

ANNUAL REPORT 2016

รายงานประจำปี 2559

Beyond Coal Supply



ASIA GREEN ENERGY PUBLIC COMPANY LIMITED
บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)



สารบัญ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	2
ค่านิยมองค์กร	3
สารจากประธานกรรมการ	4
สารจากรรมการผู้จัดการ	5
คณะกรรมการบริษัท	6
คณะผู้บริหาร	8
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	9
โครงสร้างการถือหุ้น	13
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	14
ปัจจัยเสี่ยง	26
ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	30
ข้อพิพาททางกฎหมาย	32
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	33
ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	36
โครงสร้างการจัดการ	39
การกำกับดูแลกิจการ	51
ความรับผิดชอบต่อสังคม	65
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	68
รายการระหว่างกัน	69
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	73
รายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	80
งบการเงิน	85
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	94
รายละเอียดกรรมการบริษัท	131

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

	2559	2558	2557	2556
งบกำไรขาดทุน				
รายได้จากการขายและบริการ	4,644.94	4,226.55	6,606.88	5,048.01
ต้นทุนขายและบริการ	4,056.28	3,741.74	6,289.65	4,572.07
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	371.54	380.45	386.82	326.97
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	240.11	195.52	(1.46)	169.29
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปีส่วนที่เป็น				
ของผู้ถือหุ้นของบริษัท	153.66	110.49	(41.08)	95.33
งบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)				
สินทรัพย์รวม	4,090.08	2,707.71	3,293.97	3,762.71
หนี้สินรวม	2,670.20	1,360.13	2,054.78	2,520.40
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,419.88	1,347.58	1,239.19	1,242.31
อัตราส่วนทางการเงิน (ร้อยละ)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.19	2.97	1.21	1.24
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	72	66	53	58
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	97	102	80	123
อัตรากำไรขั้นต้น	12.67	11.47	4.80	9.43
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	5.17	4.63	(0.02)	3.35
อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิ	3.30	2.57	(0.63)	1.89
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	11.10	8.55	(3.31)	8.02
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์รวม	7.06	6.52	0.04	4.82
อัตราส่วนหนี้สินต่อผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.88	1.01	1.66	2.03
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	4.45	3.10	(0.03)	2.49
อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	0.09324	0.06719	(0.02530)	0.0650



4,644.94

รายได้รวม



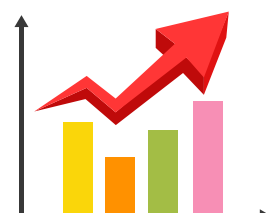
153.66

กำไรสุทธิ



4,090.08

สินทรัพย์รวม



0.09324

กำไรต่อหุ้น

ค่านิยมองค์กร

1. การทำงานเป็นทีม (Teamwork)

ภารกิจที่ยิ่งใหญ่ จะประสบความสำเร็จได้ย่อมต้องอาศัยการร่วมแรงร่วมใจ ร่วมมือกัน เพื่อให้องค์กรบรรลุเป้าหมายได้เร็วขึ้น ไม่ว่าคุณจะทำงานอยู่หน่วยใดย่อมต้องอาศัยหน่วยงานอื่น ๆ สนับสนุนช่วยเหลือ งานนั้นจึงสำเร็จได้ การทำงานเป็นทีม คือสิ่งสำคัญที่สุดของการขับเคลื่อนองค์กร

2. มีจิตใจในการให้บริการ (Service Mind)

มุ่งมั่นที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีความพึงพอใจสูงสุด เราต้องดูแลทั้งลูกค้าภายในและลูกค้าภายนอก หากเราใส่ใจและใช้หัวใจในการดูแลลูกค้า เขาก็จะมอบความไว้วางใจ เชื่อถือในตัวเรา และจะให้ความร่วมมือกับเรา เพื่อสร้างความแข็งแกร่งขององค์กรให้ไปสู่ความสำเร็จ

3. มีความรับผิดชอบ (Responsibility)

เราต้องมีจิตสำนึกในบทบาทและหน้าที่ของตนเอง และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้ดีที่สุด เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามนโยบายและแผนให้เสร็จทันเวลาที่กำหนด ต้องยอมรับในสิ่งที่ผิดพลาด แสวงหาโอกาสในการเรียนรู้และเพิ่มพูนศักยภาพหรือความสามารถของตนเองอย่างต่อเนื่อง พร้อมปรับปรุงพฤติกรรมการทำงานของตนเองให้ดีขึ้น เพื่อเป็นกำลังสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กร

4. ความมีวินัย (Discipline)

การฝึกและควบคุมตนเองให้มีความประพฤติ การปฏิบัติที่ดี และมีการปรับปรุงตนเองอย่างต่อเนื่อง สามารถปฏิบัติตามภารกิจให้บรรลุผลสำเร็จได้ โดยการสร้างทัศนคติเชิงบวกในการทำงาน ซึ่งสามารถทำได้โดยการที่เรารู้จักแบ่งเวลาให้เหมาะสมกับกิจกรรมต่าง ๆ ย่อมทำให้ประสบผลสำเร็จในงานที่ทำ

5. ซื่อสัตย์สุจริต (Integrity)

ความซื่อสัตย์สุจริตเป็นเรื่องที่สำคัญและจำเป็นอย่างยิ่งที่จะซื่อสัตย์ต่อตนเอง ต่อหน้าที่หรือต่อผู้อื่น ดังนั้น การที่เราจะมีความซื่อสัตย์สุจริตนั้น เราต้องปลูกฝังและสร้างจิตสำนึกเกี่ยวกับความซื่อสัตย์สุจริต ต้องมีความจริงใจ ไม่เอินเอียง ไม่อคติ พูดความจริง ตรงไปตรงมา รู้จักแยกแยะประโยชน์ส่วนตัวและส่วนรวม



สารจากประธานกรรมการ



บริษัทดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการบริการผ่านบัตรเครดิตพร้อมกับการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคม ด้วยวิสัยทัศน์ “องค์กรสีเขียว (Green Society)” มุ่งพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืนเป็นรูปธรรม และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดีโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ เป็นองค์กรที่มุ่งพัฒนาความคิดบุคลากรให้เติบโตอย่างมีความรู้และร่วมกันต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ในปี 2559 บริษัทประสบความสำเร็จในการดำเนินนโยบายการลดต้นทุนในหลายด้าน โดยมีการปลูกฝังการสร้างจิตสำนึกที่ดีในการควบคุมต้นทุนและความตรงไปตรงมา (Lean and Clean) เข้าไปในวัฒนธรรมองค์กร ตั้งแต่ผู้บริหารระดับสูงจนถึงผู้ปฏิบัติงาน ไม่ว่าจะเป็นด้านคลังสินค้า การจัดหาวัตถุดิบ การผลิต หรือการขนส่ง อีกทั้งยังเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้พร้อมสำหรับการขยายตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพราะความได้เปรียบในเรื่องที่ตั้งของท่าเรือและคลังสินค้าที่อยู่ในบริเวณเดียวกันทำให้บริษัทสามารถลดต้นทุนจากการประหยัดต่อขนาด นอกจากนี้บริษัทยังได้รับรางวัล CSR-DIW Award 2016 , รางวัลโรงงานสีเขียว ระดับ 3 จากกระทรวงอุตสาหกรรม และ รางวัลชมเชยการประเมินท่าเรือและคลังสินค้าลดการปล่อยมลพิษดีเด่น ซึ่งเป็นรางวัลที่บริษัทภาคภูมิใจ โดยบริษัทมุ่งหวังจะมีส่วนร่วมและพัฒนาชุมชน สิ่งแวดล้อมและสังคมร่วมกับผู้นำชุมชนต่อไป จากปัจจัยดังกล่าวข้างต้นส่งผลให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพภายใต้ภาวะอุตสาหกรรมที่ปรับตัวดีขึ้น และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ทำให้รายได้จากการขายและบริการของบริษัทปรับตัวขึ้น โดยบริษัทสามารถทำกำไรสุทธิ 153.66 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2558 ที่ 43.17 ล้านบาท

ในนามของประธานกรรมการ ผมขอขอบคุณสำหรับความไว้วางใจและความเชื่อมั่นจากผู้ถือหุ้น นักลงทุน สถาบันการเงิน พันธมิตรทางธุรกิจ ลูกค้าตลอดจนผู้บริหาร และพนักงานทุกท่านที่ได้ร่วมแรงร่วมใจช่วยดำเนินธุรกิจด้วยความเสียสละ ทุ่เมเท อดทนและซื่อสัตย์ส่งผลให้บริษัทประสบความสำเร็จจนถึงทุกวันนี้ บริษัทขอยืนยันว่าจะดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึง มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม เพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร

ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ

สารจากกรรมการผู้จัดการ

ในปี 2559 บริษัทได้ดำเนินธุรกิจตามแผนที่วางไว้คือการลดต้นทุนและการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน พร้อมทั้งได้ขยายตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศ ทำให้ยอดขายถ่านหินเติบโตตามเป้าหมายที่วางไว้ และสามารถทำกำไรในปีที่ 153.66 ล้านบาทเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2558 ปรับเพิ่มขึ้น 43.17 ล้านบาท

โดยในปีนี้บริษัทได้เปิดตลาดใหม่ที่ประเทศเวียดนาม โดยบริษัทมองว่าตลาดที่ประเทศเวียดนามเป็นตลาดที่มีศักยภาพสูงเนื่องจากอัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจที่เพิ่มขึ้นทุกปี ทำให้ปริมาณการบริโภคไฟฟ้าสูงขึ้น บริษัทเชื่อว่าในอนาคตประเทศเวียดนามจะเป็นตลาดที่มีปริมาณการใช้ถ่านหินสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง สำหรับตลาดในประเทศจีน บริษัทยังคงมุ่งเน้นการขยายตลาดอย่างต่อเนื่อง

บริษัทมีรายได้เพิ่มจากการให้บริการ คลังสินค้า และท่าเรือในพื้นที่คลังสินค้าที่อยุธยา โดยเป้าหมายหลักคือ การลดความผันผวนจากรายได้ธุรกิจถ่านหิน และการใช้ทรัพย์สินให้เกิดประโยชน์สูงสุด บริษัทมองว่าธุรกิจให้บริการจะเป็นกำลังสำคัญที่ช่วยสร้างความมั่นคงทางรายได้ต่อไปในอนาคต ทั้งนี้บริษัทได้มีการเพิ่มไลน์การผลิตที่ 3 และ จัดหาเรือเทกองเพื่อเพิ่มรายได้จากธุรกิจขนส่งถ่านหิน ทำให้บริษัทมีความได้เปรียบจากการให้บริการที่ครบวงจร เพื่อการขยายสัดส่วนรายได้จากการบริการต่อไปในปี 2560

นอกจากนี้บริษัทยังมุ่งมั่นพัฒนาให้องค์กรของเราเป็นองค์กรสีเขียว (Green Society) เพื่อให้ทุกคนในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญของความยั่งยืนในธุรกิจถ่านหิน โดยการดำเนินการ อย่างมีความรับผิดชอบต่อ สังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม ภายใต้การบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี การเข้าร่วมโครงการต่อต้านคอร์รัปชัน บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาระบบดูแลสิ่งแวดล้อม ทั้งในคลังสินค้าและท่าเรืออย่างต่อเนื่อง การพัฒนาศักยภาพของพนักงานในองค์กร รวมถึงปฏิบัติตามคู่มือทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม การบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อส่งมอบการบริการที่มีประสิทธิภาพและสินค้าที่มีคุณภาพให้แก่ลูกค้าเพื่อความพึงพอใจสูงสุด

บริษัทมีทีมชุมชนสัมพันธ์ ที่ลงพื้นที่เข้าไปบูรณาการร่วมกับผู้นำชุมชน และกลุ่มรักษ์ชุมชนที่เป็นความร่วมมือของผู้ประกอบการอุตสาหกรรมในพื้นที่อำเภอนครหลวง จังหวัดอยุธยา จำนวน 9 องค์กรโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อร่วมพัฒนาคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม ใน 3 ด้าน คือ 1. ด้านการรักษาสิ่งแวดล้อม 2. ด้านการดำเนินการงาน การขนส่งและท่าเรือ และ 3. ด้านกิจกรรมเพื่อสังคมโดยมุ่งเน้นกิจกรรมสาธารณประโยชน์ การส่งเสริมการศึกษา และกิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม

ผมในนามของกรรมการผู้จัดการขอขอบคุณคณะผู้บริหาร และพนักงานทุกท่านที่ได้ร่วมแรงร่วมใจ ท่วมเท อดทนและซื่อสัตย์ต่อหน้าที่ ทำให้บริษัทประสบความสำเร็จในปี 2559 รวมถึงผู้ถือหุ้น ลูกค้าหน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐ และเอกชน ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย สำหรับการสนับสนุนธุรกิจตลอดจนให้ความไว้วางใจแก่บริษัทด้วยดีเสมอมา และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจะดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่ไปกับการดูแลรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป



นายพนม ควรสถาพร
กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/
กรรมการผู้จัดการ



คณะกรรมการบริษัท

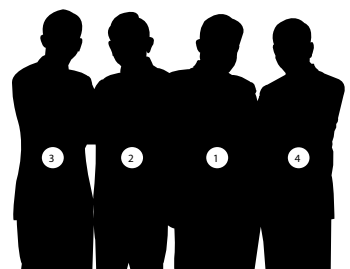


1. นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ

2. พล.ต.อ. บุญเพิ่ม บำเพ็ญบุญ
รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ

3. นายธวัชชัย วรวรรณะชัย
กรรมการ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

4. นายพนม ควรสภาพร
กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร





5. นายอำพัน ยศอมรสุนทร

กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

7. นายพนัส ควรสถาพร

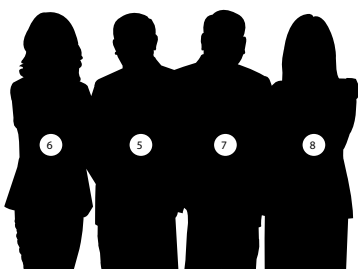
กรรมการ / กรรมการบริหาร

6. นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา

กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

8. นางสาวปณิดา ควรสถาพร

กรรมการ / กรรมการบริหาร



คณะผู้บริหาร



1. นายพนม ควรสถาพร
กรรมการผู้จัดการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2. นายบุญเลิศ ปลื้มสืบกุล
ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายต่างประเทศ

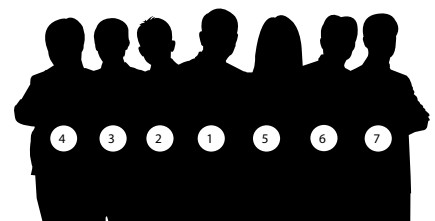
3. นายอัศวเดช พันทะสาร
ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาด

4. นางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง
ผู้อำนวยการอาวุโสสำนักกรรมการผู้จัดการ

5. นางสาวปณิดา ควรสถาพร
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

6. นายอนันต์ เพชรโรภาส
ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ

7. นายชโลธร ลีลามะลิ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน



นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ



ประวัติความเป็นมา

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ก่อตั้งโดย คุณพนม คุรสถาวร เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2547 เพื่อประกอบกิจการด้านการจัดจำหน่ายถ่านหินสะอาด (Clean Coal) คุณภาพสูง จำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยถ่านหินที่จำหน่ายส่วนใหญ่นำเข้าจากประเทศอินโดนีเซีย ซึ่งบริษัทได้มีการศึกษาและวิจัยธุรกิจด้านเชื้อเพลิงถ่านหินทั้งในประเทศไทยและประเทศอินโดนีเซียจนมั่นใจในแหล่งที่มาของถ่านหิน อีกทั้งบริษัทยังมีโรงงานคัดแยกขนาดถ่านหินที่ใช้กระบวนการผลิตและเครื่องจักรที่มีประสิทธิภาพสูง เพื่อให้ได้คุณภาพตามความต้องการของตลาด นอกจากนี้ บริษัทยังเป็นผู้ให้บริการคลังสินค้าถ่านหิน และบริการด้านการขนส่ง พร้อมทำเรืออย่างครบวงจร บริษัทได้แปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนและเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2552

วิสัยทัศน์และพันธกิจ

• วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำธุรกิจพลังงานยั่งยืน รักสิ่งแวดล้อม ใส่ใจผู้มีส่วนได้เสีย

• พันธกิจ

มุ่งดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างโปร่งใสเป็นธรรม และเท่าเทียม

• เป้าหมายในการประกอบธุรกิจ

บริษัทมีเป้าหมายที่จะสร้างผลประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายในระยะยาว เพื่อให้บริษัทได้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีเป้าหมายดังนี้

1. การพัฒนาทรัพยากรบุคคล โดยกำหนดนโยบายการพัฒนาพนักงานเพื่อเพิ่มพูนความรู้ และศักยภาพในการทำงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น รวมทั้ง ปฏิบัติต่อทรัพยากรบุคคลโดยยึดหลักการเคารพสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมเพื่อส่งผลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทบรรลุเป้าหมาย ประสบความสำเร็จ และเติบโตอย่างยั่งยืน
2. การสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างโปร่งใส เป็นธรรมและเท่าเทียมกัน
3. การสร้างความเป็นเลิศด้านสินค้าและบริการ โดยการส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพ รวมถึง การบริการที่ได้มาตรฐาน พร้อมทั้ง มีการพัฒนาคุณภาพสินค้าอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าทุกระดับ ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ
4. การสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับคู่ค้า โดยปฏิบัติตามกฎและสัญญาอย่างยุติธรรม โปร่งใส และเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า

5. การสร้างความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยการกำหนดมาตรการในการป้องกันผลกระทบที่มีต่อชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ พร้อมทั้งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาชุมชน ส่งเสริมการอนุรักษ์และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน
 6. การสร้างและแสวงหาโอกาสทางธุรกิจ โดยบริษัทวางแผนขยายกิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจถ่านหินทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงแผนการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทนอย่างต่อเนื่องในอนาคต เพื่อตอบสนองความต้องการใช้พลังงานที่มีเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องและเพื่อต่อยอดธุรกิจ และสร้างรายได้ที่มั่นคงให้บริษัท
- จุดเด่นในการประกอบธุรกิจ

ความเชี่ยวชาญในการจัดหาถ่านหิน

บริษัทมีประสบการณ์มายาวนานในการจัดหาถ่านหินจากแหล่งต่างๆ ในประเทศอินโดนีเซีย ทั้งมีความสัมพันธ์อันดีกับผู้ประกอบการเหมืองถ่านหินชั้นนำหลายแห่งในประเทศอินโดนีเซีย โดยลักษณะของการจัดซื้อจากเหมืองต่างๆ จะมีระยะเวลาการทำสัญญาซื้อขายทั้งระยะสั้นและระยะยาว ตามสถานการณ์ราคาถ่านหินโลก และกำลังการผลิตของเหมืองถ่านหิน

ความพร้อมด้านคลังสินค้าและท่าเรือ

บริษัทมีคลังสินค้าที่อยู่ใกล้ลูกค้าเพื่อให้บริการลูกค้าอย่างครอบคลุมทั้งหมด 3 แห่ง ได้แก่ 1) สาขาสมุทรสาคร 2) สาขาเพชรบุรี 3) สาขาพระนครศรีอยุธยา นอกจากนี้ บริษัทยังมีท่าเรืออยู่ที่สาขาพระนครศรีอยุธยาซึ่งเป็นคลังสินค้าหลัก โดยมีขนาดพื้นที่ที่สามารถเก็บถ่านหินได้ในปริมาณสูงสุด 500,000 ตัน

โรงงานคัดขนาดถ่านหินที่ทันสมัยและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

บริษัทคัดแยกขนาดถ่านหินจากโรงงานคัดแยกของบริษัท โดยใช้เครื่องจักรที่ได้มาตรฐานและมีประสิทธิภาพสูง เพื่อให้ได้ถ่านหินที่สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าในแต่ละกลุ่ม และโรงงานคัดแยกของบริษัทเป็นแบบระบบปิดเพื่อลดมลภาวะจากกระบวนการผลิต และเพื่อเป็นการป้องกันผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่มีต่อชุมชนที่อยู่บริเวณรอบๆ นอกจากนี้ บริษัทยังได้นำระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001 มาประยุกต์ใช้ในทุกขั้นตอนของการให้บริการขนถ่ายถ่านหินผ่านท่าเรือ การให้บริการคลังสินค้าเพื่อการเก็บกอง และระบบปฏิบัติงานภายในโรงงานคัดแยกถ่านหิน เพื่อให้เกิดการปรับปรุงและพัฒนาคุณภาพอย่างต่อเนื่อง

การควบคุมคุณภาพตามมาตรฐานสากล

บริษัทมีขั้นตอนในการควบคุมคุณภาพถ่านหินที่ดี โดยบริษัทได้ใช้ ASTM Standard ซึ่งเป็นระบบมาตรฐานสากลในการตรวจสอบคุณภาพถ่านหิน ประกอบด้วยทีมงาน และเครื่องมือที่มีประสิทธิภาพในการตรวจสอบคุณภาพ เช่น เครื่องวัดมอยซ์เจอร์



ระบบอินฟราเรดราซิงก์ที่แม่นยำ เป็นต้น จึงทำให้ลูกค้ามั่นใจได้ว่า บริษัทจะจัดส่งถ่านหินที่ดีและมีคุณภาพที่ได้มาตรฐานให้กับลูกค้า

ความพร้อมในการจัดส่ง

บริษัทมีระบบการบริหารจัดการด้านขนส่ง (Logistics) เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยได้คัดสรรบริษัทขนส่งที่มีมาตรฐาน เพื่อสามารถจัดส่งสินค้าได้ตามกำหนดเวลา และอยู่ในสภาพที่ดี รวมถึงมีเจ้าหน้าที่บริการลูกค้าดูแลประสานงานอย่างใกล้ชิด เพื่อให้สินค้าถ่านหินถูกจัดส่งถึงลูกค้าอย่างถูกต้องและตรงเวลา

การบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงภายใต้การติดตาม และวิเคราะห์กระบวนการดำเนินธุรกิจทุกขั้นตอนอย่างใกล้ชิด รวมถึงการวิเคราะห์และพิจารณาความเสี่ยงก่อนการขยายการลงทุนต่างๆ เพื่อให้ครอบคลุมในทุกๆ ด้านที่อาจมีความเสี่ยง โดยจัดการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและทันต่อสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงจากทั้งภายในและภายนอกองค์กร



การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในปี 2559

- วันที่ 31 มีนาคม 2559 บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด ได้จดทะเบียนเลิกบริษัท เนื่องจากไม่ได้ดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์อีกต่อไป เป็นจำนวน 4 บริษัท ดังนี้
 - 1) บริษัท พิชญโลก เวสต์ เพาเวอร์ จำกัด
 - 2) บริษัท พุนพิน ไบโอเพาเวอร์ จำกัด
 - 3) บริษัท ปลายพระยา ไบโอแมส เพาเวอร์ จำกัด
 - 4) บริษัท สตูล กรีน จำกัด
- วันที่ 28 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น มีมติอนุมัติจ่ายปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2558 เป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท คิดเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 82,405,889.10 บาท
- วันที่ 13 พฤษภาคม 2559 คณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนก่อสร้างโรงงานคัดแยกถ่านหินอีก 1 แห่ง ที่อำเภอ นครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา และอนุมัติให้ บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด บริษัทย่อยของบริษัท ลงทุนจัดซื้อเรือลำเลียง (Lighter) จำนวน 8 ลำ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรองรับการขยายธุรกิจด้านการให้บริการคัดแยกถ่านหิน และการขนส่งทางน้ำ
- วันที่ 25 พฤษภาคม 2559 บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อย ชื่อ บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรต จำกัด โดยมีทุนจดทะเบียน 1,000,000 บาท และบริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100 บริษัทย่อยดังกล่าว มีวัตถุประสงค์เพื่อลงทุนในกิจการต่างประเทศ และต่อมาเมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2559 บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจาก 1,000,000 บาท เป็น 30,000,000 บาท โดยมีทุนเรียกชำระแล้ว 20,140,000 บาท และบริษัทยังคงสัดส่วนการถือหุ้นเดิม



- วันที่ 8 มิถุนายน 2559 บริษัท เปียน กรีน เพาเวอร์ จำกัด ถือหุ้นโดยบริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด บริษัทย่อยของบริษัท ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจาก 1,000,000 บาท เป็น 20,000,000 ล้านบาท โดยมีทุนเรียกชำระแล้ว 5,750,000 บาท และยังคงสัดส่วนการถือหุ้นเดิม
- วันที่ 28 กรกฎาคม 2559 บริษัท และ บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้รับรางวัล CSR-DIW Award ประจำปี 2559 จากกระทรวงอุตสาหกรรม
- วันที่ 10 สิงหาคม 2559 บริษัท และบริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้รับรางวัล ระดับชมเชย ทำเรือและคลังสินค้าลดการปล่อยมลพิษดีเด่น จากผู้ว่าราชการจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ที่กำหนดไว้ บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรที่มีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

สิทธิพิเศษที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด บริษัทย่อยของบริษัท ได้รับสิทธิพิเศษทางด้านภาษีอากรจากกรมส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริม

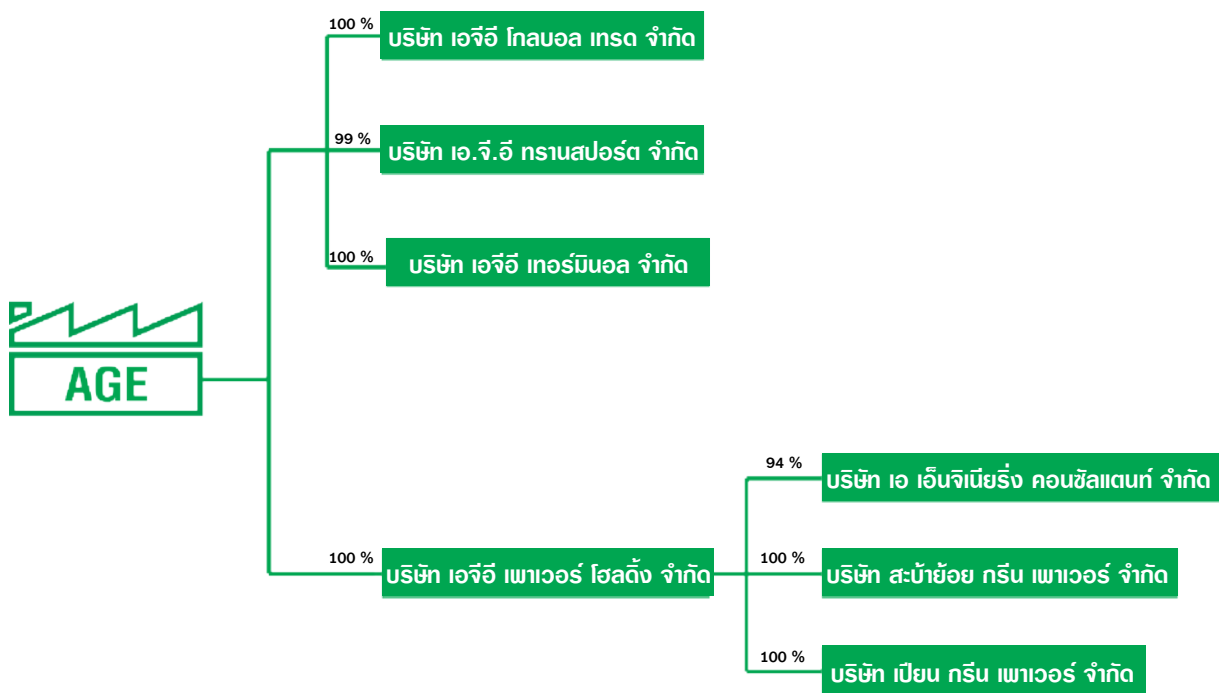
การลงทุนภายใต้เงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด ได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรที่มีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

บัตรส่งเสริมเลขที่	1718(2)/2555
1.) ผู้ได้รับสิทธิประโยชน์	บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด
2.) ประเภทกิจการ	กิจการขนถ่ายสินค้าสำหรับเดินเรือทะเล
3.) สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ	8 ปี (ได้รับยกเว้นไม่เกินเงินลงทุน ซึ่งไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)
<ul style="list-style-type: none"> ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี ในกรณีที่บริษัทมีผลขาดทุนเกิดขึ้นในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนี้ อนุญาตให้บริษัทนำผลขาดทุนดังกล่าวมาหักลบกับผลกำไรที่เกิดขึ้นภายหลัง ระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภายในห้าปีนับแต่วันที่พ้นกำหนดที่ได้รับยกเว้น ได้รับการยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณา 	ได้รับอนุมัติ
4) วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	31 พฤษภาคม 2555



โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)



- บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “AGE”) ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายถ่านหินสะอาดคุณภาพสูง ถ่านหินที่จำหน่ายส่วนใหญ่มาจากประเทศอินโดนีเซีย โดยจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ
- บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด (“AGET”) เป็นผู้ให้บริการขนส่งถ่านหิน และบริการด้านโลจิสติกส์ทางบก
- บริษัท เอจีอีเทอร์มินอล จำกัด (“AGEM”) ประกอบกิจการท่าเรือและคลังสินค้า พร้อมบริการคัดแยกถ่านหิน ตั้งอยู่ในอำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ประกอบด้วย คลังสินค้าที่สามารถเก็บกองถ่านหินได้ 500,000 ตัน โรงงานคัดแยกถ่านหินจำนวน 3 อาคาร และท่าเรือจำนวน 2 ท่า
- บริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (“AGEP”) ประกอบธุรกิจลงทุนในกิจการอื่นที่ประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าและพลังงานทดแทน
- บริษัท เอ เอ็นจิเนียริง คอนซัลแตนท์ จำกัด (“AEC”) ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าพลังงานทดแทน
- บริษัท สะบาย้อย กรีน เพาเวอร์ จำกัด (“SGP”) ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าพลังงานทดแทน
- บริษัท เปียน กรีน เพาเวอร์ จำกัด (“PGP”) ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าพลังงานทดแทน
- บริษัท เอจีอี โกลบอลเทรด จำกัด (“AGEG”) ประกอบธุรกิจลงทุนในกิจการอื่นในต่างประเทศ

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทมีการแบ่งการดำเนินงานในบริษัทโดยแยกเป็น 2 ประเภท ประเภทแรกประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการจัดจำหน่ายถ่านหินสะอาด โดยบริษัทและบริษัทย่อยดำเนินการจัดจำหน่ายถ่านหินทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงธุรกิจเกี่ยวกับการเป็นผู้ให้บริการขนส่ง การบริการท่าเรือ และการบริการคลังสินค้าอย่างครบวงจร และประเภทที่สองประกอบธุรกิจพลังงานทดแทน โดยดำเนินการผ่าน บริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ปัจจุบันยังอยู่ในระหว่างการศึกษาโอกาสและความเป็นไปได้ในการลงทุน

- ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่
-ไม่มี-

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ลักษณะเฉพาะของผลิตภัณฑ์

บริษัทประกอบธุรกิจเป็นผู้จัดจำหน่ายถ่านหินบิทูมินัส ซึ่งเป็นถ่านหินสะอาดคุณภาพสูงจากประเทศอินโดนีเซีย เพื่อจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ ถ่านหินที่บริษัทจำหน่ายเป็นถ่านหินที่นิยมใช้ในโรงไฟฟ้า อุตสาหกรรมปูนซีเมนต์และอุตสาหกรรมอื่นๆ ถ่านหินมีแหล่งกำเนิดตามธรรมชาติจากซากพืชที่ทับถมกัน และถูกย่อยสลายโดยปฏิกิริยาทางเคมี ซึ่งบางครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงตามธรรมชาติทำให้กระบวนการย่อยสลายหยุดชะงักลง ซากพืชจะทับถมกันมากขึ้นและเมื่อใดที่มีการหลุดตัวของแผ่นดินหรือระดับน้ำในบริเวณนั้นๆ สูงขึ้น ทำให้ซากพืชจมลงใต้ระดับน้ำแล้วถูกปิดทับโดยตะกอนหินดินทรายที่ถูกพัดพามากับน้ำ และเมื่อตะกอนที่ปิดทับมีปริมาณมากขึ้นเรื่อยๆ ซากพืชเหล่านั้นจะถูกบีบอัดโดยน้ำหนักของตะกอนที่ปิดทับอยู่ ประกอบกับได้รับอิทธิพลของความร้อนที่เพิ่มสูงขึ้น ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงทางเคมีจนซากพืชเหล่านั้นกลายเป็นถ่านหินในที่สุด ซึ่งลักษณะของถ่านหินจะมีสถานะเป็นของแข็ง ไม่มีรูปผลึกที่แน่นอน โดยทั่วไปมีสีเข้มตั้งแต่สีน้ำตาลถึงสีดำสนิท ประกอบด้วย คาร์บอน สารระเหย ความชื้น และแร่ธาตุต่างๆ ด้วยประโยชน์ของถ่านหินที่สามารถนำมาใช้เป็นเชื้อเพลิงได้ ถ่านหินจึงเป็นทรัพยากรธรรมชาติที่มีคุณค่ามากในแง่ของการเป็นแหล่งพลังงานที่สำคัญ และสามารถนำมาใช้ให้เกิดประโยชน์ในทางเศรษฐกิจได้เป็นอย่างดี

การจำแนกประเภทของถ่านหินมีหลายระบบ แตกต่างกันไปตามจุดประสงค์ของการใช้งาน แต่ระบบที่เป็นที่นิยมใช้กันในปัจจุบันได้แก่การจำแนกถ่านหินตามค่า Rank ซึ่งเป็นการวัดค่าความสมบูรณ์ของการเปลี่ยนแปลงทางธรณีวิทยาที่กลายเป็นถ่านหิน ซึ่งระบบของสมาคมทดสอบและวัสดุแห่งสหรัฐอเมริกา (American Society for Testing Materials (ASTM)) ได้กำหนดค่าคุณสมบัติของถ่านหินเป็นเกณฑ์ในการจำแนกถ่านหินออกเป็นประเภทต่างๆ ได้แก่ แอนทราไซต์ (Anthracite) บิทูมินัส (Bituminous) ซับบิทูมินัส (Sub-bituminous) ลิกไนต์ (Lignite) และพีท (Peat) ซึ่งลักษณะทั่วไปของถ่านหินประเภทต่างๆ นั้น อาจกล่าวโดยเรียงตามลำดับจากคุณสมบัติต่ำไปคุณสมบัติสูงได้ดังนี้



พีท (Peat)

เป็นชั้นแรกในกระบวนการเกิดถ่านหิน ประกอบด้วยซากพืชซึ่งบางส่วนได้สลายตัวไปแล้ว มีปริมาณออกซิเจนและความชื้นสูง นับได้ว่าเป็นผลิตภัณฑ์ขั้นแรกในกระบวนการเกิดถ่านหิน (Coalification process)



ลิกไนต์ (Lignite)

ลิกไนต์ (Lignite) มีซากพืชเหลือปรากฏอยู่เล็กน้อย มีความชื้นมาก และเป็นถ่านหินที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงได้



ซับบิทูมินัส (Sub-Bituminous coal)

มีลักษณะสีดำคล้ายขี้ผึ้ง เป็นเชื้อเพลิงที่มีคุณภาพเหมาะสมในการผลิตกระแสไฟฟ้า



บิทูมินัส (Bituminous coal)

เป็นถ่านหินเนื้อแน่น มีลักษณะแข็ง มักประกอบด้วยชั้นถ่านหินสีดำสนิท เป็นมันวาว ส่วนใหญ่มักจะนิยมนำมาใช้เป็นเชื้อเพลิงทดแทนน้ำมันเตาในโรงงานอุตสาหกรรม



แอนทราไซต์ (Anthracite)

มีลักษณะดำเป็นเงามันวาวมาก ปริมาณคาร์บอนมีสูงถึงร้อยละ 86 ขึ้นไป มีปริมาณความชื้นต่ำมากและค่าความร้อนสูง แต่จุดไพลิตยากมีปริมาณคาร์บอนร้อยละ 69-86 ใช้เป็นถ่านหินเพื่อการถลุงโลหะได้

ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงชนิดที่เหมาะสมกับการใช้งานในโรงงานทั้งขนาดใหญ่ กลาง และเล็ก แม้ว่าในปัจจุบันราคาน้ำมันเตามีการปรับลดลงแต่อย่างไรก็ตาม ถ่านหินก็ยังคงเป็นเชื้อเพลิงทางเลือกที่มีราคาค่อนข้างถูกกว่า ซึ่งจะทำให้ในกระบวนการผลิตมีต้นทุนการผลิตที่ลดลง

ตารางเปรียบเทียบคุณสมบัติของถ่านหินแต่ละประเภท

ประเภทถ่านหิน	ค่าความร้อน	ค่าความชื้น	ปริมาณขี้เถ้า	ปริมาณกำมะถัน
แอนทราไซต์	สูง	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ
บิทูมินัส	สูง	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ
ซับบิทูมินัส	ปานกลาง - สูง	ปานกลาง	ปานกลาง	ปานกลาง
ลิกไนต์	ต่ำ - ปานกลาง	สูง	สูง	ต่ำ - สูง

ที่มา : กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน

จากตาราง จะเห็นได้ว่าถ่านหินประเภทบิทูมินัสเป็นถ่านหินที่มีคุณภาพดีให้ค่าความร้อนสูง ในขณะที่มีค่าความชื้นรวมถึงปริมาณขี้เถ้า และกำมะถันในระดับต่ำ ส่งผลให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อมน้อย ซึ่งประเภทของถ่านหินที่บริษัทนำเข้าและจัดจำหน่าย คือ ถ่านหินประเภทบิทูมินัสและซับบิทูมินัสทั้งหมด

คุณสมบัติของถ่านหินประเภทซับบิทูมินัสที่บริษัทนำเข้ามาจัดจำหน่าย มีรายละเอียด ดังนี้

- ความชื้นทั้งหมด ร้อยละ 25 - 30
- ปริมาณขี้เถ้า ร้อยละ 5 - 9
- ปริมาณสารระเหย ร้อยละ 38 - 40
- คาร์บอนคงที่ ร้อยละ 39 - 40
- กำมะถัน ร้อยละ 0.3 - 1 (Max)
- ค่าความร้อน 4,200 - 6,500 kcal/kg

ขั้นตอนในการดำเนินงานของบริษัท จะเริ่มจากการนำเข้าถ่านหินจากเหมืองถ่านหินที่ประเทศอินโดนีเซีย ซึ่งลักษณะการจำหน่ายถ่านหินจะแบ่งได้เป็น 3 ประเภท คือ

ประเภทที่ 1 ประเภทถ่านหินที่ไม่จำเป็นต้องคัดขนาด สามารถนำไปจัดส่งให้กับลูกค้าในประเทศได้ทันที

ประเภทที่ 2 ประเภทถ่านหินคัดขนาด คือ นำถ่านหินเข้าไปที่โรงคัดแยกถ่านหิน โดยใช้เครื่องจักรที่มีประสิทธิภาพสูง ซึ่งขนาดของถ่านหินที่บริษัทคัดแยกเพื่อจัดส่งให้กับลูกค้าภายในประเทศจะมีขนาดต่างๆ ดังนี้

- ขนาดมากกว่า 50 mm.
- ขนาดตั้งแต่ 25-50 mm.
- ขนาดตั้งแต่ 10-25 mm.
- ขนาดต่ำกว่า 10 mm.
- ขนาดต่ำกว่า 5 mm.

