกราคม และ | มกราคม ถึง |
| ครบกำหนดอายุ | มีนาคม 2563 | กุมภาพันธ์ 2562 | มีนาคม 2563 | กุมภาพันธ์ 2562 |
| อัตราดอกเบี้ย | 1.00% และ 1.55% | 1.00% - 1.55% | 1.00% และ 1.55% | 1.00% และ 1.55% |
| ภาระผูกพัน | ไม่มี | ไม่มี | ไม่มี | ไม่มี |

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2562

7. เงินลงทุนชั่วคราว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทย่อยมีเงินฝากสถาบันการเงินระยะสั้นสรุปได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| จำนวนเงิน (ล้านบาท) | 30.70 | 75.70 | - | 52.00 |
| จำนวนฉบับ | 4 | 4 | - | 2 |
| | มกราคม ถึง | พฤษภาคม ถึง | | พฤษภาคม และ |
| ครบกำหนดอายุ | พฤษภาคม 2563 | มิถุนายน 2562 | - | มิถุนายน 2562 |
| อัตราดอกเบี้ย | 1.75% | 1.75% - 1.80% | - | 1.80% |
| ภาระผูกพัน | ไม่มี | ไม่มี | ไม่มี | ไม่มี |

8. ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | | | | |
| เงินทดรองจ่าย | 20,032 | 58,805 | 32 | 27,000 |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า | 452,758 | 455,717 | 440,893 | 444,510 |
| ลูกหนี้กรมสรรพากร | 4,954,800 | 4,684,055 | 4,420,871 | 4,171,725 |
| อื่นๆ | 7,726 | 7,726 | 7,726 | 7,726 |
| รวม | 5,435,316 | 5,206,303 | 4,869,522 | 4,650,961 |
| ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน(หมายเหตุ 5) | 124,002 | 120,785 | 14,433 | 62,795 |
| รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 5,559,318 | 5,327,088 | 4,883,955 | 4,713,756 |

9. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | |
|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| มันสำปะหลังระหว่างปลูก | 37,223 | 43,460 |
| หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือ | - | - |
| สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | 37,223 | 43,460 |

ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือมีการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี ดังนี้

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | |
|------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| ยอดยกมาต้นปี | - | 8,209 |
| (ลดลง) ระหว่างปี | - | (8,209) |
| ยอดคงเหลือปลายปี | - | - |

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2562

10. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

10.1 รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม (วิธีส่วนได้เสีย) | งบการเงินเฉพาะกิจการ (วิธีราคาทุน) |
|--------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 | 899,976,000 | 816,266,250 |
| ซื้อ/ลงทุนเพิ่ม | - | - |
| ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วม | 143,264,537 | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | 1,043,240,537 | 816,266,250 |

10.2 รายละเอียดเงินลงทุนในบริษัทร่วม ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

| ชื่อบริษัท | ประเภท กิจการ | ทุนชำระ แล้ว (ล้านบาท) | สัดส่วน ถือหุ้น เงินลงทุน | งบการเงินรวม | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|--|--------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | | | | วิธีส่วนได้เสีย (บาท) | | วิธีราคาทุน (บาท) | | วิธีส่วนได้เสีย (บาท) | | วิธีราคาทุน (บาท) | |
| | | | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| บริษัท เอสเอสยูที จำกัด | ผู้ผลิตไฟฟ้า ขนาดเล็ก และไอน้ำ | 2,919 | 25.00% | 1,043,240,537 | 899,976,000 | 816,266,250 | 816,266,250 | 816,266,250 | 816,266,250 | 816,266,250 | 816,266,250 |
| รวม | | | | 1,043,240,537 | 899,976,000 | 816,266,250 | 816,266,250 | 816,266,250 | 816,266,250 | 816,266,250 | 816,266,250 |
| หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า ของเงินลงทุน | | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| สุทธิ | | | | 1,043,240,537 | 899,976,000 | 816,266,250 | 816,266,250 | 816,266,250 | 816,266,250 | 816,266,250 | 816,266,250 |

10.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทร่วมแห่งหนึ่งโดยสรุปมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| ชื่อบริษัท | งบการเงินรวม | | | | | กำไรสุทธิ ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 | กำไรสุทธิ ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
|-------------------------|---|---|---|--|--|--|--|
| | ทุนเรียกชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | รายได้รวมสำหรับ ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 | กำไรสุทธิ ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 | | |
| บริษัท เอสเอสยูที จำกัด | 2,919,000 | 11,708,266 | 8,079,138 | 4,769,136 | 573,058 | | |

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน พ.ศ. 2557 อนุมัติการลงทุนซื้อหุ้นสามัญของ
บริษัท เอสเอสยูที จำกัด (เอสเอสยูที) ซึ่งประกอบกิจการเป็นผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กและไอน้ำ ในโครงการโรงไฟฟ้า
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 ที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานกสท. โดยการแบ่งชำระเป็น 2 งวด งวดที่ 1 สำหรับการซื้อหุ้นที่สัดส่วนร้อยละ 25 โดยจะชำระเป็นเงินสดภายในวันที่ 30 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และงวดที่ 2 สำหรับการซื้อหุ้นที่สัดส่วนร้อยละ 15 โดยจะชำระเป็นเงินสดภายในวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2559 ภายใต้บังคับของการปฏิบัติตาม และหรือ การดำเนินการตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่บริษัท และคอม-ลิงค์ได้ตกลงร่วมกันกำหนดไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้น (รวมถึงเงื่อนไขบังคับก่อนการชำระราคาต่างๆ)