ประเภทที่ 3 การส่งไปจำหน่ายให้กับลูกค้าในต่างประเทศ ซึ่งเป็นประเภทถ่านหินที่ไม่ต้องคัดขนาดสามารถจัดส่งตรงให้กับลูกค้าในต่างประเทศโดยไม่ต้องนำเข้ามายังประเทศไทยก่อน

ตลาดและการแข่งขัน

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

- **กลุ่มลูกค้าเป้าหมายในประเทศ** กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทจะกระจายอยู่ในภาคอุตสาหกรรมต่างๆ ได้แก่ โรงไฟฟ้า อุตสาหกรรมปูนซีเมนต์ อุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่ม อุตสาหกรรมสิ่งทอ และอุตสาหกรรมกระดาษ เป็นต้น
- **กลุ่มลูกค้าเป้าหมายต่างประเทศ** กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท เช่น ประเทศจีน ประเทศอินเดีย ประเทศเวียดนาม ประเทศไต้หวัน ประเทศกัมพูชา และตลาดต่างประเทศอื่นๆ ซึ่ง End User ส่วนใหญ่จะเป็นโรงไฟฟ้า และอุตสาหกรรมปูนซีเมนต์ เป็นต้น

แนวโน้มและภาวะการแข่งขันถ่านหินในประเทศ

ภาพรวมการใช้พลังงานของประเทศยังคงเพิ่มขึ้นในทิศทางเดียวกับการขยายตัวทางเศรษฐกิจของไทย (GDP) ซึ่งมีความเป็นไปได้ที่จะมีการใช้ถ่านหินนำเข้าประเภทบิทูมินัสในปริมาณที่เพิ่มขึ้น โดยปัจจุบัน ประเทศไทยมีการพึ่งพาการนำเข้าถ่านหินในสัดส่วนประมาณร้อยละ 56 ของการจัดหาถ่านหินในประเทศทั้งหมด เนื่องจากถ่านหินบิทูมินัสที่นำเข้าเป็นเชื้อเพลิงที่สะอาดและมีต้นทุนต่ำกว่าเมื่อเทียบกับเชื้อเพลิงประเภทอื่น เช่น น้ำมันเตา ประกอบกับปริมาณถ่านหินในประเทศมีไม่เพียงพอและยังมีปัญหาด้านคุณภาพ โดยถ่านหินที่มีอยู่ในประเทศไทย คือ ถ่านหินประเภทลิกไนต์ ซึ่งมีปริมาณจำกัดและมีคุณภาพต่ำ จึงเป็นการเปิดโอกาสให้มีการนำเข้าถ่านหินบิทูมินัสจากต่างประเทศเข้ามาทำตลาดในประเทศไทย โดยปัจจุบันมีการนำเข้าปีละประมาณ 21-22 ล้านตัน และมีผู้ประกอบการนำเข้าและจำหน่ายถ่านหินในประเทศกว่า 20 ราย จึงเป็นตลาดที่มีการแข่งขันที่สูง บริษัทตระหนักถึงปัจจัยนี้มาโดยตลอดจึงมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การแข่งขัน โดยให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการต้นทุนให้มีประสิทธิภาพสูงสุด และรักษาคุณภาพถ่านหินตลอดกระบวนการ เพื่อให้บริษัทมีความสามารถที่จะแข่งขันได้ในภาวะอุตสาหกรรมปัจจุบัน ทั้งนี้ ถึงแม้จะมีผู้ประกอบการจำนวนมาก แต่สำหรับลูกค้าอุตสาหกรรมรายใหญ่นั้นจะมีการสั่งซื้อถ่านหินเป็นจำนวนมากและต่อเนื่อง ทำให้ต้องมีสต็อกถ่านหินมากเพียงพอเพื่อให้สามารถจัดส่งได้ตามปริมาณและระยะเวลาที่กำหนด ซึ่งต้องใช้เงินลงทุนสูง ทำให้เป็นอุปสรรคสำคัญของผู้ประกอบการถ่านหินรายย่อย ปัจจุบันบริษัทมีคลังสินค้า 3 แห่งสามารถรองรับการเก็บกองถ่านหินได้มากกว่า 500,000 ตัน และมีโรง

คัดแยกถ่านหินที่มีกำลังการผลิตได้สูงสุด 4,500 ตันต่อวัน และกำลังการขนถ่ายถ่านหินของท่าเรืออยู่ที่สูงสุด 7,000 ตันต่อวัน พร้อมกันนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญเรื่องของชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยมีทีมบุคลากรที่เข้ามาดูแลเรื่องนี้โดยตรง รวมถึงยังได้รับรางวัลทางด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งรางวัลดังกล่าวแสดงให้เห็นถึงนโยบายของบริษัทที่มุ่งเน้น

การเป็นโรงงานอุตสาหกรรมที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม และดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เพื่อมุ่งสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต ลูกจ้างจึงมั่นใจได้ว่าถ่านหินที่ซื้อจากบริษัทมีกระบวนการดูแลรักษาและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน

ตารางแสดงสถิติการจัดหาถ่านหินและถ่านหินของประเทศ ปี 2554 - 2559

หน่วย : พันตัน

	2554	2555	2556	2557	2558	2559
แม่เมาะ(กฟผ.)	17,558	16,590	17,071	17,140	14,588	16,450
อื่นๆ	3,769	1,476	1,039	842	562	529
รวมในประเทศ	21,327	18,066	18,110	17,982	15,150	16,979
นำเข้าถ่านหิน	16,331	18,614	18,030	20,933	21,931	21,772
รวมทั้งประเทศ	37,658	36,680	36,140	38,915	37,081	38,751

ที่มา : สำนักนโยบายและแผนพลังงานกระทรวงพลังงาน (2560)

จากสถิติการจัดหาถ่านหินของประเทศในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา พบว่า มีการนำเข้าเพิ่มขึ้นจากจำนวน 16.33 ล้านตัน ในปี 2554 เป็น 21.77 ล้านตันในปี 2559 หรือเพิ่มขึ้นเฉลี่ยปีละร้อยละ 5.9 ทำให้สัดส่วนการจัดหาถ่านหินที่มาจากแหล่งต่างประเทศมีสัดส่วนเพิ่มขึ้นเป็นลำดับจากสัดส่วนร้อยละ 43 ในปี 2554 เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 56 ในปี 2559 ตรงกันข้ามกับการจัดหาถ่านหินที่มาจากแหล่งในประเทศ ซึ่งเป็นถ่านหินลิกไนต์ทั้งหมด มีจำนวน 17.56 ล้านตัน ในปี 2554 ลดลงเหลือจำนวน 16.45 ล้านตันในปี 2559 หรือลดลงเฉลี่ยปีละร้อยละ 4.5 ตามการลดลงของการใช้เชื้อเพลิงถ่านหินลิกไนต์ในการผลิตกระแสไฟฟ้าของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.)

การใช้ถ่านหินในประเทศไทย

ภาพรวมตลาดถ่านหินในประเทศไทย พบว่ามีปริมาณการใช้เพิ่มขึ้นเล็กน้อย โดยในปี 2559 ประเทศไทยมีปริมาณการใช้ถ่านหินรวมประมาณ 38.46 ล้านตัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 3.8 โดยแยกเป็นการใช้เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้า ร้อยละ 65 หรือคิดเป็นจำนวน 24.89 ล้านตัน เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้วร้อยละ 9.7 และใช้ในภาคอุตสาหกรรมการผลิตอื่นๆ ร้อยละ 35 หรือคิดเป็นจำนวน 13.57 ล้านตัน ลดลงจากปีที่แล้วร้อยละ 5.4

	ปริมาณ (ล้านตัน)			อัตราการเติบโต
	2557	2558	2559	(ร้อยละ)
การบริโภคถ่านหินลิกไนต์*	18.38	15.10	16.94	12.2
ผลิตกระแสไฟฟ้า (กฟผ.)	17.02	14.48	16.45	13.6
อุตสาหกรรม	1.36	0.62	0.49	-20.1
การบริโภคถ่านหิน**	20.93	21.93	21.52	-1.9
ผลิตกระแสไฟฟ้า (SPP และ IPP)	8.60	8.21	8.44	-1.4
อุตสาหกรรม	12.34	13.72	13.08	-4.7
ความต้องการโดยรวม	39.31	37.03	38.46	3.8

ที่มา : สำนักนโยบายและแผนพลังงานกระทรวงพลังงาน (2560)

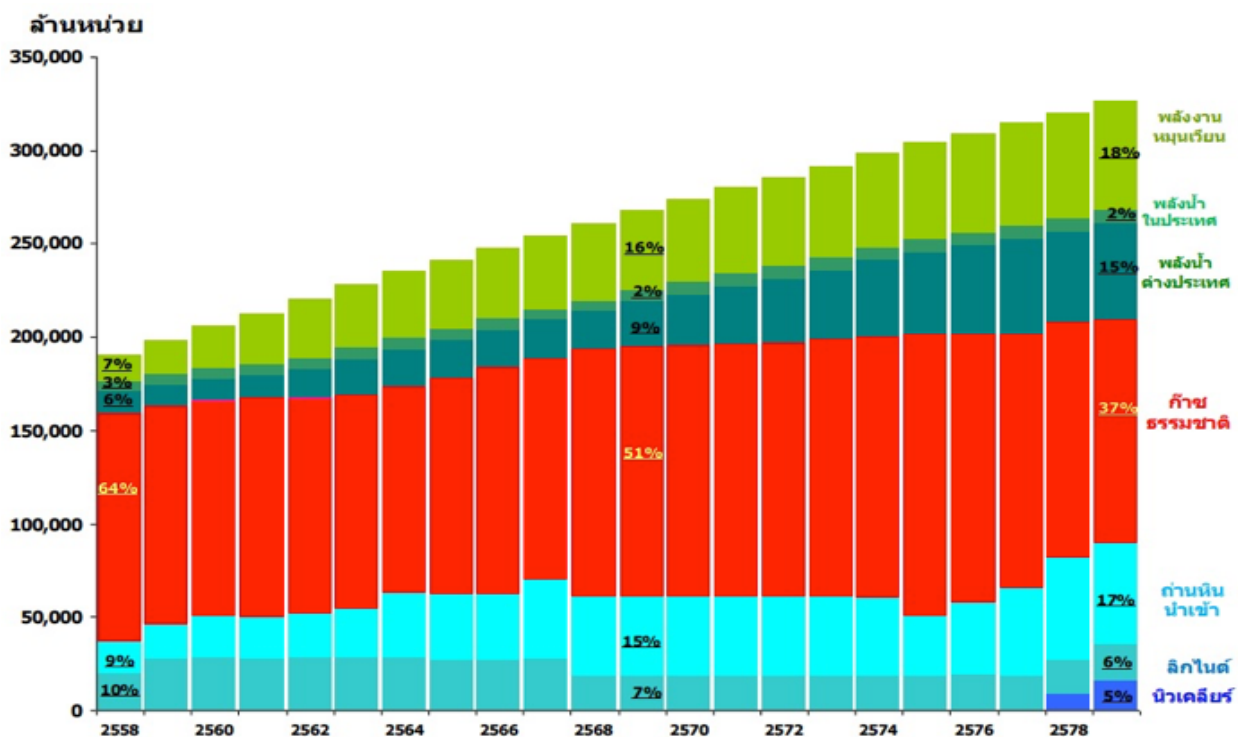
หมายเหตุ : * คือ ปริมาณการบริโภคถ่านหินลิกไนต์ที่ผลิตในประเทศไทย โดยแหล่งผลิตลิกไนต์ภายในประเทศที่สำคัญซึ่งมีสัดส่วนการผลิตสูงสุดถึงร้อยละ 91 คือ แหล่งแม่เมาะ

** คือ ปริมาณการบริโภคถ่านหินนำเข้าทุกประเภท

หากพิจารณาจากประเภทของถ่านหิน พบว่า ในปี 2559 มีการใช้ ถ่านหินนำเข้ารวม 21.52 ล้านตัน ลดลงร้อยละ 1.9 จากปีก่อน ทั้งนี้ จำแนกเป็นการใช้ในอุตสาหกรรมต่างๆ จำนวน 13.08 ล้านตัน หรือ คิดเป็นร้อยละ 61 ที่เหลืออีกประมาณ 8.44 ล้านตัน หรือคิดเป็น ร้อยละ 39 ใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตกระแสไฟฟ้าของภาคเอกชน

ขณะที่การใช้ถ่านหินลิกไนต์ ในปี 2559 รวมประมาณ 16.94 ล้านตัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.2 จากปีที่แล้ว ซึ่งแบ่งเป็นการใช้ในภาคการผลิต ไฟฟ้าของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) จำนวน 16.45 ล้านตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 97 และอีก 0.49 ล้านตัน หรือคิดเป็น ร้อยละ 3 นำไปใช้ในภาคอุตสาหกรรมต่างๆ

กราฟสัดส่วนกำลังผลิตไฟฟ้าแยกตามประเภทเชื้อเพลิง



สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน ได้วางแผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าของประเทศ (แผน PDP 2015) และคาดการณ์ว่าความต้องการใช้เชื้อเพลิงถ่านหินนำเข้าในการผลิตไฟฟ้าของประเทศจะเพิ่มขึ้น ตั้งแต่ปี 2558 - 2579 ขณะที่ปริมาณการใช้ถ่านหินลิกไนต์มีแนวโน้มลดลงตามแผนอนุรักษ์พลังงาน

นโยบายการขายและการตลาดในประเทศ

บริษัทเป็นผู้ประกอบกิจการจัดจำหน่ายถ่านหินบิทูมินัส และซับบิทูมินัส ซึ่งมีความเหมาะสมสำหรับอุตสาหกรรมที่ต้องใช้พลังงานความร้อนสูง พร้อมกับการดูแลรักษาสังแวดล้อมและชุมชน โดยสอดคล้องกับเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่ต้องการเป็นส่วนหนึ่งในการดูแลรักษาสังแวดล้อมและสังคมอย่างยั่งยืน บริษัทมีกลยุทธ์ต่างๆ ที่สำคัญดังนี้

1. ด้านผลิตภัณฑ์และการให้บริการ

บริษัทมีการพิจารณาอย่างรอบคอบในการเลือกซื้อถ่านหินจากแหล่งถ่านหินที่มีคุณภาพสูงให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า

โดยมีขั้นตอนในการตรวจสอบคุณภาพถ่านหินอย่างละเอียดเพื่อให้ลูกค้ามีความมั่นใจในคุณภาพถ่านหิน เริ่มตั้งแต่การศึกษาข้อมูลแหล่งถ่านหินที่มีคุณภาพจากผู้จัดจำหน่าย โดยจะต้องผ่านการตรวจสอบคุณภาพจากสถาบันที่ได้รับมาตรฐานการตรวจสอบจากประเทศอินโดนีเซีย โดยทำการเก็บตัวอย่างถ่านหินมาตรวจสอบผลวิเคราะห์ทางด้านวิทยาศาสตร์ ทั้งค่าความร้อน ค่าคาร์บอน ค่าความชื้น ค่าซีเถ้า และค่าซัลเฟอร์ด้วยเครื่องมือการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพสูง (อ้างอิงตามมาตรฐาน ASTM Standards) เครื่องมือวัดค่าพลังงานความร้อนเครื่องมือตรวจสอบค่าความชื้น เครื่องมือวัดขนาดของถ่านหิน รวมทั้งพิจารณาถึงปริมาณสำรองของถ่านหินที่จะส่งซื้อจากผู้จัดจำหน่ายรายนั้นๆ โดยทั้งหมดจะต้องผ่านเกณฑ์ที่บริษัทตั้งไว้ บริษัทจึงจะส่งซื้อถ่านหินโดยทำสัญญากับผู้จัดจำหน่าย

ทั้งนี้ เมื่อมีการส่งซื้อถ่านหินจากผู้จัดจำหน่ายแล้ว ก่อนที่ถ่านหินจะถูกนำเข้ามายังประเทศไทยจะมีการสุ่มเพื่อตรวจสอบคุณภาพของถ่านหินอีกครั้ง และบริษัทจะทำการตรวจสอบคุณภาพอีกครั้งก่อนการส่งมอบให้กับลูกค้า โดยการตรวจสอบจะดำเนินการโดยองค์กรชั้นนำที่มีมาตรฐานเป็นที่ยอมรับ หลังจากนั้นจึงจะดำเนิน

การจัดส่งผ่านหินเพื่อเข้าสู่กระบวนการคัดแยกตามประเภท และคำสั่งซื้อที่ได้รับให้กับลูกค้าต่อไป ซึ่งในเรื่องของการส่งมอบสินค้านั้น บริษัทได้ให้ความสำคัญเป็นอย่างมาก โดยบริษัทมีรถบรรทุกเป็นของตัวเอง และมีบุคลากรด้านการขนส่งหลายราย ซึ่งทำให้มีรถบรรทุกให้บริการกว่า 1,000 คัน เพื่อเตรียมความพร้อมที่จะสามารถจัดส่งให้กับลูกค้าได้ตลอด 24 ชั่วโมง สามารถรองรับลูกค้าทั้งรายใหญ่จนถึงรายเล็กที่ไม่มีพื้นที่ในการจัดเก็บสต็อกถ่านหิน ทั้งนี้บริษัทยังเน้นการให้บริการทั้งก่อนและหลังการขาย โดยมีเจ้าหน้าที่และผู้เชี่ยวชาญคอยดูแล และให้คำปรึกษาทั้งกับลูกค้าที่ใช้งานอยู่แล้ว รวมถึงผู้ที่สนใจอยากเปลี่ยนมาใช้หม้อไอน้ำถ่านหินอีกด้วย

2. ด้านการบริหารต้นทุน

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการบริหารต้นทุนเป็นอย่างมาก เนื่องจากภาวะทางการแข่งขันภายในประเทศ ปัจจัยเรื่องราคาเป็นสิ่งที่สำคัญที่สุด ดังนั้นบริษัทจึงมีนโยบายบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ เริ่มต้นจากการวางแผนซื้อถ่านหิน ซึ่งบริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้จัดจำหน่ายถ่านหินในประเทศอินโดนีเซีย ถึงแม้ราคาซื้อจะเป็นไปตามราคากลางตลาดโลก แต่บริษัทก็ยังสามารถเจรจาเพื่อซื้อถ่านหินในระดับราคาที่แข่งขันได้ ทั้งนี้การวางแผนซื้อถ่านหินนั้นจะควบคู่ไปกับการบริหารสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม มีการวางแผนขนส่งสินค้าในทุกขั้นตอนอย่างเป็นระบบ บริษัทมีคลังสินค้าและโรงคัดแยกทั้งสิ้น 3 สาขา คือ 1) สาขาตำบลนาดี จังหวัดสมุทรสาคร 2) สาขาอำเภอบางบาล จังหวัดเพชรบุรี และ 3) สาขาอำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ทั้งนี้ สาขาอำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยานั้นมีคลังสินค้าและท่าเรืออยู่ในบริเวณเดียวกัน โดยทั้ง 3 สาขา สามารถรองรับและจัดส่งให้กับลูกค้าได้ทุกภูมิภาคที่ใกล้เคียงกับสาขานั้นๆ ทำให้สะดวกและประหยัดค่าใช้จ่ายในการขนส่งอีกด้วย

3. ด้านช่องทางการจัดจำหน่าย

จากแนวโน้มที่โรงงานอุตสาหกรรมมีการเปลี่ยนการใช้เชื้อเพลิงในกระบวนการผลิตจากน้ำมันเตาเป็นถ่านหินมากขึ้นเพื่อลดต้นทุนการผลิต ประกอบกับเทคโนโลยีสมัยใหม่ที่สามารถสร้างเครื่องจักรจับฝุ่นละอองที่มีประสิทธิภาพให้กับหม้อไอน้ำ (Boiler) ได้ บริษัทจึงมีการตั้งทีมที่ปรึกษาที่มีประสบการณ์ ความรู้และความชำนาญ ที่สามารถให้คำแนะนำเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงหม้อไอน้ำ (Boiler) ให้กับโรงงานอุตสาหกรรมที่กำลังจะสร้างหม้อไอน้ำ (Boiler) ใหม่หรือเปลี่ยนระบบหม้อไอน้ำ (Boiler) มาใช้เชื้อเพลิงถ่านหิน ซึ่งให้เห็นถึงประโยชน์และการประหยัดค่าใช้จ่ายที่ลูกค้าจะได้รับจากการใช้ถ่านหินเป็นแหล่งเชื้อเพลิงแทนน้ำมันเตา

นอกจากนี้ บริษัทได้ขยายช่องทางการจัดจำหน่าย โดยจัดจำหน่ายให้กับกลุ่มลูกค้าที่เป็นบริษัทผู้จัดจำหน่ายถ่านหิน โดยผู้จัดจำหน่ายถ่านหินจะซื้อถ่านหินของบริษัท เพื่อนำไปจำหน่ายต่อให้กับอุตสาหกรรมขนาดกลาง และขนาดเล็กในประเทศไทยต่อไป

4. ด้านการดูแลสิ่งแวดล้อมและชุมชน

ประเทศไทยให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสังคมและสิ่งแวดล้อม

เป็นอย่างมาก บริษัทเข้าใจและตระหนักดีว่าหากควบคุมระบบการบริหารจัดการด้านการขนส่งและจัดเก็บไม่ดีพอ อาจส่งผลต่อชุมชนข้างเคียง ในหลายปีที่ผ่านมาบริษัทมุ่งเน้นการดำเนินการเพื่อให้กระบวนการต่างๆ เป็นมิตรต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทมีระบบการขนส่งที่ปิดมิดชิด โรงงานคัดแยกเป็นแบบระบบปิด การคลุมกองถ่านหิน มีคันดินและต้นไม้สูงเพื่อป้องกันการฟุ้งกระจายของฝุ่นละอองออกไปบริเวณด้านนอก และการทำสเปรย์น้ำภายในโรงงานคัดแยกและบริเวณลานกองเก็บถ่านหิน พร้อมกับการว่าจ้างบริษัทเซอร์เวย์อร์ (Surveyor) เข้ามาตรวจสอบคุณภาพด้านน้ำ อากาศ และเสียงรอบบริเวณโรงงาน และชุมชนข้างเคียงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อบริษัทสามารถติดตามและปรับปรุงประสิทธิภาพในกระบวนการดำเนินงานให้อยู่ในมาตรฐานที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทได้รับการรับรองจากกระทรวงอุตสาหกรรมว่าเป็นอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับ 3 โดยมีการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผล และทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง รวมถึงรางวัล CSR-DIW 2016 ที่เป็นมาตรฐานความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคม จึงเป็นตัวชี้วัดว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนเป็นอย่างดี ลูกค้าของบริษัทจึงมั่นใจได้ว่ากระบวนการดำเนินงานของบริษัทจะมีการดูแลสิ่งแวดล้อมและชุมชนตั้งแต่การผลิต ขนส่ง จัดเก็บ และส่งมอบ เพื่อให้เกิดเป็นห่วงโซ่อุปทานที่ดีตลอดกระบวนการ

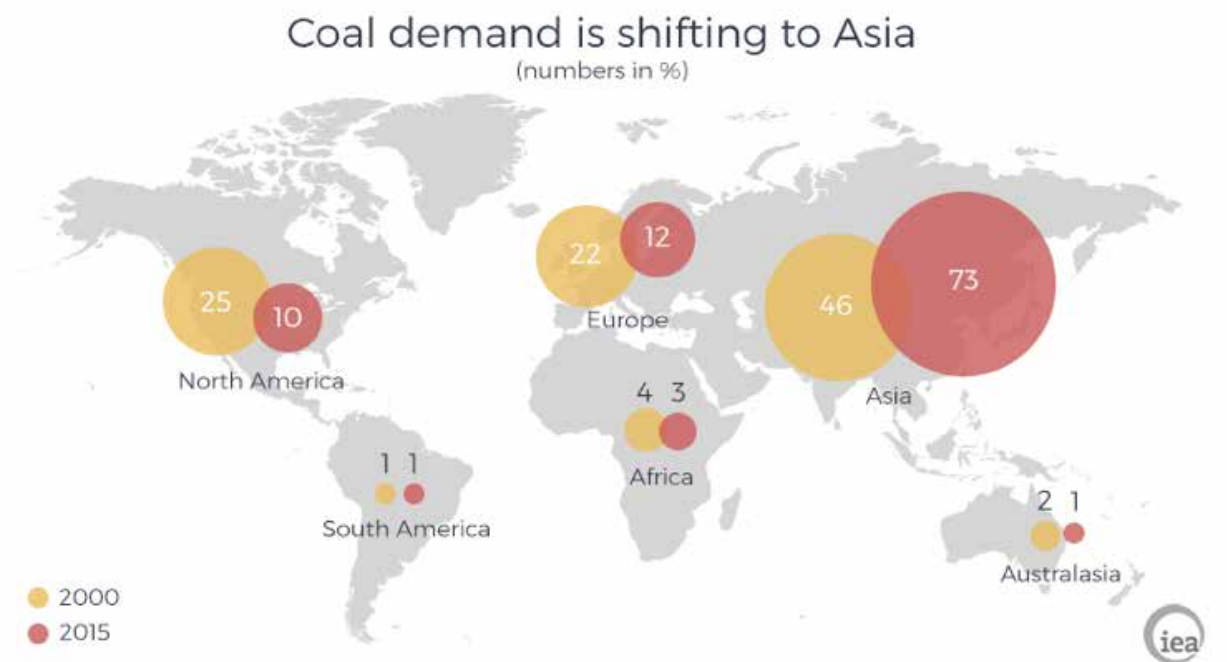
แนวโน้มและภาวะการแข่งขันถ่านหินในต่างประเทศ

ปัจจุบันประเทศจีนยังคงมีอิทธิพลต่อตลาดถ่านหินโลก เนื่องจากประเทศจีนเป็นผู้ใช้ถ่านหินรายใหญ่ของโลก โดยความต้องการในการใช้ถ่านหินโลกได้เคลื่อนตัวจากทวีปยุโรป และอเมริกาเหนือมาสู่ทวีปเอเชีย โดยประเทศที่จะมีการใช้ถ่านหินเพิ่มมากขึ้นได้แก่ ประเทศอินเดีย ประเทศเวียดนาม และประเทศอินโดนีเซีย ตามแผนการเพิ่มจำนวนโรงไฟฟ้าถ่านหินของแต่ละประเทศ เนื่องจากถ่านหินยังคงเป็นเชื้อเพลิงที่มีราคาถูกกว่าเชื้อเพลิงชนิดอื่น และยังมีปริมาณสำรองจำนวนมาก ในปี 2559 ราคาถ่านหินโลกได้ปรับตัวสูงขึ้นเป็นครั้งแรกในรอบ 5 ปี จากกำลังการผลิตที่หายไปบางส่วนจากประเทศจีน ส่งผลให้ราคา (New Castle Price) ขยับสูงขึ้นจากระดับต่ำสุดที่ประมาณ 50 USD/ตัน เมื่อช่วงต้นปี มาซื้อขายที่ระดับราคา 80-90 USD/ตัน ในช่วงปลายปี

ถ่านหินยังคงเป็นแหล่งพลังงานขนาดใหญ่เป็นอันดับสองของโลก รองจากปิโตรเลียม และมีการประมาณการว่า การบริโภคถ่านหินโลกจะเพิ่มขึ้นในช่วงระหว่างปี 2555 - 2583 ในอัตราเฉลี่ยร้อยละ 0.6 ต่อปี ประเทศที่บริโภคถ่านหิน 3 ลำดับแรกของโลก คือ ประเทศจีน ประเทศสหรัฐอเมริกา และประเทศอินเดีย มีปริมาณการใช้รวมกันมากกว่าร้อยละ 70 ของการใช้ถ่านหินโลก และคาดว่าปริมาณการใช้ถ่านหินในภาคการผลิตไฟฟ้าของสหรัฐอเมริกาจะลดลง เนื่องจากกฎระเบียบด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งจะเป็นผลให้ประเทศอินเดียจะแซงหน้าประเทศสหรัฐอเมริกาขึ้นเป็นผู้บริโภคถ่านหินที่ใหญ่ที่สุดก่อนปี 2020 และแซงหน้าประเทศจีนที่เป็นผู้นำเข้าถ่านหินรายใหญ่ที่สุดของโลกหลังจากนั้นไม่นาน



ความต้องการใช้ถ่านหินโลก



(ที่มา: International Energy Agency หรือ IEA)

ตารางแสดงการพยากรณ์ความต้องการใช้พลังงานของโลก

ExxonMobil Outlook for Energy						2017 Outlook		
Energy demand (quadrillion BTUs, unless otherwise noted)						Share of total		
Regions	2000	2010	2015	2025	2040	2015	2025	2040
Energy by type - World								
Primary	416	527	564	634	700	100%	100%	100%
Oil	157	178	190	208	224	34%	33%	32%
Gas	89	116	124	150	178	22%	24%	25%
Coal	91	138	145	150	143	26%	24%	20%
Nuclear	27	29	27	35	51	5%	5%	7%
Biomass/Waste	40	49	54	56	56	10%	9%	8%
Hydro	9	12	13	16	18	2%	2%	3%
Other Renewables	3	7	11	19	31	2%	3%	4%
End-use sectors - World								
Industrial								
Total	148	198	214	240	262	100%	100%	100%
Oil	49	56	60	68	78	28%	28%	30%
Gas	37	45	48	57	66	22%	24%	25%
Coal	27	49	52	52	45	24%	21%	17%
Electricity	22	30	35	43	52	16%	18%	20%
Other	14	17	19	20	20	9%	8%	8%
Power generation - World								
Primary	144	188	203	236	278	100%	100%	100%
Oil	12	10	10	9	8	5%	4%	3%
Gas	31	46	50	62	76	25%	26%	27%
Coal	61	84	89	94	95	44%	40%	34%
Nuclear	27	29	27	35	51	13%	15%	18%
Hydro	9	12	13	16	18	7%	7%	6%
Wind	0	1	3	6	11	1%	3%	4%
Other Renewables	4	7	10	14	19	5%	6%	7%

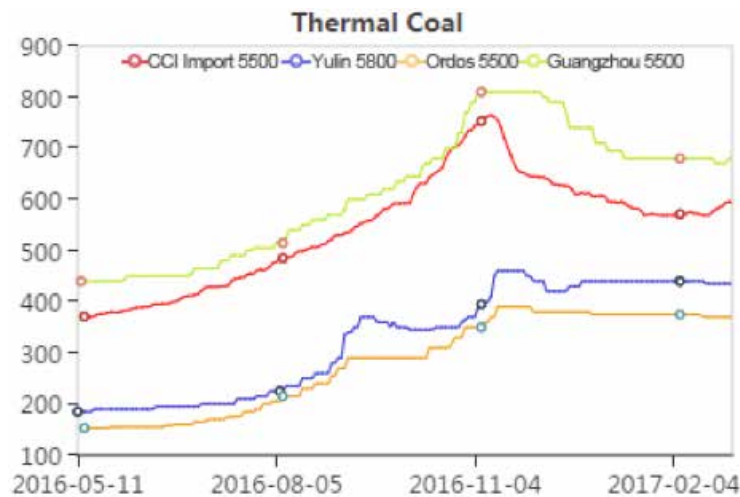
(ที่มา : ExxonMobil (ธ.ค.2559))

ExxonMobil บริษัทพลังงานรายใหญ่ของโลกออกรายงาน The Outlook for Energy : A View to 2040 พยากรณ์สถานการณ์การใช้พลังงานของโลกถึงปี 2583 การพยากรณ์ของ ExxonMobil ระบุว่า จำนวนประชากรทั่วโลกจะเพิ่มขึ้นจากปัจจุบัน 7.2 เป็น 9.0 พันล้านคนในปี 2583 และความต้องการพลังงานของโลกจะเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 24 ในอีก 25 ปีข้างหน้า โดยความต้องการที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่มาจากประเทศกลุ่ม Non OECD โดยคาดว่าความต้องการใช้พลังงานจะเพิ่มขึ้นร้อยละ 45 จากความต้องการใช้ในปัจจุบัน และจะเริ่มมีความต้องการพลังงานค่อนข้างคงที่ในช่วงปี 2573-2583 เมื่อเศรษฐกิจเริ่มพัฒนาเต็มที่ ขณะที่กลุ่มประเทศ OECD มีแนวโน้มความต้องการใช้พลังงานคงที่ (ที่มา : ExxonMobil)

ตลาดถ่านหินประเทศจีน

ในปี 2559 ประเทศจีนมีปริมาณการนำเข้าถ่านหินเพิ่มขึ้นร้อยละ 25.2 เป็น 255.5 ล้านตัน เนื่องจากนโยบายปรับลดเวลาการทำงานของเหมืองในจีน และการปิดเหมืองที่ไม่ได้มาตรฐาน ทำให้ปริมาณการผลิตในประเทศลดลงร้อยละ 9.4 จึงมีความต้องการนำเข้าถ่านหินเพิ่มขึ้นเพื่อชดเชยปริมาณการผลิตที่ลดลง โดยเฉพาะในช่วงครึ่งปีหลัง และทำให้ราคาถ่านหินในประเทศจีนปรับสูงขึ้นติดต่อกันเป็นเวลา 18 สัปดาห์ตั้งแต่เดือนมิถุนายน- ต้นเดือนพฤศจิกายน โดยประเทศผู้ส่งออกถ่านหินไปประเทศจีนรายใหญ่ที่สุด คือ ประเทศอินโดนีเซีย และด้วยในปี 2560 รัฐบาลประเทศจีนจะยังคงใช้นโยบายการปฏิรูปโครงสร้างอุตสาหกรรมถ่านหินในประเทศ เพื่อลดกำลังการผลิตและควบคุมปริมาณการผลิตต่อเนื่องจากปีนี้ จึงคาดว่าจะทำให้ปี 2560 ประเทศจีนจะยังมีความต้องการนำเข้าถ่านหินเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีนี้

กราฟแสดงราคาเฉลี่ยถ่านหินเชื้อเพลิง (Thermal Coal) ของจีนระหว่างเดือน พ.ค. 2559- ก.พ. 2560

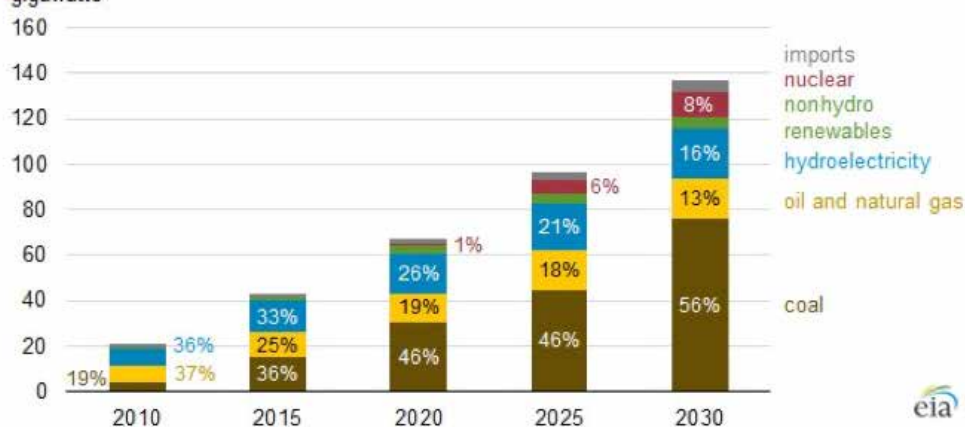


สำนักงานพลังงานแห่งชาติของจีน (NEA) เปิดเผยว่าปี 2559 ประเทศจีน มีปริมาณการใช้ไฟฟ้าอยู่ที่ 5,918.8 Twh เพิ่มขึ้นร้อยละ 5 (ที่มา : www.nea.gov.cn) โดยถูกนำไปใช้ในภาคที่อยู่อาศัย ภาคเกษตรกรรม ภาคอุตสาหกรรม และภาคบริการต่างๆ ในขณะที่ช่วงโหม่งเฉลี่ยการใช้ไฟฟ้าทั่วประเทศลดลง สมาคมถ่านหินแห่งชาติของจีน (CNCA) ระบุว่า ความต้องการถ่านหินของประเทศจีนจะยังคงขยายตัวในระยะเวลา 5 ปีนับตั้งแต่ปี 2559 เพราะได้ปัจจัยหนุนจากการปฏิรูปอุตสาหกรรมพลังงาน และการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการเติบโตทางเศรษฐกิจ อย่างไรก็ตาม คาดว่าความต้องการถ่านหินจะขยายตัวในอัตราที่ช้าลง

ตลาดถ่านหินประเทศเวียดนาม

ในปี 2559 ประเทศเวียดนามมีปริมาณการนำเข้าถ่านหิน 13.3 ล้านตัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 92.4% เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา โดยมีการนำเข้าจาก ประเทศออสเตรเลีย ประเทศรัสเซีย และประเทศอินโดนีเซีย ตามลำดับ (ที่มา: Customs Data Released on January 17, 2017) จากการพัฒนาภายในประเทศแบบก้าวกระโดด ทำให้มีปริมาณความต้องการใช้ไฟฟ้าเพิ่มขึ้น และมีโรงไฟฟ้าถ่านหินที่สร้างเสร็จแล้วเพิ่มจำนวนมากขึ้น

Historical and expected electric generating capacity in Vietnam (2010-30)



Source: International Atomic Energy Agency, 2013 Vietnam Country Nuclear Power Profile
Note: Hydroelectricity includes pumped storage.

(ที่มา: International Energy Agency หรือ IEA)

ประเทศเวียดนามเป็นตลาดเป้าหมายใหม่ที่บริษัทเข้าไปทำการตลาด เนื่องจากเป็นประเทศที่เศรษฐกิจมีการขยายตัวสูงจากการย้ายฐานการผลิตจากต่างประเทศเข้าไปลงทุนเพิ่มขึ้น ทำให้มีความต้องการใช้พลังงานและถ่านหินในระดับที่สูงขึ้น ขณะที่การแข่งขันในประเทศยังไม่สูงมาก โดยปัจจุบันบริษัทเป็นหนึ่งในสิบของผู้นำเข้าถ่านหินจากประเทศอินโดนีเซียเข้าไปจำหน่ายในประเทศเวียดนาม ทั้งนี้ความต้องการใช้ถ่านหินในประเทศเวียดนามมีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง ตามแผนการเพิ่มจำนวนโรงไฟฟ้าถ่านหิน และการเติบโตของภาคอุตสาหกรรมในประเทศ โดยคาดว่าจะการใช้ถ่านหินจะเพิ่มขึ้นเป็น 86.4 ล้านตัน ในปี 2563 ในขณะที่การผลิตปัจจุบันมีเพียง 38.4 ล้านตัน จึงเป็นตลาดที่มีศักยภาพการเติบโตสูงที่สุดประเทศหนึ่ง

นโยบายการขายและการตลาดต่างประเทศ

1. รักษาฐานลูกค้าเดิมขยายฐานลูกค้าใหม่

บริษัทมีทีมงานฝ่ายขายต่างประเทศซึ่งออกทำการเยี่ยมเยียนลูกค้าทั้งลูกค้าประจำและลูกค้าใหม่อย่างสม่ำเสมอ เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีและความเชื่อมั่นของลูกค้าที่มีต่อบริษัท ตลอดจนการมุ่งขยายฐานลูกค้าตั้งแต่ขนาดกลางถึงลูกค้าขนาดใหญ่ รวมไปถึงผู้ใช้ในกลุ่มโรงไฟฟ้าถ่านหิน โดยบริษัทได้กำหนดเป้าหมายที่จะขยายตลาดในกลุ่มประเทศเอเชียมากขึ้น อาทิ จีน เวียดนาม กัมพูชา ไต้หวัน และอินเดีย เป็นต้น

2. การส่งเสริมการตลาดและสร้างความเชื่อมั่นต่อบริษัท

เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อลูกค้า บริษัทใช้ถ่านหินคุณภาพจากแหล่งถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียเพื่อจัดจำหน่ายไปยังประเทศจีน ประเทศเวียดนาม และตลาดต่างประเทศอื่นๆ อีกทั้งบริษัทยังได้จัดหาแหล่งถ่านหินสำรองจากประเทศรัสเซียและประเทศออสเตรเลียไว้รองรับความต้องการของลูกค้าในอนาคตอีกด้วย

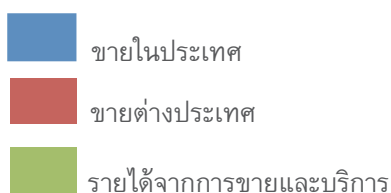
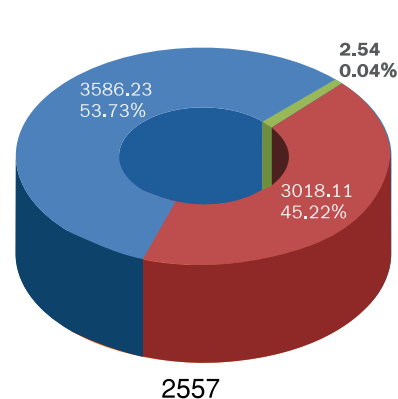
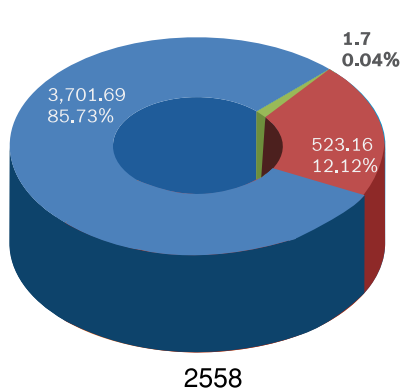
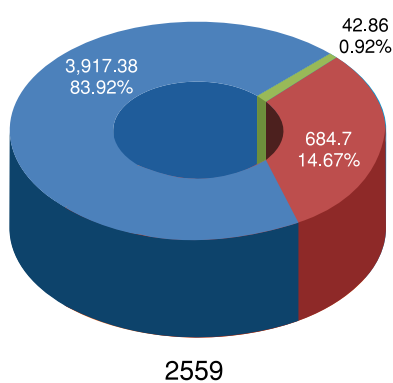
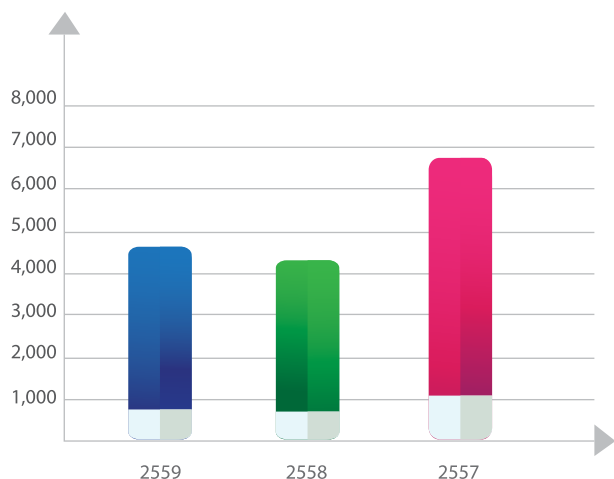
แผนที่แสดงการขายและการตลาดต่างประเทศ



โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท

ประเภทผลิตภัณฑ์	บริหารโดย	2559		2558		2557	
		ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายถ่านหิน							
ขายในประเทศ	AGE	3,917.38	83.92	3,701.69	85.73	3,586.23	53.73
ขายต่างประเทศ	AGE	684.70	14.67	523.16	12.12	3,018.11	45.21
รายได้จากการให้บริการ	AGET/AGEM	42.86	0.92	1.7	0.04	2.54	0.04
รายได้อื่น		22.99	0.49	91.16	2.11	68.12	1.02
รายได้รวม		4,667.93	100	4,317.71	100	6,675.00	100

รายได้รวม



การจัดการและการจัดส่งถ่านหิน

บริษัทมีกระบวนการจัดหา คัดเลือก และนำเข้าถ่านหิน ซึ่งส่วนใหญ่นำเข้าจากประเทศอินโดนีเซีย โดยลำดับแรกบริษัทจะให้ความสำคัญกับการคัดเลือกผู้จัดจำหน่ายถ่านหิน ทั้งนี้ การคัดเลือกผู้จัดจำหน่ายถ่านหินนั้นบริษัทจะติดต่อกับเหมืองถ่านหินและผู้จัดจำหน่ายถ่านหินที่มีความน่าเชื่อถือและมีประสบการณ์ด้านธุรกิจถ่านหินมาเป็นอย่างดี

เมื่อมีการติดต่อซื้อขายถ่านหินกับผู้จัดจำหน่ายรายใหม่แล้ว ในเบื้องต้นบริษัทจะจัดส่งทีมงานเข้าไปตรวจสอบเหมืองถ่านหินและท่าเรือที่จะใช้ในการขนถ่ายถ่านหินเพื่อตรวจสอบและพิจารณาถึงความพร้อมของผู้จัดจำหน่าย รวมไปถึงการเก็บตัวอย่างจากเหมืองถ่านหิน และส่งตัวอย่างถ่านหินไปตรวจสอบที่ห้องปฏิบัติการของเอกชนที่เป็นที่ยอมรับ เพื่อตรวจสอบคุณภาพของถ่านหินว่าตรงตามความต้องการหรือไม่ หลังจากที่ได้ทีมงานของบริษัทได้เข้าไปตรวจสอบคุณภาพของถ่านหิน และได้ผลการตรวจสอบคุณภาพว่าถ่านหินมีคุณภาพดีตรงตามความต้องการแล้ว จึงจะมีการกำหนดวันขนถ่ายสินค้า โดยในวันขนถ่ายสินค้าทางบริษัทจะจัดส่งเจ้าหน้าที่ของบริษัทเข้าไปตรวจสอบสินค้าอีกครั้งก่อนทำการขนถ่ายสินค้าถ่านหินลงเรือต่อไป

บริษัทมีกระบวนการในการจัดหาและจัดส่งถ่านหินให้กับลูกค้าตามขั้นตอนต่างๆ โดยสังเขปดังต่อไปนี้

1. บริษัทนำเข้าถ่านหินจากเหมืองถ่านหินประเทศอินโดนีเซียซึ่งเป็นแหล่งที่มีปริมาณสำรองถ่านหินเป็นจำนวนมาก โดย คัดเลือกเฉพาะถ่านหินที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้า โดยบริษัทจะส่งเจ้าหน้าที่ของบริษัท หรือให้บริษัทรับจ้างตรวจสอบดำเนินการเจรจาหลายขั้นตอนจนกระทั่งมั่นใจในคุณภาพของถ่านหินว่ามีคุณสมบัติที่เหมาะสมเป็นไปตามที่ต้องการหรือไม่

2. จัดหาเรือเพื่อรับถ่านหินจากผู้ขาย โดยการขนส่งจากประเทศอินโดนีเซียเข้ามาในประเทศไทย ผ่านด่านศุลกากรที่เกาะสีชัง จังหวัดชลบุรี เพื่อผ่านพิธีการทางศุลกากร และขนถ่ายลงเรือลำเลียงมายังท่าเรือจังหวัดพระนครศรีอยุธยา สำหรับในขั้นตอนการขนถ่ายถ่านหินทางทะเลบริเวณเกาะสีชัง บริษัทมีมาตรการป้องกันปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมจากการขนถ่ายทางทะเล ดังนี้

2.1 กรณีที่มีการขนถ่ายบริเวณเกาะสีชัง บริษัทกำหนดให้การขนถ่ายถ่านหินอยู่ในตำแหน่งที่ห่างไกลแหล่งชุมชน เพื่อให้มั่นใจว่าการขนถ่ายถ่านหินจะไม่กระทบต่อสิ่งแวดล้อมของชุมชน

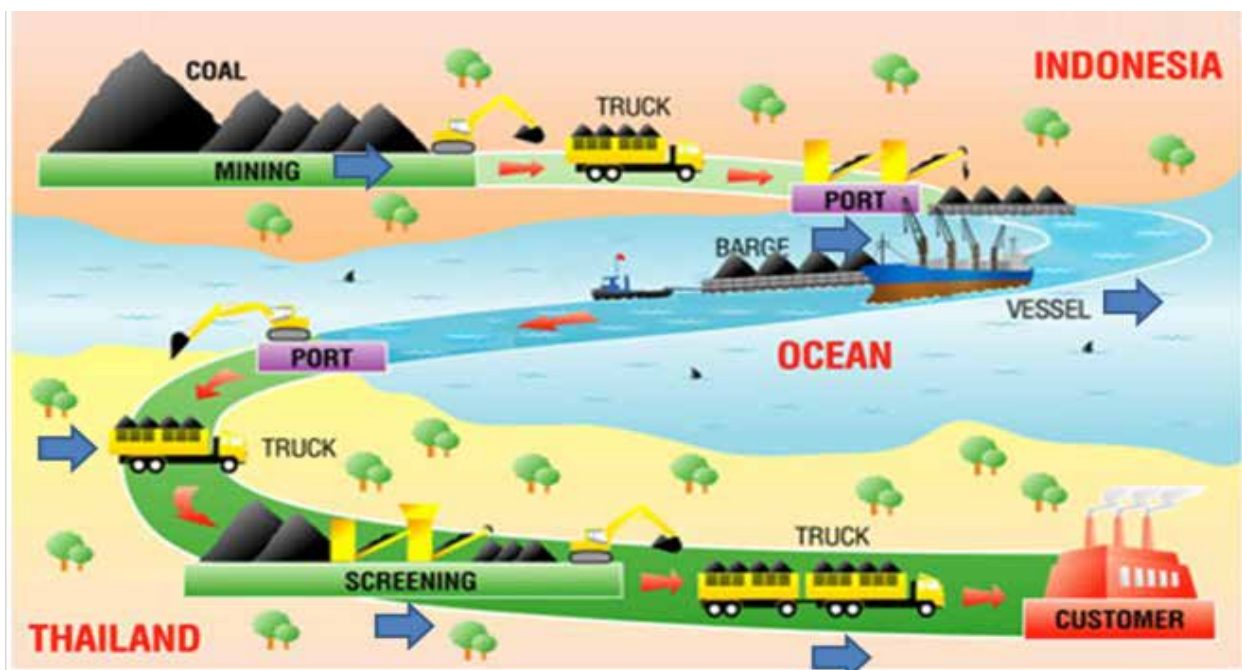
2.2 ขณะดำเนินการขนถ่ายถ่านหิน บริษัทกำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่ควบคุมการขนถ่ายต้องปิด grab ให้สนิท และลดระดับความสูงให้ grab อยู่ใกล้พื้นเรือมากที่สุดก่อนปล่อยถ่านหินลงเรือลำเลียง

2.3 บริษัทกำหนดอัตราเร่งของการขนถ่ายถ่านหินให้อยู่ในระดับที่ต่ำ เพื่อป้องกันการฟุ้งกระจายของฝุ่นถ่านหิน

3. ถ่านหินที่มาถึงท่าเรือบางส่วนจะถูกจัดส่งให้กับลูกค้าโดยตรง และบางส่วนจะถูกนำเข้าจัดเก็บในคลังสินค้า เพื่อทำการคัดแยกขนาดของถ่านหินเป็นขนาดต่างๆ ตามความต้องการของลูกค้า โดยใช้เครื่องจักรที่มีประสิทธิภาพสูง

4. ประสานงานกับลูกค้า ยืนยันกำหนดการส่งมอบและส่งมอบสินค้าตามกำหนดเวลาที่ลูกค้าต้องการ โดยใช้รถบรรทุกเป็นพาหนะหลักในการขนส่ง

ภาพสรุปขั้นตอนการจัดหาวัตถุดิบของบริษัท





ปัจจุบันบริษัทมีคลังสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหินรวม 3 แห่ง เพื่อให้สามารถรองรับและตอบสนองต่อความต้องการใช้ถ่านหินแก่กลุ่มลูกค้าที่อยู่ในบริเวณรอบๆ พื้นที่ของคลังสินค้าและโรงคัดแยกดังกล่าว โดยคำนึงถึงระยะเวลาการส่งมอบที่รวดเร็ว และทันเวลาต่อการใช้งาน ดังนี้

1. คลังสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหิน แห่งที่ 1 ตั้งอยู่ที่ตำบลนาดี อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร
คลังสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหิน แห่งที่ 1 มีขนาดพื้นที่ทั้งหมดรวม 35 - 1 - 82 ไร่ โดยมีกำลังการผลิตสูงสุด 1,000 ตันต่อวัน สามารถเก็บถ่านหินได้ในปริมาณสูงสุด 20,000 ตัน คลังสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหินแห่งที่ 1 นี้ รองรับกลุ่มลูกค้าที่ตั้งอยู่ในพื้นที่จังหวัดสมุทรสาคร นครปฐม สมุทรปราการ กรุงเทพมหานคร และจังหวัดใกล้เคียงอื่นๆ ทั้งนี้ คลังสินค้าและโรงคัดแยก แห่งที่ 1 นี้ มีการปรับปรุงให้เป็นระบบปิดทั้งหมด
2. คลังสินค้า แห่งที่ 2 ตั้งอยู่ที่ตำบลหนองชุมพล อำเภอเขาย้อย จังหวัดเพชรบุรี มีขนาดพื้นที่ทั้งหมดรวม 177 - 3 - 75.9 ไร่ โดยมีความสามารถเก็บถ่านหินได้ในปริมาณสูงสุด 250,000 ตัน ปัจจุบันใช้เป็นศูนย์ฝึกอบรมพนักงานระดับปฏิบัติการ และใช้เป็นคลังสินค้าสำรอง
3. คลังสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหินแห่งที่ 3 พร้อมท่าเรือ ตั้งอยู่ที่ตำบลแม่ลา อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

คลังสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหินแห่งที่ 3 พร้อมท่าเรือ มีขนาดพื้นที่ทั้งหมดรวม 168-3-70 ไร่ โดยมีกำลังการผลิตสูงสุด 4,500 ตันต่อวัน สามารถเก็บกองถ่านหินได้ในปริมาณสูงสุด 500,000 ตัน รวมทั้งท่าเรือที่มีปริมาณการ

ขนถ่ายถ่านหินสูงสุด 7,000 ตันต่อวัน เพื่อรองรับกลุ่มลูกค้าของบริษัทในพื้นที่ภาคเหนือ ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ และภาคกลางตอนบน มีการดำเนินการที่ครบวงจรตั้งแต่ ทำเรือขนถ่ายถ่านหิน ลานกองเก็บถ่านหิน และโรงคัดแยกถ่านหิน โดยได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI)

นอกจากนั้น บริษัทได้เริ่มให้บริการด้านโลจิสติกส์ทางน้ำ เพื่อเชื่อมโยงกับการให้บริการท่าเรือ ลานเก็บกอง และการคัดแยกถ่านหินแก่ลูกค้าภายนอก โดยได้มีการลงทุนต่อเรือลำเลียงเพื่อนำมาให้บริการขนส่งทางน้ำจำนวน 8 ลำ เพื่อสนับสนุนการขยายเข้าสู่ธุรกิจบริการด้านโลจิสติกส์ที่ครบวงจร

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- - ไม่มี -

ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่ระบุไว้ในเอกสารฉบับนี้ อ้างอิง จากข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์อนาคตเท่าที่จะสามารถระบุได้ ซึ่งปัจจัยความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญบางประการ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่าหุ้นของบริษัท และในอนาคตอาจมีปัจจัยความเสี่ยงอื่นที่มีผลกระทบต่อธุรกิจ รายได้ และผลการดำเนินงานของบริษัทได้

บริษัทมีนโยบายบริหารความเสี่ยงภายใต้การติดตามและการประเมินโอกาสและขนาดของผลกระทบอย่างต่อเนื่อง ครอบคลุมในทุกๆ ด้านที่อาจมีความเสี่ยง และกำหนดเป็นเป้าหมายแผนงานเพื่อลด บรรเทา และควบคุมความเสี่ยงจากปัจจัยต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ไม่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญกับบริษัท โดยจัดการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและทันต่อสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงจากทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมีการรายงานความคืบหน้าเป็นประจำทุกเดือน

1) ความเสี่ยงในการดำเนินงานธุรกิจถ่านหิน

ความเสี่ยงจากการดำเนินการขนส่งสินค้าทางเรือมาจากต่างประเทศ

เนื่องจากบริษัทนำเข้าถ่านหินมาจากประเทศอินโดนีเซียเพื่อจำหน่าย ทำให้มีความจำเป็นต้องใช้วิธีการขนส่งถ่านหินมาทางเรือ ซึ่งอาจมีความเสี่ยงหากเกิดกรณีที่ไม่มีเรือขนส่ง หรือเรือขนส่งมีจำนวนไม่เพียงพอ รวมทั้งค่าใช้จ่ายด้านค่าระวางเรือที่มีการเปลี่ยนแปลงราคาตลอดเวลา

อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจนี้มาเป็นเวลานาน จึงมีความเข้าใจปัญหาและความเสี่ยงดังกล่าวเป็นอย่างดี โดยบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวด้วยการว่าจ้างเรือกับผู้ให้บริการเรือขนส่งทั้งแบบชั่วคราวและแบบระยะยาว (ไม่เกิน 1 ปี) ซึ่งจะทำให้เกิดความมั่นใจว่า บริษัทจะสามารถบริหารจัดการให้มีเรือขนส่งเพื่อจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้า รวมทั้งทำให้สามารถคาดการณ์ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าขนส่งได้แม่นยำยิ่งขึ้น รวมทั้งบริษัทมีการติดตามข่าวสารเกี่ยวกับสถานการณ์ และคาดการณ์ค่าระวางเรือล่วงหน้า เพื่อให้สามารถปรับตัวและวางแผนรองรับกับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น

นอกจากการวางแผนเพื่อลดปัญหาความเสี่ยงด้านการจัดหาเรือเพื่อขนส่งสินค้าจากต่างประเทศแล้ว บริษัทยังตระหนักดีถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างการเดินทางเพื่อขนส่งสินค้ามาทางเรือ บริษัทจึงได้ทำสัญญาประกันภัยในระหว่างการขนส่งไว้สำหรับทุกเที่ยวเรือของการขนส่ง ทั้งแบบ Cargo — Insurance (ประกันภัยสินค้า) เช่น กรณีเรือคว่ำ ระเบิด อัคคีภัย รวมถึงการปะทะของถ่านหินในระหว่างการขนส่ง และแบบ Charter Liability (ประกันภัยตัวเรือ) ซึ่งเป็นการประกันภัยตัวเรือ ที่ครอบคลุมในทุกขั้นตอนที่เกิดขึ้นในการขนส่งสินค้า ทั้งนี้เป็นการประกันภัยทั้งในฤดูปกติและช่วงมรสุมที่จะเกิดขึ้นตั้งแต่เดือนตุลาคมถึงเดือนธันวาคมของทุกปี

ความเสี่ยงในการส่งมอบสินค้า

ในการส่งมอบถ่านหินจากเหมืองในประเทศอินโดนีเซียมายังประเทศไทย และการส่งมอบถ่านหินจากคลังสินค้าของบริษัทในประเทศไทยไปยังลูกค้าในประเทศ อาจเกิดความเสี่ยงขึ้นในการส่งมอบสินค้า ทั้งด้านคุณภาพและปริมาณของถ่านหิน และระยะเวลาในการส่งมอบถ่านหิน ซึ่งความเสี่ยงต่างๆ ที่กล่าวมา บริษัทได้วางแผนเพื่อลดความเสี่ยง ดังนี้

- **ด้านคุณภาพถ่านหิน** บริษัทมีการควบคุมคุณภาพถ่านหินด้วยเครื่องมือการตรวจสอบที่ทันสมัย และมีคุณภาพ โดยจะทำการตรวจสอบตั้งแต่ขั้นตอนการสั่งซื้อสินค้า การรับมอบสินค้าและก่อนการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า เพื่อให้มั่นใจได้ว่า คุณภาพถ่านหินตรงกับความต้องการของลูกค้า

- **ด้านปริมาณถ่านหิน** บริษัทมีการวางแผนการซื้อถ่านหินล่วงหน้า เพื่อให้ครอบคลุมปริมาณขายที่ได้คาดการณ์ไว้ตลอดทั้งปี โดยมีการทำสัญญาซื้อขายถ่านหินกับผู้จัดจำหน่ายขนาดกลางจนถึงขนาดใหญ่จากประเทศอินโดนีเซีย รวมจำนวนกว่า 20 ราย ทั้งในรูปแบบของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และสัญญาซื้อขายทันที (Spot) ซึ่งทำให้บริษัทมั่นใจว่าจะมีสินค้าในปริมาณที่ได้ตกลงกันไว้ นอกจากนี้ บริษัทมีปริมาณสินค้าคงคลังจัดเก็บในประเทศเพื่อสามารถจำหน่ายได้เป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 3 ถึง 4 เดือน

- **ด้านการส่งมอบถ่านหิน** บริษัทมีการพัฒนาระบบการบริหารงานจัดส่งที่ให้ความสำคัญทั้งในด้านการส่งมอบที่ตรงเวลา การลดผลกระทบต่อด้านสิ่งแวดล้อม และการควบคุมต้นทุนการส่งมอบ รวมทั้งมีการสร้างความสัมพันธ์ระยะยาวและมีสัญญาว่าจ้างขนส่งกับบริษัทขนส่งภายนอกที่เป็นพันธมิตรกับบริษัทจำนวนหลายราย จึงมั่นใจได้ว่าจะมีปริมาณรถบรรทุกอย่างเพียงพอสำหรับการขนส่งถ่านหินไปยังลูกค้า และยังช่วยให้บริษัทสามารถควบคุมระยะเวลาและต้นทุนในการส่งมอบถ่านหินได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถตอบสนองความพึงพอใจให้กับลูกค้าได้สูงสุด

ความเสี่ยงจากการให้ความสำคัญกับพลังงานทดแทนประเภทอื่นๆ ที่ไม่ใช่ถ่านหิน

ในอดีตที่ผ่านมาโรงงานอุตสาหกรรมโดยส่วนใหญ่ มักจะใช้น้ำมันเตาเป็นเชื้อเพลิงหลักในกระบวนการผลิต ซึ่งเป็นเชื้อเพลิงที่มีต้นทุนสูงกว่าเมื่อเทียบกับเชื้อเพลิงประเภทอื่น จึงมีผลกระทบต่อต้นทุนการผลิต และความสามารถในการแข่งขัน โรงงานอุตสาหกรรมหลายแห่ง จึงมีการปรับเปลี่ยนมาใช้พลังงานเชื้อเพลิงชนิดอื่นทดแทนน้ำมันเตา ซึ่งเชื้อเพลิงประเภทอื่นที่เป็นทางเลือกนอกเหนือจากถ่านหินนั้น ยังมีอยู่หลายประเภท ได้แก่ ก๊าซธรรมชาติ กะลาปาล์ม หรือเชื้อเพลิงชีวมวลต่างๆ เช่น แกลบ ชานอ้อย ชีเลื่อย เป็นต้น

อย่างไรก็ตาม ถ่านหินถือเป็นเชื้อเพลิงที่มีต้นทุนต่ำ และเป็นเชื้อเพลิงที่มีปริมาณสำรองอยู่เป็นจำนวนมาก เมื่อเทียบกับก๊าซธรรมชาติ หรือเชื้อเพลิงประเภทอื่นๆ ซึ่งนอกจากถ่านหินจะมีความได้เปรียบเรื่องต้นทุนและปริมาณสำรองที่มีอยู่แล้ว ยังมีความได้เปรียบด้านประสิทธิภาพในการให้ค่าความร้อนที่สูง และความสะดวกในการใช้งานอีกด้วย

ความเสี่ยงจากข้อร้องเรียนเรื่องสิ่งแวดล้อม

โดยธรรมชาติแล้ว แร่ธาตุประเภทถ่านหินเมื่อนำมาใช้งานโดยทำให้เกิดการเผาไหม้ ก๊าซออกซิเจนที่อยู่ในอากาศจะเข้าทำปฏิกิริยากับถ่านหินซึ่งจะมีส่วนประกอบของกำมะถัน ทำให้เกิดเป็นก๊าซพิษ ได้แก่ ก๊าซซัลเฟอร์ไดออกไซด์ ซึ่งเป็นสาเหตุทำให้ปอดอักเสบ และเกิดปัญหาหมอกควันสิ่งแวดล้อมจากฝุ่นละอองของถ่านหิน ที่อาจทำให้เกิดโรคมะเร็ง อย่างไรก็ตาม ถ่านหินนั้นมีอยู่หลายประเภท ได้แก่ แอนทราไซต์ บิทูมินัส ซับบิทูมินัส และลิกไนต์ ซึ่งถ่านหิน

แต่ละประเภทจะก่อให้เกิดปริมาณก๊าซพิษ หรือมลภาวะที่แตกต่างกัน ไปขึ้นอยู่กับคุณภาพของถ่านหินประเภทนั้นๆ

ถ่านหินที่บริษัทนำเข้าและจัดจำหน่ายทั้งหมดคือ ถ่านหินประเภท บิทูมินัสและซับบิทูมินัส ซึ่งเป็นถ่านหินสะอาดคุณภาพสูง มีปริมาณซัลเฟอร์ และกำมะถันอยู่ในระดับต่ำ คือ มีปริมาณกำมะถันประมาณร้อยละ 0.3—0.5 ในขณะที่น้ำมันเตามีกำมะถันประมาณร้อยละ 2.0 — 3.0 และแม้ ถ่านหินก่อให้เกิดกำมะถันในปริมาณที่น้อยกว่าน้ำมันเตาก็ตาม บริษัทยังได้ตระหนักและให้ความสำคัญเป็นอย่างมากต่อการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม โดยในส่วนของการควบคุมการตัดแยกถ่านหินซึ่ง อาจก่อให้เกิดมลภาวะทางเสียงและฝุ่นละอองได้มากที่สุด บริษัท จะดำเนินการอยู่ภายในอาคารโรงงานซึ่งเป็นระบบปิดทั้งหมด ใน ส่วนของคลังสินค้า บริษัทได้กำหนดให้มีมาตรการในการควบคุม ฝุ่นละอองจากถ่านหิน โดยการฉีดน้ำไปคลุมบนกองถ่านหินอย่างมิดชิด มีการปลูกต้นไม้สูงโดยรอบบริเวณคลังสินค้า และมีระบบสเปรย์น้ำ โดยรอบบริเวณเพื่อป้องกันการฟุ้งกระจาย ในส่วนของการขนส่ง รถบรรทุกถ่านหินทุกคันจะมีผ้าใบปิดคลุมอย่างมิดชิด และมีระบบ การฉีดน้ำทำความสะอาดล้อรถบรรทุกก่อนออกจากคลังสินค้าของ บริษัท ในส่วนบริเวณท่าเรือที่มีการขนถ่ายถ่านหิน ก็ได้จัดหาระบบ สเปรย์น้ำเพื่อป้องกันถ่านหินฟุ้งกระจายเช่นกัน นอกจากนี้ บริษัท ยังตระหนักดีถึงการสร้างความเข้าใจและความไว้วางใจจากชุมชนที่อยู่ อาศัยในบริเวณรอบพื้นที่คลังสินค้าและโรงคัดแยกทั้ง 3 แห่ง บริษัท จึงได้จัดตั้งหน่วยมวลชนสัมพันธ์ด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อทำหน้าที่ต่างๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งหน้าที่เกี่ยวกับการรับข้อร้องเรียนจากชาวบ้าน และ การแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับด้านสิ่งแวดล้อมที่อาจส่งผลกระทบต่อพื้นที่ ชุมชนที่อาศัยอยู่ในบริเวณนั้นอย่างทันท่วงที

ความเสี่ยงด้านการบริหารสินค้าคงคลัง

เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจเป็นผู้นำเข้าและจัดจำหน่ายถ่านหิน จึงมีความจำเป็นที่จะต้องปริมาณถ่านหินคงคลังสำรองให้เพียงพอต่อการจัดจำหน่ายและสอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า โดย จะต้องสามารถส่งมอบสินค้าได้อย่างต่อเนื่อง ประกอบกับปัจจุบันบริษัท ได้ขยายฐานการจำหน่ายถ่านหินออกไปสู่ภาคอุตสาหกรรมพลังงาน และปูนซีเมนต์ ซึ่งเป็นภาคอุตสาหกรรมที่มีปริมาณความต้องการใช้ ถ่านหินเป็นจำนวนมาก ดังนั้น จึงมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้อง มีปริมาณถ่านหินคงคลังไว้เพียงพอเพื่อทำให้บริษัทสามารถส่งมอบให้ กับลูกค้าได้ตลอดเวลา

บริษัทจึงมีปริมาณถ่านหินคงคลังเป็นมูลค่าสูง ทั้งนี้ บริษัทมีมาตรการ ในการบริหารสินค้าคงคลัง ดังนี้

1. บริษัทมีการบริหารระยะเวลาในการขายสินค้าอยู่ในช่วงเฉลี่ย ไม่เกิน 5 เดือน ประกอบด้วยถ่านหินที่อยู่ระหว่างการขนส่งทางเรือจากผู้ จำหน่ายประมาณ 1 เดือน และถ่านหินที่อยู่ระหว่างการคัดแยกและส่วน ที่เก็บอยู่ในสินค้าคงคลังที่โรงงานเป็นระยะเวลาประมาณ 3 ถึง 4 เดือน

2. บริษัทมีนโยบายในการควบคุมคุณภาพของถ่านหินที่อยู่ภายในสินค้า คงคลัง เพื่อให้สามารถส่งมอบถ่านหินตามคุณภาพที่ตกลงกับลูกค้า โดยผ่านการตรวจสอบคุณภาพ ทั้งหมด 3 ครั้ง ดังนี้

ครั้งที่ 1 ในขั้นตอนการเตรียมถ่านหินก่อนส่งมอบ โดยเจ้าหน้าที่ ฝ่ายควบคุมคุณภาพ (Quality Control) จะเก็บตัวอย่างสินค้าตาม มาตรฐานที่กำหนดและส่งผลการตรวจสอบให้ผู้รับผิดชอบพิจารณา ก่อนส่งมอบสินค้าทุกครั้ง

ครั้งที่ 2 มีการเก็บตัวอย่างถ่านหินจากรถบรรทุกทุกคัน ในขณะที่ รถผ่านเครื่องชั่ง เพื่อเตรียมจัดส่งให้ลูกค้า โดยจะทำบันทึกข้อมูล ทั้งหมดของถ่านหินไว้ในระบบสารสนเทศ

ครั้งที่ 3 มีการเก็บตัวอย่างถ่านหินขณะส่งมอบสินค้าที่โรงงานของ ลูกค้าเพื่อส่งผลเข้าห้องตรวจสอบ (Lab) โดยมีการตรวจและวิเคราะห์ จากผู้รับจ้างตรวจวิเคราะห์ภายนอก ซึ่งเป็นที่ยอมรับด้วยกันทั้งสอง ฝ่าย เพื่อให้มั่นใจได้ถึงคุณภาพของสินค้าที่ส่งมอบว่า ตรงตามข้อ ตกลง ที่กำหนดร่วมกันทั้งสองฝ่าย ทั้งนี้ เพื่อมิให้เกิดปัญหาเรื่อง การส่งสินค้าคืน ซึ่งเป็นหนึ่งในมาตรการบริหารสินค้าคงคลังของ บริษัทที่สำคัญ

3. บริษัทจัดให้มีการทำประกันภัยทุกประเภทกับสินค้าคงคลังทั้งหมด เพื่อป้องกันความเสี่ยงภัยที่อาจเกิดขึ้น อย่างไรก็ตาม นอกจากการ ทำประกันภัยดังกล่าวแล้ว บริษัทมีระบบการป้องกันภัยน้ำท่วม โดยการจัดทำคันดินกั้นน้ำสูงกว่า 6 เมตร ล้อมรอบคลังสินค้าและ โรงงานคัดแยก สาขาอำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ซึ่งเป็นคลังสินค้าที่ใหญ่ที่สุดของบริษัท

4. บริษัทกำหนดให้มีการตรวจนับปริมาณสินค้าคงคลัง ด้วยการว่าจ้าง บริษัทผู้เชี่ยวชาญด้านการสำรวจจากภายนอกเป็นประจำทุกปี ซึ่ง บริษัทดังกล่าวมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบ และไม่มีความสัมพันธ์ หรือไม่มีความเกี่ยวข้องเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัท เข้า มาตรวจสอบปริมาณถ่านหินคงคลังทั้งหมดโดยวิธีการตรวจสอบที่ เป็นที่ยอมรับตามมาตรฐานสากลทั่วไป ซึ่งมีขั้นตอนเบื้องต้น อาทิ การทำแผนผังกองถ่านหิน การปักหมุดจุดตั้งกล้อง การวัดมุมราบ ระยะราบและระยะตั้ง การเก็บพิกัด 150—800 จุด ตามปริมาตรของ กองถ่านหิน การตรวจสอบความหนาแน่น เป็นต้น โดยในการสำรวจ ทุกครั้งจะเชิญผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทเข้าร่วมสังเกตการณ์ เพื่อ ความถูกต้อง ครบถ้วนและเชื่อถือได้ในปริมาณถ่านหินคงคลังของบริษัท

ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาถ่านหิน

เนื่องจากราคาถ่านหินในตลาดโลกมีการเปลี่ยนแปลงตามกลไกตลาด สะท้อนปัจจัยสถานการณ์เศรษฐกิจ อุปสงค์ และอุปทาน ในช่วง เวลานั้นๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อราคาถ่านหินในประเทศและ ผลการดำเนินงานของบริษัท โดยเฉพาะในช่วงที่ราคาถ่านหินโลกมี ความผันผวน เช่นในสถานการณ์ปัจจุบัน

กราฟแสดงราคาถ่านหินสำหรับช่วงปี 2558 ถึง 2559



ที่มา : (www.tradingeconomics.com)

จากภาวะความผันผวนของราคาถ่านหินดังกล่าว ถือเป็นความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางป้องกันโดยการทำสัญญาซื้อขายถ่านหินล่วงหน้าไว้บางส่วนเป็นระยะเวลาประมาณ 3 เดือนถึง 6 เดือน กับผู้จัดจำหน่ายและผู้ผลิต โดยอ้างอิงราคาตลาดโลก เพื่อให้มีปริมาณสินค้าเพียงพอสำหรับจำหน่ายในต้นทุนที่สอดคล้องกับราคาที่เสนอขายให้กับลูกค้า ทั้งนี้ บริษัทจะพิจารณาการทำสัญญาซื้อขายถ่านหินล่วงหน้า โดยอาศัยการติดตามและการประเมินทิศทางและแนวโน้มราคาถ่านหินในตลาดโลกอย่างใกล้ชิด รวมถึงแผนการจัดจำหน่ายให้กับลูกค้าในประเทศและปริมาณสัญญาขายถ่านหินล่วงหน้าที่มีอยู่ เพื่อลดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาถ่านหินในตลาดโลก ซึ่งเป็นอีกนโยบายของบริษัทที่มีความยืดหยุ่น เพื่อการปรับตัวให้เข้ากับสถานการณ์ความผันผวนของราคาถ่านหินโลกในปัจจุบัน

2) ความเสี่ยงจากการดำเนินการธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทนของบริษัทย่อย

บริษัทมีบริษัทย่อยชื่อบริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (“เอจีอี เพาเวอร์”) ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 โดยประกอบธุรกิจหลักลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ที่ประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน ทั้งนี้ รายได้หลักของเอจีอี เพาเวอร์จึงเป็นเงินปันผลที่ได้รับจากบริษัทย่อยซึ่งขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานโรงไฟฟ้าของบริษัทย่อยเหล่านั้น แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องจากการประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าพลังงานทดแทนของบริษัท ยังอยู่ในขั้นตอนของการศึกษาและเตรียมการเพื่อขอใบอนุญาตต่างๆ ได้แก่ ใบอนุญาต

ประกอบกิจการโรงงาน สัญญาซื้อขายไฟฟ้า และใบอนุญาตผลิตไฟฟ้า และพลังงานควบคุม เป็นต้น รวมถึง การศึกษาความเป็นไปได้ในการร่วมลงทุนกับกิจการโรงไฟฟ้าที่เปิดดำเนินการอยู่แล้ว ซึ่งปัจจุบันยังมีความไม่แน่นอน บริษัทย่อยจึงยังไม่มีความเสี่ยงที่เกิดจากการประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน

3) ความเสี่ยงทางการเงิน

ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เนื่องจากบริษัทสั่งซื้อถ่านหินจากผู้จัดจำหน่ายในประเทศอินโดนีเซียเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐ ทำให้มีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของค่าเงินดอลลาร์สหรัฐ เทียบกับค่าเงินบาท ซึ่งในกรณีของการสั่งซื้อถ่านหินเพื่อส่งออกไปจำหน่ายลูกค้าในต่างประเทศ บริษัทจะบริหารความเสี่ยงด้วยวิธี Natural Hedge โดยนำเงินดอลลาร์สหรัฐ ที่ได้รับการส่งออกมาชำระค่าซื้อถ่านหิน ซึ่งเป็นการชำระเงินโดยใช้เงินสกุลเงินเดียวกัน และสำหรับกรณีการสั่งซื้อถ่านหินเพื่อนำเข้ามาจำหน่ายให้ลูกค้าในประเทศซึ่งขายเป็นสกุลเงินบาท บริษัทจะบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีการทำสัญญาซื้อขายเงินดอลลาร์สหรัฐ ล่วงหน้า (Forward Contract) โดยสัดส่วนการซื้อเงินดอลลาร์สหรัฐ จะปรับเปลี่ยนไปตามการประเมินสถานการณ์และแนวโน้มทิศทางอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงเวลานั้นๆ เพื่อลดผลกระทบด้านลบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อต้นทุนซื้อถ่านหินของบริษัท

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

เนื่องจากปัจจุบัน บริษัทมีภาระหนี้เงินกู้ยืมและดอกเบี้ยที่ต้องชำระให้กับสถาบันการเงินทุกเดือน จึงอาจได้รับผลกระทบจากการปรับขึ้นของอัตราดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการบริหารจัดการโครงสร้างเงินกู้ยืมเพื่อลดผลกระทบจากความเสี่ยงของอัตราดอกเบี้ย โดยประมาณร้อยละ 35 เป็นหุ้นกู้และตั๋วแลกเงินที่กำหนดอัตราดอกเบี้ยคงที่ ประมาณร้อยละ 57 เป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นหมุนเวียนที่คิดอัตราดอกเบี้ยคงที่ โดยอ้างอิงตามตลาดเงิน (Money Market Rate) ณ วันที่เบิกเงินกู้แต่ละครั้ง และอีกประมาณร้อยละ 8 เป็นเงินกู้ยืมระยะยาวที่กำหนดอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ดังนั้น ด้วยโครงสร้างเงินกู้ยืมดังกล่าว ทำให้บริษัทสามารถลดความเสี่ยงที่อาจถูกกระทบจากการปรับขึ้นของอัตราดอกเบี้ยให้เหลือเพียงประมาณร้อยละ 8 ของภาระหนี้เงินกู้ยืมทั้งหมด

ความเสี่ยงเกี่ยวกับความสามารถในการชำระหนี้และปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้

บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินระยะยาวจากสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินในประเทศบางแห่ง โดยภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าวได้ระบุข้อปฏิบัติและข้อกำหนดบางประการ เช่น การดำรงอัตราส่วนทางการเงินให้เป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้และการที่บริษัทและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาค้ำประกันระหว่างกันในการชำระหนี้กับสถาบันการเงินดังกล่าว ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อยจึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับความสามารถในการชำระหนี้และปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องในการดำเนินงาน หากสถาบันการเงินเรียกชำระหนี้คืนก่อนกำหนด อันเนื่องจากการผิดเงื่อนไขสัญญาเงินกู้

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวนี้ จึงได้ให้ความสำคัญกับการบริหารกระแสเงินสดและการควบคุมอัตราส่วนทางการเงินให้เป็นไปตามที่กำหนดในสัญญาเงินกู้อย่างเคร่งครัด โดยจัดให้มีการติดตามและรายงานข้อมูลทางการเงิน รวมถึงอัตราส่วนทางการเงิน และผลการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ ตลอดจนการประเมินสถานการณ์ในอนาคตที่อาจกระทบต่อสถานะทางการเงิน เพื่อวางแผนทางการเงินให้สอดคล้องกับงวดการชำระหนี้เงินกู้และเป้าหมายอัตราส่วนทางการเงิน รวมถึง การกำหนดแนวทางแก้ไขไว้ล่วงหน้า ในกรณีที่มีแนวโน้มว่าจะจะไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ได้

4) ความเสี่ยงทางด้านการบริหารจัดการ ความเสี่ยงกรณีที่บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่มากกว่าร้อยละ 50

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 กลุ่มของนายพนม ศรสถาพร และครอบครัว ถือหุ้นรวมกันในบริษัท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 53.71 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ซึ่งมีสัดส่วนการถือหุ้นที่มากกว่าร้อยละ 50 ทำให้ผู้ถือหุ้นรายใหญ่มิอาจมีอำนาจในการควบคุมบริษัท และมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจทำธุรกรรมของบริษัทสำหรับกรณีที่ต้องใช้เกณฑ์เสียงข้างมากในการลงคะแนน นอกจากนี้ การถือหุ้นในลักษณะกระจุกตัวโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่นี้ยังทำให้บริษัทไม่สามารถตัดสินใจดำเนินการโดยปราศจากการยินยอมของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ แม้ว่าผู้ถือหุ้นกลุ่มอื่นจะเห็นโอกาสที่จะทำให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทก็ตาม



ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรที่บริษัทและบริษัทย่อยใช้ประกอบธุรกิจ

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 2559 (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน 73 แปลง ตั้งอยู่ที่ <ul style="list-style-type: none"> - อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา - อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร - อำเภอเขาย้อย จังหวัดเพชรบุรี - อำเภอเมืองสุโขทัย จังหวัดสุโขทัย - อำเภอสะบ้าย้อย จังหวัดสงขลา 	บริษัทและบริษัทย่อย	498.98	จำนวน 377 ล้านบาท
รวมเนื้อที่ 567 ไร่ 1 งาน			
อาคารสิ่งปลูกสร้าง ทำเรือ และส่วนปรับปรุงตั้งอยู่ที่ <ul style="list-style-type: none"> - อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร - อำเภอเขาย้อย จังหวัดเพชรบุรี และ - อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 	บริษัทเป็นเจ้าของ	171.82	ไม่มี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	36.06	ไม่มี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	3.48	ไม่มี
ยานพาหนะ	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	103.19	ไม่มี
	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	17.00	ภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน
ระบบสาธารณูปโภค	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	7.19	ไม่มี
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	97.81	ไม่มี

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทมีนโยบายที่จะลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องเนื่องใกล้เคียงกันหรือก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและผลการดำเนินงานของบริษัท เช่น ด้านการขนส่ง ด้านพลังงาน เป็นต้น และในส่วนของนโยบายการบริหารงานบริษัทย่อยดังกล่าวบริษัทจะส่งผู้แทนเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทนั้นๆ ในสัดส่วนที่ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมดของบริษัทย่อยเพื่อควบคุมในเรื่องการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัทย่อยอย่างใกล้ชิดโดยคณะกรรมการของบริษัทจะร่วมกันพิจารณาตามนโยบายการลงทุนของบริษัท โดยคำนึงถึงความจำเป็นความเหมาะสม และประโยชน์

ของบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทอย่างเคร่งครัด

ตารางแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ 31 ธันวาคม 2559

บริษัทย่อย	ประเภทธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	มูลค่าที่ตรา ไว้ (บาทต่อหุ้น)	สัดส่วนเงิน ลงทุน (ร้อยละ)	ราคาทุน (ล้านบาท)
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต	ให้บริการขนส่งถ่านหิน และบริการด้าน โลจิสติกส์ทางบก	1.00	100	99	0.99
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	ประกอบกิจการท่าเรือและคลังสินค้า	132.00	100	100	132.00
PT.AGE RESOURCES*	ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับถ่านหินโดยตั้งอยู่ ที่ประเทศอินโดนีเซีย	2.40 ล้านเหรียญ สหรัฐอเมริกา	1 เหรียญ สหรัฐอเมริกา	99	73.11
บริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด	ลงทุนในกิจการอื่นที่ประกอบธุรกิจโรง ไฟฟ้าและพลังงานทดแทน	30.00	100	100	30.00
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด	ลงทุนในกิจการอื่นในต่างประเทศ	20.14	100	100	20.13
รวม					256.23
หัก : ค่าเพื่อผลขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย					(31.00)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย — สุทธิ					225.23

หมายเหตุ

* PT AGE RESOURCE อยู่ในระหว่างการดำเนินการจดทะเบียนยกเลิกบริษัทและชำระบัญชีตามขั้นตอนของประเทศอินโดนีเซีย

บริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้ลงทุนในบริษัทย่อย ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันที่จดทะเบียน จัดตั้งบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนเรียก ชำระแล้ว (ล้านบาท)
บริษัท เอ เอ็นจีเนียร์ คอนซัลแตนท์ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า	94	23 สิงหาคม 2550	50.00	50.00
บริษัท สะบาย้อย กรีน เพาเวอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า	100	26 สิงหาคม 2557	1.00	1.00
บริษัท เปียน กรีน เพาเวอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า	100	18 กุมภาพันธ์ 2558	20.00	5.75
รวม				71.00	56.75

ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 บริษัทและบริษัทย่อย ไม่มีคดีหรือข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจส่งผลกระทบในด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น และมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ รวมถึง คดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทหรือบริษัทย่อย

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไป

(1) ข้อมูลบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อบริษัทภาษาไทย	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ	Asia Green Energy Public Company Limited
ชื่อย่อหลักทรัพย์	AGE
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	เป็นผู้จัดจำหน่ายถ่านหิน
เลขทะเบียนบริษัท	0107551000011
ทุนจดทะเบียน	412,912,826.00 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	412,029,445.50 บาท
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด	หุ้นสามัญ 1,648,117,782 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	0.25 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร 10150
โทรศัพท์	02-894-0088
โทรสาร	02-453-1258
Website	www.agecoal.com
เลขานุการบริษัท	โทรศัพท์ : 02-894-0088 ต่อ 807 โทรสาร : 02-453-1139 Email : ni-orn@agecoal.com
แผนกผู้ลงทุนสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร	โทรศัพท์ : 02-894-0088 ต่อ 704 Email : ir@agecoal.com

(2) ชื่อและสถานที่ตั้งของนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	ที่ตั้งสำนักงาน	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว	จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมด(หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	273/1 ถนนพระราม2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ให้บริการขนส่งถ่านหินทางบก และบริการด้านโลจิสติกส์ครบวงจร	1 ล้านบาท	1 ล้านบาท	10,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	99
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	273/1 ถนนพระราม2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ประกอบกิจการท่าเรือและคลังสินค้าที่มี การคัดแยกและขนถ่ายสินค้าหลักของบริษัท	132 ล้านบาท	132 ล้านบาท	1,320,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100
บริษัท เอจีอี เพาเวอร์โฮลดิ้ง จำกัด	273/1 ถนนพระราม2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ลงทุนในกิจการอื่นที่ประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าและพลังงานทดแทน	30 ล้านบาท	30 ล้านบาท	300,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100

ชื่อบริษัท	ที่ตั้งสำนักงาน	ลักษณะ การประกอบธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว	จำนวนหุ้นที่ ชำระแล้ว ทั้งหมด(หุ้น)	สัดส่วน การถือหุ้น (%)
บริษัท เอ เอ็นจีเนียริ่ง คอนซัลแตนท์ จำกัด	273/1 ถนน พระราม2 แขวง แสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ผลิตและจำหน่ายกระแส ไฟฟ้า พลังงานทดแทน	50 ล้านบาท	50 ล้านบาท	500,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท)	94
บริษัท สะบาย้อย กรีน เพาเวอร์ จำกัด	273/1 ถนน พระราม2 แขวง แสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ผลิตและจำหน่ายกระแส ไฟฟ้า พลังงานทดแทน	1 ล้านบาท	1 ล้านบาท	10,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท)	100
บริษัท เปียน กรีน เพาเวอร์ จำกัด	273/1 ถนน พระราม2 แขวง แสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า พลังงานทดแทน	20 ล้านบาท	5.75 ล้าน บาท	200,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท)	100
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด	273/1 ถนน พระราม2 แขวง แสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ลงทุนในกิจการอื่นใน ต่างประเทศ	30 ล้านบาท	20.14 ล้านบาท	300,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท)	100

หมายเหตุ: *คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติจดทะเบียนยกเลิกบริษัท จำนวน 5 บริษัท ดังนี้ 1)บริษัท พิชญ์โลกเวสต์ เพาเวอร์ จำกัด 2)บริษัท พูนพิน ไบโอเพาเวอร์ จำกัด 3)บริษัท ปลายพระยา ไบโอแมส เพาเวอร์ จำกัด 4)บริษัท สตูล กรีน จำกัด และ 5) PT. AGE Resources และมีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทจดทะเบียนจำนวน 1 บริษัท คือ เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด

(3) บุคคลอ้างอิงทั่วไป

นายทะเบียนหุ้นสามัญ

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 1 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทาวเวอร์บี (ข้างสถานทูตจีน)

93 ถนนรัชดา แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ

โทรศัพท์ : 02-229-2800 โทรสาร : 02-654-5472

ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ชั้น 33 อาคารเลคซ์ดา

193/136-137 รัชดาภิเษกตัดใหม่ แขวงคลองเตย

เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110

โทรศัพท์ : 02-264-0777 โทรสาร : 02-264-0789 — 90

นายกฤษดา เลิศวนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4958 หรือ

นางสาววรารพร ประภาศิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4579 หรือ

นางชลรส สันติอัครวราภรณ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4523

สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

ที่ปรึกษากฎหมาย

นายศราวุธ สิ้นสัจธรรม
สำนักงานกฎหมาย
บริษัท เกียรติธรรม ทนายความ จำกัด
1524/116 หมู่ 7 ตำบลเทพารักษ์
อำเภอเมืองสมุทรปราการ
จังหวัดสมุทรปราการ

ข้อมูลสำคัญอื่น
-ไม่มี-



ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 412,912,826 บาท เรียกชำระแล้ว 412,029,445.50 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,648,117,782 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

ผู้ถือหุ้น

รายชื่อ		จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	กลุ่มนายพนม ครอบสภาพ	885,184,638.00	53.71
2.	นายประเสริฐ โลหะวิบูลย์ทรัพย์	35,490,960.00	2.15
3.	นายกิตติชัย เดชไพบูรณ์ยศ	33,222,769.00	2.02
4.	นางขันทอง อุดมมหันตีสข	25,500,000.00	1.55
5.	นายวิสิทธิ์ พิศาลคุณากิจ	23,711,859.00	1.44
6.	นายพงษ์ศักดิ์ ธนศรีวินิชชัย	20,000,000.00	1.21
7.	นายวิโรจน์ ฉันทพิชัย	14,285,969.00	0.87
8.	นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร	12,000,000.00	0.73
9.	นายวิชัย เดชไพบูรณ์ยศ	11,155,434.00	0.68
10.	ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ	587,566,153.00	35.65
รวม		1,648,117,782.00	100.00

หมายเหตุ 'กลุ่มนายพนม ครอบสภาพ ประกอบด้วย

1	นายพนม ครอบสภาพ	108,835,502.00	หุ้น	ร้อยละ	6.60
2	นางสาวปณิดา ครอบสภาพ	108,335,502.00	หุ้น	ร้อยละ	6.57
3	นางณัฏฐา ครอบสภาพ	108,335,501.00	หุ้น	ร้อยละ	6.57
4	นางสาววิญาดา ครอบสภาพ	108,335,501.00	หุ้น	ร้อยละ	6.57
5	นางสาวพิมญา ครอบสภาพ	108,335,501.00	หุ้น	ร้อยละ	6.57
6	นายณัฐภัทร ครอบสภาพ	108,335,501.00	หุ้น	ร้อยละ	6.57
7	นางสาวพิมญาดา ครอบสภาพ	108,335,501.00	หุ้น	ร้อยละ	6.57
8	นายอภิภัทร ครอบสภาพ	108,335,500.00	หุ้น	ร้อยละ	6.57
9	นางพนิดา ครอบสภาพ	12,892,418.00	หุ้น	ร้อยละ	0.78
10	นางณัฐธยาน์ ครอบสภาพ	2,393,399.00	หุ้น	ร้อยละ	0.15
11	นายวินัย ครอบสภาพ	1,497,875.00	หุ้น	ร้อยละ	0.09
12	นายพนัส ครอบสภาพ	804,440.00	หุ้น	ร้อยละ	0.05
13	นายพิชัย ครอบสภาพ	412,497.00	หุ้น	ร้อยละ	0.03

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายอื่นนอกเหนือจากกลุ่มนายพนม ควรสภาพร ตามตารางข้างต้นแต่ละรายไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามมาตรา 258 หรือเป็นผู้ถือหุ้นที่อยู่ภายใต้ผู้มีอำนาจควบคุมเดียวกัน

การออกหลักทรัพย์อื่น

• หุ้นกู้

บริษัทได้ออกจำหน่ายหุ้นกู้ชุดที่ 1 ในวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2558 จำนวน 600,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 600 ล้านบาท หุ้นกุดังกล่าวจะครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2560 และมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 5.5 ต่อปี และมีกำหนดชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในแต่ละปีในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภท ตามที่ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดและการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

การจ่ายเงินปันผลของบริษัทในช่วงระยะเวลา 5 ปี ที่ผ่านมา ดังนี้

รายละเอียดการจ่ายปันผล	2558	2557	2556	2555	2554
อัตราการจ่ายเงินปันผลเป็นหุ้นปันผล (บาท : หุ้น)	-	0.0167	0.025	-	0.0625
อัตราการจ่ายเงินปันผลเป็นเงินสด (บาท : หุ้น)	0.05	0.0019	0.00278	-	0.00695
รวมอัตราการจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.05	0.0186	0.02778	-	0.06945
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	60.32	85.89	48.13	-	27.78

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหารในบริษัทสำหรับรอบปี 2559

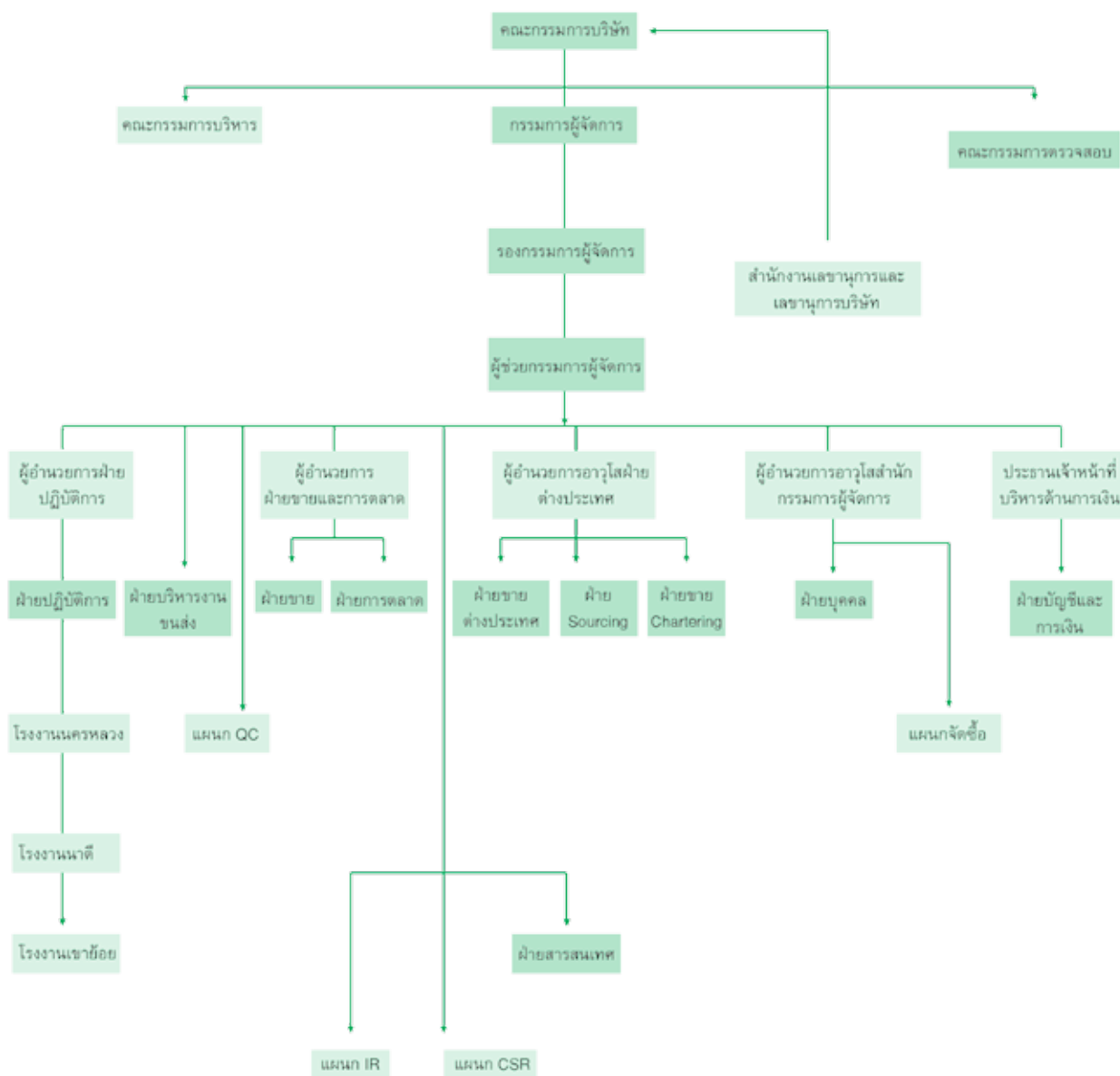
ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

ชื่อและนามสกุล	ตำแหน่ง	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2559	เพิ่มขึ้น / (ลดลง) ในปี 2559
1. นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร	ประธานกรรมการ	12,000,000	12,000,000	-
2. พล.ต.อ.บุญเพ็ญ บำเพ็ญบุญ	รองประธานกรรมการ	-	-	-
3. นายพนม ควรสภาพร	กรรมการ	218,239,166	108,835,502	(109,403,664)
นางณัชปภา ควรสภาพร	คู่สมรส	160,284,843	108,335,501	(51,949,342)
นายอริภัทร ควรสภาพร	บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	40,567,484	108,335,500	67,768,016
นายณฐภัทร ควรสภาพร	บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	40,567,484	108,335,501	67,768,017
4. นายพนัส ควรสภาพร	กรรมการ	804,440	804,440	-
5. นางสาวปณิดา ควรสภาพร	กรรมการ	204,564,264	108,335,502	(96,228,762)
6. นายอวิชัย วรวรรธนะชัย	ประธานกรรมการตรวจสอบ	1,319,936	1,319,936	-
7. นายอำพัน ยศอมรสุนทร	กรรมการตรวจสอบ	791,961	791,961	-
8. นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา	กรรมการตรวจสอบ	791,961	791,961	-
9. นายบุญเลิศ ปลื้มสืบกุล	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายต่างประเทศ	1,887,529	1,887,529	-
นางระวีวรรณ ปลื้มสืบกุล	คู่สมรส	192,676	192,676	-

ชื่อและนามสกุล	ตำแหน่ง	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2559	เพิ่มขึ้น / (ลดลง) ในปี 2559
10. นางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง	ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักกรรมการผู้จัดการ	541,262	541,262	-
11. นายอัศรเดช พันทะสาร	ผู้อำนวยการฝ่ายขายและ การตลาด	60,045	60,045	-
12. นายชโลธร ลีลามะลิ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ด้านการเงิน	-	-	-
13. นายอนันต์ เพชรโรภาส	ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ	-	-	-
นางลilynง เพชรโรภาส	คู่สมรส	5,866	5,866	-



โครงสร้างการจัดการ



(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

โครงสร้างกรรมการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 2 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 คน ดังนี้

ชื่อและนามสกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ	วันที่เข้ารับตำแหน่ง
1. นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร	กรรมการ ประธานกรรมการบริษัท	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	25 เมษายน 2557
2. พล.ต.อ. บุญเพ็ญ บำเพ็ญบุญ	กรรมการ รองประธานกรรมการบริษัท	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	11 กุมภาพันธ์ 2551
3. นายพนม ควรสถาพร	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ ประธานบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	18 มีนาคม 2547
4. นายพนัส ควรสถาพร	กรรมการ กรรมการบริหาร	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	14 กันยายน 2554
5. นางสาวปณิดา ควรสถาพร	กรรมการ กรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	28 กุมภาพันธ์ 2550
6. นายรัชชัย วรวรรณธนะชัย	กรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	11 กุมภาพันธ์ 2551
7. นายอำพัน ยศอมรสุนทร	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	11 กุมภาพันธ์ 2551
8. นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	3 มีนาคม 2554

โดยมีนางสาวนอร จันทรแจ่มแสง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ประกอบด้วย นายพนม ควรสถาพร ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ นางสาวปณิดา ควรสถาพร และนายพนัส ควรสถาพร ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

- 1) รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และ คณะอนุกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
- 2) เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และดูแลให้กรรมการทุกท่านได้รับข้อมูลของบริษัทที่ถูกต้อง ตรงเวลา และชัดเจน เพื่อใช้ในการตัดสินใจ ซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ มีการบริหารจัดการด้านเวลาที่เพียงพอสำหรับคณะกรรมการในการปรึกษาหารือและแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้องได้อย่างกว้างขวางในวาระประชุมที่สำคัญ

3) เป็นประธานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท มีการจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยระหว่างการประชุมเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมประชุมสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนโดยการซักถาม แสดงความเห็นให้ข้อเสนอแนะ และออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ใช้สิทธิร่วมตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท

4) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีการลงคะแนนเสียงเท่ากัน

5) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ดูแลโครงสร้างของคณะกรรมการให้มีความเหมาะสม และให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติงานของบริษัท เพื่อให้เป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมาย ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัท โดยมีให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม
- 2) มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วน ได้มาตรฐาน
- 3) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ ตลอดจน เป้าหมาย นโยบาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท
- 4) พิจารณานุมัติผังอำนาจอนุมัติด้านการเงิน
- 5) กำกับ ควบคุม ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ
- 6) พิจารณานุมัติการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น
- 7) รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินให้ผู้สอบบัญชีตรวจสอบและ/หรือสอบทานและเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- 8) แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร
- 9) กำหนดแนวทางการบริหารจัดการการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงอย่างครอบคลุม เพื่อให้การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- 10) จัดให้มีการทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจ คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทอย่างน้อยทุก 3 ปี

ทั้งนี้ กำหนดให้กรรมการหรือบุคคลอื่นใดซึ่งไม่มีหรืออาจมีความขัดแย้งในส่วนได้เสีย หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ดังนี้

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายรัชชัย	ววรรณธนะชัย	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
2. นายอำพัน	ยศอมรสุนทร	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ
3. นางสาวปิ่นมณี	เมฆมณฑนา	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

นอกจากนั้นในกรณีต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

(ก) การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ

(ข) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่น หรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท

(ค) การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน

(ง) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ

(จ) การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท

บริษัทได้มีการกำหนดให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน จะต้องมีส่วนร่วมในการทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจึงแต่งตั้งนายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2557 ซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติและมีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง สอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง พิจารณาคัดเลือกและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส กำกับดูแล พิจารณาแผนงาน ผลการปฏิบัติงานงบประมาณและอัตรากำลังของสำนักงานตรวจสอบภายใน โดยในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 5 ครั้ง กรรมการเข้าประชุมครบทุกครั้ง การประชุมเป็นไปตามวาระที่กำหนด มีการประสานงานและติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

โดยมี นางสาวนอร จันทรแจ่มแสง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการ

คณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบของบริษัท 2 คน ได้แก่ นายอวิชัย วรธรรมธะชัย และนางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในด้านการบัญชีและการเงิน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

- 1) สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- 3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง โยกย้าย และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทและหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 5) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน
- 6) จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วย

ความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระตามข้อบังคับของบริษัทอาจแต่งตั้งให้กลับมาใหม่ได้ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใด นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการ 3 คน มีหน้าที่รับผิดชอบกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทภายใต้ขอบเขตวัตถุประสงค์ และ/หรือ แผนนโยบายของบริษัทที่มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินการของธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการของบริษัทกำหนดเสนอแผนการลงทุน และหรือการระดมทุนของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น พิจารณาอนุมัติแล้วแต่กรณีมีอำนาจพิจารณาให้แต่งตั้งให้พนักงานตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ประเพณี และกฎหมายที่ใช้บังคับอนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการซื้อ การจัดจ้าง การเข้า การเข้าซื้อ ทรัพย์สินใดๆ ตลอดจนมีอำนาจลงทุน และดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายใดๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการกู้ยืมเงิน เบิกเงินเกินบัญชีจากธนาคาร นิติบุคคลหรือสถาบันการเงินอื่นใด เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และมีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาใดๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทตามสัญญา และ/หรือข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายพนม	ควรสภาพร	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายพนัส	ควรสภาพร	กรรมการบริหาร
3. นางสาวปณิดา	ควรสภาพร	กรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- 1) มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินการของธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการของบริษัทกำหนด
- 2) กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทภายใต้ขอบเขตวัตถุประสงค์ และ/หรือแผนนโยบายของบริษัท

3) เสนอแผนการลงทุน และ/หรือการระดมทุนของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ แล้วแต่กรณี

4) อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้

5) มีอำนาจพิจารณา กำหนดสวัสดิการให้แก่พนักงานตามความเหมาะสม กับสภาพการณ์ประเพณี และกฎหมายที่ใช้บังคับ

6) มีอำนาจอนุมัติการซื้อ การจัดจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ ทรัพย์สินใดๆ ตลอดจนมีอำนาจลงทุน และดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายใดๆ ที่จำเป็น ต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่ คณะกรรมการบริษัทกำหนดภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้

7) มีอำนาจอนุมัติการกู้ยืมเงิน เบิกเงินเกินบัญชีจากธนาคาร นิติบุคคล หรือสถาบันการเงินอื่นใด เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

8) มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาใดๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทตามสัญญา และ/หรือ ข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่ คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้ คณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือการมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือ ผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยาม ไว้ในประกาศ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง) มีส่วนได้เสียหรือผล ประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุม คณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณา อนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกำหนด

รายละเอียดการประชุมของคณะกรรมการในปี 2559 มีดังนี้

จำนวนที่ร่วมประชุม / จำนวนประชุมทั้งหมด			
ชื่อและนามสกุล	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหาร
1. นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร	4/4	-	-
2. พล.ต.อ.บุญเพ็ญ บำเพ็ญบุญ	4/4	-	-
3. นายพนม ควรสภาพร	4/4	-	8/8
4. นายพนัส ควรสภาพร	4/4	-	8/8
5. นางสาวปณิดา ควรสภาพร	4/4	-	8/8
6. นายรัชชัย วรวรรณระชัย	4/4	5/5	-
7. นายอำพัน ยศอมรสุนทร	4/4	5/5	-
8. นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา	4/4	5/5	-

ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีผู้บริหารจำนวน 7 คน ดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. นายพนม ควรสภาพร	กรรมการผู้จัดการ
2. นางสาวปณิดา ควรสภาพร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
3. นายชโลธร สีสามะลิ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน
4. นายบุญเลิศ ปลื้มสืบสกุล	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายขายต่างประเทศ
5. นางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง	ผู้อำนวยการอาวุโสสำนักกรรมการผู้จัดการ
6. นายอัศวเดช พันทะสาร	ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาด
7. นายอนันต์ เพชรโรภาส	ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

ให้กรรมการผู้จัดการมีอำนาจดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ ซึ่งอยู่ภายใต้กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัท รายละเอียดอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการสามารถสรุปได้ดังนี้

- 1) เป็นผู้บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท
- 2) ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารได้มอบหมาย
- 3) เป็นผู้กำหนดและกำกับดูแลการดำเนินการโดยรวมในทางปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 4) มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อ เช่า หรือลงทุน ตามแผนงานที่ได้มีมติอนุมัติไว้แล้วหรือมีอำนาจในการอนุมัติหรือ ยกเลิกการซื้อ การจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ การขาย ทรัพย์สิน การลงทุน และการชำระราคา หรือค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 5) มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาหรือค่าใช้จ่ายต่างๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของ บริษัทตามสัญญา และ/หรือ ข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 6) เป็นผู้พิจารณาเรื่องกลยุทธ์ทางธุรกิจ และการระดมทุนของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับของความสำเร็จ

7) มีอำนาจดำเนินการเปิดและปิดบัญชีเงินฝากประเภทต่างๆ กับธนาคารและสถาบันการเงินเพื่อความสะดวกในการ ดำเนินงานตามธุรกิจปกติของบริษัท โดยต้องคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

8) ขออนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยผ่านคณะกรรมการบริหารของบริษัท

9) มีอำนาจจ้างแต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัส ให้แก่พนักงานทุกระดับ ตามนโยบายการกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือการมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท หรือบริษัทย่อยของบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

การอื่นใดนอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น กรรมการผู้จัดการไม่สามารถกระทำได้ เว้นแต่จะได้รับมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป

ผังอำนาจอนุมัติ

ตำแหน่ง	สังหาริมทรัพย์ ซื้อ-ขาย	อสังหาริมทรัพย์ ซื้อ-ขาย	การกู้ยืมเงินจาก สถาบันการเงิน
คณะกรรมการบริษัท	ไม่จำกัดจำนวน	ไม่จำกัดจำนวน	ไม่จำกัดจำนวน
คณะกรรมการบริหาร	ไม่เกิน 20,000,000	ไม่เกิน 50,000,000	ไม่เกิน 250,000,000
กรรมการผู้จัดการ	ไม่เกิน 5,000,000	ไม่เกิน 20,000,000	ไม่เกิน 100,000,000

สำหรับการสั่งซื้อเครื่องมือ อุปกรณ์ และวัตถุดิบ เพื่อใช้ในการดำเนินงาน นั้น หากเป็นการสั่งซื้อเพื่อสนับสนุนต่อการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท สามารถอนุมัติได้เป็นปกติโดยไม่มี การจำกัดวงเงินอนุมัติแต่อย่างใด

ทั้งนี้ การดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท คือ การนำเข้า การส่งออก การตัดแยก และการจำหน่ายเชื้อเพลิงถ่านหิน

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง ทำหน้าที่เลขานุการบริษัทตั้งแต่ปี 2551 ถึงปัจจุบัน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1 ซึ่งผู้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้มีความรอบรู้และเข้าใจในธุรกิจของบริษัท เข้าใจบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีความรู้ความเข้าใจด้านกฎหมาย กฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นผู้มีความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการและข้อพึงปฏิบัติที่ดี โดยให้มีอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด โดยหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

- 1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารต่างๆ ของบริษัท ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือเชิญประชุมกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานประจำปี หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารเป็นต้น
- 2) ประสานงานและสื่อสารให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบสิทธิต่างๆ และดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม

3) ติดต่อสื่อสารกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงาน กำกับดูแลอย่างเหมาะสม

4) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลในส่วนหน้าที่ความรับผิดชอบให้เป็นไปตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากนี้ บริษัทได้ส่งเสริมให้เลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรม และพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย บัญชี หรือ การปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1.) คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน คำตอบแทนกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดคำตอบแทนของกรรมการในอัตราที่ความเหมาะสมโดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทในภาพรวม และคำนึงถึงความเหมาะสมกับขนาดขององค์กร สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน รวมถึง การขยายตัว และการเติบโตของบริษัท พร้อมทั้งเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจอุตสาหกรรมที่มีขนาดใกล้เคียงกัน โดยกำหนดองค์ประกอบเป็น 3 ส่วน คือ

- 1) ค่าเบี้ยประชุมเพื่อแสดงให้เห็นความสำคัญของการเข้าประชุม
- 2) ค่าตอบแทนรายเดือนเพื่อแสดงให้เห็นความรับผิดชอบในฐานะกรรมการ
- 3) ค่าบำเหน็จกรรมการเป็นคำตอบแทนพิเศษที่จ่ายให้กับกรรมการ

นอกจากนี้ คณะกรรมการได้นำเสนอหลักเกณฑ์การให้คำตอบแทน สำหรับกรรมการต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติคำตอบแทนกรรมการเป็นประจำทุกปี ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2559 ได้อนุมัติคำตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2559 แล้วรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	คำตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง
ประธานกรรมการบริษัท	25,000 บาท	25,000 บาท
รองประธานกรรมการ	25,000 บาท	25,000 บาท
กรรมการบริษัท	15,000 บาท	15,000 บาท
ประธานกรรมการตรวจสอบ	25,000 บาท	25,000 บาท
กรรมการตรวจสอบ	15,000 บาท	15,000 บาท

โดยค่าตอบแทนกรรมการทั้งหมดสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีประจำปี 2559 ซึ่งประกอบด้วย ค่าตอบแทนกรรมการรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และค่าบำเหน็จกรรมการ เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้นไม่เกิน 10,000,000 บาท (สิบล้านบาทถ้วน) ในปี 2559 ค่าตอบแทนรวมทั้งที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทในรูปของค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม และค่าบำเหน็จกรรมการ เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 2,635,000 บาท รายละเอียดดังนี้

ชื่อและนามสกุล	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)			
		รายเดือน	เบี้ยประชุม	ค่าบำเหน็จ	รวม
1. นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร	กรรมการ ประธานกรรมการ	300,000	100,000	-	400,000
2. พล.ต.อ.บุญเพ็ญ บำเพ็ญบุญ	กรรมการ รองประธานกรรมการ กรรมการอิสระ	300,000	100,000	-	400,000
3. นายพนม ควรสภาพร	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ ประธานกรรมการบริหาร	180,000	60,000	-	240,000
4. นายพนัส ควรสภาพร	กรรมการ กรรมการบริหาร	180,000	60,000	-	240,000
5. นางสาวปณิตา ควรสภาพร	กรรมการ กรรมการบริหาร	180,000	60,000	-	240,000
6. นายวัชรชัย วรวรรณธนะชัย	กรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	300,000	185,000	-	485,000
7. นายอำพัน ยศอมรสุนทร	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	180,000	135,000	-	315,000
8. นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	180,000	135,000	-	315,000
รวม		1,800,000	835,000	-	2,635,000

2.) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทได้รับค่าตอบแทนเป็นรายเดือนและโบนัส ซึ่งสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการบริหารงานของผู้บริหารแต่ละท่าน โดยมีการวัดผลการดำเนินงานของผู้บริหารทุกปีในรูปของดัชนีวัดผล (Key Performance Index : KPI) ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนรายบุคคล โบนัส การปรับอัตราเงินเดือนประจำปี และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของผู้บริหารโดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 2 ของเงินเดือน

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหาร และผู้บริหารของบริษัท ห้ารายแรกต่อจากกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารทุกรายที่อยู่ในลำดับขั้นเดียวกับผู้บริหารรายที่ห้า รวมจำนวน 7 ท่าน (โดยไม่รวมผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน) ในปี 2559 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วยค่าตอบแทนเงินเดือน โบนัสและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับผู้บริหารจำนวน 7 ราย รวมทั้งสิ้น 19,309,186.88 บาท

2.) ค่าตอบแทนอื่น

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

- โครงการประกันภัยความรับผิดของกรรมการและเจ้าหน้าที่ (Directors and Officers) เป็นการประกันภัยที่ให้ความคุ้มครองกรรมการ (Directors) และเจ้าหน้าที่ระดับสูงหรือเจ้าหน้าที่ระดับบริหาร (Executive Officers) ของบริษัท โดยมีทุนประกันภัยจำนวน 50,000,000 บาท

บุคลากร

บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งหมด 242 คน โดยบริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับพนักงานโดยจะพิจารณาตามโครงสร้างองค์กร แนวโน้มอุตสาหกรรม ผลการดำเนินงานขององค์กร และผลการประเมินการทำงาน เป็นต้นซึ่งค่าตอบแทนประกอบด้วยเงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัสเงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในปี 2559 บริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 58,301,919.25 บาท นอกจากนี้บริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัท รวมเป็นเงิน 22,602,453.96 บาท มีรายละเอียดดังนี้

ปี 2559	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)	บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	บริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด	รวม
พนักงานปฏิบัติการ (คน)	45	11	66	2	124
พนักงานบริหาร (คน)	46	2	5	3	56
พนักงานในสำนักงานใหญ่ (คน)	56	3	-	3	62
รวมพนักงานทั้งหมด (คน)	147	16	71	8	242
ค่าตอบแทนพนักงาน (บาท)	58,301,919.25	3,781,803.58	12,954,510.38	5,866,140.00	80,904,373.21

ค่าตอบแทนอื่น

นอกจากผลตอบแทนที่เป็นเงินเดือน โบนัส และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทจ่ายให้กับพนักงานของบริษัทแล้ว บริษัทยังมีการจ่ายสวัสดิการอื่นๆ เพิ่มเติมให้กับพนักงานของบริษัท ดังนี้

1. สวัสดิการตรวจสอบสุขภาพพนักงานประจำปี

2. สวัสดิการด้านการช่วยเหลือ

- เงินช่วยเหลือฌาปนกิจศพผู้อยู่ในอุปการะของพนักงาน ถึงแก่กรรม
- การเย็บผ้า / คลอดบุตร
- เงินช่วยเหลือค่าโยกย้ายสัมภาระ / ค่าเดินทาง
- เงินชดเชยกรณีเกษียณอายุ
- ผลกระทบจากภัยพิบัติ หรือภัยธรรมชาติ ตามที่หน่วยงานราชการประกาศ
- งานแต่งงาน

3. สวัสดิการด้านประกันสุขภาพ / อุบัติเหตุ

4. สวัสดิการด้านกองทุนประกันสังคม

5. สวัสดิการด้านกองทุนเงินทดแทน

6. สวัสดิการด้านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

7. สวัสดิการด้านเครื่องแบบพนักงาน

8. สวัสดิการด้านค่าตอบแทน

- โบนัสประจำปี

9. สวัสดิการด้านกีฬา

10. สวัสดิการด้านค่าพาหนะ/ค่าที่พัก/ค่าเบี้ยเลี้ยง

11. สวัสดิการด้านประกันการเดินทาง

12. สวัสดิการด้านการลา

- ลาป่วย
- ลาภิก
- ลาคลอดบุตร
- ลาเพื่อการฝึกอบรมหรือพัฒนาความรู้ความสามารถ
- ลาเพื่อทำหมัน
- ลาเพื่อรับราชการทหาร
- พนักงานชาย ลาเพื่อดูแลภรรยา ก่อนหรือหลังคลอด
- ลาบวช
- ลาเพื่องานศพ
- ลาเพื่อแต่งงาน

13. สวัสดิการวันหยุดพักผ่อนประจำปี

14. สวัสดิการด้านกิจกรรมต่าง

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

นโยบายการพัฒนาพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพของพนักงาน จึงได้จัดทำนโยบายในส่วนของการพัฒนาและการฝึกอบรม เพื่อให้เกิดการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

1. การพิจารณาเพื่อจัดหาหลักสูตรการฝึกอบรมที่มีความจำเป็นสำหรับพนักงานในแต่ละตำแหน่ง
2. จัดทำแนวทางการฝึกอบรมสำหรับพนักงาน เพื่อรองรับกับความก้าวหน้าด้านอาชีพ
3. จัดทำแผนการฝึกอบรมประจำปี
4. ดำเนินการประเมินผลการฝึกอบรมเพื่อปรับปรุงแก้ไขให้การฝึกอบรมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

สำหรับในปี 2559 แผนกฝึกอบรมได้มีการจัดทำคู่มือปฏิบัติงาน เรื่อง การดำเนินงานด้านฝึกอบรม โดยมีนโยบายเรื่องการฝึกอบรมของ พนักงานทุกระดับ พร้อมทั้งมีแบบสำรวจความต้องการฝึกอบรมใน หัวข้อต่างๆ ประจำปี เพื่อความสอดคล้องและเหมาะสมกับการทำงาน ของพนักงาน ทั้งนี้เริ่มดำเนินการในระหว่างเดือนพฤศจิกายน-ธันวาคม 2559 โดยให้ผู้บริหารของแต่ละฝ่ายเสนอหลักสูตรแล้วนำมาจัดทำแผน ฝึกอบรมประจำปี 2560

ในปี 2559 บริษัทได้จัดฝึกอบรมภายในจำนวน 12 หลักสูตรโดย พนักงานและผู้บริหารสามารถเข้าร่วมการอบรมหลักสูตรภายในได้ และ รวมถึงพนักงานที่เข้าใหม่ ทั้งนี้ ในปี 2559 มีจำนวนชั่วโมงอบรมของ พนักงานทั้งหมด แบ่งออกเป็นผู้บริหาร (7ท่าน) 78 ชั่วโมง และพนักงาน 2,214 ชั่วโมง 30 นาทีรวมทั้งสิ้น 2,292 ชั่วโมง 30 นาที อย่างไรก็ตาม สำหรับพนักงานเข้าใหม่บริษัทได้มีหลักสูตรการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความ รู้ด้วยการปฐมนิเทศน์เป็นเวลา 6 ชั่วโมง โดยบอกถึงความเป็นมาของ บริษัท ลักษณะธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ การต่อต้านการ คอรัปชั่น ข้อมูลแรงงานสวัสดิการ รวมถึง การฝึกการปฏิบัติงานจริง (On-the-Job-Training (OJT)) เพื่อให้ทราบถึงข้อมูลองค์กร ลักษณะงาน ที่ต้องทำ และเพื่อเตรียมความพร้อมก่อนการปฏิบัติงานจริง ทั้งนี้ บริษัทยังจัดให้มีการอบรมพนักงานอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี เพื่อ เพิ่มทักษะและความชำนาญในหลักสูตรเกี่ยวข้องกับงานที่ตนเองรับผิดชอบ เป็นเวลาเฉลี่ยอย่างน้อย 12 ชั่วโมงต่อคนต่อปี โดยหลักสูตรการ อบรมบริษัทมุ่งเน้นเรื่องการเพิ่มทักษะในการทำงาน และการสื่อสารเช่น การเพิ่มทักษะด้านการใช้คอมพิวเตอร์ การทำงานเป็นทีม การพัฒนา เพิ่มทักษะความเป็นผู้นำและหัวหน้างานที่ดี และความปลอดภัยในการ ป้องกันอุบัติเหตุจากการทำงานและเครื่องจักรกล เป็นต้น

หลักสูตรอบรมภายในมีดังนี้

- การเรียนรู้ฐานตำแหน่งที่ทำ (On-the-Job-Training : OJT)
- Outlook (Basic & Advance)
- อบรมการเปิด PR นาวิชั่น
- Microsoft Excel (Basic, Advance, Pivot)
- Company's product knowledge
- Consult & Sharing “การพัฒนากรอบการดำเนินงานการพัฒนาที่ยั่งยืน”
- Microsoft PowerPoint (Basic & Advance)
- โครงการอุตสาหกรรมสีเขียว Green Industry ระดับ 4 วัฒนธรรม สีเขียว
- การออมเพื่ออนาคต
- อบรมดับเพลิงและซ้อมหนีไฟประจำปี 2559
- ระบบจองห้องประชุม

สำหรับหลักสูตรการอบรมภายนอกบริษัทได้สนับสนุนให้พนักงาน รวมถึงผู้บริหาร และกรรมการ เข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เหมาะสม และเป็น ประโยชน์ต่อการพัฒนาศักยภาพในการทำงาน ที่จัดขึ้นโดยสถาบันต่างๆ หลักสูตรอบรมภายนอก มีดังนี้

- Smart Disclosure Program รอบที่ 1/2559
- HR MEGA VISION 2016
- การจัดประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- Opp. Day Audition
- ดิวเข้มให้เต็ม 100
- Orientation โครงการ Corporate Sustainability Advisory Program
- การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน
- โครงการจัดประชุมนายจ้าง/สถานประกอบการป้องกันปมประมาณ พ.ศ. 2559
- Self-Assessment โครงการ Corporate Sustainability Advisory Program
- Company Snapshot : เครื่องมือใหม่ตอบโจทย์การลงทุน
- ประชุมและรับฟังการบรรยายเรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขการจัด ทำบันทึกรายงานระบบไฟฟ้า
- การใช้งานระบบ การรายงาน SCP/FSCOM
- Manpower Audit : A Powerful Tool of Manpower Planning for Healthy Organization
- Go ASEAN GROW ASEAN : สาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม
- หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการ
- การบันทึกการรายการภาษีรถตัดบัญชี
- ครบครันปัญหาหัก ณ ที่จ่าย ปี 2559
- อบรมเชิงปฏิบัติการ(Workshop) ลดต้นทุนการผลิตด้วย Material Flow Cost Accounting รุ่นที่ 4/2559
- ภาษีอากรสำหรับธุรกรรมระหว่างประเทศ รุ่นที่ 1/2559
- Ethical Leadership Program
- Business Simulator
- ชีวิตออนไลน์ไปทางไหนดี
- vtiger CRM for Administrator
- vtiger CRM for Developer
- Route to ISO 9001 :2015 Transition and Workshop
- HR DAY 2016
- DRIVING COMPANY SUCCESS THROUGE CORPORATE GOVERNANCE CULTURE
- เก่งคิด เก่งงาน ชำนาญคน
- Risk Management - Risk base concept
- การพัฒนาทักษะหัวหน้างานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ของพนักงานให้กับองค์กร
- Data Analytic with Pentaho BI,R,Weka and Hadoop
- งบการเงินรวม PACK 5 และปัญหาในการจัดทำงบการเงินรวม
- การควบคุมเอกสารและบันทึกตามมาตรฐาน ISO 9001

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทใช้งบประมาณในการจัดอบรมหลักสูตรต่างๆ ทั้งภายใน และภายนอก โดยใช้งบประมาณเป็นเงิน ประมาณ 401,870 บาท

Safety Awareness - ส่วนหนึ่งของการอบรมที่แสดงถึงความห่วงใยในสวัสดิภาพของพนักงานที่ทำงานในโรงงาน