ทรัพย์สินที่ได้มาและภาระผูกพันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตประกอบไปด้วย

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

โดยเมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2557 บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายหุ้นดังกล่าวกับคอม-ลิงค์แล้ว

ภายใต้เงื่อนไขและข้อตกลงในสัญญาซื้อขายหุ้น คอม-ลิงค์ ตกลงขายหุ้น และบริษัทตกลงซื้อหุ้นที่ซื้อขายทั้งหมดจากผู้ขายและทันทีที่ได้ทำการซื้อขายหุ้น บริษัทตกลงจะดำเนินการดังต่อไปนี้

1. เข้าผูกพันตนเป็นคู่สัญญาในสัญญาผู้ถือหุ้น สัญญาทางการเงินและสัญญาโครงการ พร้อมทั้งสัญญาแก้ไขเพิ่มเติมเพื่อเข้ารับภาระของผู้ถือหุ้นในสัญญานั้นๆ
 2. จัดให้มีเงินในบัญชีเงินฝากของ เอสเอสยูที จำนวน 390 ล้านบาท ซึ่งคำนวณตามสัดส่วนร้อยละ 25 เพื่อให้เป็นประกันการเรียกร้องให้ชำระมูลค่าหุ้น ส่วนที่ยังชำระไม่เต็มมูลค่าของหุ้นที่ซื้อขาย ณ วันชำระราคา
 3. จัดเตรียมหนังสือ Standby letter of Credit จำนวน 35.25 ล้านบาท จากจำนวนเงินรวม 56.40 ล้านบาท ซึ่งเป็นภาระของผู้ถือหุ้นตามสัญญาทางการเงิน ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25 เพื่อให้เป็นประกันกับสถาบันการเงิน กรณีที่ เอสเอสยูที เกิดค่าใช้จ่ายที่สูงกว่าประมาณการ (Cost Overrun) (หมายเหตุ 14 และ 24.3)
 4. จัดให้มีเงินกู้แก่ เอสเอสยูที จำนวน 46.25 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 25 ของค่าที่ดินมูลค่า 185 ล้านบาทเพื่อให้ เอสเอสยูที สามารถดำเนินการขาย และ/หรือ จำหน่ายที่ดินของ เอสเอสยูที (หมายเหตุ 14 และ 24.4)
- เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2561 บริษัทได้รับเงินประกันเงินกู้ยืมให้แก่บริษัทร่วมตามสัดส่วน จำนวน 40.53 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทร่วมสามารถขายที่ดินได้ 50 ไร่ 2 งาน 37.5 ตารางวา ในราคาขายตามสัดส่วน 176.32 ล้านบาท จากพื้นที่ที่ดินทั้งหมด 52 ไร่ 1 งาน 37.55 ตารางวา ในราคา 182 ล้านบาท
5. ภายหลังจากบริษัทซื้อหุ้น เอสเอสยูที ส่วนที่ 2 (อีกร้อยละ 15) แล้ว บริษัทจะเข้ารับภาระผูกพันทางการเงินตาม ข้อ 1-4 เพิ่มขึ้นตามสัดส่วนการถือหุ้นที่เพิ่มขึ้น ซึ่งผู้ถือหุ้นของเอสเอสยูที ทุกรายต้องรับผิดชอบตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทตามข้อตกลงและเงื่อนไขในสัญญาทางการเงินของบริษัท และคู่สัญญาตกลงให้กำหนดเงื่อนไขในการซื้อขายหุ้นที่จะซื้อขายส่วนที่ 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 ทั้งนี้การระงับผูกพันของผู้ถือหุ้นในส่วนที่บริษัทจะต้องรับผิดชอบเพิ่มเติมให้คิดคำนวณตามสัดส่วนร้อยละของหุ้นในเอสเอสยูที่บริษัทได้ซื้อมาและ
- ค) บริษัทมีสิทธิที่จะยกเลิกการซื้อหุ้นที่ซื้อขาย ส่วนที่ 2 นี้ได้ โดยทำหนังสือแจ้งความประสงค์ไปยังคอม-ลิงค์เป็นการล่วงหน้าภายในวันที่ 30 มีนาคม พ.ศ. 2559 ในกรณีดังกล่าว คอม-ลิงค์ตกลงที่จะไม่ และขอสงวนสิทธิในการเรียกร้องฟ้องร้องหรือดำเนินการใดๆ เพื่อให้บริษัทต้องปฏิบัติตามสัญญา หรือรับผิดชอบค่าใช้จ่ายใดๆ อันเนื่องมาจากการที่บริษัทขอยกเลิกการซื้อหุ้นที่ซื้อขาย ส่วนที่ 2 ดังกล่าว

ทั้งนี้สัญญาที่มีสิทธิที่จะเลิกสัญญานี้ได้โดยการส่งหนังสือแจ้งให้คู่สัญญาอีกฝ่ายทราบเมื่อเกิดเหตุการณ์ใดๆ ต่อไปนี้

1. คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งไม่ปฏิบัติตามข้อสัญญาใด ๆ ของตน หรือผิดคำยืนยันหรือคำรับรองต่างๆ ที่สำคัญ หรือคำรับรองหรือคำยืนยันของตนไม่ถูกต้องและเป็นความจริง
2. คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งมีหนี้สินล้นพ้นตัว หรือล้มละลาย หรือชำระบัญชีเพื่อเลิกกิจการ
3. ในกรณีที่เงื่อนไขบังคับก่อนเข้าทำรายการ 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 2562 | 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 | - |
| <u>7,297,500</u> | | | <u>816,266,250</u> | - |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีการระงับผูกพันตามสัญญาซื้อขายหุ้น ในส่วนที่ 2 ดังกล่าวข้างต้นในราคาชำระใบสัญญา และบริษัทดำเนินการเจรจาขอผ่อนผันกับบริษัทคอม-ลิงค์ จำกัด ในการขอขยายเวลาการชำระเงินออกไปจนถึงวันที่ 30 เมษายน 2560 ขณะนี้บริษัท คอม-ลิงค์ ยังอยู่ในระหว่างการพิจารณาอนุมัติงดคิดดอกเบี้ย

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

และขยายเวลาการชำระค่าหุ้นดังกล่าว อย่างไรก็ดี บริษัทได้บันทึกค่าใช้จ่ายดังกล่าวไว้ภายใต้บัญชีเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงินไว้แล้ว (หมายเหตุ 5 และ 15) ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทถือหุ้นในบริษัทเอสเอสยูที่ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 25

บริษัทได้นำหุ้นของบริษัทร่วมทั้งหมด ค่าประกันวงเงินกู้ยืมที่บริษัทร่วมกู้ยืมจากสถาบันการเงิน เพื่อดำเนินงานโครงการ

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

งบการเงินเฉพาะกิจการ

| | สัดส่วนการถือหุ้น | | ทุนชำระแล้ว | | วิธีราคาทุน | | รับเงินปันผล | |
|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 (ร้อยละ) | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 (ร้อยละ) | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 (ล้านบาท) | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 (ล้านบาท) | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 (บาท) | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท) | สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 (บาท) | สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท) |
| บริษัทย่อย | | | | | | | | |
| บริษัท บุญเอนก จำกัด | 100 | 100 | 540 | 540 | 514,586,850 | 514,586,850 | - | - |
| รวม | | | | | 514,586,850 | 514,586,850 | - | - |
| หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน | | | | | - | - | - | - |
| สุทธิ | | | | | 514,586,850 | 514,586,850 | - | - |

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2561 คณะกรรมการมีมติอนุมัติการขายหุ้นสามัญในบริษัท บุญเอนก จำกัด จำนวน 5,399,998 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนให้แก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ในราคามูลค่าตามบัญชีตามงบการเงินบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 จำนวน 514.59 ล้านบาท เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2561 บริษัทได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายหุ้นสามัญกับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง (บริษัทนี้มีกรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทแห่งหนึ่ง ซึ่งบริษัทดังกล่าวเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทเงินทุน ศรีสวัสดิ์ จำกัด (มหาชน)) บริษัทได้รับเงินมัดจำค่าหุ้นจำนวน 50 ล้านบาท กำหนดวันโอนหุ้นภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2562 (ปัจจุบันบริษัทยังไม่ได้โอนหุ้นดังกล่าวให้แก่ผู้ซื้อ กรรมสิทธิ์ตามกฎหมายในบริษัท บุญเอนก จำกัด ยังเป็นของบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น) โดยผู้ซื้อต้องชำระเงินส่วนที่เหลือจำนวน 464.59 ล้านบาทในวันโอนหุ้น ทั้งนี้ บริษัทมีสิทธิที่จะไม่โอนหุ้นสามัญของบริษัทบุญเอนก จำกัด ให้แก่ผู้ซื้อ หากการโอนหุ้นดังกล่าวก่อให้เกิดความเสียหายใดๆแก่ผู้ขาย เช่น การขาดการดำรงสถานะบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ หรือมีสภาพเป็น CASH COMPANY เป็นต้น ทั้งนี้หากการโอนหุ้นจะก่อให้เกิดความเสียหายให้แก่ผู้ขายภายในวันโอนหุ้น โดยผู้ซื้อและผู้ขายยินดียินยอมระยะเวลาการโอนหุ้นออกไปคราวละ 1 ปี จนกว่าจะสามารถโอนหุ้นได้โดยไม่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่ผู้ขาย

นอกจากนี้ผู้ซื้อจะมีสิทธิขอโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินบางส่วนที่บุญเอนก และ/หรือ เจริญพรพลังงานเป็นเจ้าของให้แก่ผู้ซื้อหรือบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นใดก่อนวันโอนหุ้นได้โดยไม่เกินร้อยละ 50 ของที่ดินทั้งหมด ทั้งนี้ผู้ซื้อต้องชำระเงินค่าที่ดินให้แก่บุญเอนกและ/หรือเจริญพรพลังงานไม่น้อยกว่าราคาทุนตามบัญชีของที่ดินแปลงนั้นๆ

และเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2562 ผู้ซื้อได้ทำหนังสือแสดงเจตนาตามสัญญาจะซื้อจะขายหุ้นสามัญ ที่ระบุว่าในกรณีที่หุ้นสามัญของบุญเอนกได้รับสิทธิ และหรือผลประโยชน์ในระหว่างระยะเวลานับจากวันทำสัญญาจะซื้อจะขายหุ้นสามัญ จนถึงกำหนดวันโอนหุ้น เช่นการรับเงินปันผล การรับหุ้นปันผล สิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุน และสิทธิอื่นใด ให้สิทธิประโยชน์ดังกล่าวยังเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) จนกว่าจะได้มีการโอนกรรมสิทธิ์ในหุ้นสามัญของบุญเอนกให้ผู้ซื้อ และนอกจากนี้ เงินที่ผู้ซื้อได้ชำระเป็นค่าที่ดินให้แก่บุญเอนก และ/หรือเจริญพรพลังงาน ตามที่สัญญาจะซื้อจะขายหุ้นสามัญให้ผู้ซื้อผู้ซื้อข้างต้น มิได้ถือเป็นการชำระค่าหุ้นของบุญเอนกแต่อย่างใด

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ต่อมาเมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2562 บริษัทขยายระยะเวลาการโอนหุ้นสามัญของบริษัทย่อยออกไปอีก 1 ปี จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เนื่องจากบริษัทยังอยู่ในระหว่างการเจรจาธุรกิจใหม่ซึ่งจะเป็นธุรกิจแกนของบริษัททดแทนธุรกิจเดิมของบริษัท บุญเอนก จำกัด ทั้งนี้ผู้ซื้อได้ตกลงที่จะขยายระยะเวลาการโอนหุ้นสามัญ

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

รายการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

| | (หน่วย : บาท) |
|----------------------------|---------------|
| | งบการเงินรวม |
| ที่ดิน | |
| ราคาทุน | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 | 355,193,003 |
| เพิ่มขึ้น (ลดลง) | - |
| โอนเข้า (ออก) | (12,241,932) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 342,951,071 |
| เพิ่มขึ้น (ลดลง) | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | 342,951,071 |
| มูลค่าตามบัญชีสุทธิ | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 342,951,071 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | 342,951,071 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทย่อย ได้แก่ ที่ดินที่ยังไม่มีวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน จำนวน 1,455 ไร่ 3 งาน 67 ตารางวา แสดงโดยวิธีราคาทุนตามงบการเงินรวม จำนวน 342.95 ล้านบาท (ราคาประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ บริษัท ศศิรัชดา จำกัด ในระหว่างปี 2560 จำนวน 358.27 ล้านบาท)

13. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

รายการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

| งบการเงินรวม | | | | | | | | | | (หน่วย : บาท) |
|------------------------------------|-------------|--------|---------|-------------------|------------|-----------|------|---------------------|-------------|---------------|
| ราคาทุน | | | | ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | มูลค่าตามบัญชีสุทธิ | | |
| 2561 | เพิ่มขึ้น | ลดลง | โอนเข้า | 2562 | 2561 | เพิ่มขึ้น | ลดลง | โอนเข้า | 2562 | |
| | | | (ออก) | | | | | (ออก) | | |
| ที่ดิน | - | - | - | 135,016,240 | - | - | - | - | 135,016,240 | |
| ส่วนปรับปรุงที่ดิน | 144,678 | - | - | 144,678 | 138,587 | 2,808 | - | - | 141,395 | |
| อาคารที่พัฒนา | 470,954 | - | - | 470,954 | 469,623 | 593 | - | - | 470,216 | |
| เครื่องจักรและอุปกรณ์ | 1,813,642 | - | - | 1,813,642 | 1,759,870 | 5,969 | - | - | 1,765,839 | |
| เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน | 10,366,680 | 27,853 | - | 10,394,533 | 10,287,140 | 61,267 | - | - | 10,348,407 | |
| ยานพาหนะ | 12,976,083 | - | - | 12,976,083 | 12,975,988 | - | - | - | 12,975,988 | |
| บ่อน้ำเพื่อการเกษตร | 141,935 | - | - | 141,935 | 113,509 | 14,192 | - | - | 127,701 | |
| งานระหว่างก่อสร้าง | 89,656,939 | - | - | 89,656,939 | - | - | - | - | - | |
| รวม | 250,587,151 | 27,853 | - | 250,615,004 | 25,744,717 | 84,829 | - | - | 25,829,546 | |
| หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า | | | | | | | | | | |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

บริษัท อีเทอนิล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 วันที่ 31 ธันวาคม 2562

| งบการเงินรวม | | | | | | | | | | (หน่วย : บาท) |
|-------------------------------|-------------|----------------|-------------------|-------------|------------|-----------|---------------------|---------|--------------|---------------|
| ราคาทุน | | | ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | มูลค่าตามบัญชีสุทธิ | | | |
| 2560 | เพิ่มขึ้น | ลดลง | โอนเข้า | 2561 | 2560 | เพิ่มขึ้น | ลดลง | โอนเข้า | 2561 | 2560 |
| | | | (ออก) | | | | | (ออก) | | |
| ที่ดิน | 140,060,240 | - (17,285,933) | 12,241,933 | 135,016,240 | - | - | - | - | 140,060,240 | 135,016,240 |
| ส่วนปรับปรุงที่ดิน | 144,678 | - | - | 144,678 | 135,778 | 2,809 | - | - | 138,587 | 8,900 |
| อาคารที่พัฒนากงาน | 470,954 | - | - | 470,954 | 469,030 | 593 | - | - | 469,623 | 1,924 |
| เครื่องจักรและอุปกรณ์ | 1,813,642 | - | - | 1,813,642 | 1,753,902 | 5,968 | - | - | 1,759,870 | 59,740 |
| เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้ | 10,366,680 | - | - | 10,366,680 | 10,223,422 | 63,718 | - | - | 10,287,140 | 143,258 |
| สำนักงาน | | | | | | | | | | |
| ยานพาหนะ | 12,976,083 | - | - | 12,976,083 | 12,975,988 | - | - | - | 12,975,988 | 95 |
| บ่อน้ำเพื่อการเกษตร | 141,935 | - | - | 141,935 | 99,315 | 14,194 | - | - | 113,509 | 42,620 |
| งานระหว่างก่อสร้าง | 89,656,939 | - | - | 89,656,939 | - | - | - | - | - | 89,656,939 |
| รวม | 255,631,151 | - (17,285,933) | 12,241,933 | 250,587,151 | 25,657,435 | 87,282 | - | - | 229,973,716 | 224,842,434 |
| หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า | | | | | | | | | (89,834,160) | (89,656,939) |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ | | | | | | | | | 140,139,556 | 135,185,495 |