อบรมดับเพลิงและซ้อมอพยพหนีไฟ ประจำปี 2559

Company's product knowledge

อนึ่ง การให้ความรู้ความเข้าใจกับพนักงานในส่วนของคุณสมบัติสำคัญของบริษัทเช่นเดียวกัน เช่น ความรู้ ความเข้าใจที่ถูกต้องในเรื่องของถ่านหินประเภท Bituminous



Business Simulator

หลักสูตรใหม่สำหรับกลุ่มผู้บริหารกับสถานการณ์จำลองทางธุรกิจเพื่อเพิ่มมุมมอง ความรู้ ความเข้าใจการทำธุรกิจแบบองค์รวมได้ดียิ่งขึ้น



เก่งคิด เก่งงาน ชำนาญคน

หลักสูตรที่มุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรในส่วนที่ตำแหน่งหัวหน้างานขึ้นไปในด้านของงานและการจัดการ



Risk Management - Risk Base Concept เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหนึ่งในของกลยุทธ์ด้านการบริหารธุรกิจ บริษัทต้องการให้พนักงานทุกระดับเข้าใจว่าความเสี่ยงคืออะไร และสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างไร และการนำมาประยุกต์ใช้กับงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และสร้าง Risk Culture ให้กับองค์กร



การอบรมระบบมาตรฐาน ISO 9001 : 2008 อธิบายรายการ เพื่อตอบสนองทิศทางและคุณภาพในการตอบสนองกับลูกค้า



การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจโดยยึดแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลที่ดี ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยมีการปลูกฝังจิตสำนึกในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมให้เกิดความยั่งยืนของบริษัท

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในหลักการบริหารจัดการที่มีระบบและกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ยึดเป็นแนวทางปฏิบัติตามตลอดจนให้มีการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณของบริษัทให้มีความทันสมัยเหมาะสมกับสภาพแวดล้อม การดำเนินธุรกิจ และเป็นสากลมากขึ้น โดยกำหนดให้มีการทบทวนอย่างน้อยทุก 3 ปี

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการไว้ดังต่อไปนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเท และรับผิดชอบอย่างเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และยึดมั่นในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบปฏิบัติ
- 2) คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญร่วมกับผู้บริหารในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ นโยบาย และเป้าหมายธุรกิจของบริษัท รวมถึงการวางแผนทางการบริหารจัดการ และดำเนินธุรกิจที่มีความเหมาะสม
- 3) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในความเป็นธรรมโดยปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน พร้อมทั้งดูแลสอดส่อง ควบคุม และป้องกันการตัดสินใจหรือการกระทำใดๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 4) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม โปร่งใสตรวจสอบได้
- 5) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการเปิดเผยสารสนเทศทั้งในเรื่องการเงิน และเรื่องที่มีชื่อเสียงการเงินอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ทันเวลา โปร่งใส เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอและเท่าเทียมกัน
- 6) คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีช่องทางที่จะสามารถสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงการให้ข้อมูลสารสนเทศทั่วไปแก่ผู้สนใจและผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงการส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่คณะกรรมการได้กำหนด คณะกรรมการจึงได้จัดให้มีการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยผ่านในหลายช่องทาง ดังนี้

- คู่มือพนักงาน
- คู่มือ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี”
- คู่มือ “จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ”
- ระบบอินทราเน็ตของบริษัท และเว็บไซต์ของบริษัท (www.agecoal.com)
- ผ่านทางอีเมลของบริษัท
- บอร์ดประชาสัมพันธ์ของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการอบรมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในหลักสูตรปรุมนิเทศกรรมการและพนักงานใหม่ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ได้จัดให้มี “หลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ” บริษัททบทวนและได้นำหลักการดังกล่าวมาปรับใช้และปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องทั้ง 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนตามสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยให้ผู้ถือหุ้นได้รับข่าวสารข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้ง สนับสนุนให้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งที่เป็นนักลงทุนชาวไทย นักลงทุนต่างประเทศ นักลงทุนรายย่อยและนักลงทุนสถาบันได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น รายละเอียดดังนี้

นโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

1. กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายในระยะเวลา 4 เดือน นับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชีของบริษัทและหากมีความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องพิจารณาวาระพิเศษที่อาจเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นจำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทสามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้เป็นกรณีไป

2. จัดทำและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้กับผู้ถือหุ้นทุกประเภท รวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบัน พร้อมทั้งรายละเอียดระเบียบวาระการประชุมข้อมูลสำคัญและจำเป็น เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้นหรือความเห็นของคณะกรรมการรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา รายงานประจำปีหนังสือมอบฉันทะทุกแบบประกอบด้วยแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และระบุนิติกรรมมอบฉันทะให้ชัดเจน พร้อมทั้งระบุสถานที่ วัน เวลาและแผนที่แสดงสถานที่ประชุม ซึ่งในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุมเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าประชุม โดยจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้ผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษล่วงหน้าอย่างน้อย 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งประกาศลงในหนังสือพิมพ์ฉบับภาษาไทยเป็นเวลา 3 วันติดต่อกันก่อนวันประชุมอย่างน้อย 3 วัน นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมบนเว็บไซต์ โดยที่ฉบับภาษาไทย เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 30 วัน และฉบับภาษาอังกฤษเผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารเพื่อการตัดสินใจในการลงมติอย่างเพียงพอถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพื่อเป็นการบอกกล่าวการเรียกประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าสำหรับผู้ถือหุ้นเตรียมตัวมาเข้าร่วมประชุมก่อนได้รับเอกสารการประชุมด้วย ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีการแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ว่าบริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

3. ในกรณีที่มีการเพิ่มวาระการประชุมจะมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท และจะส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม รวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไว้ในเว็บไซต์ก่อนจัดส่งเอกสาร

4. อำนาจความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในวันประชุมอย่างเท่าเทียมกันโดยจัดเจ้าหน้าที่ต้อนรับและให้ข้อมูลในการตรวจเอกสารและลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความรวดเร็ว และได้มีการจัดเตรียมอาคารแอสแตมปีในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะมา โดยไม่ต้องเสียค่าใช้จ่าย นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้สถานที่จัดการประชุมมีขนาดที่เพียงพอเพื่อรองรับกับจำนวนผู้ถือหุ้น และกำหนดสถานที่ประชุมเป็นบริเวณที่มีการคมนาคมสะดวกอยู่ในเขตกรุงเทพมหานคร

5. บริษัทไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้นผู้ถือหุ้นทุกคนย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม

6. ก่อนเริ่มประชุมทุกครั้งประธานกรรมการจะเป็นผู้ชี้แจงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมทั้งหมด อาทิ การเปิดประชุม วิธีการลงคะแนนและวิธีการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่จะต้องลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัทเป็นต้น ในการนับคะแนนเสียงบริษัทจะดำเนินการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ยังไม่ได้ลงคะแนนทุกระเบียบวาระในห้องประชุม และแสดงผลสรุปของคะแนนเสียงทุกระเบียบวาระอย่าง

ชัดเจนในห้องประชุม ซึ่งบริษัทได้จัดแยกการลงคะแนนเสียงสำหรับแต่ละเรื่องอย่างชัดเจน เพื่อรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น

7. การดำเนินการนับคะแนนเสียง บริษัทจัดให้มีบุคคลภายนอกที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น อาทิ ฝ่ายกฎหมาย หรือผู้ถือหุ้นที่ได้รับการคัดเลือกและเห็นชอบจากที่ประชุม เป็นต้น พร้อมเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

8. ประธานกรรมการจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยระหว่างการประชุมเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมประชุมสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตน โดยการซักถาม แสดงความเห็นให้ข้อเสนอแนะและออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นใช้สิทธิร่วมตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการอิสระ การอนุมัติผู้สอบบัญชี การจัดสรรเงินปันผลการลดทุนหรือเพิ่มทุน การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับบริษัทหนี้สินและการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

9. ประธานกรรมการ กรรมการ และผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมีความรับผิดชอบในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น

10. ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ

11. บริษัทได้ระบุการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาประเด็นที่ประชุมจะแจ้งให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบก่อนการพิจารณาประเด็น โดยกรรมการท่านที่มีส่วนได้เสียนั้นจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้นๆ

12. บริษัททำการเปิดเผยผลการลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้นในวันทำการถัดไปบนเว็บไซต์ของบริษัท

13. บริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันหลังวันประชุม ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่บันทึกรายละเอียดการประชุมอย่างครบถ้วนเหมาะสม ประกอบด้วยการบันทึกรายงานการประชุมการออกเสียงและข้อซักถามของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระอย่างละเอียด

ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัทได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันพฤหัสบดีที่ 28 เมษายน 2559 เวลา 14.00 น. ณ โรงแรมแม่น้ำ รามาดาพลาซ่า ห้องแม่น้ำ แกรนด์ บอลรูม ชั้น 2 เลขที่ 2074 ถนนเจริญกรุง กรุงเทพมหานคร 10120 มีกรรมการเข้าร่วมประชุม 8 ท่าน โดยประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกคน รวมถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน เลขานุการบริษัท ผู้สอบบัญชี

และที่ปรึกษาทางกฎหมาย ได้เข้าร่วมการประชุมอย่างครบถ้วน เพื่อตอบข้อซักถามในประเด็นต่างๆ ของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษมอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า และเผยแพร่บนเว็บไซต์ http://www.agecoal.com/ir_shareholder_meet.php ก่อนวันประชุม 29 วัน และรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทหลังวันประชุมภายใน 13 วัน สำหรับการให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาระเบียบวาระการประชุมและเสนอข้อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ บริษัทได้มีการดำเนินการโดยได้ประกาศผ่านไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบ โดยเปิดรับเรื่องตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2559 ถึง 30 ธันวาคม 2559 โดยเป็นระยะเวลา 3 เดือน และลงประกาศไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ระบุถึงขั้นตอนและวิธีการในการพิจารณาที่ชัดเจนและโปร่งใส แสดงบนเว็บไซต์นักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2559 ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมหรือเสนอข้อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการแต่อย่างใด ทั้งนี้ในการลงทะเบียนเข้าประชุม บริษัทจัดให้มีการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นด้วยเจ้าหน้าที่และระบบคอมพิวเตอร์ที่เพียงพอและเหมาะสม มีการลงทะเบียนผู้เข้าประชุมด้วยระบบบาร์โค้ด พร้อมทั้งจัดพิมพ์บัตรลงคะแนนในแต่ละวาระให้แก่ผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

1. บริษัทให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกราย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมและเสนอข้อผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือน ก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี และเผยแพร่หลักเกณฑ์การใช้สิทธิดังกล่าวผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งได้แจ้งให้ทราบถึงหลักเกณฑ์ในการพิจารณาว่า จะรับเรื่องที่เสนอมาเป็นอย่างดีชัดเจน โดยได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท
2. ผู้ถือหุ้นมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและลงมติแทน มีสิทธิได้รับเอกสารและคำแนะนำในการมอบฉันทะผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมายเมื่อยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการในที่ประชุมแล้ว ย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ
3. ทำการเสนอรายชื่อของกรรมการอิสระในหนังสือมอบฉันทะของบริษัทเพื่อให้เป็นทางเลือกของผู้ถือหุ้นมีโอกาเลือกการมอบฉันทะแก่กรรมการอิสระคนใดคนหนึ่ง
4. ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระก่อนตัดสินใจ
5. ประธานกรรมการ กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมีความรับผิดชอบในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งได้บันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

6. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนถึงแม้จะพ้นเวลาลงทะเบียนแล้วก็ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะร่วมประชุมสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้โดยไม่เสียสิทธิ

7. จัดทำบัตรลงคะแนนระบบบาร์โค้ดแยกตามเรื่องที่สำคัญๆ ทุกระเบียบวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร และมีการนำผลคะแนนมารวมคำนวณกับคะแนนเสียงที่ได้ลงไว้ล่วงหน้าในหนังสือมอบฉันทะ ก่อนที่จะประกาศแจ้งมติของคะแนนเสียงในที่ประชุม และเพื่อความโปร่งใส บริษัทจะจัดเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นเพื่อการตรวจสอบในภายหลังได้

8. เปิดเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารสำคัญของบริษัทที่มีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงสารสนเทศที่บริษัทเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ โดยภายหลังจากการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แล้ว จะนำข้อมูลเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ รวมถึงจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์บริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามและได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียม

9. กำหนดหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่การเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมด รวมถึงเมื่อกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจะทำการรายงานการถือหลักทรัพย์ให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ พร้อมกันรายงานภายใน 3 วันทำการให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบเพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณชนต่อไป

10. กำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงจะต้องรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบ

11. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายต่อเลขานุการบริษัท

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้เกิดการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือพนักงานบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทให้หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และในกรณีที่ต้องทำรายการดังกล่าวต้องกระทำโดยมีราคาและเงื่อนไขเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก และกรรมการหรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ หากรายการใดเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในวาระใดที่กรรมการมีส่วนได้ส่วนเสีย ประธานกรรมการจะขอความร่วมมือให้กรรมการปฏิบัติตามนโยบาย โดยขอให้กรรมการแจ้งต่อที่ประชุมเพื่อรับทราบ และงดออกเสียงหรือความเห็นใดๆ ในวาระนั้นๆ

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงานและผู้บริหารของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง เจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ สิ่งแวดล้อมและสังคม เนื่องจากบริษัทได้ตระหนักถึงแรงสนับสนุนจากผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ซึ่งจะสร้างความสามารถในการแข่งขัน และสร้างกำไรให้แก่บริษัท ซึ่งถือว่าการสร้างความสำเร็จในระยะยาวของบริษัทอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มโดยมีรายละเอียด ดังนี้

ผู้ถือหุ้น

บริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมด้วยสิทธิขั้นพื้นฐาน ยึดมั่นในข้อปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมุ่งมั่นเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสมีระบบบัญชีและการเงินที่มีความเชื่อถือได้ และเพื่อให้แน่ใจว่าผู้ถือหุ้นทุกคนได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาคในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัททั้งสิทธิในการเข้าร่วมประชุมและการออกเสียงลงมติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นการมอบอำนาจ การให้ข้อมูลล่วงหน้าในเวลาที่เหมาะสมเพื่อใช้ในการตัดสินใจลงคะแนน การจัดสรรเวลาให้ควรแก่วาระ การเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียและสิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุม เป็นต้น นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทจะไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและไม่เปิดเผยข้อมูลลับต่อบุคคลภายนอก

พนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานทุกคน ซึ่งถือว่าเป็นส่วนหนึ่งของบริษัทจึงได้กำหนดให้มีนโยบายในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับพนักงาน อาทิ เงินเดือน โบนัส สวัสดิการด้านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ด้านเครื่องแบบพนักงาน ด้านที่พัก การดูแลสุขภาพพนักงานประจำปี และด้านความช่วยเหลือกรณีคลอดบุตร บาดเจ็บ หรือทุพพลภาพ เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทดำเนินการพัฒนาพนักงานทุกระดับเพื่อเพิ่มขีดความสามารถสำหรับรองรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคต โดยจัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อส่งเสริมเพิ่มพูนความรู้ความสามารถในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน แต่ละแผนกจัดให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมผลและให้เหมาะสมกับผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนในแต่ละระดับพร้อมกับมีการถ่ายทอดความรู้ให้กับพนักงานในแผนกนั้นๆ

ระเบียบและแนวปฏิบัติมีดังนี้

- ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้กับพนักงานในทุกด้าน เช่น การพัฒนาศักยภาพในการทำงาน การให้ความสำคัญในด้านสิ่งแวดล้อม เป็นต้น
- การแต่งตั้ง การโยกย้ายรวมทั้งการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค บริสุทธิ์ใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถและความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำหรือการปฏิบัติของพนักงานนั้นๆ
- ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานแห่งความยุติธรรม และให้ความสำคัญต่อการพัฒนาการถ่ายทอดความรู้และความสามารถของพนักงานโดยให้โอกาสกับพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- บริหารงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
- ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์
- ส่งเสริมให้พนักงานเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณและบทบาทหน้าที่เพื่อส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมที่อยู่ในกรอบของจรรยาบรรณอย่างทั่วถึง
- ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางในการทำงาน รวมถึงการแก้ไขปัญหาของหน่วยงาน และบริษัทโดยรวม
- กำหนดให้มีการอบรมการกำกับดูแลกิจการและการต่อต้านการคอร์รัปชันในหลักสูตรปฐมนิเทศพนักงานใหม่

นโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการ

- บริษัทจัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานมีโอกาสก้าวหน้าในบริษัทอย่างเป็นธรรม
- บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่โดยจัดผลตอบแทนที่เหมาะสม และสร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปแบบของเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี และค่าล่วงเวลา
- บริษัทมีนโยบายค่าตอบแทนพนักงาน ซึ่งพิจารณาจากอุตสาหกรรมที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ความเหมาะสม ประสิทธิภาพ คุณวุฒิ หน้าที่ความรับผิดชอบ ผลประกอบการของบริษัท ผลการประเมินความสามารถ (Competency) และผลการประเมินการทำงาน (Key Performance Indicators)
- ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
- บริษัทจัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองความต้องการของพนักงาน อาทิเช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การดูแลสุขภาพประจำปี กองทุนเงินทดแทน ชุดฟอร์มพนักงาน เงินช่วยเหลือพนักงานด้านต่างๆ เป็นต้น รวมถึงการพัฒนาฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะความสามารถ

ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน

บริษัทกำหนดช่องทางให้พนักงานเข้าแจ้งเรื่องที่ส่งไปในทางผิดระเบียบวินัยและกฎหมายได้ โดยมีการประชาสัมพันธ์ที่บอร์ดและเว็บไซต์ภายในของบริษัทถึงช่องทางการแสดงความคิดเห็นและเรื่องร้องเรียน ได้แก่ กล่องรับความคิดเห็นและเรื่องร้องเรียนภายในบริษัท และกรรมการผู้จัดการท่านที่มีกุญแจสามารถเปิดกล่องร้องเรียนได้ รวมถึงอีเมลของกรรมการผู้จัดการที่ panom@agecoai.com

นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทได้ตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยหนึ่งแห่งความสำเร็จ จึงกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานเพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอันตรายเนื่องจากการทำงาน ซึ่งถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานทุกคนที่จะต้องให้ความร่วมมือในการตรวจตรา และเฝ้าระวังสภาพแวดล้อมในการทำงานให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย โดยในปี 2559 มีพนักงานทั้งในส่วนของสำนักงานใหญ่ และสาขาได้รับบาดเจ็บจากการทำงานเป็นเหตุร้ายแรง (จนถึงขั้นต้องหยุดงาน 3 วันขึ้นไป) จำนวน 2 คน ทั้งนี้ บริษัทจะมุ่งมั่นที่จะลดการเกิดอุบัติเหตุ โดยจะไม่เพิกเฉยในกรณีของอุบัติเหตุและอุบัติการณ์ที่ไม่ปลอดภัย หรือส่งผลกระทบต่อสุขภาพของพนักงาน ซึ่งบริษัทจะเข้าไปให้ความช่วยเหลือแก่พนักงานที่ได้รับอันตราย หรือผลกระทบต่อสุขภาพอย่างเต็มความสามารถโดยไม่ชักช้า และจะดำเนินการสอบสวนหาสาเหตุ และดำเนินการแก้ไขอย่างจริงจังเพื่อไม่ให้ปัญหาดังกล่าวเกิดขึ้นซ้ำอีก

การเคารพสิทธิมนุษยชนสากล

คณะกรรมการตระหนักดีว่าการเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นรากฐานของการพัฒนาทรัพยากรบุคคล อันมีส่วนช่วยในการเพิ่มคุณค่าให้ธุรกิจของบริษัท โดยพนักงานทุกคนมีสิทธิและเสรีภาพที่จะมีสถานที่ทำงานที่สะอาด ปลอดภัย ถูกสุขลักษณะ ปราศจากการล่วงละเมิดหรือกดขี่ข่มเหงในทุกรูปแบบ มีการจ้างงานที่เป็นธรรม โดยไม่มีการบังคับการใช้แรงงานโดยไม่สมัครใจ หรือใช้แรงงานเด็ก รวมทั้งมีการสนับสนุนให้พนักงานได้แสดงศักยภาพ และคุณค่าแห่งตนในการเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาองค์กรให้มีความเจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนร่วมกัน ด้วยเหตุนี้ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้ยึดถือปฏิบัติตามไม่ว่าจะเป็นเรื่องของการใช้หลักความยุติธรรม และความจริงใจในการบริหารจัดการเกี่ยวกับค่าจ้าง สวัสดิการและผลประโยชน์ โดยบริษัทกำหนดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อส่งเสริมการออมและเพื่อให้พนักงานได้มีเงินก้อนไว้ใช้ในวัยหลังเกษียณอายุ นอกจากนี้ บริษัทยังมีกระบวนการการแจ้งเบาะแสและร้องเรียนอย่างเหมาะสมสำหรับพนักงานที่ได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม พร้อมทั้งมีกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวด้วย

บริษัทยึดมั่นในการให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมแก่พนักงาน ทั้งด้านเงินเดือน สวัสดิการ และผลตอบแทนในรูปแบบอื่นที่เชื่อมโยงกับการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาว มีการบริหารจัดการบุคลากรด้วยความเป็นธรรมควบคู่กับการเปิดโอกาสในการเรียนรู้พัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างเต็มศักยภาพอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ บริษัทได้ส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้และศักยภาพของพนักงาน (สามารถดูรายละเอียดนโยบายพัฒนาพนักงานได้ที่ หัวข้อโครงสร้างการจัดการ หัวข้อย่อยบุคลากร) โดยในปี 2559 มีจำนวนชั่วโมงอบรมของพนักงานทั้งหมดแบ่งเป็นผู้บริหาร (7 ท่าน) 78 ชั่วโมงและพนักงาน 2,214 ชั่วโมง 30 นาที รวมทั้งสิ้น 2,292 ชั่วโมง 30 นาที อย่างไรก็ตามสำหรับพนักงานเข้าใหม่นั้น บริษัทได้มีหลักสูตรการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ด้วยการปฐมนิเทศเป็นเวลา 6 ชั่วโมง และยังจัดให้มีการอบรมพนักงานอย่างเป็นประจำทุกปี เพื่อเพิ่มทักษะและความชำนาญในหลักสูตรเกี่ยวข้องกับงานที่ตนเองรับผิดชอบเป็นเวลาเฉลี่ยอย่างน้อย 12 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

ลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะจัดหาสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน มีการตรวจสอบคุณภาพสินค้า การจัดส่งที่ถูกต้องและทันเวลา ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใสและเท่าเทียมกัน พร้อมกับการเอาใจใส่กับความต้องการในรูปแบบต่างๆ ของลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรม โดยมีหน่วยงานที่ติดต่อกับลูกค้า พร้อมให้คำแนะนำ และรับฟังข้อเสนอแนะหรือข้อคิดเห็นของลูกค้า รวมถึงในเรื่องการรักษาความลับของลูกค้า โดยมีระเบียบและแนวปฏิบัติดังนี้

- จัดให้มีระบบการดูแล เก็บรักษา ปกป้องและคุ้มครองหลักทรัพ์หรือทรัพย์สินใดๆ ที่ลูกค้ามอบหมายให้อยู่ในความดูแลของบริษัทอย่างรัดกุมและเหมาะสม
- ดำรงไว้ซึ่งสิทธิประโยชน์ประเภทต่างๆ ให้เพียงพอตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนดเพื่อสร้างความเชื่อมั่นของลูกค้า
- ไม่เรียก ร้องขอ หรือรับเงิน ของขวัญ หรือรางวัล หรือสิ่งตอบแทนอื่นใดจากลูกค้าหรือบุคคลอื่น เว้นแต่เป็นการรับอันเนื่องจากการให้ตามประเพณีนิยม
- ยึดถือและดำรงความซื่อสัตย์สุจริตเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ
- ปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอันเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
- ดำเนินธุรกิจโดยถูกต้องตามกฎหมายและข้อกำหนดของทางการ และจะไม่ให้ความช่วยเหลือ ส่งเสริม หรือสนับสนุนกิจกรรมและธุรกรรมใดๆ ที่มีขัดด้วยกฎหมาย
- ติดตามพัฒนาการและการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น และริเริ่มสร้างสรรค์นวัตกรรมเพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า ตลอดจนทุ่มเทกำลังความสามารถในการปฏิบัติงาน
- ใช้ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ความระมัดระวังและเอาใจใส่ในผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพแก่ลูกค้าและผู้ประกอบวิชาชีพ
- จัดเก็บรักษา และดูแลข้อมูลอันเป็นความลับของลูกค้าอย่างรัดกุมเหมาะสม และจะไม่เปิดเผยข้อมูลอันเป็นความลับนั้นแก่บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากลูกค้าหรือเป็นการดำเนินการตามกฎหมาย
- สื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัทให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง

คู่ค้า

บริษัทคำนึงถึงความสำคัญกับคู่ค้า มีการซื้อสินค้าและบริการจากคู่ค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงปฏิบัติตามกฎหมาย กติกาและสัญญาต่อคู่ค้าอย่างยุติธรรม โปร่งใส และให้ความสำคัญในเรื่องของการ

ชำระค่าสินค้าตามกำหนดเวลา ทั้งนี้บริษัทมีระบบการคัดเลือกคู่ค้าที่มีความน่าเชื่อถือ มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าจะได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพมาตรฐานตามที่กำหนด โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

- ไม่เรียกร้อง ไม่รับไม่จ่ายผลประโยชน์ใดๆ ทางการค้ากับคู่ค้าโดยไม่สุจริต และปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะรีบแจ้งให้คู่ค้าทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาดังกล่าวด้วยหลักแห่งความสมเหตุสมผล
- ควบคุมดูแลหรือป้องกันในกรณีที่เกิดหรืออาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม และจะไม่แสวงหาประโยชน์ใดๆ ที่มิชอบด้วยกฎหมาย หรือขัดต่อข้อกำหนดของทางราชการ
- ไม่ดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงานใช้ทรัพยากร และทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง และไม่สนับสนุนการใช้สินค้าหรือบริการที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงทางการค้าอย่างเคร่งครัด เพื่อส่งผลให้เกิดการค้าที่มีมาตรฐานทั้งกับคู่ค้าในประเทศและต่างประเทศ

เจ้าหน้าที่

บริษัทมีการกำหนดเงื่อนไขและการปฏิบัติกับเจ้าหน้าที่ ซึ่งเป็นสถาบันการเงินต่างๆ ที่ได้ให้การสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัทอย่างมีความเหมาะสมกับสถานะการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้บริษัทได้ทำการดูแลสถานะการเงินของบริษัทเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทสามารถควบคุมความเสี่ยงในด้านการเงินได้และพร้อมปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลง

คู่แข่ง

ประเพณีปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมและตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลักเสียวิถีการที่ไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า และไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสมและไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางเสื่อมเสียโดยปราศจากข้อมูลความจริง

ชุมชนและสังคม

บริษัทจัดตั้งหน่วยงานมวลชนสัมพันธ์ด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อสร้างความเข้าใจและความไว้วางใจจากชุมชนที่อยู่อาศัยโดยบริเวณรอบพื้นที่คลังสินค้าและโรงคัดแยก และทำหน้าที่ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์ ป้องกัน และแก้ไขปัญหาสภาพสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นกับชุมชนที่อาศัยอยู่โดยรอบ และใกล้เคียงบริษัท พร้อมกับดูแลปัญหาข้อร้องทุกข์ของชาวบ้านที่อยู่ในบริเวณนั้น บริษัทยังได้ให้การสนับสนุนในส่วนของภาครัฐของชุมชนโดยรอบและใกล้เคียง เช่น สนับสนุนสโมสรฟุตบอล สโมสรคาราเต้ สนับสนุนการพัฒนาการศึกษาโรงเรียน สนับสนุนกิจกรรมด้านศาสนา สนับสนุนกิจกรรมเด็กนักเรียนและผู้สูงอายุ เป็นต้น ตามโอกาสสมควร นอกจากนี้ในการรับสมัครงาน

ของบริษัทจะให้ความสำคัญแก่ผู้ที่มีภูมิลำเนาในบริเวณใกล้เคียง ทั้งนี้เพื่อสร้างงานให้แก่ท้องถิ่นและสนับสนุนผู้ที่อยู่ในบริเวณใกล้เคียงอันจะนำมาซึ่งรายได้และความเจริญทางธุรกิจชุมชนนั้น

การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของชุมชนและสังคมที่เข้มแข็งและมีการพัฒนาอย่างยั่งยืนเป็นปัจจัยที่มีส่วนช่วยให้ธุรกิจของบริษัทมีการเติบโตอย่างยั่งยืน ดังนั้นบริษัทจึงมีนโยบายในการกำหนดมาตรการในการป้องกันผลกระทบที่มีต่อชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ รวมถึงการเข้าไปมีส่วนร่วมและสนับสนุนกิจกรรมในทุกภาคส่วน เช่น ภาครัฐ องค์กรท้องถิ่น และชุมชน โดยบริษัทมีแนวทางและการดำเนินการพัฒนาชุมชนและสังคมตามหลักของ CSR-DIW ของกรมโรงงานอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นโครงการที่ส่งเสริมให้ผู้ประกอบการโรงงานอุตสาหกรรมทุกขนาดให้ดำเนินการตามมาตรฐานของกรมโรงงานอุตสาหกรรมในเรื่องความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคม การสร้างเครือข่ายในการทำกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชนอย่างมีคุณภาพมีการแลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ ความชำนาญการมุ่งไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีกิจกรรมและส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมในการพัฒนาชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นกิจกรรมด้านต่างๆ ดังนี้ 1) กิจกรรมสนับสนุนด้านการศึกษา 2) กิจกรรมส่งเสริมศิลปวัฒนธรรมขนบธรรมเนียมประเพณีอันดีงามของไทย 3) กิจกรรมเพื่อส่งเสริมสัมมาอาชีพ 4) กิจกรรมส่งเสริมสังคมและสาธารณประโยชน์ (โดยสามารถดูรายละเอียดของกิจกรรมได้ในหัวข้อ ความรับผิดชอบต่อสังคม หัวข้อย่อย กิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ปี 2559)

สิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมที่จะเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจนำเข้า คัดแยก และจัดจำหน่ายถ่านหิน ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การมีฝุ่นฟุ้งกระจายรอบบริเวณโรงงานคัดแยกและคลังเก็บสินค้า ท่าเรือ และบริเวณที่รถบรรทุกขนส่งสินค้าจะนำสินค้าไปจัดส่งให้กับลูกค้า ทางบริษัทจึงมีมาตรการต่างๆ ในส่วนของสิ่งแวดล้อมทั้งมลภาวะทางเสียง ทางอากาศ และทางน้ำ โดยบริเวณคลังสินค้าและโรงคัดแยกของบริษัททั้ง 3 แห่ง ได้แก่ สาขาจังหวัดสมุทรสาคร จังหวัดเพชรบุรี และจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ซึ่งเป็นสาขาที่มีกระบวนการคัดแยกถ่านหิน บริษัทมีนโยบายในการก่อสร้างและปรับปรุงโรงงานและคลังสินค้าให้เป็นระบบปิด โดยการสร้างอาคารคลุมเครื่องจักรเพื่อป้องกันเสียงและฝุ่นละอองออกสู่ภายนอก ในส่วนของถ่านหินที่อยู่ภายนอกอาคาร บริษัทได้ใช้ผ้าใบคลุมบนกองถ่านหินและมีระบบฉีดน้ำรอบๆ บริเวณ เพื่อป้องกันไม่ให้ฝุ่นฟุ้งกระจาย และเพื่อเป็นการป้องกันมลภาวะทางน้ำ บริษัทได้สร้างบ่อพักพร้อมกับการนำโดยรอบพื้นที่คลังสินค้าและโรงคัดแยก เพื่อป้องกันน้ำจากถ่านหินไหลออกไปภายนอกโดยตรง มีระบบการคัดแยกที่ได้มาตรฐาน มีระบบการรักษาความปลอดภัย ระบบการรักษาความสะอาดสุขอนามัย ในสาขาจังหวัดพระนครศรีอยุธยาบริษัทได้สร้างคันดินสูง 6 เมตร

พร้อมทั้งปลูกต้นไม้มากกว่า 20,000 ต้น เพื่อสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ในส่วนของการขนส่งถ่านหินบริษัทจะใช้ผ้าใบปิดคลุมบรรทุกขนส่งถ่านหินทุกคันอย่างมิดชิด และจะต้องผ่านการตรวจสอบก่อนที่รถจะเคลื่อนที่ออกจากบริเวณท่าเรือและคลังสินค้า สำหรับบริเวณท่าเรือซึ่งเป็นจุดขนถ่ายถ่านหินไปยังลูกค้าหรือโรงงานคัดแยกจะมีระบบสเปรย์น้ำเพื่อป้องกันฝุ่นฟุ้งกระจายเช่นกัน ซึ่งจากนโยบายและมาตรการต่างๆ ที่ทางบริษัทได้จัดทำขึ้นเพื่อป้องกันปัญหาและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่กล่าวมานั้น เกิดจากการที่บริษัทใส่ใจและให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งต่อมาตรการด้านการป้องกันปัญหาและผลกระทบต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นได้ ซึ่งนอกจากการออกมาตรการต่างๆ เพื่อป้องกันปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นก่อนล่วงหน้าแล้ว บริษัทยังให้ความสำคัญกับการปรับปรุงและแก้ไขมาตรการต่างๆ ที่มีอยู่ให้มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้นกว่าเดิมด้วย พร้อมทั้งมีนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม (โดยสามารถดูรายละเอียดของกิจกรรมได้ในรายงานการพัฒนาความยั่งยืนปี 2559)

ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัทได้จัดให้มีการให้ความรู้และการฝึกอบรมในเรื่องสิ่งแวดล้อมแก่พนักงานเป็นประจำทุกปี โดยให้ความรู้ในเรื่องของมาตรการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมของบริษัท และมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ บริษัทมีการจัดทำรายงานการติดตามตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อม เช่น ฝุ่น น้ำ เสียง อากาศ เป็นประจำทุก 3 เดือน ซึ่งในปี 2559 ค่าการตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อมดังกล่าวของบริษัทอยู่ในเกณฑ์ตามที่มาตรฐานกำหนด บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงานมวลชนสัมพันธ์ด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อทำหน้าที่ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งดูแลปัญหาข้อร้องเรียนของชุมชนที่อยู่ในบริเวณ นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดมาตรการเพื่อป้องกัน แก้ไข และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจจะเกิดขึ้นกับชุมชนที่อาศัยโดยรอบและใกล้เคียงกับบริษัท (โดยสามารถดูรายละเอียดได้ในรายงานการพัฒนาความยั่งยืนปี 2559)

การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการได้ตระหนักและส่งเสริมให้มีการปลูกจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดขึ้นในองค์กร โดยให้ความรู้ และมีการกำหนดแนวทางในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

- กำหนดแผนงานการใช้ทรัพยากร และแผนงานการนำน้ำกลับมาใช้ใหม่ในขั้นตอนต่างๆ
- กำหนดแผนงานและกิจกรรมรณรงค์การประหยัดน้ำ-ไฟฟ้า
- กำหนดแผนการลดใช้กระดาษ
- จัดกิจกรรมส่งเสริมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างจิตสำนึก

ทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์

คณะกรรมการมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยการนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น

การต่อต้านทุจริตและสินบน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับดำเนินการอย่างมีสำนึก จึงกำหนดนโยบายการต่อต้านทุจริตและการจ่ายสินบน โดยห้ามมิให้พนักงานเรียก หรือรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางมิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม รวมทั้งให้พนักงานละเว้นการเสนอ หรือให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้ผู้นั้นกระทำ หรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

นโยบายการแจ้งเบาะแสและมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการให้สิทธิแก่พนักงานทุกคนและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดช่องทางสำหรับการสื่อสารกับกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบทางไปรษณีย์หรืออีเมล เพื่อให้เกิดช่องทางการแจ้งข้อมูล และคำแนะนำต่างๆ เพื่อส่งเสริมให้มีการตรวจสอบข้อมูลตามกระบวนการสำหรับการร้องเรียน แจ้งเบาะแสที่เกี่ยวข้องกับการทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง การละเมิดสิทธิ หรือการผิดจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน โดยสามารถร้องเรียนได้ที่

จดหมายลงทะเบียณ กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)

273/1 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำบล เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร 10150

อีเมล : id@agecoal.com; ac@agecoal.com

โดยเบาะแส ข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะต่างๆ จะได้รับการพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสมโดยพิจารณาเป็นรายกรณีไปโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้ง ดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ และมีมาตรการคุ้มครอง ผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสและผู้ร้องเรียนมั่นใจว่าจะไม่ได้รับผลกระทบจากการแจ้งเบาะแสและร้องเรียนดังกล่าว ทั้งนี้ หากกรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลบริษัทจะเปิดเผยเฉพาะข้อมูลที่เป็นที่เท่านั้น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ร้องเรียน และผู้แจ้งเบาะแส ในปี พ.ศ. 2559 ไม่มีผู้มีส่วนได้เสียรายใดแจ้งข้อมูลผ่านทางช่องทางสื่อสารกับกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ อย่างไรก็ตาม บริษัทจะประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับทราบช่องทางสื่อสารกับกรรมการอิสระเพิ่มมากขึ้น

ช่องทางการติดต่อกับบริษัท

	E-mail	โทรศัพท์
คณะกรรมการบริษัท	bod@agecoal.com	-
คณะกรรมการตรวจสอบ	ac@agecoal.com	-
เลขานุการบริษัท	ni-orn@agecoal.com	02-894-0088 ต่อ 807
แผนกผู้ลงทุนสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร	ir@agecoal.com	02-894-0088 ต่อ 704

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยสารสนเทศที่เป็นข้อมูลสำคัญของบริษัท รวมถึงรายงานทางการเงิน ข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินและสารสนเทศเรื่องอื่นๆตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดอย่างถูกต้อง ชัดเจน ครบถ้วน โปร่งใสรวดเร็วและเท่าเทียมกัน รวมทั้งรายงานนโยบายและโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) และในเว็บไซต์ www.agecoal.com ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษภายใน 120 วัน นับตั้งแต่สิ้นสุดรอบปีบัญชี รวมถึงบริษัทมีการเปิดเผยรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดตามรายละเอียดต่างๆ ในการประชุมได้ หากมีข้อสงสัยเพื่อซักถามสามารถติดต่อได้ที่แผนกผู้ลงทุนสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร เบอร์โทรศัพท์ 02-894-0088 ต่อ 704 และอีเมล : ir@agecoal.com เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพทำให้มั่นใจได้ว่ากระบวนการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและเป็นอิสระอย่างเพียงพอเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการบริหารความเสี่ยง

นอกจากนี้ บริษัทมีมาตรการป้องกันการใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายในโดยกำหนดให้พนักงานทุกระดับของบริษัทต้องไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่นและรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกอันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือครอบครัว หรือพวกพ้องในทางมิชอบ เช่น ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น ความลับทางการค้าหรือสูตรการประดิษฐ์คิดค้นต่างๆ เป็นต้น พนักงานที่เปิดเผยข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของบริษัทออกสู่บุคคลภายนอกโดยมิได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการจะถูกพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทและอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมาย

การจัดทำรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญและการกำกับดูแลกิจการ งบการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏต่อสาธารณชนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี โดยการจัดทำงบการเงินดังกล่าวจะเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการยังจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีปรากฏในรายงานประจำปี

ในการนี้ คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระและไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์จากหลากหลายอาชีพทั้งในด้านวิศวกรรม การบริหารจัดการ และประสบการณ์ด้านอื่นๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ จริยธรรม เป้าหมาย นโยบาย แผนธุรกิจ กลยุทธ์ระยะยาว และงบประมาณประจำปีของบริษัท โดยมอบหมายให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้นำเสนอ และคณะกรรมการบริษัทแสดงความคิดเห็นและอภิปรายร่วมกับฝ่ายบริหาร เพื่อให้เกิดความเห็นชอบร่วมกัน รวมถึงกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีกระบวนการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน การรายงานทางการเงิน และการติดตามผลการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ

โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิจำนวน 8 ท่าน ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับบริษัทและมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ โดยประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและไม่ได้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 1 ท่าน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด อีกทั้ง คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทให้ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถที่หลากหลาย มีประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ ยึดมั่นในคุณธรรม และความซื่อสัตย์ โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ทักษะทางวิชาชีพ หรือคุณสมบัติเฉพาะด้านอื่นๆ

การประชุมคณะกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับบริษัทมหาชนจำกัด และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีการจัดประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น โดยกำหนดการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง บริษัทจะนำเสนอหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุมเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษา ข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม

คณะกรรมการได้กำหนดให้การประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการ มาเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงครบเป็นองค์ประชุมที่คณะกรรมการสามารถลงมติได้ และกรรมการทุกคนต้องมีส่วนของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี ทั้งนี้ บริษัทมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมีการประชุมกันเองได้ตามความเหมาะสม โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารหรือฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม เพื่อให้มีโอกาสอภิปรายประเด็นหรือแสดงข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และการบริหารจัดการในเรื่องที่สนใจอย่างอิสระ โดยให้รายงานผลการประชุมให้ประธานกรรมการ และคณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ เพื่อให้ฝ่ายบริหารไปดำเนินการเกี่ยวกับประเด็นอภิปรายดังกล่าว