บริษัท อีเทอนิล เอนเนอยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2562

| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | | | | (หน่วย : บาท) |
|---|-----------|------------|---------------|-------------------|------------|-----------|------------|---------------------|------------|---------------------|
| ราคาทุน | | | | ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | มูลค่าตามบัญชีสุทธิ | | |
| 2561 | เพิ่มขึ้น | ตัดจำหน่าย | โอนเข้า (ออก) | 2562 | 2561 | เพิ่มขึ้น | ตัดจำหน่าย | โอนเข้า (ออก) | 2561 | 2562 |
| เครื่องจักรและอุปกรณ์ | | | | | | | | | | |
| 35,830 | - | - | - | 35,830 | 35,819 | - | - | - | 35,819 | 11 |
| เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้ | | | | | | | | | | |
| 10,292,774 | 27,853 | - | - | 10,320,627 | 10,214,048 | 60,766 | - | - | 10,274,814 | 78,726 |
| 11,599,165 | - | - | - | 11,599,165 | 11,599,152 | - | - | - | 11,599,152 | 13 |
| 89,656,939 | - | - | - | 89,656,939 | - | - | - | - | 89,656,939 | 89,656,939 |
| 111,584,708 | 27,853 | - | - | 111,612,561 | 21,849,019 | 60,766 | - | - | 21,909,785 | 89,702,776 |
| | | | | | | | | | | (89,656,939) |
| | | | | | | | | | | 78,750 |
| | | | | | | | | | | 45,837 |
| หัก ค่าเผื่อการต่อมูลค่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ | | | | | | | | | | |
| (หน่วย : บาท) | | | | | | | | | | |
| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | | | | มูลค่าตามบัญชีสุทธิ |
| 2560 | เพิ่มขึ้น | ตัดจำหน่าย | โอนเข้า (ออก) | 2561 | 2560 | เพิ่มขึ้น | ตัดจำหน่าย | โอนเข้า (ออก) | 2560 | 2561 |
| เครื่องจักรและอุปกรณ์ | | | | | | | | | | |
| 35,830 | - | - | - | 35,830 | 35,819 | - | - | - | 35,819 | 11 |
| เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้ | | | | | | | | | | |
| 10,292,774 | - | - | - | 10,292,774 | 10,150,830 | 63,218 | - | - | 10,214,048 | 78,726 |
| 11,599,165 | - | - | - | 11,599,165 | 11,599,152 | - | - | - | 11,599,152 | 13 |
| 89,656,939 | - | - | - | 89,656,939 | - | - | - | - | 89,656,939 | 89,656,939 |
| 111,584,708 | - | - | - | 111,584,708 | 21,785,801 | 63,218 | - | - | 21,849,019 | 89,735,689 |
| | | | | | | | | | | (89,656,939) |
| | | | | | | | | | | 141,968 |
| | | | | | | | | | | 78,750 |
| หัก ค่าเผื่อการต่อมูลค่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ | | | | | | | | | | |

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2561 บริษัทแห่งหนึ่ง(บริษัทเจริญพรพลังงาน จำกัด) ทำสัญญาขายที่ดินกับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันจำนวน 1 ฉบับ รวมพื้นที่ 17 ไร่ 2 งาน 38 ตารางวา ในราคา 1.23 ล้านบาท มีราคาทุน 0.31 ล้านบาท บริษัทย่อยมีการโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินดังกล่าวแล้ว

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 และได้จดทะเบียนโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินแก่ผู้ซื้อแล้วเมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2561 และวันที่ 6 มีนาคม 2562

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อยสองแห่งมีที่ดินเพื่อปลูกพืชผลทางการเกษตรกร จำนวน 3,974 ไร่ 2 งาน 28.5 ตารางวา แสดงโดยวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่าของที่ดินตามงบการเงินรวม จำนวน 135.02 ล้านบาท (ราคาประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระในระหว่างปี 2560 จำนวน 187.75 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ซึ่งคิดค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้ว แต่ยังไม่ใช้ดำเนินการงานอยู่ในราคาทุนจำนวน 21.74 ล้านบาท และ 3.56 ล้านบาท ตามลำดับ

14. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

| | (หน่วย : บาท) | | | |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน | | | | |
| (หมายเหตุ 10 และ 24.3) | 35,250,000 | 35,250,000 | 35,250,000 | 35,250,000 |
| เงินประกัน – ที่ดิน (หมายเหตุ 10 และ 24.4) | 5,719,616 | 5,719,616 | 5,719,616 | 5,719,616 |
| เงินประกันอื่น กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5) | 584,562 | 584,562 | 584,562 | 584,562 |
| เงินมัดจำและเงินประกันอื่น | 12,472 | 12,472 | 472 | 472 |
| อื่นๆ | 60,957 | - | 60,957 | - |
| | <u>41,627,607</u> | <u>41,566,650</u> | <u>41,615,607</u> | <u>41,554,650</u> |

15. เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

| | (หน่วย : บาท) | | | |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | | | | |
| - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 522,214 | 497,869 | 424,381 | 393,581 |
| - เงินมัดจำรับ (หมายเหตุ 11) | 50,000,000 | 50,000,000 | 50,000,000 | 50,000,000 |
| - เจ้าหนี้สรรพากร | 361,080 | 418,162 | 346,446 | 402,414 |
| - เจ้าหนี้อื่น | <u>427,343</u> | <u>65,449</u> | <u>40,464</u> | <u>45,812</u> |
| รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 51,310,637 | 50,981,480 | 50,811,291 | 50,841,807 |
| ประมาณการหนี้สิน (หมายเหตุ 5 และ 10) | 80,640,084 | 53,760,056 | 80,640,084 | 53,760,056 |
| เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| (หมายเหตุ 5) | <u>64,600</u> | <u>120,552</u> | <u>64,600</u> | <u>122,959</u> |
| รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | <u>132,015,321</u> | <u>104,862,088</u> | <u>131,515,975</u> | <u>104,724,822</u> |

16. ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

ผู้เชี่ยวชาญอิสระรายหนึ่งได้ทำการประเมินภาระหนี้สินที่ต้องจ่ายสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวอื่นๆ ของพนักงาน โดยใช้วิธีการ Projected unit credit ซึ่งบริษัทได้ตั้งสำรองผลประโยชน์ระยะยาวอื่นๆ ของพนักงาน ดังนี้

| | (หน่วย : บาท) | |
|--|---------------|----------------------|
| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| ผลประโยชน์พนักงานต้นปี | 3,754,000 | 3,643,133 |
| บวก จำนวนที่รับรู้ | 900,311 | 808,479 |
| หัก ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ | (302,095) | (193,177) |
| ผลประโยชน์พนักงานปลายปี | 4,352,216 | 4,258,435 |

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันที่ไม่ได้จัดให้มีกองทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

| | |
|---------|---------|
| 900,311 | 808,478 |
|---------|---------|

จำนวนที่ควรรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตามรายงาน

ของนักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีดังนี้

ต้นทุนบริการปัจจุบัน

| | |
|---------|---------|
| 355,835 | 332,926 |
|---------|---------|

ดอกเบี้ยของภาระผูกพัน

| | |
|--------|--------|
| 87,191 | 79,626 |
|--------|--------|

ต้นทุนบริการในอดีต

| | |
|---------|---------|
| 457,285 | 395,926 |
|---------|---------|

จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน

| | |
|---------|---------|
| 900,311 | 808,478 |
|---------|---------|

ข้อสมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานมีดังนี้

| | งบการเงินรวม | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| อัตราคิดลด (ร้อยละต่อปี) | 3.24 - 3.52 | 3.24 - 3.52 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยเฉลี่ย (ร้อยละต่อปี) | 3.00 - 5.00 | 3.00 |
| อัตราการลาออก | ตามช่วงอายุของพนักงาน | ตามช่วงอายุของพนักงาน |
| เกษียณอายุ | 60 ปี | 60 ปี |

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| อัตราคิดลด (ร้อยละต่อปี) | 2.47 | 3.24 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยเฉลี่ย (ร้อยละต่อปี) | 5.00 | 3.00 |
| อัตราการลาออก | ตามช่วงอายุของพนักงาน | ตามช่วงอายุของพนักงาน |
| เกษียณอายุ | 60 ปี | 60 ปี |

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานหลักในการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งมีผลกระทบเพิ่มขึ้น(ลดลง) ต่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : บาท)

| | การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น(ลดลง) | | | |
|------------------------------|---|---------------|----------------------|---------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | กรณีอัตราเพิ่มขึ้น | กรณีอัตราลดลง | กรณีอัตราเพิ่มขึ้น | กรณีอัตราลดลง |
| | ร้อยละ 1.00 | ร้อยละ 1.00 | ร้อยละ 1.00 | ร้อยละ 1.00 |
| อัตราคิดลด | (274,129) | 314,716 | (241,809) | 276,807 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต | 303,741 | (270,534) | 226,960 | (238,478) |
| อัตราการหมุนเวียนพนักงาน | (149,739) | 163,541 | (130,464) | 142,129 |

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเนื่องจากการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานต่างๆที่เกิดขึ้นแยกต่างหากจากข้อสมมติฐานอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินผลประโยชน์ที่ต้องจ่ายในอนาคตก่อนคิดลด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
|---------------------------|--------------|----------------------|
| ภายใน 1 ปี | 1,317,100 | 1,317,100 |
| มากกว่า 1 ปี ไม่เกิน 5 ปี | 1,795,237 | 1,795,237 |
| เกินกว่า 5 ปี | 1,610,527 | 1,472,423 |

17. ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นสามัญ และสำรองตามกฎหมาย

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 |
| | ธันวาคม 2562 | ธันวาคม 2561 | ธันวาคม 2562 | ธันวาคม 2561 |
| 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 | <u>(562,500,000)</u> | <u>(562,500,000)</u> | <u>(562,500,000)</u> | <u>(562,500,000)</u> |

ส่วนเกินกว่ามูลค่าหุ้นสามัญ

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

สำรองตามกฎหมาย

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

18. รายได้อื่น

| | (หน่วย : บาท) | | | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| ค่าบริการงาน (หมายเหตุ 5) | - | - | 1,906,542 | 1,906,542 |
| กำไรจากการกลับรายการค่าเพื่อการด้อยค่าที่ดิน | - | 177,221 | - | - |
| อื่น ๆ | 514,529 | 10,162,142 | 54,498 | 16,405 |
| รวม | 514,529 | 10,339,363 | 1,961,040 | 1,922,947 |

19. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ที่สำคัญได้แก่

| | (หน่วย : บาท) | | | |
|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| ค่าใช้จ่ายพนักงาน | 18,026,120 | 17,045,168 | 16,942,197 | 16,254,487 |
| ค่าเช่าและค่าบริการ | 2,624,421 | 2,565,428 | 2,588,686 | 2,523,750 |

20. การนำเสนอข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน แสดงส่วนงานธุรกิจโดยพิจารณาจากโครงสร้างการบริหาร และการรายงานทางการเงินภายในของกลุ่มบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

รายได้และผลการดำเนินงานจากส่วนงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงานหรือที่สามารถป็นส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล

กลุ่มบริษัทมีส่วนงานธุรกิจที่สำคัญ ได้แก่ กิจการปลูกมันสำปะหลัง

21. ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับบริษัท คำนวณจากกำไรสุทธิสำหรับปีปรับปรุงด้วยรายการที่กำหนดภายใต้ประมวลรัษฎากร ไม่ให้หรือให้ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษีเงินได้ ในอัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิก่อนภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทมีกำไร(ขาดทุน)สุทธิทางภาษี ดังนี้

| | (หน่วย : บาท) | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| ขาดทุนสุทธิ | (49,348,671) | (49,371,619) |
| ภาษีเงินได้ | - | - |
| ขาดทุนสุทธิก่อนภาษีเงินได้ | (49,348,671) | (49,371,619) |
| บวก(หัก) รายการที่ต้องบวกกลับตามประมวลรัษฎากร | 27,715,226 | 27,315,374 |
| หัก ขาดทุนสะสมทางภาษียกมาไม่เกินห้าปี | (76,393,889) | (84,558,333) |
| ขาดทุนสุทธิทางภาษี | (98,027,334) | (106,614,578) |

22. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างปี

23. เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา กลุ่มบริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทอันเนื่องมาจากเงินฝากสถาบันการเงินและใบรับฝากเงิน และหนี้สินทางการเงินที่มีภาระดอกเบี้ย ส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเป็นผลมาจากการไม่มีสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่กลุ่มบริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอโดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้า ณ วันที่ในงบดุลไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการ ณ วันที่ในงบดุล อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทได้พิจารณาตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่จำเป็นตามนโยบายการบัญชี

ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

มูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของกลุ่มบริษัทกำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมหมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า วัดอุปสงค์ของการวัดมูลค่าและ/หรือการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมถูกกำหนดโดยวิธีต่อไปนี้

มูลค่ายุติธรรมของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และหนี้สินหมุนเวียนอื่นเป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับราคาที่เป็นที่กักไว้ในบัญชี

สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้นมีมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------|------|---------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | ระดับ 1 | | ระดับ 2 | | ระดับ 3 | | รวม | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม | | | | | | | | |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | - | - | - | - | 380,896,492 | 380,896,492 | 380,896,492 | 380,896,492 |

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยการประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเทียบเคียงราคาตลาด

24. ภาระผูกพันและสัญญาที่สำคัญ

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อย (บริษัท บุญเอนก จำกัด) มีภาระผูกพันตามบันทึกข้อตกลงร่วมมือปลูกมันสำปะหลังกับเกษตรกรจำนวน 15 ราย พื้นที่ทั้งหมด 210 ไร่ มีระยะเวลา 12 เดือน ครบกำหนดเดือน พฤษภาคม 2563
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อย (บริษัท เจริญพรพลังงาน จำกัด) มีภาระผูกพันตามบันทึกข้อตกลงร่วมมือปลูกมันสำปะหลังกับเกษตรกรจำนวน 392 ราย พื้นที่ทั้งหมด 1,858.50 ไร่ มีระยะเวลา 12 เดือน ครบกำหนดเดือน พฤษภาคม 2563 ถึงเดือน ตุลาคม 2563
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเงินฝากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งจำนวนเงิน 35.25 ล้านบาท มีภาระผูกพันกับธนาคารพาณิชย์ เพื่อเป็นประกันจำนวน 35.25 ล้านบาท ในการชำระหนี้ตามสัญญาซื้อขายหุ้นในบริษัทร่วม (หมายเหตุ 10)
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเงินประกันเงินกู้ยืมให้แก่ บริษัทร่วม (เอสเอสยูที) จำนวน 5.72 ล้านบาท ตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทร่วม โดยไม่คิดค่าธรรมเนียมระหว่างกัน (หมายเหตุ 10)
- คดีความของบริษัทร่วม (หมายเหตุ 10)

ข้อพิพาทหมายเลขคดีที่ 94/2561 ระหว่าง บริษัท ทีทีซีแอล จำกัด(มหาชน) ที่ 1 บริษัท โกลบอล นิว เอ็นเนอร์ยี จำกัด ที่ 2 ผู้เรียกร้อง บริษัทร่วม(บริษัท เอสเอสยูที จำกัด)ผู้คัดค้าน ทุนทรัพย์ 1,601,599,379.65 บาท ข้อหา ผิดสัญญาเรียกค่าเสียหายยื่นคำเสนอข้อพิพาทเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2561 ต่อมาเมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2562 ที่ปรึกษาทางกฎหมายของบริษัทร่วมได้ยื่นคำคัดค้านคำเสนอข้อพิพาทและข้อเรียกร้องแย้ง ให้ผู้เรียกร้องรับผิดชอบเป็นเงินจำนวน 2,011,561,522.40 บาท ผู้เสนอข้อพิพาทจัดทำคำคัดค้านข้อเรียกร้องแย้งและยื่นต่อศาลแล้ว และผู้เรียกร้องได้จัดทำคำให้การคัดค้านข้อเรียกร้องแย้งแล้ว คณะอนุญาโตตุลาการนัดพร้อมครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2563 คณะอนุญาโตตุลาการได้กำหนดประเด็นข้อพิพาทหน้าที่นำสืบโดยให้จัดทำและส่งค่าเบิกความของพยาน คำแปลเอกสาร และบัญชีระบุพยาน ให้อนุญาโตตุลาการในวันที่ 4 สิงหาคม 2564 และนัดสืบพยานฝ่ายผู้เรียกร้องและฝ่ายผู้คัดค้าน และนัดสืบพยานฝ่ายผู้คัดค้านนัดแรกวันที่ 5 พฤศจิกายน 2564