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใสและขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญ ซึ่งหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนของกรรมการมีการพิจารณาจากความเหมาะสมกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน คำตอบแทนอยู่ในอัตราเดียวกับอุตสาหกรรมและอยู่ในระดับที่สามารถดูใจเพื่อรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถ และมีคุณสมบัติเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน ซึ่งรวมถึงงบการเงินของบริษัท งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ทั้งนี้ รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและเป็นที่ยอมรับและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

การประเมินการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการ

คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยจัดให้มีการประเมินเป็น 3 รูปแบบ คือ 1) รายบุคคล 2) ทั้งคณะ และ 3) คณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณา ทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรค ในการดำเนินงานระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อให้สามารถแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยรวม และคณะกรรมการชุดย่อยได้ใช้แนวทางแบบประเมินที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำมาปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยการประเมินแบ่งตามหัวข้อ 6 หัวข้อ ได้แก่

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 3) การประชุมคณะกรรมการ
- 4) การทำหน้าที่ของกรรมการ
- 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

ในปี 2559 มีการประเมินผลการปฏิบัติในรูปแบบการประเมินรายบุคคลโดยตนเองซึ่งมีคะแนนอยู่ในเกณฑ์ดีมาก

การรวมหรือแยกตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับ กรรมการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหารเพื่อสร้างดุลยภาพระหว่างการบริหารและการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประธานกรรมการคนปัจจุบันเป็นกรรมการอิสระ

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

• การพัฒนาความรู้

บริษัทสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยหลักสูตรที่กรรมการบริษัทควรเข้าร่วมสัมมนาน้อยๆจะเป็นหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD) ซึ่งได้แก่ หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) หรือ Directors Accreditation Program (DAP) หรือหลักสูตร Audit Committee Program (ACP) หรือ จากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการเพื่อแจ้งหลักสูตรการฝึกอบรมต่างๆ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาบริษัทอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ในปี 2559 มีกรรมการเข้าร่วมอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ ความเข้าใจ ในบทบาทหน้าที่ของกรรมการในการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพ ดังนี้

- คุณพนม ควรสภาพร ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการ “Energy Literacy for a Sustainable Future” TEA Class 8 สถาบันวิทยาการพลังงาน

- คุณธวัชชัย วรวรรณธนะชัย ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการ/ กรรมการอิสระ เข้าร่วมอบรมหลักสูตร การใช้คู่มือแนวทางการทำ Due Diligence อย่างมีคุณภาพ และหลักสูตรผลกระทบของมาตรฐาน การรายงานทางการเงินฉบับใหม่ และผลกระทบทางการบัญชีต่อการ เชื้อกิจการ จัดโดยสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย-ชมรมวณิชยกรกิจ, FA Forum 2/2559 จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- คุณปิ่นมณี เมฆมณฑนา กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เข้าร่วมอบรมหลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 5/2559 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- คุณนิอร จันทรแจ่มแสง กรรมการบริหารเข้าร่วมอบรมหลักสูตร Successful Formulation and Executive of Strategy (SFE) รุ่น 27/2559 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

อย่างไรก็ดี คณะกรรมการบริษัทยังกำหนดให้ในแต่ละปีกรรมการ บริษัทอย่างน้อย 1 คน จะต้องเข้าร่วมอบรมเพื่อพัฒนา เพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจ และบทบาทหน้าที่ของกรรมการ

ปัจจุบัน บริษัทกรรมการบริษัทที่เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ บทบาทหน้าที่ของกรรมการทั้งหมด 8 ท่าน โดยผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) หรือ Director Accreditation Program (DAP) ซึ่งหลักสูตรดังกล่าว จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)

• การปฏิรูปนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฏิรูปนิเทศกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ โดยมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการจัดเตรียม ข้อมูลบริษัท ภาพรวมธุรกิจ โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างองค์กร คู่มือ กรรมการและกำหนดการประชุม เพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบถึงบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับ ดูแลกิจการของบริษัท ตลอดจนสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง และเพื่อชี้แจงตอบข้อซักถาม รวมถึงการ เยี่ยมชมหน่วยปฏิบัติการด้านต่างๆ ของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

นโยบายการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อเสนอของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการจำกัดจำนวน การไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ของกรรมการได้จำนวนไม่เกิน 5 แห่ง ทั้งนี้ ปัจจุบันกรรมการบริษัททั้ง 8 ท่าน ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 แห่ง

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้กรรมการผู้จัดการและ ผู้บริหารระดับสูงสามารถรับตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นได้ตามความ จำเป็น และไม่ทำให้มีผลกระทบต่อน้ำหนักและความรับผิดชอบของบริษัท โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้มีอำนาจอนุมัติก่อน

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะมีความต่อเนื่องในการบริหารงาน อีกทั้ง คณะกรรมการบริษัทได้เล็งเห็นถึงความจำเป็นและความสำคัญ ของการสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง และตำแหน่ง ที่พิจารณาว่าเป็น Critical Position โดยพิจารณาจากเกณฑ์อายุ ที่ใกล้ครบเกณฑ์เกษียณ (60 ปี) ความยากของการหาทดแทนใน ตลาดแรงงาน หรือมีแนวโน้มเป็นที่ต้องการของตลาดจึงกำหนดให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน สำหรับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ และผู้อำนวยการฝ่าย เพื่อสรรหาบุคคลที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่งทั้งความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ทัศนคติ ความเป็นผู้นำ ความซื่อสัตย์ และคุณสมบัติ ตามที่กำหนดในการดำรงตำแหน่งงานหลัก (Key Jobs) รวมถึงให้ มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้เป็นไปตามสถานการณ์ปัจจุบัน ในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง บริษัทได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง รองรับการบริหารตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยได้ระบุตัวบุคคล ที่จะทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถรับได้ทันที ได้จัดให้มีระบบพัฒนาบุคลากรในลำดับรองลงมาเพื่อเตรียมความ พร้อม รวมทั้งสรรหาจากภายนอก ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้ นักลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าในการดำเนินงานของบริษัทจะ ได้รับการสานต่ออย่างทัน่วงที

การรายงานการมีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการรายงานการมีส่วนได้ ส่วนเสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อความโปร่งใสและ ป้องกันปัญหาที่อาจจะก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

- กรรมการหรือผู้บริหาร รวมถึง บุคคลในครอบครัวที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท จะต้องจัดทำและจัดส่งรายงานการมี ส่วนได้เสียให้กับบริษัท โดยที่กรรมการและผู้บริหารแต่ละท่านจะต้อง จัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียนับตั้งแต่วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง
- คณะกรรมการกำหนดให้มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสีย ดังกล่าวเป็นประจำทุกเดือนสิงหาคมของทุกปี หรือภายใน 7 วัน หลัง จากทราบว่ามีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล
- กรรมการหรือผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและรายงานการถือครองหลักทรัพย์ ของบริษัท เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง
- คณะกรรมการมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้จัดเก็บรายงาน การมีส่วนได้เสีย

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

กรรมการอิสระ

บริษัทได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระเทียบเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.4/2552 ลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2552 เรื่องคุณสมบัติของกรรมการอิสระ กล่าวคือ

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการจากภายนอกที่มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็น ทำหน้าที่คุ้มครองผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและสามารถช่วยดูแลไม่ให้เกิดรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่ง ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทหรือบริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัทเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วยเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มิหนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มิหนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มิหนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามข้อ 1 ถึง 9 แล้วกรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจ ในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 5 คน ซึ่งเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยหมุนเวียนกันออกตามวาระคราวละ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด เมื่อครบกำหนดตามวาระ กรรมการอาจได้รับการพิจารณาเสนอชื่อต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อเนื่องได้ และสามารถกลับมาดำรงตำแหน่งได้ ทั้งนี้ การดำรงตำแหน่งดังกล่าวกรรมการอิสระจะสามารถดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระ หรือ 9 ปี โดยนับจากวันที่ดำรงตำแหน่งและบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ในปี 2559 ไม่มีกรรมการอิสระของบริษัท ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนโดยเฉพาะ เนื่องจากบริษัทมีโครงสร้างองค์กรขนาดเล็กในอนาคตอาจจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยดูจากโครงสร้างองค์กรที่เปลี่ยนแปลง รวมถึงรายได้ของบริษัท ทั้งนี้ บุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท จะต้องมีความสอดคล้องตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัท และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551

การสรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ หรือในกรณีอื่นๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ซึ่งบริษัทมีกระบวนการคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิจากความเชี่ยวชาญ วิชาชีพ ภาวะผู้นำ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ โดยการคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งบริษัทได้จัดทำตาราง Board Skill Matrix เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการ โดยพิจารณาจากความรู้ ความชำนาญที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการจะพิจารณาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการ จากการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ โดยผู้ถือหุ้น การสรรหาโดยที่ปรึกษาภายนอก (Professional Search Firm) การสรรหาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) หรือการสรรหาโดยกระบวนการอื่นๆ ที่คณะกรรมการเห็นสมควรและเหมาะสม

ในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการของบริษัท คณะกรรมการกำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการให้ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท เพศ และต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ ทั้งนี้ องค์ประกอบและการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทนั้น ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คนแต่ไม่เกิน 15 คน เลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีกรรมการที่เป็นกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย

2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละรายจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากัน เกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็น

ผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้

4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

5. ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

ทั้งนี้ คณะกรรมการยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2559 ไม่มีผู้ถือหุ้นที่เสนอชื่อกรรมการเข้าดำรงตำแหน่ง

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจะต้องเป็นกรรมการบริษัทซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยเลือกตั้งจากกรรมการ และ/หรือผู้บริหารจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร และให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทให้ความสำคัญกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีควบคู่กับการดำเนินธุรกิจมาโดยตลอด และได้จัดทำนโยบายบริษัทภิบาลและคู่มือจริยธรรมธุรกิจขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับเข้าใจและถือปฏิบัติ ตาม โดยบริษัทเชื่อว่าการกำกับกิจการที่ดีจะทำให้บริษัทสามารถบรรลุพันธกิจของบริษัทได้ และหลักการกำกับกิจการที่ดีเป็นการควบคุมดูแลการประกอบกิจการขององค์กรให้มีความรับผิดชอบตามหน้าที่ด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และสร้างความสามารถในการแข่งขันอย่างมีจริยธรรม นอกจากนี้ การปฏิบัติตามหลักการกำกับกิจการที่ดี ยังเป็นการลดความเสี่ยงและสร้างความสามารถในการแข่งขันระยะยาวให้กับองค์กร โดยมุ่งเน้นการสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ในการเสนอชื่อและการใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยดำเนินการโดยฝ่ายจัดการ ตั้งแต่ปี 2553 เป็นต้นไป

บริษัทกำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอซื้อและใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อย และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งนั้นต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง ทั้งนี้ การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

นอกจากนี้ ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทกำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทนั้นต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายงานข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุม สามัญผู้ถือหุ้น การเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ที่มีสาระสำคัญ และมีผลกระทบต่อบริษัท ต้องเป็นข้อมูลด้านการดำเนินงานให้ผ่านความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการ แต่ถ้าข้อมูลใดที่มีผลกระทบต่อผู้ลงทุนต้องผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท นโยบายและวิธีการติดตามดูแลในการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนนั้น บริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ดูแลและพิจารณาตัดสินความผิด ในกรณีที่มีการฝ่าฝืนและ/หรือผู้บริหารมีการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตัว โดยมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาความผิด ตามมาตรการการลงโทษที่เป็นไปตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัท หากพนักงานของบริษัทกระทำความผิดดังกล่าว นอกจากนั้นทางบริษัทได้จัดทำเป็นข้อปฏิบัติว่าคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่การเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมด

นโยบายการควบคุมภายใน

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในทุกระดับการปฏิบัติงาน มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม รวมถึงการดำเนินกิจการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้องและจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสิทธิประโยชน์ของบริษัทอยู่เสมอ

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ประเมินระบบควบคุมภายในโดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็น

บุคคลภายนอกอิสระ โดยบริษัทว่าจ้างหน่วยงานภายนอกเข้ามานำเสนอการประเมินผลความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเบื้องต้น เพื่อให้ความเห็น ข้อเสนอแนะ เพื่อปรับปรุง ระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบทุก 3 เดือน

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2552 จนถึงปัจจุบัน ซึ่งบริษัท สอบตรวจภายใน ธรรมนิติ จำกัด ได้มอบหมายให้นายคำนึง สวัสดิ์ระ ตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท (โดยสามารถดูรายละเอียดของผู้สอบภายในได้ที่เอกสารแนบ 3)

กระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการได้กำหนดกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึง จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท ดังนี้

- การติดตามและประเมินผลโดยบริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

- การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานในระดับผู้บริหารขึ้นไปกับติดตามผู้บังคับบัญชา และต้องแจ้งหัวหน้างานตามสายบังคับบัญชาทันที หากพบว่ามีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามแนวนโยบายที่กำหนด รวมทั้งนำนโยบายดังกล่าวมากำหนดเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานประจำปี

คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีตามเกณฑ์การประเมินของบริษัท ได้แก่ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน และผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด มีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท

ในปี 2559 บริษัทและบริษัทย่อยได้ตกลงจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย ในรอบปี 2559 รายละเอียดดังนี้

ชื่อบริษัทผู้จ่ายค่าสอบบัญชี	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี
บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)	นายกฤษดา เลิศวนา สังกัดบริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด	780,000 บาท
บริษัท เอ.จี.อี. ทราฟสปอร์ต จำกัด	นายกฤษดา เลิศวนา สังกัดบริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด	170,000 บาท
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	นายกฤษดา เลิศวนา สังกัดบริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด	200,000 บาท
บริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด	นายกฤษดา เลิศวนา สังกัดบริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด	100,000 บาท
บริษัท เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์ จำกัด	นายกฤษดา เลิศวนา สังกัดบริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด	200,000 บาท
บริษัท สะบาย้อย กรีน เพาเวอร์ จำกัด	นายกฤษดา เลิศวนา สังกัดบริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด	70,000 บาท
บริษัท เปียน กรีน เพาเวอร์ จำกัด	นายกฤษดา เลิศวนา สังกัดบริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด	70,000 บาท
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรต จำกัด	นางสาวสมพร ปานสิทธิชัย สังกัดบริษัท เอ แอนด์ ที ออดิท จำกัด	10,000 บาท

หมายเหตุ: ค่าสอบบัญชี รวมถึง ค่าตรวจสอบประจำปี ค่าสอบทานรายได้ไตรมาส และค่าตรวจสอบการขอยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (BOI) โดยค่าสอบดังกล่าวข้างต้นไม่รวมค่าใช้จ่ายสอบบัญชีขอเบิกขดเชยที่เกิดขึ้นจริง

ค่าบริการอื่นๆ (Non — audit fee)

- ไม่มี -

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

ในปี 2559 คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและติดตามผลการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานอย่างเคร่งครัดและสม่ำเสมอได้อย่างดีในหลายๆ เรื่อง แต่อย่างไรก็ดี มีบางหลักเกณฑ์ที่บริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามข้อแนะนำ มีดังนี้

- บริษัทควรมีการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนบริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนโดยเฉพาะ เนื่องจากบริษัทมีโครงสร้างองค์กรขนาดเล็ก ในอนาคตอาจจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยดูจากโครงสร้างองค์กรที่เปลี่ยนแปลง รวมถึงรายได้ของบริษัท อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการได้ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องของการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหากรรมการเป็นอย่างดี โดยบริษัทได้มีนโยบายการกำหนดโครงสร้างกรรมการ และโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการ ซึ่งค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทนั้นต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

- บริษัทควรมีการจัดตั้ง CG Committee และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัทไม่ได้มีการจัดตั้ง CG Committee และ Risk Management Committee ขึ้นโดยเฉพาะ เนื่องจากบริษัทมีโครงสร้างองค์กรขนาดเล็ก ในอนาคตอาจจะมีการแต่งตั้ง โดยดูจากโครงสร้างองค์กรที่เปลี่ยนแปลง แต่อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการตรวจสอบก็ได้ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องของการสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง และเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นประจำตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ของคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

AGE

Beyond Coal Supply



ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทได้เริ่มก่อตั้งเมื่อปี 2547 ดำเนินธุรกิจเป็นผู้จัดจำหน่าย ถ่านหินสะอาด โดยคำนึงถึงความสำคัญในการดูแลชุมชน และสิ่งแวดล้อมในบริเวณรอบโรงงาน บริษัทจึงพัฒนาระบบการขนส่ง คัดแยก และจัดเก็บอย่างต่อเนื่องเพื่อไม่ให้กิจกรรมต่างๆ ส่งผลกระทบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมข้างเคียง และพร้อมที่จะแก้ไขเพื่อลดผลกระทบดังกล่าว ซึ่งการดำเนินธุรกิจของบริษัทยึดหลักตามแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมไปถึงการดำเนินกิจกรรม CSR in process และ CSR after process โดยมี เป้าหมายว่ากิจกรรมที่เกิดขึ้นของบริษัทจะเป็นส่วนหนึ่งสนับสนุนให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ไปพร้อมกับการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ตลอดจนมีธรรมาภิบาลเป็นเครื่องกำกับให้การดำเนินกิจกรรมเป็นไปด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และยุติธรรม บริษัทเชื่อว่า “ธุรกิจจะยั่งยืนได้ในสังคมและสิ่งแวดล้อมที่มีการพัฒนาอย่างยั่งยืน” และเพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อใช้เป็นนโยบายหลักในการดำเนินธุรกิจที่พนักงานทุกระดับจะยึดปฏิบัติตาม

นโยบายภาพรวม

บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับกิจการที่ดีและยึดหลักจริยธรรมควบคู่ไปกับการใส่ใจดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและสังคม มีสำนึกรับผิดชอบต่อสังคมอย่างแท้จริง โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติที่ดีตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้พิจารณาถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กรตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ชุมชน ตลอดจนสังคมวงกว้าง ทั้งนี้ เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นในการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อผลกระทบในด้านต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการประกอบกิจการขององค์กร โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสตรวจสอบได้ มีจริยธรรม เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย มุ่งมั่นในการคัดแยกถ่านหินอย่างมีประสิทธิภาพ ปลอดภัย คำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดอื่นๆ หรือแนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมุ่งมั่นพัฒนา ปรับปรุง เพื่อสร้างรากฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

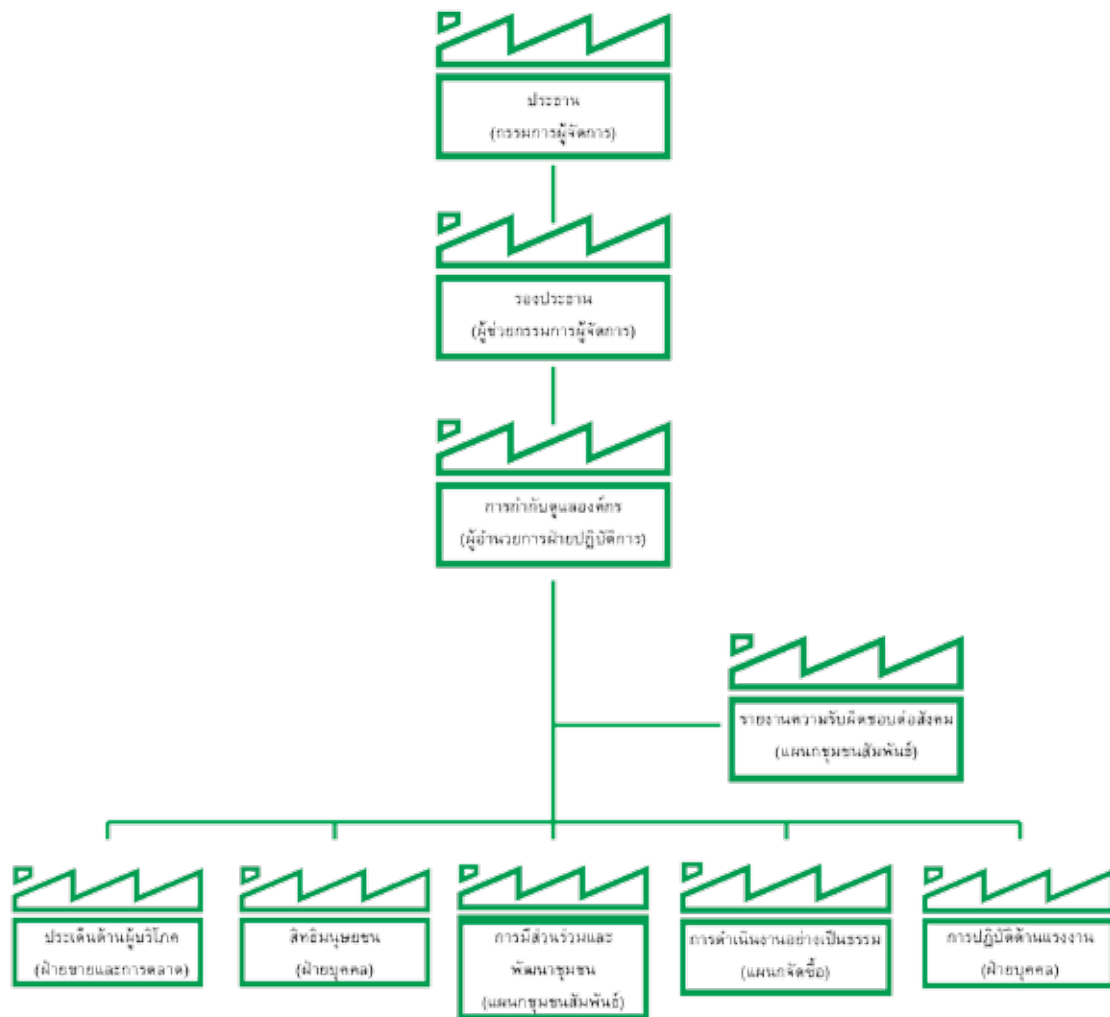
บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาเพื่อให้เกิดความยั่งยืนในสังคมทุกภาคส่วน ทั้งด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม รวมถึงการสร้างสรรคสาธารณประโยชน์แก่สังคมโดยรวม โดยมีการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ดังนี้

1. นำหลักการความรับผิดชอบต่อสังคมไปปฏิบัติให้เป็นส่วนหนึ่งของภารกิจหน้าที่ โดยจัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมที่มุ่งเน้นการพัฒนาและส่งเสริมในด้านต่างๆ ได้แก่ การศึกษา ชนบทธรรมนิยมประเพณี สัมมาอาชีพและสังคมสาธารณประโยชน์ และศาสนา เพื่อให้องค์กรและพนักงานมีแนวทางในการปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม
2. ดำเนินงานอย่างมีส่วนร่วมในโครงการด้านการมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility : CSR) ที่ร่วมกับสถาบันหรือหน่วยงานที่เป็นศูนย์รวมของชุมชนและสังคม เช่น หน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชน โรงเรียน วัด โรงพยาบาล ชุมชนในชุมชน เป็นต้น
3. ดำเนินงานและใส่ใจให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน และการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมไม่ให้มีผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
4. สร้างจิตสำนึกอันดีในด้านความรับผิดชอบต่อสังคมให้แก่พนักงาน โดยให้มีส่วนร่วมในโครงการ หรือกิจกรรมต่างๆ

คณะกรรมการและคณะทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทได้คำนึงถึงความสำคัญของความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม บริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทต่อสังคม เพื่อให้การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) ดำเนินการไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

ผังโครงสร้างการปฏิบัติงานด้านสิ่งแวดล้อม



ทั้งนี้ คณะกรรมการและคณะทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) มีบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

1. ประกาศนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทต่อสังคม โดยให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท
2. ดำเนินการสื่อสารให้พนักงานทุกระดับ คู่ค้า ผู้รับเหมา และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคน รู้ เข้าใจ และเกิดความตระหนักในด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
3. กำหนดแผนงานที่เหมาะสม สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจ และสามารถบรรลุเป้าหมายตัวชี้วัดด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทที่กำหนดอย่างสอดคล้องและสนับสนุนตัวชี้วัดผลงานของสายงาน
4. จัดทำงบประมาณ ติดตามประเมินผลงานตลอดจนการรายงานผลการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมของฝ่าย/แผนกต่างๆ ในหน่วยงาน พร้อมทั้งทบทวนแผนงานและงบประมาณให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอ

5. ออกเกณฑ์ ระเบียบ คำสั่ง และประกาศด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท

6. ตรวจสอบหน่วยงานเพื่อรับทราบปัญหา ให้คำชี้แนะ และแก้ไขให้เป็นไปตามมาตรฐานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท

7. สนับสนุนให้เกิดการแลกเปลี่ยน ความรู้ ความสำเร็จ และประสบการณ์ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) ระหว่างหน่วยงานภายในกับหน่วยงานภายนอก

8. พิจารณาแต่งตั้งเปลี่ยนแปลงผู้รับผิดชอบและคณะกรรมการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทในระดับหน่วยงาน

9. ประชุมคณะกรรมการฯ และรายงานผลการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้สามารถอ่านข้อมูลเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมเพิ่มเติม ได้จากรายงานการพัฒนาความยั่งยืนปี 2559

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเห็นของคณะกรรมการใช้แบบประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในโดยแต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานระบบการปฏิบัติงานในฝ่ายต่างๆของบริษัทตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการใช้ทรัพยากรต่างๆของบริษัทอย่างคุ้มค่าสมประโยชน์ รวมถึงมีการควบคุม การดำเนินงาน การรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลารวมทั้งมีการปฏิบัติตามนโยบาย และเป็นไปตามข้อกำหนดกฎหมายและข้อบังคับของทางราชการ มีการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น บนพื้นฐานความเป็นธรรมด้านผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังมีหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรวมถึงค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้มีความถูกต้องครบถ้วนในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในรอบปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกัน 5 ครั้ง โดยฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินระบบควบคุมภายในตามแบบประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายใน มี 5 องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง มาตรการควบคุม ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามการปฏิบัติงาน ประกอบกับผลการตรวจสอบของบริษัท สอบบัญชีธรรมดา จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน สรุปความเห็นได้ว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจรายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป การเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ การดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องครบถ้วน

นอกจากนั้นคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้สอบบัญชีของบริษัท มีความเห็นสอดคล้องกันว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่โปร่งใส มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทจากการที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำไปใช้ในทางมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นต่างไปจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้สอบบัญชี

- ไม่มี -

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการองค์กรที่ดีเพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตและขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคง และสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เห็นควรให้มีการนำระบบบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้สามารถบรรลุเป้าหมายของบริษัทได้ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานทุกระดับในองค์กร เพื่อให้ตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติหน้าที่ของตนเอง และองค์กร

2. การบริหารความเสี่ยงต่างๆ ต้องได้รับการบริหารจัดการภายใต้การควบคุมภายในอย่างมีระบบ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และเหมาะสม พร้อมทั้งต้องสอดคล้องกับแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจขององค์กร

3. ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในกระบวนการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุ ประเมิน และกำหนดแนวทางการป้องกัน หรือควบคุมความเสี่ยงของหน่วยงานตนเองอย่างสม่ำเสมอ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

การบริหารความเสี่ยงต่างๆ ต้องได้รับการติดตามและทบทวนการดำเนินงานโดยคณะกรรมการ และ/หรือผู้บริหาร เพื่อจัดการความเสี่ยงดังกล่าว

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้ง บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2552 จนถึงปัจจุบัน ซึ่งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ได้มอบหมายให้นายคำนึง สิริสระ ตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด และนายคำนึง สิริสระ แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลา 12 ปี รวมทั้งด้านการตรวจสอบบัญชี และวางระบบบัญชี ระยะเวลา 17 ปี โดยบริษัทยังได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในโดยมอบหมายให้นางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง ทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบที่ว่างจากภายนอกด้วย

ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติ หรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3

รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
1. บจก.สถาพรพัฒนา ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการบริการรถ และขนส่งสินค้า	1.1 รายการค่าใช้จ่ายในการขนส่ง บริษัทใช้บริการรถเพื่อขนส่งถ่านหินจาก บจก. สถาพรพัฒนา ปี 2559 มีมูลค่าของรายการเท่ากับ 0.54 ล้านบาท ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มียอดคงค้างชำระจำนวน 0.07 ล้านบาท	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการรับบริการ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยบจก.สถาพรพัฒนาช่วยอำนวยความสะดวกในการดำเนินงานให้แก่บริษัทเป็นอย่างมาก และยังเตรียมพร้อมให้บริการตลอด 24 ชั่วโมง โดยการกำหนดราคาระหว่างกัน เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่น
ความสัมพันธ์ บจก.สถาพรพัฒนา เป็นบริษัทของกลุ่มครอบครัวนายพนม ควรสภาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัท		ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่าการทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และมีราคายุติธรรม
		บริษัทได้ขยายฐานลูกค้าให้ครอบคลุมพื้นที่มากขึ้นจากเดิม ดังนั้นในการบริหารจัดการจัดส่งในปีที่ผ่านมาได้มีการใช้บริการจาก บจก. สถาพรพัฒนา มากขึ้นเนื่องจากผู้ให้บริการภายนอกไม่สามารถให้บริการได้ในบางพื้นที่
2. บจก.เอเชียไบโอแมส (เดิมชื่อ บจก.อุตสาหกรรมผงรูปไทย)ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับซื้อมาและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวล ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้ในการทำรูป	2.1 รายการรายได้จากการให้บริการขนส่ง บริษัทได้รับจ้างขนส่งให้ บจก. เอเชียไบโอแมส โดยในปี 2559 มีมูลค่า 1.02 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มียอดคงค้างชำระ 0.04 ล้านบาท	ให้บริการโดย บจก.เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ประกอบกิจการบริการรับจ้างขนส่งสินค้าทุกประเภท รวมทั้งบริการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งและด้านโลจิสติกส์ โดยมีรถบรรทุกเพื่อใช้ในการขนส่งเป็นของบริษัท ในกรณีรับจ้างบริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้ดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่นจัดให้มีราคาที่เสนอโดยผู้ให้บริการรายอื่นมาเปรียบเทียบ
ความสัมพันธ์ บจก.เอเชียไบโอแมสเป็นบริษัทของกลุ่มครอบครัวนายพนม ควรสภาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัท		ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ส่วนเพิ่มของบริษัท
	2.2 รายการรายได้จากการขนขี้เถ้า บริษัทมีรายได้จากการขนขี้เถ้าในปี 2559 มีมูลค่ารายการเท่ากับ 0.06 ล้านบาท	ให้บริการโดย บจก.เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ประกอบกิจการบริการรับจ้างขนส่งสินค้าทุกประเภท รวมทั้งบริการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งและด้านโลจิสติกส์ โดยมีรถบรรทุกเพื่อใช้ในการขนส่งเป็นของบริษัท ในกรณีรับจ้างบริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้ดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่นจัดให้มีราคาที่เสนอโดยผู้ให้บริการรายอื่นมาเปรียบเทียบ
		ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ส่วนเพิ่มของบริษัท

รายการระหว่างกัน (ต่อ)

รายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
3. บจก.ภาพระกัส ดำเนินธุรกิจจำหน่ายเชื้อเพลิงประเภทชีวมวล ความสัมพันธ์ บจก.ภาพระกัสเป็นบริษัทของกลุ่มครอบครัวนายพนม วรรณสถาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัท	3.1 รายการรายได้จากการให้บริการขนส่ง บริษัทได้รับจ้างขนส่งให้ บจก. ภาพระกัส โดยในปี 2559 มีมูลค่า 0.25 ล้านบาท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มียอดคงค้างชำระ จำนวน 0.05 ล้านบาท	ให้บริการโดย บจก.เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ประกอบกิจการบริการรับจ้างขนส่งสินค้าทุกประเภท รวมทั้งบริการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งและด้านโลจิสติกส์ โดยมีรถบรรทุกเพื่อใช้ในการขนส่งเป็นของบริษัท ในกรณีรับจ้างบริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้ดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่นจัดให้มีราคาที่เสนอโดยผู้ให้บริการรายอื่นมาเปรียบเทียบ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ส่วนเพิ่มของบริษัท
4. บจก. เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นต์ ดำเนินธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ ความสัมพันธ์ บจก.เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นต์ เป็นบริษัทของกลุ่มครอบครัวนายพนม วรรณสถาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัท	4.1 รายการค่าใช้จ่ายค่าเช่าสำนักงาน บริษัททำสัญญาเช่าสำนักงานกับ บจก. เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นต์ เพื่อใช้สำนักงานดังกล่าว ขนาดเนื้อที่ 826.27 ตารางเมตร ซึ่งตั้งอยู่ที่ เลขที่ 273/1 ถนนพระรามที่ 2 แขวงสามยุค เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร เป็นสำนักงานใหญ่ของบริษัทโดยปี 2559 มีมูลค่าของรายการเท่ากับ 2.73 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีรายการค้างชำระ 0.22 ล้านบาท 4.2 รายการสาธารณูปโภค บริษัทมีรายการชำระค่าสาธารณูปโภคจ่ายให้กับ บจก. เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นต์โดยเป็นรายการชำระค่าไฟฟ้า ซึ่งรายการดังกล่าวเกิดขึ้นในปี 2559 มีมูลค่าของรายการเท่ากับ 0.77 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ไม่มีรายการค้างชำระ	เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานแห่งใหญ่ของบริษัท รายการที่เกิดขึ้นเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยการกำหนดราคาระหว่างกันเป็นราคาที่สมเหตุสมผล และมีราคาที่สร้างความได้เปรียบให้กับบริษัท ซึ่งเป็นราคาที่ต่ำกว่า เมื่อเปรียบเทียบกับราคาที่บริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่าการทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล
5. บจก.พรปรีชา ดำเนินธุรกิจด้านพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ความสัมพันธ์ บจก.พรปรีชาเป็นบริษัทของกลุ่มครอบครัวนายพนม วรรณสถาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัท	5.1 รายการเช่าที่ดิน บริษัทได้ทำสัญญาเช่า โฉนดเลขที่ 122 123 59394 และ 86564 ซึ่งตั้งอยู่เลขที่ 99/99 หมู่ที่ 2 ตำบลนาดี อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร จากบจก. พรปรีชา เพื่อใช้ที่ดินดังกล่าวในการก่อสร้างเป็นสำนักงานสาขาลงสินค้าและโรงคัดแยกถั่วเหลือง เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยในปี 2559 มีมูลค่าของรายการเท่ากับ 1.80 ล้านบาท	รายการที่เกิดขึ้นเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยการกำหนดราคาระหว่างกันเป็นราคาที่สมเหตุสมผล และมีราคาที่สร้างความได้เปรียบให้กับบริษัท ซึ่งเป็นราคาที่ต่ำกว่า เมื่อเปรียบเทียบกับราคาที่บริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นราคาที่สร้างความได้เปรียบให้กับบริษัท

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในที่ประชุมได้พิจารณาแล้ว มีมติเป็นเอกฉันท์ให้ความเห็น ว่า รายการระหว่างกันต่างๆ ดังกล่าว เป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล มีการกำหนดราคาและเงื่อนไขอื่น ๆ ตามราคาตลาดเช่นเดียวกับการกำหนดราคาให้กับบุคคลหรือกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งดังกล่าว

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยได้มีการกำหนดให้การทำการรายการระหว่างกันของบริษัท หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ โดยในกรณีของการทำการรายการระหว่างกันที่เป็นไปตามการค้าปกติ ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ตามมติการประชุมในวันดังกล่าว ทั้งนี้ ทางบริษัทจะจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่การทำการรายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ จะกำหนดให้ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเหมาะสมก่อนการเข้าทำการรายการ ทั้งนี้หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณาการดังกล่าว บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ หรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านนั้นๆ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีเพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำการรายการ ทั้งนี้การพิจารณาอนุมัติการทำการรายการระหว่างกันดังกล่าวต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำการรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำการรายการระหว่างกันนั้นๆ

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทได้กำหนดนโยบายการเข้าทำการรายการระหว่างกันไว้ว่า ในอนาคตหากบริษัทมีความจำเป็นต้องทำการรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทมีนโยบายที่จะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติ และเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้

สอบบัญชีของบริษัทหรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความสมเหตุสมผลของการทำการรายการและความเหมาะสมของราคาด้วย ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ไว้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

อย่างไรก็ตาม รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้นและกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำการรายการเกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทหรือบริษัทย่อย และบริษัทจะไม่ทำการรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การค้าเงินธุรกิจตามปกติของบริษัทอีกต่อไป

ทั้งนี้หากมีรายการระหว่างกันของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคา อัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณาการรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (56-2)

มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะจัดให้ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด



การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมของผลการดำเนินงาน

ในปี 2559 สถานการณ์ถ่านหินในตลาดโลกมีการปรับตัวไปในทิศทางที่ดีขึ้น จากการลดลงของอุปทานส่วนเกินโดยเฉพาะในประเทศจีนซึ่งเป็นผู้ใช้และผู้นำเข้ารายใหญ่ที่สุดของโลก โดยรัฐบาลประเทศจีนได้ดำเนินนโยบายลดกำลังการผลิต และควบคุมปริมาณการผลิตถ่านหินในประเทศ ซึ่งทำให้ผลผลิตถ่านหินของประเทศจีนลดลงร้อยละ 9 ส่งผลให้มีความต้องการนำเข้าถ่านหินจากต่างประเทศเพื่อชดเชยกับปริมาณการผลิตที่ลดลง โดยมีการนำเข้าเพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 25 ขณะที่ประเทศอินโดนีเซีย ซึ่งเป็นผู้ส่งออกรายใหญ่ของโลก มีการส่ง

ออกถ่านหินประเภทบิทูมินัสในปีที่ผ่านมาลดลงร้อยละ 8 เนื่องจากภายในประเทศมีความต้องการใช้ถ่านหินเพื่อผลิตกระแสไฟฟ้ามากขึ้น ในขณะที่การผลิตภายในประเทศได้รับผลกระทบจากปัญหาปริมาณฝนที่ตกลงมามากกว่าทุกปี และจากปัญหาถ่านหินมีราคาตกต่ำต่อเนื่องเป็นเวลานานหลายปี ทำให้มีผลผลิตลดลง ซึ่งล้วนเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้ราคาถ่านหินในตลาดโลกในช่วงครึ่งหลังของปีปรับเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว โดยมีราคาเพิ่มขึ้นโดยเฉลี่ยประมาณร้อยละ 60 ขณะที่การใช้ถ่านหินบิทูมินัสในประเทศไทยมีปริมาณใกล้เคียงกับปีที่แล้ว และยังคงมีการแข่งขันสูงโดยใช้กลยุทธ์ด้านราคา ทำให้ราคาขายถ่านหินในประเทศมีการปรับเพิ่มขึ้นได้ช้ากว่าของตลาดต่างประเทศ

USD/ตัน

ดัชนีราคาถ่านหิน



ผลจากนโยบายการลดอุปทานถ่านหินในประเทศจีน ทำให้ประเทศจีนมีความต้องการนำเข้าถ่านหินมากขึ้น บริษัทจึงเริ่มกลับมาส่งออกไปประเทศจีนอีกครั้งในช่วงครึ่งหลังของปี ควบคู่ไปกับการขยายตลาดในประเทศเวียดนามต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา ทำให้สามารถเพิ่มยอดขายในตลาดต่างประเทศเป็น 0.49 ล้านตัน สูงขึ้นร้อยละ 29.28 ขณะเดียวกัน บริษัทก็ยังคงเร่งขยายตลาดภายในประเทศ ซึ่งทำให้มีส่วนแบ่งตลาดมากขึ้นด้วยยอดขาย 1.87 ล้านตัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 15.04 ทำให้ปี 2559 บริษัทมียอดขายถ่านหินรวม 2.36 ล้านตัน เทียบ

ขึ้นร้อยละ 17.74 ทั้งนี้ บริษัทยังคงใช้กลยุทธ์การแข่งขันที่ให้ความสำคัญกับการบริหารส่วนต่างกำไรมากกว่าการแข่งขันด้านราคา และการบริหารควบคุมต้นทุนในห่วงโซ่อุปทาน (Supply Chain) ตั้งแต่การจัดหาถ่านหิน การบริหารจัดการด้านการขนส่ง การสต็อกสินค้า และการส่งมอบให้อยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้ ทำให้บริษัทสามารถรักษำอัตรากำไรขั้นต้นเฉลี่ยสูงขึ้นกว่าปีที่ผ่านมาร้อยละ 1.20 หรือประมาณ 8 บาทต่อตัน

ปริมาณการขาย	2559		2558		เพิ่มขึ้น	
	ล้านตัน	ร้อยละ	ล้านตัน	ร้อยละ	ล้านตัน	ร้อยละ
ปริมาณการขายถ่านหินในประเทศ	1.87	79.16	1.62	81.02	0.25	15.04
ปริมาณการขายถ่านหินต่างประเทศ	0.49	20.84	0.38	18.98	0.11	29.28
รวมปริมาณการขาย	2.36	100.00	2.00	100.00	0.36	17.74