การประเมินความรับผิดในคดีนี้ที่ปรึกษาทางกฎหมายของบริษัทร่วมยังไม่สามารถประเมินได้ เนื่องจากยังอยู่ในระหว่างการรวบรวมข้อเท็จจริงและเอกสารในรายละเอียดเพื่อจัดทำคำเบิกความพยานและประเมินผลทางคดี

25. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทและบริษัทย่อยในการบริหารทางการเงิน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบการเงินรวมแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน 0.090 : 1

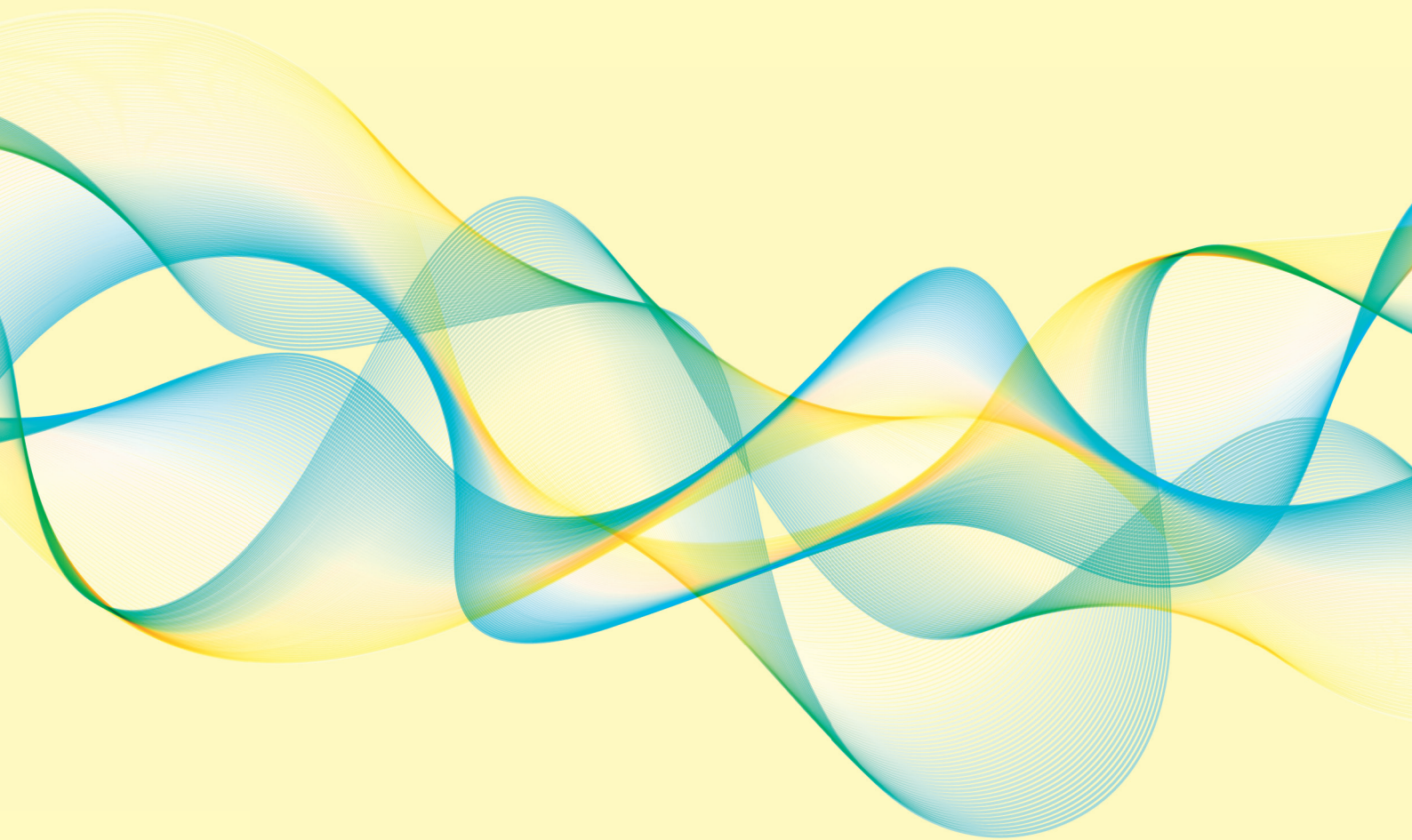
งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบการเงินเฉพาะกิจการแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน 0.106 : 1

26. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563





บริษัท อีเทอร์นัล เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน)
888 อาคารไอทิวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต
แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900
โทรศัพท์ : 02-554-8000 โทรสาร : 02-554-8001
www.eternalenergy.co.th