สรุปภาพรวมของผลการดำเนินงานในปี 2559 บริษัทมีผลการดำเนินการโดยรวมเติบโตดีกว่าปีที่ผ่านมา โดยมียอดขายและบริการ 4,645 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้วร้อยละ 9.90 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขายถ่านหินทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ในอัตราร้อยละ 5.83 และร้อยละ 30.88 ตามลำดับ และจากระดับราคาถ่านหินที่สูงขึ้นในปีนี ทำให้บริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้นเฉลี่ยเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 12.67 หรือประมาณ 250 บาทต่อตัน เทียบกับ ร้อยละ 11.47 หรือประมาณ 242 บาทต่อตันในปีที่แล้ว นอกจากนี้ ยังเป็นปีแรกที่บริษัทเริ่มขยายการให้บริการท่าเรือ คลังสินค้าและโลจิสติกส์ แม้จะยังมีสัดส่วนรายได้ไม่มากนัก แต่ก็มีแนวโน้มการเติบโตและมีอัตรากำไรที่สูง จึงเป็นเป้าหมายทางธุรกิจที่สำคัญในอนาคตของบริษัท ทำให้บริษัทมีกำไรขั้นต้นในปีนี้อยู่ที่ 589 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 21.42 มีกำไรจากการดำเนินงานก่อนดอกเบี้ย ภาษี อัตราแลกเปลี่ยน และรายการอื่น เพิ่มขึ้นเป็น 217 ล้านบาท มีต้นทุนทางการเงิน 54 ล้านบาท ลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ร้อยละ 14.49 ตามภาระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวที่มีจำนวนลดลง และมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 9 ล้านบาท ทำให้ปี

บริษัทมีกำไรสุทธิรวม 154 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.31 ของรายได้จากการขายและบริการ เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่แล้วร้อยละ 39.07 และมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ร้อยละ 11.10 สูงกว่าปีที่แล้วที่อยู่ระดับร้อยละ 8.55

ในส่วนของการเงินสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 4,090 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 1,382 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้า ตามยอดขายที่สูงขึ้นในไตรมาสที่ 4 และเป็นการเพิ่มขึ้นในส่วนของเงินลงทุนชั่วคราวและสินค้าคงเหลือ บริษัทมีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 2,670 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,310 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของหนี้เงินกู้ยืมสถาบันการเงินระยะสั้นเพื่อใช้ชำระค่าซื้อถ่านหินจากต่างประเทศ และเจ้าหนี้การค้า ซึ่งเป็นไปตามการเพิ่มขึ้นของยอดการสั่งซื้อ และต้นทุนราคาถ่านหินที่สูงขึ้นในไตรมาสที่ 4 ตลอดจน บริษัทมีการเพิ่มสำรองสภาพคล่องเพิ่มเติมในช่วงปลายปีเพื่อใช้รองรับการไถ่ถอนหุ้นกู้ที่ใกล้ครบกำหนดชำระคืน จึงมีการชำระคืนหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นบ้าง ทำให้บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเพิ่มขึ้นเป็น 1.88 เท่า ซึ่งคาดว่าจะลดลงหลังจากที่มีการไถ่ถอนหุ้นกู้แล้ว

ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

ก. รายได้จากการขายและบริการ

รายได้จากการขายและบริการ	2559		2558		เพิ่มขึ้น	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายถ่านหินในประเทศ	3,917.38	84.34	3,701.69	87.58	215.69	5.83
รายได้จากการขายถ่านหินต่างประเทศ	684.70	14.74	523.16	12.38	161.54	30.88
รายได้จากการให้บริการ	42.86	0.92	1.70	0.04	41.15	2,423.85
รวมรายได้จากการขายและบริการ	4,644.94	100.00	4,226.55	100.00	418.38	9.90

ในปี 2559 บริษัทมีรายได้รวม 4,644.94 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2558 เท่ากับ 418.38 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9.90 เนื่องจาก

1. รายได้จากการจำหน่ายถ่านหินในปี 2559 เท่ากับ 4,602.08 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 99.08 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 377.23 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.93 ซึ่งที่มาของรายได้ส่วนใหญ่ยังคงมาจากรายได้จากการขายถ่านหินในประเทศ ซึ่งมีมูลค่าเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.83 จากปี 2558 โดยบริษัทยังคงให้ความสำคัญกับการเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและการขยายตลาดในประเทศต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา ทำให้บริษัทมียอดขายและมีส่วนแบ่งตลาดในประเทศมากขึ้น ขณะที่รายได้จากการขายถ่านหินต่างประเทศ เพิ่มขึ้นร้อยละ 30.88 จากปี 2558 เนื่องจากบริษัทมีการเร่งขยายตลาดต่างประเทศมากขึ้น ในช่วงครึ่งปีหลังโดยเฉพาะการขายไปยังประเทศจีนและเวียดนาม ซึ่งเป็นตลาดที่มีความต้องการนำเข้าถ่านหินเพิ่มขึ้นจำนวนมาก

2. รายได้จากการให้บริการในปี 2559 เท่ากับ 42.86 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.92 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 41.15 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายได้จากการให้บริการขนส่งและบริการท่าเรือของบริษัทย่อย

ข. รายได้อื่น

รายได้อื่น	2559		2558		เพิ่มขึ้น	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
	ต่อยอดขาย		ต่อยอดขาย			
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	9.27	0.20	67.16	1.59	(57.89)	(86.20)
อื่น ๆ	13.73	0.30	24.00	0.57	(10.27)	(42.79)

- บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนในปี 2559 จำนวน 9.27 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 57.89 ล้านบาท เนื่องจากความเคลื่อนไหวค่าเงินบาทในปี 2559 มีความผันผวนอย่างมากตามกระแสการเคลื่อนย้ายเงินทุนระหว่างประเทศและการคาดการณ์การปรับขึ้นดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐอเมริกา บริษัทจึงได้เข้าทำสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าไว้ส่วนหนึ่ง เพื่อป้องกันความเสี่ยงและลดผลกระทบจากค่าเงินบาทที่ผันผวนดังกล่าว
- รายได้อื่นๆ ในปี 2559 มีจำนวน 13.73 ล้านบาท หรือลดลง 10.27 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายได้จากดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายทรัพย์สิน และอื่น ๆ
รายได้อื่นๆ ในปี 2559 มีจำนวน 13.73 ล้านบาท หรือลดลง 10.27 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายได้จากดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายทรัพย์สิน และอื่น ๆ

ค. ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย	2559		2558		เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
	รายได้รวม		รายได้รวม			
ต้นทุนขาย	4,056.28	86.90	3,741.74	86.66	314.54	8.41
ค่าใช้จ่ายในการขาย	226.65	4.86	19.71	4.46	33.94	17.61
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	144.90	3.10	187.74	4.35	(42.84)	(22.82)
ต้นทุนทางการเงิน	54.02	1.16	63.17	1.46	(9.16)	(14.49)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	32.86	0.70	23.67	0.55	9.19	38.81

- ต้นทุนขายในปี 2559 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 314.54 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.41 ตามการเพิ่มขึ้นของยอดขาย โดยมีสัดส่วนต้นทุนขายเทียบกับรายได้รวมเท่ากับร้อยละ 86.90 ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา ทั้งนี้เป็นผลมาจากการควบคุมต้นทุนอย่างต่อเนื่องทั้งด้านการจัดหาวัตถุดิบ ด้วยการหาแหล่งวัตถุดิบที่หลากหลายทำให้บริษัทสามารถคัดเลือกแหล่งซื้อวัตถุดิบที่ราคาเหมาะสมกับคุณภาพที่ลูกค้าต้องการ และด้านการบริหารต้นทุนโลจิสติกส์ ด้วยการกระจายความเสี่ยงและเพิ่มอำนาจการต่อรองกับผู้ให้บริการในขั้นตอนนำเข้าต่างๆ
- ค่าใช้จ่ายในการขายในปี 2559 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 33.94 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 17.61 โดยสอดคล้องกับรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น และต้นทุนเชื้อเพลิงค่าขนส่งที่เพิ่มขึ้น
- ค่าใช้จ่ายในการบริหารในปี 2559 ลดลงจากปีก่อน 42.84 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 22.82 ค่าใช้จ่ายที่ลดลงเกิดจากบริษัทมีการตั้งค่างานของสินทรัพย์และการตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญลดลง
- ต้นทุนทางการเงินในปี 2559 ลดลงจากปีก่อน 9.16 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 14.49 เนื่องจากบริษัทมีหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวคงเหลือกับสถาบันการเงินลดลง
- ภาษีเงินได้นิติบุคคลในปี 2559 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 9.19 ล้านบาท ตามผลกำไรทางภาษีที่เพิ่มขึ้น

ง. กำไรขั้นต้น

รายการ	2559		2558		เพิ่มขึ้น	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและบริการ	4,644.94	100.00	4,226.55	100.00	418.39	9.90
หัก ต้นทุนขายและบริการ	4,056.28	87.33	3,741.74	88.53	314.54	8.41
กำไรขั้นต้น	588.66	12.67	484.81	11.47	103.85	21.42

บริษัทมีกำไรขั้นต้นในปี 2559 เท่ากับ 588.66 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 12.67 ของรายได้จากการขายและบริการซึ่งเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น เท่ากับ 484.81 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 11.47 โดยบริษัทสามารถบริหารส่วนต่างระหว่างราคาขายกับต้นทุนถ่านหินให้เพิ่มขึ้น โดยเฉพาะในช่วงไตรมาสที่ 4 มีการปรับราคาขายในประเทศเพิ่มขึ้นตามทิศทางการปรับขึ้นราคากำหนดในตลาดโลก ทำให้มีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มมากขึ้นในไตรมาสดังกล่าว

จ. กำไรสุทธิ

รายการ	2559		2558		เพิ่มขึ้น	
	ล้านบาท	ร้อยละต่อ	ล้านบาท	ร้อยละต่อ	ล้านบาท	ร้อยละ
	รายได้รวม		รายได้รวม			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	153.66	3.29	110.49	2.57	43.17	39.7
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
- กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (บาทต่อหุ้น)	0.09324		0.06719		0.02605	38.77

กำไรสุทธิสำหรับปี 2559 เท่ากับ 153.66 ล้านบาท และกำไรสุทธิสำหรับปี 2558 เท่ากับ 110.49 ล้านบาท โดยอัตรากำไรสุทธิจากร้อยละ 2.57 ในปี 2558 ปรับตัวสูงขึ้นเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 3.29 ในปี 2559

การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

ก. สินทรัพย์

สรุปงบแสดงฐานะการเงิน	หน่วย : ล้านบาท		เพิ่มขึ้น	
	2559	2558	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	4,090.08	2,707.71	1,382.37	51.05
หนี้สินรวม	2,670.20	1,360.13	1,310.07	96.32
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	1,419.88	1,347.58	72.30	5.37

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีสินทรัพย์รวมจำนวน 4,090.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,382.37 ล้านบาท คิดเป็น ร้อยละ 51.05 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 โดยรายละเอียดของการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญดังนี้

1. สินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 1,312.97 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 75.87 เนื่องจาก

1.1 ลูกหนี้การค้า(สุทธิ) เพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 667.11 ล้านบาท ตามการเพิ่มขึ้นของยอดขายในประเทศในไตรมาสที่ 4 ปี 2559 ซึ่งสูงกว่าในไตรมาส 4 ของปี 2558 เป็นจำนวน 452.69 ล้านบาท

รายละเอียดลูกหนี้การค้า	หน่วย : ล้านบาท		ร้อยละ	
	2559	2558	2559	2558
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	935.78	405.92	74.91	69.52
เกินกำหนดชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	296.59	172.71	23.74	29.58
เกินกว่า 3 — 6 เดือน	13.28	-	1.06	-
เกินกว่า 6-12 เดือน	-	1.29	-	0.22
เกินกว่า 12 เดือน	3.52	3.99	0.28	0.68
รวม	1,249.17	583.91	100.00	100.00
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(3.52)	(5.28)	0.28	(0.90)
สุทธิ	1,245.74	578.63	99.72	99.10

บริษัทมีนโยบายกำหนดระยะเวลาการให้เครดิตเทอม (Credit Term) แก่ลูกค้าในประเทศโดยเฉลี่ย 30-90 วัน สำหรับลูกค้าต่างประเทศมีเงื่อนไขตามที่ระบุใน L/C (Letter Of Credit) ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายๆ ประการที่นำมาประกอบในการพิจารณา เช่น ประวัติการซื้อขายที่ผ่านมาในอดีต ปริมาณการสั่งซื้อ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ โดยพิจารณาจากอายุลูกหนี้การค้ากับลูกหนี้ที่ค้างชำระมากกว่า 6-12 เดือน และเกินกว่า 12 เดือนขึ้นไป โดยจะตั้งสำรองร้อยละ 50 และร้อยละ 100 ตามลำดับ หากลูกหนี้บางรายมีความแน่นอนในการชำระหนี้ บริษัทอาจจะพิจารณาไม่ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกค้ารายดังกล่าว และพิจารณาจากสถานการณ์และสถานะของลูกหนี้ ณ ขณะนั้นๆ รวมถึงการคาดการณ์ในอนาคตประกอบการพิจารณา

ลูกหนี้การค้าของบริษัทส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระและเกินกำหนดชำระน้อยกว่า 3 เดือนคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 98.66 ของลูกหนี้การค้า สัดส่วนลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือนมีสัดส่วนลดลงจากร้อยละ 29.58 ในปี 2558 ลดลงเป็นร้อยละ 23.74 ในปี 2559 และสัดส่วนลูกหนี้ที่ค้างชำระเกิน 3 เดือนมีสัดส่วนเพียงร้อยละ 1.06 ซึ่งลูกหนี้ที่เกินกำหนดชำระส่วนใหญ่เป็นลูกค้ารายใหญ่ที่มีความสัมพันธ์และการค้ามานาน ซึ่งคาดว่าจะสามารถเรียกชำระได้ทั้งหมด

1.2 เงินลงทุนชั่วคราว เพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 349.92 ล้านบาท ซึ่งเป็นการบริหารสภาพคล่องของบริษัท

1.3 สินค้าคงเหลือ(สุทธิ) เพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 238.34 ล้านบาท ตามการเพิ่มขึ้นของยอดขายและราคากำหนดที่ปรับตัวสูงขึ้นในช่วงครึ่งปีหลัง แต่อัตราการหมุนเวียนเฉลี่ยของสินค้าคงเหลือดีขึ้นกว่าปีก่อน ทั้งนี้ปี 2558 บริษัทมีการตั้งสำรองค่าเผื่อมูลค่าสินค้าด้วยคุณภาพเป็นจำนวนเงิน 4.82 ล้านบาท

2. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 69.41 ล้านบาท โดยการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญ ได้แก่ การเพิ่มขึ้นในส่วนของสินทรัพย์ถาวร เป็นจำนวน 87.21 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีการลงทุนเพิ่มเติมเพื่อขยายกำลังการผลิตและรองรับการขยายธุรกิจด้านการบริการและการขนส่งทางน้ำ โดยมีการก่อสร้างโรงคัดแยกถ่านหินเพิ่มขึ้นอีก 1 โรงงาน มีการลงทุนต่อเรือลำเลียงจำนวน 8 ลำ (ส่งมอบแล้ว 4 ลำ) และมีการซื้อเครื่องมือหนักประเภทรถดักและรถชุดไฮดรอลิคเพิ่มเติม

ข. หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 2,670.20 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,310.07 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 96.32 โดยรายละเอียดของการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญดังนี้

1. หนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 1,972.55 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 338.30 เนื่องจาก

1.1 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 853.73 ล้านบาท หนี้เงินกู้ระยะสั้นมากกว่าร้อยละ 90 เป็นหนี้ประเภททรีดรีซีที่ชำระค่าซื้อถ่านหินจากต่างประเทศ ซึ่งบริษัทมียอดสั่งซื้อถ่านหินเพิ่มขึ้นโดยเฉพาะในไตรมาสที่ 4 เพื่อรองรับการเพิ่มขึ้นของยอดขายทั้งในประเทศและต่างประเทศ ประกอบกับ ราคาถ่านหินในตลาดโลกปรับตัวสูงขึ้นอย่างมากในไตรมาส 4 จึงทำให้มีการใช้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมากขึ้น ตลอดจน บริษัทมีการจัดเตรียมสภาพคล่องสำรองเพิ่มเติมในช่วงปลายปีเพื่อรองรับการไถ่ถอนหุ้นกู้ที่จะครบกำหนดชำระคืนในเดือนกุมภาพันธ์ 2560

1.2 เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 332.30 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้ค่าซื้อถ่านหินจากต่างประเทศที่เพิ่มขึ้นตามยอดขายและราคาถ่านหิน

1.3 หุ้นกู้ส่วนที่จะถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี จำนวน 599.91 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการจัดประเภทหนี้สินทางบัญชีใหม่ตามระยะเวลาที่จะถึงกำหนดชำระ

2. หนี้สินไม่หมุนเวียนลดลงจากปี 2558 จำนวน 662.48 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 85.25 เนื่องจากบริษัทมีการชำระหนี้คืนเงินกู้ระยะยาวจำนวน 65.60 ล้านบาท และมีการจัดประเภทบัญชีหนี้สินรายการหุ้นกู้ จำนวน 599.91 ล้านบาท ไปเป็นหนี้สินหมุนเวียนระยะสั้น

ค. ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1,419.88 ล้านบาทและ 1,347.58 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 72.30 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.37 ซึ่งมาจากกำไรสุทธิเบ็ดเสร็จรวมที่เพิ่มขึ้นจำนวน 154.74 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผลไปในระหว่างปีจำนวน 82.41 ล้านบาท

การวิเคราะห์กระแสเงินสด

สรุปงบกระแสเงินสดรวม	หน่วย : ล้านบาท	
	2559	2558
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	267.52	266.28
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(660.86)	387.20
สินค้าคงเหลือ	(238.34)	154.15
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่นๆ	(16.67)	34.84
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	485.87	(274.70)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3.56	(3.69)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	-	(0.49)
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(158.92)	563.60
จ่ายดอกเบี้ย	(53.54)	(61.60)
จ่ายภาษีเงินได้และภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	(1.20)	(1.65)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(213.66)	500.34

ในปี 2559 บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน จำนวน 267.52 ล้านบาท มีการใช้เงินทุนหมุนเวียนเพิ่มขึ้น โดยพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงสุทธิของสินทรัพย์ดำเนินงานและหนี้สินดำเนินงานเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 426.44 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการใช้เพื่อสนับสนุนการเพิ่มยอดขาย

ของบริษัท ซึ่งทำให้มีลูกหนี้การค้าและสินค้าคงเหลือของบริษัทเพิ่มขึ้นรวม 899.20 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทได้จ่ายชำระค่าดอกเบี้ยเงินกู้ทั้งระยะสั้นและระยะยาว และดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าทางการเงิน รวมถึงการจ่ายชำระภาษีระหว่างปีรวม 54.74 ล้านบาท ทำให้บริษัทมีเงินสดจ่ายสุทธิเพื่อกิจกรรมดำเนินงานรวมทั้งสิ้น 213.66 ล้านบาท

กระแสเงินสดของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมลงทุนและกิจกรรมจัดหาเงิน ในปี 2559 - 2558 มีดังนี้

สรุปงบกระแสเงินสดรวม	หน่วย : ล้านบาท	
	2559	2558
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(213.66)	500.34
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(462.49)	(32.52)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	696.67	(428.21)
ส่วนต่างจากการแปลงค่าทางการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	1.50	(1.05)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	22.02	38.56
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	161.38	122.82
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	183.40	161.38

ในปี 2559 บริษัทมีการใช้กระแสเงินสดเพื่อการลงทุนไปทั้งสิ้นจำนวน 462.49 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วยรายการสำคัญ ได้แก่ การลงทุนในกองทุนตราสารตลาดเงินจำนวน 349.06 ล้านบาท การลงทุนเพิ่มเติมในอาคาร อุปกรณ์และยานพาหนะเพื่อขยายกำลังการผลิตและรองรับการขยายธุรกิจด้านการบริการและการขนส่งทางน้ำจำนวน 130.10 ล้านบาท ส่วนกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 696.67 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 853.73 ล้านบาท มีการชำระหนี้เงินกู้สถาบันการเงิน 65.60 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 82.41 ล้านบาท ทำให้ในปี 2559 บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิรวม 22.02 ล้านบาท

การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน

ก. อัตราส่วนสภาพคล่อง

บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) เท่ากับ 2.97 เท่าและ 1.19 เท่าในปี 2558 และ 2559 ตามลำดับและมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio) เท่ากับ 1.32 เท่าและ 0.72 เท่าในปี 2558 และ 2559 ตามลำดับ ในปี 2559 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องลดลงเนื่องจากการจัดประเภทบัญชีหนี้สินรายการหุ้นกู้ จำนวน 599.91 ล้านบาท จากหนี้สินไม่หมุนเวียนไปเป็นหนี้สินหมุนเวียนระยะสั้น และมีการใช้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมากขึ้นตามมูลค่าถ่านหินที่สูงขึ้น

ข. อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร

จากความสำเร็จในการเร่งขยายตลาดทั้งในและต่างประเทศ ตลอดจนการควบคุมต้นทุนการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง ทำให้ความสามารถในการทำกำไรของบริษัทเพิ่มสูงขึ้น โดยจะเห็นได้จากอัตรากำไรขั้นต้น (Gross Profit Margin) ปี 2559 เท่ากับร้อยละ 12.67 เปรียบเทียบกับ

กับปี 2558 เท่ากับร้อยละ 11.47 ขณะที่อัตรากำไรสุทธิ (Net Profit) ปี 2559 เท่ากับร้อยละ 3.30 เปรียบเทียบกับปี 2558 เท่ากับร้อยละ 2.57 นอกจากนี้ บริษัทยังมีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (Return on Equity) สูงขึ้นในปี 2559 เท่ากับร้อยละ 11.10 เปรียบเทียบกับปี 2558 เท่ากับร้อยละ 8.55

ค. อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) เพิ่มขึ้นจาก 1.01 เท่าในปี 2558 มาอยู่ที่ 1.88 เท่า ในปี 2559 เนื่องจาก บริษัทมีหนี้เงินกู้ระยะสั้นที่ใช้ชำระค่าซื้อถ่านหินจากต่างประเทศเพิ่มขึ้น ตามต้นทุนนำเข้าถ่านหินที่มีราคาสูงขึ้น ตลอดจนบริษัทมีการจัดเตรียมสภาพคล่องสำรองเพิ่มเติมในช่วงปลายปีเพื่อรองรับการไถ่ถอนหุ้นกู้ที่จะครบกำหนดชำระคืนในเดือนกุมภาพันธ์ 2560 อย่างไรก็ตาม อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่สูงขึ้นไม่ได้กระทบความสามารถในการชำระหนี้แต่อย่างใด โดยบริษัทมีอัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (Interest Coverage Ratio) ในปี 2559 สูงถึง 4.45 เท่า เปรียบเทียบกับปี 2558 มีค่าเท่ากับ 3.10 เท่า

ง. อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงินและความสามารถในการกู้ยืมและชำระหนี้

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) เพิ่มขึ้นจาก 1.01 เท่าในปี 2558 มาอยู่ที่ 1.88 เท่า ในปี 2559 เนื่องจาก บริษัทมีหนี้เงินกู้ระยะสั้นที่ใช้ชำระค่าซื้อถ่านหินจากต่างประเทศเพิ่มขึ้น ตามต้นทุนนำเข้าถ่านหินที่มีราคาสูงขึ้น ตลอดจนบริษัทมีการจัดเตรียมสภาพคล่องสำรองเพิ่มเติมในช่วงปลายปีเพื่อรองรับการไถ่ถอนหุ้นกู้ที่จะครบกำหนดชำระคืนในเดือนกุมภาพันธ์ 2560 อย่างไรก็ตาม อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่สูงขึ้นไม่ได้กระทบความสามารถในการชำระหนี้แต่อย่างใด โดยบริษัทมีอัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (Interest Coverage Ratio) ในปี 2559 สูงถึง 4.45 เท่า เปรียบเทียบกับปี 2558 มีค่าเท่ากับ 3.10 เท่า

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทและบริษัทย่อยตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

บัญชีรายได้ของบริษัทฯและบริษัทย่อยเป็นบัญชีที่มีสาระสำคัญที่สุดในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ โดยมีมูลค่าของยอดขายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 4,645 ล้านบาท เป็นรายได้จากธุรกิจจำหน่ายถ่านหิน ซึ่งมีความผันผวนในเรื่องราคา และความต้องการใช้ในปัจจุบัน ดังนั้นข้าพเจ้าจึงให้ความสนใจเป็นพิเศษเกี่ยวกับความเหมาะสมของมูลค่า และระยะเวลาในการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทฯและบริษัทย่อยโดยการประเมินและทดสอบความมีประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯและบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยเฉพาะการทดสอบที่ตอบสนองเรื่องความถูกต้องและรอบเวลาในการรับรู้รายได้ในงบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย กลุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปี ช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีและหลังสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯและบริษัทย่อย สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทฯและบริษัทย่อยออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีและวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลทั้งหมดที่อยู่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯและบริษัทย่อย (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของบริษัทและบริษัทย่อยตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทและบริษัทย่อยในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มิเรื่งดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทและบริษัทย่อยหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทและบริษัทย่อยในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทและบริษัทย่อยต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบของบริษัทและบริษัทย่อย ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับ
ความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่ง
ข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่
ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการ
ตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ใน
รายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือใน
สถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำ
ดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสีย
สาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายกฤษดา เลิศวนา



กฤษดา เลิศวนา

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4958

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 23 กุมภาพันธ์ 2560

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	183,395,489	161,377,246	64,914,443	69,917,324
เงินลงทุนชั่วคราว	8	355,948,751	6,025,888	355,947,662	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	9	1,276,714,306	592,906,649	1,265,838,194	593,635,087
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	6	-	-	54,888,000	79,000,000
สินค้าคงเหลือ	10	1,201,020,926	962,679,277	1,201,020,926	962,679,277
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า		-	30,805	-	30,805
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		26,399,070	7,491,919	23,043,683	3,869,935
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		3,043,478,542	1,730,511,784	2,965,652,908	1,709,132,428
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	11	105,635,174	107,229,385	105,055,614	103,794,691
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	225,232,878	236,098,620
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	-	-	364,524,643	364,524,643
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	935,503,174	848,292,110	173,354,971	127,697,016
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	434,866	562,199	417,829	539,006
เงินมัดจำและเงินประกัน		1,231,712	1,434,847	595,609	725,935
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี	24	3,233,170	17,967,837	2,940,159	17,749,951
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		565,342	1,710,264	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,046,603,438	977,196,642	872,121,703	851,129,862
รวมสินทรัพย์		4,090,081,980	2,707,708,426	3,837,774,611	2,560,262,290

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	16	1,264,217,951	410,487,472	1,264,217,951	410,487,472
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	17	593,203,659	87,545,280	558,533,084	93,941,842
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	18	5,586,047	7,402,374	2,893,114	2,848,663
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	71,068,088	71,068,088	38,403,690	38,403,690
หุ้นกู้ที่จะถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	599,910,787	-	599,910,787	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		16,601,833	-	16,601,833	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		5,038,788	6,570,736	2,096,056	4,111,583
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,555,627,153	583,073,950	2,482,656,515	549,793,250
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี	18	8,081,495	9,475,186	3,812,805	2,513,562
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี	19	90,408,327	156,009,639	45,417,776	80,867,336
หุ้นกู้	20	-	598,987,455	-	598,987,455
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	24	3,439,456	2,253,807	3,439,456	2,248,832
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		12,647,994	10,332,243	11,182,940	9,242,814
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		114,577,272	777,058,330	63,852,977	693,859,999
รวมหนี้สิน		2,670,204,425	1,360,132,280	2,546,509,492	1,243,653,249

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 1,651,651,304 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท	412,912,826	412,912,826	412,912,826	412,912,826
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 1,648,117,782 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท	412,029,445	412,029,445	412,029,445	412,029,445
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	483,461,112	483,461,112	483,461,112	483,461,112
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	22 41,291,283	41,291,283	41,291,283	41,291,283
ยังไม่ได้จัดสรร	477,494,608	406,235,362	354,483,279	379,827,201
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	5,915,311	4,430,800	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,420,191,759	1,347,448,002	1,291,265,119	1,316,609,041
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(314,204)	128,144	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,419,877,555	1,347,576,146	1,291,265,119	1,316,609,041
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	4,090,081,980	2,707,708,426	3,837,774,611	2,560,262,290

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้จากการขายและบริการ	4,644,936,574	4,226,552,189	4,602,081,035	4,224,854,200
รายได้อื่น				
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	9,266,720	67,159,772	9,266,720	67,159,772
รายได้เงินปันผล	12	-	46,529,802	62,039,718
อื่น ๆ	13,730,148	23,998,203	13,570,922	15,837,653
รวมรายได้	4,667,933,442	4,317,710,164	4,671,448,479	4,369,891,343
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขายและบริการ	4,056,277,751	3,741,741,165	4,106,964,716	3,831,747,890
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ	226,648,731	192,712,816	227,359,128	195,773,446
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	144,896,038	187,736,003	197,900,245	125,211,816
รวมค่าใช้จ่าย	4,427,822,520	4,122,189,984	4,532,224,089	4,152,733,152
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	240,110,922	195,520,180	139,224,390	217,158,191
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(54,016,870)	(63,172,661)	(49,299,252)	(57,164,798)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	186,094,052	132,347,519	89,925,138	159,993,393
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	24	(32,857,020)	(32,863,931)	(23,380,741)
กำไรสำหรับปี	153,237,032	108,676,864	57,061,207	136,612,652
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	1,499,506	(1,048,007)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	1,499,506	(1,048,007)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	154,736,538	107,628,857	57,061,207	136,612,652

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		153,664,375	110,494,212	57,061,207	136,612,652
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		(427,343)	(1,817,348)		
		153,237,032	108,676,864		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		155,148,886	109,456,685	57,061,207	136,612,652
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		(412,348)	(1,827,828)		
		154,736,538	107,628,857		
กำไรต่อหุ้น	25				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		0.09324	0.06719	0.03462	0.08308
กำไรต่อหุ้นปรับลด					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		0.09322	0.06694	0.03461	0.08276

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเซีย กรีน เอเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม											
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ											
องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น											
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงินที่เป็นเงินตรา											
ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย											
รวม											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
รวม											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

งบการเงินเฉพาะกิจการ						(หน่วย: บาท)
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระเต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม	ส่วนของผู้ ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	382,580,799	483,461,112	32,166,206	281,027,214	1,179,235,331	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	136,612,652	136,612,652	
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	3,697,330	-	-	-	3,697,330	
หุ้นปันผลจ่าย	25,751,316	-	-	(25,751,316)	-	
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(2,936,272)	(2,936,272)	
โอนไปกำไรสะสม - จัดสรร	-	-	9,125,077	(9,125,077)	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	412,029,445	483,461,112	41,291,283	379,827,201	1,316,609,041	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	412,029,445	483,461,112	41,291,283	379,827,201	1,316,609,041	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	57,061,207	57,061,207	
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(82,405,129)	(82,405,129)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	412,029,445	483,461,112	41,291,283	354,483,279	1,291,265,119	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	186,094,052	132,347,519	89,925,138	159,993,393
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนชั่วคราวที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(861,812)	(24,875)	(861,812)	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	49,331,598	48,408,897	18,639,207	19,909,408
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	9,128,308	25,437,761	-	-
กลับรายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ/หนี้สูญ	(22,288,753)	(10,325,108)	(17,667,775)	(10,325,108)
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	-	9,978,258	-	9,978,258
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับเงินให้ผู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	-	51,432,000	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	30,999,700	-
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	-	4,818,512	-	4,818,512
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	(5,226,922)	(462,128)	(2,415,226)	94,748
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,315,751	2,089,819	1,940,126	1,256,486
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(4,992,861)	(9,674,179)	(4,992,861)	(9,674,179)
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(46,529,802)	(62,039,718)
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	-	509,145	-	158,970
ดอกเบี้ยรับ	-	-	(2,398,691)	(1,928,650)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	54,016,870	63,172,661	49,299,252	57,164,798
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	267,516,231	266,276,282	167,369,256	169,406,918
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(660,862,206)	387,201,747	(651,515,218)	401,293,876
สินค้าคงเหลือ	(238,341,649)	154,152,718	(238,341,649)	154,152,718
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	30,805	32,714,937	30,805	32,714,937
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(18,040,589)	322,799	(19,173,748)	951,174
เงินมัดจำและเงินประกัน	203,135	2,370,650	130,326	2,255,408
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,144,922	(565,831)	-	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	485,868,204	(274,703,269)	464,149,882	(278,166,336)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3,559,358	(3,689,274)	3,075,780	(4,849,913)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	-	(486,498)	-	-
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(158,921,789)	563,594,261	(274,274,566)	477,758,782
จ่ายดอกเบี้ย	(53,535,556)	(61,601,494)	(48,689,702)	(55,830,077)
จ่ายภาษีเงินได้และภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	(1,201,433)	(1,652,017)	(261,683)	(751,782)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(213,658,778)	500,340,750	(323,225,951)	421,176,923

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
รับชำระเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	30,000,000	10,000,000
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	(57,320,000)	(37,449,750)
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	1,594,211	1,119,700	(1,260,923)	(1,580,888)
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	(349,061,051)	(6,001,013)	(355,085,850)	-
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(20,133,958)	(31,499,775)
ดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	-	35,274	16,857
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(130,095,838)	(33,883,067)	(58,358,552)	(7,519,515)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(59,500)	(126,100)	(59,500)	(120,900)
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	46,529,802	113,679,645
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	15,135,173	6,366,829	2,506,793	4,062,949
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(462,487,005)	(32,523,651)	(413,146,914)	49,588,623
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	853,730,479	(951,167,963)	853,730,479	(951,167,963)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	-	-	-	38,500,000
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยลดลง	-	-	-	(76,000,000)
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(65,601,312)	(65,601,312)	(35,449,560)	(35,449,560)
ชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(9,059,518)	(10,402,562)	(4,505,806)	(6,018,468)
เงินสดรับสุทธิจากการออกหุ้นกู้	-	598,200,000	-	598,200,000
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	3,697,330	-	3,697,330
เงินปันผลจ่าย	(82,405,129)	(2,936,272)	(82,405,129)	(2,936,272)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	696,664,520	(428,210,779)	731,369,984	(431,174,933)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	1,499,506	(1,048,007)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	22,018,243	38,558,313	(5,002,881)	39,590,613
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	161,377,246	122,818,933	69,917,324	30,326,711
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	183,395,489	161,377,246	64,914,443	69,917,324

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่มีใช้เงินสด

รายการซื้ออุปกรณ์ตามสัญญาเช่าซื้อ	5,849,500	13,751,701	5,849,500	3,089,714
เจ้าหน้าที่ค่าซื้อสินทรัพย์	19,447,050	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีกลุ่มตระกูลควรสถาพรเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการจำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม ที่อยู่ตามที่ดินทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 273/1 ถนนพระรามที่ 2 แขวงสามลำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร ปัจจุบันบริษัทฯมีสำนักงานสาขา 3 แห่งใน 3 จังหวัด ได้แก่ จังหวัดสมุทรสาคร จังหวัดเพชรบุรีและจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 28 กันยายน 2554 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2559 ร้อยละ	2558 ร้อยละ
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทฯ				
บริษัท เอ.จี.อี. ทราฟสปอร์ด จำกัด	บริการรับจ้างขนส่งสินค้าและบริหารจัดการ	ไทย	99	99
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	บริการขนส่งทางน้ำ บริการท่าเทียบเรือขนส่ง สินค้า บริการขนถ่ายสินค้าและคัดแยกถ่านหิน	ไทย	100	100
PT. AGE RESOURCES	ยังไม่ได้ประกอบกิจการ	อินโดนีเซีย	99	99
บริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โซลคิง จำกัด	ลงทุนในบริษัทอื่น	ไทย	100	100
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด	ลงทุนในบริษัทอื่น	ไทย	100	-

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2559 ร้อยละ	2558 ร้อยละ

บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท

เอจีอี เพาเวอร์ โซลคิง จำกัด

บริษัท เอ เอ็นจิเนียริง คอนซัล แตนท์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	ไทย	94	94
บริษัท สะบาย้อย กรีน เพาเวอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	ไทย	100	100
บริษัท เปียน กรีน เพาเวอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	ไทย	100	100

บริษัทย่อยที่จัดตั้งใหม่และเลิกบริษัทในระหว่างปี

บริษัทผู้ลงทุน	บริษัทย่อย	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	รายละเอียด
บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)	บริษัท เอจีอี โกลบอล เทค จำกัด	100	จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับ กระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2559
บริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โซลคิง จำกัด	บริษัท พูนพิน ไบโอ เพาเวอร์ จำกัด	100	จดทะเบียนเลิกกิจการกับ กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2559
บริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โซลคิง จำกัด	บริษัท ปลายพระยา ไบโอมอส เพาเวอร์ จำกัด	100	จดทะเบียนเลิกกิจการกับ กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2559
บริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โซลคิง จำกัด	บริษัท สตุล กรีน จำกัด	100	จดทะเบียนเลิกกิจการกับ กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2559
บริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โซลคิง จำกัด	บริษัท พิชญโลก เวสต์ เพาเวอร์ จำกัด	100	จดทะเบียนเลิกกิจการกับ กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2559

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับ
หรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการ
กิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมี
อำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของ
บริษัทฯ

- จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- ข) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ข) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย ตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2558) และฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สรุปได้ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ

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

มาตรฐานฉบับดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย เนื่องจากฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วว่า จะเลือกบันทึกเงินลงทุนดังกล่าวตามวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการตามเดิม

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ มีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุน โดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิต

วัตถุดิบ อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.5 เงินลงทุน

ก. เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์บันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ข. เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

บริษัทฯ ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทฯ รับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	- 10 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	- 5 - 20 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	- 5 - 10 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	- 5 ปี
ยานพาหนะ	- 5 - 20 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือจากการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีดังนี้

อายุการให้ประโยชน์

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

5 ปี

4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ และบริษัทย่อย หรือถูกบริษัทฯ และบริษัทย่อยควบคุมไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทและบริษัทย่อย ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

4.10 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าที่ดินและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.11 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯและบริษัทย่อยหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯและบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการค้ำของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการค้ำของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการค้ำที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการค้ำครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการค้ำต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการค้ำของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ บริษัทฯและบริษัทย่อยจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการค้ำของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.14 ประมวลการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมวลการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และบริษัทและบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.16 สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงไว้ในงบการเงินตามมูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุน

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีตอายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2559	2558	2559	2558	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้ค่าเช่า	-	-	4.1	4.6	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าที่ปรึกษา	-	-	1.2	2.4	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	2.4	1.9	อัตราร้อยละ 2.5 และ 3.0 ต่อปี
เงินปันผลรับ	-	-	46.6	62.0	ตามที่ประกาศจ่าย
ค่าขนส่งและค่าบริการ	-	-	237.0	248.9	ราคาตลาด
ค่าจัดการจ่าย	-	-	-	2.8	ราคาตามสัญญา
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้ค่าบริการ	1.3	1.7	-	-	ตามเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกัน
ค่าขนส่ง	0.5	7.1	0.5	7.1	ราคาตลาด
ค่าเช่าจ่าย	4.5	4.5	4.5	4.5	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)				
ลูกหนี้การค้า				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	88	568	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	88	568	-	-
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	5,177	3,309
หัก: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(4,621)	-
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	556	3,309
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	88	568	556	3,309
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย				
บริษัทย่อย	-	-	54,888	79,000
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	54,888	79,000

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 17)				
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	-	-	-	34,376
รวมเจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	34,376
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	12,513	1,274
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	288	653	288	652
รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	288	653	12,801	1,926
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	288	653	12,801	36,302

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		ยอดคงเหลือ ณ วันที่		ค่าเผ่อนี้		ยอดคงเหลือ ณ วันที่
		31 ธันวาคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	สงสียจะสูญ	31 ธันวาคม
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย		2558	ระหว่างปี	ระหว่างปี	สำหรับเงิน	2559
					ให้กู้ยืมแก่	
					บริษัทย่อย	
ลักษณะ	ความสัมพันธ์					
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	บริษัทย่อย	5,000	-	(5,000)	-	-
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	บริษัทย่อย	-	25,600	(5,000)	-	20,600
บริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โซลคิง จำกัด	บริษัทย่อย	74,000	11,720	-	(51,432)	34,288
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทค จำกัด	บริษัทย่อย	-	20,000	(20,000)	-	-
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย		79,000	57,320	(30,000)	(51,432)	54,888

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.5 และ 3.0 ต่อปี โดยมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานระยะสั้นและผลประโยชน์หลังออกจากงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารเป็นจำนวนเงิน 32 ล้านบาทและ 36 ล้านบาท ตามลำดับ

ภาระค่าประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯมีภาระจากการค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 29.4

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินสด	258	619	202	181
เงินฝากธนาคาร	183,137	160,758	64,712	69,736
รวม	183,395	161,377	64,914	69,917

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.1 ถึง 1.0 ต่อปี (2558: ร้อยละ 0.1 ถึง 0.4 ต่อปี)

8. เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ราคาทุน		มูลค่ายุติธรรม	
	2559	2558	2559	2558
เงินฝากประจำธนาคาร	1	1	1	1
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หน่วยลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	355,086	6,000	355,948	6,025
บวก: กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	862	25	-	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	355,948	6,025	355,948	6,025
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	355,949	6,026	355,949	6,026

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ราคาทุน		มูลค่ายุติธรรม	
	2559	2558	2559	2558
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หน่วยลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	355,086	-	355,948	-
บวก: กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการ				
เปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	862	-	-	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	355,948	-	355,948	-
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	355,948	-	355,948	-

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	88	568	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	88	568	-	-
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	935,783	405,350	926,664	405,331
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	296,592	172,717	296,470	172,717
3 - 6 เดือน	13,280	-	13,280	-
6 - 12 เดือน	-	1,295	-	1,295
มากกว่า 12 เดือน	3,517	3,987	3,517	3,987
รวม	1,249,172	583,349	1,239,931	583,330
หัก: ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(3,518)	(5,283)	(3,518)	(5,283)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	1,245,654	578,066	1,236,413	578,047
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,245,742	578,634	1,236,413	578,047

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	460	955
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	29,768	34,141	28,271	32,201
เงินทดรองจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	885	246	284	215
คอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	4,717	2,354
คอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	319	410	314	387
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	(20,524)	(4,621)	(20,524)
รวมลูกหนี้อื่น	30,972	14,273	29,425	15,588
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	1,276,714	592,907	1,265,838	593,635

10. สินค้าคงเหลือ

	(หน่วย: พันบาท)					
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		การปรับลดราคาทุนให้		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2559	2558	เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		2559	2558
สินค้าสำเร็จรูป	412,354	486,112	(4,819)	(4,819)	407,535	481,293
วัตถุดิบ	509,751	480,967	-	-	509,751	480,967
วัตถุดิบ - ระหว่างทาง	283,735	-	-	-	283,735	-
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	-	419	-	-	-	419
รวม	1,205,840	967,498	(4,819)	(4,819)	1,201,021	962,679

11. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้ คือ เงินฝากประจำซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16 และข้อ 19

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่าเงิน		มูลค่าสุทธิ		(หน่วย: พันบาท)	
											เงินปันผลที่บริษัทฯ	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)			ลงทุน				รับระหว่างปี	
บริษัท เอ.จี.อี. พราวนสปอร์ค จำกัด	1 ล้านบาท	1 ล้านบาท	99	99	990	990	-	-	990	990	2,970	-
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	132 ล้านบาท	132 ล้านบาท	100	100	132,000	132,000	-	-	132,000	132,000	43,560	62,040
PT. AGE RESOURCES	2 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	2 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	99	99	73,109	73,109	(1,000)	-	72,109	73,109	-	-
บริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด	30 ล้านบาท	30 ล้านบาท	100	100	30,000	30,000	(30,000)	-	-	30,000	-	-
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด	20 ล้านบาท	-	100	-	20,134	-	-	-	20,134	-	-	-
รวม					256,233	236,099	(31,000)	-	225,233	236,099	46,530	62,040

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2559 มีมติลงทุนในบริษัท เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งใหม่จำนวน 9,997 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงินประมาณ 1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2559 ต่อมาเมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด ครั้งที่ 2/2559 มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนจากเดิม 1 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) เป็น 30 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 300,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) โดยออกจำหน่ายหุ้นสามัญใหม่จำนวน 290,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมในราคาหุ้นละ 100 บาท โดยเรียกเก็บเงินค่าหุ้นที่ออกใหม่ในคราวแรกหุ้นละ 66 บาท ในวันที่ 16 พฤศจิกายน 2559 บริษัทดังกล่าวได้รับชำระเงินค่าหุ้นตามมูลค่าที่เรียกชำระแล้วเป็นจำนวน 19 ล้านบาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2559 และคงสัดส่วนการถือหุ้นเดิม

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด ครั้งที่ 2/2559 มีมติให้บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง เพิ่มทุนจดทะเบียน จากเดิม 1 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) เป็น 20 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) โดยการออกจำหน่ายหุ้นสามัญใหม่จำนวน 190,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมในราคาหุ้นละ 100 บาท โดยเรียกเก็บเงินค่าหุ้นที่ออกใหม่ในคราวแรกหุ้นละ 25 บาท ในวันที่ 3 มิถุนายน 2559 บริษัทย่อยได้รับชำระเงินค่าหุ้นตามมูลค่าที่เรียกชำระแล้วเป็นจำนวน 5 ล้านบาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2559 และคงสัดส่วนการถือหุ้นเดิม

เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด ครั้งที่ 1/2559 มีมติพิเศษอนุมัติให้บริษัทดังต่อไปนี้เลิกกิจการ

ชื่อบริษัท	อนุมัติโดย	วันที่อนุมัติ	วันที่ จดทะเบียนเลิกกิจการ	สถานะปัจจุบัน
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท เอจีอี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด</u>				
บริษัท พูนพิณ ไบโอ เพาเวอร์ จำกัด	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2559	วันที่ 24 มีนาคม 2559	วันที่ 31 มีนาคม 2559	เลิกกิจการ
บริษัท ปลายพระยา ไบโอแมส เพาเวอร์ จำกัด	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2559	วันที่ 24 มีนาคม 2559	วันที่ 31 มีนาคม 2559	เลิกกิจการ
บริษัท สตูล กรีน จำกัด	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2559	วันที่ 24 มีนาคม 2559	วันที่ 31 มีนาคม 2559	เลิกกิจการ
บริษัท พิชญ โลก เวสต์ เพาเวอร์ จำกัด	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2559	วันที่ 24 มีนาคม 2559	วันที่ 31 มีนาคม 2559	เลิกกิจการ

13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 365 ล้านบาท (2558: 365 ล้านบาท) ซึ่งแสดงมูลค่าตามบัญชีของที่ดินของบริษัทฯ ที่ถือครองไว้เพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าที่ดิน โดยที่ดินดังกล่าวได้ให้บริษัทย่อยแห่งหนึ่งเช่าเพื่อดำเนินงาน

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์ราคาตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เป็นจำนวนเงิน 457 ล้านบาท (2558: 448 ล้านบาท)

บริษัทฯ ได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จำนวนประมาณ 358 ล้านบาท ไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16 และ ข้อ 19

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						รวม
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	528,675	275,725	91,932	18,353	89,563	81,747	1,085,995
ซื้อเพิ่ม	6,226	78	286	1,246	12,607	27,192	47,635
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(2,758)	(12,938)	(3,159)	(11,100)	(292)	(30,247)
โอนเข้า (ออก)	289	966	10,234	71	10,661	(22,221)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	-	(79)	-	-	(79)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	535,190	274,011	89,514	16,432	101,731	86,426	1,103,304
ซื้อเพิ่ม	126	402	704	1,291	26,299	126,570	155,392
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(181)	(511)	(2,089)	(33,075)	(1,834)	(37,690)
โอนเข้า (ออก)	1,750	7,176	164	(114)	64,921	(73,897)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	-	4	-	-	4
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	537,066	281,408	89,871	15,524	159,876	137,265	1,221,010
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	31,293	63,754	46,996	13,587	45,248	-	200,878
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,381	20,211	9,007	1,965	13,565	-	48,129
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(2,562)	(11,109)	(3,094)	(7,577)	-	(24,342)
โอนเข้า (ออก)	-	-	(68)	68	-	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	-	(30)	-	-	(30)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	34,674	81,403	44,826	12,496	51,236	-	224,635
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,415	21,124	9,311	1,646	13,649	-	49,145
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(91)	(503)	(1,985)	(25,203)	-	(27,782)
โอนเข้า (ออก)	-	-	130	(130)	-	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	-	4	-	-	4
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	38,089	102,436	53,764	12,031	39,682	-	246,002
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	-	-	-	-	-	(4,939)	(4,939)
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	-	-	(25,438)	(25,438)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	-	-	-	-	-	(30,377)	(30,377)
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	(42)	(10)	-	(9,076)	(9,128)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-	-	(42)	(10)	-	(39,453)	(39,505)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	500,516	192,608	44,688	3,936	50,495	56,049	848,292
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	498,977	178,972	36,065	3,483	120,194	97,812	935,503
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2558 (จำนวน 42 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							48,129
2559 (จำนวน 44 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							49,145

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						รวม
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	99,822	67,557	58,282	16,143	42,833	865	285,502
ซื้อเพิ่ม	6,226	9	19	776	3,120	459	10,609
จำหน่าย	-	(2,758)	(12,923)	(3,030)	(6,538)	(34)	(25,283)
โอนเข้า (ออก)	288	-	937	65	-	(1,290)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	106,336	64,808	46,315	13,954	39,415	-	270,828
ซื้อเพิ่ม	-	139	271	875	26,056	36,867	64,208
จำหน่าย	-	(120)	(505)	(1,736)	(8,365)	-	(10,726)
โอนเข้า (ออก)	-	1,800	132	(82)	-	(1,850)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	106,336	66,627	46,213	13,011	57,106	35,017	324,310
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	31,293	33,819	40,671	12,672	26,118	-	144,573
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,381	3,336	4,946	1,529	6,491	-	19,683
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(2,562)	(11,093)	(2,969)	(4,501)	-	(21,125)
โอนเข้า (ออก)	-	-	(63)	63	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	34,674	34,593	34,461	11,295	28,108	-	143,131
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,412	3,262	4,405	1,152	6,227	-	18,458
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(91)	(496)	(1,685)	(8,362)	-	(10,634)
โอนเข้า (ออก)	-	-	128	(128)	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	38,086	37,764	38,498	10,634	25,973	-	150,955
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	71,662	30,215	11,854	2,659	11,307	-	127,697
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	68,250	28,863	7,715	2,377	31,133	35,017	173,355
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2558 (จำนวน 13 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							19,683
2559 (จำนวน 13 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							18,458

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯและบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของยานพาหนะซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 17 ล้านบาท (2558: 28 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 49 ล้านบาท (2558: 48 ล้านบาท)

บริษัทฯ ได้จัดจ้างที่ดินจำนวน 377 ล้านบาท (2558: บริษัทฯและบริษัทย่อย 382 ล้านบาท) ซึ่งประกอบด้วยที่ดินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯจำนวน 19 ล้านบาท (2558: บริษัทฯและบริษัทย่อย 24 ล้านบาท) และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13) จำนวน 358 ล้านบาท (2558: 358 ล้านบาท) ไว้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16 และ ข้อ 19

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สิทธิการได้รับ				
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	เงินอุดหนุนจากรัฐบาล	รวม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559:					
ราคาทุน	4,734	-	4,734	4,704	4,704
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(4,299)	-	(4,299)	(4,286)	(4,286)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	435	-	435	418	418
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558:					
ราคาทุน	4,674	5,670	10,344	4,644	4,644
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(4,112)	-	(4,112)	(4,105)	(4,105)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	(5,670)	(5,670)	-	-
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	562	-	562	539	539

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2559 และ 2558 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	562	6,337	539	644
ซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	60	126	60	121
ค่าตัดจำหน่าย	(187)	(231)	(181)	(226)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่า	-	(5,670)	-	-
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	435	562	418	539

16. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)		
เจ้าหน้าที่รัฐวิสาหกิจ	1.7 - 2.2	2.2 - 2.3	1,164,218	410,487
เงินกู้ยืมระยะสั้น	4.1	-	100,000	-
รวม			1,264,218	410,487

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 5,055 ล้านบาท (2558: 5,095 ล้านบาท)

วงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อยค้ำประกันโดยเงินฝากประจำของบริษัทฯและบริษัทย่อย การจดจำนองที่ดินของบริษัทฯและบริษัทย่อยและอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทฯ

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	-	34,376
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	351,652	19,355	343,989	14,342
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	281	478	281	481
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	29,588	24,222	26,104	10,827
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	19,447	-	-	-
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	6,816	6,335	6,509	5,900
เงินรับล่วงหน้า	500	287	227	226
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	7	175	12,520	1,445
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	184,913	36,693	168,903	26,345
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	593,204	87,545	558,533	93,942

18. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	14,658	18,193	7,286	5,817
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(991)	(1,316)	(580)	(455)
รวม	13,667	16,877	6,706	5,362
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(5,586)	(7,402)	(2,893)	(2,849)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8,081	9,475	3,813	2,513

บริษัทและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทลีสซิ่งเพื่อเช่ายานพาหนะใช้ในการดำเนินงานของกิจการ โดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 3 ถึง 5 ปี

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงินดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)					
	งบการเงินรวม					
	ไม่เกิน 1 ปี		1 - 5 ปี		รวม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	6,137	8,107	8,521	10,086	14,658	18,193
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอการตัดบัญชี	(551)	(705)	(440)	(611)	(991)	(1,316)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้น ตามสัญญาเช่า	5,586	7,402	8,081	9,475	13,667	16,877

	(หน่วย: พันบาท)					
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ไม่เกิน 1 ปี		1 - 5 ปี		รวม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	3,187	3,103	4,099	2,714	7,286	5,817
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอการตัดบัญชี	(294)	(254)	(286)	(201)	(580)	(455)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้น ตามสัญญาเช่า	2,893	2,849	3,813	2,513	6,706	5,362

19. เงินกู้ยืมระยะยาว

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารพาณิชย์ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2559	2558	2559	2558
วงเงินที่ 1	MLR-1.0	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนมกราคม 2555 และงวดสุดท้ายในเดือนพฤศจิกายน 2561	28,204	42,123	28,204	42,123
วงเงินที่ 2	MLR-2.5	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2555 และงวดสุดท้ายในเดือนมิถุนายน 2562	55,618	77,148	55,618	77,148
วงเงินที่ 3 (บริษัทย่อย)	MLR-2.5	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2555 และงวดสุดท้ายในเดือนกันยายน 2562	55,679	75,332	-	-
วงเงินที่ 4 (บริษัทย่อย)	MLR-2.5	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนตุลาคม 2557 และงวดสุดท้ายในเดือนธันวาคม 2561	21,975	32,475	-	-
รวม			161,476	227,078	83,822	119,271
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(71,068)	(71,068)	(38,404)	(38,404)
รวมเงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			90,408	156,010	45,418	80,867

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	227,078	119,271
หัก: จ่ายคืนเงินกู้	(65,602)	(35,449)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	161,476	83,822

เงินกู้ยืมดังกล่าวของบริษัทฯและบริษัทย่อยค้ำประกันโดยเงินฝากประจำและการจดจำนองที่ดินและอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทฯ

สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าวได้ระบุข้อปฏิบัติและข้อกำหนดบางประการ เช่น อัตราส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นหลัก ข้อจำกัดเกี่ยวกับการจำนอง จำน่าหรือสิทธิเรียกร้องต่อสินทรัพย์ และการดำรงอัตราส่วนทางการเงินบางประการ เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ ไม่สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่ระบุไว้ในสัญญาเงินกู้ยืมได้ ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าว ผู้ให้กู้มีสิทธิเรียกคืนเงินต้นได้ทั้งจำนวนทันที ไม่อนุญาตให้บริษัทฯ เบิกถอนเงินจากบัญชีที่ค้ำประกันไว้กับผู้ให้กู้และสิทธิอื่น ๆ ตามที่กำหนดในสัญญาเงินกู้ บริษัทฯ ได้เจรจากับผู้ให้กู้ และเมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ ได้รับจดหมายจากผู้ให้กู้ผ่อนปรนกับการปฏิบัติตามเงื่อนไขดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ ย่อมมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวน 84 ล้านบาท (2558: 85 ล้านบาท)

20. หุ้นกู้

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหุ้นกู้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	-
บวก: ออกจำหน่ายหุ้นกู้ระหว่างงวด	600,000
หัก: ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้หรือตัดบัญชี	(1,800)
บวก: ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้	787
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	598,987
บวก: ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้	924
หัก: หุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(599,911)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-

เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2557 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 อนุมัติให้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ประเภทไม่ค้ำยสิทธิ ไม่มีประกัน และไม่มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ เป็นจำนวนเงิน 1,000 ล้านบาท เพื่อกำหนดแก่นักลงทุนตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บริษัทฯ ได้ออกจำหน่ายหุ้นกู้ชุดที่ 1 ในวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2558 จำนวน 600,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 600 ล้านบาท หุ้นกู้ดังกล่าวจะครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2560 และมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 5.5 ต่อปี และมีกำหนดชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือน

บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการ เช่น การดำรงอัตราส่วนทางการเงิน เป็นต้น

21. ทุนเรือนหุ้น/ใบสำคัญแสดงสิทธิ

	AGE-ESOP1
อนุมัติโดย	ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2553
วันที่ออก	14 กุมภาพันธ์ 2554
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออก (หน่วย)	5,320,000*
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ (ปี)	5 ปีนับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขาย
กำหนดเวลาการใช้สิทธิ	ทุก 1 ปี
วันที่ใช้สิทธิครั้งแรก	20 มีนาคม 2557
วันที่ใช้สิทธิครั้งสุดท้าย	13 กุมภาพันธ์ 2559
ราคาใช้สิทธิต่อ 1 หุ้นสามัญ (บาท)	1.000 **
อัตราส่วนการใช้สิทธิ	1:1 **
* ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อย (AGE-ESOP1) เปลี่ยนแปลงไปเป็นจำนวน 21,280,000 หน่วย ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2554	
** ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อย (AGE-ESOP1) มีอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญสิทธิ 1 หน่วยต่อ 1.650 หุ้นสามัญในราคา 0.25 บาท ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2558	

การเปลี่ยนแปลงในจำนวนหน่วยของใบสำคัญแสดงสิทธิแสดงดังนี้

	(หน่วย: พันหน่วย)
	AGE-ESOP1
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	2,140
จำนวนที่หมดอายุการใช้สิทธิ	(2,140)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-

22. ดำรงตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ดำรงตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	122,881	123,466	84,365	82,953
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	49,332	48,409	18,639	19,909
ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	33,533	22,409	9,003	6,136
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	3,835,054	3,366,069	3,835,054	3,366,069
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	73,758	297,010	73,758	297,010

24. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	16,937	355	16,864	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว				
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	15,920	23,316	16,000	23,381
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	32,857	23,671	32,864	23,381

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	186,094	132,348	89,925	159,993
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	37,219	26,470	17,985	31,999
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	1,979	-	1,979	-
ผลกระทบจากความแตกต่างของอัตราภาษีของบริษัทย่อย				
ในต่างประเทศ	(97)	(109)	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ถูกใช้ประโยชน์ในปัจจุบัน				
แต่ไม่เคยรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(690)	(493)	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีสำหรับปีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	6,928	3,278	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน	(16,784)	(16,580)	-	-
รายได้เงินปันผลซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้	-	-	(9,306)	(12,408)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	4,302	11,105	22,206	3,790
รวม	(12,482)	(5,475)	12,900	(8,618)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	32,857	23,671	32,864	23,381

อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ในช่วงระหว่างร้อยละ 20 ถึงร้อยละ 25

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัจะสูญ	704	5,161	704	5,161
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,529	2,067	2,236	1,849
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	-	10,740	-	10,740
รวม	3,233	17,968	2,940	17,750
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลง				
มูลค่าเงินลงทุน	172	5	172	-
มูลค่าธุรกรรมของสัญญาซื้อขายเงินตรา				
ต่างประเทศล่วงหน้า	3,267	2,249	3,267	2,249
รวม	3,439	2,254	3,439	2,249

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อย 6 แห่งมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 56 ล้านบาท (2558: บริษัทย่อย 15 แห่งจำนวน 31 ล้านบาท) ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ข้างต้นมาใช้ประโยชน์ได้

บริษัทย่อยมีผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวนเงิน 56 ล้านบาท (2558: 31 ล้านบาท) ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2564

ภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัทย่อยในต่างประเทศคำนวณขึ้นตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในมาตรฐานการบัญชีและ/หรือกฎหมายภาษีอากรของประเทศนั้น

25. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยผลรวมของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี กับจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทฯ อาจต้องออกเพื่อแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดทั้งสิ้นให้เป็นหุ้นสามัญ โดยสมมติว่าได้มีการแปลงเป็นหุ้นสามัญ ณ วันต้นงวดหรือ ณ วันออกหุ้นสามัญเทียบเท่า

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลด แสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	กำไรสำหรับปี		จำนวนหุ้นสามัญ ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	153,664	110,494	1,648,118	1,644,390	0.09324	0.06719
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออก ให้แก่กรรมการผู้บริหารและพนักงานของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย (AGE-ESOP1)	-	-	354	6,236		
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ สมมติว่ามีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญจาก ใบสำคัญแสดงสิทธิ	153,664	110,494	1,648,472	1,650,626	0.09322	0.06694
งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	กำไรสำหรับปี		จำนวนหุ้นสามัญ ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	57,061	136,613	1,648,118	1,644,390	0.03462	0.08308
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออก ให้แก่กรรมการผู้บริหารและพนักงานของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย (AGE-ESOP1)	-	-	354	6,236		
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่า มีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญจากใบสำคัญ แสดงสิทธิ	57,061	136,613	1,648,472	1,650,626	0.03461	0.08276

26. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจในการนำเข้าและจำหน่ายถ่านหินให้กับอุตสาหกรรมภายในประเทศและต่างประเทศ ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีการขายต่างประเทศรวมคิดเป็นประมาณร้อยละ 15 (2558: ร้อยละ 12) ของยอดขายรวม ส่วนบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการให้บริการขนส่งถ่านหินและบริการอื่นที่เกี่ยวข้องให้กับบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นการให้บริการที่เกี่ยวข้องเนื่องกัน ดังนั้นรายได้ กำไร (ขาดทุน) และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงในงบการเงินจึงเกี่ยวข้องกับส่วนงานทางธุรกิจและส่วนงานทางภูมิศาสตร์ตามที่กล่าวข้างต้น

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2559 บริษัทฯ มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 ราย คิดเป็นร้อยละ 41 ของรายได้รวม ซึ่งมาจากการดำเนินธุรกิจในการนำเข้าและจำหน่ายถ่านหินให้กับอุตสาหกรรมภายในประเทศ (ปี 2558: มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 ราย คิดเป็นร้อยละ 36 ของรายได้รวม)

27. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยและพนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เอไอเอมาสเตอร์พูล ซึ่งจดทะเบียนแล้ว กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้อ้างอิงตามการอนุมัติจากกระทรวงการคลัง ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดย บริษัท อเมริกันอินเตอร์แนชชั่นแนลแอสซิวรันส์ จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุน ในระหว่างปี 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 1.0 ล้านบาท (2558: 0.8 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 0.7 ล้านบาท 2558: 0.6 ล้านบาท)

28. เงินปันผล/หุ้นปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย		ปันผลจ่าย	
		เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	ต่อหุ้น (บาท)	หุ้นปันผล (ล้านบาท)	ต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2557	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อ วันที่ 24 เมษายน 2558	3	0.0019	26	0.0167
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2558		3	0.0019	26	0.0167
เงินปันผลประจำปี 2558	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อ วันที่ 28 เมษายน 2559	82	0.0500	-	-
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2559		82	0.0500	-	-

29. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

29.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยมีรายจ่ายฝ่ายทุนที่เกี่ยวข้องกับสัญญาออกแบบและก่อสร้างโรงไฟฟ้าจำนวนเงินประมาณ 2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และ 25 ล้านบาท (2558: 2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และ 26 ล้านบาท) และสัญญาว่าจ้างต่อเรือลำเลียงจำนวนเงินประมาณ 42 ล้านบาท

29.2 ภาระผูกพันจากสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับการเช่าที่ดินและอาคารสำนักงานกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และสัญญาเช่าและบริการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานกับบริษัทอื่น อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 5 ปี และสัญญาดังกล่าวเป็นสัญญาที่บอกเลิกไม่ได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	14	12	7	6
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	13	4	13	-

29.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาซื้อถ่านหิน

ภายใต้สัญญาซึ่งบริษัทฯ ได้ทำกับผู้ผลิตถ่านหินในต่างประเทศ บริษัทฯ มีภาระที่จะต้องซื้อถ่านหินจากผู้ผลิตดังกล่าว โดยปริมาณและราคาซื้อขายจะสามารถเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับคุณภาพของถ่านหิน

29.4 การค้ำประกัน

ก) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 4 ล้านบาท (2558: 3 ล้านบาท และ 1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา) ซึ่งส่วนใหญ่เป็นหนังสือค้ำประกันการขายถ่านหิน หนังสือค้ำประกันตามสัญญาขายไฟ และหนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า

ข) บริษัทฯ ค้ำประกันวงเงินกู้ให้แก่บริษัทย่อย ในวงเงิน 264 ล้านบาท โดยแยกเป็นวงเงินที่เบิกใช้แล้ว 180 ล้านบาท และวงเงินที่ยังไม่เบิกใช้ 84 ล้านบาท (2558: 310 ล้านบาท โดยแยกเป็นวงเงินที่เบิกใช้แล้ว 180 ล้านบาท และวงเงินที่ยังไม่เบิกใช้ 130 ล้านบาท) และบริษัทย่อยค้ำประกันวงเงินกู้ให้แก่บริษัทฯ ในวงเงิน 665 ล้านบาท โดยเป็นวงเงินที่เบิกใช้แล้ว (2558: 665 ล้านบาท โดยเป็นวงเงินที่เบิกใช้แล้ว)

29.5 เลตเตอร์ออฟเครดิต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯมีภาระผูกพันจากการทำเลตเตอร์ออฟเครดิตเป็นจำนวนเงินประมาณ 17 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (2558: 3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา) อันเนื่องเกี่ยวกับการซื้อวัตถุดิบ

30. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
หน่วยลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	-	356	-	356
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	16	-	16

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
หน่วยลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	-	356	-	356
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	16	-	16

สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	457	457
------------------------------	---	---	-----	-----

31. เครื่องมือทางการเงิน

31.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯและบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะยาว บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และเงินให้กู้ยืม ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯและบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทฯและบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯและบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกค้าหนี้และลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และเงินกู้ยืมระยะยาว อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของ บริษัทฯและบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่ที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม									
งบการเงินรวม									
อัตราดอกเบี้ย ภายใน 1 ปี		อัตราดอกเบี้ยคงที่ มากกว่า 1 ถึง 5 ปี		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาดอลลาร์		ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย		รวม	
2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด									
-	-	-	-	163	62	20	99	183	161
เงินลงทุนชั่วคราว									
-	-	-	-	356	6	-	-	356	6
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น									
-	-	-	-	-	-	1,277	593	1,277	593
เงินฝากธนาคารที่มีการรับประกัน									
-	-	-	-	106	107	-	-	106	107
-	-	-	-	625	175	1,297	692	1,922	867
หนี้สินทางการเงิน									
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน									
-	-	-	-	1,264	410	-	-	1,264	410
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น									
-	-	-	-	-	-	593	88	593	88
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน									
6	7	8	10	-	-	-	-	14	17
เงินกู้ยืมระยะยาว									
-	-	-	-	161	227	-	-	161	227
600	-	-	599	-	-	-	-	600	599
606	7	8	609	1,425	637	593	88	2,632	1,341
								(ร้อยละต่อปี)	
								2.559	2.558
								0.1 - 1.0	0.1 - 0.4
								1.5 - 1.6	1.8
								-	-
								0.6 - 1.5	0.8 - 1.8
								5.5	5.5
								2.2 - 4.8	2.2 - 3.1
								4.8 - 5.5	4.8 - 5.5
								5.5	5.5

(หน่วย : ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม											
งบการเงินเฉพาะกิจการ											
อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย		
มากกว่า 1 ถึง 5 ปี			ปรับขึ้นลง			ใหม่อัตราดอกเบี้ย			ที่แท้จริง		
ภายใน 1 ปี	2558	2559	ตามราคาตลาด	2558	2559	ดอกเบี้ย	2558	2559	รวม	2558	2559
2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
(ร้อยละต่อปี)											
สินทรัพย์ทางการเงิน											
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด											
เงินลงทุนชั่วคราว											
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น											
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นกับบริษัทย่อย											
เงินฝากธนาคารที่มีการรับประกัน											
-	-	-	-	-	56	62	9	8	65	70	0.1 - 0.4
-	-	-	-	-	356	-	-	-	356	-	1.5
-	-	-	-	-	-	-	1,266	594	1,266	594	-
55	79	-	-	-	-	-	-	-	55	79	2.5 - 3.0
-	-	-	-	-	105	104	-	-	105	104	0.6 - 1.3
55	79	-	-	-	517	166	1,275	602	1,847	847	-
หนี้สินทางการเงิน											
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน											
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น											
3	3	4	2	-	-	-	-	-	7	5	2.2 - 4.8
-	-	-	-	-	84	119	-	-	84	119	4.8 - 5.5
600	-	-	599	-	-	-	-	-	600	599	5.5
603	3	4	601	-	1,348	529	559	94	2,514	1,227	-

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ ได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	5	-	9	-	35.8307	-
รูเปียน โดนีเซีย	26,884	35,596	-	-	0.0027	0.0026

บริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ		วันครบกำหนดตามสัญญา
			จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	
	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)		
เหรียญสหรัฐอเมริกา	35	-	35.3895	-	กุมภาพันธ์ 2560 - มกราคม 2561

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ		วันครบกำหนดตามสัญญา
			จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	
	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)		
เหรียญสหรัฐอเมริกา	28	-	35.7523	-	มกราคม - พฤษภาคม 2559

31.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น เงินกู้ยืมและหุ้นกู้มีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยคือการทำให้มีโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.9:1 (2558: 1.0:1) (และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.0:1 (2558: 0.9:1))

33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2560 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท เอจีอี โกลบอล เทรค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย จากเดิม 30 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 300,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) เป็น 70 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 700,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) เพื่อรองรับโครงการลงทุนในประเทศจีน

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560

รายละเอียดกรรมการบริษัท

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร

ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ

อายุ	72 ปี	
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	0.73	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	-	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท - Civil Engineering Lamar University, Texas USA ปริญญาตรี - วิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยขอนแก่น	
ประวัติการอบรม	ประกาศนียบัตร - Director Accreditation Program รุ่นที่ 27/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Finance for Non-Finance Director รุ่นที่ 24/2005 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Understanding the Fundamental of Financial Statements รุ่นที่ 5/2006 - Audit Committee Program รุ่นที่ 21/2008 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Role of the Chairman Program รุ่นที่ 26/2011 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Certification Program รุ่นที่ 166/2012 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	
วันที่ดำรงตำแหน่ง	วันที่ 14 ส.ค. 2558	
ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง	2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. โกลบอลเฮ้าส์ อินเตอร์เนชั่นแนล	
	2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์	
	2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. โอพีจีเทค	
	2557 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก. เอเชีย ไปโอแมส	
	14 ส.ค. 2558 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	
	2557 - 13 ส.ค. 2558 รองประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	
		บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี
	2554 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก. อีโค โลทีตัง	
	2554 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บมจ. ซีออยล์	
	2551 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์	

พล.ต.อ.บุญเพ็ญ บำเพ็ญบุญ

รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ

อายุ	72 ปี	
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	-	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	-	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท - รัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาตรี - รัฐประศาสนศาสตร์ โรงเรียนนายร้อยตำรวจสามพราน - นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช ปริญญา - วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 37	
ประวัติการอบรม	ประกาศนียบัตร - Director Accreditation Program รุ่นที่ 11/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	
วันที่ดำรงตำแหน่ง	วันที่ 14 ส.ค. 2558	
ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง	2557 - ปัจจุบัน 2557 - ปัจจุบัน 2553 - ปัจจุบัน 14 ส.ค. 2558 - ปัจจุบัน 2551 - 13 ส.ค. 2558 2548 - ปัจจุบัน 2547 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก. เอจีอี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บมจ. เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป ประธานกรรมการ บจก.เอจีอี เทอร์มินอล รองประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ. เอเซีย กรีน เอนเนอจี กรรมการอิสระ บมจ. ก่อสร้างสหพันธ์ กรรมการอิสระ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น

นายพนม ควรสภาพ

กรรมการ /กรรมการผู้จัดการ /ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท

อายุ	66 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	6.60
	คู่สมรส 6.57
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติ13.15
	พี่ชายของ นายพนม ควรสภาพ
คุณวุฒิทางการศึกษา	บิดาของ นางสาวปณิดา ควรสภาพ
	ปริญญาโท
	- รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี
	ปริญญาตรี
	- รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี
ประวัติการอบรม	ประกาศนียบัตร
	- “Energy Literacy for a Sustainable Future” TEA Class 8 สถาบันวิทยาการพลังงาน
	- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 13 สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.)
	- Director Accreditation Program รุ่นที่ 68/2008
	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
	หลักสูตรการอบรม
	- เคาะขวา คำว่าหุ้น @ พิษณุโลก บริษัท หลักทรัพย์คันทรี กรุ๊ป
วันที่ดำรงตำแหน่ง	วันที่ 18 มี.ค. 2547
ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง	2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี โกลบอล เทรค
	2558 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เปี่ยม กรีน เพาเวอร์
	2558 - สค. 2559 ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. สตูล กรีน
	2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. เอเชีย ไปโอแมส
	2558 - สค. 2559 ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. ปลายพระยา ไปโอแมส เพาเวอร์
	2558 - สค. 2559 ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. พูนพิน ไปโอ เพาเวอร์
	2558 - สค. 2559 ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. พิษณุโลก เวสต์ เพาเวอร์
	2557 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. สะบาย้อย กรีน เพาเวอร์
	2557 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์
	2557 - ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง
	2556 - ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. อนุรักษ์ พัฒนา
	2555 - ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นท์
	2553 - ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี เทอร์มินอล
	2551 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอ.จี.อี.ทรานสปอร์ต
	2547 - ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี

นายพนัส ควรสถาพร

กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท

อายุ	64 ปี	
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	0.05	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	น้องชายของ นายพนม ควรสถาพร	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ระดับต่ำกว่าปริญญาตรี	
ประวัติการอบรม	ประกาศนียบัตร - Director Accreditation Program รุ่นที่ 92/2011 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	
วันที่ดำรงตำแหน่ง	วันที่ 14 ก.ย. 2554	
ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง	2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บมจ. เอเซีย กรีน เอนเนอจี
	2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต

นางสาวปณิดา ควรสถาพร

กรรมการ / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท

อายุ	32 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	6.57
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- บุตรีของ นายพนม ควรสถาพร
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท - Accounting and Finance University of Technology Sydney ปริญญาตรี - สาขาบัญชีบริหาร มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
ประวัติการอบรม	ประกาศนียบัตร - Director Accreditation Program รุ่นที่ 68/2008 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - ผู้ประกอบการแห่งอนาคต รุ่นที่ 1/2013 สถาบันพัฒนาผู้ประกอบการเชิงสร้างสรรค์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ - IR Professional Certificate Program รุ่นที่ 3/2014 สภาวิชาชีพบัญชี - Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 2/2015 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Attracting the investment from institutional investors สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Thailand HR Forum 2013 สมาคมการจัดการงานบุคคลแห่งประเทศไทย - FID ครั้งที่ 3 เรื่องควมรวมอย่างไรให้ได้ผลสำเร็จ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - ภาพรวมเศรษฐกิจของประเทศ และทิศทางการลงทุน สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย - CG Forum 4/2556 เรื่อง “The Updated COSO’s 2013 Integrated Internal Control: what the Board and Managements should do” ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - CEO CG Talk สร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการ ด้วยหลักบรรษัทภิบาล ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - SD Report ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - Basic Finance for IR ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - Responsible Supply Chain Management ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - Stakeholder and Communication Management ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - Unlocking corporate value through sustainability reporting ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประวัติการอบรม

- IR Professional Training 2015: Business Strategy for IR
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการบริษัท กับฝ่ายจัดการในการควบคุมภายใน
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- IR Workshop ครั้งที่ 4/2558 หัวข้อ "Simplifying the IR message"
สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- IR Advisory Workshop 2016 : Managing IR during in crisis
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- How to improve your IR Strategy from basic to advance
ชมรมนักลงทุนสัมพันธ์ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

วันที่ดำรงตำแหน่ง

วันที่ 8 ก.พ. 2550

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี โกลบอล เทรด
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เปียน กรีน เพาเวอร์
2558 - สด.2559	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. สตูล กรีน
2558 - สด.2559	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. ปลายพระยา ไบโอบีโอส เพาเวอร์
2558 - สด.2559	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. พุนพิน ไบโอบีโอส เพาเวอร์
2558 - สด.2559	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. พิษณุโลก เวสต์ เพาเวอร์
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. สะบาย้อย กรีน เพาเวอร์
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. อนุรักษ์ทรัพย์ พัฒนา
2556 - 2559 (ระหว่างจดทะเบียนเลิกบริษัท)	Director PT. AGE RESOURCES
2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี เทอร์มินอล
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอ.จี.อี.ทรานสปอร์ต
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหาร บมจ. เอเซีย กรีน เอนเนอจี

นายวัชชัย วรวรรณณะชัย

กรรมการ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

อายุ	60 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	0.08
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	-
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท - พานิชศาสตร์และการบัญชี สาขาการธนาคารและการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี - บริหารธุรกิจ สาขาการเงิน มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
ประวัติการอบรม	ประกาศนียบัตร - Director Certification Program รุ่นที่ 80/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
หลักสูตรการอบรม	หลักสูตรการอบรม - เจาะลึกกระบวนการควบคุมภายในและกรณีศึกษา ชมรมวานิชธนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย - ความท้าทายของกรรมการตรวจสอบกับ การพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ - การรวมธุรกิจ-ปัญหาทางบัญชี ชมรมวานิชธนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย - ประเด็นบัญชีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ในปี 2557 ชมรมวานิชธนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย - ที่ปรึกษาทางการเงินจะช่วยส่งเสริมการดำเนินการเรื่อง CSR in-process ของบริษัทที่จะออกและเสนอขายหุ้นต่อประชาชนได้อย่างไร สำนักคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ - ผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ต่อรายงานทางการเงิน ชมรมวานิชธนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย - CSR in process และ Anti-corruption ของบริษัทที่ออกและเสนอขายหุ้นต่อ ประชาชนได้อย่างไร สำนักคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ - ผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ต่อรายงาน ทางการเงิน ชมรมวานิชธนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย - CSR in process และ Anti-corruption ของบริษัทที่ออกและเสนอขายหุ้นต่อ ประชาชน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ - การทำ Due Diligence ในมุมมองที่ปรึกษากฎหมาย ชมรมวานิชธนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย - ระบบการควบคุมภายในสำหรับบริษัทที่ขึ้น IPO ชมรมวานิชธนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย - New Accounting Standard 2015 ชมรมวานิชธนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย

ประวัติการอบรม

- หลักเกณฑ์ที่ปรับปรุงเกี่ยวกับการอนุญาต ให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่ออกใหม่และหุ้นรองรับต่อบุคคลในวงจำกัด
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- การใช้คู่มือแนวทางการทำ Due Diligence อย่างมีคุณภาพ
ชมรมวณิชธนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- ผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ และผลกระทบทางการเงิน
บัญชีต่อการซื้อกิจการ
ชมรมวณิชธนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- FA Forum 2/2559 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

วันที่ดำรงตำแหน่ง

วันที่ 11 ก.พ. 2551

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2555 - 2559 (ระหว่างจดทะเบียนเลิกบริษัท)	Commissioner PT. AGE RESOURCES
2552 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. พลัส แอดไวเซอร์รี่
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี
2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ บจก. แอดไวเซอร์รี่ พลัส

นายอำพน ยศอมรสุนทร

กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

อายุ	58 ปี	
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	0.05	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	-	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท - เศรษฐศาสตร์ (ภาควิชาภาษาอังกฤษ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี - เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	
ประวัติการอบรม	ประกาศนียบัตร - Director Accreditation Program รุ่นที่ 68/2008 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	
วันที่ดำรงตำแหน่ง	วันที่ 11 ก.พ.2551	
ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง	2555- 2559 (ระหว่างจดทะเบียนเลิกบริษัท) 2551 - ปัจจุบัน	Commissioner PT. AGE RESOURCES กรรมการ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บมจ. เอเซีย กรีน เอนเนอจี

นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา

กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

อายุ	52 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	0.05
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	-
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาตรี - พาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประวัติการอบรม	ประกาศนียบัตร - Director Accreditation Program รุ่นที่ 89/2011 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Ethical Leadership Program รุ่นที่ 5/2016 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตรการอบรม - การรวมธุรกิจ ปัญหาทางบัญชีและภาษี ที่พบบ่อยในทางปฏิบัติ - Key Issued ที่ FA ต้องพิจารณา ก่อน ยื่น IPO - แนวทางการเปิดเผยข้อมูล เรื่องความรับผิดชอบต่อสังคม - หลักการและแนวปฏิบัติตาม ป.ป.ง. - ระบบการควบคุมภายใน - Update and Impact : New Accounting Standard 2015
วันที่ดำรงตำแหน่ง	วันที่ 3 มี.ค. 2554
ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง	2555 - 2559 Commissioner (ระหว่างจดทะเบียนเลิกบริษัท) PT. AGE RESOURCES 2554 - ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บมจ. เอเซีย กรีน เอนเนอจี 2554 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บจก. ทริปปี้ลเอฟลัส แอดไวเซอร์



บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 273/1 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำบล

เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร 10150

โทร : 02-453-1251-3, 02-894-0088

โทรสาร : 02-453-1139



www.agecoal.com